

Årsregnskapet 2024

Driftsregnskapet 2024

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift Regnskap

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2024	Regulert budsjett 2024	Opprinnelig budsjett 2024	Regnskap 2023
Driftsinntekter				
Rammetilskudd	-1 757 933	-1 741 703	-1 734 274	-1 559 482
Inntekts- og formuesskatt	-1 632 971	-1 660 429	-1 660 429	-1 689 285
Eiendomsskatt	-50 020	-48 000	-43 000	-47 458
Andre skatteinntekter	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-232 407	-164 409	-164 409	-192 976
Overføringer og tilskudd fra andre	-430 546	-203 042	-198 374	-425 974
Brukerbetaling	-156 183	-168 774	-168 774	-158 409
Salgs- og leieinntekter	-564 985	-538 495	-538 494	-489 004
Sum driftsinntekter	-4 825 047	-4 524 852	-4 507 755	-4 562 588
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	2 397 167	2 230 173	2 245 996	2 278 661
Sosiale utgifter	659 236	646 949	628 407	544 970
Kjøp av varer og tjenester	1 060 885	1 038 010	1 022 154	1 099 063
Overføringer og tilskudd til andre	311 857	277 850	262 743	315 187
Avskrivninger	231 323	209 444	209 444	209 444
Sum driftsutgifter	4 660 469	4 402 426	4 368 744	4 447 325
Brutto driftsresultat	-164 578	-122 426	-139 011	-115 263
Finansinntekter/Finansutgifter				
Renteinntekter	-65 122	-49 999	-49 999	-55 943
Utbytter	-2 968	-2 950	-2 950	5 253
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	-65 888	0	0	-68 855
Renteutgifter	252 893	224 672	222 852	193 503
Avdrag på lån	183 207	182 909	177 701	177 354
Netto finansutgifter	302 122	354 632	347 604	251 313
Motpost avskrivninger	-231 323	-209 444	-209 444	-209 444
Netto driftsresultat	-93 779	22 762	-851	-73 394
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:				
Overføring til investering	64 111	64 111	49 462	109 484
Avsetninger til bundne driftsfond	34 670	3 991	3 991	24 321
Bruk av bundne driftsfond	-20 107	-20 836	-20 836	-18 044
Avsetninger til disposisjonsfond	35 603	31 043	30 543	7 198
Bruk av disposisjonsfond	-20 498	-101 071	-62 309	-49 565
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	93 779	-22 762	851	73 394
Frømført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0



Driftsregnskapet 2024

- Driftsinntekter 4 825,0 mill kr
- Netto driftsresultat 93,8 mill kr
 - God avkastning Primæroppgavefondet
 - Lavere strømuttergifter
 - Høyere inntekter til integreringstilskudd
 - Netto driftsresultat er 1,9 % av driftsinntekter – over finansielt styringsmål på 1,5 %
 - Disponert i helhet – bruken av disposisjonsfondet er redusert.
 - «Frie» delen av disposisjonsfondet er 5,3 % av driftsinntektene - over finansielt styringsmål på 5,0 %



Investeringsregnskapet 2024

§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering

Regnskap

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2024	Regulert budsjett 2024	Reguleringer 2024	Opprinnelig Budsjett 2024	Regnskap 2023
Investeringsutgifter					
Investeringer i varige driftsmidler	480 308	562 469	-45 881	608 350	579 292
Tilskudd til andres investeringer	34 433	34 421	0	34 421	33 778
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	9 987	8 535	0	8 535	58 916
Utlån av egne midler	10 501	10 501	10 501	0	762
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	535 230	615 925	-35 380	651 305	672 748
Investeringsinntekter					
Kompensasjon for merverdiavgift	-40 934	-55 362	-12 434	-42 928	-50 788
Tilskudd fra andre	-45 211	-33 404	-1 500	-31 904	-33 720
Salg av varige driftsmidler	-18 859	-79 727	49 808	-129 535	-11 646
Salg av finansielle anleggsmidler	-510	0	0	0	-500
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-6 180	-5 341	-5 341	0	-2 086
Bruk av lån	-365 980	-384 512	12 964	-397 477	-475 793
Sum investeringsinntekter	-477 675	-558 345	43 498	-601 843	-574 532
Videreutlån					
Videreutlån	158 098	164 764	14 764	150 000	173 311
Bruk av lån til videreutlån	-158 098	-164 764	-14 764	-150 000	-150 000
Avdrag på lån til videreutlån	70 733	60 000	0	60 000	41 933
Mottatte avdrag på videreutlån	-70 053	-60 000	0	-60 000	-74 443
Netto utgifter videreutlån	679	0	0	0	-9 200
Overføring fra drift og netto avsetninger					
Overføring fra drift	-64 111	-64 111	-14 649	-49 462	-109 484
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 541	1 500	1 500	0	32 548
Bruk av bundne investeringsfond	-13 173	-12 478	-12 478	0	-87
Avsetninger til ubundet investeringsfond	15 533	15 533	15 533	0	1 246
Bruk av ubundne investeringsfond	-10 501	-10 501	-10 501	0	-762
Dekning av tidligere års udekket beløp	12 478	12 478	12 478	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-58 235	-57 580	-8 118	-49 462	-76 538
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0	12 478
Kontrollsum art 980 Regnskapsmessig merforbruk		0	0	0	-12 478
Overføring til fordeling (§5-5, andre ledd)					
Inntekter til fordeling	0	0	0	0	0
Utgifter til fordeling	535 230	615 925	-35 380	651 305	672 748
Sum til fordeling (netto)	535 230	615 925	-35 380	651 305	672 748



