

Del 6. Årsregnskap - Fylkesmannen i Sør-Trøndelag

Ledelseskommantar årsregnskapet 2016

Fylkesmannen er underlagt Kommunal- og moderniseringsdepartementet (KMD), og er et ordinært statlig forvaltningsorgan som fører regnskap i henhold til kontantprinsippet, slik det fremgår av prinsippnoten til årsregnskapet. Fylkesmannen er statens representant i fylket og har ansvar for å følge opp vedtak, mål og retningslinjer fra Stortinget og regjeringen. Fylkesmannen er også et viktig bindeledd mellom kommunene og sentrale myndigheter.

Bekreftelse

Årsregnskapet er avlagt i henhold til bestemmelser om økonomistyring i staten, rundskriv R-115 fra Finansdepartementet og krav fra virksomhets- og økonomiinstruks for Fylkesmannen fastsatt av KMD.

Jeg mener regnskapet gir et dekkende bilde av Fylkesmannen i Sør-Trøndelag sine totale disponible bevilgninger og belastningsfullmakter, regnskapsførte utgifter og inntekter, eiendeler og gjeld.

Vurderinger av vesentlige forhold

Fylkesmannen har i 2016 samlet disponert kr.93.133.000 på eget driftskapittel, kap.525 post 01. I tillegg kommer alle tildelinger og fullmakter fra andre fagdepartement og direktorat som vi har disponert, jf. bevilgningsrapporteringen. *Fylkesmannen har i 2016 et mindreforbruk på drift kap.525 post 01 på kr.2.118.234 og en merinntekt prosjektmidler på kap.525 post 21 på kr.303.796 som søkes overført til 2017, jf. note B.* Embetet har i 2016 styrt mot et mindreforbruk med tanke på neste års fokus på omstilling. 2017 vil bli et år med økt arbeidsbyrde i forbindelse med sammenslåing av Fylkesmannen i Sør-Trøndelag og Fylkesmannen i Nord-Trøndelag fra 1.1.2018. Da fusjonen mellom embetene i Sør- og Nord-Trøndelag ble kjent ble det innført stillingsstopp. Mindreforbruket skyldes i hovedsak vakante stillinger der det har vært mulig, samt en økning i prosjektmidler.

Artskontorrapporteringen og tilhørende noter viser summen av alle de ordningene som fylkesmannen utbetaler på i tillegg til eget driftskapittel. Økte utgifter på enkelte av postene skyldes ikke nødvendigvis økt aktivitetsnivå på drift av embetet, men utbetalinger fra fullmaktsmidler. Det som fremgår under «utbetalinger til lønn» gjelder ikke bare Fylkesmannens ansatte. Inkludert i beløpene ligger bl.a. utbetalinger av honorar til sensorer, kontrollkommisjonen og nemndsmedlemmer. Fylkesmannen har også i 2016 hatt en midlertidig økning av bemanningen på vergemål pga oppgavevolumet. På driftskapitlet 525 post 01 er lønnsandelen av driftsutgiftene på 78,2%, omtrent som i fjor. Husleieandelen av driftsutgiftene utgjør 14,9%, så ca.93% av embetes midler går til lønn og husleie. «Kjøp av fremmede tjenester» har hatt en stor reduksjon fra 2015, og dette skyldes i hovedsak reduserte utbetalinger fra fremmedkapitler, da særlig på Tvungent psykisk helsevern/hjemsendelse.

Per 31.12.2016 hadde embetet 145,33 årsverk, en nedgang på 2,04 fra 2015.

2016 har i likhet med 2015 vært et noenlunde normalår mht vedlikeholdsinvesteringer.

Utbetaling av tilskudd har gått noe ned i 2016. Embetet styrer ikke disse midlene, men foretar utbetalinger iht oppgavene vi mottar fra overordnede departement og direktoratet på de ulike områdene. I 2016 hadde vi blant annet bortfall av tilskudd til kvalitetsutvikling i grunnskolen på ca.21mill., men en økning på ca.12mill. til opplæring av barn og unge i statlige asylmottak.

