

# **Gjesdal Kommune**

## **Regnskap 2006**

## Innholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Innholdsfortegnelse .....   | 2  |
| Hovedoversikt drift .....   | 3  |
| Hovedoversikt investeringer .....   | 4  |
| Hovedoversikt balanse .....   | 5  |
| Regnskapsskjema 1A og 1B .....  | 6  |
| Regnskapsskjema 2A og 2B .....  | 7  |
| Driftsregnskap fordelt på tjenester .....                                   | 10 |
| Avsetning og bruk av fond .....   | 13 |
| Pensjon .....   | 14 |
| Anskaffelse og anvendelse av midler .....                                   | 15 |
| Oversikt endring arbeidskapital .....                                       | 15 |
| Spesifikasjon av aksjer og andeler bokført som anleggsmidler .....          | 16 |
| Garantier .....   | 16 |
| Fordringer og gjeld til kommunale foretak og interkommunalt samarbeid ..... | 17 |
| Oversikt over lønn, styreverv og styrehonorarer .....                       | 17 |
| Noter god kommunal regnskapsskikk .....                                     | 18 |
| Anleggsmidler .....   | 18 |
| Minstravdrag på gjeld .....   | 18 |
| Likviditetsreserve .....  | 18 |
| Spesifikasjon av regnskapsmessig mer/mindreforbruk .....                    | 18 |
| Regnskap selvkosttjenester .....  | 19 |
| Oversikt over årsverk .....   | 20 |
| Regnskapsprinsipper .....   | 21 |
| Kapitalkonto .....  | 23 |
| Revisjonsberetning .....  | 24 |
| Investeringer avsluttet i 2006 .....  | 25 |
| Investeringer med restmidler .....  | 26 |
| Forskutterte investeringer .....  | 27 |

## Hovedoversikt drift

| <b>Økonomisk oversikt - drift</b>              | <b>Regnskap</b>       | <b>Reg. budsjett</b>  | <b>Oppr. Budsjett</b> | <b>Regnskap</b>       |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Driftsinntekter</b>                         |                       |                       |                       |                       |
| Brukerbetalinger                               | 16.888.859,55         | 15.842.000,00         | 16.243.000,00         | 14.870.350,88         |
| Andre salgs- og leieinntekter                  | 34.370.340,97         | 33.508.000,00         | 34.488.000,00         | 36.742.033,37         |
| Overføringer med krav til motytelse            | 79.012.964,13         | 55.536.000,00         | 49.098.000,00         | 60.584.450,67         |
| Rammetilskudd                                  | 69.918.281,00         | 70.200.000,00         | 79.400.000,00         | 71.354.187,00         |
| Andre statlige overføringer                    | 24.210.503,00         | 21.956.000,00         | 22.254.000,00         | 26.432.599,50         |
| Andre overføringer                             | 6.171.911,42          | 4.288.000,00          | 4.288.000,00          | 2.300.119,68          |
| Skatt på inntekt og formue                     | 181.542.952,22        | 181.000.000,00        | 159.571.000,00        | 148.824.428,50        |
| Eiendomsskatt                                  | 4.377.369,00          | 3.850.000,00          | 6.650.000,00          | 5.646.615,59          |
| Andre direkte og indirekte skatter             | 781.534,00            | 677.000,00            | 677.000,00            | 3.735.134,00          |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                     | <b>417.274.715,29</b> | <b>386.857.000,00</b> | <b>372.669.000,00</b> | <b>370.489.919,19</b> |
| <b>Driftsutgifter</b>                          |                       |                       |                       |                       |
| Lønnsutgifter                                  | 207.053.044,93        | 197.059.000,00        | 186.821.000,00        | 189.188.854,42        |
| Sosiale utgifter                               | 52.345.738,77         | 55.487.000,00         | 52.631.000,00         | 45.700.801,53         |
| Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon | 55.800.578,45         | 49.956.000,00         | 49.824.000,00         | 50.758.717,61         |
| Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon  | 27.768.722,17         | 28.530.000,00         | 28.203.000,00         | 26.214.605,22         |
| Overføringer                                   | 25.984.093,12         | 20.706.000,00         | 31.800.000,00         | 29.402.120,18         |
| Avskrivninger                                  | 19.786.732,00         | 3.900.000,00          | 3.900.000,00          | 18.270.792,00         |
| Fordelte utgifter                              | -7.654.102,11         | -5.980.000,00         | -5.980.000,00         | -6.289.092,70         |
| <b>Sum driftsutgifter</b>                      | <b>381.084.807,33</b> | <b>349.658.000,00</b> | <b>347.199.000,00</b> | <b>353.246.798,26</b> |
| <b>Brutto driftsresultat</b>                   | <b>36.189.907,96</b>  | <b>37.199.000,00</b>  | <b>25.470.000,00</b>  | <b>17.243.120,93</b>  |
| <b>Finansinntekter</b>                         |                       |                       |                       |                       |
| Renteinntekter, utbytte og eieruttak           | 8.866.121,63          | 5.050.000,00          | 5.050.000,00          | 6.212.520,35          |
| Mottatte avdrag på utlån                       | 43.872,00             | 50.000,00             | 50.000,00             | 15.583,50             |
| <b>Sum eksterne finansinntekter</b>            | <b>8.909.993,63</b>   | <b>5.100.000,00</b>   | <b>5.100.000,00</b>   | <b>6.228.103,85</b>   |
| <b>Finansutgifter</b>                          |                       |                       |                       |                       |
| Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.   | 11.424.752,93         | 12.256.000,00         | 12.256.000,00         | 9.940.035,30          |
| Avdragsutgifter                                | 12.866.658,00         | 12.325.000,00         | 12.255.000,00         | 11.037.595,17         |
| Utlån  | 20.283,30             | 90.000,00             | 90.000,00             | 33.127,50             |
| <b>Sum eksterne finansutgifter</b>             | <b>24.311.694,23</b>  | <b>24.671.000,00</b>  | <b>24.601.000,00</b>  | <b>21.010.757,97</b>  |
| <b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>   | <b>-15.401.700,60</b> | <b>-19.571.000,00</b> | <b>-19.501.000,00</b> | <b>-14.782.654,12</b> |
| Motpost avskrivninger                          | 19.786.732,00         | 3.900.000,00          | 3.900.000,00          | 18.270.792,00         |
| <b>Netto driftsresultat</b>                    | <b>40.574.939,36</b>  | <b>21.528.000,00</b>  | <b>9.869.000,00</b>   | <b>20.731.258,81</b>  |
| <b>Interne finanstransaksjoner</b>             |                       |                       |                       |                       |
| Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk  | 12.148.187,24         | 12.150.000,00         | 0,00                  | 1.552.271,90          |
| Bruk av disposisjonsfond                       | 6.215.118,75          | 4.441.000,00          | 4.441.000,00          | 3.763.488,59          |
| Bruk av bundne fond                            | 3.908.414,82          | 1.583.000,00          | 1.583.000,00          | 4.897.108,20          |
| Bruk av likviditetsreserve                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Sum bruk av avsetninger</b>                 | <b>22.271.720,81</b>  | <b>18.174.000,00</b>  | <b>6.024.000,00</b>   | <b>10.212.868,69</b>  |
| Overført til investeringsregnskapet            | 21.049.234,18         | 20.875.000,00         | 14.230.000,00         | 3.247.956,30          |
| Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Avsetninger til disposisjonsfond               | 31.201.910,36         | 18.827.000,00         | 1.663.000,00          | 8.174.350,07          |
| Avsetninger til bundne fond                    | 4.395.067,24          | 0,00                  | 0,00                  | 7.273.633,89          |
| Avsetninger til likviditetsreserven            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 100.000,00            |
| <b>Sum avsetninger</b>                         | <b>56.646.211,78</b>  | <b>39.702.000,00</b>  | <b>15.893.000,00</b>  | <b>18.795.940,26</b>  |
| <b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>       | <b>6.200.448,39</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>12.148.187,24</b>  |

## Hovedoversikt investeringer

|  | Regnskap              | Reg. budsjett         | Oppr. Budsjett       | Regnskap              |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| <b>Inntekter</b>                               |                       |                       |                      |                       |
| Salg av driftsmidler og fast eiendom           | 3.359.430,00          | 9.500.000,00          | 9.500.000,00         | 2.636.102,00          |
| Andre salgsinntekter                           | 174.043,00            | 0,00                  | 0,00                 | 164.390,00            |
| Overføringer med krav til motytelse            | 23.398.801,63         | 7.700.000,00          | 4.000.000,00         | 13.363.663,14         |
| Statlige overføringer                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |
| Andre overføringer                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |
| Renteinntekter, utbytte og eieruttak           |                       |                       |                      |                       |
| <b>Sum inntekter</b>                           | <b>26.932.274,63</b>  | <b>17.200.000,00</b>  | <b>13.500.000,00</b> | <b>16.164.155,14</b>  |
| <b>Utgifter</b>                                |                       |                       |                      |                       |
| Lønnsutgifter                                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |
| Sosiale utgifter                               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |
| Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon | 116.905.017,64        | 113.740.000,00        | 80.270.000,00        | 40.588.142,38         |
| Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 332,98                |
| Overføringer                                   | 20.079.725,39         | 18.605.000,00         | 14.230.000,00        | 6.084.171,24          |
| Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.   | 164.703,77            | 750.000,00            | 750.000,00           | 0,00                  |
| Fordeelte utgifter                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |
| <b>Sum utgifter</b>                            | <b>137.149.446,80</b> | <b>133.095.000,00</b> | <b>95.250.000,00</b> | <b>46.672.646,60</b>  |
| <b>Finansransaksjoner</b>                      |                       |                       |                      |                       |
| Avdragsutgifter                                | 2.822.426,38          | 1.700.000,00          | 1.700.000,00         | 1.534.835,58          |
| Utlån  | 2.390.101,00          | 4.000.000,00          | 4.000.000,00         | 3.234.380,00          |
| Kjøp av aksjer og andeler                      | 124.281,00            | 0,00                  | 0,00                 | 108.109,00            |
| Dekning av tidligere års udekket finansiering  | 5.278.051,34          | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |
| Avsetninger til ubundne investeringsfond       | 25.047.875,24         | 5.433.000,00          | 5.433.000,00         | 22.591.940,80         |
| Avsetninger til bundne fond                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 10.156.935,28         |
| Avsetninger til likviditetsreserve             | 1.623.106,22          | 0,00                  | 0,00                 | 35.869.572,60         |
| <b>Sum finansieringsransaksjoner</b>           | <b>37.285.841,18</b>  | <b>11.133.000,00</b>  | <b>11.133.000,00</b> | <b>73.495.773,26</b>  |
| <b>Finansieringsbehov</b>                      | <b>147.503.013,35</b> | <b>127.028.000,00</b> | <b>92.883.000,00</b> | <b>104.004.264,72</b> |
| <b>Dekket slik:</b>                            |                       |                       |                      |                       |
| Bruk av lån                                    | 74.487.560,05         | 94.520.000,00         | 77.020.000,00        | 53.405.352,74         |
| Mottatte avdrag på utlån                       | 3.755.426,38          | 2.633.000,00          | 2.633.000,00         | 3.217.835,58          |
| Salg av aksjer og andeler                      | 51.536,00             | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                  |
| Bruk av tidliger års udisponert finansiering   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 3.444.637,42          |
| Overføringer fra driftsregnskapet              | 21.049.234,18         | 19.875.000,00         | 13.230.000,00        | 3.247.956,30          |
| Bruk av disposisjonsfond                       | 5.083.256,00          | 4.000.000,00          | 0,00                 | -1.814.489,01         |
| Bruk av ubundne investeringsfond               | 27.334.141,34         | 0,00                  | 0,00                 | 39.883.784,46         |
| Bruk av bundne fond                            | 10.106.630,18         | 6.000.000,00          | 0,00                 | 0,00                  |
| Bruk av likviditetsreserve                     | 189.903,10            | 0,00                  | 0,00                 | 640.279,87            |
| <b>Sum finansiering</b>                        | <b>142.057.687,23</b> | <b>127.028.000,00</b> | <b>92.883.000,00</b> | <b>102.025.357,36</b> |
| <b>Udekket/udisponert</b>                      | <b>-5.445.326,12</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          | <b>-1.978.907,36</b>  |

