

REKNESKAP

2021



VOSS HERAD

INNHALDSLISTE

	Side
Økonomisk oversikt – drift § 5-6	3
Driftsrekneskap	4
Bevilgningsoversikt – drift § 5-4 1. ledd	5
Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner § 5-9 drift	6
Bevilgningsoversikt – drift § 5-4 2. ledd	7
Investeringsrekneskap	8
Bevilgningsoversikt – investering § 5-5 1. ledd	9
Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner § 5-9 investering	10
Bevilgningsoversikt – investering § 5-5 2. ledd	11
Balanserekneskapet § 5-8	12
 Noter	
1 Endring i arbeidskapital	15
2 Endring i kapitalkonto	16
3 Vesentlege endringar i rekneskapsprinsipp	17
4 Anleggsmidlar	17
5 Aksjar og andelar (finansielle anleggsmidlar)	18
6 Utlån (finansielle anleggsmidlar)	19
7 Lån	19
8 Avdrag på lån	19
9 Pensjon	20
10 Garantiar gitt av herade	21
11 Vesentlege bundne fond	21
12 Gebyrfinansierte sjølvkosttenester	22
13 Ytelse leing	24
14 Revisor	24
 Balanserekneskap kostra	 26
Notat Oppaveleg budsjett Voss herad 2021	32



Økonomisk oversikt – drift §5-6

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjet	Regnskap i fjor
Driftsinntekter				
1 Rammetilskudd	586 307 016	552 759 000	530 365 000	555 733 107
2 Inntekts- og formuesskatt	476 918 728	470 826 000	451 000 000	431 925 007
3 Eiendomsskatt	70 399 325	69 050 000	63 550 000	65 172 330
4 Andre skatteinntekter	19 340 886	18 630 000	18 630 000	18 851 744
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	15 316 154	28 192 691	28 192 691	54 371 717
6 Overføringer og tilskudd fra andre	244 663 316	173 743 794	138 987 694 *	200 966 983
7 Brukerbetalinger	61 752 615	59 354 197	59 354 197	55 012 772
8 Salgs- og leieinntekter	121 807 586	131 383 151	125 597 151	138 288 138
9 Sum driftsinntekter	1 596 505 626	1 503 938 833	1 415 676 733 *	1 520 321 797
Driftsutgifter				
10 Lønnsutgifter	800 993 177	774 642 866	746 528 503 *	772 141 498
11 Sosiale utgifter	185 320 145	191 092 264	192 224 866 *	193 916 793
12 Kjøp av varer og tjenester	388 906 858	360 042 612	331 580 490 *	363 291 941
13 Overføringer og tilskudd til andre	134 982 379	109 272 703	89 462 478	111 951 682
14 Avskrivninger <i>Note 4</i>	68 643 516	65 360 876	63 758 267	66 894 019
15 Sum driftsutgifter	1 578 846 075	1 500 411 321	1 423 554 604 *	1 508 195 933
16 Brutto driftsresultat	17 659 551	3 527 512	-7 877 871	12 125 863
Finansinntekter				
17 Renteinntekter	14 090 157	11 730 000	11 430 000	15 335 943
18 Utbytter	11 475 971	10 800 000	8 800 000	10 223 362
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
20 Renteutgifter	14 838 353	19 555 296	19 605 296	23 319 137
21 Avdrag på lån <i>Note 8</i>	51 110 649	51 687 224	51 687 224	53 312 625
22 Netto finansutgifter	-40 382 875	-48 712 520	-51 062 520	-51 072 456
23 Motpost avskrivninger	68 643 516	65 360 876	63 758 267	66 894 019
24 Netto driftsresultat <i>Note 1</i>	45 920 193	20 175 868	-4 817 876	27 947 426
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:				
25 Overføring til investering	-11 162 663	-8 774 053	-3 400 000	-8 517 365
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond <i>Note 11</i>	25 341 296	23 001 717	11 666 717	-26 915 615
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-60 098 826	-34 403 532	-13 084 593	3 584 091
28 Bruk av tidligere års mindreforbruk	0	0	0	3 901 462
28 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-45 920 193	-20 175 868	-4 817 876	-27 947 426
30 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

* Det er lagt inn budsjettendringer i opphavsleg budsjett som burde ha vore lagt inn som budsjettendringer etter at opphavsleg budsjett var låst. Det er difor avvik gjeld i forskriftsskjema etter § 5-4 både bevilgningsoversikt og bevilgning til tenestekområda (sum bevilgninger) og § 5-6 Økonomisk oversikt. Se eget notat for nærmere forklaring, dette har også påvirkning på regulert budsjett.

Drifts- rekneskap

Bevilgningsoversikt - drift §5-4 1. ledd

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
1 Rammetilskudd	586 307 016	552 759 000	530 365 000	555 733 107
2 Inntekts- og formueskatt	476 918 728	470 826 000	451 000 000	431 925 007
3 Eiendomsskatt	70 399 325	69 050 000	63 550 000	65 172 330
4 Andre generelle driftsinntekter	34 657 040	46 822 691	46 822 691	73 223 461
5 Sum generelle driftsinntekter	1 168 282 109	1 139 457 691	1 091 737 691	1 126 053 904
6 Sum bevilgninger drift, netto	1 081 979 042	1 070 569 303	1 035 857 295	1 047 034 022
7 Avskrivninger <i>Note 4</i>	68 643 516	65 360 876	63 758 267	66 894 019
8 Sum netto driftsutgifter	1 150 622 558	1 135 930 179	1 099 615 562	1 113 928 041
9 Brutto driftsresultat	17 659 551	3 527 512	-7 877 871	12 125 863
10 Renteinntekter	14 090 157	11 730 000	11 430 000	15 335 943
11 Utbytter	11 475 971	10 800 000	8 800 000	10 223 362
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0
13 Renteutgifter	14 838 353	19 555 296	19 605 296	23 319 137
14 Avdrag på lån <i>Note 8</i>	51 110 649	51 687 224	51 687 224	53 312 625
15 Netto finansutgifter	-40 382 875	-48 712 520	-51 062 520	-51 072 456
16 Motpost avskrivninger	68 643 516	65 360 876	63 758 267	66 894 019
17 Netto driftsresultat	45 920 193	20 175 868	4 817 876	27 947 426
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
18 Overføring til investering	-11 162 663	-8 774 053	-3 400 000	-8 517 365
19 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond <i>Note 11</i>	25 341 296	23 001 717	11 666 717	-26 915 615
20 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-60 098 826	-34 403 532	-13 084 593	7 485 553
21 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
22 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-45 920 193	-20 175 868	-4 817 876	-27 947 426
23 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner (§5-9)

	Regnskap 2021	Budsjett inkl endr
1 Netto driftsresultat	-45 920 192,76	-20 175 868,00
2 Avsetninger til bundne driftsfond	15 951 340,00	6 000 000,00
3 Bruk av bundne driftsfond	-41 292 636,00	-29 001 717,00
4 Overføring til investerig i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	11 162 663,00	8 774 053,00
5 Avsetninger til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	37 684 593,00	37 684 593,00
6 Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-3 281 061,00	-3 281 061,00
7 Budsjettetert dekning av tidligere års merforbruk		-
8 Årets budsjettavvik (mer- eller mindre forbruk før strykninger)	-25 695 293,76	-
9 Strykning av overføring til investering	-	
10 Strykning av avsetninger til disposisjonsfond	-	
11 Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	-	
12 Strykning av bruk av disposisjonsfond	371 008,00	
13 Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	-25 324 285,76	
14 Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	-	
15 Bruk av disposisjonsfond for indekning av tidligere års merforbruk	-	
16 Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	-	
17 Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonfond	-25 324 285,76	
18 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		

Bevilgningsoversikt - drift §5-4 2. ledd

	Rekneskap 2021	Rev. budsjett 2021 *	Opph. budsjett 2021 *	Rekneskap 2020
Administrasjon og leiling	74 786 527	62 404 850	73 428 547	67 302 726
Plan, næring og forvaltning	24 110 538	23 546 463	23 144 006	23 508 180
Samferdsel	27 998 421	26 915 828	28 884 021	29 852 684
Eigedom og bustad	11 598 385	14 958 827	16 801 387	10 710 019
Brann og ulukkesvern	13 297 014	12 671 542	12 512 705	11 594 177
Vatn, avlaup og renovasjon	-15 520 414	-13 955 608	-14 226 585	-13 155 196
Politisk styring	7 807 432	8 314 529	8 224 529	6 856 081
Finansielle postar/økonomi	-84 802 840	-36 012 000	-36 012 000	-13 949 716
Grunnskule	249 426 611	236 735 180	233 631 415	229 716 842
Barnehage	155 458 696	145 923 182	141 230 978	140 963 954
Barne- og familietenestene	62 845 208	62 573 400	53 959 918	60 445 148
Integrering og vaksenopplæring	12 670 401	9 989 141	10 762 928	14 340 782
Helse	46 549 095	46 593 711	40 501 444	39 138 306
Omsorg	378 326 005	361 126 877	348 011 865	342 917 516
Sosialtenester	49 197 351	43 886 899	40 685 602	45 972 110
Kultur og fritid (inkl.kyrkja)	42 803 038	42 955 757	43 071 818	48 281 095
Sum bevilningar drift, netto	1 056 551 468	1 048 628 578	1 024 612 578	1 044 494 707
Av dette:				
Avskrivinger	0	0	0	0
Netto renteutgifter og -inntekter	-13 326	-50 000	1 621 000	1 676 719
Overføring til investering	0	0	0	1 100 000
Avsetninger til bundne driftsfond	5 636 713	0	0	10 049 428
Bruk av bundne driftsfond	-31 050 961	-22 619 717	-12 065 717	-14 265 463
Avsetninger til disposisjonsfond	0	1 100 000	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	-371 008	-800 000	-1 100 000
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 081 979 042	1 070 569 303	1 035 857 295	1 047 034 022

* Det er lagt inn budsjettendringar i opphavsleg budsjett som burde ha vore lagt inn som budsjettendringar etter at opphavsleg budsjett var låst. Det er difor avvik gjeld i forskriftsskjema etter § 5-4 både bevilgningsoversikt og bevilgning til tenestekområda (sum bevilgninger) og § 5-6 Økonomisk oversikt. Se eget notat for nærmere forklaring, dette har også påvirkning på regulert budsjett.

