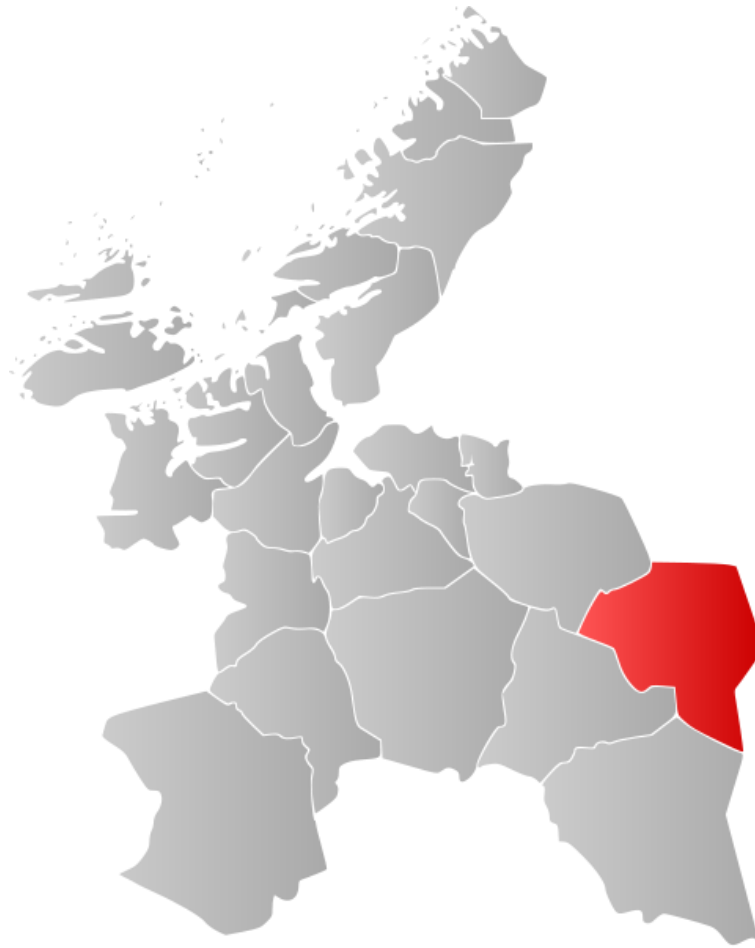




REGNSKAP 2016 TYDAL KOMMUNE





INNHOLDSFORTEGNELSE

Økonomisk oversikt – drift	side	3
Økonomisk oversikt – investering	side	4
Økonomisk oversikt – balanse	side	5
Regnskapsskjema 1A – driftsregnskapet	side	6
Regnskapsskjema 1B – driftsregnskapet	side	7
Regnskapsskjema 2A – investeringsregnskapet	side	9
Regnskapsskjema 2B – investeringsregnskapet	side	9
Regnskap pr. ansvar – drift	side	10
Regnskap pr. ansvar – investering	side	12
Detaljert balanse	side	13
Noter:		
1 – Endring i arbeidskapital	side	17
2 – Pensjon	side	18
3 – Garantiansvar	side	19
4 – Fordringer/gjeld KF/IKS § 27	side	19
5 – Aksjer og andeler	side	19
6 – Bruk/avsetning fond	side	20
7 – Kapitalkonto	side	21
8 – Interkommunalt samarbeid § 27	side	21
9 – Salg finansielle AM/avkastning innskutt kapital	side	21
10 – Opplysninger om anvendte regnskapsprinsipper	side	22
11 – Organisering av kommunen, organisasjonskart	side	22
12 – Vesentlige poster	side	24
13 - Vesentlige transaksjoner	side	24
14 – Avskrivbare anleggsmiddel	side	24
15 – Investeringsoversikt	side	24
16 – Finansielle OM	side	25
17 – Langsiktige obligasjoner	side	25
18 – Langsiktige lån og avdrag inkl. ekstern gjeld	side	25
19 – Spes. av endring RP + regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	side	26
20 – Vesentlige forpliktelser inkl. leasing	side	27
21 – Selvkostområder	side	27
22 – Årsverk, 3 års utvikling, lønn ledelse/revisjon	side	29
23 – Betingede hendelser, forhold etter balansedagen	side	30
Andre oversikter:		
Næringsfondet – bevegelser 2016	side	31
Omdømmefondet – bevegelser 2016	side	32
Oversikt legater – 2016	side	33
Bruk erstatningskraft til kommunens bygg og anlegg	side	33



Tydal kommune Regnskap 2016

Økonomisk oversikt - drift

	Regnskap 2016	Reg. budsjett 2016	Oppr.budsjett 2016	Regnskap i fjor 2015
Driftsinntekter				
Brukerbetalinger	4.066.492,25	3.810.000,00	3.810.000,00	4.469.689,93
Andre salgs- og leieinntekter	20.646.399,00	19.650.000,00	20.950.000,00	24.656.190,82
Overføringer med krav til motytelse	15.891.084,77	8.352.000,00	8.032.000,00	15.667.650,23
Rammetilskudd	26.771.723,00	26.512.000,00	26.512.000,00	25.353.270,00
Andre statlige overføringer	8.163.333,00	7.195.000,00	5.795.000,00	6.924.345,00
Andre overføringer	93.370,00	15.000,00	15.000,00	352.806,34
Skatt på inntekt og formue	18.687.504,82	17.894.000,00	17.894.000,00	18.074.085,18
Eiendomsskatt	28.600.116,00	28.600.000,00	28.000.000,00	28.246.454,00
Andre direkte og indirekte skatter	19.730.328,00	19.730.000,00	19.730.000,00	19.730.328,00
Sum driftsinntekter	142.650.350,84	131.758.000,00	130.738.000,00	143.474.819,50
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	70.423.704,58	68.175.878,00	66.049.878,00	67.288.402,69
Sosiale utgifter	13.955.099,48	14.877.969,00	14.604.469,00	13.597.875,98
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	26.990.640,13	23.246.000,00	22.240.500,00	24.278.180,30
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	12.329.839,91	13.740.621,00	13.740.621,00	11.834.385,71
Overføringer	12.005.741,55	7.777.000,00	7.947.000,00	13.778.571,51
Avskrivninger (note 14)	8.442.157,00	8.442.157,00	0,00	8.282.621,00
Fordelte utgifter	-266.806,00	-260.000,00	-260.000,00	-495.166,00
Sum driftsutgifter	143.880.376,65	135.999.625,00	124.322.468,00	138.564.871,19
Brutto driftsresultat	-1.230.025,81	-4.241.625,00	6.415.532,00	4.909.948,31
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	1.082.530,86	1.025.000,00	1.025.000,00	1.225.399,16
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	179.374,00	140.000,00	140.000,00	194.540,76
Sum eksterne finansinntekter	1.261.904,86	1.165.000,00	1.165.000,00	1.419.939,92
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	1.614.790,83	2.501.397,00	2.501.397,00	1.646.082,00
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån (note 18)	4.980.507,00	4.756.155,00	4.756.155,00	4.431.003,00
Utlån	1.796.666,00	1.776.666,00	0,00	523.002,38
Sum eksterne finansutgifter	8.391.963,83	9.034.218,00	7.257.552,00	6.600.087,38
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-7.130.058,97	-7.869.218,00	-6.092.552,00	-5.180.147,46
Motpost avskrivninger (note 14)	8.442.157,00	8.442.157,00	0,00	8.282.621,00
Netto driftsresultat	82.072,22	-3.668.686,00	322.980,00	8.012.421,85
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	9.658.545,49	9.658.545,49	0,00	9.702.984,71
Bruk av disposisjonsfond (note 6)	4.158.686,00	4.158.686,00	1.167.020,00	6.215.000,00
Bruk av bundne fond (note 6)	6.681.061,69	4.910.000,00	3.910.000,00	5.380.977,10
Sum bruk av avsetninger	20.498.293,18	18.727.231,49	5.077.020,00	21.298.961,81
Overført til investeringsregnskapet	1.713,00	0,00	0,00	0,00
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til disposisjonsfond (note 6)	9.658.545,49	9.658.545,49	0,00	12.925.825,71
Avsatt til bundne fond (note 6)	6.620.830,37	5.400.000,00	5.400.000,00	6.727.012,46
Sum avsetninger	16.281.088,86	15.058.545,49	5.400.000,00	19.652.838,17
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	4.299.276,54	0,00	0,00	9.658.545,49



Tydal kommune Regnskap 2016

Økonomisk oversikt - investering

	Regnskap 2016	Reg. budsjett 2016	Oppr.budsjett 2016	Regnskap i fjor 2015
Inntekter				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	2.840.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	1.106.000,00
Andre salgsinntekter	1.575.000,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer med krav til motytelse	3.700.376,00	0,00	0,00	431.484,46
Kompensasjon for merverdiavgift	640.701,90	0,00	0,00	553.767,90
Statlige overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Andre overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteinntekter og utbytte	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum inntekter	8.756.077,90	3.000.000,00	3.000.000,00	2.091.252,36
Utgifter				
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	9.660.858,24	11.789.000,00	11.529.000,00	13.654.965,16
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0,00	0,00	0,00	0,00
Overføringer	1.040.701,90	400.000,00	400.000,00	553.767,90
Renteutgifter og omkostninger	0,00	0,00	0,00	0,00
Fordeelte utgifter	0,00	0,00	0,00	0,00
Sum utgifter (note 15)	10.701.560,14	12.189.000,00	11.929.000,00	14.208.733,06
Finansieringsbehov	10.694.079,49	18.306.000,00	17.764.000,00	15.432.394,49
Finansieringsstransaksjoner				
Finansstransaksjoner				
Avdrag på lån	933.827,25	1.157.000,00	1.157.000,00	1.011.509,11
Utlån	7.323.713,00	7.462.000,00	7.180.000,00	1.760.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	490.811,00	498.000,00	498.000,00	388.612,00
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsatt til ubundne investeringsfond	0,00	0,00	0,00	144.021,68
Avsatt til bundne investeringsfond (note 6)	246,00	0,00	0,00	10.771,00
Sum finansieringsstransaksjoner	8.748.597,25	9.117.000,00	8.835.000,00	3.314.913,79
Dekket slik:				
Bruk av lån	7.139.337,06	15.951.000,00	15.951.000,00	9.318.000,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på utlån	2.157.651,43	813.000,00	813.000,00	1.000.815,49
Overført fra driftsregnskapet	1.713,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av bundne driftsfond	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av ubundne investeringsfond (note6)	542.000,00	1.542.000,00	1.000.000,00	5.000.000,00
Bruk av bundne investeringsfond (note 6)	853.378,00	0,00	0,00	113.579,00
Sum finansiering	10.694.079,49	18.306.000,00	17.764.000,00	15.432.394,49
Udekket/udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00

