



# Økonomiske oversikter

## 1 Bjørnafjorden kommune - 2023

### § 5-6

#### Økonomisk oversikt - drift

|                                                            | Regnskap                | Reg. budsjett           | Oppr.budsjett           | Regnskap i fjor         | Noter |
|------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------|
| <b>Driftsinntekter</b>                                     |                         |                         |                         |                         |       |
| 1 Rammetilskudd                                            | 876.533.577,00          | 814.059.000,00          | 799.696.000,00          | 799.187.382,00          |       |
| 2 Inntekts- og formuesskatt                                | 866.924.832,26          | 903.843.000,00          | 884.043.000,00          | 897.205.112,13          |       |
| 3 Eiendomsskatt                                            | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |       |
| 4 Andre skatteinntekter                                    | 1.838.152,00            | 0,00                    | 0,00                    | 1.847.252,00            |       |
| 5 Andre overføringer og tilskudd fra staten                | 94.036.793,59           | 76.599.000,00           | 56.428.000,00           | 76.594.777,23           |       |
| 6 Overføringer og tilskudd fra andre                       | 311.016.135,16          | 170.399.504,00          | 171.210.000,00          | 290.614.878,59          |       |
| 7 Brukerbetalinger                                         | 69.743.209,45           | 58.839.000,00           | 60.332.000,00           | 66.949.789,69           |       |
| 8 Salgs- og leieinntekter                                  | 221.447.924,69          | 228.196.000,00          | 228.151.000,00          | 201.125.242,75          |       |
| <b>9 Sum driftsinntekter</b>                               | <b>2.441.540.624,15</b> | <b>2.251.935.504,00</b> | <b>2.199.860.000,00</b> | <b>2.333.524.434,39</b> |       |
| <b>Driftsutgifter</b>                                      |                         |                         |                         |                         |       |
| 10 Lønnsutgifter                                           | 1.223.157.049,22        | 1.100.012.000,00        | 1.069.075.000,00        | 1.181.152.720,74        | 16    |
| 11 Sosiale utgifter                                        | 316.205.840,15          | 258.215.256,00          | 290.537.000,00          | 330.779.019,01          | 11    |
| 12 Kjøp av varer og tjenester                              | 633.668.928,32          | 537.668.504,00          | 523.683.000,00          | 606.373.301,42          | 17    |
| 13 Overføringer og tilskudd til andre                      | 139.930.699,98          | 111.245.000,00          | 99.937.000,00           | 133.715.411,04          |       |
| 14 Avskrivninger                                           | 147.986.674,03          | 146.865.000,00          | 111.865.000,00          | 144.080.789,83          | 4     |
| <b>15 Sum driftsutgifter</b>                               | <b>2.460.949.191,70</b> | <b>2.154.005.760,00</b> | <b>2.095.097.000,00</b> | <b>2.396.101.242,04</b> |       |
| <b>16 Brutto driftsresultat</b>                            | <b>-19.408.567,55</b>   | <b>97.929.744,00</b>    | <b>104.763.000,00</b>   | <b>-62.576.807,65</b>   |       |
| <b>Finansinntekter</b>                                     |                         |                         |                         |                         |       |
| 17 Renteinntekter                                          | 39.395.339,28           | 29.004.000,00           | 9.000.000,00            | 17.781.231,85           |       |
| 18 Utbytter                                                | 4.043.214,00            | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            | 3.847.460,69            |       |
| 19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler            | 21.979.445,69           | 0,00                    | 0,00                    | -9.446.639,27           | 7     |
| 20 Renteutgifter                                           | 121.123.005,78          | 123.000.000,00          | 119.000.000,00          | 71.520.678,94           |       |
| 21 Avdrag på lån                                           | 110.043.678,30          | 107.661.000,00          | 107.661.000,00          | 106.527.189,24          | 10    |
| <b>22 Netto finansutgifter</b>                             | <b>-165.748.685,11</b>  | <b>-200.657.000,00</b>  | <b>-216.661.000,00</b>  | <b>-165.865.814,91</b>  |       |
| 23 Motpost avskrivninger                                   | 147.986.674,03          | 146.865.000,00          | 111.865.000,00          | 144.080.789,83          |       |
| <b>24 Netto driftsresultat</b>                             | <b>-37.170.578,63</b>   | <b>44.137.744,00</b>    | <b>-33.000,00</b>       | <b>-84.361.832,73</b>   | 1     |
| <b>Disp. eller dekning av netto driftsresultat:</b>        |                         |                         |                         |                         |       |
| 25 Overføring til investering                              | 13.247.000,00           | 13.247.000,00           | 1.000.000,00            | 26.092.000,00           |       |
| 26 Avsetninger til bundne driftsfond                       | 9.499.951,60            | 0,00                    | 0,00                    | 6.892.402,30            |       |
| 27 Bruk av bundne driftsfond                               | -10.356.158,62          | -1.152.881,00           | 0,00                    | -69.324.606,88          | 13,18 |
| 28 Avsetninger til disposisjonsfond                        | 42.534.003,39           | 124.139.000,00          | 22.467.000,00           | 85.327.256,00           |       |
| 29 Bruk av disposisjonsfond                                | -92.095.375,00          | -92.095.375,00          | -23.500.000,00          | -133.348.884,15         |       |
| 30 Dekning av tidligere års merforbruk                     | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |       |
| <b>31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsr</b> | <b>-37.170.578,63</b>   | <b>44.137.744,00</b>    | <b>-33.000,00</b>       | <b>-84.361.832,73</b>   |       |
| 32 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)        | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |       |



