

***REGNSKAP***  
***2021***



***FOLLDAL***  
***KOMMUNE***

## Økonomisk oversikt - drift

	Note	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2021	Oppr.budsjet 2021	Regnskap i fjor 2020
<b>Driftsinntekter</b>					
1 Rammetilskudd		86 755 646,00	85 176 000,00	82 980 000,00	84 382 683,00
2 Inntekts- og formuesskatt		38 572 279,15	37 284 000,00	35 941 000,00	35 491 109,55
3 Eiendomsskatt		3 480 243,10	3 238 000,00	3 238 000,00	3 687 293,78
4 Andre skatteinntekter		852 796,00	853 000,00	812 000,00	900 939,00
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten		644 959,00	682 000,00	807 000,00	705 745,85
6 Overføringer og tilskudd fra andre		26 453 288,92	25 429 000,00	12 637 000,00	24 178 023,58
7 Brukerbetalinger		6 521 974,33	6 273 000,00	6 193 000,00	6 600 745,39
8 Salgs- og leieinntekter		19 473 600,08	18 793 000,00	19 172 000,00	19 941 296,53
<b>9 Sum driftsinntekter</b>		<b>182 754 786,58</b>	<b>177 728 000,00</b>	<b>161 780 000,00</b>	<b>175 887 836,68</b>
<b>Driftsutgifter</b>					
10 Lønnsutgifter		97 506 507,97	96 205 578,00	88 254 578,00	93 775 242,37
11 Sosiale utgifter		16 609 229,98	18 058 017,00	18 362 017,00	16 403 099,92
12 Kjøp av varer og tjenester		48 078 708,33	46 917 771,00	37 040 271,00	41 312 908,25
13 Overføringer og tilskudd til andre		9 376 962,29	9 264 000,00	5 305 000,00	7 935 087,17
14 Avskrivninger		9 157 536,24	9 189 000,00	9 189 000,00	9 189 055,00
<b>15 Sum driftsutgifter</b>		<b>180 728 944,81</b>	<b>179 634 366,00</b>	<b>158 150 866,00</b>	<b>168 615 392,71</b>
<b>16 Brutto driftsresultat</b>		<b>2 025 841,77</b>	<b>- 1 906 366,00</b>	<b>3 629 134,00</b>	<b>7 272 443,97</b>
<b>Finansposter</b>					
17 Renteinntekter		350 717,56	279 000,00	272 000,00	445 521,93
18 Utbytter		3 430,00	22 866,00	22 866,00	42 078,20
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		-	-	-	-
20 Renteutgifter		1 361 655,22	1 315 000,00	1 515 000,00	1 965 312,08
21 Avdrag på lån	10	7 861 894,00	7 860 000,00	7 860 000,00	7 793 804,00
<b>22 Netto finansutgifter</b>		<b>- 8 869 401,66</b>	<b>- 8 873 134,00</b>	<b>- 9 080 134,00</b>	<b>- 9 271 515,95</b>
23 Motpost avskrivninger		9 157 536,24	9 189 000,00	9 189 000,00	9 189 055,00
<b>24 Netto driftsresultat</b>		<b>2 313 976,35</b>	<b>- 1 590 500,00</b>	<b>3 738 000,00</b>	<b>7 189 983,02</b>
<b>Disp. eller dekning av netto driftsresultat:</b>					
25 Overføring til investering	-	425 514,00	- 426 000,00	- 539 000,00	- 490 787,00
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	13	1 206 114,50	1 212 500,00	- 367 000,00	- 4 222 659,04
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	13	- 3 094 576,85	804 000,00	- 2 832 000,00	- 2 476 536,98
28 Bruk av tidligere års mindreforbruk		-	-	-	-
28 Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-	-
<b>29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>		<b>- 2 313 976,35</b>	<b>1 590 500,00</b>	<b>- 3 738 000,00</b>	<b>- 7 189 983,02</b>
<b>30 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>		<b>0,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>

