

DRAMMEN KOMMUNEKASSE

ÅRSREGNSKAP 2020

Obligatoriske regnskapsoversikter etter regnskapsforskriftens¹ §§ 5-4 – 5-8

§ 5-4 Bevilgningsoversikt drift

§ 5-4 Bevilgningsoversikt drift – fordeling per programansvar

§ 5-5 Bevilgningsoversikt investering

§ 5-6 Økonomisk oversikt drift – etter art

§ 5-8 Balanseregnskap per 31.12.2020

¹ Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. gitt med hjemmel i Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven)

§ 5-4. Bevilgningsoversikter – drift Drammen kommunekasse - Regnskap 2020

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020	Regnskap 2019
Generelle driftsinntekter				
Rammetilskudd	-2 936 272	-2 954 586	-2 788 909	0
Inntekts- og formuesskatt	-2 988 879	-2 969 239	-3 016 295	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0
Andre generelle driftsinntekter	-253 570	-250 963	-172 892	0
Sum generelle driftsinntekter	-6 178 721	-6 174 788	-5 978 096	0
Netto driftsutgifter				
Sum bevilgninger drift, netto	5 945 315	6 006 807	5 865 865	0
Avskrivninger	263 235	980	334 030	0
Sum netto driftsutgifter	6 208 550	6 007 787	6 199 895	0
Brutto driftsresultat	29 828	-167 000	221 799	0
Finansinntekter/Finansutgifter				
Renteinntekter	-59 544	-59 368	-128 052	0
Utbytter	-133 777	-135 065	-98 865	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-1 477	-2 990	-2 990	0
Renteutgifter	159 637	150 886	142 886	0
Avdrag på lån	204 989	206 200	206 200	0
Netto finansutgifter	169 828	159 663	119 179	0
Motpost avskrivninger	-263 235	0	-332 300	0
Netto driftsresultat	-63 578	-7 337	8 677	0
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering	111 316	105 522	83 600	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	32 327	-22 022	-3 727	0
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	1 230	4 266	-88 550	0
Dekning av tidligere års merforbruk	-81 296	-80 429	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	63 578	7 337	-8 677	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	0	0	0	0

§ 5-4. Bevilgningsoversikt drift - Drammen kommunekasse

Regnskap 2020 til fordeling pr. programansvar

Tall i 1000 kroner		Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020	Regnskap 2019
Fra bevilgningsoversikt:					
Til fordeling drift		5 945 315	6 006 807	5 865 865	0
Prog.	Netto driftsutgifter pr. programansvar				
P01	Skole	1 058 953	1 092 921	1 090 129	0
P02	Barnehage	851 332	865 036	819 161	0
P03	Forebyggende tjenester (inkl. barnevern)	345 599	367 183	392 579	0
P04	Helse	386 411	376 169	316 329	0
P05	Mennesker med nedsatt funksjonsevne	333 969	336 138	337 728	0
P06	Hjemmetjenester og institusjon	1 203 668	1 121 860	963 000	0
P07	Rus og psykisk helse	167 366	162 704	164 844	0
P08	Sosialtjeneste, etablering og bolig	409 539	419 099	360 891	0
P09	Kultur, fritid og idrett	307 499	315 407	281 129	0
P10	Medvirkning og lokaldemokrati	948	4 685	5 673	0
P11	Utbygging og samferdsel	98 340	97 657	80 530	0
P12	Vann, avløp og renovasjon	-136 744	-136 724	-136 760	0
P13	Arealplan, klima og miljø	45 833	58 637	48 005	0
P14	Ledelse, styring og administrasjon	376 195	416 247	417 073	0
P15	Samfunnssikkerhet	85 495	86 678	90 681	0
P16	Næringsutvikling	22 683	23 113	11 627	0
P17	Arbeid og inkludering	24	0	0	0
P18	Politisk styring	39 733	38 457	24 735	0
P19	Sentrale poster	348 475	361 542	598 512	0
Netto for alle programansvar		5 945 315	6 006 807	5 865 865	0

§ 5-5. Bevilgningsoversikt – investering

Regnskap 2020 for Drammen kommunekasse

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Opprinnelig Budsjett 2020	Regnskap 2019
Investeringsutgifter				
Investeringer i varige driftsmidler	648 889	713 552	369 625	0
Tilskudd til andres investeringer	9 178	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	81 930	12 000	12 000	0
Utlån av egne midler	379 857	368 000	360 000	0
Avdrag på lån	0	69 189	69 189	0
Sum investeringsutgifter	1 119 854	1 162 741	810 814	0
Investeringsinntekter				
Kompensasjon for merverdiavgift	-85 616	-86 025	-45 203	0
Tilskudd fra andre	-135 386	-24 400	0	0
Salg av varige driftsmidler	-250	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-151 094	-70 149	-70 149	0
Bruk av lån	-459 765	-852 135	-611 824	0
Sum investeringsinntekter	-832 111	-1 032 709	-727 176	0
Videreutlån				
Videreutlån	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-364 612	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	153 821	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	0	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	-210 791	0	0	0
Overføring fra drift og netto avsetninger				
Overføring fra drift	-111 316	-105 522	-83 638	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	32 906	-25 969	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	1 459	1 459	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-76 952	-130 032	-83 638	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift

