# Regnskap 2022
# Sortland Kommune

# Behandling regnskap og årsrapport

| | Dato |
|---|---|
| Oversendt revisjon | 28.2./31.3.2023 (+korreksjon) |
| Formannskapet m.fl. – orientering | 16.3.2023 og 30.3.2023 |
| Enhetslederne | Medio mars 2023 |
| Årsberetning ferdig fra kom.dir. | 13.4.2022 |
| Revisjonen | 17.4./16.5.2023 |
| Kontrollutvalget – behandling | 31.5.2023 |
| Øvrige utvalg | Uke 21 (mai) |
| Formannskapet – behandling | 8.6.2023 |
| Kommunestyret – behandling | 15.6.2023 |
| | |

| Folketallet per 1. januar | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Endring 2022-2023 | Endring i % 2022-2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 år | 114 | 113 | 94 | 99 | 81 | -18 | -18,18 % |
| 1-5 år | 579 | 573 | 577 | 583 | 568 | -15 | -2,57 % |
| 6-12 år | 902 | 921 | 898 | 862 | 876 | 14 | 1,62 % |
| 13-15 år | 360 | 370 | 377 | 396 | 427 | 31 | 7,83 % |
| 16-19 år | 621 | 568 | 526 | 487 | 494 | 7 | 1,44 % |
| 20-44 år | 3278 | 3295 | 3281 | 3272 | 3256 | -16 | -0,49 % |
| 45-66 år | 3019 | 3016 | 2978 | 2925 | 2966 | 41 | 1,40 % |
| 67-79 år | 1203 | 1271 | 1332 | 1384 | 1418 | 34 | 2,46 % |
| 80-89 år | 333 | 341 | 359 | 372 | 393 | 21 | 5,65 % |
| 90 år eller eldre | 109 | 98 | 92 | 88 | 82 | -6 | -6,82 % |
| Totalt | 10518 | 10566 | 10514 | 10468 | 10561 | 93 | 0,89 % |

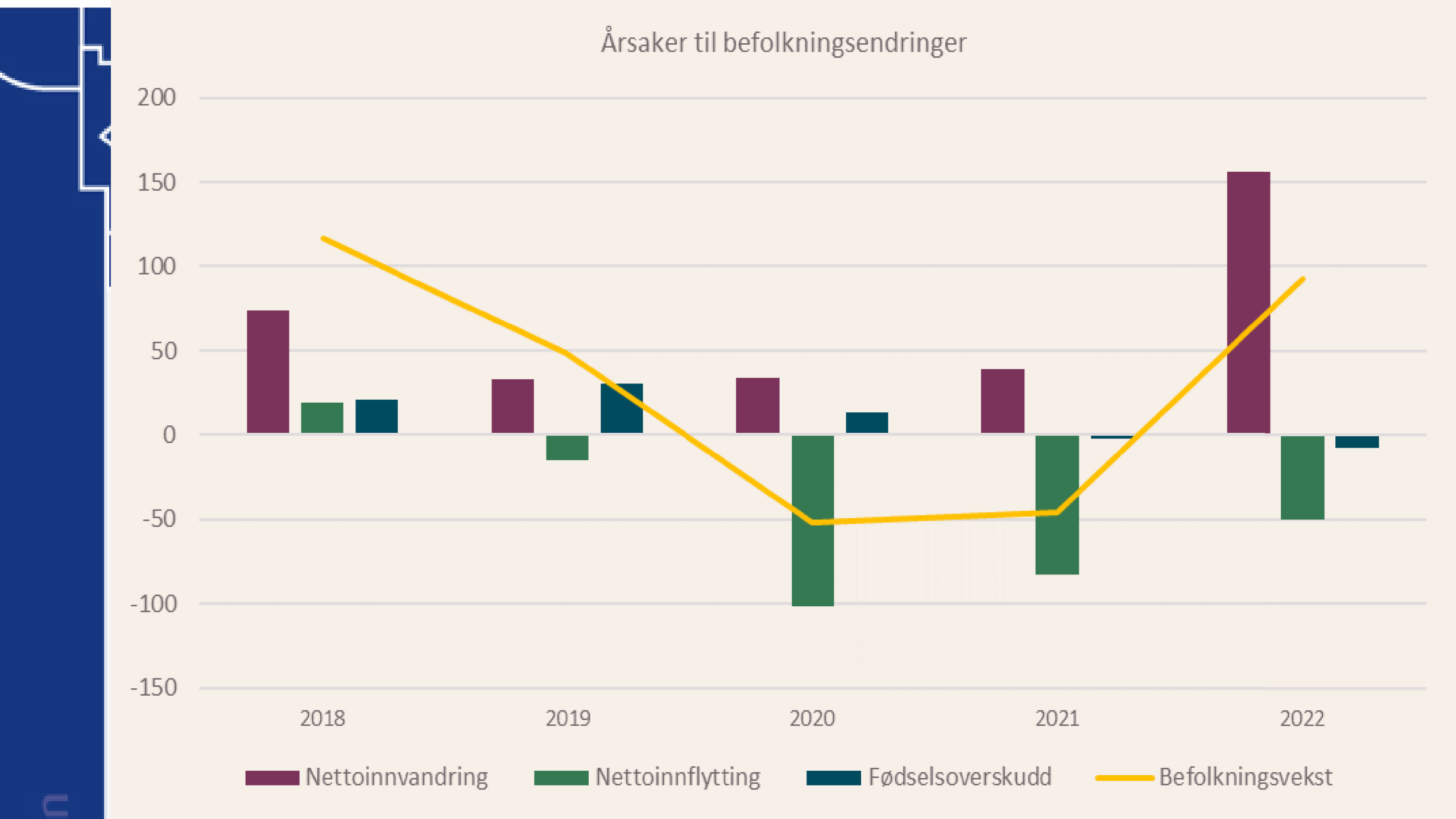
Sortland kommune er det en nedgang på 0,49 % i alderen 20-44 år, mens vi har en økning av antall innbyggere i alderen 45-66 år med 1,4 %.

I aldersgruppen 67 år og eldre er det samlet sett en økning på 2,66 %.

Totalt sett siden forrige år har innbyggertallet til kommunen økt med 93, hvor en i hovedtrekk ser økning blant barn i grunnskolealder, voksne over 45 år og i gruppen 67 år og eldre.