<b>Balanse</b>	Note	Regnskap 2021	Regnskap 2020
<b>EIENDELER</b>			
<b>A. Anleggsmidler</b>		<b>419 736 067,08</b>	<b>414 033 615,61</b>
<b>I. Varige driftsmidler</b>		<b>164 306 302,04</b>	<b>159 966 048,44</b>
1. Faste eiendommer og anlegg	4	145 956 140,31	153 664 866,85
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	4	18 350 161,73	6 301 181,59
<b>II. Finansielle anleggsmidler</b>		<b>10 432 497,04</b>	<b>12 638 655,17</b>
1. Aksjer og andeler	5	8 430 128,04	9 781 483,04
2. Obligasjoner		-	-
3. Utlån		2 002 369,00	2 857 172,13
<b>III. Immaterielle eiendeler</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Pensjonsmidler</b>	<b>11</b>	<b>244 997 268,00</b>	<b>241 428 912,00</b>
<b>B. Omløpsmidler</b>		<b>69 319 647,17</b>	<b>61 251 231,26</b>
<b>I. Bankinnskudd og kontanter</b>		<b>32 317 733,03</b>	<b>37 119 321,98</b>
<b>II. Finansielle omløpsmidler</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
1. Aksjer og andeler		-	-
2. Obligasjoner		-	-
3. Sertifikater		-	-
4. Derivater		-	-
<b>III. Kortsiktige fordringer</b>		<b>37 001 914,14</b>	<b>24 131 909,28</b>
1. Kundefordringer		18 862 908,14	11 631 522,28
2. Andre kortsiktige fordringer		-	-
3. Premieavvik		18 139 006,00	12 500 387,00
<b>Sum eiendeler</b>		<b>489 055 714,25</b>	<b>475 284 846,87</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>C. Egenkapital</b>		<b>94 735 321,85</b>	<b>81 307 296,11</b>
<b>I. Egenkapital drift</b>		<b>31 159 171,86</b>	<b>29 270 709,51</b>
1. Disposisjonsfond	13	16 562 213,68	13 467 636,83
2. Bundne driftsfond	13	14 596 958,18	15 803 072,68
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		-	-
<b>II. Egenkapital investering</b>		<b>- 265 131,46</b>	<b>649 830,62</b>
1. Ubundet investeringsfond	13	1 824 039,60	2 193 778,60
2. Bundne investeringsfond	13	242 720,36	56 135,23
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		- 2 331 891,42	- 1 600 083,21
<b>III. Annen egenkapital</b>		<b>63 841 281,45</b>	<b>51 386 755,98</b>
1. Kapitalkonto	2	65 732 916,26	53 278 390,79
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		- 1 891 634,81	- 1 891 634,81
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		-	-
<b>D. Langsiktig gjeld</b>		<b>366 481 192,36</b>	<b>370 205 266,36</b>
<b>I. Lån</b>		<b>123 413 174,36</b>	<b>121 789 894,36</b>
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	9	123 413 174,36	121 789 894,36
2. Obligasjonslån		-	-
3. Sertifikatlån		-	-
<b>II. Pensjonsforpliktelse</b>	<b>11</b>	<b>243 068 018,00</b>	<b>248 415 372,00</b>
<b>E. Kortsiktig gjeld</b>		<b>27 839 200,04</b>	<b>23 772 284,40</b>
<b>I. Kortsiktig gjeld</b>		<b>27 839 200,04</b>	<b>23 772 284,40</b>
1. Leverandørgjeld		10 136 314,66	7 707 651,78
2. Likviditetslån		-	-
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld		17 297 593,90	15 320 719,95
5. Premieavvik		405 291,48	743 912,67
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>489 055 714,25</b>	<b>475 284 846,87</b>
<b>F. Memoriakonti</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>I. Ubrukte lånemidler</b>		<b>- 12 478 047,16</b>	<b>- 9 450 047,16</b>
<b>II. Andre memoriakonti</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>III. Motkonto for memoriakontiene</b>		<b>- 12 478 047,16</b>	<b>- 9 450 047,16</b>

