



Káraşjoga gielda Karasjok kommune

REGNSKAP

ÅR 2019

MED NOTER OG HOVEDOVERSIKTER

Anskaffelse og anvendelse av midler

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regnskap 2018
ANSKAFFELSE AV MIDLER		
Inntekter driftsdel	-302 847	-290 850
Inntekter investeringsdel	-9 655	-4 279
Innbetalinger ved eksterne finanstransaksjoner	-35 489	-26 574
Sum anskaffelse av midler	-347 991	-321 703
ANVENDELSE AV MIDLER		
Utgifter driftsdel	293 990	290 302
Utgifter investeringsdel	37 914	22 405
Utbetaling ved eksterne finanstransaksjoner	20 924	19 991
Sum anvendelse av midler	352 828	332 698
Anskaffelse - anvendelse av midler	4 837	10 995
Endring i ubrukte lånemidler	-5 182	19 660
Endring i arbeidskapital	-345	30 656

Avsetninger og bruk av avsetninger

Avsetninger	6 754	3 869
Bruk av avsetninger	-10 642	-5 310
Til avsetning senere år	0	-8 033
Netto avsetninger	-3 888	-9 474

Økonomisk oversikt - Drift

Tall i 1000 kroner	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
DRIFTSINNTEKTER					
Brukerbetalingar		-11 843	-11 536	-11 536	-10 565
Andre salgs- og leieinntekter		-21 772	-25 278	-25 278	-24 448
Overføringer med krav til motytelse		-63 842	-57 180	-56 828	-61 593
Rammetilskudd		-144 532	-141 216	-141 216	-136 829
Andre statlige overføringer		-1 047	-1 159	-1 140	-960
Andre overføringer		0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt		-59 811	-57 236	-57 236	-56 961
Eiendomsskatt verk og bruk		0	0	0	0
Eiendomsskatt annen fast eiendom		0	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter		0	0	0	0
Sum driftsinntekter		-302 847	-293 606	-293 234	-291 356
DRIFTSUTGIFTER					
Lønnsutgifter		188 090	172 922	172 609	181 723
Sosiale utgifter		14 985	25 453	25 438	21 720
Kjøp av varer og tjen. som inngår i komm. tjenesteprod.		48 061	41 795	41 751	48 630
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteprod.		26 420	18 056	18 056	27 638
Overføringer		22 706	21 481	21 481	20 385
Avskrivninger		10 304	8 059	8 059	8 679
Fordelte utgifter		-6 274	-3 767	-3 767	-9 795
Sum driftsutgifter		304 294	283 998	283 627	298 981
Brutto driftsresultat		1 447	-9 608	-9 608	7 625
EKSTERNE FINANSINNTEKTER					
Renteinntekter og utbytte		-2 275	-1 741	-1 741	-1 846
Mottatte avdrag på lån		0	-25	-25	0
Sum eksterne finansinntekter		-2 275	-1 766	-1 766	-1 846

Tall i 1000 kroner				
Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
EKSTERNE FINANSUTGIFTER				
Renteutgifter og låneomkostninger	5 755	6 380	6 380	4 337
Avdrag på lån	9 507	8 500	8 500	8 203
Utlån	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	15 262	14 880	14 880	12 540
Resultat eksterne finanstransaksjoner	12 986	13 114	13 114	10 694
Motpost avskrivninger	-10 304	-8 059	-8 059	-8 679
Netto driftsresultat	4 129	-4 553	-4 553	9 639
BRUK AV AVSETNINGER				
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0
Bruk av bundne fond	-9 731	-5 176	-5 176	-5 194
Bruk av likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	-9 731	-5 176	-5 176	-5 194
AVSETNINGER				
Overført til investeringsregnskapet	0	1 085	1 085	115
Avsatt til dekning av tidligere års r.messige merforbruk	1 049	4 638	4 638	0
Avsatt til disposisjonsfond	0	3 505	3 505	0
Avsatt til bundne fond	4 553	500	500	3 473
Avsatt til likviditetsreserven	0	0	0	0
Sum avsetninger	5 602	9 728	9 728	3 587
Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk	0	0	0	8 033

Økonomisk oversikt - Investering

Tall i 1000 kroner	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Reguleringer 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
INNETEKTER						
Salg driftsmidler og fast eiendom		0	0	0	0	0
Andre salgsinntekter		0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse		-9 655	-11 901	0	-11 901	-4 279
Statlige overføringer		0	0	0	0	0
Andre overføringer		0	0	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak		0	0	0	0	0
Sum inntekter		-9 655	-11 901	0	-11 901	-4 279

