

Årsregnskap 2024

Folldal

Årsregnskap

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Rammetilskudd		-88 222	-95 710	-95 915	-93 956
Inntekts- og formuesskatt		-41 733	-42 799	-42 714	-44 406
Eiendomsskatt		-3 843	-4 091	-4 091	-4 092
Andre skatteinntekter		-1 481	-812	-812	-954
Andre overføringer og tilskudd fra staten		-13 191	-11 656	-14 681	-17 174
Overføringer og tilskudd fra andre		-30 689	-18 095	-26 810	-31 669
Brukerbetalinger		-6 572	-6 502	-6 542	-6 209
Salgs- og leieinntekter		-23 600	-23 771	-23 736	-24 460
Sum driftsinntekter		-209 331	-203 436	-215 301	-222 920
Lønnsutgifter		112 292	105 596	112 782	113 449
Sosiale utgifter		19 599	21 494	22 043	21 798
Kjøp av varer og tjenester		58 659	50 444	52 903	59 594
Overføringer og tilskudd til andre		10 658	9 761	9 878	11 536
Avskrivninger		9 142	9 189	9 189	10 971
Sum driftsutgifter		210 351	196 484	206 795	217 348
Brutto driftsresultat		1 019	-6 952	-8 506	-5 571
Renteinntekter		-1 725	-1 127	-1 127	-1 640
Utbytte		-57	-23	-53	-319
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		5 678	6 373	7 064	6 119
Avdrag på lån	10	8 816	9 428	9 428	8 806
Netto finansutgifter		12 713	14 651	15 312	12 965
Motpost avskrivninger		-9 142	-9 189	-9 189	-10 971
Netto driftsresultat		4 590	-1 490	-2 383	-3 577
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering		0	477	477	547
Avsetninger til bundne driftsfond	13	3 003	837	1 282	3 354
Bruk av bundne driftsfond	13	-4 157	-1 716	-1 903	-2 738
Avsetninger til disposisjonsfond	13	0	2 060	2 695	2 414
Bruk av disposisjonsfond	13	-3 436	-168	-168	0
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-4 590	1 490	2 383	3 577
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Rammetilskudd		-88 222	-95 710	-95 915	-93 956
Innteks- og formuesskatt		-41 733	-42 799	-42 714	-44 406
Eiendomsskatt		-3 843	-4 091	-4 091	-4 092
Andre generelle driftsinntekter		-1 093	-380	-380	-535
Sum generelle driftsinntekter		-134 891	-142 980	-143 100	-142 989
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		126 768	126 839	125 405	126 446
Avskrivninger		9 142	9 189	9 189	10 971
Sum netto driftsutgifter		135 910	136 028	134 594	137 417
Brutto driftsresultat		1 019	-6 952	-8 506	-5 571
Renteinntekter		-1 725	-1 127	-1 127	-1 640
Utbytter		-57	-23	-53	-319
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		5 678	6 373	7 064	6 119
Avdrag på lån		8 816	9 428	9 428	8 806
Netto finansutgifter		12 713	14 651	15 312	12 965
Motpost avskrivninger		-9 142	-9 189	-9 189	-10 971
Netto driftsresultat		4 590	-1 490	-2 383	-3 577
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering		0	477	477	547
Avsetninger til bundne driftsfond	13	3 003	837	1 282	3 354
Bruk av bundne driftsfond	13	-4 157	-1 716	-1 903	-2 738
Avsetninger til disposisjonsfond	13	0	2 060	2 695	2 414
Bruk av disposisjonsfond	13	-3 436	-168	-168	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-4 590	1 490	2 383	3 577
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Årsregnskap 2024

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Sentraladministrasjon		16 010	15 347	15 597	16 006
Oppvekst		27 884	36 047	39 898	42 958
Helse, rehabilitering og omsorg		67 833	66 013	63 977	64 360
Service og kultur		10 374	11 364	11 065	10 105
Teknisk, miljø og landbruk		17 259	15 352	15 352	15 356
Avskrivninger		9 142	0	0	10 971
Konsesjonskraft, premieavvik osv		-14 337	-18 481	-21 453	-22 626
Investeringer		0	0	0	0
Sum bevilgninger drift, netto		134 165	125 642	124 436	137 131
Herav:					
Avskrivninger		9 142	9 189	9 189	10 971
Motpost avskrivninger		0	-9 189	-9 189	0
Netto renteutgifter og -inntekter		-484	-150	-180	-779
Avsetninger til bundne driftsfond		2 895	837	1 282	3 231
Bruk av bundne driftsfond		-4 157	-1 716	-1 903	-2 738
Bruk av disposisjonsfond		0	-168	-168	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		126 768	126 839	125 405	126 446