# Økonomiske oversikter

## 1 Bjørnafjorden kommune - 2023

### § 5-4 1. ledd

#### Bevilgningsoversikt - drift (regnskap)

|                                                           | Regnskap                | Reg. budsjett           | Oppr.budsjett           | Regnskap i fjor         | Noter |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------|
| 1 Rammetilskudd                                           | 876.533.577,00          | 814.059.000,00          | 799.696.000,00          | 799.187.382,00          |       |
| 2 Inntekts- og formueskatt                                | 866.924.832,26          | 903.843.000,00          | 884.043.000,00          | 897.205.112,13          |       |
| 3 Eiendomsskatt                                           | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |       |
| 4 Andre generelle driftsinntekter                         | 95.874.945,59           | 76.599.000,00           | 56.428.000,00           | 78.442.029,23           |       |
| <b>5 Sum generelle driftsinntekter</b>                    | <b>1.839.333.354,85</b> | <b>1.794.501.000,00</b> | <b>1.740.167.000,00</b> | <b>1.774.834.523,36</b> |       |
| <b>6 Sum bevilgninger drift, netto</b>                    | <b>1.710.755.248,00</b> | <b>1.549.706.256,00</b> | <b>1.523.539.000,00</b> | <b>1.693.330.541,00</b> |       |
| 7 Avskrivninger                                           | 147.986.674,03          | 146.865.000,00          | 111.865.000,00          | 144.080.789,83          |       |
| <b>8 Sum netto driftsutgifter</b>                         | <b>1.858.741.922,03</b> | <b>1.696.571.256,00</b> | <b>1.635.404.000,00</b> | <b>1.837.411.330,83</b> |       |
| <b>9 Brutto driftsresultat</b>                            | <b>-19.408.567,18</b>   | <b>97.929.744,00</b>    | <b>104.763.000,00</b>   | <b>-62.576.807,47</b>   |       |
| 10 Renteinntekter                                         | 39.395.339,28           | 29.004.000,00           | 9.000.000,00            | 17.781.231,85           |       |
| 11 Utbytter                                               | 4.043.214,00            | 1.000.000,00            | 1.000.000,00            | 3.847.460,69            |       |
| 12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler           | 21.979.445,69           | 0,00                    | 0,00                    | -9.446.639,27           |       |
| 13 Renteutgifter                                          | 121.123.005,78          | 123.000.000,00          | 119.000.000,00          | 71.520.678,94           |       |
| 14 Avdrag på lån                                          | 110.043.678,30          | 107.661.000,00          | 107.661.000,00          | 106.527.189,24          |       |
| <b>15 Netto finansutgifter</b>                            | <b>-165.748.685,11</b>  | <b>-200.657.000,00</b>  | <b>-216.661.000,00</b>  | <b>-165.865.814,91</b>  |       |
| 16 Motpost avskrivninger                                  | 147.986.674,03          | 146.865.000,00          | 111.865.000,00          | 144.080.789,83          |       |
| <b>17 Netto driftsresultat</b>                            | <b>-37.170.578,26</b>   | <b>44.137.744,00</b>    | <b>-33.000,00</b>       | <b>-84.361.832,55</b>   |       |
| <b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>  |                         |                         |                         |                         |       |
| 18 Overføring til investering                             | 13.247.000,00           | 13.247.000,00           | 1.000.000,00            | 26.092.000,00           |       |
| 19 Avsetninger til bundne driftsfond                      | 9.499.951,60            | 0,00                    | 0,00                    | 6.892.402,30            |       |
| 20 Bruk av bundne driftsfond                              | -10.356.158,62          | -1.152.881,00           | 0,00                    | -69.324.606,88          |       |
| 21 Avsetninger til disposisjonsfond                       | 42.534.003,39           | 124.139.000,00          | 22.467.000,00           | 85.327.256,00           |       |
| 22 Bruk av disposisjonsfond                               | -92.095.375,00          | -92.095.375,00          | -23.500.000,00          | -133.348.884,15         |       |
| 23 Dekning av tidligere års merforbruk                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |       |
| <b>24 Sum disponeringer eller dekning av netto drifts</b> | <b>-37.170.578,63</b>   | <b>44.137.744,00</b>    | <b>-33.000,00</b>       | <b>-84.361.832,73</b>   |       |
| 25 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)       | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    | 0,00                    |       |



