

***REGNSKAP***  
***2022***



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

## Økonomisk oversikt - drift

	Note	Regnskap 2022	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2022	Regnskap i fjor 2021
<b>Driftsinntekter</b>					
1 Rammetilskudd		87 047 780,00	84 022 000,00	84 986 000,00	86 755 646,00
2 Inntekts- og formuesskatt		42 607 226,64	42 226 000,00	37 090 000,00	38 572 279,15
3 Eiendomsskatt		3 435 780,25	3 508 000,00	3 508 000,00	3 480 243,10
4 Andre skatteinntekter		737 555,00	738 000,00	812 000,00	852 796,00
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten		5 732 622,00	4 807 000,00	807 000,00	644 959,00
6 Overføringer og tilskudd fra andre		31 754 024,86	30 895 500,00	15 431 500,00	26 453 288,92
7 Brukerbetalinger		6 859 890,72	6 456 000,00	6 331 000,00	6 521 974,33
8 Salgs- og leieinntekter		20 826 771,11	20 493 000,00	20 423 000,00	19 473 600,08
<b>9 Sum driftsinntekter</b>		<b>199 001 650,58</b>	<b>193 145 500,00</b>	<b>169 388 500,00</b>	<b>182 754 786,58</b>
<b>Driftsutgifter</b>					
10 Lønnsutgifter		103 186 340,69	100 954 951,00	90 879 951,00	97 506 507,97
11 Sosiale utgifter		18 248 455,72	17 604 262,00	17 325 262,00	16 609 229,98
12 Kjøp av varer og tjenester		51 020 034,04	50 829 153,00	40 706 153,00	48 078 708,33
13 Overføringer og tilskudd til andre		10 209 134,67	9 794 000,00	7 414 000,00	9 376 962,29
14 Avskrivninger		8 211 001,31	8 211 000,00	9 189 000,00	9 157 536,24
<b>15 Sum driftsutgifter</b>		<b>190 874 966,43</b>	<b>187 393 366,00</b>	<b>165 514 366,00</b>	<b>180 728 944,81</b>
<b>16 Brutto driftsresultat</b>		<b>8 126 684,15</b>	<b>5 752 134,00</b>	<b>3 874 134,00</b>	<b>2 025 841,77</b>
<b>Finansposter</b>					
17 Renteinntekter		856 416,14	750 000,00	322 000,00	350 717,56
18 Utbytter		19 576,00	26 866,00	22 866,00	3 430,00
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		-	-	-	-
20 Renteutgifter		2 923 486,06	2 904 000,00	2 304 000,00	1 361 655,22
21 Avdrag på lån	10	8 136 994,00	7 860 000,00	7 860 000,00	7 861 894,00
<b>22 Netto finansutgifter</b>	-	<b>10 184 487,92</b>	<b>9 987 134,00</b>	<b>9 819 134,00</b>	<b>8 869 401,66</b>
23 Motpost avskrivninger		8 211 001,31	8 211 000,00	9 189 000,00	9 157 536,24
<b>24 Netto driftsresultat</b>		<b>6 153 197,54</b>	<b>3 976 000,00</b>	<b>3 244 000,00</b>	<b>2 313 976,35</b>
<b>Disp. eller dekning av netto driftsresultat:</b>					
25 Overføring til investering		455 718,00	456 000,00	461 000,00	425 514,00
26 Avsetninger til bundne driftsfond	13	5 596 978,77	5 868 000,00	603 000,00	2 303 620,20
27 Bruk av bundne driftsfond	13 -	2 323 616,25	1 832 000,00	940 000,00	3 509 734,70
28 Avsetninger til disposisjonsfond	13	2 424 117,02	-	3 288 000,00	4 873 166,74
29 Bruk av disposisjonsfond	13	-	516 000,00	168 000,00	1 778 589,89
30 Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-	-
<b>31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>		<b>6 153 197,54</b>	<b>3 976 000,00</b>	<b>3 244 000,00</b>	<b>2 313 976,35</b>
32 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)					

