

REGNSKAP
2023



FOLLDAL
KOMMUNE

Økonomisk oversikt - drift

	Note	Regnskap 2023	Reg. budsjett 2023	Budsjett 2023	Regnskap i fjor 2022
Driftsinntekter					
1 Rammetilskudd		88 222 206,00	89 312 000,00	87 609 000,00	87 047 780,00
2 Inntekts- og formuesskatt		41 732 575,98	40 530 000,00	39 950 000,00	42 607 226,64
3 Eiendomsskatt		3 843 116,27	3 693 000,00	3 693 000,00	3 435 780,25
4 Andre skatteinntekter		1 481 158,00	840 000,00	812 000,00	737 555,00
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten		13 191 178,00	10 691 000,00	7 127 000,00	5 732 622,00
6 Overføringer og tilskudd fra andre		30 688 752,60	30 085 000,00	17 132 000,00	31 754 024,86
7 Brukerbetaling		6 571 879,74	6 579 000,00	6 469 000,00	6 859 890,72
8 Salgs- og leieinntekter		23 600 261,14	23 172 000,00	23 350 000,00	20 826 771,11
9 Sum driftsinntekter		209 331 127,73	204 902 000,00	186 142 000,00	199 001 650,58
Driftsutgifter					
10 Lønnsutgifter		112 292 406,67	110 924 478,00	99 528 478,00	103 186 340,69
11 Sosiale utgifter		19 599 253,05	17 164 518,00	17 720 518,00	18 248 455,72
12 Kjøp av varer og tjenester		58 658 720,61	54 295 029,00	47 131 029,00	51 020 034,04
13 Overføringer og tilskudd til andre		10 658 136,92	9 927 000,00	7 546 000,00	10 209 134,67
14 Avskrivninger		9 142 084,16	9 189 000,00	9 189 000,00	8 211 001,31
15 Sum driftsutgifter		210 350 601,41	201 500 025,00	181 115 025,00	190 874 966,43
16 Brutto driftsresultat		- 1 019 473,68	3 401 975,00	5 026 975,00	8 126 684,15
Finansposter					
17 Renteinntekter		1 724 658,44	1 547 000,00	712 000,00	856 416,14
18 Utbytter		57 101,56	52 866,00	37 866,00	19 576,00
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		-	-	-	-
20 Renteutgifter		5 678 362,42	5 754 000,00	5 702 000,00	2 923 486,06
21 Avdrag på lån	10	8 816 339,00	8 816 000,00	7 860 000,00	8 136 994,00
22 Netto finansutgifter		- 12 712 941,42	- 12 970 134,00	- 12 812 134,00	- 10 184 487,92
23 Motpost avskrivninger		9 142 084,16	9 189 000,00	9 189 000,00	8 211 001,31
24 Netto driftsresultat		- 4 590 330,94	- 379 159,00	1 403 841,00	6 153 197,54
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:					
25 Overføring til investering		-	477 000,00	477 000,00	455 718,00
26 Avsetninger til bundne driftsfond	13	3 002 621,61	2 876 000,00	704 000,00	5 596 978,77
27 Bruk av bundne driftsfond	13 -	4 156 588,54	3 432 159,00	1 874 159,00	2 323 616,25
28 Avsetninger til disposisjonsfond	13	-	-	2 110 000,00	2 424 117,02
29 Bruk av disposisjonsfond	13 -	3 436 364,01	300 000,00	13 000,00	-
30 Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-	-
31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		- 4 590 330,94	- 379 159,00	1 403 841,00	6 153 197,54
32 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0,00	-	-	-

