

## Anskaffelse og anvendelse av midler

Tall i 1 kroner

Regnskap 2016

Regnskap 2015

### ANSKAFTELSE AV MIDLER

Inntekter driftsdel	-284 486 232	-264 133 520
Inntekter investeringsdel	-1 865 875	-5 046 886
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-20 741 856	-14 994 878
<b>Sum anskaffelse av midler</b>	<b>-307 093 964</b>	<b>-284 175 283</b>

### ANVENDELSE AV MIDLER

Utgifter driftsdel	275 396 435	257 135 416
Utgifter investeringsdel	14 079 659	14 658 754
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	19 724 150	18 632 113
<b>Sum anvendelse av midler</b>	<b>309 200 245</b>	<b>290 426 283</b>

Anskaffelse - anvendelse av midler	2 106 281	6 251 000
Endring i ubrukte lånemidler	9 350 583	2 972 484
<b>Endring i arbeidskapital</b>	<b>11 456 864</b>	<b>9 223 483</b>

## Avsetninger og bruk av avsetninger

Avsetninger	12 845 710	15 213 473
Bruk av avsetninger	-13 530 211	-21 464 473
Til avsetning senere år	-822 562	0
<b>Netto avsetninger</b>	<b>-1 507 064</b>	<b>-6 251 000</b>

## Økonomisk oversikt - Drift

Tall i 1 kroner	Note	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
<b>DRIFTSINNTEKTER</b>					
Brukerbetalinger		-9 374 406	-9 676 562	-9 671 726	-9 307 863
Andre salgs- og leieinntekter		-22 652 801	-20 171 586	-20 169 586	-19 668 628
Overføringer med krav til motytelse		-64 797 217	-65 716 393	-51 448 741	-52 691 116
Rammetilskudd		-132 953 953	-134 124 000	-135 674 000	-131 932 149
Andre statlige overføringer		-1 288 700	-1 068 700	-1 068 700	-888 700
Andre overføringer		0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt		-54 018 372	-50 355 000	-48 815 000	-49 645 064
Eiendomsskatt verk og bruk		0	0	0	0
Eiendomsskatt annen fast eiendom		0	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter		0	0	0	0
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>-285 085 449</b>	<b>-281 112 241</b>	<b>-266 847 753</b>	<b>-264 133 520</b>
<b>DRIFTSUTGIFTER</b>					
Lønnsutgifter		171 290 089	170 643 571	167 936 963	163 046 367
Sosiale utgifter		21 497 950	24 467 542	24 359 607	21 490 902
Kjøp av varer og tjen. som inngår i komm. tjenesteprod.		45 895 369	43 438 075	39 999 598	41 147 342
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteprod.		26 186 980	18 087 123	17 386 777	20 538 159
Overføringer		19 330 071	19 248 145	16 530 426	20 410 682
Avskrivninger		8 111 750	8 111 750	7 010 004	7 742 383
Fordeelte utgifter		-8 804 023	-9 256 907	-8 781 907	-9 498 037
<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>283 508 185</b>	<b>274 739 299</b>	<b>264 441 468</b>	<b>264 877 799</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>-1 577 264</b>	<b>-6 372 942</b>	<b>-2 406 285</b>	<b>744 280</b>
<b>EKSTERNE FINANSINNTEKTER</b>					
Renteinntekter og utbytte		-2 265 798	-1 890 000	-1 870 000	-2 440 961
Mottatte avdrag på lån		-8 377	-25 000	-25 000	-14 511
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>		<b>-2 274 175</b>	<b>-1 915 000</b>	<b>-1 895 000</b>	<b>-2 455 472</b>

Tall i 1 kroner

Note	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
------	---------------	------------------------	---------------------------	---------------

### EKSTERNE FINANSUTGIFTER

Renteutgifter og låneomkostninger	4 491 728	4 666 466	5 053 990	4 956 814
Avdrag på lån	6 440 393	7 549 915	8 203 665	5 512 315
Utlån	33 936	0	0	111 923
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>10 966 056</b>	<b>12 216 381</b>	<b>13 257 655</b>	<b>10 581 052</b>