UTGIFTER						
Lønnsutgifter		53	0	0	0	0
Sosiale utgifter		0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjen. som inngår i komm. tjenesteprod.		32 002	43 384	0	43 384	18 169
Kjøp av tjenester som erstatter kommunens tjenesteprod.		0	0	0	0	26
Overføringer		5 858	10 306	0	10 306	4 209
Renteutgifter og omkostninger		0	0	0	0	0
Fordelte utgifter		0	0	0	0	0
Sum utgifter		37 914	53 690	0	53 690	22 405

FINANSIERINGSTRANSAKSJONER

Avdrag på lån		2 613	2 550	0	2 550	2 553
Utlån		2 100	6 000	0	6 000	3 884
Kjøp av aksjer og andeler		949	-1 085	0	-1 085	1 015
Dekning av tidligere års udekkede merforbruk		0	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond		1 153	0	0	0	186
Avsatt til bundne fond		0	0	0	0	210
Avsatt til likviditeitsreserven		0	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner		6 815	7 465	0	7 465	7 848

Finansieringsbehov

Finansieringsbehov		35 074	49 254	0	49 254	25 974
---------------------------	--	---------------	---------------	----------	---------------	---------------

FINANSIERING

Bruk av lån		-31 353	-46 557	0	-46 557	-21 965
Salg av aksjer og andeler		0	0	0	0	0

Tall i 1000 kroner
Bruk av tidligere års udisponerte mindreforbruk

Tall i 1000 kroner	Note	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Reguleringer 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Bruk av tidligere års utdisponerte mindreforbruk		0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån		-1 861	-2 550	0	-2 550	-2 763
Overført fra driftsregnskapet		0	1 085	0	1 085	-115
Bruk av disposisjonsfond		0	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond		-159	-667	0	-667	-116
Bruk av bundne fond		-752	-565	0	-565	0
Bruk av likviditetsreserven		0	0	0	0	0
Sum finansiering		-34 124	-49 254	0	-49 254	-24 959
Udekket / Udisponert		949	0	0	0	1 015

Balanseregnskapet

Tall i 1000 kroner

Note Regnskap 2019 Regnskap 2018

EIENDELER

ANLEGGSMIDLER

Faste eiendommer og anlegg	233 374	206 523
Utstyr, maskiner og transportmidler	22 545	22 252
Utlån	46 913	46 674
Aksjer og andeler	12 035	10 071
Pensjonsmidler	434 807	407 593
Sum anleggsmidler	749 675	693 113

OMLØPSMIDLER

Kortsiktige fordringer	24 725	26 448
Premieavvik	7 869	-3 210
Aksjer og andeler	0	0
Sertifikater	0	0
Obligasjoner	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	60 283	75 967
Sum omløpsmidler	92 877	99 205

Sum eiendeler

842 552 792 319

EGENKAPITAL OG GJELD

EGENKAPITAL

Disposisjonsfond	0	0
Bundne driftsfond	-8 318	-13 496
Ubundne investeringsfond	-3 003	-2 009
Bundne investeringsfond	-11 390	-12 142
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (drift)	115	115
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker AK (investering)	2 579	2 579
Regnskapsmessig mindreforbruk	0	0
Regnskapsmessig merforbruk	11 623	13 686
Udisponert i investeringsregnskapet	0	0
Udekket i investeringsregnskapet	1 964	0
Likviditetsreserve	0	0
Kapitalkonto	-39 891	-32 747
Sum egenkapital	-46 319	-44 013

GJELD

LANGSIKTIG GJELD

Pensjonsforpliktelser	-494 720	-464 535
Ihendehaverobligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Andre lån	-263 190	-249 139
Sum langsiktig gjeld	-757 910	-713 674

KORTSIKTIG GJELD

Kassekredittlån	0	0
Annen kortsiktig gjeld	-38 323	-34 632
Premieavvik	0	0
Sum kortsiktig gjeld	-38 323	-34 632

Sum egenkapital og gjeld

-842 552 -792 319

Ubrukte lånemidler	48 590	53 772
Andre memoriakonti	2 398	0
Motkonto for memoriakontiene	-50 988	-53 772
Sum memoriakonti	0	0

Vedlegg 1

Regnskapsskjema 1A - Driftsregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
FRIE DISPONIBLE INNTEKTER				
Skatt på inntekt og formue	-59 811	-57 236	-57 236	-56 961
Ordinært rammetilskudd	-124 309	-121 302	-121 302	-116 039
Inntektsutjevnenende tilskudd	-20 223	0	-19 914	-20 790
Eiendomsskatt verk og bruk	0	0	0	0
Eiendomsskatt annen fast eiendom	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	-1 047	-1 159	-1 140	-960
Sum frie disponible inntekter	-205 390	-179 697	-199 592	-194 750

FINANSINNTEKTER/-UTGIFTER				
Renteinntekter og utbytte	-2 275	-1 741	-1 741	-1 846
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 755	6 380	6 380	4 337
Avdrag på lån	9 507	8 500	8 500	8 203
Netto finansinntekter/-utgifter	12 986	13 139	13 139	10 694