## Hovedoversikt balanse

|                                     | Regnskap 2006           | Regnskap 2005         |
|-------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| <b>EIENDELER</b>                    |                         |                       |
| <b>Anleggsmidler</b>                | <b>911.801.578,10</b>   | <b>816.720.434,57</b> |
| Herav:                              |                         |                       |
| Faste eiendommer og anlegg          | 542.701.336,82          | 455.939.441,13        |
| Utstyr, maskiner og transportmidler | 13.905.514,40           | 15.203.389,48         |
| Utlån                               | 40.613.477,88           | 42.002.391,96         |
| Aksjer og andeler                   | 27.360.779,00           | 27.349.036,00         |
| Pensjonsmidler                      | 287.220.470,00          | 276.226.176,00        |
| <b>Omløpsmidler</b>                 | <b>173.810.849,33</b>   | <b>139.974.305,94</b> |
| Herav:                              |                         |                       |
| Kortsiktige fordringer              | 32.042.973,92           | 34.764.117,73         |
| Premieavvik                         | 4.483.429,00            | 3.324.699,00          |
| Aksjer og andeler                   | 10.346.005,00           | 10.000.000,00         |
| Sertifikater                        | 0,00                    | 0,00                  |
| Obligasjoner                        | 0,00                    | 0,00                  |
| Kasse, postgiro, bankinnskudd       | 126.938.441,41          | 91.885.489,21         |
| <b>SUM EIENDELER</b>                | <b>1.085.612.427,43</b> | <b>956.694.740,51</b> |
| <b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>         |                         |                       |
| <b>Egenkapital</b>                  | <b>244.941.845,58</b>   | <b>236.448.077,48</b> |
| Herav:                              |                         |                       |
| Disposisjonsfond                    | 54.644.331,84           | 34.740.796,23         |
| Bundne driftsfond                   | 15.229.460,20           | 14.742.807,78         |
| Ubundne investeringsfond            | 16.830.860,88           | 19.117.126,98         |
| Bundne investeringsfond             | 204.184,87              | 10.310.815,05         |
| Regnskapsmessig mindreforbruk       | 6.200.448,39            | 12.148.187,24         |
| Regnskapsmessig merforbruk          | 0,00                    | 0,00                  |
| Udisponert i investeringsregnskap   | 0,00                    | 0,00                  |
| Udekket i investeringsregnskap      | -2.146.182,14           | -1.978.907,36         |
| Likviditetsreserve                  | -18.429.164,82          | -19.862.367,94        |
| Kapitalkonto                        | 172.407.906,36          | 167.229.619,50        |
| <b>Langsiktig gjeld</b>             | <b>758.368.054,50</b>   | <b>663.982.757,88</b> |
| Herav:                              |                         |                       |
| Pensjonsforpliktelser               | 385.082.557,00          | 354.628.176,00        |
| Ihendehaverobligasjonslån           | 0,00                    | 0,00                  |
| Sertifikatlån                       | 42.550.000,00           | 41.250.000,00         |
| Andre lån                           | 330.735.497,50          | 268.104.581,88        |
| <b>Kortsiktig gjeld</b>             | <b>82.302.527,35</b>    | <b>56.263.905,15</b>  |
| Herav:                              |                         |                       |
| Kassekredittlån                     | 0,00                    | 0,00                  |
| Annen kortsiktig gjeld              | 82.302.527,35           | 56.263.905,15         |
| Premieavvik                         | 0,00                    | 0,00                  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>     | <b>1.085.612.427,43</b> | <b>956.694.740,51</b> |
| <b>MEMORIAKONTI</b>                 |                         |                       |
| <b>Memoriakonto</b>                 | <b>20.123.000,48</b>    | <b>14.491.765,53</b>  |
| Herav:                              |                         |                       |
| Ubrukte lånemidler                  | 18.974.205,48           | 14.491.765,53         |
| Andre memoriakonti                  | 1.148.795,00            | 0,00                  |
| <b>Motkonto for memoriakontiene</b> | <b>-20.123.000,48</b>   | <b>-14.491.765,53</b> |

**Regnskapsskjema 1A og 1B**

| Budsjettskjema 1A                           | Regnskap            | Budsjett (endr.)    | Budsjett            | Regnskap i fjor     |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Skatteinntekter                             | -181.542.952        | -181.000.000        | -159.571.000        | -151.778.029        |
| Eiendomsskatt                               | -3.904.581          | -3.850.000          | -6.650.000          | -5.539.159          |
| Rammetilskudd                               | -69.918.281         | -70.200.000         | -79.400.000         | -71.354.187         |
| Ressurskrevende brukere                     | 0                   | 0                   | 0                   | -2.725.000          |
| Momskompensasjon investeringer              | -19.611.992         | -18.605.000         | -14.230.000         | -9.991.278          |
| Rentekompensasjon                           | -4.392.597          | -5.250.000          | -5.250.000          | -4.062.196          |
| Konsesjonskraft                             | -4.571.856          | -2.750.000          | -2.750.000          | -2.663.655          |
| <b>Sum frie disponible inntekter</b>        | <b>-283.942.259</b> | <b>-281.655.000</b> | <b>-267.851.000</b> | <b>-248.113.504</b> |
| Utbytte Lyse                                | -1.893.990          | -1.600.000          | -1.600.000          | -1.866.000          |
| Renteinntekter                              | -5.764.272          | -2.810.000          | -2.810.000          | -3.825.986          |
| Renteutgifter                               | 10.750.918          | 11.756.000          | 11.756.000          | 7.353.048           |
| Renter VAR-sektor                           | -2.613.309          | -2.361.000          | -2.361.000          | 0                   |
| Avdragsutgifter                             | 12.866.658          | 12.325.000          | 12.255.000          | 11.037.595          |
| Avskrivninger VAR-sektor                    | -3.154.672          | -3.900.000          | -3.900.000          | -3.527.974          |
| <b>Netto finansområdet</b>                  | <b>10.191.333</b>   | <b>13.410.000</b>   | <b>13.340.000</b>   | <b>9.170.683</b>    |
| Overført investeringsregnskap               | 20.920.104          | 20.875.000          | 14.230.000          | 2.719.188           |
| Bruk av tidl. års ikke disp netto driftsres | -12.148.187         | -12.150.000         | 0                   | -1.552.272          |
| Avsatt reservefond                          | 17.162.187          | 17.164.000          | 0                   | 42.000              |
| Avsatt bundne fond                          | 26.302              | 0                   | 0                   | 852.446             |
| <b>Netto avsetninger</b>                    | <b>25.960.406</b>   | <b>25.889.000</b>   | <b>14.230.000</b>   | <b>2.061.362</b>    |
| <b>Til fordeling fellesområder</b>          | <b>-247.790.521</b> | <b>-242.356.000</b> | <b>-240.281.000</b> | <b>-236.881.458</b> |
| Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)       | 241.722.298         | 242.356.000         | 240.281.000         | 223.890.728         |
| <b>Mer/mindreforbruk eks. selvkost</b>      | <b>-6.068.222</b>   | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>-12.990.730</b>  |

| Budsjettskjema 1B                       | Regnskap           | Budsjett (endr.)   | Budsjett (oppr.)   |                    |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Fellesutgifter til fordeling</b>     |                    |                    |                    |                    |
| Lønnsreserve                            | 212.329            | 24.000             | 6.000.000          | 49.686             |
| Flykningetilskudd                       | -6.830.083         | -6.109.000         | -6.109.000         | -6.674.500         |
| Flyktninger inkl. fondsavsetning/bruk   | 6.830.138          | 6.109.000          | 6.109.000          | 6.674.500          |
| Premieavvik                             | 0                  | 250.000            | 1.250.000          | -1.717.129         |
| <b>Til fordeling tjenesteområdene</b>   |                    |                    |                    |                    |
| Internt servicesenter                   | 16.193.000         | 16.193.000         | 15.825.000         | 15.767.945         |
| Kontrollutvalg                          | 455.747            | 650.000            | 650.000            | 824.055            |
| Opplæring                               | 96.249.000         | 96.249.000         | 93.845.000         | 86.447.497         |
| Ressursenter barn, unge, voksne         | 36.118.000         | 36.468.000         | 34.902.000         | 27.459.000         |
| Teknisk drift og utbygging              | 29.248.999         | 29.303.000         | 28.323.000         | 26.822.000         |
| Kultur                                  | 0                  | 0                  | 0                  | 9.441.099          |
| Omsorg                                  | 52.292.000         | 52.292.000         | 50.026.000         | 47.462.061         |
| Barnehage                               | 2.919.001          | 2.919.000          | 1.800.000          | 3.604.000          |
| Areal, naturressurs og miljøforvaltning | 3.899.000          | 3.899.000          | 3.685.000          | 3.648.000          |
| Kirkelig fellesråd                      | 3.534.000          | 3.534.000          | 3.400.000          | 3.461.000          |
| Tilskudd lån Gjesdalhallen              | 601.169            | 575.000            | 575.000            | 621.514            |
| <b>Sum bevilgningsområder</b>           | <b>241.722.298</b> | <b>242.356.000</b> | <b>240.281.000</b> | <b>223.890.728</b> |

## Regnskapsskjema 2A og 2B

| Regnskapsskjema 2A - investeringer   | Regnskap              | Oppr.budsjett         | Reg. budsjett         | Regnskap i fjor       |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Investeringer i anleggsmidler        | 137.149.446,80        | 133.095.000,00        | 95.250.000,00         | 46.672.646,60         |
| Utlån og forskutteringer             | 2.514.382,00          | 4.000.000,00          | 4.000.000,00          | 3.342.489,00          |
| Avdrag på lån                        | 2.822.426,38          | 1.700.000,00          | 1.700.000,00          | 1.534.835,58          |
| Avsetninger                          | 31.949.032,80         | 5.433.000,00          | 5.433.000,00          | 68.618.448,68         |
| <b>Årets finansierungsbehov</b>      | <b>174.435.287,98</b> | <b>144.228.000,00</b> | <b>106.383.000,00</b> | <b>120.168.419,86</b> |
| <b>Finansiert slik:</b>              |                       |                       |                       |                       |
| Bruk av lånemidler                   | 74.487.560,05         | 94.520.000,00         | 77.020.000,00         | 53.405.352,74         |
| Inntekter fra salg av anleggsmidler  | 3.410.966,00          | 9.500.000,00          | 9.500.000,00          | 2.636.102,00          |
| Tilskudd til investeringer           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Mottatte avdrag på lån og refusjoner | 27.154.228,01         | 10.333.000,00         | 6.633.000,00          | 16.581.498,72         |
| Andre inntekter                      | 174.043,00            | 0,00                  | 0,00                  | 164.390,00            |
| <b>Sum eksternt finansiering</b>     | <b>105.226.797,06</b> | <b>114.353.000,00</b> | <b>93.153.000,00</b>  | <b>72.787.343,46</b>  |
| Overført fra driftsregnskapet        | 21.049.234,18         | 19.875.000,00         | 13.230.000,00         | 3.247.956,30          |
| Bruk av avsetninger                  | 42.713.930,62         | 10.000.000,00         | 0,00                  | 42.154.212,74         |
| <b>Sum finansiering</b>              | <b>168.989.961,86</b> | <b>144.228.000,00</b> | <b>106.383.000,00</b> | <b>118.189.512,50</b> |
| <b>Udekket/udisponert</b>            | <b>-5.445.326,12</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>-1.978.907,36</b>  |

### Spesifisering av udekket/udisponert

| Internart  | Beløp                |
|--|----------------------|
| Investeringer avsluttet mindreforbruk            | 5.455.947,37         |
| Investeringer avsluttet merforbruk               | -4.971.438,69        |
| <b>Til disposisjon i kommunestyresak</b>         | <b>484.508,68</b>    |
| forskuttet finansiering med fremtidig inndekning | -5.929.834,80        |
| <b>Sum udekket/udisponert</b>                    | <b>-5.445.326,12</b> |

For statusoversikt for de enkelte investeringer vises det til oppstillinger på de tre siste sidene i dette dokumentet.