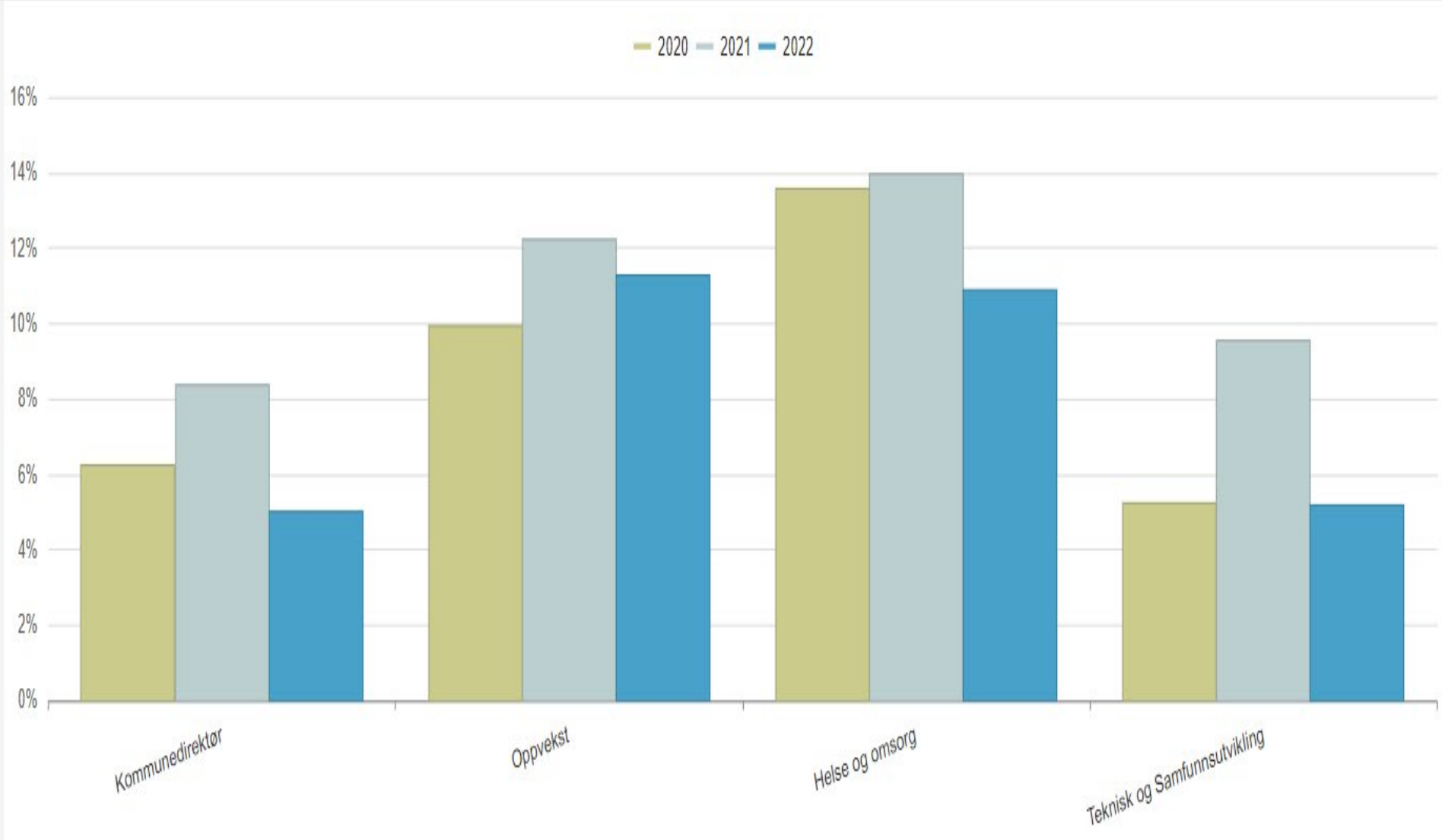
| Grunnkretsdata 1. januar | Antall innbyggere pr. grunnkrets | | | Endring | Endring i % |
|---|---|---|---|---|---|
| Grunnkrets | 2013 | 2018 | 2023 | 2013-2023 | 2013-2023 |
| Holm/Bremnes | 49 | 53 | 55 | 6 | 12,24 % |
| Jennestad/Vik | 323 | 316 | 334 | 11 | 3,41 % |
| Holmstad,Stranden,Valfjord, Sildpollen, Frøskeland | 933 | 879 | 812 | -121 | -12,97 % |
| Holand/Bø | 530 | 530 | 488 | -42 | -7,92 % |
| Sortland | 5529 | 5823 | 6010 | 481 | 8,70 % |
| Hognfjord, Liland, Reinsnes | 694 | 673 | 649 | -45 | -6,48 % |
| Strand, Osvolldalen | 807 | 896 | 981 | 174 | 21,56 % |
| Sigerfjord,Kjerringnesdalen, Ridderset | 1026 | 1028 | 1058 | 32 | 3,12 % |
| Blokken | 106 | 89 | 85 | -21 | -19,81 % |
| Godfjord | 74 | 82 | 80 | 6 | 8,11 % |
| Uoppgitt grunnkrets | 11 | 30 | 6 | -5 | |
| Totalt antall innbyggere | 10082 | 10399 | 10558 | 476 | 4,72 % |

Tabellen viser en oversikt over utvikling i grunnkretser i Sortland kommune fra 2013-2023. For Sortland som grunnkrets i ser vi en stabil økning i perioden som tabellen presenterer, med til sammen 481 personer fra år 2013 til 2023. Dette viser en sentraliseringstendens, men det må samtidig tas i betraktning den tilflyttingen som kommunen har hatt av flykninger i forbindelse med krigen i Ukraina.


Årsaker til befolkningsendringer
200
150
100
50
0
-50
-100
-150
2018
2019
2020
2021
2022
Nettoinnvandring
Nettoinnflytting
Fødselsoverskudd
Befolkningsvekst