**Økonomiske Oversikt – balanse**

	Regnskap 2016	Regnskap 2015
EIENDELER		
Anleggsmidler	409.903.929,51	406.154.828,77
Herav:		
Faste eiendommer og anlegg (note 14)	185.215.531,28	187.433.957,11
Utstyr, maskiner og transportmidler (note 14)	8.032.481,03	6.567.761,03
Utlån	23.547.087,60	16.763.734,03
Konserninterne langsiktige fordringer	0,00	0,00
Aksjer og andeler (note 5)	14.928.893,60	14.438.082,60
Pensjonsmidler (note 2)	178.179.936,00	180.951.294,00
Omløpsmidler	66.704.948,39	58.761.301,78
Herav:		
Kortsiktige fordringer (note 1 og 4)	6.984.684,28	8.548.425,66
Konserninterne kortsiktige fordringer	0,00	0,00
Premieavvik (note 2)	12.716.117,00	12.880.247,00
Aksjer og andeler	0,00	0,00
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	47.004.147,11	37.332.629,12
SUM EIENDELER	476.608.877,90	464.916.130,55
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital	132.706.400,96	131.675.257,92
Herav:		
Disposisjonsfond (note 6)	18.169.205,79	12.669.346,30
Bundne driftsfond (note 6)	4.636.497,60	4.696.728,92
Ubundne investeringsfond (note 6)	5.225.090,11	5.767.090,11
Bundne investeringsfond (note 6)	14.358,00	867.490,00
Regnskapsmessig mindreforbruk (note 19)	4.299.276,54	9.658.545,49
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Kapitalkonto (note 7)	103.139.232,99	100.793.317,06
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift) (note 19)	-2.777.260,07	-2.777.260,07
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inv) (note 19)	0,00	0,00
Langsiktig gjeld	320.466.196,75	309.301.359,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser (note 2)	221.749.267,00	221.571.095,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån (note 18)	98.716.929,75	87.730.264,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	23.436.280,19	23.939.513,63
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld (note 1 og 4)	22.798.607,19	23.250.476,63
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik (note 2)	637.673,00	689.037,00
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	476.608.877,90	464.916.130,55
MEMORIAKONTI		
Memoriakonto	34.358.957,89	21.019.139,50
Herav:		
Ubrukte lånemidler	13.699.764,65	3.938.101,71
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	20.659.193,24	17.081.037,79
Motkonto til memoriakontiene	-34.358.957,89	-21.019.139,50



Tydal kommune Regnskap 2016

Regnskapsskjema 1A - drift

	Regnskap 2016	Reg. budsjett 2016	Oppr.budsjett 2016	Regnskap i fjor 2015
Skatt på inntekt og formue	18.687.504,82	17.894.000,00	17.894.000,00	18.074.085,18
Ordinært rammetilskudd	26.771.723,00	26.512.000,00	26.512.000,00	25.353.270,00
Skatt på eiendom	28.600.116,00	28.600.000,00	28.000.000,00	28.246.454,00
Andre direkte eller indirekte skatter	19.730.328,00	19.730.000,00	19.730.000,00	19.730.328,00
Andre generelle statstilskudd	8.163.333,00	7.195.000,00	5.795.000,00	6.924.345,00
Sum frie disponible inntekter	101.953.004,82	99.931.000,00	97.931.000,00	98.328.482,18
Renteinntekter og utbytte	1.082.530,86	1.025.000,00	1.025.000,00	1.225.399,16
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	1.614.790,83	2.501.397,00	2.501.397,00	1.646.082,00
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0,00	0,00	0,00	0,00
Avdrag på lån	4.980.507,00	4.756.155,00	4.756.155,00	4.431.003,00
Netto finansinnt./utg.	-5.512.766,97	-6.232.552,00	-6.232.552,00	-4.851.685,84
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00	0,00
Til ubundne avsetninger	9.658.545,49	9.658.545,49	0,00	12.925.825,71
Til bundne avsetninger	6.620.830,37	5.400.000,00	5.400.000,00	6.727.012,46
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	9.658.545,49	9.658.545,49	0,00	9.702.984,71
Bruk av ubundne avsetninger	4.158.686,00	4.158.686,00	1.167.020,00	6.215.000,00
Bruk av bundne avsetninger	6.681.061,69	4.910.000,00	3.910.000,00	5.380.977,10
Netto avsetninger	4.218.917,32	3.668.686,00	-322.980,00	1.646.123,64
Overført til investeringsregnskapet	1.713,00	0,00	0,00	0,00
Til fordeling drift	100.657.442,17	97.367.134,00	91.375.468,00	95.122.919,98
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	96.358.165,63	97.367.134,00	91.375.468,00	85.464.374,49
Regnskapsmessig mer/mindreforbruk	4.299.276,54	0,00	0,00	9.658.545,49



Tydal kommune Regnskap 2016

Regnskapsskjema 1B - Drift

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015
1001 Formannskap og kommunestyre	1.707.600	1.683.473	1.683.473	1.948.809
1002 Råd for eldre og funksjonshemmede	32.699	50.000	50.000	37.663
1003 Andre politiske råd og utvalg	260.457	221.000	221.000	292.397
1005 Partistøtte	40.000	40.000	40.000	40.000
1006 Kommune og stortingsvalg	2.018	5.000	5.000	77.607
1007 Revisjon/kontrollutvalg	592.351	625.000	550.000	529.540
1009 Res. tilleggs- og nye bevilgninger	0	30.000	200.000	0
1020 Sentraladministrasjon	6.620.980	6.188.668	4.662.665	6.275.352
1021 Konesjonskraft	-2.117.894	-2.800.000	-3.300.000	-5.504.917
1023 Avtalefestet pensjon	274.708	365.000	365.000	409.198
1024 Bedriftshelsetjeneste	110.180	103.000	103.000	123.620
1025 IKT	2.952.898	3.418.000	3.418.000	2.725.469
1026 Opplæring	152.286	405.000	595.000	383.622
1027 MOT	58.865	71.000	71.000	61.099
1028 Værnesregionen Personvernombud	0	0	0	-5.748
1029 Andre fellesutgifter	5.380.313	5.722.000	5.722.000	5.491.502
1030 Kirker	1.200.000	1.200.000	1.200.000	1.150.000
1031 Kirkegårder	55.000	55.000	55.000	50.000
1032 Andre religiøse formål	25.840	15.000	15.000	26.712
1033 TKE (avvikling)	18.438	0	0	13.434
1101 Offentlig servicekontor	3.650.627	3.541.699	4.197.702	3.730.628
1201 Kommunekasse	2.395.643	2.521.580	2.521.580	2.334.605
1301 NAV	0	0	0	266.455
1302 Økonomisk sosialhjelp	0	0	0	1.603.693
1401 Tillitsvalgttsordningen/verneombud	276.616	232.723	232.723	221.156
1601 Stipend/tilskudd til ungdom under utdanning	84.140	85.000	85.000	84.960
1701 Flyktningetjenesten	4.586.020	4.164.295	3.564.295	2.561.321
2001 Oppvekst adm.	791.985	841.002	841.002	451.511
2002 PPT Værnesregionen	473.741	486.000	486.000	0
2004 Voksenopplæring/desentralisert opplæring	794.548	809.447	809.447	374.550
2005 Skole- og folkebibliotek	534.140	523.655	523.655	521.251
2101 Tydal barne- og ungdomsskole	10.436.858	10.789.578	10.539.578	10.419.648
2102 Kulturskole	481.831	528.047	528.047	471.119
2110 Skolefritidsordning	502.460	485.943	435.943	462.073
2201 Barnehage	4.119.985	4.210.458	3.790.458	3.942.227
3101 Administrasjon HSO	1.186.657	1.203.621	1.203.621	867.041
3111 Barnevern	1.829.040	1.465.000	1.465.000	1.734.500
3115 NAV tjenester	323.853	470.000	470.000	0
3116 Økonomisk sosialhjelp	1.538.350	2.420.000	2.420.000	0
3120 Helsestasjon	532.562	583.153	583.153	527.623
3121 Jordmortjeneste	107.614	95.000	95.000	67.365
3122 Legetjeneste	2.291.413	2.712.898	2.872.898	2.270.816
3123 Psykisk helsearbeid	994.824	1.065.784	1.185.784	989.954
3125 Frisklivsentral	49.918	79.753	79.753	63.335
3131 Omsorgstjenesten	17.196.380	18.281.643	17.421.643	15.851.895
3133 Rehabiliteringstjeneste	585.183	669.047	759.047	784.981
4101 Næringskontor	656.573	1.182.557	782.557	1.328.950
4102 Tydal næringsfond	2.548.598	860.000	-140.000	1.181.871
4103 Turistkontor	253.193	321.000	321.000	95.695
4104 Næring i verneområder	0	0	0	-125.541
4105 Sommerjobb for skoleungdom	390.674	435.000	435.000	389.358
4110 Landbrukskontor	1.205.961	1.223.434	1.223.434	1.258.689
4112 Veterinær	217.603	249.067	249.067	237.583
4113 Komm. engasjement jord- og skogbruk	117.756	123.000	123.000	29.484
4114 Jord- og skogeiendommer	-975	-4.000	-4.000	-45.151
4116 Veisyn	14.690	30.000	30.000	7.060