| Regnskapsskjema 2B - investeringer  | Regnskap      | Oppr.budsjett | Reg. budsjett | Regnskap i fjor |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| PC-LEIE                             | 218.697,50    | 0,00          | 0,00          | 517.422,80      |
| IKT-UTSTYR                          | 206.563,48    | 300.000,00    | 300.000,00    | 343.651,54      |
| FIBERNETT KOMMUNALE BYGG            | 141.375,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| IKT-FOREBYGGENDE BRANNVERN          | 126.136,50    | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| Rettetdalen 11, rehabilitering      | 12.100,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| Ikt skolen 2004                     | 376.973,00    | 170.000,00    | 0,00          | 1.053.536,47    |
| FIBERNETTVERK - SAMARBEID LYSE      | 0,00          | 1.125.000,00  | 0,00          | 0,00            |
| GEOVEKSTSAMARBEID                   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 32.883,00       |
| SENTRUMSPLAN                        | 246.113,45    | 0,00          | 8.000.000,00  | 293.698,50      |
| Fylkesvei 290 - Sentrum             | 17.150.634,65 | 17.000.000,00 | 0,00          | 853.369,82      |
| Torg i sentrum                      | 38.802,00     | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| UTBYGGING ÅLGÅRD NORD               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 46.146,00       |
| E39 - rundkjøring og undergang      | 9.678.395,60  | 0,00          | 0,00          | 502.049,42      |
| Adkomstvei Odd Sigmund Ålgård       | 11.355.717,00 | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| Kommunal vei Myra                   | 1.778.366,20  | 0,00          | 0,00          | 26.747,34       |
| VA anlegg E39 Myra                  | 604.098,87    | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| AVLASTNINGSBOLIG                    | -414.787,00   | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| BÆRLAND SKOLE                       | 809.155,25    | 0,00          | 0,00          | 10.912,50       |
| UTEANLEGG BÆRLAND SKOLE             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 84.779,03       |
| OLTEDAL SKOLE                       | 78.112,50     | 100.000,00    | 100.000,00    | 0,00            |
| GJESDAL UNGDOMSSKOLE TRINN 2        | 78.072,50     | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| GJESDAL UNGDOMSSKOLE TRINN 4        | 4.227.738,63  | 650.000,00    | 650.000,00    | 2.342.298,15    |
| INVENTAR GJESDAL UNGDOMSSKOLE       | 518.438,00    | 0,00          | 0,00          | 124.593,00      |
| RENSEANLEG GJESDAL UNGDOMSSKOLE     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 516.750,00      |
| Bærland skole ventilasjonsanlegg    | 0,00          | 1.500.000,00  | 1.500.000,00  | 676.885,00      |
| Oltedal skole elevheis              | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 425.308,75      |
| Solås skole ENØK tiltak             | 715.765,86    | 0,00          | 0,00          | 31.250,00       |
| GUS ENØK-tiltak                     | 139.313,00    | 0,00          | 0,00          | 83.084,00       |
| SOLÅSHEIMEN                         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 23.150,00       |
| PERSONALBASE FISKEBEKK              | 1.186.663,24  | 650.000,00    | 650.000,00    | 128.908,38      |
| Caddy 2005                          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 168.369,00      |
| KOMMUNALE BOLIGER                   | 5.713.256,00  | 5.000.000,00  | 0,00          | 0,00            |
| BOLIGER PSYKISK SYKE                | 60.106,55     | 0,00          | 0,00          | 22.600,15       |
| PRESTEBOLIG                         | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 45.551,39       |
| NÆRINGSAREALER ÅBOAS                | 1.121.281,77  | 700.000,00    | 0,00          | 0,00            |
| Sandvolleyball-baner 3 skoler       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 123.501,85      |
| Ballbinge Opstad                    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 394.552,00      |
| Ballbinge Oltedal                   | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 259.715,24      |
| Ballbinge Raudvika                  | 19.121,00     | 0,00          | 0,00          | 63.031,25       |
| Ballbinge Bærlandsnuten             | 224.985,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| Ballbinge Ånundlia                  | 262.548,00    | 0,00          | 0,00          | 0,00            |
| VASKEPLASS M/OLJEUTSKIFT OG ASFALT  | 196.324,72    | 0,00          | 0,00          | 17.448,80       |
| KLOAKKRENSEANLEGG GILJA             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 124,50          |
| SEPARERING SOLÅSFELTET              | 12.270,00     | 0,00          | 0,00          | 104.290,30      |
| SANERING SOLKJENFELTET              | 1.374.769,63  | 1.300.000,00  | 1.300.000,00  | 1.553.389,37    |
| BODER HYTTERENOVASJON               | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 46.270,00       |
| INNTAKSLEDNING VANN GILJA           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 378.634,28      |
| PUMPESTASJON BÆRLANDSVEIEN          | 1.045.074,57  | 1.000.000,00  | 1.000.000,00  | 92.293,20       |
| UTSKIFTING RENOVASJONSBIL           | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 1.359.533,60    |
| GARASJE                             | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 2.350,40        |
| GANG OG SYKKELVEI GILJA             | 10.250,00     | 700.000,00    | 700.000,00    | 200.000,00      |
| Grønstruktur langs Figgjoelva       | 36.311,88     | 0,00          | 0,00          | 49.694,90       |
| GRAVPLASS ÅLGÅRD                    | 297.814,28    | 0,00          | 0,00          | 492.479,53      |
| OPPGRADERING PERLÅ                  | 1.640.579,96  | 1.000.000,00  | 500.000,00    | 0,00            |
| OLTEDAL UTRUSTNING NY               | 163.748,45    | 0,00          | 0,00          | 6.137,50        |
| BRANNSTASJON                        |               |               |               |                 |
| UTSKIFTING AC LEDNING RV 45 OLTEDAL | 358.035,79    | 500.000,00    | 500.000,00    | 7.756,12        |
| NYTT NØKKELSYSTEM VANNVERK          | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 50.401,01       |
| VANNLAGER                           | 24.130,00     | 0,00          | 0,00          | 240.461,62      |
| VANNLEDNING GILJA DIRDAL            | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 165.473,72      |
| SANERING SOLKJEN VANN               | 519.387,40    | 0,00          | 0,00          | 96.431,11       |
| VANNLEDNING LANGS EDLANDSVATNET     | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 810.446,09      |

|  |                       |                       |                      |                      |
|--|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| LUTTANK OLTEDAL                        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 60.530,10            |
| TURSTI LANGS EDLANDSVATNET             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 931.393,95           |
| TS-PLAN                                | 0,00                  | 250.000,00            | 250.000,00           | 10.981,19            |
| STRØLAGER                              | 34.610,74             | 0,00                  | 0,00                 | 282.566,47           |
| TURSTI VEVERIET-BRO MAGNETEN           | 307.808,05            | 0,00                  | 0,00                 | 290.582,23           |
| VA+G/S-VEI GILJA - DIRDAL              | 4.512.380,20          | 4.750.000,00          | 0,00                 | 0,00                 |
| ROSY VEIBANEPROGRAM                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 76.134,00            |
| NORDÅSVEIEN TS                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 19.500,00            |
| BÆRLANDSVEIEN FORTAU TS                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 50.929,72            |
| Belysning Fv 281 Giljastølveien        | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 335.000,00           |
| BRO VED SKURVELIA                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 31.807,70            |
| DIVERSE AREALSALG                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 1.690,00             |
| INDUSTRIFELT SKURVE                    | 0,00                  | 0,00                  | 43.750.000,00        | 994.024,55           |
| BOLIGFELT DIRDAL                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 20.141,00            |
| BOLIGFELT FISKEBEKKDALEN               | 217.249,25            | 0,00                  | 0,00                 | 4.501.946,30         |
| BADEPLOSS RAUVIKA                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 46.073,88            |
| MULEBAKKEN 2                           | 24.684,00             | 0,00                  | 0,00                 | 153.412,25           |
| Tomtefelt Varaliå/Fiskebekk            | 0,00                  | 0,00                  | 5.000.000,00         | 67.634,00            |
| Moen eiendom - støtte vei              | 130.310,00            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| Boligfelt Fiskebekkdalen delfelt 8.1   | 262.065,73            | 5.000.000,00          | 0,00                 | 0,00                 |
| Kryss E39 Grovika                      | 771.708,75            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| Vaula bru -Strømsbru VA og gass        | 2.799.284,96          | 5.000.000,00          | 5.000.000,00         | 0,00                 |
| Vaula bru - Strømsbru G/S vei          | 1.283.786,74          | 2.500.000,00          | 2.500.000,00         | 259.219,38           |
| TS kryss ved Storahuset/bru Kadlaneset | 0,00                  | 200.000,00            | 200.000,00           | 0,00                 |
| Ny vei ved Rema 1000                   | 0,00                  | 100.000,00            | 100.000,00           | 0,00                 |
| Gravplass Gjesdal                      | 0,00                  | 200.000,00            | 200.000,00           | 0,00                 |
| Gjesdal Næringspark Adkomstvei N       | 3.187.603,00          | 4.500.000,00          | 0,00                 | 905.673,75           |
| Gjesdal Næringspark Felt 1             | 26.660.549,14         | 42.750.000,00         | 0,00                 | 144.748,57           |
| Gjesdal Næringspark - Felt Sør ASKO    | 918.421,79            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| GS-VEI SANDVIKVEIEN                    | 160.033,21            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| RINGLEDNING GJESDAL SPINNERI           | 146.809,65            | 200.000,00            | 200.000,00           | 0,00                 |
| OLTEDAL                                |                       |                       |                      |                      |
| REDSSKAPSBÆRER                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 999.955,20           |
| NØKKELSYSTEM AVLØP                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 47.990,02            |
| AVLØPSLEDN LANGS EDLANDSVATNET         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 1.199.149,42         |
| SANERING FLÅTAVEIEN                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 637.791,22           |
| GUS HANDICAP HEIS SVØMMEHALL           | 57.800,25             | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| SOLÅS BÅR UTSKIFTING VENTILASJON       | 275.631,00            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| HMS-SAK                                |                       |                       |                      |                      |
| KIRKEGÅRDSUTSTYR                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 23.350,00            |
| REHABILITERING ÅLGÅRD KRAFTSTASJON     | 259.160,00            | 0,00                  | 0,00                 | 0,00                 |
| BRU OVER FIGGJOELVA                    | 47.837,58             | 0,00                  | 0,00                 | 1.190.211,38         |
| REPARASJON TAKBALDAKIN BÆRLAND         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 47.714,00            |
| SKOLE                                  |                       |                       |                      |                      |
| GJESDAL IDRETTSPARK                    | 4.198.052,00          | 1.500.000,00          | 1.500.000,00         | 804.741,25           |
| Kunstdekkebane 1 Sentralidrettsanlegg  | 1.784.075,82          | 0,00                  | 0,00                 | 1.424.455,00         |
| UTBYGGING BAMSEBO BARNEHAGE            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 5.559,00             |
| UTEOMRÅDE BAMSEBO BARNEHAGE            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 4.912,50             |
| UTVIDELSE DIRDAL BARNEHAGE             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 272.079,51           |
| NESJANE BARNEHAGE                      | 186.809,20            | 0,00                  | 0,00                 | 14.155.890,78        |
| IDRETTSTOMT ØYGARDSVATNET              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 722.739,00           |
| PARKERINGSPLASS NESJANE                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                 | 500.000,00           |
| Dirdal barnehage - sikring             | 386.872,24            | 150.000,00            | 150.000,00           | 17.824,16            |
| Barnehage Kodlidalen                   | 21.680.390,98         | 24.000.000,00         | 20.000.000,00        | 558.934,49           |
| Inventar barnehage Kodlidalen          | 1.130.050,59          | 1.200.000,00          | 1.200.000,00         | 0,00                 |
| Oltedal barnehage                      | 3.373.021,70          | 8.660.000,00          | 0,00                 | 7.000,00             |
| Inventar Oltedal barnehage             | 0,00                  | 440.000,00            | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>TOTALT</b>                          | <b>137.149.446,80</b> | <b>133.095.000,00</b> | <b>95.250.000,00</b> | <b>46.672.646,60</b> |