## Fravær per enhet/ansvar

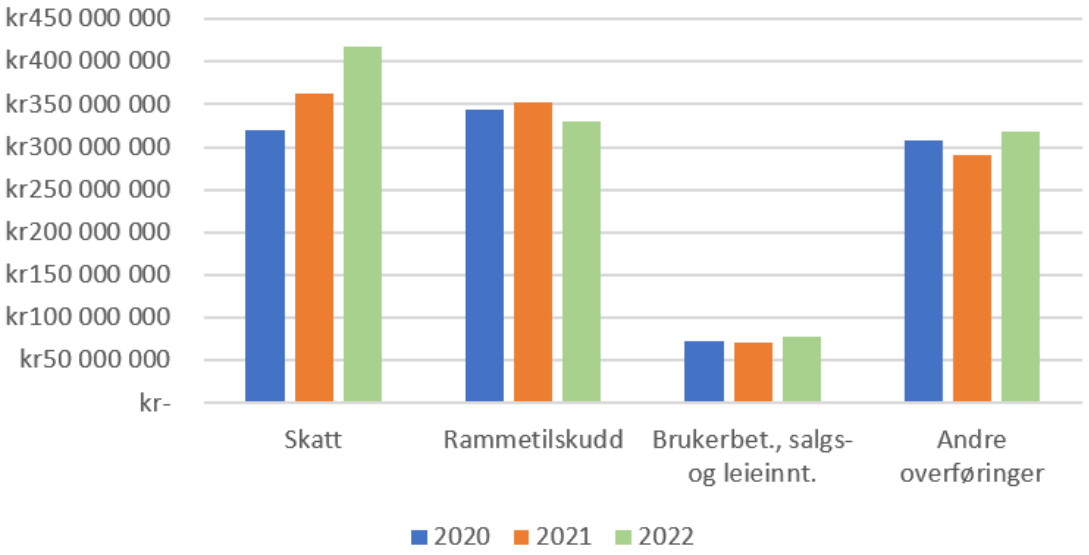
Akkumulert fravær : 10,15%



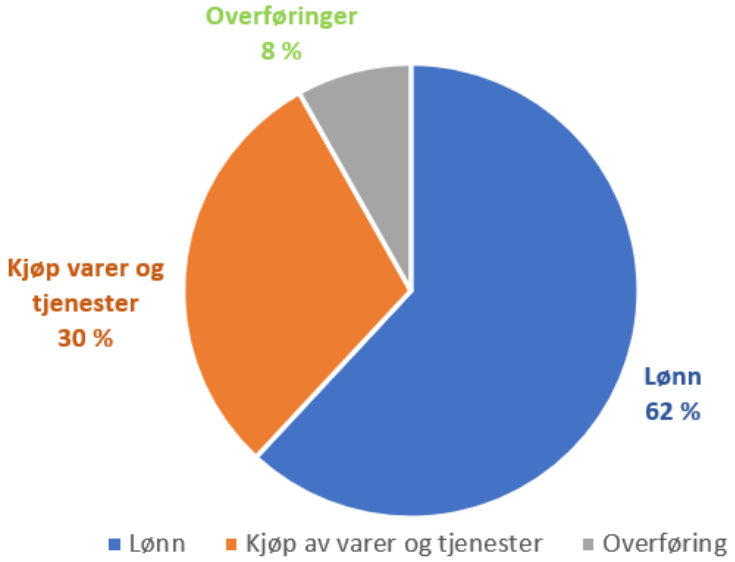
# Hovedtall – regnskap 2022

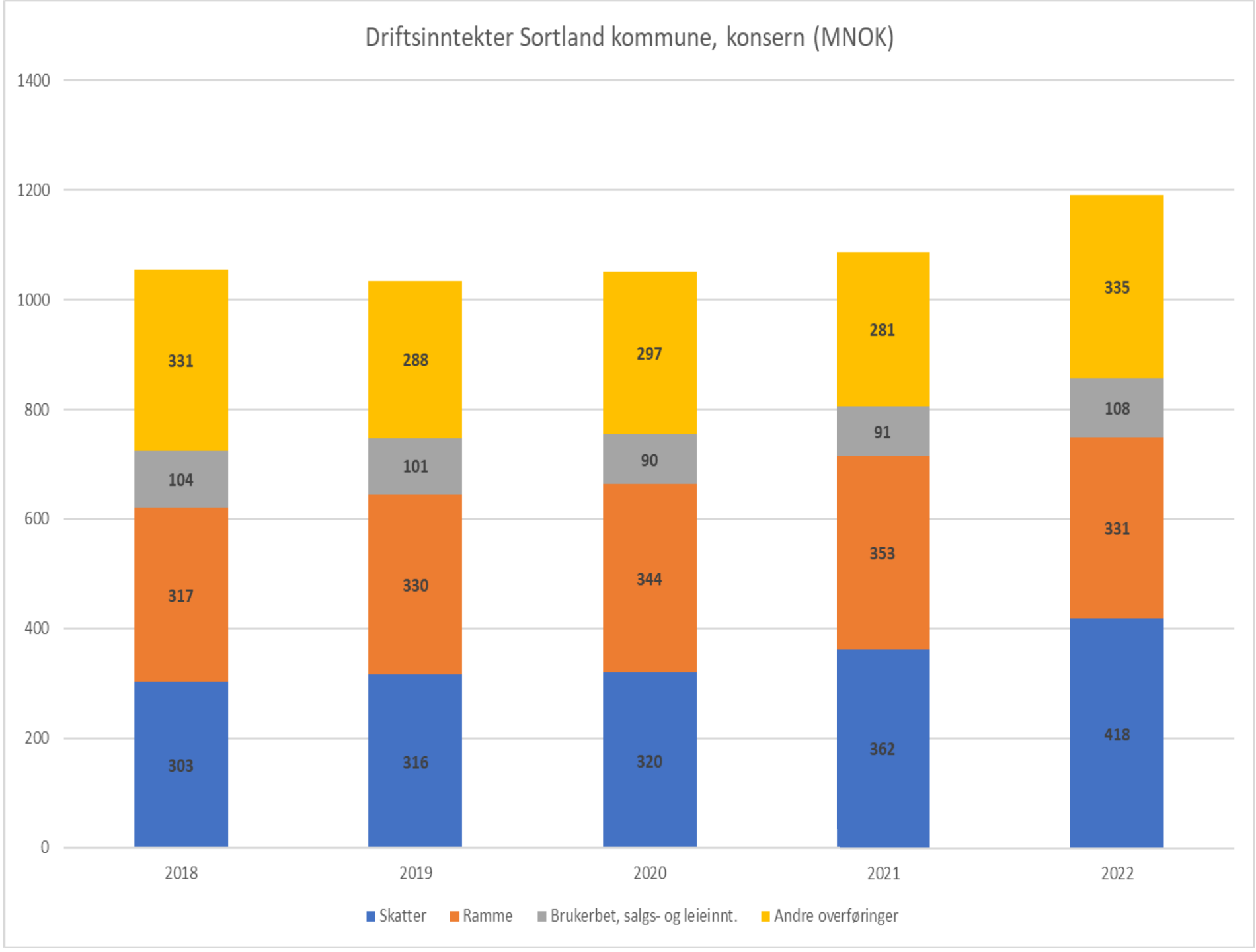
| Driftsinntekter | Netto driftsresultat | DR i% av DI | Investering | Langsiktig gjeld | Oppsparte midler |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 145 millioner | 11,6 millioner | 1,0 % | 116 millioner | 1 042 millioner | 152 millioner |