Folddel 21/2-23

Kari Tugseth

Torill Tjørdnes

Balanse	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
<b>EIENDELER</b>			
<b>A. Anleggsmidler</b>		<b>486 462 000,21</b>	<b>419 736 067,08</b>
<b>I. Varige driftsmidler</b>		<b>212 594 016,79</b>	<b>164 306 302,04</b>
1. Faste eiendommer og anlegg	4	195 470 444,47	145 956 140,31
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	4	17 123 572,32	18 350 161,73
<b>II. Finansielle anleggsmidler</b>		<b>13 461 915,42</b>	<b>10 432 497,04</b>
1. Aksjer og andeler	5	10 485 846,04	8 430 128,04
2. Obligasjoner		-	-
3. Utlån	6	2 976 069,38	2 002 369,00
<b>III. Immaterielle eiendeler</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV. Pensjonsmidler</b>	11	<b>260 406 068,00</b>	<b>244 997 268,00</b>
<b>B. Omløpsmidler</b>		<b>90 571 504,52</b>	<b>69 319 647,17</b>
<b>I. Bankinnskudd og kontanter</b>		<b>46 912 694,87</b>	<b>32 317 733,03</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>43 658 809,65</b>	<b>37 001 914,14</b>
1. Kundefordringer		24 155 606,65	18 862 908,14
2. Andre kortsiktige fordringer		-	-
3. Premieavvik		19 503 203,00	18 139 006,00
<b>Sum eiendeler</b>		<b>577 033 504,73</b>	<b>489 055 714,25</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>			
<b>C. Egenkapital</b>		<b>110 036 216,66</b>	<b>94 735 321,85</b>
<b>I. Egenkapital drift</b>		<b>36 856 651,40</b>	<b>31 159 171,86</b>
1. Disposisjonsfond	13	18 986 330,70	16 562 213,68
2. Bundne driftsfond	13	17 870 320,70	14 596 958,18
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		-	-
<b>II. Egenkapital investering</b>		<b>2 061 143,97</b>	<b>265 131,46</b>
1. Ubundet investeringsfond	13	1 890 651,35	1 824 039,60
2. Bundne investeringsfond	13	170 492,62	242 720,36
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		-	2 331 891,42
<b>III. Annen egenkapital</b>		<b>71 118 421,29</b>	<b>63 841 281,45</b>
1. Kapitalkonto	2	73 010 056,10	65 732 916,26
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>425 037 093,00</b>	<b>366 481 192,36</b>
<b>I. Lån</b>		<b>165 703 577,00</b>	<b>123 413 174,36</b>
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	9	165 703 577,00	123 413 174,36
2. Obligasjonslån		-	-
3. Sertifikatlån		-	-
<b>II. Pensjonsforpliktelse</b>	11	<b>259 333 516,00</b>	<b>243 068 018,00</b>
<b>E. Kortsiktig gjeld</b>		<b>41 960 195,07</b>	<b>27 839 200,04</b>
<b>I. Kortsiktig gjeld</b>		<b>41 960 195,07</b>	<b>27 839 200,04</b>
1. Leverandørgjeld		21 651 285,28	10 136 314,66
2. Likviditetslån		-	-
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld		20 200 554,18	17 297 593,90
5. Premieavvik		108 355,61	405 291,48
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>		<b>577 033 504,73</b>	<b>489 055 714,25</b>
<b>F. Memoriakonti</b>		<b>-</b>	<b>-</b>
I. Ubrukte lånemidler		11 585 154,51	12 478 047,16
II. Andre memoriakonti		-	-
III. Motkonto for memoriakontiene	-	11 585 154,51	12 478 047,16

