Regnskap 2023
Sortland Kommune

Kontrollutvalget

22.05.2024

Driftsutvalget

28.05.2024

Formannskapet

05.06.2024

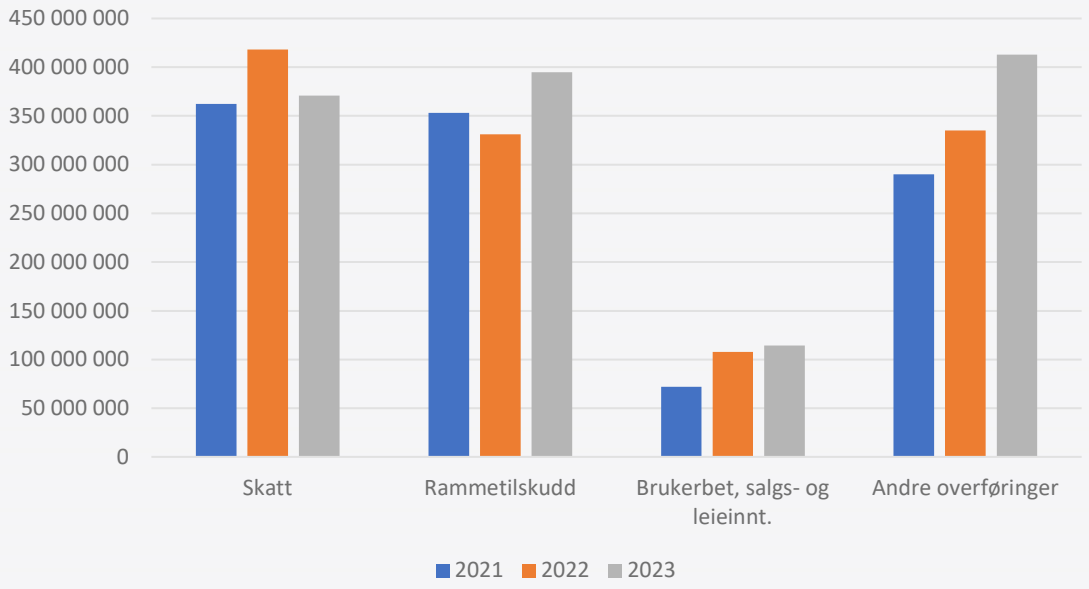
Kommunestyret

20.6.2024

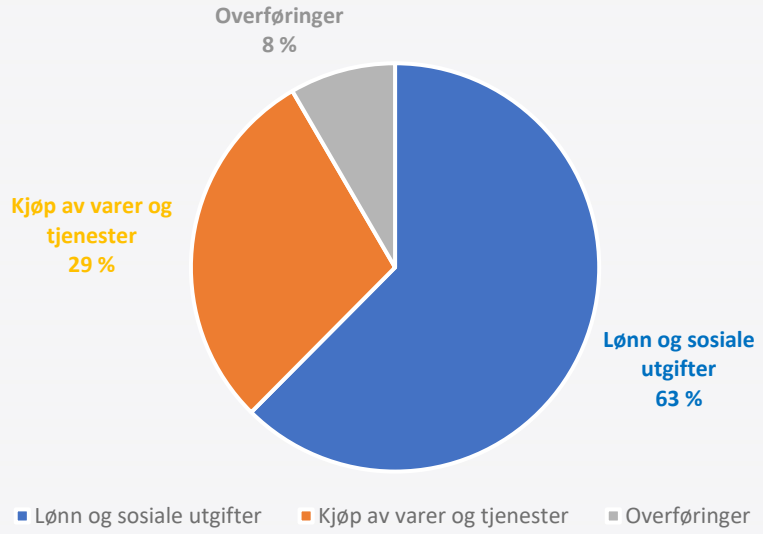
Hovedtall – regnskap 2023

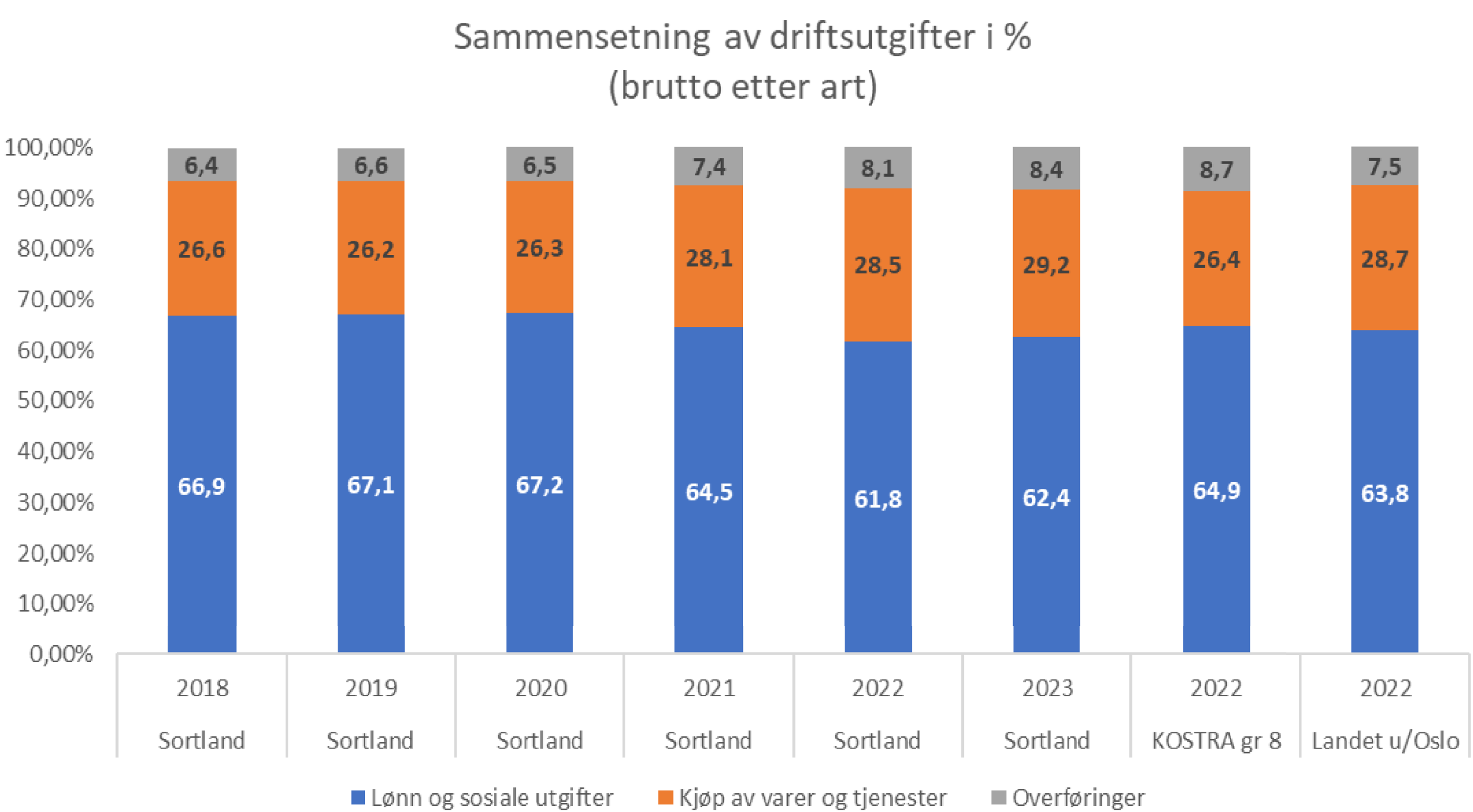
Driftsinntekter	Netto driftsresultat	DR i% av DI	Investering	Langsiktig gjeld	Oppsparte midler
1 245 millioner	46,6 millioner	3,7 %	242 millioner	1 230 millioner	100 millioner

Hvor kommer pengene fra?



Hva går pengene til?




Sammensetning av driftsutgifter i %
(brutto etter art)
100,00%
90,00%
80,00%
70,00%
60,00%
50,00%
40,00%
30,00%
20,00%
10,00%
0,00%
6,4
26,6
66,9
6,6
26,2
67,1
6,5
26,3
67,2
7,4
28,1
64,5
8,1
28,5
61,8
8,4
29,2
62,4
8,7
26,4
64,9
7,5
28,7
63,8
2018 Sortland
2019 Sortland
2020 Sortland
2021 Sortland
2022 Sortland
2023 Sortland
2022 KOSTRA gr 8
2022 Landet u/Oslo
Lønn og sosiale utgifter
Kjøp av varer og tjenester
Overføringer

KONSERN:

Merforbruk i Driftsregnskapet: **0,998 MNOK** (KFKF)

Merforbruk i investeringsregnskapet **2,376MNOK** (0,741 KFKF og 1,634 MNOK Sortland Havn