Reindrift og vergemål er ikke rammeoverført til Fylkesmannens driftskapittel, og har sine respektive driftsrammer på belastningsfullmakt fra hhv Landbruksdirektoratet Alta og Justis- og beredskapsdepartementet.

Mellomværende med statskassen utgjorde pr 31.12.2016 kr.5.641.731, og er en økning på kr.152.870 fra 2015. Oppstillingen av artskontorrapporteringen viser hvilke eiendeler og gjeld mellomværende består av. Foruten rapportert mellomværende hadde embetet en leverandørgjeld på kr.3.298.570 pr.31.12.

Tilleggsopplysninger

Riksrevisjonen er ekstern revisor og bekrefter embetets årsregnskap. Årsregnskapet er ikke ferdig revidert per i dag, men revisjonsrapporten antas å foreligge i løpet av 2.kvartal 2017. Rapporten er unntatt offentlighet fram til Stortinget har mottatt Dokument 1 fra Riksrevisjonen.

Trondheim, 15. februar 2017

Brit Skjelbred (sign.)
fylkesmann i Sør-Trøndelag

Prinsippnote til årsregnskapet for Fylkesmannen i Sør-Trøndelag

Årsregnskap for Fylkesmannen i Sør-Trøndelag er utarbeidet og avlagt etter nærmere retningslinjer fastsatt i bestemmelser om økonomistyring i staten ("bestemmelsene"), fastsatt 12. desember 2003 med endringer, senest 5. november 2015.

Årsregnskapet er i henhold til krav i bestemmelsene punkt 3.4.1, nærmere bestemmelser i Finansdepartementets rundskriv R-115 og Virksomhets- og økonomiinstruks for Fylkesmannen fastsatt fra KMD av 5.2.2016.

Oppstillingen av bevilgningsrapporteringen omfatter en øvre del med bevilgningsrapporteringen og en nedre del som viser beholdninger virksomheten står oppført med i kapitalregnskapet. Oppstillingen av artskontorrapporteringen har en øvre del som viser hva som er rapportert til statsregnskapet etter standard kontoplan for statlige virksomheter og en nedre del som viser grupper av kontoer som inngår i mellomværende med statskassen.

Oppstillingen av bevilgningsrapporteringen og artskontorrapporteringen er utarbeidet med utgangspunkt i bestemmelsene punkt 3.4.2 – de grunnleggende prinsippene for årsregnskapet:

- a) Regnskapet skal følge kalenderåret
- b) Regnskapet skal inneholde alle utgifter og inntekter for regnskapsåret
- b) Utgifter og inntekter skal føres i regnskapet med brutto beløp
- c) Regnskapet skal utarbeides i tråd med kontantprinsippet

Oppstillingene av bevilgnings- og artskontorrapportering er utarbeidet etter de samme prinsippene, men gruppert etter ulike kontoplaner. Prinsippene korresponderer med krav i bestemmelsene punkt 3.5 til hvordan virksomhetene skal rapportere til statsregnskapet. Sumlinjen "*Netto rapportert til bevilgningsregnskapet*" er lik i begge oppstillingene.

Alle statlige virksomheter er tilknyttet statens konsernkontoordning i Norges Bank i henhold til krav i bestemmelsene pkt. 3.7.1. Ordinære forvaltningsorgan (bruttobudsjetterte virksomheter) tilføres ikke likviditet gjennom året. Ved årets slutt nullstilles saldoen på den enkelte oppgjørskonto ved overgang til nytt år.

