

# Regnskapsoversikter

# Økonomisk oversikt - drift

Tall i hele tusen

	Regnskap 2021	Rev. budsjett 2021	Oppr. budsjett 2021	Regnskap 2020
<b>Driftsinntekter:</b>				
1 Rammetilskudd	506 451	473 261	464 161	466 208
2 Inntekts- og formuesskatt	389 168	373 071	366 071	340 429
3 Eiendomsskatt	58 915	58 862	58 262	58 851
4 Andre skatteinntekter	0	0	0	0
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	83 240	93 821	86 477	88 560
6 Overføringer og tilskudd fra andre	112 272	62 699	60 742	97 966
7 Brukerbetalinger	46 402	43 299	42 756	41 693
8 Salgs- og leieinntekter	99 502	99 291	100 191	93 822
<b>9 Sum driftsinntekter</b>	<b>1 295 950</b>	<b>1 204 304</b>	<b>1 178 660</b>	<b>1 187 528</b>
<b>Driftsutgifter:</b>				
10 Lønnsutgifter	659 484	614 452	610 865	642 219
11 Sosiale utgifter	156 935	185 833	186 854	150 326
12 Kjøp av varer og tjenester	302 991	282 992	282 198	276 018
13 Overføringer og tilskudd til andre	64 804	47 710	45 015	62 712
14 Avskrivninger	56 875	57 000	62 000	51 260
<b>15 Sum driftsutgifter</b>	<b>1 241 088</b>	<b>1 187 987</b>	<b>1 186 932</b>	<b>1 182 535</b>
<b>16 Brutto driftsresultat</b>	<b>54 862</b>	<b>16 317</b>	<b>-8 272</b>	<b>4 992</b>
<b>Finansinntekter:</b>				
17 Renteinntekter	3 561	1 500	1 500	3 380
18 Utbytter	114	268	0	65
<u>19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler</u>	9 274	4 500	4 500	6 544
20 Renteutgifter	16 059	21 968	21 968	20 121
<u>21 Avdrag på lån</u>	53 195	53 124	48 524	42 673
<b>22 Netto finansutgifter</b>	<b>-56 304</b>	<b>-68 824</b>	<b>-64 492</b>	<b>-52 806</b>
23 Motpost avskrivninger	56 875	57 000	62 000	51 260
<b>24 Netto driftsresultat</b>	<b>55 433</b>	<b>4 493</b>	<b>-10 764</b>	<b>3 446</b>

**Disp. eller dekning av netto driftsresultat:**

25 Overføring til investering	-778	-739	0	-4 589
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	6 770	11 707	1 887	-640
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-61 424	-15 461	13 892	19 352
28 Bruk av tidligere års mindreforbruk	0	0	0	0
28 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	-5 015	-17 569
<b>29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>-55 433</b>	<b>-4 493</b>	<b>10 764</b>	<b>-3 446</b>

**30 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)**

<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
----------	----------	----------	----------

# Bevilgning - drift

Tall i hele tusen.