Årsregnskap 2024

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Sentraladministrasjon		16 010	15 347	15 597	16 006
Herav:					
Netto renteutgifter og -inntekter		-448	-127	-157	-478
Avsetninger til bundne driftsfond		1 123	251	251	1 202
Bruk av bundne driftsfond		-1 530	-845	-845	-921
Oppvekst		27 884	36 047	39 898	42 958
Herav:					
Avsetninger til bundne driftsfond		61	0	0	53
Bruk av bundne driftsfond		-87	0	0	-1
Bruk av disposisjonsfond		0	-168	-168	0
Helse, rehabilitering og omsorg		67 833	66 013	63 977	64 360
Herav:					
Netto renteutgifter og -inntekter		-12	0	0	-17
Avsetninger til bundne driftsfond		545	0	445	1 417
Bruk av bundne driftsfond		-796	-114	-121	-625
Service og kultur		10 374	11 364	11 065	10 105
Herav:					
Netto renteutgifter og -inntekter		0	0	0	-272
Avsetninger til bundne driftsfond		0	0	0	55
Bruk av bundne driftsfond		-86	-85	-265	-231
Teknisk, miljø og landbruk		17 259	15 352	15 352	15 356
Herav:					
Netto renteutgifter og -inntekter		-24	-23	-23	-12
Avsetninger til bundne driftsfond		1 167	586	586	504
Bruk av bundne driftsfond		-1 658	-672	-672	-961
Avskrivninger		9 142	0	0	10 971
Herav:					
Avskrivninger		9 142	9 189	9 189	10 971
Motpost avskrivninger		0	-9 189	-9 189	0
Konsesjonskraft, premieavvik osv		-14 337	-18 481	-21 453	-22 626
Investeringer		0	0	0	0
Sum bevilgninger drift, netto		134 165	125 642	124 436	137 131

Herav:

Avskrivninger	9 142	9 189	9 189	10 971
Avskrivninger	9 142	9 189	9 189	10 971
Motpost avskrivninger	0	-9 189	-9 189	0
Avskrivninger	0	-9 189	-9 189	0
Netto renteutgifter og -inntekter	-484	-150	-180	-779
Sentraladministrasjon	-448	-127	-157	-478
Helse, rehabilitering og omsorg	-12	0	0	-17
Service og kultur	0	0	0	-272
Teknisk, miljø og landbruk	-24	-23	-23	-12
Avsetninger til bundne driftsfond	2 895	837	1 282	3 231
Sentraladministrasjon	1 123	251	251	1 202
Oppvekst	61	0	0	53
Helse, rehabilitering og omsorg	545	0	445	1 417
Service og kultur	0	0	0	55
Teknisk, miljø og landbruk	1 167	586	586	504
Bruk av bundne driftsfond	-4 157	-1 716	-1 903	-2 738
Sentraladministrasjon	-1 530	-845	-845	-921
Oppvekst	-87	0	0	-1
Helse, rehabilitering og omsorg	-796	-114	-121	-625
Service og kultur	-86	-85	-265	-231

Årsregnskap 2024

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Teknisk, miljø og landbruk		-1 658	-672	-672	-961
Bruk av disposisjonsfond		0	-168	-168	0
Oppvekst		0	-168	-168	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		126 768	126 839	125 405	126 446
Sentraladministrasjon		16 865	16 068	16 348	16 204
Oppvekst		27 910	36 215	40 066	42 906
Helse, rehabilitering og omsorg		68 096	66 127	63 653	63 584
Service og kultur		10 460	11 449	11 330	10 553
Teknisk, miljø og landbruk		17 774	15 461	15 461	15 825
Avskrivninger		0	0	0	0
Konsesjonskraft, premieavvik osv		-14 337	-18 481	-21 453	-22 626
Investeringer		0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Investeringer i varige driftsmidler		104 149	68 950	72 603	77 381
Tilskudd til andres investeringer		0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		536	477	477	547
Utlån av egne midler		0	0	0	0
Avdrag på lån		0	0	0	0
Sum investeringsutgifter		104 685	69 427	73 080	77 928
Kompensasjon for merverdiavgift		-19 666	-11 590	-12 003	-12 713
Tilskudd fra andre		-4 597	-47 710	-47 710	-47 830
Salg av varige driftsmidler		-67	0	0	-73
Salg av finansielle anleggsmidler		-14	0	0	0
Utdeling fra selskaper		0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		0	0	0	0
Bruk av lån		-79 834	-9 650	-12 890	-12 890
Sum investeringsinntekter		-104 178	-68 950	-72 603	-73 506
Videreutlån		0	0	0	1 005
Bruk av lån til videreutlån		0	0	0	-1 005
Avdrag på lån til videreutlån		308	0	0	308
Mottatte avdrag på videreutlån		-189	0	0	-168
Netto utgifter videreutlån		119	0	0	140
Overføring fra drift		-511	-477	-477	-547
Avsetninger til bundne investeringsfond		1	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond		-139	0	0	-165
Avsetninger til ubundet investeringsfond		34	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond		-11	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp		0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger		-626	-477	-477	-712
Fremsført til inndekning i senere år (udekket)		0	0	0	3 849

