

Regnskapsoversikter

Økonomisk oversikt - drift

Tall i hele tusen

	Regnskap 2023	Rev. Budsjett 2023	Oppr. Budsjett 2023	Regnskap 2022
Driftsinntekter:				
1 Rammetilskudd	542 774	535 645	518 645	505 416
2 Inntekts- og formuesskatt	402 342	404 207	396 607	420 431
3 Eiendomsskatt	64 175	63 581	62 981	63 230
4 Andre skatteinntekter	0	0	0	0
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	162 510	119 099	107 199	109 414
6 Overføringer og tilskudd fra andre	136 959	87 259	84 940	110 650
7 Brukerbetalinger	49 124	49 208	49 208	48 425
8 Salgs- og leieinntekter	118 293	116 096	116 096	103 893
9 Sum driftsinntekter	1 476 177	1 375 095	1 335 676	1 361 459
Driftsutgifter:				
10 Lønnsutgifter	737 866	697 490	677 670	679 837
11 Sosiale utgifter	177 962	171 736	174 437	164 631
12 Kjøp av varer og tjenester	412 841	344 571	336 918	331 024
13 Overføringer og tilskudd til andre	97 774	75 205	68 274	69 087
14 Avskrivninger	69 670	68 000	68 000	62 888
15 Sum driftsutgifter	1 496 113	1 357 002	1 325 299	1 307 467
16 Brutto driftsresultat	-19 936	18 093	10 377	53 992
Finansinntekter:				
17 Renteinntekter	11 659	7 000	4 000	7 381
18 Utbytter	0	0	0	0
<u>19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler</u>	10 722	4 500	4 500	-3 145
20 Renteutgifter	55 327	66 929	63 929	32 189
<u>21 Avdrag på lån</u>	59 684	60 000	65 000	52 955
22 Netto finansutgifter	-92 630	-115 429	-120 429	-80 908
23 Motpost avskrivninger	69 670	68 000	68 000	62 888
24 Netto driftsresultat	-42 896	-29 336	-42 052	35 972

Disp. eller dekning av netto driftsresultat:

25 Overføring til investering	22	0	0	9
26 Avsetninger til bundne driftsfond	5 271	1 612	262	7 948
27 Bruk av bundne driftsfond	-5 884	-1 886	-1 886	-5 136
28 Avsetninger til av disposisjonsfond	0	0	0	33 151
29 Bruk av disposisjonsfond	-42 305	-29 061	-40 428	0
30 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0

31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat

-42 895	-29 335	-42 052	35 972
----------------	----------------	----------------	---------------

32 Fremført til inndecking i senere år (merforbruk)

0	0	0	0
----------	----------	----------	----------

Bevilgning - drift

Tall i hele tusen.

	Regnskap 2023	Rev. Budsjett 2023	Oppr. Budsjett 2023	Regnskap 2022
1 Rammetilskudd	542 774	535 645	518 645	505 416
2 Inntekts- og formueskatt	402 342	404 207	396 607	420 431
3 Eiendomsskatt	64 175	63 581	62 981	63 230
4 Andre generelle driftsinntekter	62 280	49 803	50 503	53 072
5 Sum generelle driftsinntekter	1 071 571	1 053 236	1 028 736	1 042 149
6 Sum bevilgninger drift, netto	1 021 835	967 142	950 359	925 268
7 Avskrivninger	69 670	68 000	68 000	62 888
8 Sum netto driftsutgifter	1 091 505	1 035 142	1 018 359	988 156
9 Brutto driftsresultat	-19 934	18 094	10 377	53 993
				0
10 Renteinntekter	11 659	7 000	4 000	7 381
11 Utbytter	0	0	0	0
<u>12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler</u>	10 722	4 500	4 500	-3 145
13 Renteutgifter	55 327	66 929	63 929	32 189
<u>14 Avdrag på lån</u>	59 685	60 000	65 000	52 955
15 Netto finansutgifter	-92 631	-115 429	-120 429	-80 908
16 Motpost avskrivninger	69 670	68 000	68 000	62 888
17 Netto driftsresultat	-42 896	-29 335	-42 052	35 973
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
18 Overføring til investering	22	0	0	9
19 Avsetninger til bundne driftsfond	5 271	1 612	262	7 948
20 Bruk av bundne driftsfond	-5 884	-1 886	-1 886	-5 136
21 Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	33 152
22 Bruk av disposisjonsfond	-42 305	-29 061	-40 428	0
23 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-42 895	-29 335	-42 052	35 973

23 Fremført til inndekning i senere år
(merforbruk)

0

0

0

0

Bevilgninger drift - Rammeområdene

Tall i hele tusen.

