

Økonomisk oversikt drift

Tekst	Note	2022			2021
		Regnskap	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap
Driftsinntekter					
Rammetilskudd		0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt		0	0	0	0
Eiendomsskatt		0	0	0	0
Andre skatteinntekter		0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten		0	0	0	0
Overføringer og tilskudd fra andre		0	0	0	0
Brukerbetalinger		0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter		0	0	0	0
Sum driftsinntekter		0	0	0	0
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter		0	0	0	0
Sosiale utgifter		0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester		10 476	20 000	20 000	20 070
Overføringer og tilskudd til andre		0	0	0	0
Avskrivninger	4	49 876	50 000	0	49 876
Sum driftsutgifter		60 352	70 000	20 000	69 946
Brutto driftsresultat		-60 352	-70 000	-20 000	-69 946
Renteinntekter		63 317	20 000	20 000	19 159
Utbytter		0	0	0	0
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		0	0	0	0
Avdrag på lån		0	0	0	0
Netto finansutgifter		63 317	20 000	20 000	19 159
Motpost avskrivninger	4	49 876	50 000	0	49 876
Netto driftsresultat		52 841	0	0	-911
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering		0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond		0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond		0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	5	52 841	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond		0	0	0	911
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat		-52 841	0	0	911
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Bevilgningsoversikter drift

Tekst	Note	2022			2021
		Regnskap	Regulert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap
Rammetilskudd		0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt		0	0	0	0
Eiendomsskatt		0	0	0	0
Andre generelle driftsinntekter		0	0	0	0
Sum generelle driftsinntekter		0	0	0	0
Sum bevilgninger drift, netto		10 476	20 000	20 000	20 070
Avskrivninger	4	49 876	50 000	0	49 876
Sum netto driftsutgifter		60 352	70 000	20 000	69 946
Brutto driftsresultat		-60 352	-70 000	-20 000	-69 946
Renteinntekter		63 317	20 000	20 000	19 159
Utbytter		0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		0	0	0	0
Avdrag på lån		0	0	0	0
Netto finansutgifter		63 317	20 000	20 000	19 159
Motpost avskrivninger	4	49 876	50 000	0	49 876
Netto driftsresultat		52 841	0	0	-911
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering		0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond		0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond		0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	5	52 841	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond		0	0	0	911
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-52 841	0	0	911
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).		0	0	0	0

Oppstilling etter § 5-9	Regnskap 2022	Revidert budsjett	Opprinnelig budsjett	Regnskap 2021
Netto driftsresultat	52 841			-911
Avsetninger til disposisjonsfond i hht budsjett/fullmakter				
Budsjettet dekning av tidligere års merforbruk				
Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk				911
Avsetning av mindreforbruk	-52 841			
Fremført til inndekning i senere år	0	0	0	0

Balanse

	Note	2022	2021
Eiendeler			
Anleggsmidler		2 265 179	2 315 055
I. Varige driftsmidler		2 265 179	2 315 055
1. Faste eiendommer og anlegg	4	2 265 179	2 315 055
Omløpsmidler		5 512 148	5 456 182
I. Bankinnskudd og kontanter		2 867 220	2 811 254
II. Kortsiktige fordringer		2 644 928	2 644 928
herav:			
1. Kundefordringer	3	306 428	306 428
2. Andre kortsiktige fordringer	3	2 338 500	2 338 500
Sum eiendeler		7 777 327	7 771 237

		2022	2021
Egenkapital og gjeld			
Egenkapital		7 389 282	7 386 317
Disposisjonsfond	5	61 300	8 460
Ubundet investeringsfond	5	5 062 170	5 062 170
Kapitalkonto	2	2 265 812	2 315 687
I. Kortsiktig gjeld		388 045	384 920
herav:			
Leverandørgjeld		3 125	0
Annen kortsiktig gjeld		384 920	384 920
Sum egenkapital og gjeld		7 777 327	7 771 237

Memoriakonti:

I. Ubrukte lånemidler		633	633
II. Andre memoriakonti			0
III. Motkonto for memoriakontiene		-633	-633

Noter

NOTE nr. 1: Endring i arbeidskapital

Budsjett og regnskapsforskriften, § 5-10, a)

BALANSEN	31.12.2022	01.01.2022	Endring
Omløpsmidler	5 512 148,00	5 456 182,00	55 966,00
Kortsiktig gjeld	388 045,00	384 920,00	3 125,00
Arbeidskapital	5 124 103,00	5 071 262,00	52 841,00

DRIFTS- OG INVESTERINGSREGNSKAPET (bevilgningsoversikter)

2022

Netto driftsresultat	52 841,00
Netto utgifter/inntekter i investering	0,00
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	0,00
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	52 841,00
Differanse i endring arbeidskapital balanse og drift og investering	0,00

Note 2 Kapitalkontoen		DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE			2 315 687
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	49 876		
UTGÅENDE BALANSE	2 265 811		
	2 315 687	2 315 687	

Note 3 Kjøp, fordringer og gjeld til Ørland kommune

	Fordringer	Gjeld	Kjøp
Ørland kommune	2 338 500	78 490	0

Foretaket har ikke mottatt overføringer fra eieren Ørland kommune i 2022

Note nr 4 Anleggsmidler

Tekst	Anskaffelses-verdi	Akkumulerte avskrivninger	Avskrivninger i regnskapsåret	Avgang i regnskapsåret	Bokført verdi
Vei	1 342 183	503 325	33 555		805 303
Tomt	1 067 898	0	0		1 067 898
Eiendom (hus)	471 157	176 389	11 779		282 989
Grunnundersøkelse	181 661	68 130	4 542		108 989
Sum	3 062 899	747 844	49 876	0	2 265 179

Note nr 5 Fond					
Disposisjonsfond		KR			
Beholdning 01.01.		8 460			
Bruk av fondet i driftsregnskapet		0			
Bruk av fondet i investeringsregnskapet		0			
Avsetninger til fondet		52 841			
Beholdning 31.12.		61 301			
Investeringsfond		KR			
Beholdning 01.01.		5 062 170			
Bruk av fondet i investeringsregnskapet		0			
Avsetninger til fondet		0			
Beholdning 31.12.		5 062 170			
Note 6 Ytelser til ledende personer					
Næringssjef/havbruk fungerer som daglig leder					
Det betales ikke styrehonorar					
Note 7 Regnskapsregler og vurderinger					
Regnskapet for kommunale foretak er finansielt orientert, og skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i året, og anvendelsen av disse. Inntektene og utgiftene skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter, utbetalinger, inntekter og utbetalinger i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.					
Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarder (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS)					