Tydal kommune Regnskap 2016

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015
4117 Aktivt fjellandbruk	-589	-50.000	-50.000	-5.732
4120 Ungdom	63.895	56.000	56.000	66.290
4121 Ungdomsklubb	81.565	109.000	109.000	24.839
4140 Museer/kulturvern	234.245	331.000	331.000	234.582
4150 Karolinerospillet	58.106	80.000	80.000	15.936
4161 Tilskudd til lag og foreninger	285.000	285.000	285.000	285.000
5101 Administrasjon og saksbehandling	1.516.701	1.709.002	1.793.002	1.120.766
5102 Byggesak, plan og oppmåling	1.672.557	1.772.919	1.772.919	1.989.034
5103 Festeavgifter	4.780	-622.000	-622.000	20.829
5104 Kommunal vaktordning	399.984	0	0	398.334
5110 Telefoni	285.382	389.000	389.000	166.046
5120 Miljøadministrasjon	249.241	273.420	273.420	273.702
5130 Renhold	3.205.375	3.297.662	3.597.662	3.532.688
5131 Vaktmester	2.774.078	2.960.545	2.995.487	2.884.134
5132 Kommunale bygg, anlegg og eiendommer	3.926.680	4.158.000	4.158.000	4.348.622
5133 Kommunale utleieboliger	-579.033	-800.000	-1.070.000	-915.336
5134 Næringsbygg	-520.544	-227.000	-227.000	-388.450
5135 Kjøkken og vaskeri	2.080.244	2.199.612	2.199.612	1.984.820
5140 Maskiner og utstyr	790.183	908.520	908.520	786.475
5150 Veglys	606.681	740.000	460.000	240.030
5151 Vegdrift	1.796.307	1.722.023	1.722.023	1.119.555
5160 Vannverk	-2.309.361	-2.700.518	-2.900.518	-2.334.266
5170 Avløp og rensing	-1.345.744	-1.761.125	-2.361.125	-1.449.306
5180 Renovasjon	117.810	97.000	62.058	81.492
5190 Brannvesen	1.673.044	1.615.883	1.661.883	1.460.274
5191 Feiervesen	-83.871	-56.000	-56.000	-86.647
8002 Eiendomsskatt	40.000	0	0	0
8004 Øvrige generelle statstilskudd	20.000	0	0	0
9001 Startlån - renter/avdrag mv.	24.915	20.000	20.000	24.600
9030 Disposisjonsfond/ubundne fond	755.333	776.666	0	500.000
TOTALT	96.358.166	97.367.134	91.375.468	85.464.374



Tydal kommune Regnskap 2016

Regnskapsskjema 2A - investering

	Regnskap 2016	Bud(end) 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015
Investeringer i anleggsmidler	10.701.560,14	12.189.000,00	11.929.000,00	14.208.733,06
Utlån og forskutteringer	7.323.713,00	7.462.000,00	7.180.000,00	1.760.000,00
Kjøp av aksjer og andeler	490.811,00	498.000,00	498.000,00	388.612,00
Avdrag på lån	933.827,25	1.157.000,00	1.157.000,00	1.011.509,11
Dekning av tidligere års udekket	0,00	0,00	0,00	0,00
Avsetninger	246,00	0,00	0,00	154.792,68
Årets finansieringsbehov	19.450.157,39	21.306.000,00	20.764.000,00	17.523.646,85

Finansiert slik:

Bruk av lånemidler	7.139.337,06	15.951.000,00	15.951.000,00	9.318.000,00
Inntekter fra salg av anleggsmidler	2.840.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00	1.106.000,00
Tilskudd til investeringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Kompensasjon for merverdiavgift	640.701,90	0,00	0,00	553.767,90
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	5.858.027,43	813.000,00	813.000,00	1.432.299,95
Andre inntekter	1.575.000,00	0,00	0,00	0,00
Sum ekstern finansiering	18.053.066,39	19.764.000,00	19.764.000,00	12.410.067,85
Overført fra driftsregnskapet	1.713,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av tidligere års udisponert	0,00	0,00	0,00	0,00
Bruk av avsetninger	1.395.378,00	1.542.000,00	1.000.000,00	5.113.579,00
Sum finansiering	19.450.157,39	21.306.000,00	20.764.000,00	17.523.646,85

Udekket/udisponert **0,00** **0,00** **0,00** **0,00**

Regnskapsskjema 2B – investering

Alle tall i 1000-kr.

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Budsjett 2016	Regnskap 2015
1025 IKT	165	489	489	272
1030 Kirker	400	400	400	0
3122 Legetjeneste	0	150	150	0
3131 Omsorgstjenesten	0	150	150	0
3133 Rehabiliteringstjeneste	102	100	100	0
4140 Museer/kulturvern	0	0	0	136
5102 Byggesak, plan og oppmåling	0	0	0	8
5131 Vaktmester	0	100	100	0
5132 Kommunale bygg, anlegg og eiendommer	3.490	3.110	2.850	1.530
5133 Kommunale utleieboliger	129	0	0	8.163
5134 Næringsbygg	0	0	0	0
5140 Maskiner og utstyr	444	400	400	205
5151 Vegdrift	262	600	600	1.536
5160 Vannverk	2.241	2.860	2.860	1.017
5170 Avløp og rensing	1.989	2.630	2.630	1.341
5190 Brannvesen	1.478	1.200	1.200	0
TOTALT	10.702	12.189	11.929	14.209



Tydal kommune Regnskap 2016

Regnskap pr ansvarsgruppe-drift

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Budsjett 2016	Avvi 0	Regnskap 2015
Ansvarsgruppe: 1 Politiske styringsorganer					
1001 Formannskap og kommunestyre	1.707.667	1.683.473	1.683.473	1	1.949
1002 Råd for eldre og funksjonshemmede	31.199	50.000	50.000	-38	25
1003 Andre politiske råd og utvalg	260.457	221.000	221.000	18	292
1005 Partistøtte	40.000	40.000	40.000	0	40
1006 Kommune og stortingsvalg	2.018	5.000	5.000	-60	78
1007 Revisjon/kontrollutvalg	592.351	625.000	550.000	-5	530
1009 Res. tilleggs- og nye bevilgninger	0	30.000	200.000	-100	0
1020 Sentraladministrasjon	6.421.107	6.188.668	4.662.665	4	6.284
1021 Konsesjonskraft	-2.117.894	-2.800.000	-3.300.000	-24	-5.505
1023 Avtalefestet pensjon	274.708	365.000	365.000	-25	409
1024 Bedriftshelsetjeneste	110.180	103.000	103.000	7	124
1025 IKT	2.952.898	3.418.000	3.418.000	-14	2.725
1026 Opplæring	152.286	405.000	595.000	-62	384
1027 MOT	58.865	71.000	71.000	-17	61
1028 Værnesregionen Personvernombud	0	0	0	0	-6
1029 Andre fellesutgifter	5.380.772	5.857.000	5.857.000	-8	5.493
1030 Kirker	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0	1.150
1031 Kirkegårder	55.000	55.000	55.000	0	50
1032 Andre religiøse formål	25.840	15.000	15.000	72	27
1033 TKE (avvikling)	18.438	0	0	0	13
1101 Offentlig servicekontor	3.650.664	3.541.699	4.197.702	3	3.731
1201 Kommunekasse	2.378.396	2.501.580	2.501.580	-5	2.315
1301 NAV	0	0	0	0	266
1302 Økonomisk sosialhjelp	0	0	0	0	1.604
1401 Tillitsvalgsordningen/verneombud	276.616	232.723	232.723	19	221
1601 Stipend/tilskudd til ungdom under ut	84.140	85.000	85.000	-1	85
1701 Flyktingetjenesten	4.586.020	4.164.295	3.564.295	10	2.561
Sum ansvarsgruppe: 1 Politiske styringsor	28.141.728	28.057.438	26.372.438	0	24.906
Ansvarsgruppe: 2 Oppvekst					
2001 Oppvekst adm.	791.985	841.002	841.002	-6	452
2002 PPT Værnesregionen	473.741	486.000	486.000	-3	0
2004 Voksenopplæring/desentralisert oppl	794.680	809.447	809.447	-2	375
2005 Skole- og folkebibliotek	534.406	523.655	523.655	2	521
2101 Tydal barne- og ungdomsskole	10.536.925	10.789.578	10.539.578	-2	10.420
2102 Kulturskole	482.092	528.047	528.047	-9	471
2110 Skolefritidsordning	502.460	485.943	435.943	3	462
2201 Barnehage	4.120.035	4.210.458	3.790.458	-2	3.943
Sum ansvarsgruppe: 2 Oppvekst	18.236.324	18.674.130	17.954.130	-2	16.643
Ansvarsgruppe: 3 Helse, sosial og omsorg					
3101 Administrasjon HSO	1.244.685	1.203.621	1.203.621	3	833
3111 Barnevern	1.829.040	1.465.000	1.465.000	25	1.735
3115 NAV tjenester	323.853	470.000	470.000	-31	0
3116 Økonomisk sosialhjelp	1.538.350	2.420.000	2.420.000	-36	0
3120 Helsestasjon	532.763	583.153	583.153	-9	528
3121 Jordmortjeneste	107.614	95.000	95.000	13	67
3122 Legetjeneste	2.291.505	2.712.898	2.872.898	-16	2.271
3123 Psykisk helsearbeid	994.824	1.065.784	1.185.784	-7	990
3125 Frisklivsentral	49.918	79.753	79.753	-37	63
3131 Omsorgstjenesten	17.195.248	18.281.643	17.421.643	-6	15.856
3133 Rehabiliteringstjeneste	585.183	669.047	759.047	-13	736
Sum ansvarsgruppe: 3 Helse, sosial og om	26.692.983	29.045.899	28.555.899	-8	23.079