Investerings- rekneskap

Bevilgningsoversikt – investering §5-5 1. ledd

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
1 Investeringer i varige driftsmidler	81 931 817	275 836 637	153 395 728	110 383 318
2 Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	3 000 000
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	2 910 053	2 910 000	3 400 000	22 258 464
4 Utlån av egne midler	0	0	0	1 850 000
5 Avdrag på lån	397 861	0	0	397 861
6 Sum investeringsutgifter	85 239 731	278 746 637	156 795 728	137 889 643
7 Kompensasjon for merverdiavgift	12 581 235	43 103 546	30 579 146	17 055 630
8 Tilskudd fra andre	30 032 819	17 500 000	17 500 000	4 768 653
9 Salg av varige driftsmidler	7 283 694	604 675	0	25 728 830
10 Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0
11 Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	14 750 000	0	0	0
13 Bruk av lån	6 171 355	205 330 182	100 179 582	90 579 103
14 Sum investeringsinntekter	70 819 103	266 538 403	148 258 728	138 132 216
15 Videreutlån	41 732 885	36 000 000	25 000 000	41 806 032
16 Bruk av lån til videreutlån	30 732 885	25 000 000	25 000 000	41 806 032
17 Avdrag på lån til videreutlån	12 726 259	11 200 000	11 200 000	11 600 678
18 Mottatte avdrag på videreutlån	23 136 170	11 200 000	11 200 000	17 580 642
19 Netto utgifter videreutlån	590 089	11 000 000	0	-5 979 964
20 Overføring fra drift	11 162 663	8 774 000	3 400 000	8 517 365
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	413 820	11 000 000	0	-8 994 185
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	3 434 234	3 434 234	5 137 000	-5 745 717
23 Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	15 010 718	23 208 234	8 537 000	-6 222 537
25 Fremført til inndekning i senere år(udekket beløp)	0	0	0	0

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner (§5-9) investering

	Regnskap 2021	Budsjett inkl endr
1 Sum utgifter og inntekter eks. bruk av lån	93 057 753,00	279 143 091,00
2 Avsetninger til bundne investeringsfond	10 921 230,00	-
3 Bruk av bundne investeringsfond	- 11 335 050,00	-11 000 000,00
4 Budsjettert bruk av lån	- 205 330 182,00	-205 330 182,00
Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og		
5 fullmakter	11 162 663,00	8 774 000,00
Avsetninger til ubundet investeringsfond i henhold til		
6 årsbudsjettet og fullmakter	604 675,00	604 675,00
Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til		
7 årsbudsjettet og fullmakter	- 4 038 909,00	-4 038 909,00
8 Dekning av tidligere års udekket beløp		-
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp		
9 før strykninger)	- 104 957 820,00	68 152 675,00
10 Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	-	
11 Strykning av bruk av lån	104 957 820,00	
12 Strykning av overføring fra drift	-	
13 Strykning av bruk av ubundet investeringsfond		
14 Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	-	
Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til		
15 ubundet investeringsfond	-	
16 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	-	

Bevilgningsoversikt - investering §5-5 2. ledd

	Funksjon	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Budsjett
1	Administrasjon og leing	589 812,50	8 049 000,00	3 325 000,00
10	Plan, næring og forvaltning	2 301 451,84	4 654 000,00	0,00
11	Samferdsel	1 815 595,75	33 387 000,00	11 375 000,00
12	Eigedom og bustad	34 484 047,31	7 716 500,00	3 500 000,00
13	Brann og ulukkesvern	13 594 101,69	8 934 000,00	4 250 000,00
14	Vatn, avlaup og renovasjon	7 192 060,26	73 078 000,00	27 500 000,00
16	Finansielle postar/økonomi	3 307 913,80	6 948 909,00	3 400 000,00
2	Grunnskule	7 808 906,19	66 092 728,00	59 395 728,00
3	Barnehage	1 715 193,00	27 826 000,00	10 000 000,00
4	Barnevern og støttetenester	300 000,00	300 000,00	0,00
7	Omsorg	12 087 457,37	39 810 500,00	34 050 000,00
9	Kultur og fritid (inkl.kyrkja)	43 191,25	1 950 000,00	0,00
	Sum §5-5 2. ledd	85 239 730,96	278 746 637,00	156 795 728,00

Balanse- rekneskap

	Regnskap 2021	Regnskap 2020
EIENDELER		
A. Anleggsmidler <i>Note 4</i>	4 001 880 811,59	3 979 597 514,20
I. Varige driftsmidler	1 768 140 476,01	1 769 422 395,23
1. Faste eiendommer og anlegg	1 654 731 782,86	1 647 092 741,47
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	113 408 693,15	122 329 653,76
II. Finansielle anleggsmidler	585 793 989,58	578 671 726,97
1. Aksjer og andeler <i>Note 5</i>	209 478 138,70	206 568 085,70
2. Obligasjoner	-	-
3. Utlån <i>Note 6</i>	376 315 850,88	372 103 641,27
III. Immaterielle eiendeler	-	-
IV. Pensjonsmidler <i>Note 9</i>	1 647 946 346,00	1 631 503 392,00
B. Omløpsmidler <i>Note 1</i>	645 602 139,12	521 902 016,87
I. Bankinnskudd og kontanter	492 018 839,99	439 001 510,20
II. Finansielle omløpsmidler	-	-
1. Aksjer og andeler	-	-
2. Obligasjoner	-	-
3. Sertifikater	-	-
4. Derivater	-	-
III. Kortsiktige fordringer	153 583 299,13	82 900 506,67
1. Kundefordringer	106 979 975,65	73 449 722,34
2. Andre kortsiktige fordringer	-	-
3. Premieavvik <i>Note 9</i>	46 603 323,48	9 450 784,33
Sum eiendeler	4 647 482 950,71	4 501 499 531,07
EGENKAPITAL OG GJELD		
C. Egenkapital	1 382 892 055,18	1 271 369 346,02
I. Egenkapital drift	197 209 191,11	162 451 661,45
1. Disposisjonsfond	123 119 602,52	63 020 776,76
2. Bundne driftsfond	74 089 588,59	99 430 884,69
3. Merforbruk i driftsregnskapet	-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	-	-
II. Egenkapital investering	70 073 868,24	73 921 922,83
1. Ubundet investeringsfond	11 782 394,34	15 216 628,71
2. Bundne investeringsfond	58 291 473,90	58 705 294,12
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	-	-
III. Annen egenkapital	1 115 608 995,83	1 034 995 761,74
1. Kapitalkonto <i>Note 2</i>	1 134 750 896,10	1 054 137 662,01
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-19 141 900,27	-19 141 900,27
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	-	-
D. Langsiktig gjeld	3 058 386 826,84	3 036 121 002,88
I. Lån	1 426 067 563,20	1 372 802 332,00
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	1 426 067 563,20	1 372 802 332,00
2. Obligasjonslån	-	-
3. Sertifikatlån	-	-
II. Pensjonsforpliktelse <i>Note 9</i>	1 632 319 263,64	1 663 318 670,88
E. Kortsiktig gjeld <i>Note 1</i>	206 204 068,69	194 009 182,17
I. Kortsiktig gjeld	206 204 068,69	194 009 182,17
1. Leverandørgjeld	-	-
2. Likviditetslån	-	-
3. Derivater	-	-
4. Annen kortsiktig gjeld	206 204 068,69	194 009 182,17
5. Premieavvik	-	-
Sum egenkapital og gjeld	4 647 482 950,71	4 501 499 531,07
F. Memoriakonti	-	-
I. Ubrukte lånemidler	-191 256 912,06	-110 661 151,40
II. Andre memoriakonti	-200 000,00	-200 000,00
III. Motkonto for memoriakontiene	-191 456 912,06	-110 861 151,40