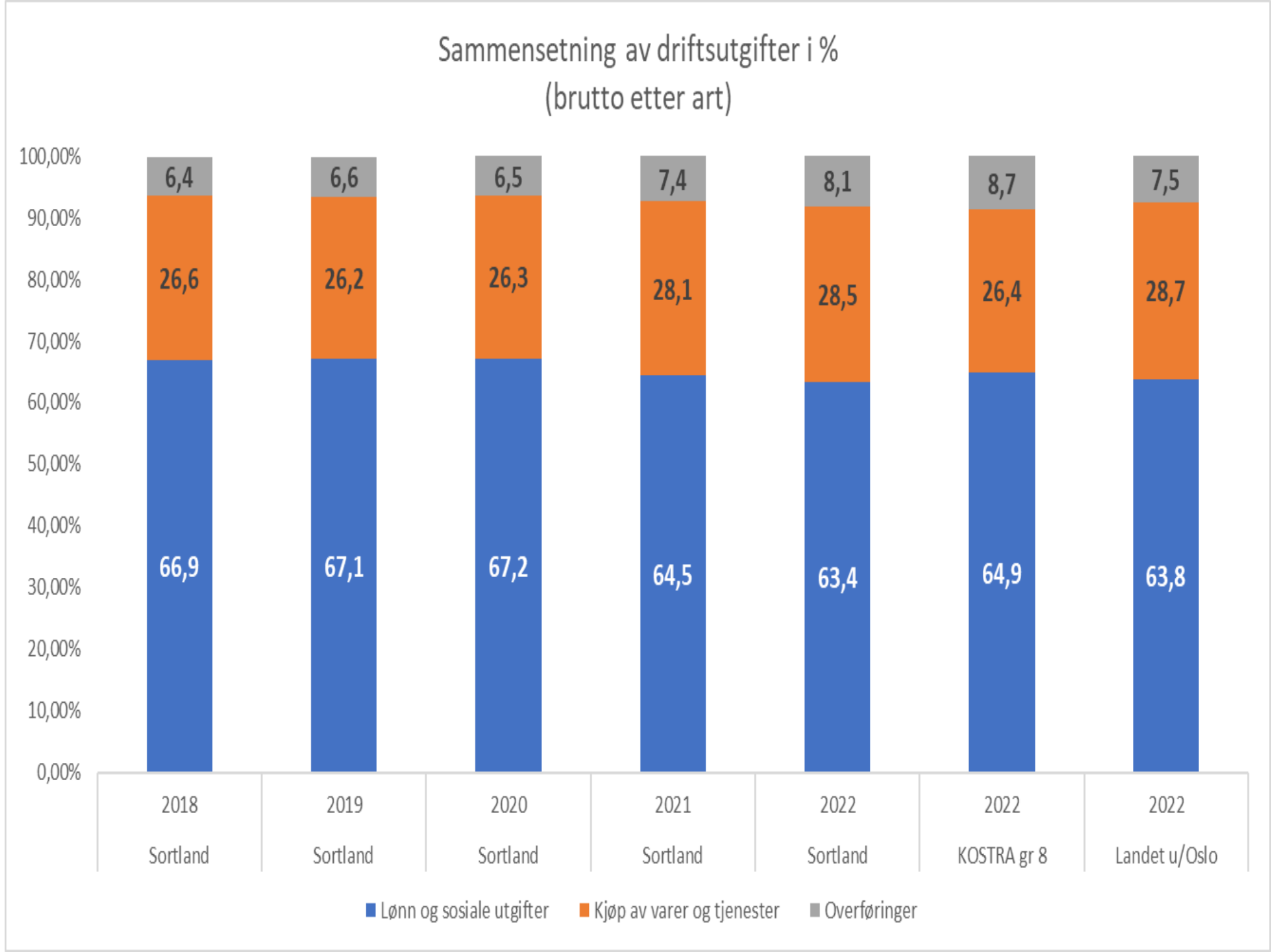
## Hvor kommer pengene fra?

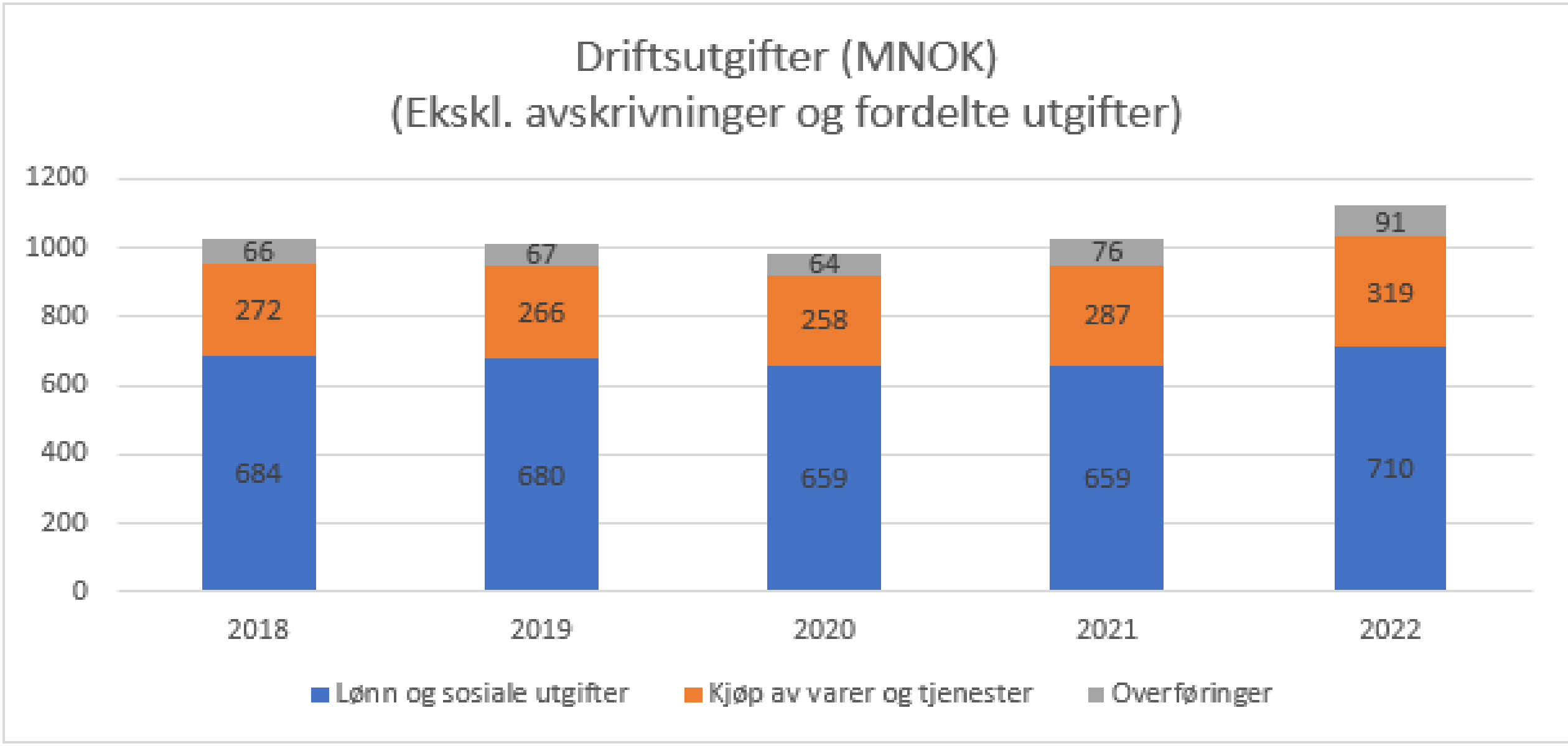



## Hva går pengene til?




Driftsinntekter Sortland kommune, konsern (MNOK)
1400
1200
1000
800
600
400
200
0
2018
2019
2020
2021
2022
331
104
317
303
288
101
330
316
297
90
344
320
281
91
353
362
335
108
331
418
Skatter
Ramme
Brukerbet, salgs- og leieinnt.
Andre overføringer


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
63,4
8,7
26,4
64,9
7,5
28,7
63,8
2018 Sortland
2019 Sortland
2020 Sortland
2021 Sortland
2022 Sortland
2022 KOSTRA gr 8
2022 Landet u/Oslo
Lønn og sosiale utgifter
Kjøp av varer og tjenester
Overføringer