Rammeområde	Regnskap 2023	Rev. Budsjett 2023	Oppr. Budsjett 2023	Regnskap 2022
<u>Politisk styring</u>	8 000	7 139	7 096	6 429
<u>Kommunedirektør</u>	76 483	70 031	66 627	53 699
<u>Samfunnsutvikling</u>	18 477	19 702	19 384	18 801
<u>Familiens hus</u>	108 297	100 964	98 865	107 334
<u>Oppvekst felles</u>	116 967	121 844	117 134	103 268
<u>Kommunale barnehager</u>	64 048	56 476	56 136	59 123
<u>Skoler</u>	191 133	181 884	180 781	183 279
<u>Helse og velferd - felles</u>	-2 648	6 528	15 832	2 825
<u>Helse og mestring</u>	52 610	48 091	45 254	46 007
<u>Hjemmebaserte tjenester</u>	59 922	64 004	60 040	59 833
Institusjoner og omsorgsleiligheter	123 127	113 155	114 988	115 462
<u>Bo og habilitering</u>	127 293	122 942	118 723	111 201
<u>NAV</u>	21 015	21 572	16 473	17 212
<u>Kommunalteknikk</u>	-3 449	-7 180	-7 224	-1 125
<u>Bygg og eiendom</u>	63 949	48 177	43 712	45 724
<u>Plan og byggesak</u>	5 088	8 030	5 000	8 437
<u>Brann og beredskap</u>	15 301	12 600	12 525	14 231
<u>Landbruk og miljø</u>	2 997	3 409	3 389	2 353
Fellesutgifter pensjon	-27 434	-32 500	-26 000	-26 035
Avstemming (Finans på rammeområdene)	659	274	1 624	-2 790
Sum rammeområdene	1 021 835	967 142	950 359	925 268

Avstemming (Finans på rammeområdet)

Tall i hele tusen

	Regnskap 2023	Rev. Budsjett 2023	Oppr. Budsjett 2023	Regnskap 2022
15500 - Avsetning bundne driftsfond	1 034	64	64	1 963
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-2 349	-1 500	-1 500	-1 041
Kommunedirektør	-1 315	-1 436	-1 436	922
15500 - Avsetning bundne driftsfond	324	0	0	170
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-155	0	0	-448
Samfunnsutvikling	169	0	0	-278
15500 - Avsetning bundne driftsfond	108	0	0	1 317
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-601	-386	-386	-644
Familiens hus	-493	-386	-386	673
15500 - Avsetning bundne driftsfond	1 130	0	0	450
19500 - Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Oppvekst felles	1 130	0	0	450
15500 - Avsetning bundne driftsfond	0	10	10	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-105	0	0	0
Kommunale barnehager	-105	10	10	0
15500 - Avsetning bundne driftsfond	47	0	0	147
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-789	0	0	-269
Skoler	-742	0	0	-122
15500 - Avsetning bundne driftsfond	0	0	0	1 426
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-146	0	0	-351
Helse og velferd - felles	-146	0	0	1 075
15500 - Avsetning bundne driftsfond	1 308	1 350	0	368
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-226	0	0	-839
Helse og mestring	1 082	1 350	0	-471
15500 - Avsetning bundne driftsfond	9	0	0	21
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-3	0	0	-23
Hjemmebaserte tjenester	6	0	0	-2