Tydal kommune Regnskap 2016

Ansvarsgruppe: 4 Næring, landbruk og kult	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Budsjett 2016	Avvik 0	Regnskap 2015
4101 Næringskontor	656.673	1.182.557	782.557	-44	1.290
4102 Tydal næringsfond	33.234	0	0	0	500
4103 Turistkontor	253.334	321.000	321.000	-21	96
4104 Næring i verneområder	0	0	0	0	-126
4105 Sommerjobb for skoleungdom	390.674	435.000	435.000	-10	389
4110 Landbrukskontor	1.219.461	1.213.434	1.213.434	1	1.257
4112 Veterinær	217.603	249.067	249.067	-13	238
4113 Komm. engasjement jord- og skogbr	117.756	123.000	123.000	-4	29
4114 Jord- og skogeierdommer	-908	-4.000	-4.000	-77	-46
4116 Veisyn	14.690	30.000	30.000	-51	7
4117 Aktivt fjellandbruk	-589	-50.000	-50.000	-99	-6
4120 Ungdom	63.995	56.000	56.000	14	66
4121 Ungdomsklubb	81.565	109.000	109.000	-25	25
4140 Museer/kulturvern	234.245	261.000	261.000	-10	235
4150 Karolinerpillet	58.106	80.000	80.000	-27	16
4161 Tilskudd til lag og foreninger	285.000	285.000	285.000	0	285
Sum ansvarsgruppe: 4 Næring, landbruk og	3.624.840	4.291.058	3.891.058	-16	4.257
Ansvarsgruppe: 5 Teknikk og miljø					
5101 Administrasjon og saksbehandling	1.516.768	1.709.002	1.793.002	-11	1.121
5102 Byggesak, plan og oppmåling	1.672.660	1.772.919	1.772.919	-6	1.990
5103 Festeavgifter	4.780	-622.000	-622.000	-101	21
5104 Kommunal vaktordning	399.984	0	0	0	398
5110 Telefoni	285.382	389.000	389.000	-27	166
5120 Miljøadministrasjon	321.817	273.420	273.420	18	249
5130 Renhold	3.205.601	3.297.662	3.597.662	-3	3.533
5131 Vaktmester	2.774.157	2.960.545	2.995.487	-6	2.884
5132 Kommunale bygg, anlegg og eiendo	4.337.162	4.158.000	4.158.000	4	4.350
5133 Kommunale utleieboliger	-578.565	-800.000	-1.070.000	-28	-915
5134 Næringsbygg	-520.544	-227.000	-227.000	129	-388
5135 Kjøkken og vaskeri	2.080.653	2.199.612	2.199.612	-5	1.985
5140 Maskiner og utstyr	791.541	908.520	908.520	-13	791
5150 Veglyst	606.890	740.000	460.000	-18	240
5151 Vegdrift	1.796.307	1.722.023	1.722.023	4	1.120
5160 Vannverk	-2.308.862	-2.700.518	-2.900.518	-15	-2.334
5170 Avløp og rensing	-1.345.669	-1.761.125	-2.361.125	-24	-1.421
5180 Renovasjon	117.810	97.000	62.058	21	81
5190 Brannvesen	1.673.044	1.615.883	1.661.883	4	1.460
5191 Feiervesen	-83.871	-56.000	-56.000	50	-87
Sum ansvarsgruppe: 5 Teknikk og miljø	16.747.045	15.676.943	14.756.943	7	15.245
Ansvarsgruppe: 8 Skatt, rammetilskudd, fin					
8001 Skatt på inntekt og formue	-33.187.505	-32.394.000	-32.394.000	2	-32.574
8002 Eiendomsskatt	-28.559.914	-28.600.000	-28.000.000	-0	-28.246
8003 Rammetilskudd	-26.721.723	-26.512.000	-26.512.000	1	-25.613
8004 Øvrige generelle statstilskudd	-7.632.833	-7.195.000	-5.795.000	6	-5.966
9001 Startlån - renter/avdrag mv.	-19.620	13.000	13.000	-251	-41
9010 Renter av egne innskudd/lån, utbytte	714.666	1.508.397	1.508.397	-53	524
9011 Avdrag på egne lån	4.879.392	4.626.155	4.626.155	5	4.431
9020 Tidligere års driftsresultat	4.299.277	0	0	0	9.659
9030 Disposisjonsfond/ubundne fond	-3.403.353	-3.382.020	-1.167.020	1	-2.492
9040 Bundne fond	-3.810.000	-3.810.000	-3.810.000	0	-3.810
9060 Avskrivninger	-1.308	0	0	0	-1
Sum ansvarsgruppe: 8 Skatt, rammetilskud	-93.442.920	-95.745.468	-91.530.468	-2	-84.130
TOTALT	0	0	0	0	0



Tydal kommune Regnskap 2016

Regnskap pr. ansvarsgruppe – investering

	Regnskap 2016	Buds(end) 2016	Budsjett 2016	Avvi 0	Regnskap 2015
Ansvarsgruppe: 1 Politiske styringsorganer					
1025 IKT	165.016	489.000	489.000	-66	272
1029 Andre fellesutgifter	490.811	498.000	498.000	-1	389
1030 Kirker	400.000	400.000	400.000	0	0
Sum ansvarsgruppe: 1 Politiske styringsor	1.055.827	1.387.000	1.387.000	-24	661
Ansvarsgruppe: 3 Helse, sosial og omsorg					
3122 Legetjeneste	0	150.000	150.000	-100	0
3131 Omsorgstjenesten	0	150.000	150.000	-100	0
3133 Rehabiliteringstjeneste	101.751	100.000	100.000	2	0
Sum ansvarsgruppe: 3 Helse, sosial og om	101.751	400.000	400.000	-75	0
Ansvarsgruppe: 4 Næring, landbruk og kult					
4114 Jord- og skogeiendommer	-987	0	0	0	9
4140 Museer/kulturvern	0	0	0	0	23
Sum ansvarsgruppe: 4 Næring, landbruk og	-987	0	0	0	31
Ansvarsgruppe: 5 Teknikk og miljø					
5102 Byggesak, plan og oppmåling	0	0	0	0	8
5131 Vaktmester	0	100.000	100.000	-100	0
5132 Kommunale bygg, anlegg og eiendo	2.120.704	3.110.000	2.850.000	-32	1.475
5133 Kommunale utleieboliger	-5.551.555	-3.000.000	-3.000.000	85	7.811
5134 Næringsbygg	-339.576	0	0	0	-580
5140 Maskiner og utstyr	443.764	400.000	400.000	11	205
5151 Vegdrift	262.258	600.000	600.000	-56	1.336
5160 Vannverk	1.622.676	2.860.000	2.860.000	-43	842
5170 Avløp og rensing	1.032.704	2.630.000	2.630.000	-61	1.166
5190 Brannvesen	1.478.441	1.200.000	1.200.000	23	0
Sum ansvarsgruppe: 5 Teknikk og miljø	1.069.417	7.900.000	7.640.000	-86	12.263
Ansvarsgruppe: 8 Skatt, rammetilskudd, fin					
8005 Mva-kompensasjon investering	-640.702	0	0	0	-554
9001 Startlån - renter/avdrag mv.	-1.225.969	344.000	344.000	-456	13
9010 Renter av egne innskudd/lån, utbytte	-3.279.337	-11.951.000	-11.951.000	-73	-7.558
9011 Avdrag på egne lån	3.462.000	3.462.000	3.180.000	0	0
9030 Disposisjonsfond/ubundne fond	-542.000	-1.542.000	-1.000.000	-65	-4.856
Sum ansvarsgruppe: 8 Skatt, rammetilskud	-2.226.008	-9.687.000	-9.427.000	-77	-12.955
TOTALT	0	0	0	0	0

**Detaljert balanse****Oversikt - balanse****EIENDELER****Anleggsmidler**

Herav:

Faste eiendommer og anlegg

22799001 Faste eiend. og tomter

22799101 Boliger

22799102 Skole

22799103 Barnehage

22799104 Aldershjem - Helsesenter

22799105 Nærings-/ Uleiebygg

22799106 Andre kommunale bygg

22799201 Anlegg Vannverk

22799202 Anlegg Kloakk

22799203 Renseanlegg

22799204 Andre faste anlegg

22799205 Ledningsnett

22799300 Anleggsmidler TKE

Utstyr, maskiner og transportmidler

22499001 Inventar og utstyr

22499101 Arbeidsmaskiner

22499201 Transportmidler

Utlån

22270001 Utlån NF AS - UNFA

22270501 Utlån Disp.fond AS - UDFA

22275001 Utlån NF private - UNFP

22275002 Fondsobligasjoner Trønderenergi

22275101 Lån Tydal IL - Forskuttering Kunstgr

22275302 Utlån sosiallån

22275901 Husbanken - videreutlån

Konserninterne langsiktige fordringer

Aksjer og andeler

22141001 KLP - Egenkap. innskudd - EKAP

22168001 Aksjer Komm. AS - AKSK

22168101 IKS - egenkapitalinnskudd - EKAP

22170001 Aksjer andre AS - AKSP

Pensjonsmidler

22041101 Pensjonsmidler KLP

22041201 Pensjonsmidler SPK

Omløpsmidler

Herav:

Kortsiktige fordringer

21310701 Krav sykepenges

21314010 Oppgjørskonto mva §11.1 tilgode

21314080 Oppgjørskonto m.v.a komp.

21314421 Skogavgiftskonto

21365001 Forskudd NAV Værnes

21375010 Kundefordringer Barnehage/ SFO

21375020 Kundefordringer Kulturskole

21375030 Kundefordringer Kommunale avgifter

21375040 Kundefordringer Husleie

21375050 Kundefordringer Helse og Sosial

21375060 Kundefordringer Teknisk/ Byggesaker

21375080 Kundefordringer Utlån

21375090 Kundefordringer Tilfeldig

21375095 Kundefordringer Service-/Turistktr.

21375801 Forskudd på lønn

21375823 Privat bruk av mobiltelefon

21399001 Diverse debitorer

21399901 Ikke mott. inntekter pr. 31.12

21399903 Påløpte renter utlån Næringsfondet

21399904 Påløpte renter utlån Disp.fondet

Konserninterne kortsiktige fordringer

Premieavvik

21914101 Arb.g.avg. pos. premieavvik KLP

21941101 KLP - pos. premieavvik pensjon

Regnskap 2016**Regnskap 2015****409.903.929,51****406.154.828,77**

185.215.531,28

187.433.957,11

8.963.509,07

9.404.586,90

15.674.834,00

16.300.292,00

11.787.797,75

12.446.330,75

3.827.327,00

3.992.862,00

19.175.999,00

19.910.500,00

15.915.368,71

18.383.720,71

73.389.229,50

73.799.220,50

11.140.263,13

11.683.927,13

7.065.156,86

4.643.994,86

5.336.883,00

4.804.237,00

5.825.723,25

4.849.364,25

6.601.818,44

6.653.739,44

511.621,57

561.181,57

8.032.481,03

6.567.761,03

4.695.609,44

4.859.939,44

411.943,00

471.700,00

2.924.928,59

1.236.121,59

23.547.087,60

16.763.734,03

1.813.206,00

876.418,00

1.405.333,00

650.000,00

158.511,00

242.400,00

2.000.000,00

2.000.000,00

3.462.000,00

0,00

99.624,24

90.564,24

14.608.413,36

12.904.351,79

0,00

0,00

14.928.893,60

14.438.082,60

4.803.548,00

4.312.737,00

10.000.518,00

10.000.518,00

16.000,00

16.000,00

108.827,60

108.827,60

178.179.936,00

180.951.294,00

163.979.053,00

163.853.129,00

14.200.883,00

17.098.165,00

66.704.948,39**58.761.301,78**

6.984.684,28

8.548.425,66

245.571,00

211.112,00

761.844,21

7.267,00

1.170.821,85

1.153.591,00

14.358,00

15.345,00

15.400,00

0,00

133.927,00

99.859,00

8.737,00

-981,00

216.065,55

334.704,55

732.245,00

502.725,00

172.589,00

194.128,00

68.482,50

50.027,00

29.566,00

18.183,00

1.692.838,00

3.638.849,00

12.424,00

5.128,00

0,00

4.500,00

0,00

1.349,89

1.706.875,17

1.392.000,00

2.940,00

643.972,22

0,00

138.333,00

0,00

138.333,00

0,00

0,00

12.716.117,00

12.880.247,00

764.881,00

774.753,00

11.951.236,00

12.105.494,00



Tydal kommune Regnskap 2016

Aksjer og andeler	0,00	0,
Sertifikater	0,00	0,00
Obligasjoner	0,00	0,00
Derivater	0,00	0,00
Kasse, postgiro, bankinnskudd	47.004.147,11	37.332.629,12
21000001 Kassebeholdning	10.053,00	3.905,00
21000002 Kassebeholdning legekantor	200,00	200,00
21000003 Vekslepenger	2.550,00	2.750,00
21020001 Foliokonto 4285.07.04443	39.329.315,86	29.747.145,66
21020003 OCR-konto 4285.14.35748	35.657,01	0,00
21020004 Selbu Sparebank 4285.07.04400 (tidl.)	2.029.878,72	2.006.800,51
21020005 Selbu Sparebank 4285.07.06446 (tidl.)	1.023.968,33	1.012.326,57
21020051 Næringsfond 4285.09.00315	1.196.249,23	1.178.951,82
21020053 Fond Ungdom under utdanning 4285.55.	0,00	0,19
21020054 Jordbruksfond 4285.09.00285	395.945,20	390.219,95
21020055 Landbruksutd.fond 4285.55.01419	105.930,83	105.203,32
21020056 Fiskefond 4285.09.11619	267.162,93	263.299,83
21020057 Fond Handicappede barn og ungdom 42	0,00	0,27
21098001 Skattetrekk 4285.07.06276	2.607.236,00	2.621.826,00