## Driftsregnskap fordelt på tjenester

|   | Regnskap   | Buds(end)  | Regnskap i<br>fjor |
|---|------------|------------|--------------------|
| 1001 HOVEDUTVALG                              | 625.595    | 395.000    | 488.182            |
| 1002 FORMANNSKAP/ADMINISTRASJON OG PLANUTVALG | 2.107.805  | 2.368.000  | 2.614.877          |
| 1003 KOMMUNESTYRE                             | 196.811    | 297.000    | 270.127            |
| 1004 REVISJON                                 | 356.052    | 544.000    | 716.315            |
| 1005 VALG OG PARTISTØTTE                      | 50.640     | 38.000     | 242.299            |
| 1006 INTERKOMMUNALE UTVALG OG RÅD             | 0          | 70.000     | 0                  |
| 1007 KONTROLLUTVALGSSEKRETÆRIAT               | 99.695     | 106.000    | 107.740            |
| 1201 ADMINISTRATIV LEDELSE                    | 11.167.003 | 9.651.000  | 9.498.150          |
| 1202 PERSONAL OG LØNN                         | 2.624.629  | 2.099.000  | 2.049.196          |
| 1203 ØKONOMI OG REGNSKAP                      | 1.740.772  | 1.777.000  | 1.794.208          |
| 1204 SKATT                                    | 1.066.580  | 1.123.000  | 1.272.004          |
| 1205 IT                                       | 3.148.947  | 2.917.000  | 2.237.628          |
| 1206 ARKIV                                    | 317.487    | 372.000    | 345.080            |
| 1207 KANTINE                                  | 86.659     | 81.000     | 79.565             |
| 1208 FELLES RESEPSJON, SENTRALBORD OG POST    | 1.487.724  | 1.563.000  | 1.444.570          |
| 1301 ADMINISTRASJONSLOKALER                   | 1.436.557  | 1.496.000  | 2.682.577          |
| 1701 PREMIEAVVIK                              | 0          | 250.000    | -1.717.129         |
| 1801 FORLIKSRAÐ                               | 13.703     | 55.000     | -72.464            |
| 1802 SIVIL BEREDSKAP                          | 9.181      | 0          | 6.555              |
| 1803 OVERFORMYNDERI                           | 39.262     | 4.000      | 47.743             |
| 1804 ELDRERÅD                                 | 5.719      | 33.000     | 5.604              |
| 1902 FORDELING D/A-AVD                        | 0          | 152.000    | 8.611              |
| 1904 LÆRLINGER                                | -4.100     | 48.000     | 0                  |
| 1905 BYGG OG EIENDOM                          | 0          | 51.000     | 0                  |
| 1907 VIKARBANK                                | 0          | 1.000      | 23                 |
| 2011 KOMMUNAL BARNEHAGE ORDINÆR               | -1.023.326 | -1.460.000 | 1.245.419          |
| 2012 BARNEHAGE PRIVAT                         | 1.098.827  | 1.133.000  | 1.143.201          |
| 2013 ÅPEN BARNEHAGE                           | -9.453     | -56.000    | -56.554            |
| 2020 ADMINISTRASJON SKOLE                     | 7.159.936  | 7.404.000  | 6.796.848          |
| 2021 GRUNNSKOLE                               | 66.783.354 | 65.125.000 | 62.423.825         |
| 2022 EKSTRATILTAK SKOLE                       | 12.111.124 | 13.173.000 | 10.612.349         |
| 2023 LEIRSKOLE/EKSKURSJONER                   | 375.692    | 424.000    | 338.301            |
| 2024 FREMMEDSPRÅKLIGE                         | 664.003    | 1.135.000  | 247.832            |
| 2025 ALTERNATIV TILPASSET OPPLÆRING           | 2.703.458  | 2.386.000  | 2.600.277          |
| 2111 SPESIALPEDAGOGISK TILBUD FØRSKOLE        | 2.836.799  | 3.395.000  | 2.463.833          |
| 2131 VOKSENOPPLÆRING PÅ GRUNNSKOLENS OMRÅ     | 459.154    | 398.000    | 485.859            |
| 2151 SFO ORDINÆR                              | -259.907   | -525.000   | -362.394           |
| 2152 EKSTRATILTAK SFO                         | 428.429    | 779.000    | 321.735            |
| 2211 FØRSKOLELOKALER OG SKYSS                 | 4.157.900  | 2.157.000  | 242.869            |
| 2221 SKOLELOKALER OG SKYSS                    | 21.882.474 | 14.399.000 | 18.618.604         |
| 2311 AKTIVITETER BARN OG UNGE                 | 1.647.851  | 1.792.000  | 1.673.290          |
| 2321 FOREBYGGING SKOLE-OG HELSESTASJONSTJENEE | 2.977.294  | 3.125.000  | 2.716.786          |
| 2331 MILJØRETTET HELSEVERN OG SAMFUNNSMEDISIN | 124.602    | 156.000    | 125.646            |
| 2332 NÆRINGSMIDDEL TILSYN                     | 168.508    | 230.000    | 97.260             |
| 2341 DAGSENTER                                | 1.512.212  | 1.750.000  | 836.378            |
| 2342 KAFETERIA                                | 396.547    | 471.000    | 430.656            |
| 2343 AKTIVITETSTILBUD                         | 536.392    | 464.000    | 429.000            |
| 2344 STØTTEKONTAKT                            | 405.418    | 461.000    | 327.218            |
| 2347 FRIVILLIGHETSSENTRAL                     | 336.528    | 298.000    | 222.517            |
| 2349 Kontaktsenter psykiatri                  | 23.000     | 23.000     | 50.224             |
| 2411 LEGETJENESTE                             | 3.397.722  | 3.263.000  | 2.806.491          |
| 2412 FYSIO-/ERGOTERAPI                        | 1.345.637  | 1.361.000  | 1.347.894          |
| 2413 LEGEVAKTTJENESTE                         | 1.261.703  | 1.389.000  | 981.303            |
| 2414 TANNHELSETJENESTE                        | 0          | 97.000     | 0                  |
| 2415 ÅLGÅRD LEGESENTER                        | 2.863      | 15.000     | 373.930            |
| 2421 SOSIALTJENESTE                           | 1.605.789  | 1.823.000  | 1.518.727          |

|  |            |            |            |
|--|------------|------------|------------|
| 2422 FLYKTNINGER                             | 6.879.583  | 6.147.000  | 6.711.322  |
| 2424 BEVILGNINGS- OG SKJENKEKONTROLL         | -73.573    | -65.000    | -24.155    |
| 2431 OPPHOLD I INSTITUSJON                   | 64.893     | 78.000     | 249.863    |
| 2432 OPPHOLD UTENFOR INSTITUSJON             | 31.063     | 31.000     | 35.757     |
| 2441 BARNEVERN                               | 2.241.477  | 2.293.000  | 2.048.757  |
| 2442 FAGLIG VEILEDNING                       | 200.102    | 262.000    | 173.571    |
| 2443 TILSYN                                  | 17.680     | 11.000     | 15.375     |
| 2511 STØTTEKONTAKT/LEKSEHJELP                | 127.888    | 128.000    | 99.680     |
| 2512 BESØKSHJEM                              | 297.498    | 290.000    | 290.208    |
| 2513 TILTAK INNEN FAMILIEN                   | 818.679    | 663.000    | 521.989    |
| 2521 FOSTERHJEM                              | 1.619.495  | 1.580.000  | 1.218.840  |
| 2522 INSTITUSJON                             | 746.221    | 692.000    | 685.541    |
| 2531 LEDELSE INSTITUSJON                     | 295.475    | 54.000     | -458.740   |
| 2532 INSTITUSJONSOMSORG KORTTID              | 8.429.862  | 8.558.000  | 9.424.505  |
| 2533 INSTITUSJONSOMSORG LANGTID              | 7.108.366  | 7.058.000  | 5.835.735  |
| 2534 KJØKKEN                                 | 923.310    | 844.000    | 814.285    |
| 2535 VASKERI                                 | 441.190    | 431.000    | 404.965    |
| 2536 RENHOLD                                 | 366.328    | 549.000    | 460.198    |
| 2538 Avlastingsbolig barn                    | 2.513.580  | 2.035.000  | 1.728.624  |
| 2539 Helsetjenester institusjon              | 274.780    | 309.000    | 257.031    |
| 2541 LEDELSE HJEMMETJENESTER                 | 1.419.523  | 1.900.000  | 3.772.669  |
| 2542 HJEMMETJENESTE                          | 11.012.857 | 11.511.000 | 8.475.419  |
| 2543 PERSONLIG ASSISTENT                     | 381.836    | 457.000    | 198.940    |
| 2544 PRIVAT OMSORG                           | 895.488    | 722.000    | 868.531    |
| 2545 PSYKIATRI                               | 1.042.416  | 990.000    | 887.730    |
| 2546 MILJØARBEIDERTJENESTEN                  | 178.210    | 297.000    | 265.637    |
| 2547 HJ.TJ. OMSORGSBOLIGER                   | 0          | 0          | -16        |
| 2548 PRIVAT AVLASTNING                       | 442.859    | 345.000    | 369.967    |
| 2549 Helsetjenester omsorgsboliger           | 40.271     | 46.000     | 37.405     |
| 2571 Omsorgsbolig psykiatri                  | 81.000     | 81.000     | 103.043    |
| 2572 Omsorgsbolig, demente, Åboas            | 7.137.997  | 6.584.000  | 5.949.948  |
| 2573 Omsorgsbolig, funksjons.h. oa, Åboas    | 6.746.290  | 6.352.000  | 5.716.631  |
| 2574 Omsorgsbolig                            | 6.665.456  | 6.180.000  | 6.226.172  |
| 2575 Omsorgsbolig Andebu                     | 680.052    | 714.000    | 654.321    |
| 2611 BOTILBUD I INSTITUSJON                  | 1.909.495  | 1.270.000  | 1.888.757  |
| 2651 SOSIAL-/FLYKTNINGEBOLIGER               | 261.269    | -355.000   | 121.598    |
| 2652 TRYGDE- OG OMSORGSBOLIGER               | -1.732.772 | -2.377.000 | -1.115.353 |
| 2653 TJENESTEBOLIGER                         | 8.281      | -24.000    | -117.896   |
| 2731 KOMMUNALE SYSSELSETTINGSTILTAK          | 1.372.937  | 936.000    | 1.734.432  |
| 2732 INTRODUKSJON FLYKTNINGER                | 0          | 0          | 0          |
| 2811 LIVSOPPHOLD - IKKE FLYKTNINGER          | 2.741.169  | 3.917.000  | 3.232.134  |
| 2813 ANDRE FORMÅL- IKKE FLYKTNINGER          | 148.692    | 165.000    | 227.528    |
| 2814 LIVSOPPHOLD- FLYKTNINGER                | 0          | 0          | 0          |
| 2817 SOSIALE LÅN                             | -23.589    | 40.000     | 17.544     |
| 2831 BISTAND TIL ETABL OG OPPR AV EGEN BOLIG | 1.418      | 103.000    | 344.801    |
| 2851 ANDRE TJENESTER                         | 2.352      | 0          | -10.871    |
| 3000 Arealplanlegging                        | 865.850    | 852.000    | 862.735    |
| 3001 BYGGESAKSBEHANDLING                     | 246.415    | 176.000    | 97.379     |
| 3002 KART OG DELING, MYNDIGHETSOPPG          | 112.000    | 112.000    | 127.000    |
| 3003 KART OG DELING, TJENESTEOPPG            | 77.000     | 77.000     | 72.000     |
| 3004 KART OG DELING, ANNET                   | 1.047.485  | 976.000    | 1.005.485  |
| 3151 BOLIGBYGGING OG FYSISKE BOMILJØTILTAK   | 14.890     | 0          | -273.330   |
| 3201 ÅLGÅRD KRAFTSTASJON                     | -191.340   | 7.000      | -65.837    |
| 3202 KONSESJONSKRAFT                         | -4.571.856 | -2.750.000 | -2.663.655 |
| 3204 UTLEIELOKALER TIL NÆRINGSDRIVENDE       | 559.498    | 275.000    | -316.176   |
| 3251 TILRETTELEGGING OG BISTAND FOR LANDBRUK | 670.494    | 650.000    | 623.305    |
| 3252 LANDBRUKSVIKAR                          | 190.672    | 183.000    | 237.861    |
| 3253 UTBYGGINGSOMRÅDER NÆRINGSVIRKSOMHET     | 258.223    | 0          | -286.867   |
| 3254 NÆRINGSFOND OG KONSESJONSAVGIFTER       | 0          | 0          | -82.000    |
| 3255 FORSKUTTERING SKOGREISNING              | 0          | 0          | 0          |
| 3331 ASFALTERING                             | 1.459.956  | 1.373.000  | 287.217    |