Noter

Note 1 – Endring i arbeidskapitalen

BALANSEN	31.12.2021	01.01.2021	Endring
Omløpsmidler	645 602 139,12	521 902 016,87	123 700 122,25
Kortsiktig gjeld	206 204 068,69	194 009 182,17	12 194 886,52
Arbeidskapital	439 398 070,43	327 892 834,70	111 505 235,73
DRIFTS- OG INVESTERINGSREGNSKAPET (bevilgningsoversikter)			2021
Netto driftsresultat			45 920 192,66
Netto utgifter/inntekter i investering			15 010 717,59
Endring ubrukte lånemidler (økning +/reduksjon-)			80 595 760,66
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet			111 505 235,73
Differanse i endring arbeidskapital balanse og drift og investering			-
FORKLARING TIL DIFFERANSE I ENDRING ARBEIDSKAPITAL			
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker arbeidskapital, drift			
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker arbeidskapital, investering			
Andre forklaringer			
Sum forklaringer			



Note 2 – Endring i kapitalkonto

BALANSEN	31.12.2021	01.01.2021	Endring
Anleggsmidler	4 001 880 811,59	3 979 597 514,20	22 283 297,39
Langsiktig gjeld	3 058 386 826,84	3 036 121 002,88	22 265 823,96
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	191 256 912,06	110 661 151,40	80 595 760,66
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker anleggsmidler			
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker langsiktig gjeld			
Netto endring	1 134 750 896,81	1 054 137 662,72	80 613 234,09

KAPITALKONTO			
01.01.2021 Balanse (underskudd i kapital)	0,00	01.01.2021 Balanse (kapital)	1 054 137 662,01
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg	463 688,00	Aktivering av fast eiendom og anlegg	60 753 358,39
Nedskrivninger fast eiendom	0,00	Oppskrivning av fast eiendom	0,00
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	56 818 246,00		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	1 266 788,00	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	8 338 714,39
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00	Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	11 825 270,00	Kjøp av aksjer og andeler	2 910 053,00
Salg av aksjer og andeler	0,00	Oppskrivning av aksjer og andeler	0,00
Nedskrivning av aksjer og andeler	0,00	Utlån formidlings/startlån	41 732 884,71
Avdrag på formidlings/startlån	23 135 800,14	Utlån sosial lån	0,00
Avdrag på sosial lån	0,00	Utlån egne midler	0,00
Avdrag på utlånte egne midler	15 850 000,00	Utlån næring	1 607 100,00
Avdrag på næringsutlån	0,00	Oppskrivning utlån	0,00
Avskrivning sosial utlån	141 974,96	Avdrag på eksterne lån	64 234 768,80
Avskrevet andre utlån	0,00	Urealisert kursgevinst utenlandslån	0,00
Bruk av midler fra eksterne lån	36 904 239,34	UB Pensjonsmidler (netto)	16 442 954,00
Urealisert kurstap utenlandslån	0,00	Estimatavvik pensjonmidler	3 931 598,88
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	-25 136 679,00	Reversing nedskrivning av fast eiendom	0,00
Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse	-1 931 129,36	Aga netto pensjonsmidler/forpliktelse	0,00
Estimatavvik pensjonforpliktelse	0,00	Reversing nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	0,00
31.12.2021 Balanse Kapitalkonto	1 134 750 896,10	31.12.2021 Balanse (underskudd i kapital)	0
Avstemming	1 134 750 896,10		
Differanse	0,00		

Note 3 – Vesentlige endringer i rekneskapsprinsipp

Kommunerekneskapet er finansielt orientert, og skal visa alle økonomiske midlar som er tilgjengeleg i året og bruken av desse.

Kommunen sitt rekneskap er bastert på Kommunelova sine bestemmelser, og er avlagt i samsvar med god kommunal rekneskapsskikk. Herunder kommunale rekneskapsstandardar (KRS) utgjeve av foreininga for god rekneskapsskikk (GKRS)

Ingen vesentlege endringar av rekneskapsprinsipp.

Note 4 – Anleggsmidlar

	05ÅR	10ÅR	20ÅR	40ÅR	50ÅR	TOMTER	Sum
Bokført verdi 01.01.21	10 393 423	41 555 385	99 885 830	1 097 564 964	470 302 442	49 720 353	1 769 422 397
Tilgang i året	-	8 338 714	9 393 897	27 749 252	21 191 794	2 418 416	69 092 073
Avgang i året	-	- 1 266 788	-	-	-	-	- 1 266 788
Delsalg i året	-	-	-	-	-	- 463 688	- 463 688
Årets ordinære avskrivinger	- 4 220 235	- 7 605 035	- 7 754 005	- 36 403 677	12 660 564	-	- 68 643 516
Årets nedskrivinger	-	-	-	-	-	-	-
Årets reverserte nedskrivinger	-	-	-	-	-	-	-
Bokført verdi 31.12.21	6 173 188	41 022 276	101 525 721	1 088 910 539	478 833 673	51 675 081	1 768 140 478

05ÅR = Edb-utstyr, kontormaskiner og lignende

10ÅR = Anleggsmaskiner, maskiner, inventar, utstyr, transportmidlar

20ÅR = Brannbiler, parkeringspl. renseanlegg, VAR, teknisk anlegg

40ÅR = Bustader, skular, barnehagar, idrettshall, veg, ledningsnett

50ÅR = adm.bygg, sjukeheim, institusjonar, lager, kulturbygg, brann

Note 5 – Akjsjer og andeler (finansielle anleggsmidler)

Bokført verdi 31.12.2021

22150005	GH Kveik	22 000	
22150020	Aksjer Kveik as	1 255 000	
22150070	Aksjar Voss energi a/s	59 000 000	100 %
22150080	Aksjar Kveik as	150 060	
22150091	Andel tilfl.rom Voss st.	140 000	
22150092	Aksjar Voss parkering	14 980 708	100 %
22150093	Aksjar Kinoalliansen AS	5 000	4 %
22150094	Aksjar "nytt parkeringsselskap"	19 000 000	50 %
22160006	GH A/s biblioteksentralen	300	
22160012	GH BKK 67 a-aksjar	2 584 460	
22160021	GH Indre hordaland miljøverk	4 600	
22163010	Aksjar Biblioteksentralen	600	
22165010	Andel Tverrbergvegen	41 830	4,70 %
22166010	Andel i BKK	35 087 909	0,62 %
22166020	Aksjar Vann Vest AS	5 000	
22168210	Andel Indre Hordaland miljøverk	62 000	
22168220	Aksjar i Voss Eigedom	20 050 000	100 %
22168230	Aksjar Hagahaugen opptreningscenter	10 551 000	100 %
22170003	GH Dag og tid	250	
22170010	Boktrykk/Norsk sjemaforlag	700	
22170018	GH Reismål hardanger AS	30 000	
22170022	GH Klp eigenkapitalinnskott	3 649 534	
22170026	GH Næringsshagen i hardanger	10 000	
22170030	Aksjar i Husfliden	2 500	
22170050	Andel Rogne burettslag	86 800	
22170070	Andel Finne burettslag	32 900	
22170100	Andel Fredheim burettslag	1 102 500	
22170140	Andel Myrkdalen vassverk	68 000	
22170160	Andel tilf.pl. Eide bygg	215 713	
22170200	Aksjer i Storebrand	807 540	
22170230	Aksje i kommunekraft	1 000	
22170270	Business region Bergen	36 000	
22170300	Aksjar interk.arkiv	105 000	
22170400	Andel Bolstadelva	699	
22170800	Eigenkap.innskott klp sjukepeiere	5 918 836	
22170801	Eigenkap.innskott klp 2 Fellesordning	34 469 700	
Totalt		209 478 139	

Note 6 – Utlån (finansielle anleggsmidler)

Låntaker	Utlån (beløp)	Finansiert med egne midler	Finansiert med lån	Vesentlig tap
Ansvarleg lån Voss Energi	130 000 000		130 000 000	
Utlån Voss eighet as	7 000 000		7 000 000	
Utlån Voss eighet as (likv.styrking)	600 000		600 000	
Ubetr.lån eldre og uføre	24 000		24 000	
Utlån husbank fiansierte bustader	229 384 751		229 384 751	
Utlån varmetova Bavallen	200 000		200 000	
Utlån Voss gondol A	9 000 000		9 000 000	
Utlån Voss bygdeboknemd	107 100	107 100		
	376 315 851			

Note 7 – Lån

Eksterne lån	Bokført verdi 31.12	Løpetid**	Rentefot***	Refinansering*
Lån til egne investeringer	784 277 256	4,78 år	1,13 %	351 789 331
Lån til andres investeringer	376 315 850			
Lån til innfrielse av kausjoner	0			
Lån til videre utlån	265 474 457	20,85 år	0,72 %	0
Finansielle leieavtaler				

*Lån som forfaller og må refinansieres i det året regnskapet legges fram.

