

Årsregnskap 2014



Interkommunalt utvalg mot
akutt forurensning i Vestfold

Distrikt 8

Årsregnskap 2015 avlagt til årsmøtet IUA Vestfold 2015-05-12



Tønsberg 2015-05-11

Per Olav Pettersen
Daglig leder
Vestfold Interkommunale Brannvesen IKS
Sekretariat for IUA Vestfold

Driftsregnskap IUA	Note- henvisning	Regnskap 2014	Regulert budsjett 2014	Opprinnelig budsjett 2014	Regnskap 2013
Driftsinntekter					
Salgsinntekter		0	0	0	-24 220
Refusjoner		-1 116 345	-682 000	-645 000	-790 238
Overføringer		-679 000	-678 000	-655 000	-672 000
Andre driftsinntekter		0	0	0	0
SUM DRIFTSINNEKTER		-1 795 345	-1 360 000	-1 300 000	-1 486 458
Driftsutgifter					
Lønn inkl. sosiale utgifter		683 283	726 000	430 000	890 379
Kjøp av varer og tjenester		841 215	1 142 000	1 270 000	1 630 175
Overføringer		56 871	0	0	113 470
Kalkulatoriske avskrivninger	Note 6	52 495	90 000	100 000	79 620
Andre driftsutgifter		0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER		1 633 864	1 958 000	1 800 000	2 713 645
DRIFTSRESULTAT		-161 481	598 000	500 000	1 227 187
Renteinntekter		0	0	0	0
Renteutgifter		0	0	0	0
Avdrag på lån		0	0	0	0
Mottatte avdrag på lån		0	0	0	0
Motpost kalkulatoriske avskrivninger		-52 495	-90 000	-100 000	-79 620
ORDINÆRT RESULTAT		-213 976	508 000	400 000	1 147 567
Interne finansieringstransaksjoner					
Avsetninger	Note 2	53 660	54 000	0	760 214
Bruk av tidligere avsetninger	Note 2	-1 008 500	-1 008 000	-700 000	-1 463 700
Bruk av tidligere års mindreforbruk		-53 660	-54 000	0	-760 214
Brukt til finansiering av utgifter i inv regnskapet		418 000	500 000	300 000	262 473
REGNSKAPSMESSIG RESULTAT		-804 476	0	0	-53 660

Balanseregnskap IUA	Note- henvisning	Regnskap 2014	Regnskap 2013
ANLEGGSMIDLER			
Utstyr, maskiner og transportmidler	Note 6	732 478	262 473
OMLØPSMIDLER			
Kortsiktige fordringer	Note 4	2 280 389	2 484 413
SUM EIENDELER		3 012 867	2 746 886
EGENKAPITAL			
Disposisjonsfond	Note 2	-1 312 486	-2 267 326
Bundne driftsfond	Note 2	-163 427	-163 427
Regnskapsmessig mindreforbruk		-804 476	-53 660
Kapitalkonto	Note 5	-732 478	-262 473
KORTSIKTIG GJELD			
Annen kortsiktig gjeld		0	0
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-3 012 867	-2 746 886

Investeringsregnskap IUA	Note- henvisning	Regnskap 2014	Regulert budsjett 2014	Opprinnelig budsjett 2014	Regnskap 2013
Investeringer					
Investeringer i varige driftsmidler	Note 3 og 6	522 500	500 000	300 000	262 473
Dekning av tidligere års udekket		0	0	0	0
Utlån, kjøp av aksjer og andeler		0	0	0	0
SUM INVESTERINGER		522 500	500 000	300 000	262 473
Finansiering					
Bruk av lån		0	0	0	0
Salg av fast eiendom og driftsmidler		0	0	0	0
Tilskudd og refusjoner vedr. investeringer		0	0	0	0
Kompensasjon mva.	Note 3	-104 500	0	0	0
Bidrag fra årets driftsregnskap	Note 3	-418 000	-500 000	-300 000	-262 473
Netto avsetninger		0	0	0	0
SUM FINANSIERING		-522 500	-500 000	-300 000	-262 473
UDEKKET		0	0	0	0