## Gjesdal kommune

|  |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
| 3332 GATELYS                                   | 1.064.213    | 1.027.000    | 862.922      |
| 3333 KOMMUNALE VEIER                           | 3.716.093    | 2.325.000    | 3.368.526    |
| 3334 PRIVATE VEIER                             | 12.417       | 120.000      | 61.408       |
| 3341 KOMMUNALE VEIER MILJØ OG TRAFIKKSIKKERH.  | 22.833       | 0            | 22.833       |
| 3351 PARKER,PLASSER OG TORG M.V.               | 1.974.845    | 1.793.000    | 1.085.706    |
| 3381 FEIING I BOLIGHUS                         | -122.925     | -135.000     | -114.000     |
| 3391 BRANN- OG ULYKKESVERN                     | 4.448.079    | 3.942.000    | 4.036.162    |
| 3441 PRODUKSJON AV VANN                        | 2.150.271    | 4.200.000    | 2.541.848    |
| 3451 DISTRIBUTUSJON AV VANN                    | -3.802.434   | -5.630.000   | -3.934.350   |
| 3501 AVLØPRENSING                              | 1.842.224    | 2.485.000    | 2.071.816    |
| 3531 KLOAKKNETT                                | -3.300.975   | -3.638.000   | -3.249.911   |
| 3541 TØMMING AV SLAMAVSKILLERE, SEPTIKTANKER   | 15.869       | -60.000      | 18.403       |
| 3551 INNSAMLING AV PRIVATHUSHOLDNINGER         | -1.401.813   | -910.000     | -312.366     |
| 3552 INNSAMLING NÆRINGSAVFALL                  | -9.499       | 57.000       | 55.863       |
| 3571 HØYEHOLEN RENOVASJONSPASS                 | 184.426      | 0            | 184.426      |
| 3601 MILJØVERN                                 | 405.329      | 205.000      | 360.149      |
| 3602 FRILUFTSOMRÅDE                            | 2.864        | 0            | -3.324       |
| 3604 FISK. OG VILTFORVALTNING                  | 206.022      | 232.000      | 229.229      |
| 3632 KALKING EIKESKOG                          | -14.918      | -44.000      | 27.438       |
| 3633 KALKING BRÅDLAND                          | 8.381        | -11.000      | 22.977       |
| 3701 BIBLIOTEK                                 | 1.765.824    | 1.729.000    | 1.763.317    |
| 3751 MUSEER                                    | 469.198      | 455.000      | 444.429      |
| 3801 IDRETT                                    | 2.929.504    | 2.857.000    | 2.527.793    |
| 3802 KOMMUNALE IDRETTSANLEGG                   | 182.222      | 0            | 182.222      |
| 3831 KULTURSKOLE                               | 2.193.275    | 2.193.000    | 2.144.275    |
| 3851 BYGDEBØKER                                | -870         | 0            | 2.099        |
| 3852 ANDRE KULTURAKTIVITETER                   | 2.610.313    | 2.584.000    | 1.828.696    |
| 3901 KIRKELIG ADMINISTRASJON                   | 3.534.000    | 3.534.000    | 3.461.000    |
| 3921 ANDRE RELIGIØSE FORMÅL                    | 308.082      | 350.000      | 320.040      |
| 3931 KIRKEGÅRDER,GRAVLUNDER,KREMATORIER        | 618.377      | 435.000      | 652.390      |
| 8001 SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE                | -181.542.952 | -181.000.000 | -151.778.029 |
| 8101 EIENDOMSSKATT M.V.                        | -3.904.581   | -3.850.000   | -5.539.159   |
| 8401 STATLIGE RAMMETILSK. OG ØVRIGE GEN.STATST | -69.918.281  | -70.200.000  | -78.254.121  |
| 8402 Rentekompensasjonstilskudd                | -4.392.597   | -5.250.000   | -4.062.196   |
| 8501 GENERELT STATSTILSK.VEDR.FLYKTNINGER M..  | -6.830.083   | -6.109.000   | -6.674.500   |
| 8601 AVSKRIVNINGER                             | -19.786.732  | -3.900.000   | -18.270.792  |
| 8701 RENTER/UTBYTTE OG LÅN                     | 15.959.314   | 19.391.000   | 14.666.098   |
| 8801 INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER        | 5.040.302    | 5.014.000    | 1.954.174    |
| 8991 ÅRETS REGNSKAPSMESSIGE RESULTAT           | 6.200.448    | 0            | 12.148.187   |

**Avsetning og bruk av fond****Avsetning og bruk av fond****Disposisjonsfond**

|             |               |
|-------------|---------------|
| Saldo IB    | 34.740.796,23 |
| Avsatt 1540 | 31.201.910,36 |
| Bruk 3940   | 5.083.256,00  |
| Bruk 1940   | 6.215.118,75  |
| Saldo UB    | 54.644.331,84 |

**Bundne driftsfond**

|             |               |
|-------------|---------------|
| Saldo IB    | 14.742.807,78 |
| Avsatt 1550 | 4.395.067,24  |
| Bruk 1950   | 3.908.414,82  |
| Saldo UB    | 15.229.460,20 |

**Ubundne kapitalfond**

|             |               |
|-------------|---------------|
| Saldo IB    | 19.117.126,98 |
| Avsatt 3548 | 25.047.875,24 |
| Bruk 3948   | 27.334.141,34 |
| Saldo UB    | 16.830.860,88 |

**Bundne kapitalfond**

|             |               |
|-------------|---------------|
| Saldo IB    | 10.310.815,05 |
| Avsatt 3550 | 0,00          |
| Bruk 3950   | 10.106.630,18 |
| Saldo UB    | 204.184,87    |

## Pensjon

| Selskap/ordning               | Årets kostnad        | Årets premie         | Pensjonsmidler        | Forpliktelse          |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Fellesordning/folkevalg Vital | 12.790.727,00        | 15.473.419,00        | 137.452.149,00        | 177.011.657,00        |
| Alle ordninger i KLP          | 1.682.330,00         | 2.412.129,00         | 52.967.661,00         | 60.540.665,00         |
| Lærerordningen SPK            | 7.206.689,00         | 7.723.584,00         | 96.800.660,00         | 133.772.133,00        |
| <b>Totalt</b>                 | <b>21.679.746,00</b> | <b>25.609.132,00</b> | <b>287.220.470,00</b> | <b>371.324.455,00</b> |

|                        | 2006                | 2005                |
|------------------------|---------------------|---------------------|
| Premieavvik            | 3.929.386,00        | 2.913.847,00        |
| Arbeidsgiveravgift     | 554.043,43          | 410.852,43          |
| <b>Sum premieavvik</b> | <b>4.483.429,43</b> | <b>3.324.699,43</b> |

|                               |                      |
|-------------------------------|----------------------|
| Netto pensjonsforpliktelse    | 84.103.985,00        |
| Arbeidsgiveravgift            | 13.758.102,00        |
| <b>Sum netto forpliktelse</b> | <b>97.862.087,00</b> |

| Estimatavvik                  | Pensjonsmidler       | Forpliktelse         |
|-------------------------------|----------------------|----------------------|
| Fellesordning/folkevalg Vital | 8.127.275,00         | 6.439.722,00         |
| Alle ordninger KLP            | 2.164.450,00         | 2.259.943,00         |
| Lærerordningen SPK            | 15.273.968,00        | 9.439.919,00         |
| <b>Totalt</b>                 | <b>25.565.693,00</b> | <b>18.139.584,00</b> |

### Benyttet prinsipp for inndekning av premie- og estimatavvik

Premie- og estimatavvikene er dekket inn over 1 år. Dvs. at premieavvik som er bokført som kortsiktig fordring eller gjeld i 2005 er oppgjort i sin helhet i 2006. Tilsvarende prinsipp vil bli benyttet for påfølgende år.

### Beskrivelse av pensjonsordningene

Gjesdal kommune har kollektive pensjonsordninger (tjenestepensjonsordninger) for sine ansatte. For sykepleiere og lærere er ytelsene lovbestemt. For øvrige yrkesgrupper omfatter ordningene de tariffestede ytelser som gjelder i kommunal sektor.

Tjenestepensjonsordningene gir ved full opptjening en alderspensjon som sammen med folketrygdens ytelser utgjør en samlet bruttopensjon på 66% av pensjonsgrunnlaget. Framtidige pensjonsytelse blir beregnet ut fra antall opptjeningsår og lønnsnivået ved pensjonsalder. Ordningene sikrer en brutto uførepensjon på samme nivå som alderspensjonen og omfatter i tillegg ektefelle- og barnpensjon. De ansatte har også rett til avtalefestet pensjon (AFP) etter bestemte regler. AFP er ikke forsikringsmessig dekket, der er ikke avsatt midler i forsikringsordningene til fremtidige AFP-pensjoner. AFP kostnadene er i sin helhet dekket av årets premieinnbetaling og er inkludert i årets premie og kostnad. Disse inngår dermed ikke i pensjonsmidlene og forpliktelsen. Tilsvarende gjelder for administrasjonspremien/kostnaden.

### Beregningsforutsetninger

De økonomiske forutsetningene som er lagt til grunn bygger på forutsetninger vedtatt av kommunal og regionaldepartementet.

|                       |        |
|-----------------------|--------|
| Diskonteringsrente:   | 5,00 % |
| Forventet avkastning: | 6,00 % |
| Lønnsregulering:      | 3,19 % |
| Pensjonsregulering:   | 3,19 % |
| G- regulering:        | 3,19 % |
| AFP uttak:            | 35 %   |

**Anskaffelse og anvendelse av midler**

|  | Regnskap 2006         | Reg. budsjett         | Oppr. Budsjett        | Regnskap 2005         |
|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>Anskaffelse av midler</b>                   |                       |                       |                       |                       |
| Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)            | 417.274.715,29        | 386.857.000,00        | 372.669.000,00        | 370.489.919,19        |
| Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)      | 26.932.274,63         | 17.200.000,00         | 13.500.000,00         | 16.164.155,14         |
| Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner | 87.204.516,06         | 102.253.000,00        | 84.753.000,00         | 62.851.292,17         |
| <b>Sum anskaffelse av midler</b>               | <b>531.411.505,98</b> | <b>506.310.000,00</b> | <b>470.922.000,00</b> | <b>449.505.366,50</b> |
| <b>Anvendelse av midler</b>                    |                       |                       |                       |                       |
| Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)             | 361.298.075,33        | 343.783.000,00        | 330.012.000,00        | 334.976.006,26        |
| Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)       | 136.984.743,03        | 132.345.000,00        | 94.500.000,00         | 46.672.646,60         |
| Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner    | 29.813.206,38         | 31.121.000,00         | 31.051.000,00         | 25.888.082,55         |
| <b>Sum anvendelse av midler</b>                | <b>528.096.024,74</b> | <b>507.249.000,00</b> | <b>455.563.000,00</b> | <b>407.536.735,41</b> |
| <b>Anskaffelse - anvendelse av midler</b>      | <b>3.315.481,24</b>   | <b>-939.000,00</b>    | <b>15.359.000,00</b>  | <b>41.968.631,09</b>  |
| Endring i ubrukte lånemidler                   | 4.482.439,95          | 0,00                  | 0,00                  | 8.833.376,26          |
| <b>Endring i arbeidskapital</b>                | <b>7.797.921,19</b>   | <b>-939.000,00</b>    | <b>15.359.000,00</b>  | <b>50.802.007,35</b>  |
| <b>Avsetninger og bruk av avsetninger</b>      |                       |                       |                       |                       |
| Avsetninger                                    | 79.202.406,16         | 24.260.000,00         | 7.096.000,00          | 96.314.619,88         |
| Bruk av avsetninger                            | 64.985.651,43         | 28.174.000,00         | 6.024.000,00          | 52.367.081,43         |
| Til avsetning senere år                        | 10.901.273,49         | 0,00                  | 0,00                  | 1.978.907,36          |
| <b>Netto avsetninger</b>                       | <b>3.315.481,24</b>   | <b>-3.914.000,00</b>  | <b>1.072.000,00</b>   | <b>41.968.631,09</b>  |
| <b>Int. overføringer og fordelinger</b>        |                       |                       |                       |                       |
| Interne inntekter mv                           | 59.517.719,88         | 38.587.000,00         | 31.942.000,00         | 34.605.808,50         |
| Interne utgifter mv                            | 59.517.719,88         | 39.587.000,00         | 32.942.000,00         | 34.605.808,50         |
| <b>Netto interne overføringer</b>              | <b>0,00</b>           | <b>-1.000.000,00</b>  | <b>-1.000.000,00</b>  | <b>0,00</b>           |

**Oversikt endring arbeidskapital**

|  | Regnskap 2006         | Regnskap 2005        |
|--|-----------------------|----------------------|
| <b>OMLØPSMIDLER</b>                    |                       |                      |
| Endring betalingsmidler                | 35.052.952,20         | 20.131.709,05        |
| Endring ihendehaverobl og sertifikater | 0,00                  | 0,00                 |
| Endring kortsiktige fordringer         | -2.721.143,81         | 22.679.716,33        |
| Endring premieavvik                    | 1.158.730,00          | 1.717.129,00         |
| Endring aksjer og andeler              | 346.005,00            | 10.000.000,00        |
| <b>ENDRING OMLØPSMIDLER (A)</b>        | <b>33.836.543,39</b>  | <b>54.528.554,38</b> |
| <b>KORTSIKTIG GJELD</b>                |                       |                      |
| <b>Endring kortsiktig gjeld (B)</b>    | <b>-26.038.622,20</b> | <b>-3.726.547,03</b> |
| <b>ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)</b>    | <b>7.797.921,19</b>   | <b>50.802.007,35</b> |
| <b>Endring arbeidskapital</b>          |                       |                      |
| Endring bevilgningsregnskap            | 7.797.921,19          | 50.802.007,35        |
| Endring balanseregnskap                | 7.797.921,19          | 50.802.007,35        |
| <b>Differanse</b>                      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>          |