### Resultat eksterne finanstransaksjoner

	<b>8 691 882</b>	<b>10 301 381</b>	<b>11 362 655</b>	<b>8 125 581</b>
Motpost avskrivninger	-8 111 750	-8 111 750	-7 010 004	-7 742 383
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-997 133</b>	<b>-4 183 311</b>	<b>1 946 366</b>	<b>1 127 477</b>

### BRUK AV AVSETNINGER

Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-3 483 195	0	0	-13 271 874
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	-6 893 718	-4 053 827	-4 026 904	-3 078 408
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-10 376 913</b>	<b>-4 053 827</b>	<b>-4 026 904</b>	<b>-16 350 282</b>

### AVSETNINGER

Overført til investeringsregnskapet	1 109 713	920 538	920 538	733 332
Avsatt til dekning av tidligere års r. messige merforbruk	0	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	819 796	0	0	3 663 445
Avsatt til bundne fond	10 267 099	7 316 600	1 160 000	7 342 833
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0
<b>Sum avsetninger</b>	<b>12 196 608</b>	<b>8 237 138</b>	<b>2 080 538</b>	<b>11 739 610</b>

### Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk

	<b>822 562</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 483 195</b>
--	----------------	----------	----------	-------------------

## Økonomisk oversikt - Investering

	Note	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Reguleringer 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
<b>Tall i 1 kroner</b>						
<b>INNTEKTER</b>						
Salg driftsmidler og fast eiendom		-1 446 415	0	0	0	-135 500
Andre salgsmtekteer		0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse		-419 460	-5 863 329	0	-5 863 329	-4 911 386
Statlige overføringer		0	0	0	0	0
Andre overføringer		0	0	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak		0	0	0	0	0
<b>Sum inntekter</b>		<b>-1 865 875</b>	<b>-5 863 329</b>	<b>0</b>	<b>-5 863 329</b>	<b>-5 046 886</b>
<b>UTGIFTER</b>						
Lønnsutgifter		0	0	0	0	0
Sosiale utgifter		0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjen. som inngår i komm. tjenesteprod.		11 946 875	23 689 327	0	23 689 327	12 812 228
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteprod.		0	0	0	0	0
Overføringer		2 132 785	5 863 329	0	5 863 329	1 846 526
Renteutgifter og omkostninger		0	0	0	0	0
Fordelte utgifter		0	0	0	0	0
<b>Sum utgifter</b>		<b>14 079 659</b>	<b>29 552 656</b>	<b>0</b>	<b>29 552 656</b>	<b>14 658 754</b>
<b>FINANSIERINGSTRANSAKSJONER</b>						
Avdrag på lån		1 804 188	1 200 000	0	1 200 000	1 268 281
Utlån		6 060 000	6 000 000	0	6 000 000	6 049 448
Kjøp av aksjer og andeler		893 906	920 538	0	920 538	733 332
Dekning av tidligere års udekkede merforbruk		0	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond		1 758 815	0	0	0	1 74 000
Avsatt til bundne fond		0	0	0	0	550 000
Avsatt til likviditetsreserven		0	0	0	0	0
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>		<b>10 516 909</b>	<b>8 120 538</b>	<b>0</b>	<b>8 120 538</b>	<b>8 775 061</b>
<b>Finansieringsbehov</b>		<b>22 730 693</b>	<b>31 809 865</b>	<b>0</b>	<b>31 809 865</b>	<b>18 386 929</b>
<b>FINANSIERING</b>						
Bruk av lån		-16 448 723	-26 307 199	0	-26 307 199	-11 355 579
Salg av aksjer og andeler		0	0	0	0	0

	Note	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Reguleringer 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
<b>Tall i 1 kroner</b>						
Bruk av tidligere års utdisponerte mindreforbruk		0	0	0	0	-550 000
Mottatte avdrag på utlån		-2 018 958	-1 200 000	0	-1 200 000	-1 183 827
Overført fra driftsregnskapet		-1 109 713	-920 538	0	-920 538	-733 332
Bruk av disposisjonsfond		0	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond		-3 153 299	-2 200 031	0	-2 200 031	-2 437 497
Bruk av bundne fond		0	-1 182 097	0	-1 182 097	-2 126 694
Bruk av likviditetsreserven		0	0	0	0	0
<b>Sum finansiering</b>		<b>-22 730 693</b>	<b>-31 809 865</b>	<b>0</b>	<b>-31 809 865</b>	<b>-18 386 929</b>
<b>Udekket / Ud disponert</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Balanseregnskapet