## Bevilgningsoversikt - drift

	Note	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2021	Oppr.budsjett 2021	Regnskap 2020
1 Rammetilskudd		86 755 646,00	85 176 000,00	82 980 000,00	84 382 683,00
2 Inntekts- og formueskatt		38 572 279,15	37 284 000,00	35 941 000,00	35 491 109,55
3 Eiendomsskatt		3 480 243,10	3 238 000,00	3 238 000,00	3 687 293,78
4 Andre generelle driftsinntekter		1 497 755,00	1 535 000,00	1 619 000,00	1 606 684,85
<b>5 Sum generelle driftsinntekter</b>		<b>130 305 923,25</b>	<b>127 233 000,00</b>	<b>123 778 000,00</b>	<b>125 167 771,18</b>
<b>6 Sum bevilgninger drift, netto</b>		<b>122 823 303,58</b>	<b>121 765 000,00</b>	<b>113 620 000,00</b>	<b>112 624 999,57</b>
7 Avskrivninger		9 157 536,24	9 189 000,00	9 189 000,00	9 189 055,00
<b>8 Sum netto driftsutgifter</b>		<b>9 157 536,24</b>	<b>9 189 000,00</b>	<b>9 189 000,00</b>	<b>9 189 055,00</b>
<b>9 Brutto driftsresultat</b>	-	<b>1 674 916,57</b>	<b>3 721 000,00</b>	<b>969 000,00</b>	<b>3 353 716,61</b>
10 Renteinntekter		350 717,56	279 000,00	272 000,00	445 521,93
11 Utbytter		3 430,00	22 866,00	22 866,00	42 078,20
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		-	-	-	-
13 Renteutgifter		1 361 655,22	1 315 000,00	1 515 000,00	1 965 312,08
14 Avdrag på lån		7 861 894,00	7 860 000,00	7 860 000,00	7 793 804,00
<b>15 Netto finansutgifter</b>	-	<b>8 869 401,66</b>	<b>8 873 134,00</b>	<b>9 080 134,00</b>	<b>9 271 515,95</b>
Generelles statstilskudd	-	1 212 546,00	1 155 000,00	1 239 000,00	1 247 296,85
Korr finansutgift enhet	-	67 852,24	82 866,00	94 866,00	109 143,32
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond-enhet	-	1 225 741,50	1 231 500,00	367 000,00	4 198 441,04
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond-enhet	-	1 778 589,89	1 783 000,00	168 000,00	306 698,58
Premieavvik		5 979 561,00	4 817 000,00	2 545 000,00	1 091 426,00
Konsesjon kraft		2 017 832,97	1 250 000,00	1 250 000,00	2 480 804,07
Andre dr kostander	-	11 906,00			5 953,00
<b>16 Motpost avskrivninger</b>		<b>9 157 536,24</b>	<b>9 189 000,00</b>	<b>9 189 000,00</b>	<b>9 189 055,00</b>
<b>17 Netto driftsresultat</b>		<b>2 313 976,35</b>	<b>1 590 500,00</b>	<b>3 738 000,00</b>	<b>7 189 983,02</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>					
18 Overføring til investering	-	425 514,00	426 000,00	539 000,00	490 787,00
19 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	13	1 206 114,50	1 212 500,00	367 000,00	4 222 659,04
20 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	13	3 094 576,85	804 000,00	2 832 000,00	2 476 536,98
21 Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-	-
<b>22 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	-	<b>2 313 976,35</b>	<b>1 590 500,00</b>	<b>3 738 000,00</b>	<b>7 189 983,02</b>
23 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		-	-	-	-
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>					
Sentraladministrasjon		15 501 170,77	16 045 701,00	14 895 701,00	15 460 494,50
Oppvekst		28 009 899,12	28 502 000,00	28 212 000,00	27 296 465,12
HRO		54 032 170,10	53 746 589,00	48 796 589,00	48 286 234,77
Service og kultur		9 553 367,63	9 831 710,00	9 856 710,00	9 012 759,80
TLU		15 726 695,96	13 639 000,00	11 859 000,00	12 569 045,38
<b>Sum bevilgninger</b>		<b>122 823 303,58</b>	<b>121 765 000,00</b>	<b>113 620 000,00</b>	<b>112 624 999,57</b>
		-	-	-	-