15500 - Avsetning bundne driftsfond	104	0	0	88
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-154	0	0	-89
Institusjoner og omsorgsleiligheter	-50	0	0	-1
15500 - Avsetning bundne driftsfond	0	0	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-13
Bo og habilitering	0	0	0	-13
15500 - Avsetning bundne driftsfond	0	0	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-115	0	0	-66
NAV	-115	0	0	-66
15500 - Avsetning bundne driftsfond	322	188	188	1 342
19500 - Bruk av bundne driftsfond	-1 239	0	0	-192
Kommunalteknikk	-917	188	188	1 150
15500 - Avsetning bundne driftsfond	0	0	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-699
Bygg og eiendom	0	0	0	-699
15500 - Avsetning bundne driftsfond	0	0	0	0
19500 - Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-373
Plan og byggesak	0	0	0	-373
15500 - Avsetning bundne driftsfond	790	0	0	549
19500 - Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0
Brann og beredskap	790	0	0	549
	0	0	0	
15500 - Avsetning bundne driftsfond	48	0	0	84
19500 - Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-89
Landbruk og miljø	48	0	0	-5
Sum finans på rammeområdene	-658	-274	-1 624	3 038

Budsjettavvik og disponeringer - drift

Tall i hele tusen.

		Endelig regnskap	Regnskap før stryking	Regulert budsjett vedtatt k-styre	Strykning
1	Netto driftsresultat	-42 896	-29 336	-29 336	
2	Avsetninger til bundne driftsfond	5 271	1 612	0	
3	Bruk av bundne driftsfond	-5 884	-1 886	0	
4	Overføring til investering i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	22	0	0	
6	Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-29 061	-29 061	-29 061	
7	Budsjettetert dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	
8	Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	13 244	0	0	
13	Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	13 244			
14	Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	-13 244	0	0	§ 4-3, 2. ledd
18	Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk)	0	0	0	

Bevilgning - Investering

Tall i hele tusen.

	Regnskap 2023	Revidert budsjett 2023	Oppr. Budsjett 2023	Regnskap 2022
1 Investeringer i varige driftsmidler	245 373	348 660	320 046	216533
2 Tilskudd til andres investeringer	1 651	1 634	1 634	434
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	2 790	3 000	3 000	2707
4 Utlån av egne midler	0	0	0	0
5 Avdrag på lån	0	0	0	0
6 Sum investeringsutgifter	249 813	353 294	324 680	219 674
7 Kompensasjon for merverdiavgift	38 518	49 125	51 469	33468
8 Tilskudd fra andre	3 141	2 775	2 775	-626
9 Salg av varige driftsmidler	3 494	22 000	22 000	5933
10 Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	18
11 Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0
13 Bruk av lån	201 870	276 394	245 436	178175
14 Sum investeringsinntekter	247 023	350 294	321 680	216 968
15 Videreutlån	8 384	20 000	20 000	20522
16 Bruk av lån til videreutlån	8 384	20 000	20 000	20522
17 Avdrag på lån til videreutlån	5 732	5 000	5 000	5624
18 Mottatte avdrag på videreutlån	5 398	5 000	5 000	3817
19 Netto utgifter videreutlån	334	0	0	1 807
20 Overføring fra drift	-22	0	0	-9
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	921	0	0	9
22 Bruk av bundne investeringsfond	-1 233	0	0	-1 807
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0
24 Bruk av ubundet investeringsfond	-2 790	-3 000	-3 000	-2 707
25 Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-3 124	-3 000	-3 000	-4 514

27 Fremført til inndekning i senere
år(udekket beløp)

0

0

0

0

Investering i varige driftsmidler (investeringsprosjektene)

Tall i hele tusen.