Fouddal 21/2-23  
Kari Tugst

Torill Tjeldnes

## Bevilgningsoversikt - drift

	Note	Regnskap 2022	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021
Bevilgningsoversikt - drift (regnskap)					
1 Rammetilskudd		87 047 780,00	84 022 000,00	84 986 000,00	86 755 646,00
2 Inntekts- og formueskatt		42 607 226,64	42 226 000,00	37 090 000,00	38 572 279,15
3 Eiendomsskatt		3 435 780,25	3 508 000,00	3 508 000,00	3 480 243,10
4 Andre generelle driftsinntekter		6 470 177,00	5 545 000,00	1 619 000,00	1 497 755,00
<b>5 Sum generelle driftsinntekter</b>		<b>139 560 963,89</b>	<b>135 301 000,00</b>	<b>127 203 000,00</b>	<b>130 305 923,25</b>
6 Sum bevilgninger drift, netto		124 764 915,81	124 113 000,00	116 994 000,00	122 823 303,58
7 Avskrivninger		8 211 001,31	8 211 000,00	9 189 000,00	9 157 536,24
<b>8 Sum netto driftsutgifter</b>		<b>8 211 001,31</b>	<b>8 211 000,00</b>	<b>9 189 000,00</b>	<b>9 157 536,24</b>
<b>9 Brutto driftsresultat</b>		<b>6 585 046,77</b>	<b>2 977 000,00</b>	<b>1 020 000,00</b>	<b>1 674 916,57</b>
10 Renteinntekter		856 416,14	750 000,00	322 000,00	350 717,56
11 Utbytter		19 576,00	26 866,00	22 866,00	3 430,00
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		-	-	-	-
13 Renteutgifter		2 923 486,06	2 904 000,00	2 304 000,00	1 361 655,22
14 Avdrag på lån		8 136 994,00	7 860 000,00	7 860 000,00	7 861 894,00
<b>15 Netto finansutgifter</b>		<b>- 10 184 487,92</b>	<b>- 9 987 134,00</b>	<b>- 9 819 134,00</b>	<b>- 8 869 401,66</b>
<b>16 Motpost avskrivninger</b>		<b>8 211 001,31</b>	<b>8 211 000,00</b>	<b>9 189 000,00</b>	<b>9 157 536,24</b>
Generelles statstilskudd		- 6 155 455,00	- 5 165 000,00	- 1 239 000,00	- 1 212 546,00
Korr finansutgift enhet		- 233 632,84	- 216 866,00	- 94 866,00	- 67 852,24
Disponering eller dekning av netto driftsresultat		3 217 304,52	3 464 000,00	- 505 000,00	- 3 004 331,39
Premieavvik		1 621 103,00	1 715 000,00	1 715 000,00	5 979 561,00
Konsesjonskraft		3 104 223,70	2 978 000,00	2 978 000,00	2 017 832,97
Andre dr kostnader		- 11 906,00	-	-	- 11 906,00
<b>17 Netto driftsresultat</b>		<b>6 153 197,54</b>	<b>3 976 000,00</b>	<b>3 244 000,00</b>	<b>2 313 976,35</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
18 Overføring til investering		455 718,00	456 000,00	461 000,00	425 514,00
19 Avsetninger til bundne driftsfond	13	5 596 978,77	5 868 000,00	603 000,00	2 303 620,20
20 Bruk av bundne driftsfond	13	- 2 323 616,25	- 1 832 000,00	- 940 000,00	- 3 509 734,70
21 Avsetninger til disposisjonsfond	13	2 424 117,02	-	3 288 000,00	4 873 166,74
22 Bruk av disposisjonsfond	13	-	- 516 000,00	- 168 000,00	- 1 778 589,89
23 Dekning av tidligere års merforbruk		-	-	-	-
<b>24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>		<b>6 153 197,54</b>	<b>3 976 000,00</b>	<b>3 244 000,00</b>	<b>2 313 976,35</b>
25 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		- 0,00	-	-	- 0,00
<b>Fordelt drift:</b>					
Sentraladministrasjon		16 982 953,24	16 268 001,00	17 446 001,00	15 501 170,77
Oppvekst		25 004 715,98	25 509 999,00	27 989 999,00	28 009 899,12
HRO		56 216 960,24	53 940 000,00	49 805 000,00	54 032 170,10
Service og kultur		9 621 229,27	9 543 000,00	9 788 000,00	9 553 367,63
TLU		16 939 057,08	18 852 000,00	11 965 000,00	15 726 695,96
Avskrivninger		-	-	-	-
<b>Sum fordelt</b>		<b>124 764 915,81</b>	<b>124 113 000,00</b>	<b>116 994 000,00</b>	<b>122 823 303,58</b>