## Økonomiske oversikter

### 1 Bjørnafjorden kommune - 2023

#### § 5-4, 2. ledd

#### Bevilgningsoversikt - drift. (regnskap)

|                   | Regnskap       | Reg. budsjett<br>(avregnet per 1000kr) | Oppr.budsjett  | Regnskap i fjor |
|-------------------|----------------|----------------------------------------|----------------|-----------------|
| Fellesområde      | -16.758.770,00 | -70.320.000,00                         | -3.272.000,00  | 59.015.054,00   |
| Stab              | 55.882.134,00  | 56.465.000,00                          | 54.849.000,00  | 55.570.959,00   |
| Oppvekst          | 833.797.474,00 | 795.403.000,00                         | 746.124.000,00 | 756.443.732,00  |
| Helse og velferd  | 758.483.266,00 | 699.375.000,00                         | 665.135.000,00 | 718.478.449,00  |
| Samfunnsutvikling | 78.174.645,00  | 67.883.000,00                          | 60.703.000,00  | 93.069.094,00   |

**Sum bevilgninger drift, netto**      **1.709.578.748,00**   **1.548.806.000,00**   **1.523.539.000,00**   **1.682.577.289,00**

Av dette:

|                                   |                |                |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Avskrivninger                     | 40.407.663,00  | 41.589.000,00  | 41.589.000,00  | 39.213.757,00  |
| Motpost avskrivninger             | -40.407.663,00 | -41.589.000,00 | -41.589.000,00 | -39.213.757,00 |
| Netto renteutgifter og -inntekter | 0,00           | 0,00           | 0,00           | 0,00           |
| Avsetninger til bundne driftsfond | 8.926.778,00   | 0,00           | 0,00           | 6.319.228,00   |
| Bruk av bundne driftsfond         | -10.103.278,00 | -900.000,00    | 0,00           | -17.072.481,00 |

**Korrigert sum bevilgninger drift, netto**   **1.710.755.248,00**   **1.549.706.000,00**   **1.523.539.000,00**   **1.693.330.541,00**