Investeringsregnskapet 2024

- Investeringsinntekter 477,7 mill kr
- Investeringsutgifter 535,2 mill kr
- Store investeringer i 2024
 - Eiendom og teknisk drift 449,7 mill kr
 - Største prosjektene er innen vann og avløp
- Finansieringsbehov: dekket hovedsakelig ved bruk av lån 366,0 mill kr
- Merforbruk 12,5 mill kr fra 2023 dekket inn ved bruk av bundne investeringsfond



Balansen 2024

§ 5-8. Balanseregnskapet

Tall i 1000 kroner

EIENDELER

Anleggsmidler

Varige driftsmidler

Faste eiendommer og anlegg

Utstyr, maskiner og transportmidler

Finansielle anleggsmidler

Aksjer og andeler (eiendeler)

Obligasjoner (eiendeler)

Utlån

Immaterielle eiendeler

Pensjonsmidler

Sum anleggsmidler

Note Regnskap 2024 Regnskap 2023

10	5 023 416	4 800 740
10	856 346	834 050
11	217 901	207 914
	0	0
12	967 226	874 890
	0	0
20,21	5 323 100	5 025 180
	12 387 989	11 742 774

Omløpsmidler

Bankinnskudd og kontanter

Finansielle omløpsmidler

Aksjer og andeler (omløpsmidler)

Obligasjoner (omløpsmidler)

Sertifikater

Derivater (omløpsmidler)

Kortsiktige fordringer

Kundefordringer

Andre kortsiktige fordringer

Premieavvik (kortsiktige fordringer)

Sum omløpsmidler

	500 512	361 581
13	934 622	871 636
13	0	973
	0	0
	0	0
	75 326	43 559
17	206 133	188 599
20,21	534 066	500 445
	2 250 659	1 966 793

Sum eiendeler

14 638 647 13 709 567



Balansen 2024

EGENKAPITAL OG GJELD

Egenkapital

Egenkapital drift			
Disposisjonsfond	5	-509 649	-494 544
Bundne driftsfond	6	-80 548	-65 985
Merforbruk i driftsregnskapet		0	0
Egenkapital investering			
Ubundet investeringsfond	7	-701 673	-696 641
Bundne investeringsfond	8	-27 509	-39 141
Udekket beløp i investeringsregnskapet		0	12 478
Annen egenkapital			
Kapitalkonto	9	-1 617 269	-1 679 639
Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		31 472	31 472
Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		62	62
Sum egenkapital		-2 905 114	-2 931 940

Langsiktig gjeld

Lån			
Gjeld til kredittinstitusjoner	14,15,16	-3 169 627	-2 623 566
Obligasjonslån	14,15,16	-2 415 000	-2 516 000
Sertifikatlån		0	0
Pensjonsforpliktelse	20,21	-5 399 517	-4 962 070
Sum langsiktig gjeld		-10 984 144	-10 101 636

Kortsiktig gjeld

Leverandørgjeld		-155 121	-170 633
Likviditetslån		0	0
Derivater (kortsiktig gjeld)		0	0
Annen kortsiktig gjeld		-508 525	-523 584
Premieavvik (kortsiktige gjeld)	20,21	-85 743	18 227
Sum kortsiktig gjeld		-749 390	-675 991

Sum egenkapital og gjeld		-14 638 647	-13 709 567
---------------------------------	--	--------------------	--------------------



Balansen 2024

- Eiendeler 14 638,7 mill kr
 - Anleggsmidler 12 388,0 mill kr
 - Omløpsmidler 2 250,7 mill kr
- Egenkapital og gjeld 14 638,7 mill kr
 - Egenkapital 2 905,1 mill kr
 - Langsiktig gjeld 10 984,2 mill kr
 - Kortsiktig gjeld 749,4 mill kr



Balansen 2024

- Lånenivå høyt, til sammen 5 584 mill kr
 - Nye finansieringslån 549 mill kr
 - Nytt lån i Husbanken til videreutlån 150 mill kr
 - Innenfor handlingsregelen for lånegjeld
 - Vekst i kjernegjeld på 2,3 % var lavere enn veksten i de frie inntektene på 4,3 %
- Disposisjonsfondet 509,6 mill kr, hvorav «fri» del 258,0 mill kr