Bevilgningsrapporteringen

Bevilgningsrapporteringen viser regnskapstall som Fylkesmannen har rapportert til statsregnskapet. Det stilles opp etter de kapitler og poster i bevilgningsregnskapet som Fylkesmannen har fullmakt til å disponere. Oppstillingen viser alle finansielle eiendeler og forpliktelser Fylkesmannen står oppført med i statens kapitalregnskap. Kolonnen samlet tildeling viser hva virksomheten har fått stilt til disposisjon i tildelingsbrev (og belastningsfullmakter) for hver kombinasjon av kapittel/post. Mottatte fullmakter til å belaste en annen virksomhets kombinasjon av kapittel/post (belastningsfullmakter) vises også i kolonnen for samlet tildeling. Utgiftene knyttet til mottatte belastningsfullmakter er bokført og rapportert til statsregnskapet og vises i kolonnen for regnskap.

Avgitte belastningsfullmakter er inkludert i kolonnen for samlet tildeling, men bokføres og rapporteres ikke til statsregnskapet fra virksomheten selv. Avgitte belastningsfullmakter bokføres og rapporteres av virksomheten som har mottatt belastningsfullmakten og vises derfor ikke i kolonnen for regnskap. De avgitte fullmaktene framkommer i note B til bevilgningsrapporteringen.

Artskontorrapporteringen

Artskontorrapporteringen viser regnskapstall Fylkesmannen har rapportert til statsregnskapet etter standard kontoplan for statlige virksomheter. Fylkesmannen har en trekkrettighet for disponible tildelinger på konsernkonto i Norges bank.

Tildelingene skal ikke inntektsføres og vises derfor ikke som inntekt i oppstillingen.

Note 7 til artskontorrapporteringen viser forskjeller mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen.