# Økonomiske oversikter

## 1 Bjørnafjorden kommune - 2023

### § 5-5

#### Bevilgningsoversikt - invest. (regnskap)

|                                                         | Regnskap              | Reg. budsjett         | Oppr.budsjett         | Regnskap i fjor       | Noter |
|---------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------|
| 1 Investeringer i varige driftsmidler                   | 182.421.334,68        | 216.071.125,00        | 217.500.000,00        | 187.082.988,33        |       |
| 2 Tilskudd til andres investeringer                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 1.500.000,00          |       |
| 3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper         | 3.769.072,00          | 4.000.000,00          | 1.000.000,00          | 20.702.970,00         |       |
| 4 Utlån av egne midler                                  | 11.038.315,00         | 10.600.000,00         | 0,00                  | 9.200.000,00          |       |
| 5 Avdrag på lån                                         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |       |
| <b>6 Sum investeringsutgifter</b>                       | <b>197.228.721,68</b> | <b>230.671.125,00</b> | <b>218.500.000,00</b> | <b>218.485.958,33</b> | 1     |
| 7 Kompensasjon for merverdiavgift                       | 17.972.280,10         | 22.883.569,00         | 23.700.000,00         | 24.060.900,51         |       |
| 8 Tilskudd fra andre                                    | 6.898.721,36          | 2.571.000,00          | 0,00                  | 17.391.563,45         |       |
| 9 Salg av varige driftsmidler                           | 11.147.649,73         | 10.440.000,00         | 4.500.000,00          | 37.557.839,73         |       |
| 10 Salg av finansielle anleggsmidler                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 50.569.700,00         | 15    |
| 11 Utdeling fra selskaper                               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |       |
| 12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |       |
| 13 Bruk av lån                                          | 152.840.151,49        | 186.708.703,00        | 189.300.000,00        | 111.678.524,64        |       |
| <b>14 Sum investeringsinntekter</b>                     | <b>188.858.802,68</b> | <b>222.603.272,00</b> | <b>217.500.000,00</b> | <b>241.258.528,33</b> | 1     |
| 15 Videreutlån                                          | 84.488.151,02         | 60.000.000,00         | 60.000.000,00         | 42.776.052,00         |       |
| 16 Bruk av lån til videreutlån                          | 84.488.151,02         | 60.000.000,00         | 60.000.000,00         | 42.776.052,00         |       |
| 17 Avdrag på lån til videreutlån                        | 16.249.648,00         | 14.944.000,00         | 10.500.000,00         | 19.719.405,00         |       |
| 18 Mottatte avdrag på videreutlån                       | 14.491.872,58         | 10.500.000,00         | 10.500.000,00         | 14.389.772,98         |       |
| <b>19 Netto utgifter videreutlån</b>                    | <b>1.757.775,42</b>   | <b>4.444.000,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>5.329.632,02</b>   | 1     |
| 20 Overføring fra drift                                 | -13.247.000,00        | -13.247.000,00        | -1.000.000,00         | -26.092.000,00        |       |
| 21 Avsetninger til bundne investeringsfond              | 2.822.281,23          | 0,00                  | 0,00                  | 4.988.676,98          |       |
| 22 Bruk av bundne investeringsfond                      | -4.882.122,65         | -4.444.000,00         | 0,00                  | -9.773.439,00         |       |
| 23 Avsetninger til ubundet investeringsfond             | 5.940.000,00          | 5.940.000,00          | 0,00                  | 48.319.700,00         |       |
| 24 Bruk av ubundet investeringsfond                     | -760.853,00           | -760.853,00           | 0,00                  | 0,00                  |       |
| 25 Dekning av tidligere års udekket beløp               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |       |
| <b>26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b> | <b>-10.127.694,42</b> | <b>-12.511.853,00</b> | <b>-1.000.000,00</b>  | <b>17.442.937,98</b>  | 1     |
| 27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |       |