	Regnskap 2021	Rev. budsjett 2021	Oppr. budsjett 2021	Regnskap 2020
1 Rammetilskudd	506 451	473 261	464 161	466 208
2 Inntekts- og formueskatt	389 168	373 071	366 071	340 429
3 Eiendomsskatt	58 915	58 862	58 262	58 851
4 Andre generelle driftsinntekter	41 018	43 000	46 500	50 415
<b>5 Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>995 552</b>	<b>948 194</b>	<b>934 994</b>	<b>915 902</b>
6 Sum bevilgninger drift, netto	883 815	874 877	881 266	859 651
7 Avskrivninger	56 875	57 000	62 000	51 260
<b>8 Sum netto driftsutgifter</b>	<b>940 690</b>	<b>931 877</b>	<b>943 266</b>	<b>910 910</b>
<b>9 Brutto driftsresultat</b>	<b>54 862</b>	<b>16 317</b>	<b>-8 272</b>	<b>4 992</b>
				0
10 Renteinntekter	3 561	1 500	1 500	3 380
11 Utbytter	114	268	0	65
<u>12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler</u>	9 274	4 500	4 500	6 544
13 Renteutgifter	16 059	21 968	21 968	20 121
<u>14 Avdrag på lån</u>	53 195	53 124	48 524	42 673
<b>15 Netto finansutgifter</b>	<b>-56 304</b>	<b>-68 824</b>	<b>-64 492</b>	<b>-52 806</b>
16 Motpost avskrivninger	56 875	57 000	62 000	51 260
<b>17 Netto driftsresultat</b>	<b>55 433</b>	<b>4 493</b>	<b>-10 764</b>	<b>3 446</b>
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
18 Overføring til investering	-778	-739	0	-4 589
19 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	6 770	11 707	1 887	-640
20 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-61 424	-15 461	13 892	19 352
21 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	-5 015	-17 569
<b>22 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>-55 433</b>	<b>-4 493</b>	<b>10 764</b>	<b>-3 446</b>
<b>23 Fremført til inndecking i senere år</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Bevilgninger drift - Rammeområdene

Tall i hele tusen.

	Regnskap 2021	Rev. budsjett 2021	Oppr. budsjett 2021	Regnskap 2020
Politisk styring	5 920	6 084	6 084	6 819
<u>Kommunedirektør</u>	48 428	47 325	60 645	38 270
<u>Samfunnsutvikling</u>	20 147	21 073	21 473	32 694
<u>Familiens hus</u>	91 546	86 903	85 703	76 570
<u>Oppvekst felles</u>	110 537	104 737	102 087	108 236
<u>Kommunale barnehager</u>	57 179	55 182	54 332	56 684
<u>Skoler</u>	180 525	177 042	175 542	178 026
<u>Helse og velferd - felles</u>	22 370	21 246	24 546	30 811
<u>Forebygging, helse og rehabilitering</u>	33 343	32 067	27 767	30 302
<u>Hjemmebaserte tjenester</u>	51 378	52 032	51 532	47 425
<u>Institusjoner og omsorgsleiligheter</u>	115 531	116 521	118 621	114 735
<u>Bofelleskap</u>	104 053	104 378	101 978	101 194
<u>NAV</u>	15 382	15 556	15 556	14 457
<u>Kommunalteknikk</u>	-3 101	-3 842	-5 342	-5 151
<u>Bygg og eiendom</u>	42 683	40 057	35 207	35 982
<u>Plan og byggesak</u>	4 707	4 076	4 076	4 648
<u>Brann og beredskap</u>	12 404	9 310	9 310	11 297
<u>Landbruk og miljø</u>	2 567	2 762	2 762	2 267
Fellesutgifter pensjon	-29 711	-20 500	-12 500	-18 309
Avstemming (Finans på rammeområdene)	-2 073	2 868	1 887	-7 306
	<b>883 815</b>	<b>874 877</b>	<b>881 266</b>	<b>859 651</b>

# Avstemming (Finans på rammeområdet)

Tall i hele tusen

	Regnskap 2021	Rev. budsjett 2021	Oppr. budsjett 2021
15500 - Avsetning bundne driftsfond	745	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-751	-1 849	-1 849
<b>Kommunedirektør</b>	<b>-6</b>	<b>-1 849</b>	<b>-1 849</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	620	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-300	-180	-180
<b>Samfunnsutvikling</b>	<b>319</b>	<b>-180</b>	<b>-180</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	7	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-22	-312	-312
<b>Familiens hus</b>	<b>-15</b>	<b>-312</b>	<b>-312</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	19	10	10
19500 - Bruk av bundne driftsfond	0	0	0
<b>Kommunale barnehager</b>	<b>19</b>	<b>10</b>	<b>10</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	535	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-536	0	0
<b>Skoler</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	748	0	2 381
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-186	0	0
<b>Helse og velferd - felles</b>	<b>561</b>	<b>0</b>	<b>2 381</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	356	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-15	0	0
<b>Forebygging, helse og rehabilitering</b>	<b>342</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	1	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-41	0	0
<b>Hjemmebaserte tjenester</b>	<b>-40</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	935	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-326	0	0
<b>Institusjoner og omsorgsleiligheter</b>	<b>608</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