		Regnskap 2023	Rev. budsjett 2023	Oppr. budsjett 2023	Regnskap 2022
311002	Nytt regionsenter Hustadvika kommune	0	0	0	1 372
311004	Nytt torg i Elnesvågen	556	1 500	5 000	0
313001	Datautstyr	6 615	7 000	3 000	650
313002	Trollkirka turmål og turknutepunkt	1 494	1 982	1 405	424
313003	Utvikling av turstier/friluftsområder i Hustadvika kommune.	1 307	1 313	500	287
313005	Tak på Eidehallen	0	0	0	3 613
313008	Utvidelse av gravplass Tornes	1 823	3 355	8 500	7 974
313011	Automater til bibliotek	0	400	0	0
313012	Fullføring gravsted Hestaholen	202	249	0	351
313013	Nytt bygg til bibliotek Eide	0	0	0	2 508
313014	Utstyr til utescena Tretind	443	536	0	1 564
313015	Renovering Frænahallen	3 038	5 768	4 750	1 982
313016	Badeplass Eide	70	100	0	79
313017	Inventar til bibliotek Eide og Elnesvågen	2 522	2 453	0	1 047
313018	Oppgradering Eidehallen	0	600	0	0
314001	Familiens hus - Eide	14 942	19 439	15 000	2 174
320001	KULTURSKOLE - Hustadvika	37 230	33 500	60 500	733
321002	Uteområder barnehager	336	500	500	736
322003	Utbedring Tornes skole	4 130	3 399	0	8 401
322004	Haukås skole	2 067	17 933	0	79 371
322007	Uteområdet og trafikksikringstiltak ved skolene og Eidehallen	0	48	0	588
322018	Digitale hjelpemidler skole	0	0	0	844
322019	Uteområder skoler	0	0	0	1 531
322020	Eide barneskole oppgradering uteområdet	294	1 841	0	159
322021	Ny Eide barneskole	15 470	13 193	15 750	5 057

322023	Renovering teknisk rom svømmehall FUSK	1 303	1 295	0	2 706
322024	Nytt varmesystem Fræna ungdomsskole	12 399	14 900	12 000	0
323002	Flytebrygge Bjørnsund	1 286	800	0	0
331003	Varslingsanlegg mv.	3 059	3 810	0	1 759
331006	Helseplattformen	38 719	28 999	28 000	1 001
331007	Utstyr Helse og velferd	737	1 000	1 000	833
331008	Omsorgsleiligheter Farstad	7 826	21 000	32 000	10
331010	Inventar Eide legesenter	0	0	0	600
331011	Demenssenter Eide	0	2 000	2 000	0
331012	Ombygging Lundhaugen	152	200	1 000	0
331013	Skjermet avdeling Eide sykehjem	280	3 200	0	0
331014	Påkobla hjelpemiddel	702	500	0	0
331015	TV til institusjoner	0	1 200	0	0
331016	Ombygging Fræna sjukeheim	1 516	4 500	0	0
333004	Ombygging avlastning Bøtunet	0	0	0	1 609
333005	Oppussing Slettatunet	0	0	0	527
341002	Asfaltering og vei	28 994	25 000	5 000	15 871
341003	Vei - Høstmarkeiendommen - boligfelt/utbygging sør for hovedveien.	2 415	11 509	10 000	1 087
341007	Justering mva Lauvåsen	138	138	138	138
341008	Kjøp gravemaskin	0	0	0	1 958
341009	Gatelys	149	1 682	1 000	818
341010	Drenering ved Gaustad kapell	301	350	0	0
341015	Oppgradering til LED belysning	0	0	0	2 571
342007	Rundkjøring i Malmefjorden	0	0	15 000	543
342047	Kjøp av utleieboliger	9 990	12 000	0	0
342057	Kjøp av ungdomsskoleomt gnr46-63	1 475	1 500	0	0
344001		1 136	22	0	979
344007	Bil - Framskutt enhet	0	0	0	1 065
344008	Røykdykkerutstyr og bekledning	0	0	0	709
344009	Motorsprøyter og lenser	0	0	57	235

344010	Øvingsområde brann	0	100	100	0
344011	Diverse utstyr brann	277	280	280	0
344012	ATV - Feiing	544	600	600	0
344013	Kjøpe ut feiiebil, brannforebyggende bil og utstyr utbedring kommandobil	849	900	900	0
90001	Renovering	6 169	8 500	8 500	2 953
90002	Industri tomter	10 015	15 000	15 000	14 329
90003	Vatn	12 448	40 000	40 000	29 554
90004	Avløp	8 181	22 000	22 000	7 183
90005	Boligtomter	2 226	11 000	11 000	6 486
390002	Kjøp av aksjer og andeler	2 789	3 000	3 000	2 707
313007	Kirken - tilskudd investering	1 200	1 200	1 200	0
Sum investeringsutgifter		249 813	353 294	324 680	219 674