**Spesifikasjon av aksjer og andeler bokført som anleggsmidler**

| Aksjer og andeler                                      | Regnskap              | Regnskap i<br>fjor    | Markedsverdi      | Eierandel | Kommentarer |
|--|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------|-------------|
| 2204101 Pensjonsmidler Vital                           | 137.452.149,00        | 129.339.378,00        |                   |           | 1           |
| 2204102 Pensjonsmidler Klp                             | 52.967.661,00         | 46.402.598,00         |                   |           | 1           |
| 2204103 Pensjonsmidler Spk                             | 96.800.660,00         | 100.484.200,00        |                   |           | 1           |
| <b>Sum</b>   | <b>287.220.470,00</b> | <b>276.226.176,00</b> | <b>0,00</b>       |           |             |
| 2217001 Allservice                                     | 15.000,00             | 15.000,00             | Ikke tilgjengelig |           | 2           |
| 2217004 Aksjer Veveriet AS                             | 628.750,00            | 628.750,00            | Ikke tilgjengelig | 25,000 %  | 2           |
| 2217005 Aksjer Lyse energi AS                          | 9.416.000,00          | 9.416.000,00          | Ikke tilgjengelig | 0,933 %   | 2           |
| 2217006 Pro-service                                    | 850.000,00            | 850.000,00            | 850.000,00        | 16,667 %  | 4           |
| 2217007 Aksjer Ryfylkeforbindelsen                     | 30.000,00             | 30.000,00             | Ikke tilgjengelig | 12,500 %  | 2           |
| 2217008 Aksjer Gjesdal<br>bompengeselskap AS           | 140.000,00            | 140.000,00            | Ikke tilgjengelig | 70,000 %  | 2           |
| 2217010 Egenkapitalinnskudd KLP fe                     | 298.762,00            | 298.762,00            | Ikke tilgjengelig |           | 5           |
| 2217011 Medlemsinnskudd KLP                            | 793.227,00            | 670.846,00            | Ikke tilgjengelig |           | 6           |
| 2217012 Kapitalinnskudd rogaland<br>revisjon IKS       | 101.500,00            | 99.600,00             | Ikke tilgjengelig |           | 3           |
| 2217013 Kapitalinnskudd brannvesenet                   | 116.820,00            | 116.820,00            | Ikke tilgjengelig |           | 5           |
| 2217014 Næringsmiddeltilsynet for<br>Midt-Rogaland IKS | 0,00                  | 112.538,00            | Ikke tilgjengelig |           | 7           |
| 2217015 IVAR IKS                                       | 14.970.720,00         | 14.970.720,00         | Ikke tilgjengelig | 3,580 %   | 5           |
| <b>Sum</b>   | <b>27.360.779,00</b>  | <b>27.349.036,00</b>  | <b>850.000,00</b> |           |             |

- Oppskrivninger som følge av nye regler for bokføring av pensjon. Estimerte verdier etter NRSP-standard.
- Markedsverdier ikke alment tilgjengelig da aksjer enten ikke er omsettelige, eller de ikke er børsnotert.
- Andel og innskudd oppjustert i samsvar med vedtak.
- Aksjene kjøpt til overkurs. Antall aksjer i selskapet er 120, pålydende 1.000,-. Gjesdal har 20 aksjer.
- Ingen endring
- Oppskrevet i samsvar med oppgave fra KLP
- Avviklet. Deler av innskudd tilbakebetalt, resten nedskrevet

**Garantier**

|   | Garantiandel pr 31.12. |                      | Kommunens<br>andel | Utløper                |
|---|------------------------|----------------------|--------------------|------------------------|
|   | Regnskap i år          | Regnskap i fjor      |                    |                        |
| IVAR (interkommunalt vann-, avløps-,<br>og renovasjonsverk) IKS | 30.055.819,00          | 33.699.604,00        | 3,66 %             | Følger selskapsavtalen |
| Gjesdal foreldrelagsbarnehage                                   | 7.972.533,33           | 8.257.266,67         | 100,00 %           | 2031                   |
| Stiftelsen Gjesdalshallen                                       | 9.155.712,00           | 9.507.856,00         | 100,00 %           | 2032                   |
| Stiftelsen Gjesdalshallen (byggelån)                            | 0,00                   | 6.400.000,00         | 100,00 %           | 31.12.2005             |
| Interkommunalt arkiv (IKA)                                      | 13.920,00              | 13.920,00            | 4,35 %             | 2012                   |
| Sosiallån   | 300.000,00             | 300.000,00           | 100,00 %           | Spesielle vilkår       |
| <b>Sum garantier</b>  | <b>47.497.984,33</b>   | <b>58.178.646,67</b> |                    |                        |

**Fordringer og gjeld til kommunale foretak og interkommunalt samarbeid**

| <b>Selskap</b>   | <b>Fordringer</b> | <b>Gjeld</b>        |
|--|-------------------|---------------------|
| Rogaland Revisjon IKS                                    | 0,00              | 29.219,00           |
| IVAR (interkommunalt vann-, avløps-, og renovasjonsverk) | 0,00              | 5.861.376,32        |
| <b>Summer</b>  | <b>0,00</b>       | <b>5.890.595,32</b> |

**Oversikt over lønn, styreverv og styrehonorarer****Ordfører Karl Edvard Aksnes**

Fast lønn Gjesdal kommune 620.000,-

**Styreverv**

Gjesdal bompengeselskap AS 2.000,-

Sandnes Pro-Service AS 20.000,-

Jæren Produktutvikling AS 0,-

Stiftelsen Jærmuseet 0,-

**Rådmann Bodil Sivertsen**

Fast lønn Gjesdal kommune 620.000,-

**Styreverv**

Sør-Rogaland Brannvesen IKS 20.000,-

Lyse Energi (Vara) 5.000,-

## Noter god kommunal regnskapsskikk

### Anleggsmidler

| Kategori/konto                | IB                 | Aktivert           | Avskrevet          | Salg              | Nedskrivning    | UB                 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-----------------|--------------------|
| TEKNISKE ANLEGG               | 8.113.510          | 1.310.563          | -881.687           |                   |                 | 8.542.387          |
| PARK.PLASSER, TRAFIKKL        | 951.921            |                    | -57.398            |                   |                 | 894.523            |
| BRANNBILER                    | 953.626            |                    | -121.007           |                   |                 | 832.619            |
| BOLIGER                       | 12.968.964         | 6.960.025          | -602.525           |                   |                 | 19.326.464         |
| SKOLER, BARNEH., IDRETT       | 194.269.707        | 30.877.973         | -7.130.116         |                   |                 | 218.017.564        |
| VEGER, LEDNINGSNETT           | 65.060.625         | 65.927.826         | -2.416.241         | -3.470.725        |                 | 125.101.485        |
| FORRETN.-LAGER-,<br>ADMBYGG   | 28.288.700         | 46.710             | -791.865           |                   |                 | 27.543.546         |
| ALDERSHJEM,<br>INSTITUSJONER, | 110.751.700        | 1.396.912          | -2.720.294         |                   |                 | 109.428.319        |
| BRANNSTASJONER                | 687.825            | 163.748            | -17.960            |                   |                 | 833.614            |
| SELVKOST VAR-<br>SEKTOREN     | 33.892.859         |                    | -1.712.047         |                   |                 | 32.180.812         |
| EDB-UTSTYR                    | 3.229.399          | 1.069.745          | -1.115.565         | -62.748           | -617.769        | 3.120.832          |
| TRANSPORTMIDLER               | 3.911.222          |                    | -706.104           |                   |                 | 3.205.118          |
| MASKINER, VERKTØY             | 883.797            |                    | -193.855           |                   |                 | 689.942            |
| INVENTAR, UTSTYR              | 7.178.970          | 1.648.488          | -1.320.068         |                   |                 | 7.507.390          |
| <b>Sum samlet</b>             | <b>471.142.830</b> | <b>109.401.994</b> | <b>-19.786.732</b> | <b>-3.533.473</b> | <b>-617.769</b> | <b>557.224.620</b> |

### Minstravdrag på gjeld

| Avdrag                         | Regnskap 2006     |
|--------------------------------|-------------------|
| Betalt avdrag                  | 12.866.658,00     |
| Beregnet minste lovlige avdrag | 12.489.302,36     |
| <b>Differanse</b>              | <b>377.355,64</b> |

Beregningen er gjort etter forenklet modell.

### Likviditetsreserve

|  | Regnskap              | Regnskap i fjor       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| 2598001 LIKVIDITETSRESERVE DRIFT       | 4.568.673,57          | 4.568.673,57          |
| 2598010 ENDR. AV PER.PRINSIPP DRIFT    | -7.944.990,75         | -7.944.990,75         |
| 2598011 MOMSKOMPENSASJON               | 1.949.067,00          | 1.949.067,00          |
| 2598012 ENDRING MATERIALBEHOLDNING     | -106.310,38           | -106.310,38           |
| 2598097 LIKVID. AVSLUTTEDE PROSJEKTER  | -36.769,91            | -36.769,91            |
| 2598098 LIVID. FORSKUTTERTE PROSJEKTER | -3.150.107,89         | -3.965.541,86         |
| 2598099 LIKVIDITETSRESERVE             | -13.708.726,46        | -14.326.495,61        |
| <b>Sum Likviditetsreserve</b>          | <b>-18.429.164,82</b> | <b>-19.862.367,94</b> |

### Spesifikasjon av regnskapsmessig mer/mindreforbruk

|   | Regnskap             | Regnskap i fjor      |
|---|----------------------|----------------------|
| 2595002 UDISPONERT DRIFTSRESULTAT 2005        | 0                    | 12.148.187,24        |
| 2595003 UDISPONERT OVERSKUDD 2006             | 6.200.448,39         | 0                    |
| <b>Regnskapsmessig mindreforbruk</b>          | <b>6.200.448,39</b>  | <b>12.148.187,24</b> |
| 2597001 Udekket i investeringsregnskapet      | 3.783.652,66         | 3.299.143,98         |
| 2597002 Midlertidig manglende finansiering in | -5.929.834,8         | -5.278.051,34        |
| <b>Udekket i inv.regnskap</b>                 | <b>-2.146.182,14</b> | <b>-1.978.907,36</b> |

**Regnskap selvkosttjenester**

| Selvkost vann                      | Regnskap         | Budsjett         | Regnskap i fjor  |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Indirekte kostnader                | 511.000          | 480.000          | 488.000          |
| Direkte kostnader                  | 3.960.944        | 4.711.000        | 3.998.418        |
| Kalkulatorisk rente                | 1.141.163        | 1.127.000        | 906.690          |
| Kalkulatoriske avskrivninger       | 1.203.604        | 1.325.000        | 1.118.676        |
| <b>Sum kostnader</b>               | <b>6.816.711</b> | <b>7.643.000</b> | <b>6.511.784</b> |
| Brukerbetaling                     | -7.023.617       | -7.343.000       | -7.140.331       |
| <b>Overskudd/underskudd (-)</b>    | <b>206.908</b>   | <b>-300.000</b>  | <b>628.547</b>   |
| Årets finansieringsgrad            | 103 %            | 96 %             | 110 %            |
| <b>Akkumulert overskudd (fond)</b> | <b>1.502.620</b> |                  | <b>1.295.712</b> |

| Selvkost avløp                     | Regnskap         | Budsjett          | Regnskap i fjor  |
|------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|
| Indirekte kostnader                | 352.000          | 333.000           | 342.000          |
| Direkte kostnader                  | 3.472.099        | 4.319.000         | 3.695.280        |
| Kalkulatorisk rente                | 1.105.001        | 926.000           | 819.534          |
| Kalkulatoriske avskrivninger       | 1.251.160        | 1.475.000         | 1.084.095        |
| <b>Sum kostnader</b>               | <b>6.180.260</b> | <b>7.053.000</b>  | <b>5.940.909</b> |
| Brukerbetaling                     | -5.674.046       | -5.938.000        | -6.299.626       |
| <b>Overskudd/underskudd (-)</b>    | <b>-506.214</b>  | <b>-1.115.000</b> | <b>358.717</b>   |
| Årets finansieringsgrad            | 92 %             | 84 %              | 106 %            |
| <b>Akkumulert overskudd (fond)</b> | <b>2.753.030</b> |                   | <b>3.259.244</b> |

| Selvkost renovasjon             | Regnskap         | Budsjett         | Regnskap i fjor   |
|---------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Indirekte kostnader             | 649.000          | 596.000          | 595.000           |
| Direkte kostnader               | 6.009.783        | 6.033.000        | 6.149.999         |
| Kalkulatorisk rente             | 362.172          | 308.000          | 241.217           |
| Kalkulatoriske avskrivninger    | 699.908          | 1.100.000        | 1.325.203         |
| <b>Sum kostnader</b>            | <b>7.720.863</b> | <b>8.037.000</b> | <b>8.311.419</b>  |
| Brukerbetaling                  | -7.936.577       | -8.037.000       | -7.641.432        |
| <b>Overskudd/underskudd (-)</b> | <b>215.714</b>   | <b>0</b>         | <b>-669.986</b>   |
| Årets finansieringsgrad         | 103 %            | 100 %            | 92 %              |
| <b>Fremført underskudd</b>      | <b>-987.176</b>  |                  | <b>-1.202.890</b> |

| Selvkost slam                   | Regnskap        | Budsjett       | Regnskap i fjor |
|---------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| Indirekte kostnader             | 60.000          | 60.000         | 60.000          |
| Direkte kostnader               | 245.870         | 200.000        | 230.653         |
| Kalkulatorisk rente             | 7.619           | 0              | 0               |
| Kalkulatoriske avskrivninger    | 0               | 0              | 0               |
| <b>Sum kostnader</b>            | <b>313.489</b>  | <b>260.000</b> | <b>290.653</b>  |
| Brukerbetaling                  | -230.000        | -260.000       | -212.250        |
| <b>Overskudd/underskudd (-)</b> | <b>-83.488</b>  | <b>0</b>       | <b>-78.403</b>  |
| Årets finansieringsgrad         | 73 %            | 100 %          | 73 %            |
| <b>Fremført underskudd</b>      | <b>-161.619</b> |                | <b>-78.403</b>  |

| Selvkost feiing                    | Regnskap       | Budsjett       | Regnskap i fjor |
|------------------------------------|----------------|----------------|-----------------|
| Indirekte kostnader                | 135.000        | 135.000        | 135.000         |
| Direkte kostnader                  | 292.000        | 290.000        | 272.781         |
| Kalkulatorisk rente                | -2.646         | 0              | 0               |
| Kalkulatoriske avskrivninger       | 0              | 0              | 0               |
| <b>Sum kostnader</b>               | <b>424.354</b> | <b>425.000</b> | <b>407.781</b>  |
| Brukerbetaling                     | -452.377       | -425.000       | -444.350        |
| <b>Overskudd/underskudd (-)</b>    | <b>28.023</b>  | <b>0</b>       | <b>36.569</b>   |
| Årets finansieringsgrad            | 107 %          | 100 %          | 109 %           |
| <b>Akkumulert overskudd (fond)</b> | <b>71.162</b>  |                | <b>43.139</b>   |