15500 - Avsetning bundne driftsfond	0	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-24	0	0
<b>Bofellesskap</b>	<b>-24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	0	0	0
19500 - Avsetning bundne driftsfond	-801	-1 493	-1 493
<b>NAV</b>	<b>-801</b>	<b>-1 493</b>	<b>-1 493</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	1 673	1 400	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-287	-574	-574
<b>Kommunalteknikk</b>	<b>1 386</b>	<b>826</b>	<b>-574</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	373	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-411	0	0
<b>Plan og byggesak</b>	<b>-38</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	387	0	0
<b>Brann og beredskap</b>	<b>387</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
15500 - Avsetning bundne driftsfond	6	130	130
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-630	0	0
<b>Landbruk og miljø</b>	<b>-624</b>	<b>130</b>	<b>130</b>
<b>Sum finans på rammeområdene</b>	<b>2 073</b>	<b>-2 868</b>	<b>-1 887</b>

# Budsjettavvik og disponeringer - drift

Tall i hele tusen.

		Regnskap 2021
1.	Netto driftsresultat	-55 433
2.	Avsetning til bundne fond	6 405
3.	Bruk av bundne fond driftsfond	-13 174
4.	Overføring til investering ihht. budsjett og fullmakter	778
5.	Avsetning til disposisjonsfond ihht. til årsbudsjett og fullmakter	15 461
6.	Bruk av disposisjonsfond ihht. årsbudsjettet og fullmakter	0
7.	Budsjettert dekning av tidligere merforbruk	0
<b>8.</b>	<b>Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykning)</b>	<b>-45 963</b>
9.	Strykning av overføring til investering	0
10.	Strykning av overføring til investering	0
11.	Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	0
12.	Strykning bruk av disposisjonsfond	0
<b>13.</b>	<b>Mer- eller mindreforbruk etter strykninger</b>	<b>-45 963</b>
14.	Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk	0
15.	Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk	0
16.	Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	0
17.	Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	45 963
<b>18.</b>	<b>Fremføring til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>0</b>



# Bevilgning - Investering

Tall i hele tusen.

	Regnskap 2021	Rev. budsjett 2021	Oppr. budsjett 2021	Regnskap 2020
1 Investeringer i varige driftsmidler	255 231	329 260	353 550	179 239
2 Tilskudd til andres investeringer	546	100	100	1 389
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	2 436	3 050	3 000	9 972
4 Utlån av egne midler	-	-	-	0
5 Avdrag på lån	-	-	-	0
<b>6 Sum investeringsutgifter</b>	<b>258 213</b>	<b>332 410</b>	<b>356 650</b>	<b>190 600</b>
7 Kompensasjon for merverdiavgift	48 018	62 152	60 630	24 146
8 Tilskudd fra andre	10 707	3 875	1 350	54 240
9 Salg av varige driftsmidler	5 957	9 000	9 000	71 703
10 Salg av finansielle anleggsmidler	279	394	-	401
11 Utdeling fra selskaper	-	-	-	0
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	7 289
13 Bruk av lån	189 856	253 095	282 670	21 515
<b>14 Sum investeringsinntekter</b>	<b>254 817</b>	<b>328 516</b>	<b>353 650</b>	<b>179 294</b>
15 Videreutlån	11 684	20 300	10 000	13 345
16 Bruk av lån til videreutlån	11 684	20 300	10 000	13 345
17 Avdrag på lån til videreutlån	5 505	5 000	5 000	4 805
18 Mottatte avdrag på videreutlån	5 377	5 000	5 000	7 514
<b>19 Netto utgifter videreutlån</b>	<b>128</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2 709</b>
20 Overføring fra drift	778	739	-	4 589
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	588	499	-	-2 968
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	2 158	2 656	3 000	6 975
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	0
<b>24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>3 524</b>	<b>3 894</b>	<b>3 000</b>	<b>8 597</b>
<b>25 Fremført til inndecking i senere år (udekket beløp)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Investering i varige driftsmidler (investeringsprosjektene)

Tall i hele tusen.