Tall i 1 kroner	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015
<b>EIENDELER</b>			
<b>ANLEGGSMIDLER</b>			
Faste eiendommer og anlegg		196 370 823	197 959 262
Ustyr, maskiner og transportmidler		21 232 178	15 962 789
Utlån		40 717 983	36 651 383
Aksjer og andeler		9 092 218	8 198 312
Pensjonsmidler		354 580 499	350 383 567
<b>Sum anleggsmidler</b>		<b>621 993 701</b>	<b>609 155 313</b>
<b>OMLØPSMIDLER</b>			
Kortsiktige fordringer		27 372 683	26 205 928
Premieavvik		195 449	2 663 399
Aksjer og andeler		0	0
Sertifkater		0	0
Obligasjoner		0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd		71 646 774	59 160 366
<b>Sum omløpsmidler</b>		<b>99 214 906</b>	<b>88 029 693</b>
<b>Sum eiendeler</b>		<b>721 208 607</b>	<b>697 185 006</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>EGENKAPITAL</b>			
Disposisjonsfond		-4 483 241	-3 663 445
Bundne driftsfond		-17 361 998	-13 988 617
Ubundne investeringsfond		-1 601 167	-2 304 062
Bundne investeringsfond		-12 861 999	-13 553 587
Endring i regnskapprinsipp som påvirker AK (drift)		115 109	115 109
Endring i regnskapprinsipp som påvirker AK (investering)		2 579 262	2 579 262
Regnskapsmessig mindreforbruk		0	-3 483 195
Regnskapsmessig merforbruk		822 562	0

	Note	Regnskap 2016	Regnskap 2015
<b>Tall i 1 kroner</b>			
Udisponert i investeringsregnskapet		0	0
Udekket i investeringsregnskapet		0	0
Likviditetsreserve		0	0
Kapitalkonto		-5 255 104	-19 316 847
<b>Sum egenkapital</b>		<b>-38 046 576</b>	<b>-53 615 382</b>
<b>GJELD</b>			
<b>LANGSIKTIG GJELD</b>			
Pensjonsforpliktelser		-441 881 033	-423 275 722
Ihendehaverobligasjonslån		0	0
Sertifikatlån		0	0
Andre lån		-200 417 566	-182 767 776
<b>Sum langsiktig gjeld</b>		<b>-642 298 599</b>	<b>-606 043 498</b>
<b>KORTSIKTIG GJELD</b>			
Kassekredittlån		0	0
Annen kortsiktig gjeld		-40 044 250	-37 526 126
Premieavvik		-819 182	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>		<b>-40 863 432</b>	<b>-37 526 126</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>-721 208 607</b>	<b>-697 185 006</b>
Ubrukte lånemidler		26 024 327	16 673 744
Andre memoriakonti		0	0
Motkonto for memoriakontiene		-26 024 327	-16 673 744
<b>Sum memoriakonti</b>		<b>0</b>	<b>0</b>



# Vedlegg 1

## Regnskapskjema 1A - Driftsregnskapet

	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
<b>Tall i 1 kroner</b>				
<b>FRIE DISPONIBLE INNTEKTER</b>				
Skatt på inntekt og formue	-54 018 372	-50 355 000	-48 815 000	-49 645 064
Ordinært rammetilskudd	-115 109 000	-115 109 000	-113 524 000	-114 430 780
Inntekstjevnenende tilskudd	-17 844 953	0	-22 150 000	-17 501 369
Eiendomsskatt verk og bruk	0	0	0	0
Eiendomsskatt annen fast eiendom	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
Andre generelle statsstilskudd	-1 288 700	-1 068 700	-1 068 700	-888 700
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-188 261 025</b>	<b>-166 532 700</b>	<b>-185 557 700</b>	<b>-182 465 913</b>
<b>FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER</b>				
Renteinntekter og utbytte	-2 265 798	-1 890 000	-1 870 000	-2 440 961
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	4 491 728	4 666 466	5 053 990	4 956 814
Avdrag på lån	6 440 393	7 549 915	8 203 665	5 512 315
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>8 666 323</b>	<b>10 326 381</b>	<b>11 387 655</b>	<b>8 028 169</b>
<b>AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER</b>				
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	819 796	0	0	3 663 445
Til bundne avsetninger	10 267 099	7 316 600	1 160 000	7 342 833
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-3 483 195	0	0	-13 271 874
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	-6 893 718	-4 053 827	-4 026 904	-3 078 408
<b>Netto avsetninger</b>	<b>709 982</b>	<b>3 262 773</b>	<b>-2 866 904</b>	<b>-5 344 004</b>
<b>FORDELING</b>				
Overført til investeringsregnskapet	1 109 713	920 538	920 538	733 332