**Bevilgningsoversikt - invest.**

	Note	Regnskap 2021	Reg. budsjett 2021	Oppr.budsjett 2021	Regnskap 2020
1 Investeringer i varige driftsmidler		13 519 878,84	9 248 000,00	55 394 000,00	6 592 323,78
2 Tilskudd til andres investeringer		-	-	-	339 302,00
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		648 645,00	651 000,00	765 000,00	490 787,00
4 Utlån av egne midler		-	-	-	-
5 Avdrag på lån		-	-	-	-
<b>6 Sum investeringsutgifter</b>		<b>14 168 523,84</b>	<b>9 899 000,00</b>	<b>56 159 000,00</b>	<b>6 743 808,78</b>
7 Kompensasjon for merverdiavgift		2 071 452,35	1 496 000,00	10 754 000,00	788 119,57
8 Tilskudd fra andre		3 243 872,53	3 173 000,00	4 040 000,00	200 000,00
9 Salg av varige driftsmidler		65 745,75	-	-	51 990,00
10 Salg av finansielle anleggsmidler		-	-	-	-
11 Utdeling fra selskaper		-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler		-	-	-	-
13 Bruk av lån		7 572 000,00	7 572 000,00	40 600 000,00	3 565 000,00
<b>14 Sum investeringsinntekter</b>		<b>12 953 070,63</b>	<b>12 241 000,00</b>	<b>55 394 000,00</b>	<b>4 605 109,57</b>
15 Videreutlån		972 844,00	973 000,00	-	-
16 Bruk av lån til videreutlån		-	-	-	-
17 Avdrag på lån til videreutlån	10	141 982,00	142 000,00	-	141 982,77
18 Mottatte avdrag på videreutlån		989 803,13	990 000,00	-	309 811,00
<b>19 Netto utgifter videreutlån</b>		<b>125 022,87</b>	<b>125 000,00</b>	<b>-</b>	<b>167 828,23</b>
20 Overføring fra drift		425 514,00	426 000,00	540 000,00	490 787,00
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	-	186 585,13	187 000,00	-	21 220,23
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond		369 739,00	856 000,00	225 000,00	394 428,95
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	-	1 600 083,21	1 600 000,00	-	493 207,95
<b>24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	-	<b>991 415,34</b>	<b>2 217 000,00</b>	<b>765 000,00</b>	<b>370 787,77</b>
25 Fremført til inndekning i senere år(udekket beløp)		2 331 891,42	-	-	1 600 083,21

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

LOKALER FYSIOTERAPEUT	196 292,60
SVØMMEHALL/IDRETTSHALL	210 756,44
SALG EIENDOM	21 989,00
OMBYGGING FBSS	4 832 052,48
VELFERDSTEKNOLOGI	3 809 612,00
OLJETANK BIOOLJE DALEN SKULE	48 696,45
OVERTAGELSE PRIVATE VANNVERK	1 521 721,80
LEDNINGSNETT/BRØNNER VANN	236 389,92
SANERING KUMMER KLOAKK	478 248,70
BRU HOVDEGRENDA	48 696,45
HELSESTIEN	2 115 423,00
EGENKAPITALINNSKUDD KLP	425 514,00
ANNO MUSEUM	223 131,00
	<b>14 168 523,84</b>

**§5-9 Oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner drift**

<b>Beløp i 1000-kroner (negative beløp=inntekt)</b>	<b>Regnskap 2021</b>
Netto driftsresultat	- 2 313
Avsetninger til bundne driftsfond	2 303
Bruk av bundne driftsfond	- 3 509
Overføring til investering i hht årsbudsjett og fullmakter	425
Avsetning til disposisjonsfond i hht årsbudsjett og fullmakter	979
Bruk av disposisjonsfond i hht årsbudsjett og fullmakter	- 1 779
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk	
<b>Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)</b>	<b>- 3 894</b>
Strykning av overføring til investering	
Strykning av avsetning til disposisjonsfond	
Strykning til dekning av tidligere års merforbruk	
Strykning bruk av disposisjonsfond	
<b>Mer- eller mindreforbruk etter strykninger</b>	<b>- 3 894</b>
Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	
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	3 894
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>-</b>

**§5-9 Oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner investeringer**

<b>Beløp i 1000-kroner (negative beløp=inntekt)</b>	<b>Regnskap 2021</b>
Sum utgifter og inntekter eks. bruk av lån	8 913
Avsetninger til bundne investeringsfond	186
Bruk av bundne investeringsfond	
Avsetninger til ubundne investeringsfond	- 370
Bruk av ubundne investeringsfond	1 228
Budsjettert bruk av lån	- 7 572
Overføring fra drift i hht årsbudsjettet og fullmakter	- 425
Avsetninger til ubundne fond i hht budsjett	
<b>Bruk av ubundet investeringsfond i hht årsbudsjett og fullmakter</b>	<b>1 960</b>
Dekning av tidligere års udekket beløp	1 600
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	
Strykninger av avsetninger til ubundet investeringsfond	- 1 228
Strykning av bruk av lån	
Strykning overføring fra drift	
<b>Strykning av bruk av ubundet investeringsfond</b>	<b>- 1 228</b>
Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	2 332
Avsetninger av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	
<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)</b>	<b>2 332</b>