** Løpetid er berekna som gjennomsnittleg vekta kredittbindingstid.

*** Rentefot er berekna som portefølja si gjennomsnittlege vekta kupongrente pr 31.12.2021

Det er ikkje mogleg å skilje løpetid, rente og refinansiering av lån til egne og til andres investeringer

Note 8 – Avdrag på lån

Minimumsavdrag	Beløp
Beregnet minimumsavdrag etter kommuneloven §14-18, 1. ledd	44 689 946
Korrigerig for mottatte avdrag videreutlån til avdrag andre lån	
Betalte avdrag	51 110 649
Differanse mellom beregnet, korrigerigte og betalte avdrag	-6 420 703

Avskrivninger	
Bokført verdi avskrivbare anleggsmidler 31.12.2020	1 719 702 043
Bokført verdi lånegjeld 31.12.2020	1 119 601 616
Avskrivninger	68 643 516

Note 9 – Pensjon

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	SPK	KLP	Beløp
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	11 399 984	67 559 866	78 959 850
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	3 797 382	44 421 339	48 218 721
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-2 399 666	-52 126 961	-54 526 627
Administrasjonskostnader	396 350	3 502 766	3 899 116
Sum amortisert premieavvik	258 562	8 024 334	8 282 896
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	13 452 612	71 381 344	84 833 956
Årets pensjonspremie	14 619 881	102 775 459	117 395 340
Årets premieavvik	1 626 873	44 976 450	46 603 323
Amortiseringsperioder			
Premieavvik over 15 år			
Premieavvik over 10 år			
Premieavvik over 7 år			
Premieavvik over 1 år	1 626 873	44 976 450	46 603 323
Årets samlede pensjonskostnad (summen av netto pensjonskostnad og amortiseringskostnader.)	15 079 485	116 357 794	131 437 279

Premiefond	Beløp	Beløp	Beløp
Innestående på premiefond 01.01.		-29 644 025	
Tilført premiefondet i løpet av året		-93 955 838	
Bruk av premiefondet i løpet av året		30 261 179	
Innestående på premiefond 31.12.		-93 338 686	

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	Beløp	Beløp	Beløp	Arb.g.avgift
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	141 776 751	1 492 473 642	1 634 250 393	1 931 130
Pensjonsmidler pr. 31.12.	89 500 296	1 558 446 050	1 647 946 346	
Netto pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	-52 276 455	65 972 408	13 695 953	

Beregningsforutsetninger	SPK	KLP	Andre
Forventet avkastning pensjonsmidler	3,00 %	3,50 %	
Diskonteringsrente	3,00 %	3,00 %	
Forventet årlig lønnsvekst	1,98 %	1,98 %	
Forventet årlig G- og pensjonsregulering	1,98 %	1,98 %	

Note 10 – Garantier gitt av heradet

Garanti gitt overfor	Type garanti	Gjenstående garantiansvar	Opprinnelig garantiansvar/lån	Garantiens utløpstidspunkt	Godkjente garantier som ikke har begynt å løpe
Voss Parkering AS		54 120 000	66 000 000	05.05.2042	
Voss kyrkjelege fellesråd		1 520 000	2 000 000	27.08.2040	
Voss Kommunale bustadstifting		1 571 480	2 000 000	05.11.2043	
Voss Kommunale bustadstifting		2 452 710	6 758 315	15.07.2031	
Hagahaugen AS		43 887 880	58 517 242	17.03.2044	
Indre Hordaland Miljøverk IKS		575 000	11 593 750	29.07.2022	
Sum garantier/lån ved kausjon		104 127 070	146 869 307		

Note 11 – Vesentlige bundne fond

Bunde fond - formål	Bokført verdi 01.01.	Avsetning	Bruk	Bokført verdi 31.12.
Bundne driftsfond				
Selvkostfond	-17 691 604	-2 091 967	11 395 934	-8 387 637
Øremerket statstilskudd	-20 492 381	-2 456 000	10 945 553	-12 002 828
Næringsfond/Kraftfond	-12 693 003	-6 866 542	8 310 743	-11 248 802
Gavefond	-1 667 463	-1 478 430	498 154	-2 647 739
Rest bundne fond	-46 886 434	-3 058 400	10 142 252	-39 802 582
Sum	-99 430 885	-15 951 339	41 292 636	-74 089 589
Bundne investeringsfond	-58 705 294	-10 921 230	11 335 050	-58 291 474

Note 12 –Gebyrfinansierte sjølvkosttenester

Sjølvkostområde slam	
Dekningsgrad i %	149,29 %
Gebyrinntekter	-3 781 703
Beregnet selvkost (kostnader)	2 533 044
Selvkostresultat (over-/underskudd)	-1 248 659
Avsetning til selvkostfond	1 248 659
Bruk av selvkostfond	0
Dekning av fremført underskudd	989 979
Fremføring av årets underskudd	0
Akkumulert underskudd til fremføring	0
Bokført verdi 31.12	-251 513

Sjølvkostområde vann	
Dekningsgrad i %	73,02 %
Gebyrinntekter	-18 806 839
Beregnet selvkost (kostnader)	25 755 546
Selvkostresultat (over-/underskudd)	6 948 707
Avsetning til selvkostfond	0
Bruk av selvkostfond	-6 948 707
Dekning av fremført underskudd	0
Fremføring av årets underskudd	0
Akkumulert underskudd til fremføring	0
Bokført verdi 31.12	-2 474 110

Sjølvkostområde avløp	
Dekningsgrad i %	83,92 %
Gebyrinntekter	-23 178 688
Beregnet selvkost (kostnader)	27 618 748
Selvkostresultat (over-/underskudd)	4 440 060
Avsetning til selvkostfond	0
Bruk av selvkostfond	-4 440 060
Dekning av fremført underskudd	0
Fremføring av årets underskudd	0
Akkumulert underskudd til fremføring	0
Bokført verdi 31.12	-525 314

Sjølvkostområde feiing	
Dekningsgrad i %	87,91 %
Gebyrinntekter	-5 053 846
Beregnet selvkost (kostnader)	5 748 752
Selvkostresultat (over-/underskudd)	694 906
Avsetning til selvkostfond	0
Bruk av selvkostfond	0
Dekning av fremført underskudd	0
Fremføring av årets underskudd	694 906
Akkumulert underskudd til fremføring	749 588
Bokført verdi 31.12	0

Sjølvkostområde kartoppmåling	
Dekningsgrad i %	129,56 %
Gebyrinntekter	-2 533 861
Beregnet selvkost (kostnader)	1 955 677
Selvkostresultat (over-/underskudd)	-578 184
Avsetning til selvkostfond	578 184
Bruk av selvkostfond	0
Dekning av fremført underskudd	0
Fremføring av årets underskudd	0
Akkumulert underskudd til fremføring	0
Bokført verdi 31.12	-698 915

Sjølvkostområde byggesak	
Dekningsgrad i %	123,32 %
Gebyrinntekter	-5 310 769
Beregnet selvkost (kostnader)	4 306 321
Selvkostresultat (over-/underskudd)	-1 004 448
Avsetning til selvkostfond	1 004 448
Bruk av selvkostfond	0
Dekning av fremført underskudd	0
Fremføring av årets underskudd	0
Akkumulert underskudd til fremføring	0
Bokført verdi 31.12	-4 437 786

Note 13 –Ytelse ledende

	Brutto lønn	Fast godtgjørelse	Bonus	Eventuelt annen tilleggsgodtgjørelse
Rådmann	1 374 000			
Ordfører	987 997			

Note 14 –Revisor

	Godtgjørelse
Regnskapsrevisjon	1 530 900
Forvaltningsrevisjon	
Eierskapskontroll	
Rådgiving	
Sum	1 530 900