Tall i 1 kroner	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Til fordeling drift	-177 775 007	-171 038 008	-176 116 411	-179 048 416
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	178 597 569	171 038 008	176 116 411	175 565 222
<b>Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk</b>	<b>822 562</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3 483 195</b>

# Regnskapskjema 1B - Driftsregnskapet, fordelt på Avdeling

Tall i 1 kroner	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
<b>Netto driftsutgifter pr Avdeling</b>				
FELLESUTGIFTER ANSATTE	7 445 894	8 479 667	7 513 524	6 448 765
UTGIFTER POLITIKERE	3 129 770	3 285 205	3 263 120	3 401 264
FELLESUTGIFTER/INNTEKTER	-12 862 975	-12 143 928	-8 368 182	-12 115 065
LØNN/PERSONAL/SERVICE/INFO	7 741 450	9 390 271	9 937 526	9 180 728
ØKONOMI	2 687 746	3 113 714	2 895 164	2 490 336
UNDERVISNING	48 509 459	47 479 152	46 415 226	42 729 993
BARNEHAGER	13 700 136	16 401 395	16 270 217	13 899 168
HELSE	13 956 461	13 168 995	13 526 290	12 834 204
SOSIAL	25 370 925	21 479 250	25 982 211	28 256 378
PLEIE/OMSORG	43 762 120	36 983 835	35 550 293	41 398 591
KULTUR/MILJØ/NÆRING	0	0	0	3 069 571
AVDELING FOR TEKNISK	25 156 582	23 400 452	23 131 022	23 971 289
<b>Netto for Avdeling</b>	<b>178 597 569</b>	<b>171 038 008</b>	<b>176 116 411</b>	<b>175 565 222</b>

# Regnskapskjema 2A - Investeringsregnskapet

Tall i 1 kroner	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig Budsjett 2016	Regnskap 2015
<b>FINANSIERINGSBEHOV</b>				
Investeringer i anleggsmidler	14 079 659	29 552 656	29 552 656	14 658 754
Utlån og forskutteringer	6 953 906	6 920 538	6 920 538	6 782 780
Avdrag på lån	1 804 188	1 200 000	1 200 000	1 268 281
Avsetninger	1 758 815	0	0	724 000
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>24 596 569</b>	<b>37 673 194</b>	<b>37 673 194</b>	<b>23 433 815</b>
<b>FINANSIERING</b>				
Bruk av lånemidler	-16 448 723	-26 307 199	-26 307 199	-11 355 579
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-1 446 415	0	0	-135 500
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-2 438 418	-7 063 329	-7 063 329	-6 095 213
Andre inntekter	0	0	0	0
<b>Sum eksternt finansiering</b>	<b>-20 333 557</b>	<b>-33 370 528</b>	<b>-33 370 528</b>	<b>-17 586 292</b>
Overført fra driftsregnskapet	-1 109 713	-920 538	-920 538	-733 332
Bruk av avsetninger	-3 153 299	-3 382 128	-3 382 128	-4 564 191
<b>Sum finansiering</b>	<b>-24 596 569</b>	<b>-37 673 194</b>	<b>-37 673 194</b>	<b>-22 883 815</b>
<b>Udekket / Udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>550 000</b>