**Oversikt over årsverk**

| Tekst                                | 2006 | 2005 |
|--------------------------------------|------|------|
| Antall årsverk                       | 549  | 521  |
| Antall ansatte                       | 715  | 698  |
| Antall kvinner                       | 581  | 563  |
| % andel kvinner                      | 81 % | 80 % |
| Antall menn                          | 134  | 135  |
| % andel menn                         | 19 % | 20 % |
| Antall kvinner ledende stillinger    | 28   | 28   |
| % andel kvinner i ledende stillinger | 62 % | 62 % |
| Antall menn i ledende stillinger     | 17   | 17   |
| % andel menn i ledende stillinger    | 38 % | 38 % |
| Antall deltidsstillinger             | 386  | 409  |
| Antall ansatte i deltidsstillinger   | 386  | 409  |
| Antall kvinner i deltidsstillinger   | 366  | 379  |
| % andel kvinner i deltidsstillinger  | 63 % | 67 % |
| Antall menn i deltidsstillinger      | 20   | 30   |
| % andel menn i deltidsstillinger     | 15 % | 23 % |

- Ved noen stillingsutlysinger oppfordres menn til å søke for å få en bedre kjønnsbalanse
- Vi har arbeidet aktivt for å redusere deltidsbruken og skal evaluere dette i løpet av 2007.

## **Regnskapsprinsipper**

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder, (KRS), utgitt av forening for god kommunal regnskapsskikk, (GKRS).

### **Regnskapsprinsipper**

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelsen av disse.

Regnskapet føres etter bruttoprinsippet. Det betyr at det ikke er gjort fradrag i inntekter for tilhørende utgifter og heller ikke fradrag i utgifter for tilhørende inntekter.

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

For lån er kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året ført i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, er registrert som memoriapost.

I den grad enkelte utgifter, utbetalinger, inntekter eller innbetalinger ikke kan fastsettes eksakt ved tidspunktet for regnskapsavleggelsen, registreres et anslått beløp i årsregnskapet.

### **Klassifisering av anleggsmidler og omløpsmidler**

Eiendeler bestemt til varig eie eller bruk for kommunen er i balanseregnskapet klassifisert som anleggsmidler. Andre eiendeler er omløpsmidler. Fordringer knyttet til egen vare- og tjenesteproduksjon, samt markedsbaserte verdipapirer som inngår i en handelsportefølje er omløpsmidler.

Kommunen følger KRS (F) nr 4 avgrensningen mellom driftsregnskapet og investeringsregnskapet. Standarden har særlig betydning for skille mellom vedlikehold og påkostning i forhold til anleggsmidler. Utgifter som påløper for å opprettholde anleggsmiddelets kvalitetsnivå utgiftsføres i driftsregnskapet. Utgifter som representerer en standardheving av anleggsmiddelet utover standarden ved anskaffelsen utgiftsføres i investeringsregnskapet og aktiveres på anleggsmiddelet i balansen.

Tilskudd til investeringer føres brutto, og det gjøres således ikke fradrag for disse beløp ved aktivering og avskrivning av anleggsmiddelet.

### **Klassifisering av gjeld**

Langsiktig gjeld er knyttet til formålene i kommunelovens § 50 med unntak av likviditetstrekkrettighet/ likviditetslån jfr kl § 50 nr 5. All annen gjeld er kortsiktig gjeld.

### **Utestående fordringer**

Utestående fordringer er bokført til kostpris. Tap på utestående fordringer avskrives gjennom året. Fordringsmassen er gjennomgått og tap er utgiftsført.

### **Aksjer og andeler**

Aksjer og andeler er oppført til anskaffelseskost. Dette gjelder ikke aksjer i Lyse as, som er bokført til andel av aksjekapital i selskapet.

### **Utlån**

Utlån er oppført til anskaffelseskost. Unntak her er lån til Lyse as, som står bokført til kommunens andel av selskapets ansvarlige lån. Ekstraordinære innbetalinger på utlån vedr. startlån, blir i tråd med regelverket nedbetalt med tilsvarende beløp.

### **Anleggsmidler**

Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningene starter i anleggsmidlet er anskaffet / tatt i bruk av virksomheten. Avskrivningsperiodene er i tråd med § 8 i forskrift om årsregnskap og årsberetning.

### **Selvkostberegninger**

På de områder der selvkost er satt som den rettslige rammen for hva kommunen kan kreve av brukerbetaling beregner kommunen selvkost etter retningslinjer gitt av Kommunal- og regionaldepartementet i dokument H-2140, januar 2003.

Dette gjelder for følgende områder:

- Vann.
- Avløp.
- Renovasjon.
- Slam.

- Feiing.

For oppmålings- og byggesaksgebyrer er det brukt forenklete selvkostberegninger hvor indirekte kostnader, husleie og kapitalkostnader ikke er beregnet, og hvor fullstendig selvkost derfor ikke er lagt til grunn i gebyrene.

### **Mva-plikt og mva-kompensasjon**

Kommunen følger reglene i mva-loven for de tjenesteområdene som er omfattet av loven. For kommunens øvrige virksomhet krever kommunen mva-kompensasjon. Mottatt kompensasjon for betalt mva er finansiert av kommunen gjennom redusert statstilskudd i inntektssystemet.

### **Organisering av kommunens virksomhet**

Det er to beslutningsnivåer i administrasjonen, rådmannen med stabsavdelinger og det utøvende nivået, - tjenesteområdene.

Organiseringen fremgår av årsmeldingen.

Den samlede virksomheten til kommunen er organisert innenfor ordinære organisasjon, med unntak av selskaper som fremgår av noteopplysningene for Aksjer og andeler.

**Kapitalkonto**

|  | <b>Debet</b>          | <b>Kredit</b>         |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Inngående balanse                              |                       | 167.229.619,50        |
| Salg av utstyr, fast eiendom og anlegg         | 3.533.473,00          |                       |
| Nedskrivning av utstyr, fast eiendom og anlegg | 617.769,15            |                       |
| Avskrivning av utstyr, fast eiendom og anlegg  | 19.786.732,00         |                       |
| Aktivering av utstyr, fast eiendom og anlegg   |                       | 109.401.994,76        |
| Oppskrivning av utstyr, fast eiendom og anlegg | 0,00                  |                       |
| Salg av aksjer og andeler                      | 51.536,00             |                       |
| Nedskrivning av aksjer og andeler              | 61.002,00             |                       |
| Oppskrivning av aksjer og andeler (KLP)        |                       | 0,00                  |
| Kjøp av aksjer og andeler                      |                       | 124.281,00            |
| Økning pensjonsmidler                          |                       | 10.994.294,00         |
| Økning pensjonsforpliktelse                    | 30.454.381,00         |                       |
| Avdrag på utlån (mottatte avdrag)              | 3.799.298,38          |                       |
| Nedskrivning på utlån                          | 0,00                  |                       |
| Utlån  |                       | 2.410.384,30          |
| Tilbakeført forhåndsbetalt avdrag 2003         | 650.000,00            |                       |
| Bruk av midler fra eksterne lån                | 74.487.560,05         |                       |
| Avdrag på eksterne lån                         |                       | 15.689.084,38         |
| Urealisert valutatap                           | 0,00                  |                       |
| Urealisert valutagevinst                       | 0,00                  |                       |
| Utgående balanse                               | 172.407.906,36        |                       |
| <b>Kontrollsummer</b>                          | <b>305.849.657,94</b> | <b>305.849.657,94</b> |

Ålgård 15.03.2007

Bodil Sivertsen  
RådmannStein Kittelsen  
Økonomisjef

## Revisjonsberetning

**Investeringer avsluttet i 2006**

Dette viser investeringer som er avsluttet i 2006 og som er gjort opp med mer-eller mindreforbruk. I saken til kommunestyret fremmes det forslag til disponering eller inndekning samlet.

| Prosjekt Navn                        | Regnskap Tidligere år | Regnskap 2006 | Regnskap totalt | Budsjett(end) Tidligere år | Budsjett (end) 2006 | Budsjett Totalt | Resultat avsluttet prosjekt | Kommentarer   |
|--------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------|----------------------------|---------------------|-----------------|-----------------------------|---|
| Ikt-forebyggende brannvern           | 315                   | 126           | 441             | 400                        |                     | 400             | -22                         |   |
| Egenkkapitaltilskudd KLP             | 225                   |               | 225             | 0                          |                     | 0               | -122                        | Innbetaling i samsvar med pensjonsavtale.                         |
| IKT skolen                           | 1.054                 | 377           | 1.431           | 1.200                      | 170                 | 1.370           | 15                          |   |
| Bærland skole                        | 6.765                 | 809           | 7.574           | 6.300                      | 1.500               | 7.800           | 25                          | Sluttresultat flere delprosjekt.                                  |
| Renseanlegg Gjesdal ungdomsskole     | 519                   |               | 519             | 500                        |                     | 500             | -18                         |   |
| Solås skole ENØK                     | 31                    | 716           | 747             | 438                        |                     | 438             | -166                        | Flere tiltak enn først planlagt, gir økt innsparing               |
| GUS - ENØK tiltak                    | 83                    | 139           | 222             | 210                        |                     | 210             | 15                          |   |
| Boliger psykisk syke                 | 5.214                 | 60            | 5.274           | 5.400                      |                     | 5.400           | 139                         | Grøntområde slutført i 2006                                       |
| Næringsarealer ÅBOAS                 | 1.620                 | 1.121         | 2.741           | 6.224                      | 700                 | 6.924           | -421                        | Nødvendige arbeider for nye leietakere                            |
| Sandvolleyball baner 3 skoler        | 19                    |               | 19              | 0                          |                     | 0               | 21                          | Gjelder baner ved Ålgård, Solås og Dirdal                         |
| Ballbinge Oltedal                    | 208                   |               | 208             | 0                          |                     | 0               | -8                          | Ved Oltedal skole   |
| Oltedal, vannmåler trykksone         | 13                    |               | 13              | 50                         |                     | 50              | 37                          | Restmidler  |
| Høydebasseng Fiskebekk               | 29                    |               | 29              | 375                        |                     | 375             | 346                         | Restmidler, ikke utført   |
| Pumpestasjon Bærlandsveien           | 92                    | 1.045         | 1.137           | 0                          | 1.000               | 1.000           | -87                         | Tilskudd spillemidler vil dekke overforbruk                       |
| Oppgradering Perlå                   |                       | 1.641         | 1.641           | 0                          | 1.000               | 1.000           | -147                        | Tilskudd spillemidler vil dekke overforbruk                       |
| Kommunaltekniske normer              | 0                     |               | 0               | 50                         |                     | 50              | 50                          | Belastet i drift.   |
| Utskifting AC ledning rv45 Oltedal   | 8                     | 358           | 366             | 0                          | 500                 | 500             | 134                         | Utført samtidig med utbedring av riksvei                          |
| Bærlandsveien Fortau TS              | 264                   |               | 264             | 250                        |                     | 250             | -24                         | Trafikksikkerhetstiltak – noe mindre tilskudd enn medregnet       |
| Diverse arealsalg                    | 204                   |               | 204             | 0                          |                     | 0               | 18                          |   |
| Boligfelt Fiskebekkdalen             | 11.557                | 217           | 11.774          | 10.000                     |                     | 10.000          | 1.185                       | Merinntekter tomtosalg  |
| Moen eiendom -støtte vei             | 0                     | 130           | 130             | 0                          |                     | 0               | -130                        | Utbetaling ihht vedtak, ikke vedtatt finansiering.                |
| Ringledning Gjesdal Spinneri Oltedal |                       |               | 147             | 0                          | 200                 | 200             | 53                          | Utført samtidig med utbedring av riksvei                          |
| GUS Handicap heis svømmehall         | 5                     | 58            | 63              | 80                         |                     | 80              | 29                          | Ferdig sommer 2006  |
| Solås BH utskifting ventilasjon HMS  | 5                     | 276           | 281             | 180                        |                     | 180             | -45                         | Noe mer omfattende enn først planlagt                             |
| Kapitalinnskudd Revisjon 2004        | 0                     | 2             | 2               | 0                          |                     | 0               | -2                          | Konsekvens av endret selskapsavtale.                              |
| Gjesdal idrettspark                  | 1.182                 | 4.198         | 5.380           | 6.100                      | 1.500               | 7.600           | -83                         | Overforbruk pt. Til gode spillemidler vil inngå i videreføringen. |
| Nesjane barnehage                    | 14.785                | 187           | 14.972          | 14.350                     |                     | 14.350          | -150                        | Restbetaling byggeprosjekt  |
| Dirdal b-hage sikring                | 18                    | 387           | 405             | 0                          | 150                 | 150             | -208                        | 161 000 i restmidler fra utbygging 2005                           |
| Avvikling næringsmiddeltilsynet      |                       | -51           | -51             |                            |                     |                 | 51                          | Tilbakebetaling av restmidler.                                    |
| <b>Totalt mindreforbruk</b>          |                       |               |                 |                            |                     |                 | <b>485</b>                  |   |