**Bevilgningsoversikt - invest.**

	Note	Regnskap 2022	Reg. budsjett 2022	Budsjett 2022	Regnskap 2021
1 Investeringer i varige driftsmidler		56 551 124,06	57 265 000,00	110 761 000,00	13 519 878,84
2 Tilskudd til andres investeringer		-	-	1 500 000,00	-
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		2 055 718,00	2 056 000,00	461 000,00	648 645,00
4 Utlån av egne midler		-	-	-	-
5 Avdrag på lån		-	-	-	-
<b>6 Sum investeringsutgifter</b>		<b>58 606 842,06</b>	<b>59 321 000,00</b>	<b>112 722 000,00</b>	<b>14 168 523,84</b>
7 Kompensasjon for merverdiavgift		9 593 955,48	9 593 000,00	21 931 000,00	2 071 452,35
8 Tilskudd fra andre		155 373,85	152 000,00	175 000,00	3 243 872,53
9 Salg av varige driftsmidler		381 481,25	92 000,00	-	65 745,75
10 Salg av finansielle anleggsmidler		-	-	-	-
11 Utdeling fra selskaper		-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler		-	-	-	-
13 Bruk av lån		51 559 892,65	53 797 000,00	90 505 000,00	7 572 000,00
<b>14 Sum investeringsinntekter</b>		<b>61 690 703,23</b>	<b>63 634 000,00</b>	<b>112 261 000,00</b>	<b>12 953 070,63</b>
15 Videreutlån		1 168 222,00	1 168 000,00	-	972 844,00
16 Bruk av lån til videreutlån		-	-	-	-
17 Avdrag på lån til videreutlån	10	239 603,36	239 000,00	130 000,00	141 982,00
18 Mottatte avdrag på videreutlån		194 521,62	194 000,00	130 000,00	989 803,13
<b>19 Netto utgifter videreutlån</b>		<b>1 213 303,74</b>	<b>1 213 000,00</b>	<b>-</b>	<b>125 022,87</b>
20 Overføring fra drift	-	455 718,00	456 000,00	461 000,00	425 514,00
21 Avsetninger til bundne investeringsfond		66 611,75	67 000,00	-	186 585,13
22 Bruk av bundne investeringsfond	-	72 227,74	72 000,00	-	-
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond		-	-	-	-
24 Bruk av ubundet investeringsfond		-	-	-	369 739,00
25 Dekning av tidligere års udekket beløp		2 331 891,42	3 561 000,00	-	1 600 083,21
<b>26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>		<b>1 870 557,43</b>	<b>3 100 000,00</b>	<b>461 000,00</b>	<b>991 415,34</b>
<b>27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 331 891,42</b>

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

MØBLER SKOLE	230 175,75
MØBLER BARNEHAGE	75 145,42
AKTIVITETSANLEGG VED MOT	334 856,02
HELSETUN TAK	571 219,00
SVØMMEHALL/IDRETTSHALL	3 262 717,48
SALG EIENDOM	52 408,00
KJØKKEN	99 775,00
OMBYGGING FBSS -20	42 702 812,33
BYGGELEDELSE	888 792,55
KONSULENT/ARKITEKT BISTAND OPPFØLGING	879 868,52
FORSIKRING	107 391,47
BYGGELÅNSRTENTER	328 268,00
AMBULANSE GULLVARME OG BAD	183 342,37
OVERTAGELSE PRIVATE VANNVERK	5 328 076,85
LEDNINGSNETT/BRØNNER VANN -18	885 293,76
SANERING KUMMER KLOAKK -20	602 922,24
HELSESTIEN	18 059,30
EGENKAP. INNSKUDD KLP	455 718,00
FOLLDAL NÆRINGSARK AS	1 600 000,00
	<b>58 606 842,06</b>

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

<b>Beløp i 1000-kroner (negative beløp=inntekt)</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Regnskap 2021</b>
Netto driftsresultat	- 6 153 -	2 313
Avsetninger til bundne driftsfond	5 597	2 303
Bruk av bundne driftsfond	- 2 324 -	3 509
Overføring til investering i hht årsbudsjett og fullmakter	456	425
Avsetning til disposisjonsfond i hht årsbudsjett og fullmakter	-	979
Bruk av disposisjonsfond i hht årsbudsjett og fullmakter	- 516 -	1 779
Budsjettet dekning av tidligere års merforbruk		
<b>Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)</b>	<b>- 2 940 -</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	516	
<b>Mer- eller mindreforbruk etter strykninger</b>	<b>- 2 424 -</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	2 424	3 894
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

<b>Beløp i 1000-kroner (negative beløp=inntekt)</b>	<b>Regnskap 2022</b>	<b>Regnskap 2021</b>
Sum utgifter og inntekter eks. bruk av lån	49 689	8 913
Avsetninger til bundne investeringsfond	67	186
Bruk av bundne investeringsfond	- 72	
Avsetninger til ubundne investeringsfond	- -	370
Bruk av ubundne investeringsfond	-	1 228
Budsjettet bruk av lån	- 53 797 -	7 572
Overføring fra drift i hht årsbudsjettet og fullmakter	456 -	425
Avsetninger til ubundne fond i hht budsjett		
<b>Bruk av ubundet investeringsfond i hht årsbudsjett og fullmakter</b>	<b>- 4 569</b>	<b>1 960</b>
Dekning av tidligere års udekket beløp	2 332	1 600
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)		
Strykninger av avsetninger til ubundet investeringsfond	- -	1 228
Strykning av bruk av lån	2 237	
Strykning overføring fra drift		
<b>Strykning av bruk av ubundet investeringsfond</b>	<b>2 237 -</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>-</b>	<b>2 332</b>

- -