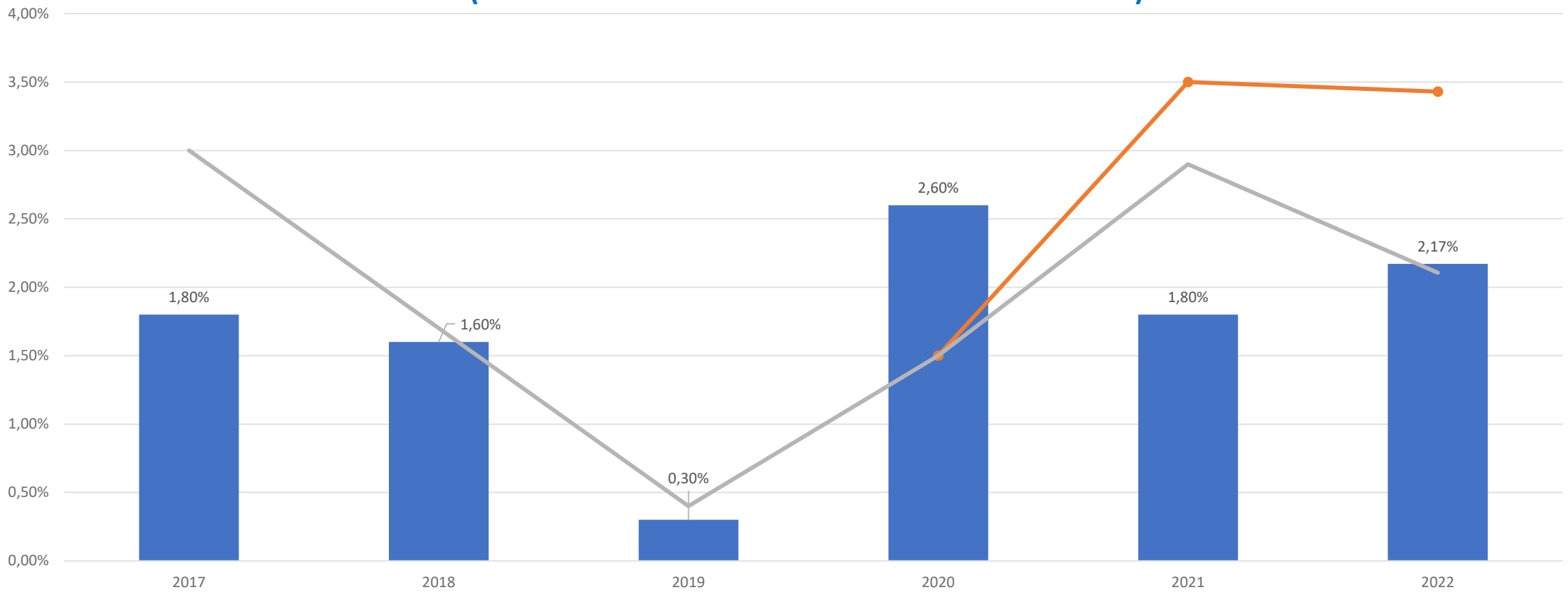



Kommunens samlede driftsutgifter har i 2022 økt med 98 MNOK sammenlignet med foregående år.

Blant utgiftspostene har lønn og sosiale kostnader økt, samt kjøp av varer og tjenester.

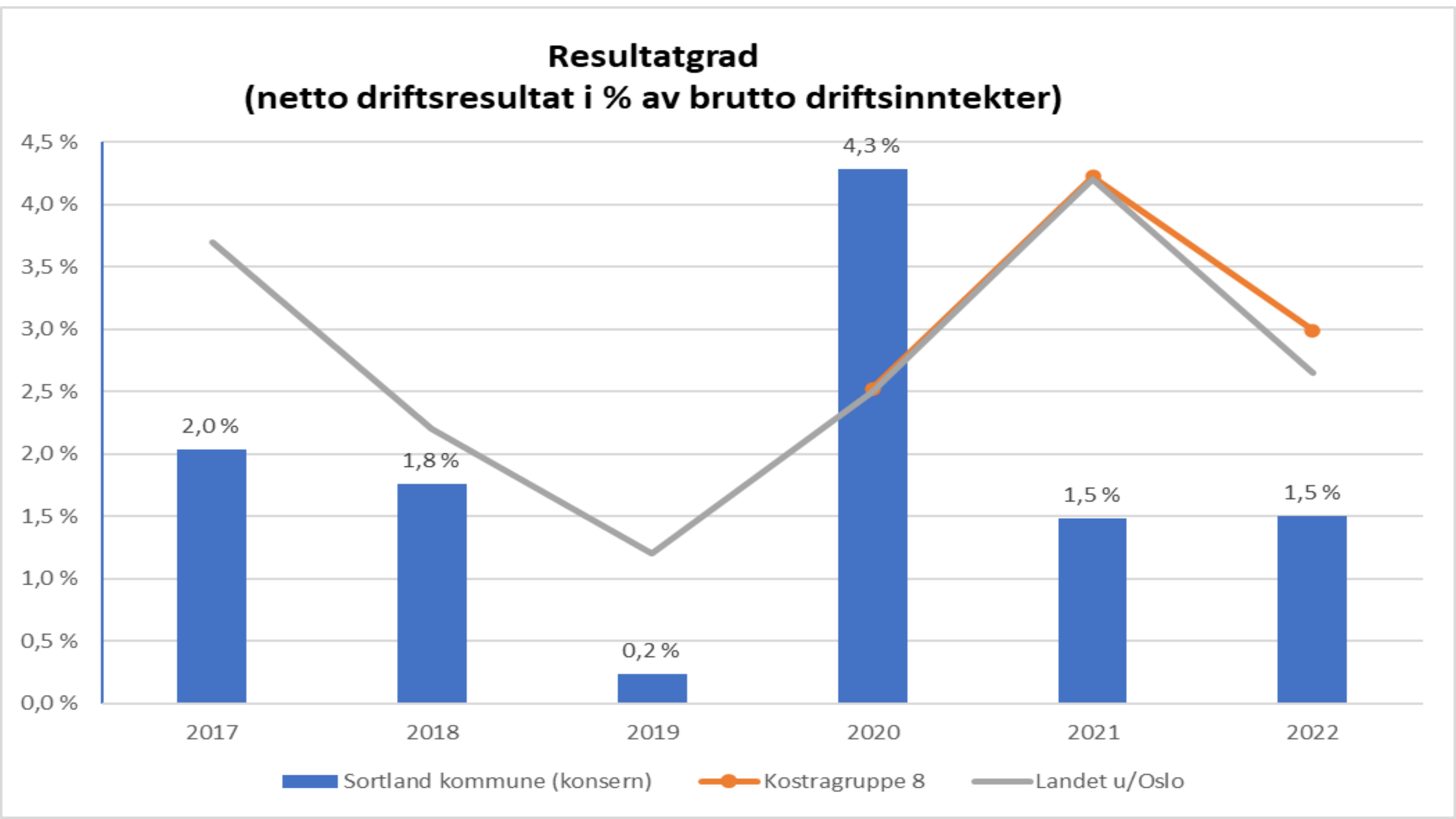
| | Regnskap 2021 | Oppr. bud. 2022 | Rev. bud. 2022 | Regnskap 2022 |
|---|---|---|---|---|
| **Brutto driftsresultat** | **-19 966** | **3 986** | **-46 583** | **-22 210** |