# REGNSKAPSSKJEMA 2B

## INVESTERINGSREGNSKAPET FORDEL T PÅ Prosjekt

Tall i 1 kroner	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
<b>Fra regnskapsskjema 2A:</b>	14 079 659	29 552 656	29 552 656	14 658 754
Investeringer i anleggsmidler				
<b>Fordeling på Prosjekt</b>				
Effektiviseringsnettverk Orden i eget hus	0	0	0	131 238
Felles EDB prosjekt Avjovarti	0	0	0	0
Bredbåndsutbygging	0	0	0	0
Ny telefonsentral	18 779	0	0	274 710
IT-utstyr grunnskolen	0	0	0	118 351
Ny barnehage (Akt. senter)	577 410	16 000 000	16 000 000	664 935
Guolban mng./Nybygg-ombygging	0	0	0	0
Utstyr grunnskolen	0	0	0	0
Solavskjerming grunnskolebygg	269 759	0	0	0
Krisesenter menn	0	0	0	0
Buss helse-og omsorg	1 043 300	900 000	900 000	0
Utbygging rehabilisering Helsecenter	0	0	0	0
Prosjekt Kulturhuset	0	0	0	0
Prosjekt rådhuset	0	0	0	0
Brannskade, Doreislewa	0	0	0	0
Nødstrømsagregat helsecenter	110 575	0	0	76 869
Omsorgsboliger 2010	0	0	0	0
Prosjekt Boligsosial handlingsplan	0	0	0	0
Undervisningssykeheim	0	0	0	0
Håndholde PCer nøkkelskap	0	0	0	0
Kjækken Helsecenter	40 644	0	0	40 000
Medisinrom	86 579	0	0	116 846
Helsecenter ombygging	1 886 681	0	0	849 265
Minnebauta Balto/Ravna	0	0	0	0
Digitalt kinoutstyr	0	0	0	0
Merking av tur og skiløyper	0	0	0	0

	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
<b>Tall i 1 kroner</b>				
Slamcontainer	0	0	0	0
Hovedplan AVLØP	0	0	0	0
Hovedplan VANN	0	0	0	0
Slamavanning	2 462 181	2 665 000	2 665 000	120 000
Vannforsyning Lattosluohkka	112 198	0	0	2 076 847
Flomsikring - Markannjarga	0	0	0	421 862
Driftsovervåking vann	0	0	0	25 000
Driftsovervåking avløp	0	0	0	50 000
Inntaksledning Ravdojohka vannbeh. anlegg	937 197	0	0	20 736
Skoleareal	0	700 552	700 552	0
Barneskolen - skolekjøkken/sløydsal	500 495	500 000	500 000	0
Rutsjebane svømmebasseng	0	250 000	250 000	0
Ledningsanlegg Niitonjargeaidnu	0	1 926 001	1 926 001	0
Fortau Svinengevien	0	0	0	0
Tømmestasjon for bobiler	712 180	0	0	0
Takutbedring Karasjok kirke	56 732	2 000 000	2 000 000	0
Ledningsanlegg - renseanlegg Vuollusguolbba	0	0	0	0
Merking av scooterløyper	0	60 000	60 000	593 664
Utbygging F12	0	0	0	0
Ravdojotguolba	329 106	0	0	1 444 318
Skolevei blind gutt	0	0	0	0
Adresse prosjektet	1 309 493	660 000	660 000	288 170
Oppussing skolebygg	0	0	0	0
Ekstraordinært vedlikehold tilskudd	0	0	0	0
Reform skolebygg (Rentefri lån)	0	0	0	0
Branntekn. utbedr. komm.bygg	0	0	0	0
Garasje kirkegården	0	0	0	756 259
Mesta garasjen 2015	0	0	0	2 357 497
Oppussing Samfunnshus	313 223	500 000	500 000	799 888
Salg bygningsmasse	71 335	0	0	0
Riving gammel brøytestasjon	0	0	0	0
Oppgradering av kapellanbolig Stuurraluohka 8	0	0	0	80 000
Varmestue slalåm	0	0	0	0
Skitrekk slalåmbakken	0	0	0	0

Tall i 1 kroner	Regnskap 2016	Regulert budsjett 2016	Opprinnelig budsjett 2016	Regnskap 2015
Løypemaskin	0	0	0	0
Arktiv rådhus	0	0	0	519 997
Løypemaskin 2015	0	0	0	1 808 813
Nødnett	51 295	391 103	391 103	184 993
Fylkesmannens midler	0	0	0	0
<b>Sum fordelt</b>	<b>10 889 162</b>	<b>26 552 656</b>	<b>26 552 656</b>	<b>13 820 257</b>