# Økonomiske oversikter

## 1 Bjørnafjorden kommune - 2023

### § 5-5, 2. ledd

#### Bevilgningsoversikt investering

|                                                | Regnskap              | Reg. budsjett         | Oppr.budsjett         | Regnskap i fjor       | Noter |
|------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------|
| <b>Frie inntekter og Finans</b>                |                       |                       |                       |                       |       |
| Finansiering investering                       | -173.072,00           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |       |
| Sum Frie inntekter og Finans                   | -173.072,00           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |       |
| <b>Oppvekst</b>                                |                       |                       |                       |                       |       |
| Klassesett PC                                  | 1.875.440,00          | 2.000.000,00          | 2.000.000,00          | 0,00                  |       |
| Os-Aktiv (Os ungdomsskule)                     | 386.057,18            | 2.311.205,00          | 0,00                  | 9.795,17              |       |
| Borgafjellet barneskule                        | 758.722,67            | 1.486.825,00          | 0,00                  | 9.174.175,55          |       |
| Barnehageavdeling Strøno - ombygging/utbedring | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 1.410.437,06          |       |
| Jettegryto barnehage – nybygg                  | 20.644.276,90         | 24.300.400,00         | 22.000.000,00         | 26.622.601,96         |       |
| Lunde barneskule - opprusting gammel del       | 197.412,88            | 1.208.542,00          | 0,00                  | 4.490.458,64          |       |
| Uteområder skular og barnehagar                | 1.312.585             | 1.312.000,00          | 1.000.000,00          | 1.000.000,00          |       |
| Sum Oppvekst                                   | 25.174.494,63         | 32.618.972,00         | 25.000.000,00         | 42.707.467,48         |       |
| <b>Helse og velferd</b>                        |                       |                       |                       |                       |       |
| Hjelpemiddellager/base Heimetenester           | -87.328.302,51        | 0,00                  | 0,00                  | 57.545.423,36         |       |
| Bufellesskap                                   | 1.276.815,00          | 10.054.996,00         | 40.000.000,00         | 945.004,00            |       |
| Velferdsteknologi                              | 3.385.770,00          | 3.000.000,00          | 3.000.000,00          | 0,00                  |       |
| Grantun bufellesskap – påbygg                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 482.434,00            |       |
| Kjøkenløsning                                  | 279.466,00            | 400.000,00            | 0,00                  | 34.429.664,00         |       |
| Microhus                                       | 911.549,00            | 2.975.006,00          | 4.000.000,00          | 24.994,00             |       |
| Kjøp av utleigebustader                        | 8.489.210,00          | 9.000.000,00          | 9.000.000,00          | 0,00                  |       |
| Sum Helse og Velferd                           | 54.083.742,00         | 64.454.498,00         | 91.000.000,00         | 37.987.601,00         |       |
| <b>Samfunnsutvikling</b>                       |                       |                       |                       |                       |       |
| Liv i Bjørnafjorden                            | 304.451,00            | 3.515.535,00          | 0,00                  | 203.465,00            |       |
| Samnøy næringsområde                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 1.056.681,00          |       |
| Ferdigstilling Os Idrettspark Kuventræ         | 18.724,00             | 0,00                  | 0,00                  | 4.398.191,00          |       |
| Brannstasjon Eikelandssosen – Tilbygg          | 232.414,00            | 0,00                  | 0,00                  | 80.477,00             |       |
| Lyseparken næringsområde                       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 8.755,00              |       |
| Kjøp av tomter og bygg                         | 193.185,00            | 2.000.000,00          | 2.000.000,00          | 8.792.597,00          |       |
| Prosjektering utbyggingsområder                | 0,00                  | 1 000 000,00          | 1 000 000,00          | 0,00                  |       |
| Politistasjon Moberg                           | 137.546,00            | 4.615.297,00          | 0,00                  | 1.190.703,00          |       |
| Ombygging kommunale bygg                       | 5.923.824,00          | 5.000.000,00          | 5.000.000,00          | 7.797.053,00          |       |
| Trollidalen                                    | 307.768,00            | 247.000,00            | 0,00                  | 373.594,00            |       |
| Nilsavegen GS-løysing                          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 1 666 809,00          |       |
| Gymnasvegen – Fortau                           | 939.076,00            | 0,00                  | 0,00                  | 27.450,00             |       |
| Industrikai Eikelandssosen                     | 141.760,00            | 0,00                  | 4.000.000,00          | 0,00                  |       |
| Kommunal infrastruktur                         | 4.605.205,00          | 5.000.000,00          | 5.000.000,00          | 9.057.522,00          |       |
| Stallabrotvegen – utviding                     | 5.640.163,00          | 4.000.000,00          | 0,00                  | 7.755.832,00          |       |
| Kommunal Veg Revsåsen                          | 151.029,00            | 5.212.515,00          | 10.000.000,00         | 31.485,00             |       |
| Parkeringsanlegg                               | 583.017,00            | 6.848.050,00          | 0,00                  | 7.877.950,00          |       |
| Parkering i fjell                              | 150.743,00            | 1.792.797,00          | 0,00                  | 24.203,00             |       |
| Parkeringsløysing Osøyro                       | 1.785.242,00          | 2.000.000,00          | 0,00                  | 0,00                  |       |
| Innfartsparkering Lyseparken                   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 1 143 892,00          |       |
| Tiltak i trafikksikringsplan                   | 2.535.231,00          | 2.000.000,00          | 2.000.000,00          | 8.362.462,00          |       |
| Rullande materiell                             | 2.547.433,00          | 2.500.000,00          | 2.500.000,00          | 814.505,00            |       |
| Vassprosjekt                                   | 32.751.276,00         | 30.000.000,00         | 30.000.000,00         | 24.440.131,00         |       |
| VA E-39                                        | 5.290,00              | 0,00                  | 0,00                  | 4.275.105,00          |       |
| VA anlegg ny vei Åsen                          | 925.429,00            | 11.846.608,00         | 10.000.000,00         | 83.392,00             |       |
| Avlaupsprosjekt                                | 41.537.536,00         | 30.000.000,00         | 30.000.000,00         | 16.358.707,00         |       |
| OHARA (Sentralrenseanlegg kloakk)              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 566.959,00            |       |
| Sum Samfunnsutvikling                          | 10.416.343,00         | 117.577.802,00        | 101.500.000,00        | 106.387.920,00        |       |
| <b>Investeringsprosjekt</b>                    |                       |                       |                       |                       |       |
| Fusa US uteområde                              | 760.853,00            | 761.000,00            | 0,00                  | 0,00                  |       |
| Servicebygg Vinnesholmen                       | 1.158.973,00          | 659.000,00            | 0,00                  | 0,00                  |       |
| Sum Investeringsprosjekt                       | 1.919.826,00          | 1.420.000,00          | 0,00                  | 0,00                  |       |
| <b>Sum Investeringar i varige driftsmidlar</b> | <b>182.421.335,00</b> | <b>216.071.272,00</b> | <b>217.500.000,00</b> | <b>187.082.988,00</b> |       |