Balanse	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		599 922 461,40	486 462 000,21
I. Varige driftsmidler		307 472 746,98	212 594 016,79
1. Faste eiendommer og anlegg	4	291 755 473,96	195 470 444,47
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	4	15 717 273,02	17 123 572,32
II. Finansielle anleggsmidler		13 794 922,42	13 461 915,42
1. Aksjer og andeler	5	11 007 684,04	10 485 846,04
2. Obligasjoner		-	-
3. Utlån	6	2 787 238,38	2 976 069,38
III. Immaterielle eiendeler		-	-
IV. Pensjonsmidler	11	278 654 792,00	260 406 068,00
B. Omløpsmidler		84 419 193,11	90 571 504,52
I. Bankinnskudd og kontanter		31 171 025,42	46 912 694,87
II. Finansielle omløpsmidler		-	-
1. Aksjer og andeler		-	-
2. Obligasjoner		-	-
3. Certifikater		-	-
4. Derivater		-	-
III. Kortsiktige fordringer		53 248 167,69	43 658 809,65
1. Kundefordringer		24 885 457,69	24 155 606,65
2. Andre kortsiktige fordringer		-	-
3. Premieavvik		28 362 710,00	19 503 203,00
Sum eiendeler		684 341 654,51	577 033 504,73
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		133 186 377,86	110 036 216,66
I. Egenkapital drift		32 132 987,46	36 856 651,40
1. Disposisjonsfond	13	15 549 966,69	18 986 330,70
2. Bundne driftsfond	13	16 583 020,77	17 870 320,70
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		-	-
II. Egenkapital investering		1 568 756,35	2 061 143,97
1. Ubundet investeringsfond	13	1 914 522,35	1 890 651,35
2. Bundne investeringsfond	13	165 000,00	170 492,62
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	-	510 766,00	-
III. Annen egenkapital		99 484 634,05	71 118 421,29
1. Kapitalkonto	2	101 376 268,86	73 010 056,10
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-	1 891 634,81	1 891 634,81
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		-	-
D. Langsiktig gjeld		505 277 121,00	425 037 093,00
I. Lån		231 559 453,00	165 703 577,00
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	9	231 559 453,00	165 703 577,00
2. Obligasjonslån		-	-
3. Certifikatlån		-	-
II. Pensjonsforpliktelse	11	273 717 668,00	259 333 516,00
E. Kortsiktig gjeld		45 878 155,65	41 960 195,07
I. Kortsiktig gjeld		45 878 155,65	41 960 195,07
1. Leverandørgjeld		25 730 976,21	21 651 285,28
2. Likviditetslån		-	-
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld		20 077 582,83	20 200 554,18
5. Premieavvik		69 596,61	108 355,61
Sum egenkapital og gjeld		684 341 654,51	577 033 504,73
F. Memoriakonti		-	-
I. Ubrukte lånemidler		6 730 934,08	11 585 154,51
II. Andre memoriakonti		-	-
III. Motkonto for memoriakontiene	-	6 730 934,08	11 585 154,51