Balanse- rekneskap kostra

	Rekneskap 2021	Rekneskap 2020
--	-------------------	-------------------

Eigendelar

210 Kasse, postgiro, bankinnskot	492 018 840	439 001 510
21020010 3480.07.00185 Brukskonto Voss Sparebank	3 715 686	3 293 920
21020110 3201.46.70954 Brukskonto	156 596 202	107 042 874
21020112 3201.46.70970 OCR Visma	531 005	5 813 728
21020113 3201.46.70989 OCR Procasso	368 797	245 545
21020115 3201.46.71136 Renter/provisjon	149 440	7
21020120 3201.46.70962 Næringsfond (Kraftfondet)	5 123 792	1 650 123
21020125 3201.46.71101 Regionalt Næringsfond Aurland-Vik-Voss	814 286	1 002 798
21020130 3201.46.71055 Fiskefond BKK (Hamlagrø)	66 751	67 174
21020131 3201.47.61224 Fiskefond Eksingedalen	457 171	459 941
21020132 3201.46.71004 Tilfluktsrom	474 370	469 635
21020133 3201.46.71039 Båthamn	410 856	406 755
21020134 3201.46.71020 Frikjøp parkeringsplassar	3 352 456	2 932 837
21020135 3201.46.71063 Fiskefond Torfinnsvatnet	83 476	84 028
21020136 3201.46.71098 Viltfond	1 894 595	1 391 104
21020140 3201.65.01289 Kulturfondet	197 509	195 498
21020141 3208.26.66949 Granvin Bygdeutviklingsfond	9 943 732	10 003 836
21020149 3201.06.10183 Barnevern - Visakort	14 290	14 347
21020150 3201.60.30340 Barnevern	15 232	14 548
21020152 3201.61.32119 NAV	38 866	50 801
21020153 3201.71.74532 Integreringsteneste	50 924	85 549
21020154 3201.06.10175 Integreringsteneste - Visakort	15 825	20 296
21020155 3201.62.63493 Startlån	7 834 411	9 650 304
21020160 3201.10.69664 Plasseringskonto	258 780 152	255 937 910
21020165 3201.13.90616 Vipps	261 156	221 386
21020170 3208.26.97674 Fritidskortet	377 455	0
21020576 3201.07.80097 depositum Haugateigen	111 151	110 020
21020577 3201.10.04945 Hangursvegen Terasse	1 690 930	1 673 715
21020578 3201.14.81344 Park Hotel Voss	891 217	882 144
21020579 3201.14.81336 Læringsverkstedet Prosj.utv.	289 146	286 202
21020580 3201.14.81352 Karibyen	5 622 070	5 564 834
21098150 3201.46.70997 Skattetrekk	31 845 890	29 429 650
213 Kortsiktige fordringar	80 567 869	64 088 401
21310000 Oppgjerskonto MVA kompensasjon	9 478 241	8 327 622
21310011 GH Refusjon sjukepengar frå NAV	936 252	936 252
21310110 Fordring sjuke- og fødselspengar	13 490 976	10 302 148
21310120 Fordring kommunalavdeling oppvekst	4 822 400	9 486 756
21310130 Fordring kommunalavdeling helse og omsorg	23 000 000	17 000 000
21314000 Oppgjerskonto MVA	1 203 435	727 577
21314001 Oppgjerskonto MVA §11.2	-637 088	-493 054
21314500 Fordring skattesektor	2 778 784	1 848 075
21375055 GH Kunder komm.avgifter	1 953	1 953
21375100 Fordring Kommunale avgifter	1 442 628	2 162 021
21375120 Fordring Husleige	158 143	89 426
21375150 Fordring Teknisk	9 667 844	4 356 509
21375160 Fordring DV-Pro	-16 953	80 790
21375200 Fordring Barnehage og SFO	354 381	322 076
21375250 Fordring Pedagogisk ymse	8 615 531	2 956 814
21375300 Fordring Pleie og omsorg	909 211	134 604
21375350 Fordring Helse og sosial ymse	2 674 448	3 920 808
21375410 Fordring Kulturskolen	323 800	269 332
21375420 Fordring Biblioteket	9 390	12 150
21375430 Fordring Kino	47 078	106 514
21375450 Fordring Kultur ymse	1 137 522	840 786
21375550 Fordring Stab ymse	178 350	703 731
21375900 Interimskonto for overføring av rest/tilgode	-8 458	-4 487
214 Kortsiktige fordringar	22 700	22 700
21450030 Handp.Voss ungd.skule	500	500
21450050 Handp.Vetleflaten	1 500	1 500
21450060 Handp.folkeboksamlinga	200	200
21450070 Handp.kommunelege	500	500
21450080 Handp.heimsjukepleie	200	200
21450090 Handp.Oasen	2 200	2 200
21450100 Handp.Vossestr.ald og sj.h	500	500
21450110 Handp.komm.lege	500	500
21450140 Depositum frankeringsmaskin	9 100	9 100
21450150 Handp. avlstningsheim	500	500
21450160 Handp. firer-gruppe Rogne	1 000	1 000
21450180 Handp. kino	5 000	5 000
21450210 Handp. tursitinformasjon	1 000	1 000
216 Kortsiktige fordringar	26 459 839	9 435 545
21675010 Diverse uteståande krav	27 694 861	10 550 594
21675011 Uteståande krav - Nets kulturhuset	763	0
21675100 Fordringar komm.fakt	30 168	30 168
21675125 Tapsavsetn fordringar	-1 142 201	-1 242 694
21675900 Restanse utlån	-220 242	-164 825
21675990 Påløpte ikkje forfalne fordringar	96 490	262 303

	Rekneskap 2021	Rekneskap 2020
217 Kortsiktige fordringar	-70 432	-96 925
21775010 Forskot løn	-11 230	-7 230
21775020 Negativ netto løn	-137 816	-103 637
21775190 Utbetaling løn	78 614	13 942
219 Premieavvikl	46 603 323	9 450 784
21914001 Arb.g.avvik klp sjukepleiere	830 822	468 405
21914002 Klp 5230 arbg.premieavvik fellesordning	4 719 362	654 734
21914003 ARB.G PREMIEAVVIK SPK	201 042	36 457
21914004 Arb.g.avvik folkevalgteordning	7 817	8 293
21941001 Premieavvik KLP 1 sjukepleiere	5 892 355	3 322 019
21941002 KLP 5230 premieavvik fellesordning	33 470 654	4 643 501
21941003 SPK PREMIEAVVIK	1 425 831	258 562
21941004 Premieavvik folkevalgte	55 440	58 814
220 Pensjonsmidlar	1 647 946 346	1 631 503 392
22041001 Pensj.midlar spk	89 500 296	168 841 716
22041002 Pensj.midlar klp sjukepleiere	198 878 428	188 840 506
22041004 Pensj.midlar klp fellesordning	1 354 844 660	1 268 940 389
22041005 Pensj.midlar Klp folkevalde	4 722 962	4 880 781
221 Aksjar og andelar	209 478 139	206 568 086
22150005 GH Kveik	22 000	22 000
22150020 Aksjer Kveik as	1 255 000	1 255 000
22150070 Aksjar Voss energi a/s	59 000 000	59 000 000
22150080 Aksjar Kveik as	150 060	150 060
22150091 Andel tilfl.rom Voss st.	140 000	140 000
22150092 Aksjar Voss parkering	14 980 708	14 980 708
22150093 Aksjar Kinoalliansen AS	5 000	5 000
22150094 Aksjar "nytt parkeringsselskap"	19 000 000	19 000 000
22160006 GH A/s biblioteksentralen	300	300
22160012 GH BKK 67 a-aksjar	2 584 460	2 584 460
22160021 GH Indre hordaland miljøverk	4 600	4 600
22163010 Aksjar Biblioteksentralen	600	600
22165010 Andel Tverrbergvegen	41 830	41 830
22166010 Andel i BKK	35 087 909	35 087 909
22166020 Aksjar Vann Vest AS	5 000	5 000
22168210 Andel Indre Hordaland miljøverk	62 000	62 000
22168220 Aksjar i Voss Eigedom	20 050 000	20 050 000
22168230 Aksjar Hagahaugen opptreningscenter	10 551 000	10 551 000
22170003 GH Dag og tid	250	250
22170010 Boktrykk/Norsk sjemaforlag	700	700
22170018 GH Reismål hardanger AS	30 000	30 000
22170022 GH Klp egenkapitalinnskot	3 649 534	3 649 534
22170026 GH Næringsshagen i hardanger	10 000	10 000
22170030 Aksjar i Husfliden	2 500	2 500
22170050 Andel Rogne burettslag	86 800	86 800
22170070 Andel Finne burettslag	32 900	32 900
22170100 Andel Fredheim burettslag	1 102 500	1 102 500
22170140 Andel Myrkalden vassverk	68 000	68 000
22170160 Andel tilf.pl. Eide bygg	215 713	215 713
22170200 Aksjer i Storebrand	807 540	807 540
22170230 Aksje i kommunekraft	1 000	1 000
22170270 Business region Bergen	36 000	36 000
22170300 Aksjar interk.arkiv	105 000	105 000
22170400 Andel Bolstadelva	699	699
22170800 Eigenkap.innskot klp sjukepeiere	5 918 836	5 576 801
22170801 Eigenkap.innskot klp 2 Fellesordning	34 469 700	31 901 682
222 Utlån	376 315 851	372 103 641
22210011 FRV 315 BAVALLSVEGEN	0	14 000 000
22268010 Ansvarleg lån Voss Energi	130 000 000	130 000 000
22268500 Utlån Voss eigedom as	7 000 000	7 000 000
22268501 Utlån Voss eigedom as (likv.styrking)	600 000	600 000
22275010 Ubetr.lån eldre og uføre	24 000	24 000
22275050 Utlån husbank fiansierte bustader	229 384 751	210 787 666
22275060 Sosiale utlån	0	141 975
22275100 Utlån varmestova Bavallen	200 000	200 000
22275200 Utlån Voss gondol AS (nedbet. frå 2026-2035), del utbet. frå 2018	9 000 000	7 500 000
22275300 Utlån Voss kyrkelege fellesråd	0	1 850 000
22275400 Utlån Voss bygdeboknemd	107 100	0
224 Utstyr, maskiner og transportmidlar	113 408 693	122 329 654
22406200 Inv/utstyr oppm. sjølvk 10 år	198 872	299 753
22406210 Inv/utstyr/biler byggesak sjølvkost 10 år	188 360	215 268
22406300 Inv/utstyr Brynav. sjølvk 10 år	7 034 422	8 575 132
22406310 Inv/utstyr vassverk sjølvk 10 år	2 026 490	1 343 255
22406315 Inv/utstyr vassverk sjølvk 5 år	1	1
22406320 Inv/utstyr kloakk sjølvk 10 år	1 282 344	1 504 845
22406330 Inv/utstyr feiling sjølvk 10 år	3 110 110	3 605 901
22410005 EDB-utstyr, kontormaskiner ol (5 år)	6 173 187	10 393 422
22410010 Biler, anl.maskiner, inventar og verktøy (10 år)	27 181 679	26 011 230
22410020 Brannbiler, parkeringsplasser, tekn. anlegg ol (20 År)	66 213 229	70 380 846