Note 1: Spesifikasjon av driftspostene		Regnskap	Budsjett	Regnskap
IUA	(Tall i tusen)	2014	2014	2013
Lønnsutgifter				
Lønn i faste stillinger		315	275	264
Lønn ekstrahjelp og overtid		200	310	468
Arbeidsgivers pensjonsandel		88	50	49
Arbeidsgiveravgift		80	90	110
Sum lønnsutgifter		683	725	891
Øvrige driftsutgifter og kjøp av tjenester				
Øvrige driftsutgifter		77	117	35
Merverdiavgift		57	0	83
Kjøp av inventar og utstyr		21	320	224
Andel utgifter fra VIB		273	260	246
Kurs og opplæring		413	445	1 042
Sum		841	1 142	1 630
Finansutgifter, finansinntekter og avsetninger				
Avsetning til fond		54	54	760
Tidligere års mindreforbruk		-54	-54	-760
Bruk av disposisjonsfond		-1 009	-1 008	-1 464
Overføring til investeringsregnskapet		418	500	262
Avskrivninger		52	90	80
Motpost avskrivninger		-52	-90	-80
Sum		-591	-508	-1 202
Salgsinntekter, refusjoner og overføringer				
Salgsinntekter		0	0	-24
Refusjon fra Kystverket		-431	0	0
Refusjon fra andre kommuner		-628	-682	-655
Overføring fra VIB		-679	-678	-672
Kompensasjon mva.		-57	0	-135
Andre refusjoner og overføringer		0	0	0
Sum		-1 795	-1 360	-1 486
Årets mindreforbruk		804	0	54

Note 2: Fond

IUA

Disposisjonsfond

	Gjelder/formål	01.01.2014	Endring	31.12.2014
Inngående beholdning		2 267 326,30		
Avsatt til disposisjonsfond i drift (15400)	Mindreforbruk 2013		53 659,53	
Bruk av disposisjonsfond i drift (19400)	Generell drift		-1 008 500,00	
Utgående beholdning				1 312 485,83
Bundne driftsfond				
	Gjelder/formål	01.01.2014	Endring	31.12.2014
Inngående beholdning		163 426,91		
Avsatt til bundne driftsfond i drift (15500)				
Bruk av bundne driftsfond i drift (19500)				
Utgående beholdning				163 426,91
Sum fond pr. 01.01.2014				2 430 753,21
Sum fond pr. 31.12.2014				1 475 912,74

Note 3: Finansiering av anleggsmidler

IUA

	Oljevernustyr	522 500,00
Finansiering:	Kompensasjon mva.	104 500,00
	Overføring fra drift	418 000,00

Note 4: Fordring på andre virksomheter

IUA

Konto 21366001 - VIB

Pr. 31.12.2007	495 626,29
Endring 2008	160 622,21
Endring 2009	1 266 264,06
Endring 2010	1 592 358,02
Endring 2011	19 368,36
Endring 2012	360 214,27
Endring 2013	-1 410 040,47
Endring 2014	-204 024,14
Sum	<u>2 280 388,60</u>

Note 5: Kapitalkonto

IUA

Debet**Kredit**

IUA	Debet	Kredit
		Saldo pr. 1.1.2014 262 473,00
		Aktivering av fast eiendom og anlegg, utstyr og maskiner 522 500,00
		<u>Kjøp av aksjer og andeler</u>
<u>Salg av utstyr, maskiner, transportmidler</u>		
Avskrivninger 52 495,00		
<u>Bruk av midler fra eksterne lån</u>		<u>Avdrag på eksterne lån</u>
<u>Endring arb.g.avg. netto pensjonsforpliktelser</u>		
<u>Endring pensjonsforpliktelser KLP</u>		<u>Endring pensjonsmidler KLP</u>
Saldo pr. 31.12.2014 732 478,00		
SUM DEBET 784 973,00		SUM KREDIT 784 973,00

Note 6: Anleggsregister IUA		Inngående balanse			Anskaffet år	Antall avskr år	Årets anskaffelser	Årets salg	Årets avskrivning	Utgående balanse			Kontering		
		Kostpris	Akkumulerte avskrivninger	Saldo						Kostpris	Akkumulerte avskrivninger	Saldo	Konto	Ansvar	Tjeneste
	IUA - oljevernutstyr	980 556	980 556	0	2006	5				980 556	980 556	0	15900	800	3390
	IUA - oljevernutstyr	130 228	130 228	0	2007	5				130 228	130 228	0	15900	800	3390
	IUA - oljevernutstyr	398 100	398 100	0	2008	5				398 100	398 100	0	15900	800	3390
	IUA - Foxtail m/ utstyr	262 473	0	262 473	2013	5		52 495		262 473	52 495	209 978	15900	800	3390
	IUA - oljevernutstyr	0	0	0	2014	5	522 500			522 500	0	522 500	15900	800	3390
22500008	IUA - oljevernutstyr	1 771 357	1 508 884	262 473			522 500	0	52 495	2 293 857	1 561 379	732 478			