Oppstilling av bevilgningsrapportering 31.12.2016

Utgiftskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Note	Samlet tildeling*	Regnskap 2016	Merutgift (-) og mindretgift
0525	Fylkesmannsembetene - driftsutgifter	01		A, B	93 133 000	92 814 735	318 265
0525	Fylkesmannsembetene - spes. driftsutgifter	21		A, B	209 000	15 524 111	-15 315 111
0225	Tiltak i grunnopplæringen - driftsutgifter	01			2 486 000	2 939 894	-453 894
0225	Tiltak i grunnopplæringa - særskilde driftsutg	21			11 579 000	11 579 187	-187
0225	Tilskudd til oppl. av barn og unge i statl. asyl	64			14 175 000	14 167 900	7 100
0225	Tilskudd til leirskoleopplæring	66			2 285 000	2 284 541	459
0226	Kvalitetsutvikling i grunnskolen	21			6 737 600	6 409 495	328 105
0226	Kvalitetsutvikling i grunnopplæringen - vider	22			380 000	380 000	0
0231	Barnehager - spes. driftsutgifter	21			9 077 716	8 802 688	275 028
0231	Barnehager - Tilskudd til svømming i barneh	70			1 703 390	1 703 390	0
0341	Den norske kirke og andre tros- og livssynssa	70			åpen fullmakt	5 147 632	
0451	Direktoratet for samfunnsikkerhet og beredsl	01			588 000	588 000	0
0469	Vergemålsordningen - driftsutgifter	01			12 605 054	12 605 054	0
0469	Vergemålsordningen - spes. driftsutgifter	21			åpen fullmakt	11 444 962	
0470	Fri rettshjelp - driftsutgifter	01			åpen fullmakt	5 228 390	
0500	Kommunal- og moderniseringsdepartementet	21			2 550 000	2 550 000	0
0571	Rammetilskudd til kommuner - spes. driftsutg	21			1 300 000	1 300 000	0
0605	Arbeids- og velferdsetaten - Forsknings- og a	22			2 650 000	2 650 000	0
0621	Tilskudd til sosiale tjenester og sosial inklude	21			2 340 220	2 340 220	0
0621	Sosiale tjenester og tiltak for vanskeligstilte	63			9 012 450	8 957 032	55 418
0714	Folkehelse - Spesielle driftsutgifter	21			205 700	205 700	0
0721	Statens helsetilsyn - Driftsutgifter	01			700 000	487 252	212 748
0734	Særskilte tilskudd til psykisk helse og rustilta	01			Åpen fullmakt	4 067 746	
0734	Tvungent psykisk helsevern	70			Åpen fullmakt	3 238 049	
0761	Omsorgstjeneste - spes. driftsutgifter	21			1 178 600	1 178 600	0
0761	Omsorgstjeneste - utviklingstiltak	67			2 880 000	2 880 000	0
0761	Omsorgstjeneste - Kompetanse og innovasjon	68			18 117 800	18 117 096	704
0762	Primærhelsetjeneste - forebyggende helsetjen	60			950 000	950 000	0
0762	Forebygging av uønsket svangerskap og abort	73			525 000	525 000	0
0765	Psykisk helse og rusarbeid - spesielle driftsutg	21			636 900	636 900	0
0765	Psykisk helse og rusarbeid - kommunale tjene	60			28 470 900	28 470 899	1
0765	Psykisk helse og rusarbeid - rusarbeid	62			26 026 000	26 025 978	22
0781	Forsøk og utvikling mv - spes. driftsutgifter	21			Åpen fullmakt	89 667	
0783	Personell - spes. driftsutgifter	21			1 040 000	1 040 000	0
0840	Tiltak mot vold og overgrep - Spesielle drifts	21			159 725	96 105	63 620
0854	Tiltak i barne- og ungdomsvernet - spes. drift	21			1 445 383	1 330 175	115 208
0854	Kommunalt barnevern	60			38 430 000	38 430 000	0
0858	Barne-, ungdoms- og familiedirektoratet - Sp	21			98 535	51 603	46 932
1142	Landbruksdirektoratet - driftsutgifter	01			3 439 000	3 484 242	-45 242
1142	Landbruksdirektoratet - større utstyrsanskaffe	45			711 000	533 361	177 639
1144	Miljørettet prosjektarbeid m.m.	77			200 000	200 000	0
1400	Miljøverndepartementet - spes. driftsutgifter	21			340 000	340 000	0
1410	Spesielle driftsutgifter	21			568 400	568 400	0
1420	Miljødirektoratet - driftsutgifter	01			10 000	10 000	0
1420	Miljødirektoratet - spes. driftsutgifter	21			4 662 000	4 375 655	286 345
1420	Statlige vannmiljøtiltak	22			670 000	669 990	10
1420	Klima, naturmangfold og forurensning- oppdr	23			1 196 100	1 196 100	0
1420	Tiltak i verneområder	31			3 898 000	3 886 564	11 436
1420	Klima, naturmangfold og forurensning - resta	38			300 000	300 000	0
1420	Erstatning for beitedyr tatt av rovvilt	72			8 610 000	7 858 598	751 402
1420	Forebyggende og konfliktdepdende tiltak i r	73			3 400 000	3 252 690	147 310
1420	Verdensarvomr.,kulturl.,verdskapning	81			438 000	438 000	0
1420	Tilskudd til prioriterte arter og utvalgte naturt	82			2 665 000	2 624 967	40 033
1425	Vilt- og fisketiltak - driftsutgifter	01			645 000	645 000	0
1425	Tilskudd til fiskeformål	70			435 000	435 000	0
1425	Tilskot til viltføremål	71			540 075	540 072	3
1633	Nettoordning for mva i staten	01			0	5 067 949	
<i>Sum utgiftsført</i>					326 403 548	373 664 588	

Inntektskapittel	Kapittelnavn	Post	Posttekst	Samlet tildeling*	Regnskap 2016	Merinntekt og mindretinntekt(-)	
3525	Inntekter ved oppdrag	01		0	15 618 907	15 618 907	
3525	Ymse inntekter	02		0	1 799 969	1 799 969	
5309	Tilfeldige inntekter, ymse	29		0	388 084		
5700	Arbeidsgiveravgift	72		0	14 149 196		
<i>Sum inntektsført</i>					0	31 956 156	