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Andre investeringer					
Læremidler skole		186	250	250	226
Ballbinge		0	325	325	264
Møbler barnehage		27	0	0	0
ENØK-tiltak		503	1 250	1 250	1 489
Biler		0	0	590	589
Ombygging Helsetun - NAV		99	0	0	463
Svømmehall	25 001	0	0	0	127
Salg eiendom	39	0	0	0	60
Hovedprosjekt utbygging FBSS	75 845	63 950	63 950	68 795	
Pensjonistbolig renovering	77	0	0	0	0
Omsorgsboliger - renovering	0	375	375	1 326	
Gatelys FV 704 Sagvegen	0	0	0	213	
Bru Hovdegrenda	54	0	2 063	406	
Helsestien	8	0	0	0	0
Sum Andre investeringer		101 839	66 150	68 803	73 959
Selvkost					
Overtagelse privat vannverk		499	0	0	40
Vann - sanering kummer osv		727	600	1 600	1 196
Driftsovervåkningsanlegg		0	350	350	0
Vann aldersbolig		0	450	450	477
Kloakk - sanering kummer osv	1 084	600	600	1 231	
Driftsovervåkningsanlegg	0	350	350	0	
Avløp og overvann aldersbolig	0	450	450	477	
Sum Selvkost		2 310	2 800	3 800	3 422
Investeringer i varige driftsmidler		104 149	68 950	72 603	77 381

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Investeringer i varige driftsmidler		0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Egenkapitalinnskudd KLP	511	477	477	547	
Konsek Trøndelag IKS	25	0	0	0	
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		536	477	477	547

Årsregnskap 2024

4. Utlån

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Utlån av egne midler		0	0	0	0
Sum del 1-4		104 685	69 427	73 080	77 928

Årsregnskap 2024

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Regnskap 2024
Rammetilskudd		-88 222	-95 710	-95 915	-93 956
Innteks- og formuesskatt		-41 733	-42 799	-42 714	-44 406
Eiendomsskatt		-3 843	-4 091	-4 091	-4 092
Andre skatteinntekter		-1 481	-812	-812	-954
Andre overføringer og tilskudd fra staten		-13 191	-11 656	-14 681	-17 174
Overføringer og tilskudd fra andre		-30 689	-18 095	-26 810	-31 669
Brukerbetalinger		-6 572	-6 502	-6 542	-6 209
Salgs- og leieinntekter		-23 600	-23 771	-23 736	-24 460
Sum driftsinntekter		-209 331	-203 436	-215 301	-222 920
Lønnsutgifter		112 292	105 596	112 782	113 449
Sosiale utgifter		19 599	21 494	22 043	21 798
Kjøp av varer og tjenester		58 659	50 444	52 903	59 594
Overføringer og tilskudd til andre		10 658	9 761	9 878	11 536
Avskrivninger		9 142	9 189	9 189	10 971
Sum driftsutgifter		210 351	196 484	206 795	217 348
Brutto driftsresultat		1 019	-6 952	-8 506	-5 571
Renteinntekter		-1 725	-1 127	-1 127	-1 640
Utbytte		-57	-23	-53	-319
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler		0	0	0	0
Renteutgifter		5 678	6 373	7 064	6 119
Avdrag på lån	10	8 816	9 428	9 428	8 806
Netto finansutgifter		12 713	14 651	15 312	12 965
Motpost avskrivninger		-9 142	-9 189	-9 189	-10 971
Netto driftsresultat		4 590	-1 490	-2 383	-3 577
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering		0	477	477	547
Avsetninger til bundne driftsfond	13	3 003	837	1 282	3 354
Bruk av bundne driftsfond	13	-4 157	-1 716	-1 903	-2 738
Avsetninger til disposisjonsfond	13	0	2 060	2 695	2 414
Bruk av disposisjonsfond	13	-3 436	-168	-168	0
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-4 590	1 490	2 383	3 577
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