**Investeringsprosjekter med restmidler**

Tabellen under viser prosjekter som ikke har brukt bevilgningen hittil.

| Prosjekt Navn                         | Regnskap Tidligere år | Regnskap 2006 | Regnskap totalt | Budsjett(end) Tidligere år | Budsjett (end) 2006 | Budsjett Totalt | Avsatt senere år/ resterende bevilgning | Øk.plan 2007-2010 | Kommentarer                                   |
|---------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------|----------------------------|---------------------|-----------------|---|-------------------|---|
| Rettetdalen 1                         | 0                     |               | 0               | 100                        |                     | 100             | <b>100</b>                              |                   | Overlys 2 etg Storahuset, utføres 2007        |
| Sentrumsplan                          | 481                   | 246           | 727             | 3.000                      |                     | 3.000           | <b>109</b>                              | 32.971            | Inkludert alle prosjekter knyttet til sentrum |
| Avlastningsbolig                      | 482                   | -415          | 67              | 1.500                      |                     | 1.500           | <b>1.433</b>                            | 6.000             | Egen sak i forhold til tidsplan               |
| Oltedal skole rehabilitering          | 435                   | 78            | 513             | 410                        | 100                 | 510             | <b>17</b>                               | 9.800             | Kalkulert – planlegges utført 2008            |
| Personalbase Fiskebekk                | 129                   | 1.187         | 1.316           | 1.050                      | 650                 | 1.700           | <b>480</b>                              |                   | Slutføres 2007                                |
| Anleggsbrakke Grovika                 | 78                    |               | 78              | 100                        |                     | 100             | <b>8</b>                                |                   | Slutføres 2007                                |
| Separering Solåsfeltet                | 411                   | 12            | 423             | 400                        |                     | 400             | <b>168</b>                              |                   | Slutføres 2007                                |
| Inntaksledning vann Gilja             | 1.195                 |               | 1.195           | 1.500                      |                     | 1.500           | <b>306</b>                              |                   | Slutføres 2007                                |
| Garasje Grovika                       | 271                   |               | 271             | 500                        |                     | 500             | <b>229</b>                              |                   | Slutføres 2007                                |
| Gang og sykkelvei Gilja               | 200                   | 10            | 210             | 800                        | 700                 | 1.500           | <b>352</b>                              | 2.000             | Videre arbeid i 2007                          |
| Grønnstruktur langs Figgjoelva        | 157                   | 36            | 193             | 0                          |                     | 0               | <b>70</b>                               |                   | Slutføres i 2007                              |
| Gravplass Ålgård                      | 1.875                 | 298           | 2.173           | 3.700                      |                     | 3.700           | <b>1.581</b>                            |                   | Avventer plassering av ny kirke               |
| Ny brannstasjon Oltedal               |                       |               | 182             | 500                        |                     | 500             | <b>342</b>                              |                   | Slutføres i 2007                              |
| Lager Grovika                         | 271                   | 24            | 295             | 300                        |                     | 300             | <b>4</b>                                |                   | Slutføres 2007                                |
| Vannledning Gilja-Dirdal              | 165                   | 4.512         | 4.677           | 2.440                      | 4.750               | 7.190           | <b>2.275</b>                            |                   | Slutføres 2007                                |
| Trafikksikringsplan                   | 43                    |               | 43              | 650                        | 250                 | 900             | <b>500</b>                              | 250               | Ses sammen med G/S vei Sandvikveien           |
| Strørlager Grovika                    | 283                   | 35            | 318             | 400                        |                     | 400             | <b>86</b>                               |                   | Slutføres 2007                                |
| Vaula bru-Strømsbru VA og Gass        | 0                     | 2.799         | 2.799           | 0                          | 5.000               | 5.000           | <b>2.632</b>                            | 3.400             | Slutføres i 2007                              |
| TS kryss ved Storahuset               | 0                     |               | 0               | 0                          | 200                 | 200             | <b>160</b>                              |                   | Framdrift uavklart                            |
| Tverrforbindelse Skytterv. – Flådav.  | 0                     |               | 0               | 0                          | 100                 | 100             | <b>100</b>                              | 3 150             | Fullføres 2008                                |
| Gravplass Gjesdal                     | 0                     |               | 0               | 0                          | 200                 | 200             | <b>160</b>                              |                   | Framdrift uavklart                            |
| Gjesdal Næringspark Adk vei N         | 906                   | 3.188         | 4.094           | 0                          | 4.500               | 4.500           | <b>384</b>                              |                   | Slutføres 2007                                |
| Gjesdal Næringspark Felt 1            | 145                   | 26.661        | 26.806          | 0                          | 42.750              | 42.750          | <b>14.968</b>                           | 14.000            | Slutføres 2007                                |
| G/S vei Sandvikveien                  | 0                     | 160           | 160             | 0                          |                     | 0               | <b>177</b>                              |                   | Egen sak angående finansiering i 2007         |
| Omlegging vann Sentrum                | 0                     |               | 0               | 1.000                      |                     | 1.000           | <b>1.000</b>                            |                   | Ses sammen med Sentrumsplan                   |
| Omlegging avløp Sentrum               | 0                     |               | 0               | 1.000                      |                     | 1.000           | <b>1.000</b>                            |                   | Ses sammen med Sentrumsplan                   |
| Rehabilitering av rekkverk og gangsti | 14                    |               | 14              | 150                        |                     | 150             | <b>136</b>                              |                   | Slutføres i 2007                              |
| Rehabilitering Ålgård kraftstasjon    | 35                    | 259           | 294             | 4.150                      |                     | 4.150           | <b>3.856</b>                            |                   |   |

|                          |     |        |        |     |        |        |               |  |
|--------------------------|-----|--------|--------|-----|--------|--------|---------------|--|
| Brannforebyggende tiltak | 63  |        | 63     | 300 |        | 300    | <b>237</b>    | 1410 Diverse tiltak i perioden 2007-2010 |
| Kodlidalen barnehage     | 559 | 22.810 | 23.369 | 0   | 25.200 | 25.200 | <b>1.302</b>  | Slutføres vår 07                         |
| Oltedal barnehage        | 7   | 3.373  | 3.380  | 0   | 9.100  | 9.100  | <b>4.577</b>  | Slutføres vår 07                         |
| Storahuset               | 0   |        | 0      | 40  |        | 40     | <b>40</b>     | Utskifting av vinduer – utføres 2007     |
| <b>Totalt</b>            |     |        |        |     |        |        | <b>38.789</b> |  |

Restmidler er avsatt til investeringsfond.

### **Forskutterte investeringer**

Tabellen viser investeringer som ikke er avsluttet og hvor det er brukt mer midler enn budsjettet frem til 2006, men hvor fomerforbruket dekkes av fremtidige vedtatte bevilgninger eller hvor en venter på finansiering/tilskudd eksternt. Avvik er kommentert for hvert prosjekt..

| Prosjekt Navn                       | Regnskap<br>Tidligere år | Regnskap<br>2006 | Regnskap<br>totalt | Budsjett(end)<br>Tidligere år | Budsjett<br>(end)<br>2006 | Budsjett<br>Totalt | Forskuttert<br>ikke<br>avsluttede<br>prosjekt | Øk.plan<br>2007-<br>2010 | Kommentarer                                   |
|-------------------------------------|--------------------------|------------------|--------------------|-------------------------------|---------------------------|--------------------|---|--------------------------|---|
| Fibernett kommunale bygg            | 1.852                    |                  | 1.852              | 1.900                         |                           | 1.900              | <b>-133</b>                                   |                          | Dekkes av bevilgning prosjekt 1116            |
| Rettedalen 11, rehabilitering       | 0                        | 12               | 12                 | 0                             |                           | 0                  | <b>-10</b>                                    | 6.000                    | Dekkes bevilgning 2007-2010                   |
| E 39 - rundkjøring og undergang     | 502                      | 9.678            | 10.180             | 0                             |                           | 0                  | <b>0</b>                                      |                          | Dekkes av utbyggingsavtaler ikke fakturert.   |
| Adkomstvei O S Ålgård               | 0                        | 11.356           | 11.356             | 0                             |                           | 0                  | <b>0</b>                                      |                          | Dekkes av utbyggingsavtaler ikke fakturert.   |
| Kommunal vei Myra                   | 27                       | 1.778            | 1.805              | 0                             |                           | 0                  | <b>-1.784</b>                                 | 3.150                    | Dekkes bevilgning 2007-2010                   |
| VA anlegg E 39 Myra                 | 0                        | 604              | 604                | 0                             |                           | 0                  | <b>-582</b>                                   |                          | Ses sammen med VA og Gass Vaula bru-Strømsbru |
| Gjesdal ungdomsskole trinn 4        | 4.910                    | 4.306            | 9.216              | 3.300                         | 650                       | 3.950              | <b>-751</b>                                   |                          | Finansieres av spillemidler                   |
| Ballbinge Raudvika                  | 63                       | 19               | 82                 | 0                             |                           | 0                  | <b>-66</b>                                    |                          | Finansieres av spillemidler                   |
| Ballbinge Bærlandsnuten             | 0                        | 225              | 225                | 0                             |                           | 0                  | <b>-150</b>                                   |                          | Finansieres av spillemidler                   |
| Ballbinge Ånundlia                  | 0                        | 263              | 263                | 0                             |                           | 0                  | <b>-60</b>                                    |                          | Finansieres av spillemidler                   |
| Sanering Solkjennfeltet             | 1.553                    | 1.375            | 2.928              | 1.000                         | 1.300                     | 2.300              | <b>-574</b>                                   | 1.600                    | Ses sammen med prosjekt 3497                  |
| Sanering Solkjen Vann               | 96                       | 519              | 615                | 500                           |                           | 500                | <b>-116</b>                                   |                          | Ses sammen med prosjekt 3428                  |
| Badeplass Raudvika                  | 46                       |                  | 46                 | 0                             |                           | 0                  | <b>-46</b>                                    |                          | Dekkes av eksterne midler                     |
| Tomtefelt Varaliå/Fiskebekk         | 68                       | 262              | 330                | 0                             | 5.000                     | 5.000              | <b>-277</b>                                   |                          | Dekkes av forventet tomtesalg                 |
| Vaula bru-Strømsbru G/S vei + kryss |                          |                  | 2.315              | 0                             | 2.500                     | 2.500              | <b>-617</b>                                   | 9.100                    | Dekkes bevilgning 2007-2010                   |
| Gjesdal Næringspark Felt Sør Asko   | 0                        | 918              | 918                | 0                             |                           | 0                  | <b>-764</b>                                   | 15.500                   | Dekkes bevilgning 2007-2010                   |
| <b>Totalt</b>                       |                          |                  |                    |                               |                           |                    | <b>-5.930</b>                                 |                          |   |