Regnskap 2020 for Drammen kommunekasse

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2020	Regulert budsjett 2020	Opprinnelig budsjett 2020	Regnskap 2019
Driftsinntekter				
Rammetilskudd	-2 936 272	-2 954 586	-2 788 909	0
Inntekts- og formuesskatt	-2 988 879	-2 969 239	-3 016 295	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-253 570	-250 963	-172 892	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-950 930	-743 324	-536 379	0
Brukerbetalinger	-273 800	-263 307	-255 322	0
Salgs- og leieinntekter	-553 894	-537 032	-545 357	0
Sum driftsinntekter	-7 957 346	-7 718 451	-7 315 155	0
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	3 690 765	3 605 317	3 377 206	0
Sosiale utgifter	982 442	985 336	1 073 506	0
Kjøp av varer og tjenester	2 466 342	2 506 915	2 386 695	0
Overføringer og tilskudd til andre	711 088	553 636	365 517	0
Avskrivninger	263 235	980	334 030	0
Sum driftsutgifter	8 113 871	7 652 185	7 536 954	0
Brutto driftsresultat	156 525	-66 266	221 799	0
Finansinntekter/Finansutgifter				
Renteinntekter	-186 240	-160 102	-128 052	0
Utbytter	-133 777	-135 065	-98 865	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-1 477	-2 990	-2 990	0
Renteutgifter	159 637	150 886	142 886	0
Avdrag på lån	204 989	206 200	206 200	0
Netto finansutgifter	43 132	58 929	119 179	0
Motpost avskrivninger	-263 235	0	-332 300	0
Netto driftsresultat	-63 578	-7 337	8 677	0
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:				
Overføring til investering	111 316	105 522	83 600	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	32 327	-22 022	-3 727	0
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	1 230	4 266	-88 550	0
Dekning av tidligere års merforbruk	-81 296	-80 429	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	63 578	7 337	-8 677	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0

§ 5-8. Balanseregnskap per 31.12.2020 Drammen kommunekasse

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2020
EIENDELER	
A. Anleggsmidler	17 653 579
I. Varige driftsmidler	4 974 086
1. Faste eiendommer og anlegg	4 340 786
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	633 300
II. Finansielle anleggsmidler	4 107 985
1. Aksjer og andeler	2 159 699
2. Obligasjoner	0
3. Utlån	1 948 286
III. Immaterielle eiendeler	0
IV. Pensjonsmidler	8 571 508
B. Omløpsmidler	2 093 713
I. Bankinnskudd og kontanter	320 013
II. Finansielle omløpsmidler	105 397
1. Aksjer og andeler	105 397
2. Obligasjoner	0
3. Sertifikater	0
4. Derivater	0
III. Kortsiktige fordringer	1 668 303
1. Kundefordringer	246 026
2. Andre kortsiktige fordringer	807 887
3. Premieavvik	614 389
Sum eiendeler	19 747 292
EGENKAPITAL OG GJELD	
C. Egenkapital	-4 626 214
I. Egenkapital drift	-717 342
1. Disposisjonsfond	-608 776
2. Bundne driftsfond	-108 566
3. Merforbruk i driftsregnskapet	0
II. Egenkapital investering	-206 603
1. Ubundet investeringsfond	-5 752
2. Bundne investeringsfond	-200 851
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	0
III. Annen egenkapital	-3 702 270
1. Kapitalkonto	-3 755 047
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	0
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	52 778

§ 5-8. Balanseregnskap per 31.12.2020 Drammen kommunekasse

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2020
D. Langsiktig gjeld	-14 010 478
I. Lån	-5 668 163
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	-5 668 163
2. Obligasjonslån	0
3. Sertifikatlån	0
II. Pensjonsforpliktelse	-8 342 315
E. Kortsiktig gjeld	-1 110 600
I. Kortsiktig gjeld	-1 110 600
1. Leverandørgjeld	-395 521
2. Likviditetslån	147 209
3. Derivater	0
4. Annen kortsiktig gjeld	-857 446
5. Premieavvik	-4 842
Sum egenkapital og gjeld	-19 747 292
F. Memoriakonti	0
I. Ubrukte lånemidler	62 953
II. Andre memoriakonti	21 407
III. Motkonto for memoriakontiene	-84 360
Kontrollsum balanse	0
Drammen, 22. februar 2021	
Elisabeth Enger Rådmann	Mathilde Bang-Olsen Konsernregnskapssjef