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev.bud.	Regnskap	Avvik i kr
Sum generelle driftsinntekter	-780 842	-758 602	-782 202	-790 713	8 511
Avskrivinger	38 304	39 102	36 846	39 186	-2 341
Motpost avskrivninger	-42 899	-39 102	-44 242	-44 360	118
Netto finansutgifter	53 520	72 540	8 589	5 335	3 254
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	16 483	-1 165	21 588	41 854	-20 265
Til disposisjon	**-715 434**	**-687 227**	**-759 421**	**-748 697**	**-10 723**
Kommunedirektør	37 925	38 778	4 800	616	4 184
Oppvekst	277 025	253 732	308 399	306 867	1 532
Helse og omsorg	304 057	281 934	331 607	337 178	-5 571
Teknisk og Samfunnsutvikling	96 365	86 583	111 351	103 824	7 527
Sentrale poster	62	26 200	3 263	212	3 051
Sum disponering	**715 434**	**687 227**	**759 421**	**748 697**	**10 723**
Merforbruk -/mindreforbruk +	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Anleggsaksjer i Vesterålskraft AS og Vesterålen energi AS

14. desember X-ord GF i VEAS vedtatt forhøyelse av selskapets kapital. **Samlet kapitaløkning kr. 262 286 287**

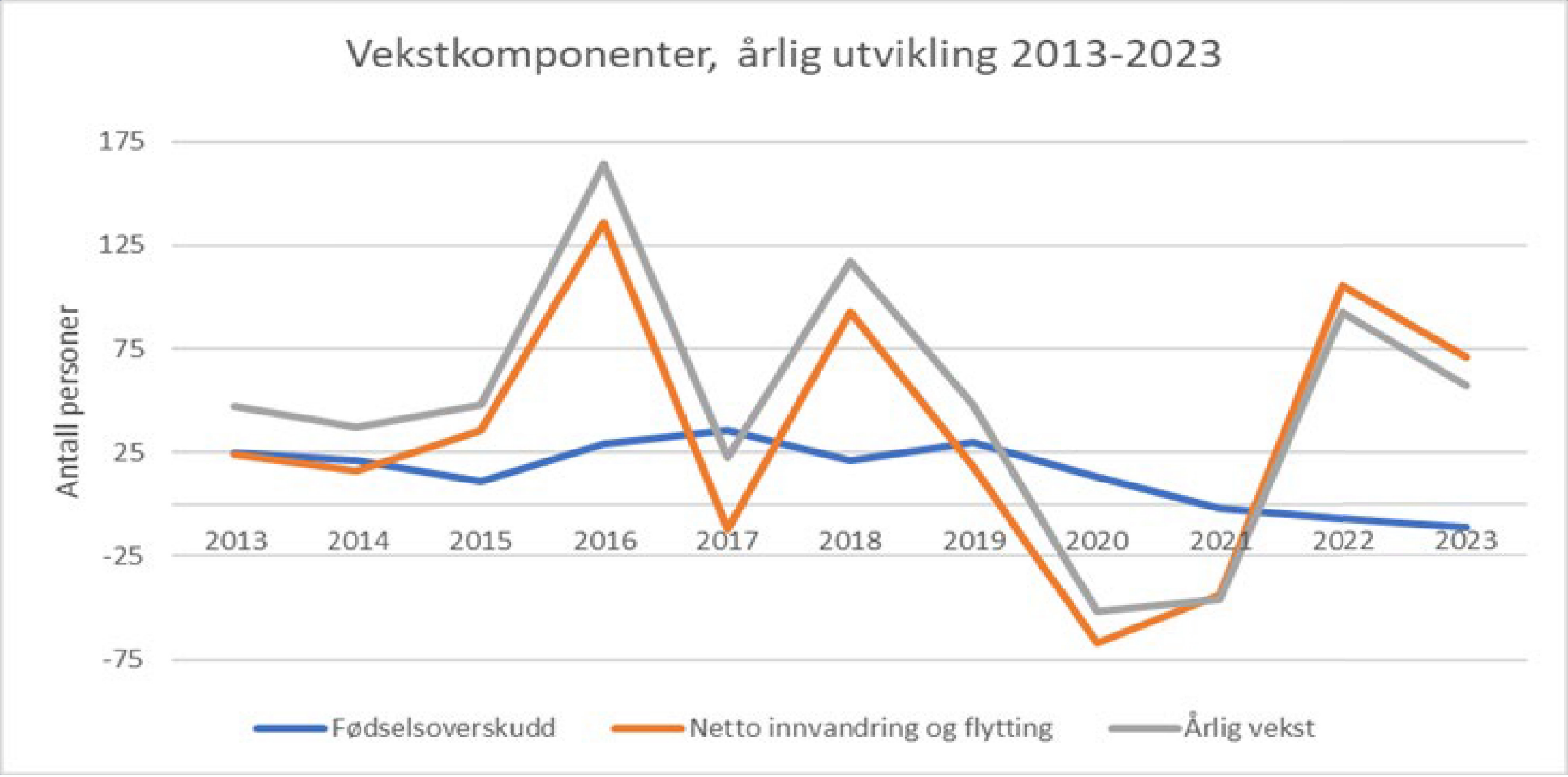
Kapitaløkningen gjøres opp med ***tingsinnskudd*** og ***kontantinnskudd***