SUM EIENDELER

476.608.877,90

464.916.130,55

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

132.706.400,96

131.675.257,92

Herav:

Disposisjonsfond	18.169.205,79	12.669.346,30
25699941 Disposisjonsfondet	17.569.205,79	12.069.346,30
25699942 Disposisjonsfond forpliktelser TKE	600.000,00	600.000,00
Bundne driftsfond	4.636.497,60	4.696.728,92
25199102 Fond jubileumsgave Selbu Sparebank	20.206,00	20.206,00
25199211 Fond skole/kulturskole	29.979,00	29.979,00
25199212 Fond - Den kulturelle spaserstokken	15.000,00	16.500,00
25199321 Fond psykiske lidelser	103.256,00	103.256,00
25199322 Fond Krisegruppe	100.000,00	100.000,00
25199323 Fond Folkehelsemidler	73.736,00	15.708,00
25199324 Fond Akuttmedisin	50.000,00	0,00
25199325 Vurdering for læring	100.000,00	0,00
25199326 Vannskade Stuguvollmoen	410.000,00	0,00
25199411 Fond vedl.hold Storaunstuggu	52.032,08	52.032,08
25199412 Fond aktivitetstilbud B/U - BFL	8.006,00	8.006,00
25199420 Omdømmefond (2013)	378.200,00	323.700,00
25199421 Næringsfondet	1.638.468,28	2.085.866,87
25199422 Næringsfond (Reg.utv.midl.)	553.862,00	936.362,00
25199423 Næringsrettede utviklingsmidler (RDA)	32.571,00	32.571,00
25199452 Jordbruksfondet	317.091,20	311.365,95
25199455 Tydal Landbruksutdanningsfond	100.729,49	71.501,98
25199470 Skadefellingslaget	6.950,00	6.950,00
25199471 Fiskefond Essand/ Stuesjø	237.161,58	233.298,48
25199472 Viltfondet	121.718,02	72.819,92
25199473 Naturvernfond	94.544,64	85.986,94
25199474 Tydalshallen	10.000,00	10.000,00
25199475 Gavemidler Tydal sykehjem	50.861,31	48.493,70
25199476 Fond fremmede arter	4.125,00	4.125,00
25199477 Tilpasning bolig (Husbanken)	0,00	100.000,00
25199478 Etableringstilskudd Husbanken	100.000,00	0,00
25199479 Vannområdeforvaltning	28.000,00	0,00
25199612 Fond Avløp (Selvkostfond)	0,00	28.000,00
Ubundne investeringsfond	5.225.090,11	5.767.090,11
25399611 Investeringsfond (Salg eiend.)	523.766,84	523.766,84
25399612 Fond grunnlagsinvesteringer	3.912.153,27	3.912.153,27
25399613 Investeringsfond - salg av Neatun	558.000,00	1.100.000,00
25399621 Fond vannverk	200.000,00	200.000,00
25399641 Fond kartverk	31.170,00	31.170,00
Bundne investeringsfond	14.358,00	867.490,00
25599311 Fond tilbakebetaling startlån	0,00	2.145,00
25599421 Fond Skogavgift	14.358,00	15.345,00
25599422 Bredbåndsutbygging (PT)	0,00	850.000,00



Tydal kommune Regnskap 2016

Regnskapsmessig mindreforbruk	4.299.276,54	9.658.545,49
25950001 Regnskapsmessig mindreforbruk	4.299.276,54	9.658.545,49
Regnskapsmessig merforbruk	0,00	0,00
Udisponert i inv.regnskap	0,00	0,00
Udekket i inv.regnskap	0,00	0,00
Kapitalkonto	103.139.232,99	100.793.317,06
25990901 Kapitalkonto - KAPK	103.139.232,99	100.793.317,06
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	-2.777.260,07	-2.777.260,07
25810001 Endringer i regnskapsprinsipp som på	-2.777.260,07	-2.777.260,07
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (inves)	0,00	0,00
Langsiktig gjeld	320.466.196,75	309.301.359,00
Herav:		
Pensjonsforpliktelser	221.749.267,00	221.571.095,00
24014101 Arb.g.avg. premieansvar KLP	2.253.739,00	2.229.725,00
24014201 Arb.g.avg. premieansvar SPK	366.966,00	213.566,00
24041101 Pensjonsforpliktelser KLP	199.193.727,00	198.692.577,00
24041201 Pensjonsforpliktelser SPK	19.934.835,00	20.435.227,00
Ihendehaverobligasjonslån	0,00	0,00
Sertifikatlån	0,00	0,00
Andre lån	98.716.929,75	87.730.264,00
24519001 Husbanken 149.21831-5 Helsesenter	88.500,00	442.500,00
24519002 Husbanken 149.32187-9 Storekra	38.290,00	71.110,00
24519003 Husbanken 149.43160-3 Storekra 3/4	206.250,00	281.250,00
24519004 Husbanken 148.42016-9 Storekra 1/2	439.620,00	543.060,00
24519101 Husbanken 146.29037-4 startlån	0,00	78.123,00
24519105 Husbanken 146.18841-2 startlån	0,00	40.275,00
24519106 Husbanken 146.22820-0 startlån	91.818,75	172.170,00
24519107 Husbanken 146.26346-2 startlån	475.543,00	500.532,00
24519108 Husbanken 146.30779-8 startlån	251.030,00	289.650,00
24519302 Husbanken 146.31407-5 startlån 2008	583.328,00	666.662,00
24519303 Husbanken 146.32711-9 startlån 2010	1.500.000,00	1.750.000,00
24519304 Husbanken - Nytt startlån - 2011 146	2.599.983,00	2.866.653,00
24519305 Husbanken 146.33907-1 startlån 2013	2.300.000,00	2.500.000,00
24519306 Husbanken 146.35900-5 Startlån 2014	2.600.000,00	2.800.000,00
24519307 Husbanken - 146.37111-7 Startlån 20	4.000.000,00	0,00
24519402 Kommunalbanken AS 20040756	519.280,00	692.340,00
24519403 Kommunalbanken AS 20070531	2.400.000,00	2.800.000,00
24519404 Kommunalbanken AS 20110098	19.672.620,00	20.459.520,00
24519405 Kommunalbanken AS 20120194	22.198.180,00	23.068.700,00
24519406 Kommunalbanken 20130634 2013	1.574.980,00	1.633.320,00
24519407 Kommunalbanken 20140489	5.027.440,00	5.207.000,00
24519408 Kommunalbanken - 20150723 - 2015	8.775.000,00	9.000.000,00
24519409 Kommunalbanken - 20160493 - 2016	12.901.000,00	0,00
24531001 Komm.kreditt Norge 9539	1.564.700,00	1.805.300,00
24531002 KLP Kommunekreditt AS - 9140	1.455.631,00	2.105.631,00
24531003 KLP Kommunekreditt AS - 10313	221.326,00	276.660,00
24531004 KLP Kommunekreditt AS - 10661	1.000.000,00	1.200.000,00
24531005 KLP Kommunekreditt AS - 8317.52.7086	2.965.736,00	3.079.802,00
24531007 KLP Kommunekreditt - 8317.50.45603 (3.266.674,00	3.400.006,00
Konsernintern langsiktig gjeld	0,00	0,00
Kortsiktig gjeld	23.436.280,19	23.939.513,63
Herav:		
Kassekredittlån	0,00	0,00
Annen kortsiktig gjeld	22.798.607,19	23.250.476,63
23210001 Ikke disponert statstilskudd	120.000,00	120.000,00
23214901 Forskuddstrekk	2.590.474,00	2.598.701,00
23214902 Påleggstrekk	0,00	17.837,00
23214991 Arbeidsgiveravgift - oppgjørskto.	913.283,59	830.441,88
23275405 Turistkontoret - SALG	-400,00	500,00
23275421 Tilskudd jord og skog - i. utbet.	73.000,00	35.000,00
23275851 Feriepenger 2016	6.766.921,69	0,00
23275852 Feriepenger 2015	0,00	6.723.612,82
23275891 Aga av feriepenger 2016	433.083,56	0,00
23275892 Aga av feriepenger 2015	0,00	430.311,09
23275902 Ubet. renter utlån av Næringsf.	6.356,00	394,00



Tydal kommune Regnskap 2016

23275904 Ubet. renter utlån av Disp.fond	5.625,00	0,00
23275922 Ubet. avdrag utlån av Næringsf.	17.211,00	17.500,00
23275995 Periodisering automatisk	-1.102.127,71	-416.624,61
23299001 Diverse kreditorer	640.000,00	312.000,00
23299003 Forpliktelse kunstgressbane Kløfta	0,00	2.360.000,00
23299501 Leverandørgjeld	11.862.985,06	9.807.887,45
23299902 Påløpte, ikke betalte renter	472.195,00	412.916,00
Derivater	0,00	0,00
Konsernintern kortsiktig gjeld	0,00	0,00
Premieavvik	637.673,00	689.037,00
23914201 Arb.g.avg. neg. pr. avvik SPK	38.357,00	41.446,00
23941201 SPK - neg. premieavvik pensjon	599.316,00	647.591,00