	Rekneskap 2021	Rekneskap 2020
227 Faste eiendomar og anlegg	1 419 574 485	1 411 486 413
22710040 Boliger, skuler, barnehager, idrettshall, veg, ledningsnett (40 år)	940 740 812	941 183 970
22710050 Adm.bygg, lager, sykeheimer, institusjonar, kulturbygg o.l (50 år)	472 666 009	463 803 440
22761001 Teknisk stasjon Bryn sjølvk 50 år	6 167 664	6 499 002
228 Faste eiendomar og anlegg	235 157 298	235 606 329
22800060 Diverse grunnkjøp/eiendomar	51 675 081	49 720 353
22800440 Vassverket sjølvkost 40 år	101 333 877	98 086 358
22800450 Kloakkar sjølvkost 40 år	56 391 512	58 478 705
22800452 Kloakkar sjølvkost 20 år	55 728	58 824
22800464 Slam sjølvkost 40 år	139 429	146 400
22862001 Kloakkrenseanlegg sjølvkost 20 år	25 561 671	29 115 689
Eigenkapital og gjeld		
232 Annan kortsiktig gjeld	-187 206 930	-180 859 492
23214020 GH skuldig arbeidsgjevaravgift	-60 144	-60 144
23214440 Avs.arbg.feriep.i fjor	-11 849 967	-11 365 238
23214800 Forskotsstrekk	-30 525 489	-28 177 216
23214810 Påleggstrekk	-20 504	-38 947
23214820 2 % Trekk klp fellesordn. 18	247	0
23270070 Klp stipulert fellesordn 18	-281 982	-111 718
23275120 Remittert leverandørgjeld	-37 077 605	-48 264 635
23275130 Remittering trekkeigarar	303	-2 424
23275140 Gåve/verdikort kino	-54 094	-36 369
23275400 Skuldige startlån/tillskot	-1 444 324	-554 834
23275440 Avsette feriep. forrige år	-81 036 203	-77 528 120
23275900 Kortsiktige skuldige kostn.	-2 067 775	-1 324 524
23275901 Periodiseringskonto	-4 188 602	4 845 740
23275990 Påløpte ikkje betalte renter	-5 217 160	-18 241 062
23275991 Påløpt ikkje betalt lønn	-13 383 632	0
234 Annan kortsiktig gjeld	-3 357	0
23410030 Statens innkr.sentral	-3 385	0
23410040 Ou trekk	28	0
235 Annan kortsiktig gjeld	-18 993 782	-13 149 690
23514040 Skuldig arb.gj.avg	-18 993 782	-13 149 690
240 Pensjonsforplikting	-1 632 319 264	-1 663 318 671
24014001 Arb.g.pensj.forpl spk	-7 370 980	-3 700 392
24014002 Arb.g.pensj.forpl klp 1 sjukepleiere	2 299 739	971 430
24014004 Arb.g.pensj.forpl klp 2 fellesordning	6 834 052	-1 369 301
24014005 Arb.g.pensj.forpl.folkevalde	168 319	166 664
24041001 Pensj.forpl spk	-141 776 751	-195 085 629
24041002 Pensj.forpl klp sjukepleiere	-182 568 224	-181 950 930
24041004 Pensj.forpl.klp 2 fellesordning	-1 306 376 209	-1 278 651 744
24041005 Klp pensj.forpl.folkevalde	-3 529 209	-3 698 769
245 Andre lån Husbanken	-265 474 457	-253 200 716
24519500 Lån i Husbanken - Formidlingslån	-265 474 457	-253 200 716
246 Andre lån	-1 160 593 106	-1 119 601 616
24619600 Lån i Husbanken - Investeringsformål	-63 550	-309 750
24631650 Lån i Kommunalbanken - Investeringsformål	-127 612 300	-276 690 847
24631700 Lån i Kommunekreditt - Investeringsformål	-109 764	-153 666
24631750 Sertifikat-/obligasjonslån - investeringsformål	-966 492 048	-772 792 048
24641100 Lån i KLP - Investeringsformål	-64 724 000	-67 666 000
24675001 Lån Nyre boligfelt	-1 591 444	-1 989 305
251 Bundne driftsfond	-62 840 787	-86 737 882
25110000 Samanslåing Voss - Granvin	-1 501 256	-1 555 616
25110010 Infrastruktur tiltak Voss - Granvin	-108 853	-108 853
25110020 Reformstøtte p1021	-7 936 719	-12 314 000
25111010 Fond tilfluktsrom	-474 370	-469 635
25112022 Hardanger/Voss kompetanseregion	0	-1 639 351
25112024 Brannvars.l.anlegg	-399 200	-399 200
25112087 Prosj.2017 Kult.sekken	-206 120	-144 882
25112101 Læring av språk og språkutvikling (2063)	-164 970	-164 970
25112103 Midlar til digital heimeundervisning (FM), 2020 (prosjekt 2077)	0	-1 141 000
25112450 Min.språk born barneh.	-56 696	-56 696
25112452 Capita tilskot	0	-1 013 108
25112456 Pro 2029 lese skriveoppl	-70 000	-70 000
25112460 Symjeopplæring for minoritetsspråklege elevar (prosjekt 2060)	-121 820	-131 470
25112461 Pro 2036 Ungd.skule satsinga	-33 295	-33 295
25112462 Kompetansel.fl.kulturelt omr.	-191 360	-193 082
25112464 Grundtvig/vaksenopplæringa	-22 493	-22 493
25112469 Kommunepsykolog (prosjekt 3218)	-268 364	-268 364
25112471 Styrking helsestasjon og skulehelsetenesta (prosjekt 2064)	-454 521	-819 583
25112472 Pro 2058 Grunnl.ferdigh.på bibl./vaksenoppl	-54 615	-54 615

		Rekneskap	Rekneskap
		2021	2020
25112474	Pro 2057 Utv.mod.før born av psyk. sjuke og rus	-18 111	-18 111
25112475	Pro 2055 Vurdering for læring	-113 100	-113 100
25112476	Pro 2056 Nordplus Vaksenoppl.	-57 336	-57 336
25112550	Trygg oppvekst på Voss (2011)	-585 217	-124 662
25112551	Styrking skulehelsetenesta vgs (2052)	-665	-665
25112552	Betre tverrfagleg innsats, 2017 (2067)	-340 714	-340 714
25112553	Kompetanseheving Skulestad skule i 2020	-200 000	-200 000
25113002	Kulturelle spaserstokken	-251 791	-209 810
25113005	Slt koordinator	-319 840	-319 840
25113006	Demensomsorgens abc	-2 320 673	-2 887 675
25113009	Frisklivssentralen	-380 000	-380 000
25113010	Øyeblikleg hjelp	-1 149 497	-1 149 497
25113015	Nav-stillinger	-866 000	-1 940 000
25113019	Rus og psykiatri i heimetenesta	-330 000	-1 320 000
25113020	Gåvemidlar Voss sj.heim	-538 195	-430 695
25113021	Gåvemidlar Voss sjukeheim, fredagskos (prosjekt 3736)	-372 473	0
25113030	Gåvemidlar Vetleflaten oms.	-282 606	-209 740
25113031	Gåvemidlar/ arb.stove Evanger Aldersheim	-6 915	-6 915
25113032	Gåvemidlar Vetleflaten oms. fredagskos (prosjekt 3737)	-372 868	0
25113034	Lundhaugen	-27 915	-29 595
25113035	Villa Gjerdebu	-11 800	-11 800
25113040	Gjerde dagsenter	-76 748	-76 748
25113041	Gåver Vossestr.oms.senter	-302 602	-294 068
25113042	Kompetanseløftet 2015	-2 499 600	-2 388 000
25113043	Trening- tilrettelegging	-64 750	-371 317
25113047	Samhandl.modell psykiatri	-76 300	-926 300
25113049	Aktivitet seniorar	-933 150	-933 150
25113050	Redusert bruk av tvang	-397 010	-397 010
25113073	Gåvemidlar Skulestadhagane	-20 925	-25 000
25113091	Gåvemidlar Liahagen	-25 196	-34 498
25113092	Prosjekt folkehelsemidlar	-630 000	-630 000
25113093	Gåvemidlar dagsenter Granvin	-63 648	-63 648
25113094	Tilsette/brukarar Granvin plo	-183 435	-183 435
25113095	Velferdsfond pasienter GAS, Granvin	-503 278	-416 828
25114041	Postvegen	-13 000	-83 000
25114060	Handlpl.Vilt	-65 086	-65 086
25114062	El-buss	-75 000	-75 000
25114074	PROSJEKT STALHEIM	-25 000	-25 000
25114076	Klima/energiplan	-143 000	-143 000
25114079	Flaumforebyggande tiltak	-467 860	-467 860
25114080	Flaumsikring Evanger	-150 000	-150 000
25114081	Sti og løypeplan	-67 000	-67 000
25114090	Fiskefond Hamlagrø	-66 751	-67 174
25114100	Fiskefond bkk(eksingad./Teigdalen)	-478 561	-459 941
25114110	Fiskefond Torfinnsvassdr.	-83 476	-84 028
25114111	Granvin Bygdeutviklingsfond	-9 943 732	-10 003 836
25114402	Bustadtilskot etablering	-4 206 550	-4 996 450
25114403	Bustadtilskot tilpassing	-1 547 768	-935 768
25114420	Avsetning for tap på formidlingslån	-1 171 819	-1 171 819
25115001	Avsett Slt midlar	-51 025	-51 025
25115060	Kulturfond Voss Samv.lag	-197 509	-195 498
25115095	Byggteknisk avsetning	-50 000	-50 000
25115100	Fritt ord "dame vår"	-1 147	-1 147
25115103	Grundtvig 2013	-32 840	-32 840
25115104	International haust	-3 283	-3 283
25115105	NB 2014	-3 186	-3 186
25115107	NB 2015 Poesi	-780	-780
25115108	Prosjekt 6580 MIL flaum hausten 2014 bibliotek	-81 076	-81 076
25115109	Ansvarleg alkoholhandtering, pro 5539	-32 935	-32 935
25115111	NB Arena	-3 870	-3 870
25115112	Fritt ord - Litteraturformidling ungdom	-18 343	-18 343
25115113	Fritt ord - Kringsborn	-86 883	-86 883
25115114	Samarbeisprosjekt BRAK	-14 400	-14 400
25115115	Arenamidlar bokbuss	-7 285	-7 285
25115116	Revidering kulturminneplan	-94 002	-194 002
25115117	Rom for møte	-46 369	-46 369
25115118	Ungdomsarbeid	-56 000	-56 000
25115119	Folkfest - gåvemidlar	-41 356	-41 356
25115120	Verna kulturminner tilatak	-100 000	-150 000
25115121	Gåvemidlar Gryto	-51 325	-115 120
25115122	Musikk og kulturskule (Granvin h)	-18 792	-18 792
25115123	Stimuleringsmidlar korona - Utekino	-40 000	-40 000
25115124	Vossabib, prosjekt 5149	-22 224	-22 224
25115125	Geminar du, prosjekt 5148	-15 243	-15 243
25115127	Ei bygd for alle	-400 000	0
25115128	Fritidskort	-377 967	0
25115129	Inkludering barn og ungdom	-83 014	0
25115130	Ungdomshuset gåvemidlar, prosjektnr 5611	-38 436	0
25115131	Innsida ut, prosjektnr 5155	-75 000	0
25115132	Filmatisk formidling	-25 000	0
25115134	Filmperler (prosjektnr 5516)	-30 000	0
25115135	Jul på Ku-toppen-Live show (prosjektnr 5431)	-40 000	0
25116600	Vedlikehald og rehabilitering øyremerkt tilskot (kap.576, post 60) 7.t 2020	0	-6 513 912