Kontantinnskudd:	kr 18 300 300
Tingsinnskudd (SK aksjer):	kr. 243 985 987

Beregning av aksjeverdier har kommunedirektøren benyttet de samme beregningene som Bø gjorde i 2021- og hva betyr dette?

Bø kommune vurderte at ca. 26 % av aksjeverdiene (63 MNOK) klassifiseres som finansielle anleggsaksjer, og Sortland kommune har ut fra forsiktighetsprinsippet lagt seg på det samme nivået.

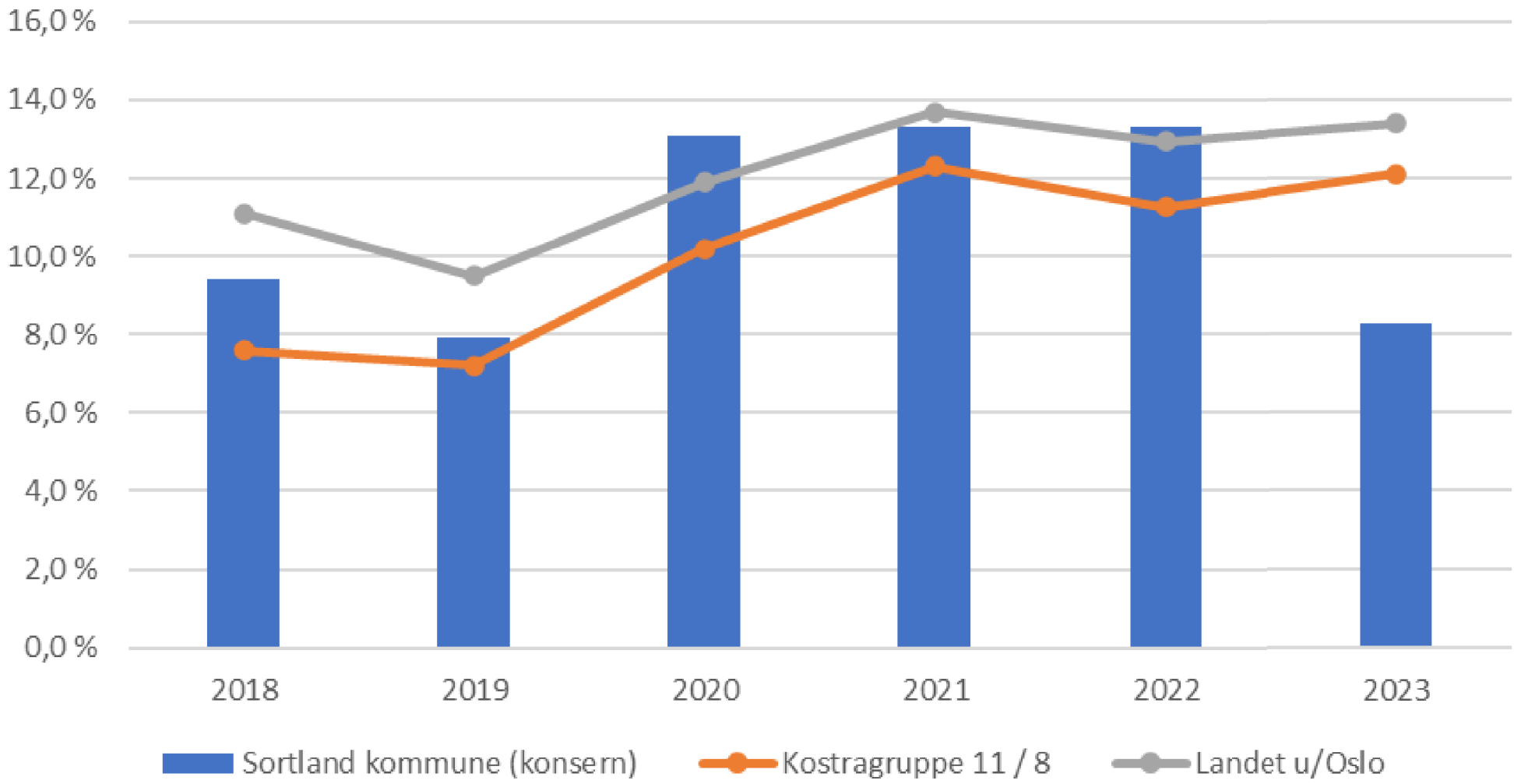
	2023
IB Disposisjonsfond	**- 151 827**
Kommunestyret 70/19 Inndekning driftstiltak	1 350
Kommunestyret 77/20 Inndekning drifts-/investeringstiltak	7 850
Sommervedlikehold vei	6 500
Egenkapitalinnskudd i investering	2 215
Endring opprinnelig budsjett - Bruk av fond	6 380
Bud.reg 2, Merforbruk tjenesteområdet	17 691
Bud. reg 2 Overføring til investering	6 833
Bud. reg 2, Tilleggsvedtak fra kommunestyret	4 632
Bud. reg 3 Kontantemisjon Vesterålen Energi	18 300
Bud. reg 3, Økning pensjonskostnader – mindreforbruk tjenesteområdet	18 024
Bud. reg 3, Tilskudd vanskeligstilte husholdninger	300
Saldering økplan	*- 18 915*
Netto avsetning til eller bruk av disp. fond 2023	**71 161**
Årets mindreforbruk etter siste regulering	*- 20 265*
UB Disposisjonsfond	**- 100 931**
Bruk av disposisjonsfond i 2023:	**50 896**