AVSETNINGER OG BRUK AV AVSETNINGER				
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	1 049	4 638	4 638	0
Til ubundne avsetninger	0	3 505	3 505	0
Til bundne avsetninger	4 553	500	500	3 473
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger	-9 731	-5 176	-5 176	-5 194
Netto avsetninger	-4 129	3 468	3 468	-1 721

FORDELING				
Overført til investeringsregnskapet	0	1 085	1 085	115

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Til fordeling drift	-196 533	-181 919	-181 900	-185 662
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	196 533	181 919	181 900	193 695
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0	0	0	8 033

Regnskapsskjema 1B - Driftsregnskapet, fordelt på Avdeling

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Netto driftsutgifter pr Avdeling				
FELLESUTGIFTER/INNTEKTER	-14 283	-2 817	-2 817	-4 653
POLITIKK	3 010	3 293	3 293	3 465
FELLESUTGIFTER/INNTEKTER	0	0	0	0
RÅDMANNENS STAB	19 025	21 545	21 545	18 780
ØKONOMI	0	0	0	0
STAB OPPVEKST OG KULTUR	11 252	8 433	8 433	759
GRUNNSKOLE	39 433	32 670	32 670	37 252
BARNEHAGER	14 891	17 330	17 310	15 308
KULTUR	2 211	2 442	2 442	2 340
SPRÅKSENTER	1 125	523	523	-38
BIBLIOTEK	2 250	2 690	2 690	2 134
STAB HELSE OG OMSORG	920	1 512	1 512	663
HELSEAVDELINGEN	11 439	10 986	10 986	10 750
FAMILIENS HUS	4 175	3 487	3 487	11 469
PLEIE OG OMSORG	67 614	58 587	58 587	65 353
SOSIAL	0	0	0	0
PLEIE/OMSORG	0	0	0	0
KULTUR/MILJØ/NÆRING	0	0	0	0
STAB PLAN,TEKNISK, MILJØUTVIKLING OG NÆRING	4 445	3 593	3 593	5 766
TEKNISKE TJENESTER	214	0	0	214
FDV	16 169	10 812	10 812	12 918
BRANN, VEI, VAR	12 642	6 833	6 833	11 216
Netto for Avdeling	196 533	181 919	181 900	193 695

Regnskapsskjema 2A - Investeringsregnskapet

Tall i 1000 kroner

FINANSIERINGSBEHOV

	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig Budsjett 2019	Regnskap 2018
Investeringer i anleggsmidler	37 914	53 690	53 690	22 405
Utlån og forskutteringer	3 049	4 915	4 915	4 899
Avdrag på lån	2 613	2 550	2 550	2 553
Avsetninger	1 153	0	0	396

Årets finansieringsbehov

	44 729	61 155	61 155	30 253
--	---------------	---------------	---------------	---------------

FINANSIERING

Bruk av lånemidler	-31 353	-46 557	-46 557	-21 965
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-11 516	-14 451	-14 451	-7 042
Andre inntekter	0	0	0	0

Sum ekstern finansiering

	-42 868	-61 008	-61 008	-29 007
--	----------------	----------------	----------------	----------------

Overført fra driftsregnskapet

	0	1 085	1 085	-115
--	---	-------	-------	------

Bruk av avsetninger

	-911	-1 232	-1 232	-116
--	------	--------	--------	------

Sum finansiering

	-43 779	-61 155	-61 155	-29 238
--	----------------	----------------	----------------	----------------

Udekket / Udisponert

	949	0	0	1 015
--	------------	----------	----------	--------------

REGNSKAPSSKJEMA 2B

INVESTERINGSREGNSKAPET FORDELT PÅ Prosjekt

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Fra regnskapsskjema 2A:				
Investeringer i anleggsmidler	37 914	53 690	53 690	22 405
Fordeling på Prosjekt				
Ny hjemmeside	0	0	0	31
Effektiviseringsnettverk Orden i eget hus	0	0	0	0
Felles EDB prosjekt Avjovarri	0	0	0	0
Ephorte	0	0	0	26
Bredbåndsutbygging	0	0	0	0
Ny telefonsentral	0	0	0	0
Elements utredning	0	0	0	7
IT-utstyr grunnskolen	0	0	0	0
Ny barnehage (Akt. senter)	24 040	20 206	20 206	6 857
Guolban mng./Nybygg-ombygging	0	0	0	0
Utstyr grunnskolen	0	0	0	0
Solavskjerming grunnskolebygg	0	0	0	0
Krisesenter menn	0	0	0	0
Buss helse-og omsorg	0	0	0	0
Utbygging rehabilisering Helsesenter	318	0	0	0
Prosjekt Kulturhuset	0	0	0	0
Prosjekt rådhuset	0	0	0	0
Brannskade, Doresdiewa	0	0	0	0
Brannskade, Jeaggeluodda	463	0	0	0
Nødstrømsaggregat helsesenter	500	0	0	0
Omsorgsboliger	0	0	0	0
Forprosjekt - samlokalisering med samisk helsepark	0	0	0	0
Nødstrøm Helsesenteret	0	1 088	1 088	0
Etablering av botilbud til unge utviklingshemmede	242	850	850	13
Prosjekt Boligsosial handlingsplan	0	0	0	0