	Rekneskap 2021	Rekneskap 2020
25116601 Kompensasjonsordning for lokale verksemdar (kap.553, post 68) 12.t 2021	-2 456 000	0
25116602 Oppmåling sjølvkostfond	-698 915	-112 853
25116603 Byggesak sjølvkostfond	-4 437 785	-3 357 683
25116605 Septik sjølvkostfond	-251 513	0
25116611 Prosjekt 6580 MIL flaum hausten 2014 BOE	-63 147	-63 147
25116620 Vassforsyning sjølvkost	-2 474 110	-9 308 468
25116626 Pro 6424 blest faregepro	0	-438 698
25116627 Vassforekomstar/vassforskrifta	-90 000	-90 000
25116629 Skjønsm.lokal med.senter	-200 000	-200 000
25116630 Kloakk/avlup sjølvkostfond	-525 314	-4 912 600
25116631 Hovudnett for sykkel	-100 000	-100 000
25116633 Trafikk sikkerhetsplan (p6867)	-152 500	-152 500
25117070 Viltfond Elg/hjort	-1 894 595	-1 666 516
25117080 Prosjekt villrein	-61 004	-61 004
25117081 Inn på tunet	-16 200	-16 200
25117082 Etablererkurs	-13 337	-13 337
25117083 Pro 6512 Arb. og integrasjon	-520 900	-520 900
25117090 Regionalt næringsfond	-814 286	-1 002 798
25119011 Diverse prosjekt	-50 000	-50 000
25150000 GH Viltfond	-44 307	-44 307
25150100 GH Fond kommunereform	-760 000	-760 000
25150250 GH Fond symjemidlar tueteigen barnehage	-40 700	-40 700
25150305 GH Kulturskulefond - avsette legatmidlar	-145 270	-145 270
252 Bundne driftsfond	-11 248 802	-12 693 003
25200010 Arbeidskapital næringsfond	-10 898 802	-12 353 003
25200020 Garantifond-Voss næringsfond	-10 000	-10 000
25200030 Grunnkapital Voss næringsfond	-90 000	-90 000
25200040 Ullvarelegatet	-250 000	-240 000
253 Ubundne investeringsfond	-11 782 394	-15 216 629
25300010 GH Kraftfond	-1 488 713	-1 488 713
25304055 Bjørgfamarka 2	-584 601	-584 601
25304057 Sal husvære Motræet	-1 920 000	-1 920 000
25304058 Sal Tide aksjer (2017)	-1 054 500	-1 054 500
25304091 Div.kapitalinnt.	-2 872 160	-6 306 395
25304094 Forsikr.erstatn. protector	-2 000 000	-2 000 000
25304096 Avsett spelemidlar	-137 486	-137 486
25305300 Digitalisering kino	-44 061	-44 061
25306100 Oppheim vassv omb.	-446 011	-446 011
25399999 Fond frå liv.res.(prinsippendr.)	-1 234 862	-1 234 862
255 Bundne investeringsfond	-58 291 474	-58 705 294
25500400 GH Avløp og kloakkfond	-165 845	-165 845
25500450 GH Vassverk-fond	-23 440	-23 440
25505010 Oppgr. tidl.kinosal, prosjekt 5519	-123 895	-123 895
25505030 Båthamn evangervatnet	-410 856	-406 755
25505050 Dagsturhytte HST 121/20 1.2.5 prosjekt 5425	0	-335 050
25506003 Haugateigen-utb.avt. infrastruktur	-111 151	-110 020
25506004 Hangursvegen Terasse	-1 690 930	-1 673 715
25506005 Park Hotel - anleggsbidrag	-891 217	-882 144
25506006 Læringsverksted - anleggsbidrag	-289 146	-286 202
25506007 Karibyen - anleggsbidrag	-5 622 070	-5 564 834
25507010 Frikjøpsordn-p.plassar	-3 352 456	-2 932 837
25509011 Innløyst husbanklån	-45 610 468	-46 200 557
256 Disposisjonsfond	-123 119 603	-63 020 777
25600102 Til betaling av pensjosnknostnader og eigenkapitalinnskot	-35 004 476	-37 914 529
25600104 Overskot til disp	-61 661 946	-3 653 067
25600105 Avsett til framtidige investeringar	-5 000 000	0
25600300 Vedtatt avsetning Helse og sosial	-354 936	-354 936
25600301 Trådløst nett på sjukeheimane	-500 000	-500 000
25600450 Rekruttera arb.grupper	-218 974	-218 974
25600451 Disposisjonsfond Skatteinnkreving	-250 000	-250 000
25600603 Forsikringsp. park.vesenet	-120 000	-120 000
25600604 Voss/vaksdal moglegheitsstudie	-800 000	-800 000
25600605 Sentrumsplan	-1 400 000	-1 400 000
25600607 Midlertidige skulelokale	-530 000	-530 000
25600608 Reasfaltering KST 78/16 (bud-17)	-1 299 158	-1 299 158
25600610 Idrettshall tak KST 78/16 (bud-17)	-700 842	-700 842
25600613 Bolstad barnehage HST 60/19 s.6 prosjektnr 2595	-1 368 000	-1 368 000
25600800 Skjønsmidlar til flaumskade	-1 376 571	-1 376 571
25600801 Dekning av oppgjer i samband med flaum	-150 001	-150 001
25601000 Ny kommune Voss-Granvin	-566 000	-566 000
25612221 Flyktningemidlar	-2 770 700	-2 770 700
25650001 GH Felles disposisjonsfond	-8 400 583	-8 400 583
25650003 GH Fond kubbakal i Granvin	-500 000	-500 000
25650100 GH Sentr. Adm/felles dispfond	-18 273	-18 273
25650500 GH Disp.Fond kultur	-94 142	-94 142
25650600 GH Teknisk sektor disp.Fond	-35 000	-35 000