I 2023 økte antall innbyggere med 57 personer, til 10 618 personer i Sortland kommune.
Fra 2022 til 2023 har Sortland kommune hatt en moderat befolkningsvekst på ca. 0,54 %

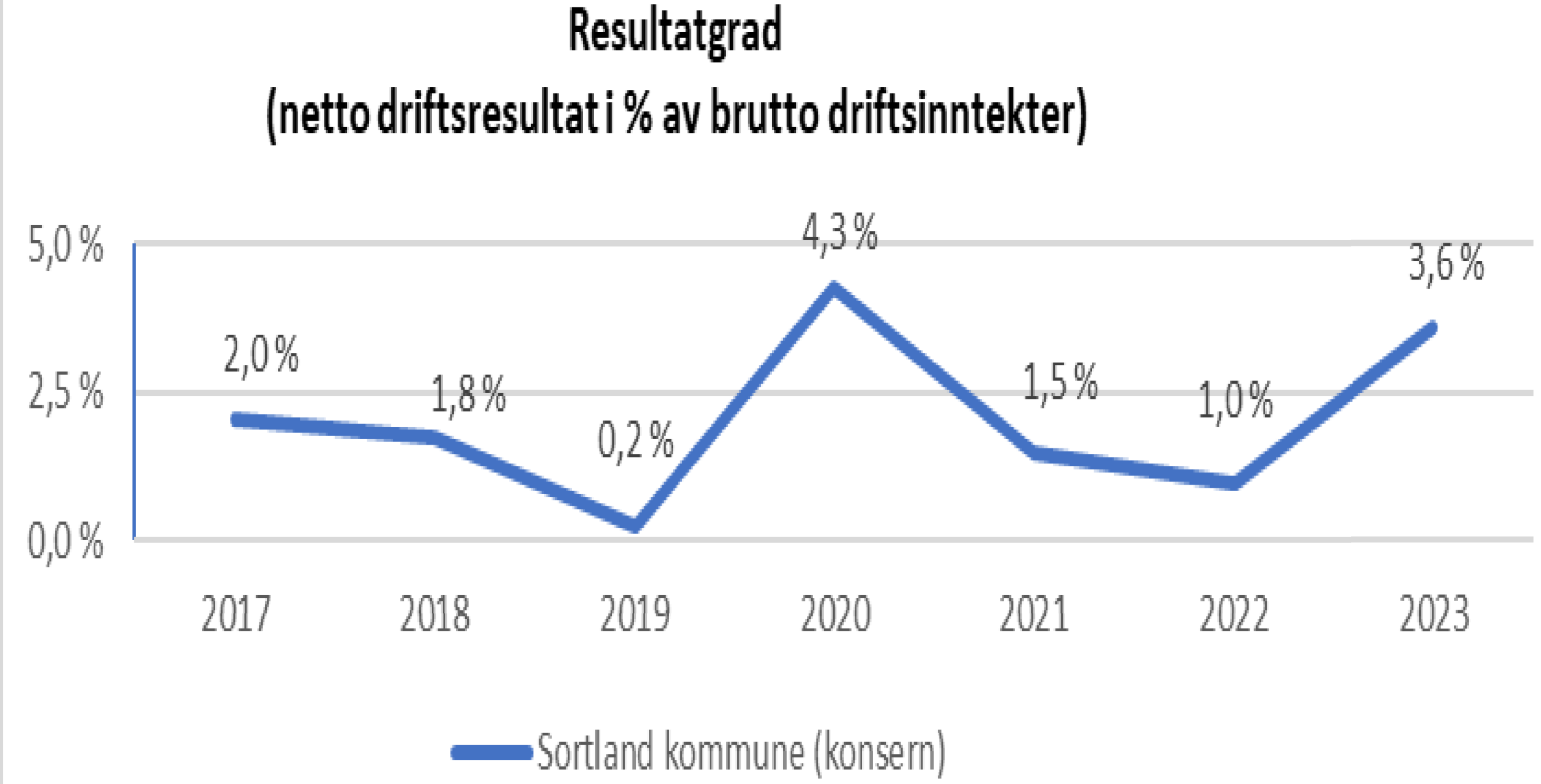
	2020	2021	2022	2023	2024	Endring 2023-2024
0 år	113	94	99	81	93	12
1-5 år	573	577	583	568	526	-42
6-12 år	921	898	862	876	866	-10
13-15 år	370	377	396	427	434	7
16-19 år	568	526	487	494	505	11
20-44 år	3295	3281	3272	3256	3298	42
45-66 år	3016	2978	2925	2966	2948	-18
67-79 år	1271	1332	1384	1418	1446	28
80-89 år	341	359	372	393	423	30
90 år eller eldre	98	92	88	82	79	-3
Totalt	**10566**	**10514**	**10468**	**10561**	**10618**	**57**