SUM EGENKAPITAL OG GJELD **476.608.877,90** **464.916.130,55**

MEMORIAKONTI

Memoriakonto	34.358.957,89	21.019.139,50
Herav:		
Ubrukte lånemidler	13.699.764,65	3.938.101,71
29100007 Kommunalbanken - ikke disp.	12.374.598,65	2.752.935,71
29100301 Startlån - ikke disp.	1.325.166,00	1.185.166,00
Ubrukte konserninterne lånemidler	0,00	0,00
Andre memoriakonti	20.659.193,24	17.081.037,79
29200301 Utlån av startlån	14.572.408,24	12.815.672,79
29200502 Utlån av Næringsfondet	1.971.717,00	1.118.818,00
29200504 Utlån av Disposisjonsfondet	1.478.667,00	1.000.000,00
29200531 Tilskudd fra Omdømmefond - innv. ikk	595.000,00	135.000,00
29200532 Tilskudd fra NF - innv. ikke utb.	528.712,00	440.035,00
29200533 Tilskudd fra Reg. midl. - innv. ikke	427.492,00	564.492,00
29200542 Egne formål NF - ikke brukt	720.624,00	840.000,00
29200581 Negativt Selvkostfond vann	145.343,00	63.268,00
29200582 Negativt Selvkostfond avløp	219.230,00	103.752,00
Motkonto til memoriakontiene	-34.358.957,89	-21.019.139,50
29999901 Motkonto memoriakonti	-34.358.957,89	-21.019.139,50

Tydal 31.12.2016
den 23.02.2017

Heidi Horndalen
Rådmann



Note 1 Endring i arbeidskapitalen

	Regnskap 2016	Reg. budsjett 2016	Oppr.budsjett 2016	Regnskap i fjor 2015
Anskaffelse og anvendelse av midler				
Anskaffelse av midler				
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	142.650.350,84	131.758.000,00	130.738.000,00	143.474.819,50
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	8.756.077,90	3.000.000,00	3.000.000,00	2.091.252,36
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	10.558.893,35	17.929.000,00	17.929.000,00	11.738.755,41
Sum anskaffelse av midler	161.965.322,09	152.687.000,00	151.667.000,00	157.304.827,27
Anvendelse av midler				
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	135.438.219,65	127.527.468,00	124.122.468,00	130.282.250,19
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	10.701.560,14	12.189.000,00	11.929.000,00	14.208.733,06
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	17.140.315,08	18.151.218,00	16.092.552,00	9.760.208,49
Sum anvendelse av midler	163.280.094,87	157.867.686,00	152.144.020,00	154.251.191,74
Anskaffelse - anvendelse av midler	-1.314.772,78	-5.180.686,00	-477.020,00	3.053.635,53
Endring i ubrukte lånemidler	9.761.662,94	0,00	0,00	-318.000,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Drift	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK Invest	0,00	0,00	0,00	0,00
Endring i arbeidskapital	8.446.890,16	-5.180.686,00	-477.020,00	2.735.635,53
Avsetninger og bruk av avsetninger				
Avsetninger	20.578.898,40	15.058.545,49	5.400.000,00	29.466.176,34
Bruk av avsetninger	21.893.671,18	20.269.231,49	6.077.020,00	26.412.540,81
Til avsetning senere år	0,00	0,00	0,00	0,00
Netto avsetninger	-1.314.772,78	-5.210.686,00	-677.020,00	3.053.635,53
Int. overføringer og fordelinger				
Interne inntekter mv	8.710.676,00	8.702.157,00	260.000,00	8.892.787,00
Interne utgifter mv	8.710.676,00	8.702.157,00	260.000,00	8.892.787,00
Netto interne overføringer	0,00	0,00	0,00	0,00
Oversikt endring arbeidskapital				
		Regnskap 2016	Regnskap 2015	
OMLØPSMIDLER				
Endring betalingsmidler		9.671.517,99	5.105.398,65	
Endring ihendehaverobl og sertifikater		0,00	0,00	
Endring kortsiktige fordringer		-1.563.741,38	2.870.790,32	
Endring premieavvik		-164.130,00	-2.097.734,00	
Endring aksjer og andeler		0,00	0,00	
ENDRING OMLØPSMIDLER (A)		7.943.646,61	5.878.454,97	
KORTSIKTIG GJELD				
Endring kortsiktig gjeld (B)		503.233,44	-3.142.819,33	
ENDRING ARBEIDSKAPITAL (A-B)		8.446.880,05	2.735.635,64	



Tydal kommune Regnskap 2016

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnpensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrygden. Pensjonene samordnes med utbetaling fra NAV.

Premiefond

Premiefondet er et fond for tilbakeført premie og overskudd. Eventuelle midler på premiefondet kan bare brukes til fremtidig premiebetaling. Premiefondet fremgår ikke av kommuneregnskapet, men bruk av fondet reduserer faktisk betalte pensjonspremier.

	2016	2015
Innestående på premiefond 01.01.	295 231	10 729
Tilført premiefondet i løpet av året	1 391 844	2 921 997
Bruk av premiefondet i løpet av året	1 574 391	2 637 495
Innestående på premiefond 31.12.	112 684	295 231

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen neste år/med 1/7 per år for premieavvik oppstått i 2014 eller senere, med 1/10 per år for premieavvik oppstått fra 2011 til 2013 og med 1/15 per år for premieavvik oppstått fra 2002 til 2010.

Bestemmelsene innbærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden	KLP	SPK	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,60 %	4,30 %	
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %	
Forventet årlig lønnsvekst	2,97 %	2,97 %	
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	2,97 %	2,97 %	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	2016	2015
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	7 279 952	7 183 377
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	8 489 156	8 482 747
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-7 704 949	-7 938 780
Administrasjonskostnader	569 946	632 630
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	8 634 105	8 359 974
Betalt premie i året	10 299 433	8 364 917
Årets premieavvik	1 665 328	4 943

Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og akkumulert premieavvik	2016 Arb.giveravg.		2015 Arb.giveravg.	
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr.31.12.	219 128 562		219 127 804	
Pensjonsmidler pr. 31.12.	178 179 936		180 951 294	
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12.	40 948 626	2 620 712	38 176 510	2 443 297
Årets premieavvik	1 665 328		4 943	
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)	11 457 903		13 223 564	
Sum amortisert premieavvik dette året	-1 771 311		-1 770 604	
Akkumulert premieavvik pr. 31.12	11 351 920	726 523	11 457 903	733 306

Estimatavvik og planendringer	2016		2015	
	Pensjonsmidler	Pensjonsforpliktelser	Pensjonsmidler	Pensjonsforpliktelser
Estimatavvik 31.12. dette år	14 732 251	-10 294 809	8 269 209	6 509 854



Note 3 Garantiansvar

Tydal kommune har stilt garanti kr 3 000 000 ovenfor Innherred Renovasjon IKS. Garantiansvaret opphører når kommunen inntretr med fullt medlemskap som etter planen skal skje i 2017.

Note 4 Fordringer og gjeld til KF/IKS-samarbeid etter § 27

Tekst	31.12.2016	31.12.2015
Kommunens samlede fordringer	6 984 684	8 548 426
Herav fordring på: Stjørdal kommune	122 876	0
Herav fordring på: Selbu kommune	0	0
Herav fordring på: Meråker kommune	0	0
Herav fordring på: Frøsta kommune	0	0
Herav fordring på: Innherred reovasjon	0	0
Kommunens samlede gjeld	23 436 280	-23 939 514
Herav kortsiktig gjeld til: Rørros kommune	0	-146 083
Herav kortsiktig gjeld til: Stjørdal kommune	-3 766 263	-2 751 390
Herav kortsiktig gjeld til : Malvik kommune	-121 008	-68 450
Herav kortsiktig gjeld til : Innherred renovasjon	-174 708	0

Note 5 Aksjer og andeler

	2016	2015
Egenkapitalinnskudd KLP	4 803 548	4 312 737
Kommunekraft AS	318	318
Naboer AB	200	200
AL Biblioteksentralen	1	1
Norske Skog AS	53 827	53 827
Allskog	25 000	25 000
Studiesenteret.no AS	30 000	30 000
Revisjon Midt-Norge IKS	12 000	12 000
Kontr.utvalgssekr. Midt-N. IKS	4 000	4 000
Trønderenergi AS	10 000 000	10 000 000
Sum alle	14 928 894	14 438 083

**Note 6 Avsetning og bruk av fond**

Bundne driftsfond - kap. 251	2016	2015
Beholdning pr.01.01	4 696 728,92	3 350 693,56
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	6 681 061,69	5 380 977,10
Bruk av bundne driftsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Avsetning til bundne driftsfond	6 620 830,37	6 727 012,46
Beholdning pr. 31.12	4 636 497,60	4 696 728,92

Ubundne investeringsfond - kap. 253	2016	2015
Beholdning pr.01.01	5 767 090,11	10 623 068,43
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	542 000,00	5 000 000,00
Avsetning til ubundne investeringsfond	0,00	144 021,68
Beholdning pr. 31.12	5 225 090,11	5 767 090,11

Bundne investeringsfond - kap. 255	2016	2015
Beholdning pr.01.01	867 490,00	970 298,00
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	853 378,00	113 579,00
Avsetning til bundne investeringsfond	246,00	10 771,00
Beholdning pr. 31.12	14 358,00	867 490,00

Disposisjonsfond - kap. 256	2016	2015
Beholdning pr.01.01	12 669 346,30	5 958 520,59
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet	0,00	0,00
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	4 158 686,00	6 215 000,00
Avsetning til disposisjonsfond	9 658 545,49	12 925 825,71
Beholdning pr. 31.12	18 169 205,79	12 669 346,30

Samlet avsetning og bruk av fond i året	2016	2015
Beholdning pr.01.01	24 000 655,33	20 902 580,58
Avsetninger	16 279 621,86	19 807 630,85
Bruk av avsetninger	12 235 125,69	16 709 556,10
Netto avsetninger (Negativt tall betyr netto forbruk)	4 044 496,17	3 098 074,75
Beholdning pr. 31.12	28 045 151,50	24 000 655,33

Spesifikasjon:

Bruk av bundne driftsfond er hovedsakelig knyttet til næringsfondet, konsesjonsavgift og prosjektmidler. Avsetning til næringsfondet er hovedsakelig konsesjonsavgift og regionale utviklingsmidler.

Bruk av ubundne investeringsfond er utlån til Tydal IL, mens avsetning ikke er budsjettert.

Bruk og avsetning til disposisjonsfond er begge i hht. Budsjett 2016.