Bevilgningsoversikt - drift

	Note	Regnskap 2023	Reg. budsjett 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022
Bevilgningsoversikt - drift (regnskap)					
1 Rammetilskudd		88 222 206,00	89 312 000,00	87 609 000,00	87 047 780,00
2 Inntekts- og formueskatt		41 732 575,98	40 530 000,00	39 950 000,00	42 607 226,64
3 Eiendomsskatt		3 843 116,27	3 693 000,00	3 693 000,00	3 435 780,25
4 Andre generelle driftsinntekter		14 672 336,00	11 531 000,00	7 939 000,00	6 470 177,00
5 Sum generelle driftsinntekter		148 470 234,25	145 066 000,00	139 191 000,00	139 560 963,89
6 Sum bevilgninger drift, netto		139 360 452,96	134 933 000,00	130 553 000,00	124 764 915,81
7 Avskrivninger		9 142 084,16	9 189 000,00	9 189 000,00	8 211 001,31
8 Sum netto driftsutgifter		9 142 084,16	9 189 000,00	9 189 000,00	8 211 001,31
9 Brutto driftsresultat	-	32 302,87	944 000,00	551 000,00	6 585 046,77
10 Renteinntekter		1 724 658,44	1 547 000,00	712 000,00	856 416,14
11 Utbytter		57 101,56	52 866,00	37 866,00	19 576,00
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		-	-	-	-
13 Renteutgifter		5 678 362,42	5 754 000,00	5 702 000,00	2 923 486,06
14 Avdrag på lån		8 816 339,00	8 816 000,00	7 860 000,00	8 136 994,00
15 Netto finansutgifter	-	12 712 941,42	12 970 134,00	12 812 134,00	10 184 487,92
16 Motpost avskrivninger		9 142 084,16	9 189 000,00	9 189 000,00	8 211 001,31
Generelle statstilskudd	-	13 579 231,00	11 151 000,00	7 559 000,00	6 155 455,00
Korr finansutgift enhet	-	483 626,68	304 866,00	149 866,00	233 632,84
Disponering eller dekning av netto driftsresultat	-	1 261 542,93	569 159,00	1 183 159,00	3 217 304,52
Premieavvik		8 885 545,00	9 225 000,00	9 225 000,00	1 621 103,00
Konsesjon kraft		5 463 591,30	5 245 000,00	5 245 000,00	3 104 223,70
Andre dr kostander	-	11 906,50	-	-	11 906,00
17 Netto driftsresultat	-	4 590 330,94	392 159,00	1 403 841,00	6 153 197,54
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
18 Overføring til investering		-	477 000,00	477 000,00	455 718,00
19 Avsetninger til bundne driftsfond		3 002 621,61	2 876 000,00	704 000,00	5 596 978,77
20 Bruk av bundne driftsfond	13	4 156 588,54	3 432 159,00	1 874 159,00	2 323 616,25
21 Avsetninger til disposisjonsfond	13	-	-	2 110 000,00	2 424 117,02
22 Bruk av disposisjonsfond	13	3 436 364,01	313 000,00	13 000,00	-
23 Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-	-
24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-	4 590 330,94	392 159,00	1 403 841,00	6 153 197,54
25 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-	0,00	-	-	0,00
Fordelt drift:					
Sentraladministrasjon		16 010 315,92	15 411 676,00	15 323 000,00	16 982 953,24
Oppvekst		27 882 934,25	27 085 000,00	27 453 000,00	25 004 715,98
HRO		67 832 723,29	65 486 000,00	58 588 000,00	56 216 960,24
Service og kultur		10 375 091,23	10 504 000,00	10 477 000,00	9 621 229,27
TLU		17 259 388,27	16 446 324,00	18 712 000,00	16 939 057,08
Avskrivninger					
Sum fordelt		139 360 452,96	134 933 000,00	130 553 000,00	124 764 915,81

Bevilgningsoversikt - invest.

	Note	Regnskap 2023	Reg. budsjett 2023	Budsjett 2023	Regnskap 2022
1 Investeringer i varige driftsmidler		104 148 738,35	124 283 935,00	58 850 000,00	56 551 124,06
2 Tilskudd til andres investeringer		-	-	-	-
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		535 766,00	477 000,00	477 000,00	2 055 718,00
4 Utlån av egne midler		-	-	-	-
5 Avdrag på lån		-	-	-	-
6 Sum investeringsutgifter		104 684 504,35	124 760 935,00	59 327 000,00	58 606 842,06
7 Kompensasjon for merverdiavgift		19 665 696,41	23 561 000,00	11 550 000,00	9 593 955,48
8 Tilskudd fra andre		4 596 572,89	4 500 000,00	30 000 000,00	155 373,85
9 Salg av varige driftsmidler		67 320,00	-	-	381 481,25
10 Salg av finansielle anleggsmidler		13 928,00	-	-	-
11 Utdeling fra selskaper		-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler		-	-	-	-
13 Bruk av lån		79 834 220,43	96 089 935,00	17 300 000,00	51 559 892,65
14 Sum investeringsinntekter		104 177 737,73	124 150 935,00	58 850 000,00	61 690 703,23
15 Videreutlån		-	-	-	1 168 222,00
16 Bruk av lån til videreutlån		-	-	-	-
17 Avdrag på lån til videreutlån		307 785,00	150 000,00	150 000,00	239 603,36
18 Mottatte avdrag på videreutlån		188 831,00	150 000,00	150 000,00	194 521,62
19 Netto utgifter videreutlån		118 954,00	-	-	1 213 303,74
20 Overføring fra drift		-	477 000,00	477 000,00	455 718,00
21 Avsetninger til bundne investeringsfond		1 157,00	-	-	66 611,75
22 Bruk av bundne investeringsfond		138 825,62	133 000,00	-	72 227,74
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond		33 786,00	-	-	-
24 Bruk av ubundet investeringsfond		11 072,00	-	-	-
25 Dekning av tidligere års udekket beløp		-	-	-	2 331 891,42
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger		- 114 954,62	610 000,00	477 000,00	1 870 557,43
27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)		510 766,00	-	-	-