<i>Netto rapportert til bevilgningsregnskapet</i>					341 708 432
Kapitalkontoer					
60070401	Norges Bank KK /innbetalinger				26 051 351
60070402	Norges Bank KK/utbetalinger				-367 606 913
715216	Endring i mellomværende med statskassen				-152 870
<i>Sum rapportert</i>					0

Beholdninger rapportert til kapitalregnskapet (31.12)				
		31.12.2016	31.12.2015	Endring
715216	Mellomværende med statskassen	-5 641 731	-5 488 861	-152 870

* Samlet tildeling skal ikke reduseres med eventuelle avgitte belastningsfullmakter. Se note B for nærmere forklaring.

Virksomhet: AE - Fylkesmannen i Sør-Trøndelag

Note A Forklaring av samlet tildeling utgifter			
Kapittel og post	Overført fra i fjor	Årets tildelinger	Samlet tildeling
0525 01	1 105 000	92 028 000	93 133 000
0525 21	209 000		209 000

Note B Forklaring til brukte fullmakter og beregning av mulig overførbart beløp til neste år

Kapittel og post	Stikkord	Merutgift(-)/ mindre utgift	Utgiftsført av andre iht. avgitte belastnings- fullmakter(-)	Merutgift(-)/ mindreutgift etter avgitte belastnings- fullmakter	Merinntekter / mindreinntekter(-) iht. merinntektsfullmakt	Omdisponering fra post 01 til 45 eller til post 01/21 fra neste års bevilgning	Innsparinger(-)	Sum grunnlag for overføring	Maks. overførbart beløp *	Mulig overførbart beløp beregnet av virksomheten
052501/352502		318 265	0	318 265	1 799 969			2 118 234	4 656 650	2 118 234
052521/352501	"kan overføres"	-15 315 111	0	-15 315 111	15 618 907			303 796	[5% av årets tildeling i note A]	303 796
*Maksimalt beløp som kan overføres er 5% av årets bevilgning på driftspostene 01-29, unntatt post 24 eller sum av de siste to års bevilgning for poster med stikkordet "kan overføres". Se årlig rundskriv R-2 for mer detaljert informasjon om overføring av ubrukte bevilgninger.										

Forklaring til bruk av budsjettfullmakter**Fullmakt til å overskride driftsbevilgninger mot tilsvarende merinntekter**

Fylkesmannen i Sør-Trøndelag har i 2016 fått fullmakt for å overskride driftsbevilgningen på kap 0525 post 01 med inntil 2% av bevilgningen på posten mot tilsvarende merinntekt på kap. 3525 post 02, jf. Bevilgningsreglementet § 11 fjerde ledd nr.1 og FIN rundskriv R-110, pkt. 2.4. Merinntekter i form av lønnsrefusjoner fra andre statlige virksomheter, jf. NAV refusjoner, er fra 2015 en del av utgiftskapitlet. Disse gir grunnlag for overskridelser uten særskilt samtykke, og uten å være bundet av avgrensninger som er gitt.

Fylkesmannen har også fått fullmakt til å overskride driftsbevilgninger på kap 0525.21. Fullmakten gjelder tilgangen til å overskride driftsbevilgninger på kap 0525 post 21 mot tilsvarende merinntekter på kap.3525 post 01, jf. Romertallsvedtak II i Prop.1S (2015-2016).

Mulig overførbart beløp på kap 0525

Fylkesmannens ubrukte bevilgning på kapittel/post 0525.01 beløper seg til kr 2.118.234. Da dette beløpet er under grensen på 5 % regnes hele beløpet som mulig overføring til neste budsjettår. Beløpet som står på kapittel/post 0525.21 kan overføres i sin helhet da stikkordet "kan overføres" er knyttet til kapittel/posten. Beløpet inngår i beregningen av mulig overførbart beløp til neste år.