Budsjettavvik og disponeringer - Investering

Tall i hele tusen

		Endelig regnskap	Regnskap før stryking	Regulert budsjett vedtatt k-styre	Strykning
1	Sum utgifter og inntekter eksklusiv bruk av lån	213 378	213 378	299 394	
2	Avsetninger til bundne investeringsfond	921		0	
3	Bruk av bundet investeringsfond	-1 233		0	
4	Budsjettert bruk av lån	-296 394	-296 394	-296 394	
5	Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-22	-22	0	
7	Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-3 000	-3 000	-3 000	
9	Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	-86 350			
11	Strykning av bruk av lån	86 140			§4-6 1. ledd
12	Strykning av overføring fra drift	0			
13	Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	210			§4-6 1. ledd
14	Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	86 350	0	0	
16	Fremført til inndeckning i senere år (udekket beløp).	0	0	0	

Balansen

	Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER		
<u>Anleggsmidler:</u>		
1. Faste eiendommer og anlegg	1 851 407	1 738 210
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	104 271	63 558
I. Sum varige driftsmidler	1 955 678	1 801 768
<u>1. Aksjer og andeler</u>	56 163	53 421
2. Obligasjoner	0	0
<u>3. Utlån</u>	77 605	74 372
II. Sum Finansielle anleggsmidler	133 768	127 793
III. Immaterielle eiendeler	0	0
<u>IV. Pensjonsmidler</u>	1 565 844	1 431 092
A. Anleggsmidler	3 655 290	3 360 653
Omløpsmidler:		
I. Bankinnskudd og kontanter	116 529	236 998
<u>1. Aksjer og andeler</u>	26 444	25 945
<u>2. Obligasjoner</u>	79 636	79 385
3. Sertifikater	0	0
4. Derivater	0	0
II. Finansielle omløpsmidler	106 080	105 330
1. Kundefordringer	86 320	88 936
2. Andre kortsiktige fordringer	14 195	3 770
<u>3. Premieavvik</u>	188 930	107 179
III. Kortsiktige fordringer	289 445	199 885
B. Omløpsmidler	512 054	542 213
Sum eiendeler	4 167 344	3 902 866
EGENKAPITAL OG GJELD		
Egenkapital:		

1. Disposisjonsfond	91 242	133 546
<u>2. Bundne driftsfond</u>	23 521	24 134
3. Merforbruk i driftsregnskapet	0	0
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	0	0
I. Egenkapital drift	114 763	157 680
1. Ubundet investeringsfond	96 664	99 453
<u>2. Bundne investeringsfond</u>	12 126	12 438
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	0	0
II. Egenkapital investering	108 790	111 891
1. Kapitalkonto	562 249	511 610
<u>2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift</u>	-2 763	-2 763
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	0	0
III. Annen egenkapital	559 486	508 847

C. Egenkapital

783 039 778 418

Langsiktig gjeld:

<u>1. Gjeld til kredittinstitusjoner</u>	1 144 054	1 131 889
2. Obligasjonslån	394 000	394 000
3. Sertifikatlån	121 000	0
<u>I. Lån</u>	1 659 054	1 525 889
<u>II. Pensjonsforpliktelse</u>	1 524 377	1 425 219

D. Langsiktig gjeld

3 183 431 2 951 108

Kortisiktig gjeld:

1. Leverandørgjeld	0	0
2. Likviditetslån	0	0
3. Derivater	0	0
4. Annen kortsiktig gjeld	199 370	170 957
<u>5. Premieavvik</u>	1 503	2 384

E. Kortsiktig gjeld

200 873 173 341

Sum egenkapital og gjeld

4 167 344 3 902 867

Memoriakonto:

I. Ubrukte lånemidler	-90 357	-102 029
II. Andre memoriakonti	-2 318	-2 828
III. Motkonto for memoriakontiene	92 675	104 857
F. Memoriakonti	0	0