		Regnskap 2021	Rev. budsjett 2021	Oppr. budsjett 2021
311001	Sentrumstiltak - Eide	98	107	0
311002	Nytt regionsenter Hustadvika kommune	1 208	1 013	4 500
311003	Tettstadprogrammet - PS 90/2016	250	200	200
313001	Datautstyr	2 854	3 000	3 000
313002	Trollkirka turmål og turknutepunkt	95	1 500	0
313003	Utvikling av turstier/friluftsområder i Hustadvika kommune.	489	500	500
313005	Tak på Eidehallen	2 668	6 000	4 000
313006	Kulturtiltak	0	250	250
313007	Kirken - tilskudd investeringer	100	100	100
313008	Utvidelse av gravplass Tornes	294	2 622	2 500
313010	Regulering Gaustad kirkegård	153	250	0
313011	Automater til bibliotek	0	0	200
313012	Fullføring gravsted Hestaholen	0	600	600
313013	Nytt bygg til bibliotek Eide	1 187	3 200	0
314001	Familiens hus - Eide	14 970	14 682	12 000
320001	KULTURSKOLE - Hustadvika	612	5 782	5 000
321001	Barnehagen i Bud	5 102	3 409	0
322002	Sylte skole	41 571	45 867	44 000
322003	Utbedring Tornes skole	962	7 642	7 400
322004	Haukås skole	129 697	144 200	144 200
322007	Uteområdet og trafikkisikringstiltak ved skolene og Eidehallen	46	682	0
322008	Utfasing oljefyr - Eide ungdomsskole	654	2 000	9 000
322012	Jendem skole uteområde	7 943	6 480	0
322013	Renovering Eide ungdomsskole	201	200	0
331003	Utstyr institusjonstjenesten	3 933	3 500	2 500
331005	Prosjektmidler struktur helse	0	2 500	2 500
333001	Nye omsorgsboliger Mikalmarka	-104	0	0
333002	Nye småhus - utleieboliger - Eidem og Setbakken	2 238	2 000	4 500

333003	Digital hjemmeoppfølging	0	1 000	1 000
341002	Asfaltering og vei	4 562	4 000	4 000
341003	Vei - Høstmarkeiendommen - boligfelt/utbygging sør for hovedveien.	343	12 937	11 000
341007	Justering mva Lauvåsen	138	0	0
341015	Oppgradering til LED belysning	2 375	2 000	0
342004	Parkeringsplass Svenøyhuset	3 126	1 601	0
342007	Rundkjøring i Malmefjorden	312	600	0
342015	Miljøtiltak	214	500	500
344001	Ny brannstasjon	1 341	3 736	6 100
344002	Ny tank+bil - brann	4 552	4 600	4 600
344006	Redningsutstyr, utbedring tankbil og vannpumpe	305	500	500
344007	Bil - Framskutt enhet	0	600	600
90001	Renovering	7 930	7 000	7 000
90002	Industritomter	5 186	10 000	20 000
90003	Vatn	4 847	10 000	32 000
90004	Avløp	2 142	11 000	11 000
90005	Boligtomter	1 182	1 000	8 400
390002	Kjøp av aksjer og andeler	2 436	3 050	3 000
	<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>258 213</b>	<b>332 410</b>	<b>356 650</b>