## Økonomiske oversikter

### 1 Bjørnafjorden kommune - 2023

|                                                        | Regnskap              | Reg. budsjett         | Oppr.budsjett         | Regnskap i fjor       | Noter |
|--------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------|
| Gravplass Hålandsdalen                                 | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 1.500.000,00          |       |
| <b>Sum Tilskot til andre sine investeringar</b>        | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0</b>              | <b>1.500.000,00</b>   |       |
| Egenkapitalinnskott KLP                                | 762.072,00            | 1.000.000,00          | 1.000.000,00          | 702.970,00            |       |
| Lyseparken næringsområde                               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 20.000.000,00         |       |
| Finansiering investering                               | 3.007.000,00          | 3.000.000             | 0                     | 0                     |       |
| <b>Sum investeringar i aksjar og andelar i selskap</b> | <b>3.769.072,00</b>   | <b>4.000.000,00</b>   | <b>1.000.000,00</b>   | <b>20.702.970,00</b>  |       |
| Utlån Husbanken                                        | 438.315,00            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |       |
| Finansiering investering                               | 10.600.000,00         | 10.600.000,00         | 0,00                  | 9.200.000,00          |       |
| <b>Sum Utlån av egne midlar</b>                        | <b>11.038.315,00</b>  | <b>10.600.000,00</b>  | <b>0,00</b>           | <b>9.200.000,00</b>   |       |
| <b>TOTALT</b>                                          | <b>197.228.722,00</b> | <b>230.671.272,00</b> | <b>218.500.000,00</b> | <b>218.485.958,00</b> |       |



# Økonomiske oversikter

1 Bjørnafjorden kommune - 2023

§5-8

## Oversikt – balanse

### EIENDELER

#### A. Anleggsmidler

|                                        | Regnskap 2023    | Regnskap 2022    | Noter |
|----------------------------------------|------------------|------------------|-------|
| I. Varige driftsmidler                 | 4.231.273.185,31 | 4.203.427.099,59 | 4     |
| 1. Faste eiendommer og anlegg          | 4.178.281.083,66 | 4.146.557.538,81 |       |
| 2. Utstyr, maskiner og transportmidler | 52.992.101,65    | 56.869.560,78    |       |

#### II. Finansielle anleggsmidler

|                      |                |                |   |
|----------------------|----------------|----------------|---|
| 1. Aksjer og andeler | 45.927.597,60  | 42.158.525,60  | 5 |
| 2. Obligasjoner      | 0,00           | 0,00           |   |
| 3. Utlån             | 319.632.868,37 | 238.940.927,93 | 6 |

#### III. Immaterielle eiendeler

|                    |                  |                  |    |
|--------------------|------------------|------------------|----|
| IV. Pensjonsmidler | 2.104.509.626,60 | 2.029.394.727,60 | 11 |
|--------------------|------------------|------------------|----|

#### B. Omløpsmidler

|                              |                |                |   |
|------------------------------|----------------|----------------|---|
| I. Bankinnskudd og kontanter | 587.884.219,39 | 921.135.913,65 | 1 |
|------------------------------|----------------|----------------|---|

#### II. Finansielle omløpsmidler

|                      |                |                |   |
|----------------------|----------------|----------------|---|
| 1. Aksjer og andeler | 371.613.572,31 | 149.648.811,56 | 7 |
| 2. Obligasjoner      | 305.385.954,31 | 91.159.152,89  |   |
| 3. Sertifikater      | 66.227.618,00  | 58.489.658,67  |   |
| 4. Derivater         | 0,00           | 0,00           |   |