Mulig overføring til neste år er en beregning, og Fylkesmannen får tilbakemelding fra overordnet departement om endelig beløp som overføres til neste år. Departementet vurderer blant annet andre virksomheter og departementet selv som disponerer midler på de samme kombinasjonene av kap/post som Fylkesmannen i Sør-Trøndelag. Overførbarheten er begrenset til 5 % av bevilgningen for hele posten, jamfør bestemmelser i bevilgningsreglementet og det årlige rundskrivet om overførbare bevilgninger (R-2). Beregningene over viser Fylkesmannen i Sør-Trøndelag sin andel av bevilgning på den enkelte kombinasjon av kap/post .

Oppstilling av artskontorrapporteringen 31.12.2016

	Note	2016	2015
Driftsinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetalinger fra gebyrer	1	0	0
Innbetalinger fra tilskudd og overføringer	1	8 246 453	8 468 984
Salgs- og leieinntekter	1	9 172 423	9 558 376
Andre inntekter	1	0	0
<i>Sum inntekter fra drift</i>		17 418 876	18 027 360
Driftsutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetalinger til lønn	2	116 223 046	113 481 392
Andre utbetalinger til drift	3	66 813 460	72 531 413
<i>Sum utbetalinger til drift</i>		183 036 505	186 012 805
Netto rapporterte driftsutgifter		165 617 629	167 985 445
Investerings- og finansinntekter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Innbetaling av finansinntekter	4	0	0
<i>Sum investerings- og finansinntekter</i>		0	0
Investerings- og finansutgifter rapportert til bevilgningsregnskapet			
Utbetaling til investeringer	5	1 248 469	1 234 681
Utbetaling til kjøp av aksjer	5,8B	0	0
Utbetaling av finansutgifter	4	0	0
<i>Sum investerings- og finansutgifter</i>		1 248 469	1 234 681
Netto rapporterte investerings- og finansutgifter		1 248 469	1 234 681
Innkrevningsvirksomhet og andre overføringer til staten			
Innbetaling av skatter, avgifter, gebyrer m.m.	6	172 614	136 163
<i>Sum innkrevningsvirksomhet og andre overføringer til staten</i>		172 614	136 163
Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten			
Utbetalinger av tilskudd og stønader	7	184 311 664	192 103 137
<i>Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten</i>		184 311 664	192 103 137
Inntekter og utgifter rapportert på felleskapitler *			
Gruppelivsforsikring konto 1985 (ref. kap. 5309, inntekt)		215 470	213 581
Arbeidsgiveravgift konto 1986 (ref. kap. 5700, inntekt)		14 149 196	13 901 377
Nettoføringsordning for merverdiavgift konto 1987 (ref. kap. 1633, utgift)		5 067 949	4 335 277
<i>Netto rapporterte utgifter på felleskapitler</i>		-9 296 717	-9 779 681
Netto rapportert til bevilgningsregnskapet		341 708 432	351 407 420

Oversikt over mellomværende med statskassen **

Eiendeler og gjeld	2016	2015
Fordringer	28 353	117 559
Kasse	0	0
Bankkontoer med statlige midler utenfor Norges Bank	0	0
Skyldig skattetrekk	-4 676 108	-4 558 219
Skyldige offentlige avgifter	-410 600	-378 817
Annen gjeld	-583 376	-669 384
Sum mellomværende med statskassen	8	-5 641 731

* Andre ev. inntekter/utgifter rapportert på felleskapitler spesifiseres på egne linjer ved behov.