## Brutto resultatgrad
## (brutto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter)

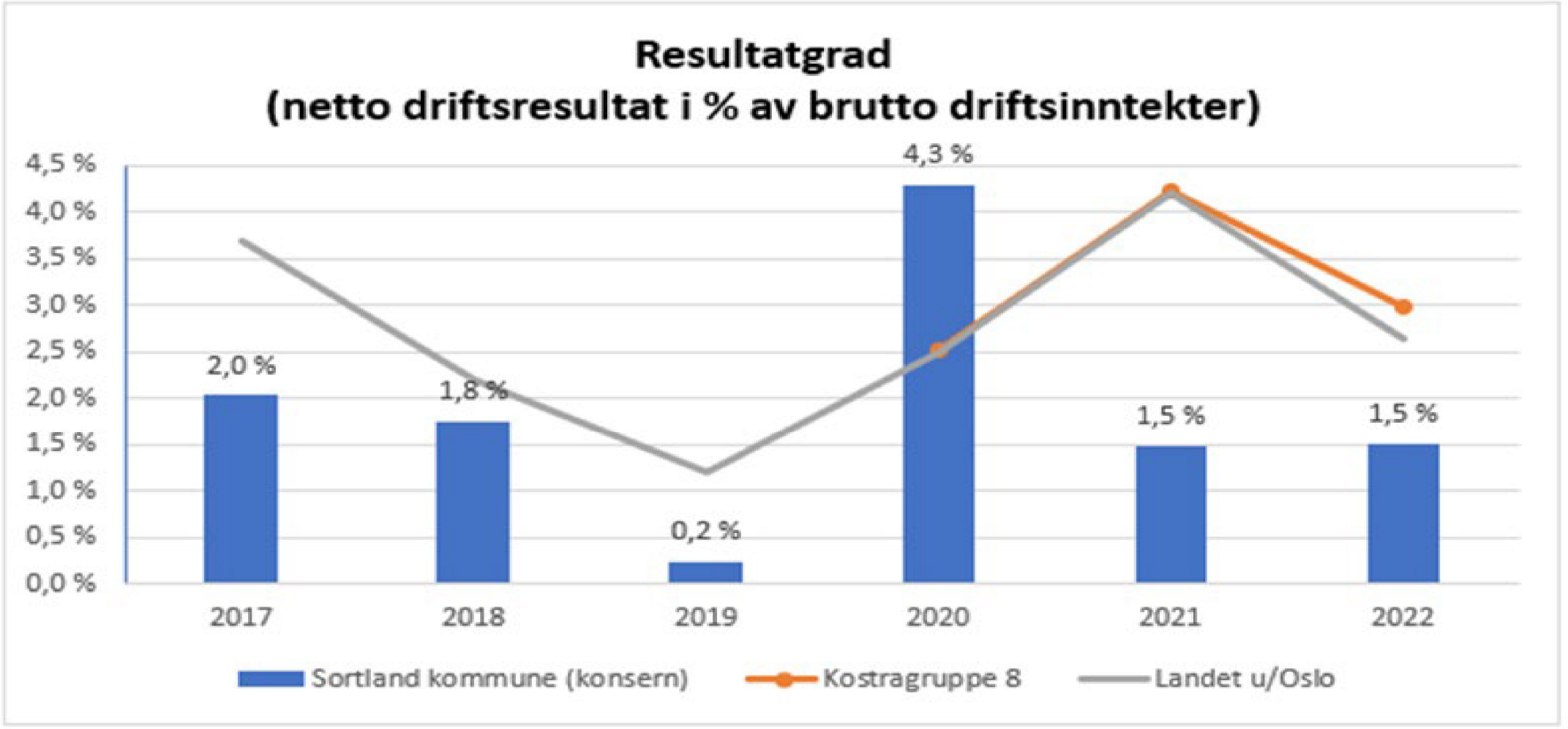


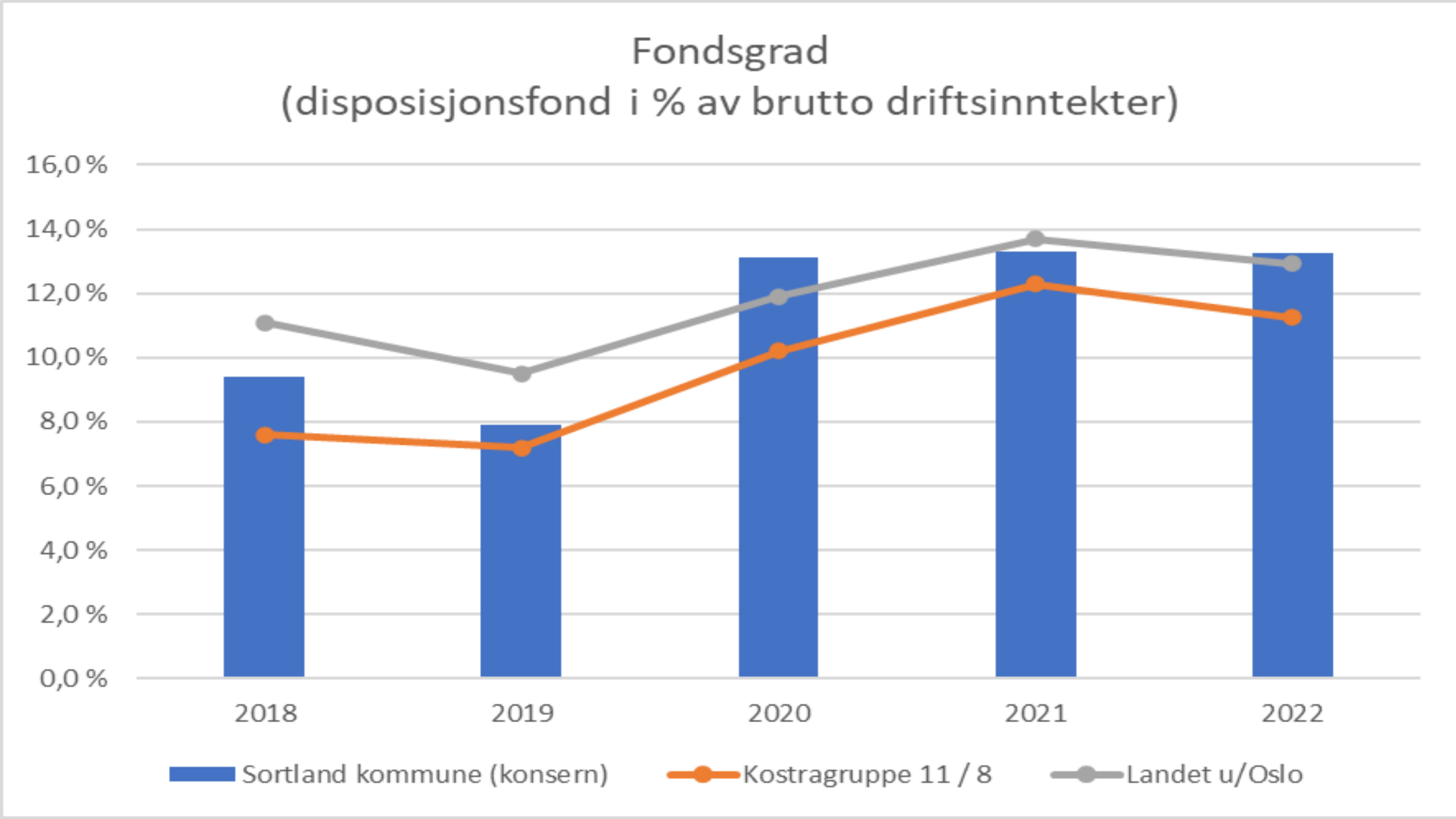
*Beløp i 1000*

| | Note | Regnskap 2021 | Oppr. bud. 2022 | Rev. bud. 2022 | Regnskap 2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Brutto driftsresultat** | | **-19 966** | **3 986** | **-46 583** | **-22 210** |
| | | | | | |
| Renteinntekter | | -3 001 | -2 144 | -3 044 | -6 151 |
| Utbytter | | -1 751 | -4 100 | -3 530 | -2 898 |
| Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler | | 3 288 | 0 | 0 | 3 550 |
| Renteutgifter | | 12 240 | 19 415 | 22 303 | 22 781 |
| Avdrag på lån | | 35 801 | 40 150 | 36 220 | 36 232 |
| **Netto finansutgifter** | | **46 577** | **53 321** | **51 949** | **53 515** |