#### III. Kortsiktige fordringer

|                                 |                |                |    |
|---------------------------------|----------------|----------------|----|
| 1. Kundefordringer              | 251.788.648,82 | 265.120.980,27 |    |
| 2. Andre kortsiktige fordringer | 32.169.883,44  | 33.503.629,50  |    |
| 3. Premieavvik                  | 116.212.533,77 | 172.911.005,69 | 11 |
| Sum eiendeler                   | 103.406.231,61 | 58.706.345,08  |    |

### EGENKAPITAL OG GJELD

#### C. Egenkapital

|                                     |                  |                  |    |
|-------------------------------------|------------------|------------------|----|
| I. Egenkapital drift                | 7.912.629.718,40 | 7.849.826.986,20 |    |
| 1. Disposisjonsfond                 | 2.184.962.765,57 | 2.267.914.570,67 |    |
| 2. Bundne driftsfond                | 582.311.038,87   | 632.728.617,50   |    |
| 3. Merforbruk i driftsregnskapet    | 539.930.476,11   | 589.491.847,72   | 13 |
| 4. Mindreforbruk i driftsregnskapet | 42.380.562,76    | 43.236.769,78    |    |

#### II. Egenkapital investering

|                                           |                |                |    |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|----|
| 1. Ubundet investeringsfond               | 109.140.792,85 | 106.021.487,27 |    |
| 2. Bundne investeringsfond                | 100.048.551,26 | 94.869.404,26  |    |
| 3. Udekket beløp i investeringsregnskapet | 9.092.241,24   | 11.152.082,66  | 13 |

#### III. Annen egenkapital

|                                                                |                  |                  |   |
|----------------------------------------------------------------|------------------|------------------|---|
| 1. Kapitalkonto                                                | 1.493.510.933,85 | 1.529.164.465,90 |   |
| 2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift       | 1.491.598.575,17 | 1.527.252.107,22 | 2 |
| 3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering | 0,00             | 0,00             |   |

#### D. Langsiktig gjeld

|                                   |                  |                  |   |
|-----------------------------------|------------------|------------------|---|
| I. Lån                            | 5.371.139.519,74 | 5.235.392.293,04 | 2 |
| 1. Gjeld til kredittinstitusjoner | 3.343.366.098,74 | 3.319.659.425,04 | 9 |
| 2. Obligasjonslån                 | 2.150.826.098,74 | 2.227.119.425,04 |   |
| 3. Sertifikatlån                  | 822.000.000,00   | 722.000.000,00   |   |

#### II. Pensjonsforpliktelse

|  |                  |                  |    |
|--|------------------|------------------|----|
|  | 2.027.773.421,00 | 1.915.732.868,00 | 11 |
|--|------------------|------------------|----|

#### E. Kortsiktig gjeld

|                           |                |                |    |
|---------------------------|----------------|----------------|----|
| I. Kortsiktig gjeld       | 356.527.433,09 | 346.520.122,49 | 1  |
| 1. Leverandørgjeld        | 356.527.433,09 | 346.520.122,49 |    |
| 2. Likviditetslån         | 91.531.420,98  | 92.152.806,39  |    |
| 3. Derivater              | 0,00           | 0,00           |    |
| 4. Annen kortsiktig gjeld | 0,00           | 0,00           |    |
| 5. Premieavvik            | 264.996.012,11 | 254.201.752,10 | 11 |

#### Sum egenkapital og gjeld

|  |                  |                  |  |
|--|------------------|------------------|--|
|  | 7.912.629.718,40 | 7.849.826.986,20 |  |
|--|------------------|------------------|--|

Addo Sign identifikasjonsnummer: f0650e8c-1002-4897-965b-691a02a17a51



## Økonomiske oversikter

1 Bjørnafjorden kommune - 2023

|                                   |                 |                 |   |
|-----------------------------------|-----------------|-----------------|---|
| <b>F. Memoriakonti</b>            | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>     |   |
| I. Ubrukte lånemidler             | 161.494.248,42  | 248.822.550,93  | 1 |
| II. Andre memoriakonti            | 2.034.323,59    | 2.034.323,59    |   |
| III. Motkonto for memoriakontiene | -163.528.572,01 | -250.856.874,52 |   |