Note 7 Kapitalkonto

	DEBET			KREDIT	
		1.1	2016	Saldo (kapital)	100 793 317,06
Debetposter i året:				Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	2 840 000,00			Aktivering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	10 339 242,17
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	8 442 157,00			Oppskrivning fast eiendom/anlegg	254 881,00
Nedskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	65 672,00				
Salg aksjer/andeler	0,00			Kjøp av aksjer/andeler	0,00
Nedskrivning aksjer/andeler	0,00			Oppskrivning av aksjer/andeler	0,00
Avdrag på utlån - sosiale utlån	10 940,00			Utlån - sosiale utlån	20 000,00
Avdrag på utlån - andre utlån	2 326 085,43			Utlån - andre utlån	9 100 379,00
Avskrivning på utlån - sosiale utlån	0,00			Avdrag på eksterne lån	5 914 334,25
Avskrivning på utlån - andre utlån	0,00				
Bruk av lånemidler	7 139 337,06				
				Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	490 811,00
Endring pensjonsforpliktelser (økning)	178 172,00			Endring pensjonsforpliktelser (reduksjon)	
Endring pensjonsmidler SPK	2 897 282,00			Endring pensjonsmidler SPK	
Endring pensjonsmidler KLP				Endring pensjonsmidler KLP	125 924,00
Endring pensjonsmidler andre selskap				Endring pensjonsmidler andre selskap	
Urealisert kurstap utenlandslån				Urealisert kursgevinst utenl.lån	
Balanse (kapital)	103 139 232,99				
	127 038 878,48				127 038 888,48

Note 8 Interkommunalt samarbeid etter KL § 27

Tydal kommune er ikke vertskommune for interkommunale samarbeid i flg Kommuneloven §27.

Kommunen var fram til 01.08.15 vertskommune for personvernombud. Dette ble tilbakeført til kommunene. Viser til note 11 om organisering

Note 9 Salg finansielle AM/avkastning innskutt kapital

Det er ikke solgt finansielt anleggsmiddel i Tydal kommune i 2016.



Note 10 Opplysninger om anvendte regnskapsprinsipper

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

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

Ved lånefinansiering av investeringer er ikke renteutgiftene lagt til anskaffelseskost i samsvar med anbefalt løsning i KRS nr. 2.

Note 11 Organisering av kommunen, organisasjonskart

Revisjon Midt-Norge IKS utfører kommunal revisjon for Tydal kommune. Kon-Sek (Kontrollutvalgssekretariatet Midt-Norge IKS) ivaretar sekretærfunksjonen i kontrollutvalget.

Felles brann- og feierledelse, inspektør og overordna befalsvakt med Røros, Os og Holtålen kommuner, med Røros som vertskommune.

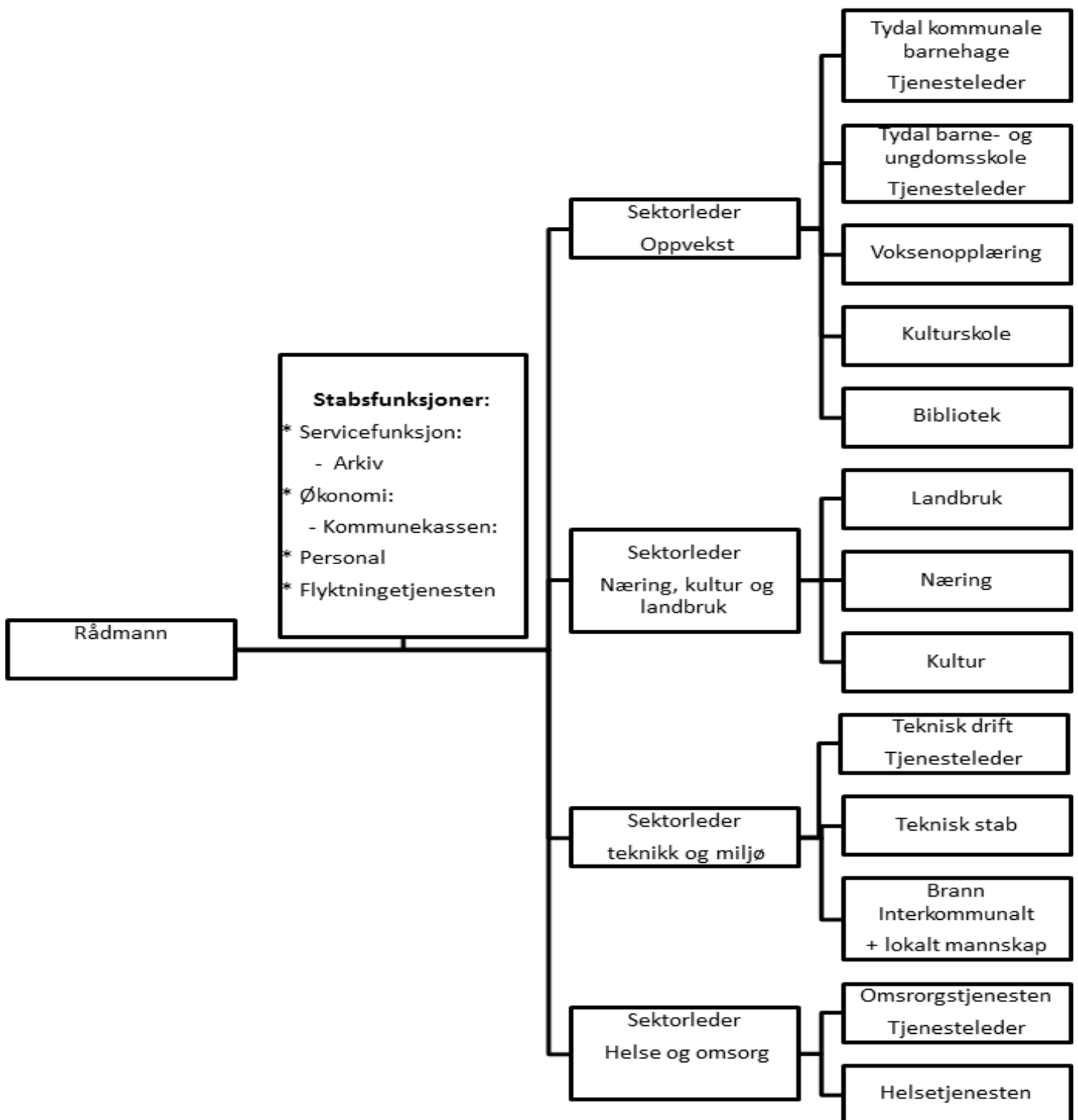
Felles arbeidsgiverkontroll i Trøndelag med mange kommuner som deltakere og med Malvik som vertskommune.

Værnesregionen

Stjørdal, Selbu, Meråker, Malvik, Frosta og Tydal utgjør samarbeidsorganet Værnesregionen, etablert i 2006.

Værnesregionen har samarbeid på følgende områder, hvor Tydal er med i alle:

- Skatteinnkrevning, med tjenestesenter lokalisert i Malvik.
- Regnskap og lønn, med tjenestesenter lokalisert i Stjørdal, Selbu og Tydal. Fakturamottaket er lokalisert i Tydal.
- Felles IKT-løsning.
- Felles barneverntjeneste.
- Felles legevaktjeneste
- Felles DMS lokalisert på Stjørdal.
- Felles kommuneoverlege
- Felles innkjøpskontor
- Felles PPT
- Felles forvaltningskontor
- Felles frisklivssentral
- Felles NAV kontor





Note 12 Vesentlige poster

Tydal kommune har ikke hatt vesentlige poster i 2016.

Note 13 Vesentlige transaksjoner

Tydal kommune har ikke hatt vesentlige transaksjoner i 2016.

Note 14 Avskrivbare anleggsmidler

VARIGE DRIFTSMIDLER	EDB-utstyr, kontor- maskiner og lignende	Anleggs- maskiner, inventar, utstyr	Brannbiler, parkeringsplass er,	Boliger, skoler, barnehager	Forr.bygg, lagerbygg, adm.bygg	Sum
Anskaffelseskost pr. 1.1.	8 242	12 082	48 588	70 661	141 701	281 274
Tilgang i året	508	749	6 866	0	1 751	9 874
Avgang i året	0	0			-1 911	-1 911
Anskaffelseskost pr 31.12. A	8 750	12 831	55 454	70 661	141 541	289 237
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr 1.1.	6 387	7 376	26 502	23 793	33 141	97 199
Årets ordinære avskrivninger	708	600	1 823	1 807	3 454	8 392
Akkumulerte ordinære avskrivninger pr 31.12. B	7 095	7 976	28 325	25 600	36 595	105 591
Bokført verdi A - B	1 655	4 855	27 129	45 061	104 946	183 646
Avskrivningssatser	4-27	10-20	0-9	2-8	2-5	(**
Økonomisk levetid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år	

(** diff.kr.8' mellom hovedbok og note

Note 15 Investeringsoversikt

Investeringer:	2012	2013	2014	2015	2016
Anleggsmaskiner, inventar, uts	978	2045	546	423	749
Brannbiler, Parkeringsplasser,	3127	1979	2096	2208	6866
Boliger, skoler, barnehager, i	713	0	2017	10083	0
EDB-utstyr, kontormaskiner o.l	856	733	708	660	508
Forr.bygg, lagerbygg, adm.bygg	30320	2963	2720	494	1751
Sum	35 994	7 720	8 087	13 868	9 874
Salg:		-1723	0	-1855	-1911
Sum	0	-1723	0	-1855	-1911



Note 16 Finansielle OM

Tydal kommune har ingen finansielle omløpsmidler

Note 17 Langsiktige obligasjoner

Tydal kommune tegnet obligasjoner i Trønderenergi i 2013.

	Balanseverdi (anskaff.kost)	Markedsverdi (VPS)	Utløpsdato
TrønderEnergi AS	2 000 000	2 176 872	99 år («evig»)

For 2016 utgjør påløpte renteinntekter kr. 72.972,22. Disse er inntektsført i regnskap for 2016.

Obligasjonene er klassifisert som anleggsmiddel og justeres ikke for årlige endringer i verdi.