Investeringer i varige driftsmidler, tilskudd til andres investeringer og investeringer i aksjer og andeler i selskap:

EGENKAP. INNSKUDD KLP	510 766,00
KONSEK TRÆNDALG IKS	25 000,00
LÆREMIDLER SKOLE	185 766,40
MØBLER BARNEHAGE	27 324,50
ENØK-TILTAK	503 332,16
OMBYGGING HELSETUN - NAV	98 725,00
SVØMMEHALL/IDRETTSHALL	25 001 472,32
SALG EIENDOM	38 806,00
OMBYGGING FBSS -20	58 302 285,65
VELFERDSTEKNOLOGI	2 444 970,66
BYGGELEDELSE	1 105 208,51
KONSULENT/ARKITEKT BISTAND OPPFØLGING	1 861 926,36
FORSIKRING	1 570,68
BYGGELÅNSRENTER	2 493 494,00
FLYTTKOSTNADER - INVESTERING	723 394,16
UTSTYR KJØKKEN FBSS	114 617,00
INVENTAR FBSS	246 627,21
PRISREGULERING	8 417 189,00
UTSMYKKING FBSS	133 333,00
PENSJONISTBOLIGER RENOVERING	77 251,03
OVERTAGELSE PRIVATE VANNVERK	498 635,71
LEDNINGSNETT/BRØNNER VANN -18	726 743,92
SANERING KUMMER KLOAKK -20	1 084 145,20
BRU HOVDEGRENDA	53 571,38
HELSESTIEN	8 348,50
	104 684 504,35

§5-9 Oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner drift

Beløp i 1000-kroner (negative beløp=inntekt)	Regnskap 2023	Regnskap 2022
Netto driftsresultat	4 590 -	6 153
Avsetninger til bundne driftsfond	3 003	5 597
Bruk av bundne driftsfond	- 4 157 -	2 324
Overføring til investering i hht årsbudsjett og fullmakter	477	456
Avsetning til disposisjonsfond i hht årsbudsjett og fullmakter	-	-
Bruk av disposisjonsfond i hht årsbudsjett og fullmakter	- 300 -	516
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk		
Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	3 613 -	2 940
Strykning av overføring til investering	- 477	
Strykning av avsetning til disposisjonsfond		
Strykning til dekning av tidligere års merforbruk		
Strykning bruk av disposisjonsfond	-	516
Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	3 136 -	2 424
Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	- 3 136	
Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk		
Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av årets merforbruk		
Avsetninger av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond		2 424
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-	-

§5-9 Oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner investeringer

Beløp i 1000-kroner (negative beløp=inntekt)	Regnskap 2023	Regnskap 2022
Sum utgifter og inntekter eks. bruk av lån	80 459	49 689
Avsetninger til bundne investeringsfond	2	67
Bruk av bundne investeringsfond	- 139 -	72
Avsetninger til ubundne investeringsfond	34	-
Bruk av ubundne investeringsfond	- 11	-
Budsjettert bruk av lån	- 96 090 -	53 797
Overføring fra drift i hht årsbudsjettet og fullmakter	- 477 -	456
Avsetninger til ubundne fond i hht budsjett		
Bruk av ubundet investeringsfond i hht årsbudsjett og fullmakter	- 16 222 -	4 569
Dekning av tidligere års udekket beløp	-	2 332
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)		
Strykninger av avsetninger til ubundet investeringsfond	-	-
Strykning av bruk av lån	16 256	2 237
Strykning overføring fra drift	477	
Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	16 733	2 237
Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	511	-
Avsetninger av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond		
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	511	-