## 1 Bjørnafjorden kommune - 2023

### § 5-9

#### Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

##### Driftsregnskapet:

|     |                                                                                 |                        |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------|
| 1.  | <b>Netto driftsresultat</b>                                                     | <b>- 37 170 578,63</b> |
| 2.  | Avsetninger til bundne driftsfond                                               | -9 499 951,60          |
| 3.  | Bruk av bundne driftsfond                                                       | 10 356 158,62          |
| 4.  | Overføring til investering i henhold til årsbudsjettet og fullmakter            | -13 247 000,00         |
| 5.  | Avsetninger til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter      | -124 139 000,00        |
| 6.  | Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter              | 92 095 375,00          |
| 7.  | Budsjettetert dekning av tidligere års merforbruk                               |                        |
| 8.  | <b>Årets budsjettavvik ( merforbruk før strykninger)</b>                        | <b>-81 604 996,61</b>  |
| 9.  | Strykning av overføring til investering                                         | -                      |
| 10. | Strykning av avsetninger til disposisjonsfond                                   | <b>81 604 996,61</b>   |
| 11. | Strykning av dekning av tidligere års merforbruk                                | -                      |
| 12. | Strykning av bruk av disposisjonsfond                                           | -                      |
| 13. | <b>Mer- eller mindreforbruk etter strykninger</b>                               | <b>-</b>               |
| 14. | Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger    |                        |
| 15. | Bruk av disposisjonsfond for inndeckning av tidligere års merforbruk            | -                      |
| 16. | Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk | -                      |
| 17. | <b>Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond</b>        | <b>-</b>               |
| 18. | Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk).                              | -                      |



## 1 Bjørnafjorden kommune - 2023

### § 5-9

#### Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

##### Investeringsregnskapet:

|                                                                                       |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 1. Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån                                   | 247 455 996,93  |
| 2. Avsetninger til bundne investeringsfond                                            | 2 822 281,23    |
| 3. Bruk av bundne investeringsfond                                                    | -4 882 122,65   |
| 4. Budsjettert bruk av lån                                                            | -246 708 703,00 |
| 5. Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter                     | -13 247 000,00  |
| 6. Avsetninger til ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter | 5 940 000,00    |
| 7. Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter         | -760 853,00     |
| 8. Dekning av tidligere års udekket beløp                                             | -               |
| 9. Årets budsjettavvik (udisponert beløp før strykninger)                             | 9 380 400,49    |
| 10. Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond                             |                 |
| 11. Strykning av bruk av lån                                                          | -9 380 400,49   |
| 12. Strykning av overføring fra drift                                                 |                 |
| 13. Strykning av bruk av ubundet investeringsfond                                     |                 |
| 14. Udekket eller udisponert beløp etter strykninger                                  | -               |
| 15. Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond      |                 |
| 16. Fremført til inndeckning i senere år (udekket beløp).                             | -               |

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokumentet er signert med Visma Addo sin sikre digitale signatur.  
Underskriverens identitet er fysisk registrert i det elektroniske PDF-dokumentet og er vist nedenfor.  
Alle tider er gitt i koordinert universaltid (UTC).

## Underskrivere

 bankID



**Torgeir Sæter**

Konstituert kommunedirektør  
9578-5993-4-911118

2024-02-22 12:08:00Z

 bankID



**Ingrid Karin Kaalaas**

Økonomisjef  
9578-5995-4-1243155

2024-02-22 12:10:49Z

 bankID



**Lise Birkeland Kvittingen**

Rekneskapssjef  
9578-5993-4-1736729

2024-02-22 12:21:18Z

## Dokumenter i transaksjonen

Økonomiske oversikter Bjørnafjorden kommune 2023.pdf

*Dette dokumentet*



Dokumentet er digitalt signert med Visma Addo sikker signeringstjeneste. Signaturbeviset i dokumentet er sikret og validert ved å bruke den matematiske hash-verdien til originaldokumentet.

Dokumentet er låst for endringer og tidsstemplet med et sertifikat fra en klarert tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbevis er innebygd i PDF-dokumentet i tilfelle de skal brukes til validering i fremtiden.

### Hvordan verifisere ektheten til dokumentet

Dokumentet er beskyttet med et Adobe CDS-sertifikat. Når dokumentet åpnes i Adobe Reader, vil det se ut til å være signert med Visma Addo signeringstjeneste.

Addo Sign identifikasjonsnummer: f0650e8c-1002-4897-965b-691a02a17a51