Resultatgrad
(netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter)
4,5 %
4,0 %
3,5 %
3,0 %
2,5 %
2,0 %
1,5 %
1,0 %
0,5 %
0,0 %
2,0 %
1,8 %
0,2 %
4,3 %
1,5 %
1,5 %
2017
2018
2019
2020
2021
2022
Sortland kommune (konsern)
Kostragruppe 8
Landet u/Oslo

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Sortland kommune (konsern) | 2,0 % | 1,8 % | 0,2 % | 4,3 % | 1,5 % | 1,5 % |
| Kostragruppe 8 | | | | 2,5 % | 4,2 % | 3,0 % |
| Landet u/Oslo | 3,7 % | 2,2 % | 1,2 % | 2,5 % | 4,2 % | 2,6 % |

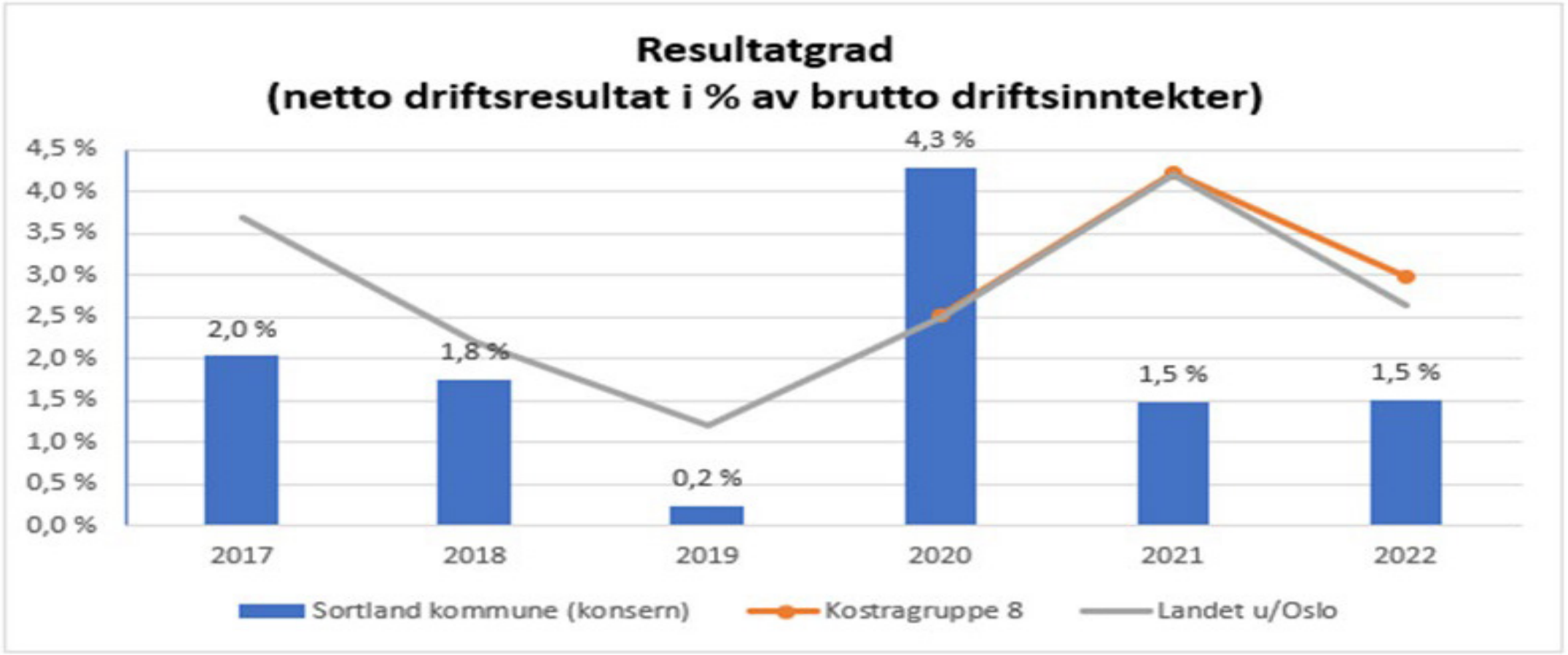



Fondsgrad
(disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter)
16,0 %
14,0 %
12,0 %
10,0 %
8,0 %
6,0 %
4,0 %
2,0 %
0,0 %
2018
2019
2020
2021
2022
Sortland kommune (konsern)
Kostragruppe 11 / 8
Landet u/Oslo