Fondsgrad
(disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter)

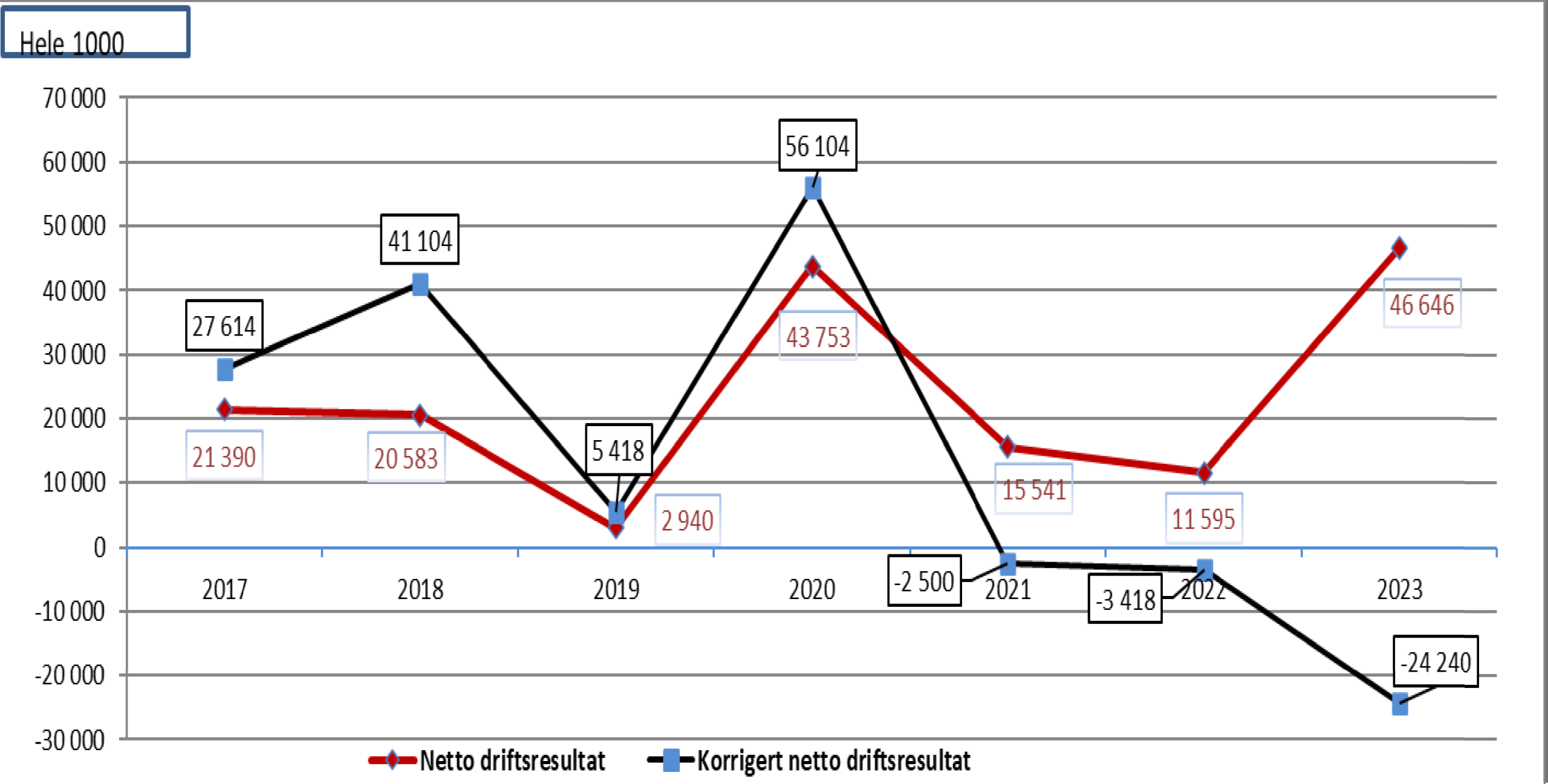


	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Sortland kommune (konsern)	9,4 %	7,9 %	13,1 %	13,3 %	13,3 %	8,3 %