Note 18 Langsiktige lån og avdrag inkl. ekstern gjeld

	2016	2015
Kommunens samlede lånegjeld	98 716 930	87 730 264
Fordelt på:		
Kommunalbanken flytende rente	51 392 500	53 860 880
Kommunalbanken fast rente	21 676 000	9 000 000
KLP Kommunekreditt flytende rente	7 508 331	8 787 597
KLP Kommunekreditt fast rente	2 965 736	3 079 802
Husbanken flytende rente	772 660	1 337 920
Husbanken videreutlån (startlån)	14 401 703	11 664 065

**Minste tillatte avdrag**

Sum årets avskrivninger x lånegjeld pr. 1/1 i regnskapsåret = Kontrollgrense

Bokførte anleggsmidler kap. 224-227 pr. 1/1 i regnskapsåret

Sum Avskrivninger i året	8 442 157	
Alle anleggsmidler pr. 1/1	194 001 718	
fradrag ikke avskrivbare annl.midler	-9 404 586	
Avskrivbare anleggsmidler	184 593 132	
Sum lånegjeld pr. 1/1	87 730 264	ekskl. innlån til videreutlån
Minste tillatte avdrag	3 478 725	

Det er i regnskapsåret utgiftsført avdrag på lånegjeld med til sammen kr. 4 980 507

Minste tillatte avdrag etter KL § 50 nr. 7 utgjør kr 3 478 725,75

Note 19 Spesifikasjon av endring regnskapsprinsipp og regnskapsmessig mer-/mindreforbruk

Likviditetsreserven skal avvikles innen 31.12.2009. Endringer i regnskapsprinsipp skal føres mot ny balansekonto, Endring i regnskapsprinsipp. Resterende del av likviditetsreserven skal inngå i bundne fond. Dette skal synliggjøres som bruk av likviditetsreserven og avsetning til hhv. disposisjonsfond og ubundet investeringsfond.

Følgende posterings er ført mot prinsippendringer (258.10.001) i 2009

	År	Utgift	Inntekt
Utbetalte feriepenger	1993	2 446	
Feriepenger til landbrukskontoret ved overtakelse	1994	41	
Påløpte renter	2001	521	
Kompensasjon for mva	2001	0	232
Sum bokført mot likviditetsreserve (alle tall i hele tusen)		3 008	232
Resterende føringer:			
Avsetning disposisjonsfondet :		3 000 000,00	
Avsetning ubundne investeringsfond:		986 385,18	

Tydal kommune har i 2016 et regnskapsmessig mindreforbruk drift på kr 4.299.276,54



Note 20 Vesentlige forpliktelser inkl. leasing

Tydal kommune har ikke noen vesentlige forpliktelser utover det som fremgår av balanseregnskapet og note 3.

Note 21 Selvkostområd

Selvkostområde VANN	Budsjett	Regnskap	Forrige år
Brukerbetalinger/salgsinntekt	4 380 000	4 142 777	4 599 237
Direkte kostnader	1 679 482	2 485 718	2 886 985
Indirekte kostnader	0	320 129	289 746
Netto kapitalkostnader		1 419 005	1 485 774
Overskudd/underskudd	2 700 518	-82 075	-63 268
Finansiell dekningsgrad	38 %	98 %	99 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond (alle beregninger eks mva)		-	
Negativt Selvkostfond (kto: 292 00 581)		82 075	63268
Bruk av negativt Selvkostfond			
Saldo negativt Selvkostfond 31.12.		145 343	63268
Selvkostandel		100 %	100 %

Selvkostområde AVLØP	Budsjett	Regnskap	Forrige år
Brukerbetalinger/salgsinntekt	3 492 000	3 100 061	3 718 554
Direkte kostnader	1 730 875	2 072 687	2 702 784
Indirekte kostnader	0	320 129	289 746
Netto kapitalkostnader		822 723	829 776
Overskudd/underskudd	1 761 125	-115 478	-103 752
Finansiell dekningsgrad	202 %	96 %	97 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond (alle beregninger eks mva)		0	0
Negativt Selvkostfond (kto: 292 00 582)		115 478	103752
Bruk av negativt Selvkostfond			
Saldo negativt Selvkostfond 31.12.		219 230	103752
Selvkostandel		100 %	100 %



Tydal kommune Regnskap 2016

KART / OPPMÅLING	Budsjett	Regnskap	Forrige år
Brukerbetalinger/salgsinntekt	600 000	444 447	554 033
Direkte kostnader	1 400 000	1 485 600	2 488 143
Indirekte kostnader		288 034	254 945
Netto kapitalkostnader		4 207	20 782
Overskudd/underskudd	-800 000	-1 333 394	-2 209 837
Selvkostandel	43 %	25 %	20 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond (alle beregninger eks mva)			

PLAN OG BYGGESAK	Budsjett	Regnskap	Forrige år
Brukerbetalinger/salgsinntekt	400 000	578 620	343 957
Direkte kostnader	1 372 919	1 569 402	1 907 474
Indirekte kostnader		288 034	254 945
Netto kapitalkostnader		30 220	30 220
Overskudd/underskudd	-972 919	-1 309 036	-1 848 682
Selvkostandel	29 %	31 %	16 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond			

FEIING	Budsjett	Regnskap	Forrige år
Brukerbetalinger/salgsinntekt	200 000	229 278	213 594
Direkte kostnader	144 000	310 404	306 693
Indirekte kostnader	0	144 017	127 473
Netto kapitalkostnader	0	5 795	5 795
Overskudd/underskudd	56 000	-230 938	-226 367
Selvkostandel	139 %	50 %	49 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond			



Tydal kommune Regnskap 2016

SFO	Budsjett	Regnskap	Forrige år
Brukerbetalinger/salgsinntekt	184 000	168 124	117 516
Direkte kostnader	669 943	731 832	626 768
Indirekte kostnader			
Netto kapitalkostnader		-	-
Overskudd/underskudd	-485 943	-563 708	-509 252
Selvkostandel	27 %	23 %	19 %
Disponering til/fra bundet selvkostfond			

Selvkostområde RENOVASJON, inkl SLAM	Regnskap 2016	Regnskap 2015
Brukerbetaling/salgsinntekt	2 616 534	1 801 082
Direkte kostnader	2 103 579	1 472 111
Indirekte kostnader	298 300	533 125
Netto kapitalkostnader	204 867	92 376
Overskudd/Underskudd	9 789	-296 529
Selvkostandel	100 %	86 %
Disponering til/fra selvkostfond	9 789	296 529
Selvkostfond pr 31/12	9 789	-296 529
Renovasjon utføres f.o.m. 2015 av Innherred Renovasjon IKS, som også fører selvkostregnskaet .		

Note 22 Årsverk, 3 års utvikling, lønn ledelse/revisjon

Det er tatt utgangspunkt i faste ansatte i denne oversikten.

Tekst	2016	2015	2014
Antall årsverk	94	97	106
Antall ansatte	123	133	141

	2016	2015	2014
Rådmann	852 483	953 290	633 154
Ordfører (fram til valg høst 2015)		650 000	783 660
Ordfører (etter valg høst 2015)	651 742	184 323	



Godtgjørelse til revisor:

Kommunens revisor er Revisjon Midt-Norge IKS. Godtgjørelse for dette er i 2016 kr 358 700. Revisjon omfatter regnskapsrevisjon, forvaltningsrevisjon, selskapskontroll og diverse attestasjonsoppdrag.

Sekretariatfunksjon for kontrollutvalget blir utført av KonSek Midt-Norge IKS.

Godtgjørelse for dette er i 2016 kr 119 000,-. Sekretariatet skal sørge for at det blir foretatt tilsyn med administrasjon og revisjon. I tillegg skal Sekretariatet påse at saker som er forelagt Kontrollutvalget er forsvarlig utredet og at utvalgets vedtak blir fulgt opp.

Note 23 Betingede hendelser, forhold etter balansedagen

Det er ingen hendelser av betydning etter balansedagen.



**NÆRINGSFONDET I TYDAL REGNSKAPSTALL
2016-**

SALDO PÅ FONDET PR. 1/1 2 085 867

AVSETNINGER I ÅRET:

Renter på bankinnskudd	17 297
Innbetalt renter på utlån	28 574
Innbetalt avdrag på utlån	147 101
Innbetalt konsesjonsavgift	5 230 328

Sum avsetninger: 5 423 300

FORBRUK I ÅRET:

Utbetalt nye lån	1 000 000
Utbetalte tilskudd	760 699
Brukt til driftsformål	3 810 000
Overført omdømmefondet	300 000

Sum forbruk: -5 870 699

SALDO PÅ FONDET PR. 31/12 **1 638 468**

DISPONERT:

Innvilgede - ikke utbetalte lån	-
Innvilgede - ikke utbet. tilskudd andre	528 712
Innvilgede - ikke utbet. tilskudd egne	720 624

NETTO DISPONIBLE MIDLER PR. 31/12 **389 132**

UTLÅN FRA NÆRINGSFONDET :

Saldo utlån pr. 1/1	1 118 818
+ nye utlån i året	1 000 000
- innbetalt avdrag i året	147 101
Saldo utlån pr. 31/12	1 971 717

DIVERSE TALL PR. 31/12 :

Ubetalt renter på lån	6 356
Utbetalte avdrag på lån	17 211
Slettede renter	-
Bankinnskudd fond	1 196 249
Grunnkapital	2 000 000



OMDØMMEFONDET - REGNSKAPSTALL 2016

SALDO PÅ FONDET PR. 1/1 323 700

AVSETNINGER I ÅRET:

Overført fra Næringsfondet 300 000

Sum avsetninger: 300 000

FORBRUK I ÅRET:

Utbetalt tilskudd til andre 245 500

Brukt til egne formål -

Sum forbruk: -245 500

SALDO PÅ FONDET PR. 31/12 378 200

DISPONERT:

Innvilgede - ikke utbetalte lån

Innvilgede - ikke utbet. Tilskudd #) 595 000

NETTO DISPONIBLE MIDLER PR 31/12 -216 800

#) Herav innvilget for senere år:

2017 150 000

2018 150 000

2019 100 000



Oversikt over legater

Legatets navn:	Bestyrelse :	DRIFTSREGNSKAP			AKTIVA:	PASSIVA:
		<i>Utgifter Drift:</i>	<i>Bidrag:</i>	<i>Renteinntekter</i> :	<i>Bankinnskudd</i> :	<i>Egenkapital:</i>
Peder J. Nordgård's legat	Ordfører	870,00	2 000,00	-1 522,70	221 554,18	-221 554,18
Sum		870,00	2 000,00	-1 522,70	221 554,18	-221 554,18

Bruk av erstatningskraft til kommunens bygg og anlegg

Tydal kommune benytter tildelt erstatningskraft (Kistafossen) som kraft til kommunens bygg og anlegg. Årlig tildelt erstatningskraft er ca. 2GWh. Årlig forbruk i kommunenes bygg og anlegg er ca. 4 GWh. Dette er regulert i avtale med TrønderEnergi Marked.