** Spesifiser og legg til linjer ved behov.

Kontrollsum:

341 708 432

341 708 432

0

Virksomhet AE - Fylkesmannen i Sør-Trøndelag**Note 1 Innbetalinger fra drift**

	31.12.2016	31.12.2015
<i>Innbetalinger fra gebyrer</i>		
Sum innbetalinger fra gebyrer	0	0
<i>Innbetalinger fra tilskudd og overføringer</i>		
Tilskudd fra statlige virksomheter	3 593 170	6 455 385
Tilskudd fra kommunale og fylkeskommunale etater	3 508 947	1 698 650
Tilskudd fra organisasjoner og stiftelser	12 087	12 754
Andre tilskudd og overføringer	1 132 249	302 195
Sum innbetalinger fra tilskudd og overføringer	8 246 453	8 468 984
<i>Salgs- og leieinnbetalinger</i>		
Inntekter fra oppdragsvirksomhet, avgiftspliktig	1 733 509	1 671 951
Salgsinntekt tjenester, avgiftsfri	1 579 672	684 619
Inntekter fra salg av oppdrag, avgiftfri	5 638 945	5 589 666
Inntekter av oppdrag, utenfor avgiftsområdet	0	8 470
Tilfeldige inntekter	220 297	1 603 669
Sum salgs- og leieinnbetalinger	9 172 423	9 558 376
<i>Andre innbetalinger</i>		
Sum andre innbetalinger	0	0
Sum innbetalinger fra drift	17 418 876	18 027 360

Virksomhet: AE - Fylkesmannen i Sør-Trøndelag

Note 2 Utbetalinger til lønn

	31.12.2016	31.12.2015
Lønn	89 800 484	88 850 149
Arbeidsgiveravgift	14 149 200	13 901 377
Pensjonsutgifter*	0	0
Sykepenger og andre refusjoner (-)	-4 405 046	-5 321 593
Andre ytelser	16 678 408	16 051 459
Sum utbetalinger til lønn	116 223 046	113 481 392
<i>* Denne linjen benyttes av virksomheter som innbetaler pensjonspremie til SPK.</i>		
Antall årsverk:	145,33	147,37

Antall årsverk 2015 er iht SAP-rapport yhr_aarsverk som tar med snitt for hele 2015 inkl ansatte i permisjon, og med fradrag for alt fravær over 1 dag. Definisjonen er den samme for 2016, med unntak av at det ikke beregnes snitt for hele 2016, men det tas utgangspunkt i antall årsverk pr 31.12.2016.

Andre ytelser gjelder utbetaling av honorar til bl.a. sensorer, kontrollkommisjonene, styrer, råd og nemnder.

Virksomhet: AE - Fylkesmannen i Sør-Trøndelag

Note 3 Andre utbetalinger til drift

	31.12.2016	31.12.2015
Husleie*	11 599 566	10 947 373
Vedlikehold egne bygg og anlegg	0	0
Vedlikehold og ombygging av leide lokaler	7 756	50 684
Andre utgifter til drift av eiendom og lokaler	840 154	438 321
Reparasjon og vedlikehold av maskiner, utstyr mv.	585 425	537 438
Mindre utstysanskaffelser	1 524 467	1 408 731
Leie av maskiner, inventar og lignende	1 095 423	1 158 506
Kjøp av fremmede tjenester**	32 365 658	37 154 277
Reiser og diett	6 492 527	6 180 236
Øvrige driftsutgifter	12 302 485	14 655 848
Sum andre utbetalinger til drift	66 813 460	72 531 413

2016:

***Husleie.** Ren husleie på konto 6300 utgjør **kr 13.634.577**

** **Kjøp av fremmede tjenester:**

Kr.1,64mill gjelder utbetalinger fra vårt driftskapittel 525.01. Resterende gjelder utbetalinger til fri rettshjelp (5,16mill), godtgjøring verger (10,68mill), og andre utbetalinger fra belastningsfullmakter og prosjekt.