Kostragruppe 11 / 8	7,6 %	7,2 %	10,2 %	12,3 %	11,3 %	12,1 %
Landet u/Oslo	11,1 %	9,5 %	11,9 %	13,7 %	12,9 %	13,4 %

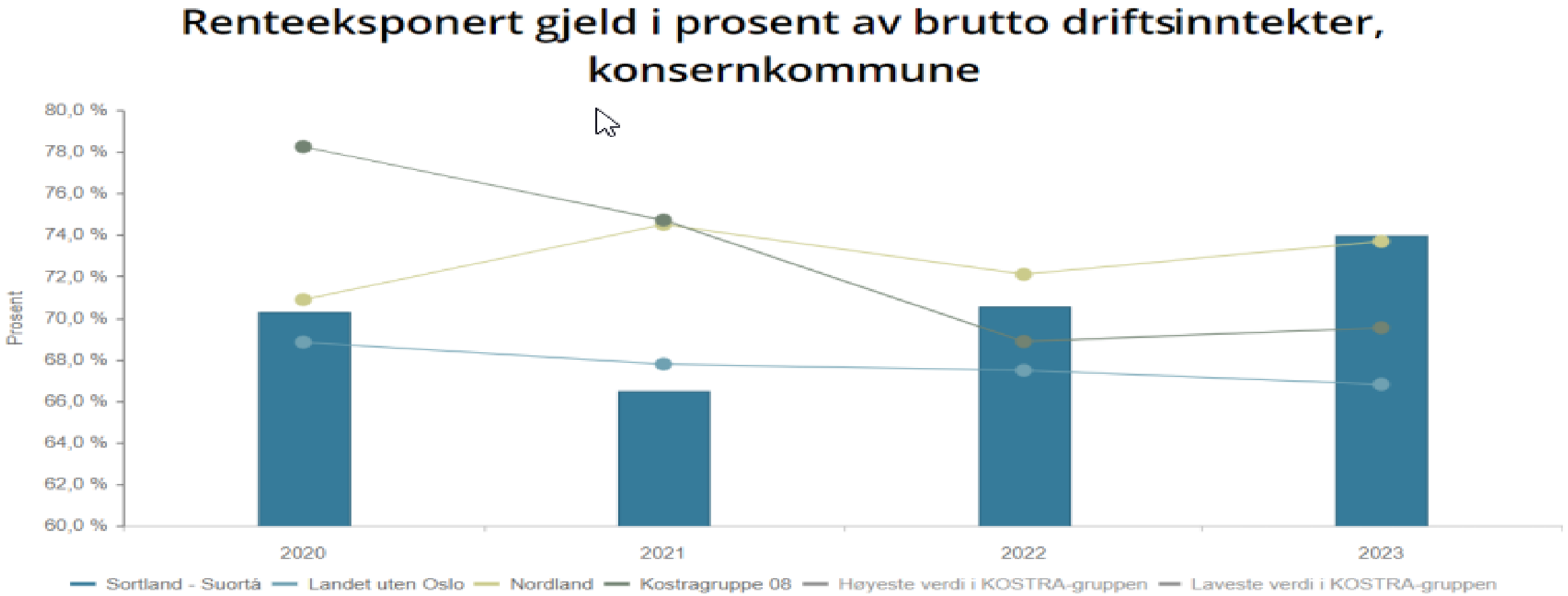
Måltall 1: Netto driftsresultat (0,1%)