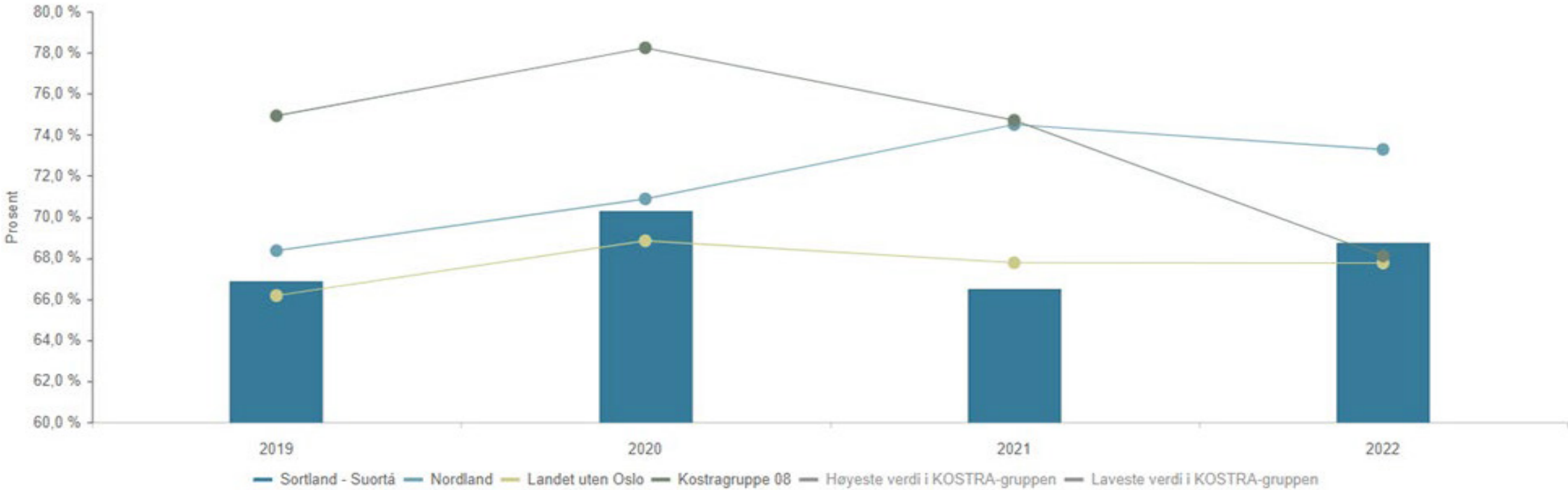
| FORDELING DISP.FOND (ta | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Ubundet driftsfond | 0,6 | 0,6 | 0,3 | 27,5 | 31,5 | 79,3 | 84,8 | 97,5 |
| Pensjonsfond | 14,0 | 18,5 | 23,2 | 23,2 | 23,2 | 23,2 | 23,2 | 23,2 |
| Vedlikeholdsfond | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 |
| Veifond | 0,4 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 5,0 | 5,0 | 7,3 | 7,3 |
| Flyktningetilskudd 2016 | 1,5 | 1,5 | 0,0 | 0,0 | 1,5 | 1,5 | 1,5 | 1,5 |
| Næringsfond 2011/2012 | 1,0 | 0,8 | 2,3 | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 1,6 | 1,6 |
| Renteregureringsfond | 13,1 | 13,0 | 17,7 | 17,7 | 17,7 | 17,7 | 17,7 | 17,7 |
| **Sum disposisjonsfond** | **32,1** | **36,0** | **44,9** | **71,4** | **82,0** | **129,8** | **137,6** | **150,2** |
| Bevegelse fra forrige år MNOK: | | | | | | | 7,8 | 12,6 |

# Handlingsregel 1: Netto driftsresultat på 0,1 % av brutto driftsinntekter

| | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Sortland kommune (konsern) | 2,0 % | 1,8 % | 0,2 % | 4,3 % | 1,5 % | 1,5 % |
| Kostragruppe 8 | | | | 2,5 % | 4,2 % | 3,0 % |
| Landet u/Oslo | 3,7 % | 2,2 % | 1,2 % | 2,5 % | 4,2 % | 2,6 % |



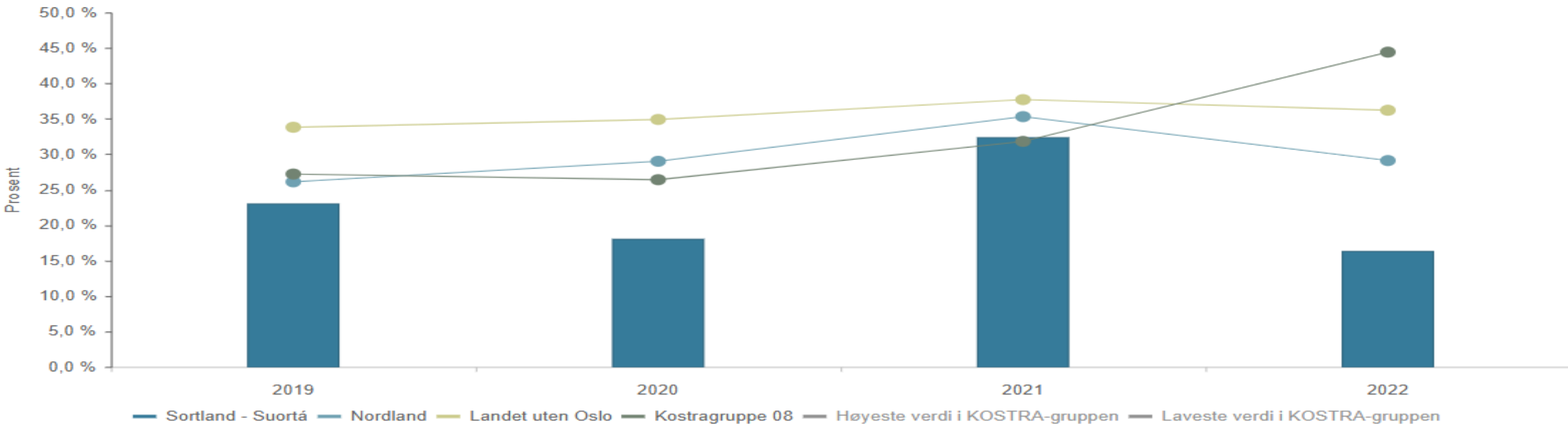
# Handlingsregel 2: **Renteeksponert gjeld maksimalt 85 % av brutto driftsinntekter ved utgangen av 2023**




| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| **Sortland - Suortá** | **66,8 %** | **70,3 %** | **66,5 %** | **68,7 %** |
| Nordland | 68,4 % | 70,9 % | 74,5 % | 73,3 % |
| Landet uten Oslo | 66,2 % | 68,8 % | 67,8 % | 67,8 % |
| Kostragruppe 08 | 74,9 % | 78,2 % | 74,7 % | 68,1 % |

# Handlingsregel 3: **Egenfinansiering av investeringene, minimum 10 % i 2021 og 20 % i påfølgende år.**

Historisk | Kommune | Flere ind. | Landet | Fylket | Kostragrp | Ranking | Inntekt | Storby




| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---|---|---|---|---|
| **Sortland - Suortá** | **23,1 %** | **18,0 %** | **32,4 %** | **16,4 %** |
| Nordland | 26,1 % | 29,0 % | 35,3 % | 29,1 % |
| Landet uten Oslo | 33,8 % | 34,9 % | 37,7 % | 36,2 % |
| Kostragruppe 08 | 27,2 % | 26,4 % | 31,8 % | 44,4 % |