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Undervisningssykehjem	0	0	0	0
Velferdsteknologi - Helse	223	0	0	0
Håndholde PCer nøkkelskap	0	0	0	0
Kjøkken Helsesenter	0	0	0	0
Vaktrom/medisinrom	0	0	0	0
Medisinrom	0	0	0	0
Helsesenter ombygging	2	0	0	17
Karasjok helsesenter - Helhetlig gjennomgang av bygning	549	0	0	0
Nødnett - Helse	0	0	0	182
Forprosjekt nasjonalparksenter	0	0	0	0
Minnebauta Balto/Ravna	0	0	0	0
Digitalt kinoutstyr	0	0	0	0
Brannstasjon - utstyr	0	0	0	0
Kartlegging av friluftsområder	0	0	0	0
Slamcontainer	0	0	0	0
Hovedplan AVLØP	0	0	0	0
Hovedplan VANN	0	0	0	0
Slamavanning	0	0	0	0
Vannforsyning Lattosluohkka	0	0	0	0
Flomsikring - Markanjarga	0	0	0	0
Driftsovervåking vann	0	0	0	803
Driftsovervåking avløp	0	0	0	1 043
Inntaksledning Ravdojohka vannbeh.anlegg	68	5 625	5 625	181
Skoleareal	0	0	0	0
Barneskolen - skolekjøkken/sløydsal	0	0	0	0
Svømmehallen	0	0	0	0
Ledningsanlegg Niitonjargeaidnu	525	3 200	3 200	9 990
Fortau Svinengveien	0	0	0	0
Tømmestasjon for bobil	0	0	0	0
Takutbedring Karasjok kirke	0	0	0	854
Bil til VAR området	0	0	0	16
Ledningsanlegg - renseanlegg Vuollusguolbba	451	0	0	184

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Merking av scooterløyper	0	0	0	0
Fremtidig organisering og arealdisponering - Helse- og i	339	0	0	0
Utbedring av akustikk/lysforhold - Karasjok barneskole	1 249	1 400	1 400	123
Felles mønstringsted - Teknisk	112	0	0	0
Tana interreg II	0	0	0	118
Ledningsanlegg renseanlegget sentrum nord - Forprosjekt	560	0	0	0
Inntaksdammen - Ravdojok vannverk	317	0	0	0
Utbygging F12	0	0	0	0
Flomsoneutredning Buollanjarga	0	0	0	0
Vannskade Karasjok Renseanlegg	5 406	0	0	0
Utredning nytt skolebygg 1.-7. klasse	73	0	0	0
Ravdojotguolba	0	0	0	0
Trafikksikkerhetstiltak - Trafikksikkerhetsplan	0	0	0	0
Skolevei blind gutt	0	0	0	0
Adresse prosjektert	0	0	0	0
Oppussing skolebygg	0	0	0	0
Ekstraordinært vedlikehold tilskudd	0	0	0	0
Reform skolebygg (Rentefri lån)	0	0	0	0
Branntekn.utbedr. komm.bygg	0	0	0	0
Oppgradering tekn.anl.alderspensj.	43	0	0	0
Garasje kirkegården	0	0	0	0
Mesta garasjen 2015	0	0	0	0
Oppussing Samfunnshus	0	1 163	1 163	0
Salg bygningsmasse	0	0	0	0
Riving gammel brøytestasjon	0	0	0	0
Oppgradering av kapellanbolig Stuurraluohka 8	0	0	0	0
Ventilasjon barneskolebygget	0	350	350	0
Ventilasjon - mellombygget skolen	0	500	500	0
Varmestue slalåm	0	0	0	0
Skitrekk slalåmbakken	0	0	0	0
Løypemaskin	0	0	0	0
Arkiv rådhus	0	139	139	0

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2019	Regulert budsjett 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Regnskap 2018
Løypemaskin 2015	0	0	0	0
Idrettshallen - rehabilitering	0	5 858	5 858	41
Geovekst - Ajourføring FKB-B/LACHF181	26	0	0	110
Nødnett	0	0	0	0
Rehabilitering brannstasjon	306	0	0	0
Fylkesmannens midler	0	0	0	0
Sum fordelt	35 812	40 379	40 379	20 598