Korrigert netto driftsresultat



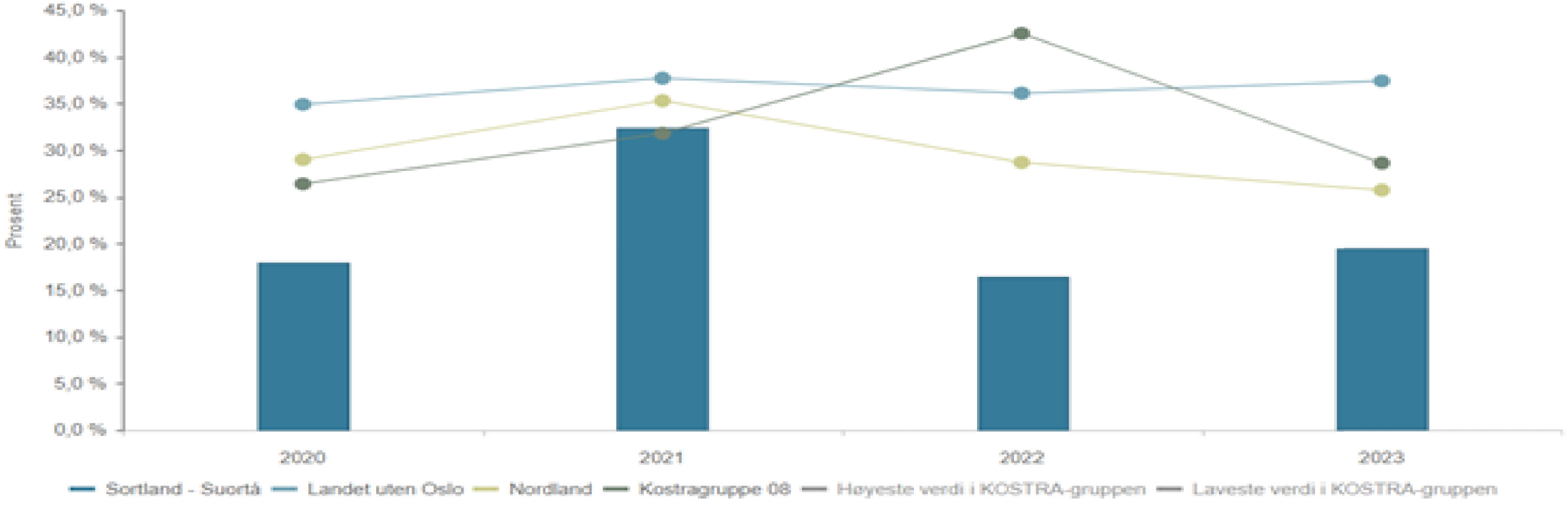
Måltall 2: Netto langsiktig lånegjeld (85 % av brutto driftsinntekter 2023)



	2020	2021	2022	2023
Sortland - Suortá	70,3 %	66,5 %	70,6 %	74,0 %
Landet uten Oslo	68,8 %	67,8 %	67,5 %	66,8 %
Nordland	70,9 %	74,5 %	72,1 %	73,7 %
Kostragruppe 08	78,2 %	74,7 %	68,9 %	69,5 %

Måltall 3: Egenfinansiering av investeringer.

Egenfinansiering av investeringene i prosent av totale brutto investeringer (prosent)



	2020	2021	2022	2023
Sortland - Suortá	18.0 %	32.4 %	16.4 %	19.5 %
Landet uten Oslo	34.9 %	37.7 %	36.1 %	37.4 %
Nordland	29.0 %	35.3 %	28.7 %	25.7 %
Kostragruppe 08	26.4 %	31.8 %	42.5 %	28.6 %