Virksomhet: AE - Fylkesmannen i Sør-Trøndelag

Note 4 Finansinntekter og finansutgifter

	31.12.2016	31.12.2015
<i>Innbetaling av finansinntekter</i>		
Renteinntekter	0	0
Valutagevinst	0	0
Annen finansinntekt	0	0
Sum innbetaling av finansinntekter	0	0

	31.12.2016	31.12.2015
<i>Utbetaling av finansutgifter</i>		
Renteutgifter	0	0
Valutatap	0	0
Annen finansutgift	0	0
Sum utbetaling av finansutgifter	0	0

Virksomhet: AE - Fylkesmannen i Sør-Trøndelag**Note 5 Utbetaling til investeringer og kjøp av aksjer**

	31.12.2016	31.12.2015
<i>Utbetaling til investeringer</i>		
Immaterielle eiendeler og lignende	0	23 317
Tomter, bygninger og annen fast eiendom	0	0
Beredskapsanskaffelser	0	0
Infrastruktureiendeler	0	0
Maskiner og transportmidler	0	0
Driftsløsøre, inventar, verktøy og lignende	1 248 469	1 211 365
Sum utbetaling til investeringer	1 248 469	1 234 681

	31.12.2016	31.12.2015
<i>Utbetaling til kjøp av aksjer</i>		
Kapitalinnskudd	0	0
Obligasjoner	0	0
Investeringer i aksjer og andeler	0	0
Sum utbetaling til kjøp av aksjer	0	0

Virksomhet: AE - Fylkesmannen i Sør-Trøndelag

Note 6 Innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten

	31.12.2016	31.12.2015
Tilfeldige og andre inntekter	172 614	136 163
Sum innkrevingsvirksomhet og andre overføringer til staten	172 614	136 163

Virksomhet: AE - Fylkesmannen i Sør-Trøndelag

Note 7 Tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten

	31.12.2016	31.12.2015
Tilskudd til kommuner	153 895 287	147 204 055
Tilskudd til fylkeskommuner	5 288 030	6 449 437
Tilskudd til private	10 517 223	12 395 281
Tilskudd til organisasjoner	11 181 733	16 531 751
Tilskudd til statsforvaltningen	3 429 391	9 522 613
Sum tilskuddsforvaltning og andre overføringer fra staten	184 311 664	192 103 137

Note 8 Sammenheng mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen.

Del A Forskjellen mellom avregning med statskassen og mellomværende med statskassen

	31.12.2016	31.12.2016	Forskjell
	Spesifisering av bokført avregning med statskassen	Spesifisering av rapportert mellomværende med statskassen	
Finansielle anleggsmidler			
Investeringer i aksjer og andeler*	0	0	0
Obligasjoner	0	0	0
<i>Sum</i>	0	0	0
Omløpsmidler			
Kundefordringer	69 496	0	69 496
Andre fordringer	28 353	28 353	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende	0	0	0
<i>Sum</i>	97 849	28 353	69 496
Langsiktig gjeld			
Annen langsiktig gjeld	0	0	0
<i>Sum</i>	0	0	0
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld	-3 298 570	0	-3 298 570
Skyldig skattetrekk	-4 676 108	-4 676 108	0
Skyldige offentlige avgifter	-410 600	-410 600	0
Annen kortsiktig gjeld	2 705 994	-583 376	3 289 370
<i>Sum</i>	-5 679 284	-5 670 084	-9 200
Sum	-5 581 435	-5 641 731	60 296

* Virksomheter som eier finansielle anleggsmidler i form av investeringer i aksjer og selskapsandeler fyller også ut note 8 B

Del B Spesifisering av investeringer i aksjer og selskapsandeler

						Balansført egenkapital i selskapet	Balansført verdi i regnskap*
	Ervervsdato	Antall aksjer	Eierandel	Stemmeandel	Årets resultat i selskapet		
<i>Aksjer</i>							
<i>Selskap 1</i>							
<i>Selskap 2</i>							
<i>Selskap 3</i>							
Balansført verdi 31.12.2016							0

* Investeringer i aksjer er bokført til anskaffelseskost. Balansført verdi er den samme i både virksomhetens kontospesifikasjon og kapitalregnskapet.