# Budsjettavvik og disponeringer - Investering

Tall i hele tusen

		Regnskap 2021
1.	Sum utgifter og inntekter eksklusiv bruk av lån	205 064
2.	Avsetninger til bundne investeringsfond	920
3.	Bruk av bundet investeringsfond	-1 508
4.	Budsjettert bruk av lån	-273 395
5.	Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-778
6.	Avsetninger til ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	394
7.	Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-3 050
8.	Dekning av tidligere års udekket beløp	0
<b>9.</b>	<b>Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)</b>	<b>-72 353</b>
10.	Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	
11.	Strykning av bruk av lån	71 855
12.	Strykning av overføring fra drift	
13.	Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	498
<b>14.</b>	<b>Udekket eller udisponert beløp etter strykninger</b>	<b>0</b>
15.	Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	0
<b>16.</b>	<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp).</b>	<b>0</b>

# Balansen

	Regnskap 2021	Regnskap 2020
<b>EIENDELER</b>		
<u>Anleggsmidler:</u>		
1. Faste eiendommer og anlegg	1 638 429	1 448 946
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	64 936	61 897
I. Sum varige driftsmidler	1 703 365	1 510 843
<u>Finansielle anleggsmidler:</u>		
1. Aksjer og andeler	50 850	48 718
2. Obligasjoner	0	0
3. Utlån	57 536	51 841
II. Sum Finansielle anleggsmidler	108 386	100 559
III. Immaterielle eiendeler	0	0
IV. Pensjonsmidler	1 343 740	1 328 213
<b>A. Anleggsmidler</b>	<b>3 155 491</b>	<b>2 939 615</b>
<u>Omløpsmidler:</u>		
I. Bankinnskudd og kontanter	230 327	223 493
<u>Finansielle omløpsmidler:</u>		
1. Aksjer og andeler	28 793	30 911
2. Obligasjoner	79 674	84 443
3. Sertifikater	0	0
4. Derivater	0	0
II. Finansielle omløpsmidler	108 467	115 354
1. Kundefordringer	76 412	93 823
2. Andre kortsiktige fordringer	0	0
3. Premieavvik	92 902	50 214
III. Kortsiktige fordringer	169 314	144 037
<b>B. Omløpsmidler</b>	<b>508 108</b>	<b>482 884</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>3 663 599</b>	<b>3 422 499</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital:</b>		

1. Disposisjonsfond	100 395	38 970
<u>2. Bundne driftsfond</u>	21 321	28 091
3. Merforbruk i driftsregnskapet	0	0
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	0	0
I. Egenkapital drift	121 716	67 061
1. Ubundet investeringsfond	102 160	104 318
<u>2. Bundne investeringsfond</u>	14 236	14 824
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	0	0
II. Egenkapital investering	116 396	119 142
1. Kapitalkonto	540 179	426 129
<u>2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift</u>	-2 763	-2 763
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	0	0
III. Annen egenkapital	537 416	423 366

### C. Egenkapital

**775 528 609 569**

#### Langsiktig gjeld:

<u>1. Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	1 397 382	1 278 873
2. Obligasjonslån	0	0
3. Sertifikatlån	0	0
<u>I. Lån</u>	1 397 382	1 278 873
<u>II. Pensjonsforpliktelse</u>	1 331 605	1 372 482

### D. Langsiktig gjeld

**2 728 987 2 651 355**

#### Kortsiktig gjeld:

1. Leverandørgjeld	0	0
2. Likviditetslån	0	0
3. Derivater	0	0
4. Annen kortsiktig gjeld	155 363	156 161
<u>5. Premieavvik</u>	3 720	5 414

### E. Kortsiktig gjeld

**159 083 161 575**

### Sum egenkapital og gjeld

**3 663 598 3 422 499**

#### Memoriakonto:

I. Ubrukte lånemidler	-113 641	-137 834
II. Andre memoriakonti	-1 570	-1 868
III. Motkonto for memoriakontiene	115 211	139 701
<b>F. Memoriakonti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>