	Rekneskap 2021	Rekneskap 2020
258 Eigenkapital	19 141 900	19 141 900
25810010 Egenkap.endr.drift	19 942 900	19 942 900
25810990 GH Endring reksk.Prinsipp som påvirkar ak.	-801 000	-801 000
259 Annen eigekapital	-1 134 750 896	-1 054 137 662
25990010 Kapitalkonto	-1 134 750 896	-1 054 137 662
291 Ubrukte lånemidlar	191 256 912	110 661 151
29199020 Utlån til husbankfin. bustader	-7 866 681	-2 133 796
29199150 Omb./oppr.tinghus	0	784 373
29199151 Naudstraumagg. beredskap	2 995 443	2 995 443
29199190 Edb.anlegg	3 771 456	2 393 306
29199191 Teknisk inventar kontorbygg, knutepunktet	1 160 000	0
29199210 Pedagogiske tenester utstyr	4 071 766	2 871 766
29199271 Barnehage Granvin pro2596	21 703 841	14 000 000
29199279 Miljøretta helsevern skule/barnehage	2 449 008	1 449 008
29199287 Tilpass. for elevaer m/særlege behov	3 894 302	1 894 302
29199288 Enøk/sd.anl. skular	1 131 055	1 131 055
29199292 Brannføreb.tilt. skular/barnehage	1 000 000	0
29199293 Lundhaugen bh. ombygging	0	261 126
29199298 31. Tiltak skulebygg, KST 58/17, KST 4/19 pro2592	17 837 193	2 356 434
29199299 Ungdomsskolen idrettsfløy pro2594	1 322 984	4 521 259
29199300 Utstyr institusjonane	370 378	332 573
29199312 Bilar helse/sosial	181 089	0
29199313 Velferdsteknologi	4 840 689	4 840 689
29199382 Voss sj.h.naudstraum m.m	3 672 616	3 827 235
29199384 Lundhaugen omsorgsbustader, pro 6445	0	440 551
29199385 Omsorgsbustader Udlabutomta (6441)	8 365 533	0
29199386 Ventilasjon Vetteflaten pro2520	0	540 557
29199387 Kommunalt kjøkken Vetteflaten	18 131 610	0
29199543 Gamlekinoen	1 560 184	1 560 184
29199601 Bilar Boe	6 669	93 294
29199605 Verkst.Brynavoll-BOE	0	235 664
29199606 Sivlev.reg.plan-fortetting	0	2 500 000
29199607 Rehab.kommunale bygg	5 727 653	4 876 966
29199608 Enøktiltak	1 000 000	1 000 000
29199609 -Felleslager BOE & vegdrift, pro 6872	253 029	608 325
29199611 Rehabilitering av tolalett (29.)	2 000 000	0
29199616 Kjøp av utstyr kap 6110	5 245 878	4 842 808
29199623 Rehab.sanering vatn	21 251 209	19 504 705
29199624 Va utb. Bavallsvegen	1 112 257	1 112 257
29199625 Va osavegen	1 000 000	1 000 000
29199627 Reservevassverk Bømoen	1 317 865	620 375
29199632 Avlaup evanger	335 223	335 223
29199636 Rehab avlaup	26 061 516	23 061 516
29199637 Gjernesmoen renseanlegg	481 352	481 352
29199641 Oppgrad.renseanl.	1 909 905	1 909 905
29199657 Brannstasjon Vossestrand pro 2519	0	1 588 358
29199658 Modulbygg feiarvesen/brann pro 2518	0	551 442
29199659 Brannvernet	0	98 973
29199752 Fortog Gullfj.vegen	2 440 810	2 440 810
29199753 Fortog Bordalsv. oml. v.a	2 000 000	2 000 000
29199759 Andre trafikkisikr.tiltak	2 587 817	2 087 817
29199761 Vegljøs	100 000	100 000
29199764 Bruer	5 574 884	4 074 884
29199766 Vegfond oppr.komm.vegar	6 997 383	2 731 148
29199767 Miljøgata snøsmelteanl	0	120 000
29199772 Prosjektering veg Jordalen	0	225 471
29199773 Lekvemokrysset	2 100 000	0
29199800 Istadmyrane industriomr	6 537 073	4 654 056
29199801 Lån forskoering Bavallsvegen	14 000 000	0
29199900 Avvik lån/prosjekt	-9 376 081	-16 260 264
294 Andre lån	200 000	200 000
29499031 Krav forfall 1/11-2005	200 000	200 000
299 Motkonto for memoriakontiane	-191 456 912	-110 861 151
29999010 Ubrukte kommunale lånemidlar	-191 256 912	-110 661 151
29999200 Motpost ukap 29400	-200 000	-200 000

Opphaveleg budsjett Voss herad 2021

Bakgrunn

Voss heradsstyre vedtok 17.12.2020 årsbudsjett for 2021 og økonomiplan for 2021-2025. Voss herad nyttar det digitale verktøyet Framsikt til å laga budsjett og økonomiplan. Rådmannen sitt framlegg vert lagt fram for Formannskapet som innstiller til vedtak. Endeleg vedtak vert gjort av Heradsstyret i desember. Det vert som regel lagt til endringar i både drifts- og investeringsbudsjettet. Administrasjonen oppdaterer difor talbudsjettet i Framsikt etter heradsstyrevedtaket. Dette skal utgjera opphaveleg budsjett som då vert låst og det vert lasta inn i økonomisystemet Visma. For 2021 vart det i tillegg til endringar frå heradsstyret teke med fordeling av lønsreserve etter lønsoppgjer i 2020, og tekniske justeringar i opphaveleg budsjett. Dette gjer at det er avvik mellom politisk vedteke opphaveleg budsjett, og opphaveleg budsjett som ligg i både Framsikt og Visma.

Skildring av avvik

Det er lagt inn budsjettendringar i opphaveleg budsjett som burde ha vore lagt inn som budsjettendringar etter at opphaveleg budsjett var låst. Det er difor avvik gjeld i forskriftsskjema etter § 5-4 både bevilgningsoversikt og bevilgning til tenestoområda (sum bevilgninger) og § 5-6 Økonomisk oversikt.

Endringane omfattar:

1. Fordeling av lønsreserve etter faktisk lønsoppgjer 2020. Lønsreserven vert budsjettert på eit sentralt ansvar og så fordelt ut på dei ulike avdelingane etter faktisk lønsoppgjer. Dette er vanlegvis klart i august, men for 2020 var ikkje dette klart før i desember. Siste fordeling vart difor teke med i opphaveleg budsjett.
2. Tekniske justeringar
 - a. Utgåtte artar og justering for å retta budsjett. For å gjera budsjettet meir rett og retta opp bruk av bruk av artar som ikkje skal brukast lenger i samsvar med KOSTRA-rettelisar vart det lasta inn endringar i opphaveleg budsjett før det vart låst.
 - b. Flytting av avskrivingar frå tenestoområda til sentralt ansvar. I rådmannen sitt framlegg til budsjett var 63,758 mill.kr inkludert i tenestoområda og difor inkludert i beløpa under skjema § 5-4 sum bevilgninger. Sum løyvingar rådmannen sitt framlegg: 1 088 371 000 kr. Det som ligg i opphaveleg budsjett no er 1 024 612 000 kr, dvs 63,758 mill.kr lågare.

Avvika i forskriftsskjema § 5-4 Sum bevilgninger (utdrag frå forskriftsskjema med relevante postar):

	Vedteke budsjett HST 16.12.20	Opphavelg budsjett Visma og Framsikt	Avvik
Sum bevilgninger drift, netto	1 088 371	1 024 613	-63 758
Herav avskrivningar	63 758	0	-63 758
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 035 857	1 035 857	0

Avvik i forskriftsskjema § 5-6 Økonomisk oversikt:

<i>(Beløp i 1000 kr)</i>	Vedteke budsjett HST 16.12.20	Opph. budsjett 2021 Visma og Framsikt	Avvik
Rammetilskot	-530 365	-530 365	0
Inntekts- og formuesskatt	-451 000	-451 000	0
Eigedomsskatt	-63 550	-63 550	0
Andre skatteinntekter	-18 630	-18 630	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-28 193	-28 193	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-138 027	-138 988	961
Brukarbetalingar	-59 354	-59 354	0
Sals- og leigeinntekter	-125 597	-125 597	0
Sum driftsinntekter	-1 414 716	-1 415 677	961
Lønsutgifter	746 260	746 529	269
Sosiale utgifter	192 132	192 225	93
Kjøp av varer og tjenester	330 980	331 580	600
Overføringer og tilskudd til andre	89 462	89 462	0
Avskrivningar	63 758	63 758	0
Sum driftsutgifter	1 422 594	1 423 555	961
Brutto driftsresultat	7 878	7 878	0
Netto driftsresultat	-4 818	-4 818	0

Endringane som er gjort i opphavelg budsjett som er avvik frå vedteke budsjett omfattar samla sett at inntektene er auka med ca. 961 000 kr og utgiftene er auka med tilsvarende beløp.

Driftsresultatet eller finanspostar er ikkje endra. Desse avvika er også i forskriftsskjema § 5-4 Bevilgningsoversikt.

Dette er feil som burde vore unngått. Det som vart lasta inn av opphøveleg budsjett og budsjettjusteringar er eit svært omfattande datasett. I notatet her er difor avvika forklart på overordna nivå. Underteikna vurderer likevel at endringane ikkje er endrar rammene for utøving av tenester eller finansielle måltal. Endringane gjer budsjettet meir rett og nøkkeltal som netto driftsresultat og fond er uendra.

Notat laga av

Liv Myklebust

Stabssjef Strategi og styring, Voss herad