Balanse

Beløp 1 000 kr

	Note	Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		688 532	599 922
I. Varige driftsmidler		373 823	307 472
1. Faste eiendommer og anlegg	4	357 874	291 755
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	4	15 949	15 717
II. Finansielle anleggsmidler		15 179	13 795
1. Aksjer og andeler	5	11 555	11 008
2. Obligasjoner		-	-
3. Utlån	6	3 624	2 787
III. Immaterielle eiendeler		-	-
IV. Pensjonsmidler	11	299 530	278 655
B. Omløpsmidler		119 588	84 419
I. Bankinnskudd og kontanter		21 745	31 171
II. Finansielle omløpsmidler		-	-
III. Kortsiktige fordringer		97 843	53 248
1. Kundefordringer		3 250	2 394
2. Andre kortsiktige fordringer	18	64 947	22 491
3. Premieavvik		29 646	28 363
Sum eiendeler		808 120	684 341
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		193 938	133 186
I. Egenkapital drift		35 163	32 133
1. Disposisjonsfond	13	17 964	15 550
2. Bundne driftsfond	13	17 199	16 583
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		-	-
II. Egenkapital investering	-	2 445	1 569
1. Ubundet investeringsfond	13	1 915	1 915
2. Bundne investeringsfond	13	-	165
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	-	4 360	511
III. Annen egenkapital		161 220	99 484
1. Kapitalkonto	2	163 112	101 376
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-	1 892	1 892
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		-	-
D. Langsiktig gjeld		579 613	505 276
I. Lån		283 804	231 559

Årsregnskap 2024

1. Gjeld til kredittinstitusjoner	9	283 804	231 559
2. Obligasjonslån		-	-
3. Sertifikatlån		-	-
II. Pensjonsforpliktelse	11	295 809	273 717

E. Kortsiktig gjeld		34 569	45 879
I. Kortsiktig gjeld		34 569	45 879
1. Leverandørgjeld		16 022	25 731
2. Likviditetslån		-	-
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld		18 501	20 078
5. Premieavvik		46	70
Sum egenkapital og gjeld		808 120	684 341

F. Memoriakonti		-	-
I. Ubrukte lånemidler	18	54 194	6 731
II. Andre memoriakonti		-	-
III. Motkonto for memoriakontiene	18 -	54 194 -	6 731

5-9 oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisp. drift

Beløp i 1 000 kr	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Netto driftsresultat	- 3 577	4 590
Avsetninger til bundne fond	3 354	3 003
Bruk av bundne driftsfond	- 2 738 -	4 157
Overføring til invest. lht til årsbudsjett og fullmakter	547	477
Avsetning til disp.fond lht til årsbudsjett og fullmakter	2 695	
Bruk av disp.fond lht til årsbudsjett og fullmakter	- 168 -	300
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk		
Årets budsjettavvik (før strykninger)	113	3 613
Strykning av overføring til investering		- 477
Strykning av avsetning til disp.fond	- 281	
Strykning til dekning av tidligere års merforbruk		
Strykning bruk av disp.fond	168	
Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	-	3 136
Bruk av disp.fond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger		- 3 136
Bruk av disp.fond for inndeckning av tidligere års merforbruk		
Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av årets merforbruk		
Avsetninger av mindreforbruk etter strykninger til disp.fond		
Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk)	-	-

5-9 oversikt over budsjettavvik og årsavslutningsdisp. investering

Beløp i 1 000 kr	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Sum utgifter og inntekter eks bruk av lån	17 451	80 459
Avsetninger til bundne investeringsfond		2
Bruk av bundne investeringsfond	- 165	- 139
Avsetninger til ubundne investeringsfond		34
Bruk av ubundne investeringsfond		- 11
Budsjettetert bruk av lån	- 12 890	- 96 090
Overføring fra drift ihht. Årsbudsjett og fullmakter	- 547	- 477
Avsetninger til ubundne fond ihht budsjett		
Bruk av ubundet investeringsfond i hht. Årsbudsjett og fullmakter	3 849	- 16 222
Dekning av tidligere års udekket beløp		
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykning		
Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond		
Strykning av bruk av lån		16 256
Strykning overføring fra drift		477
Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	3 849	511
Udekket eller udisponert beløp etter strykninger		
Avsetninger av udisponert beløp etter strykninger		
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	3 849	511