Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

		Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Oppr. Bud.	Budsjett 2023	Årsprognose	Prognose årsavvik	
Sum generelle driftsinntekter		-493 030	-506 122	13 092	-758 152	-774 487	-781 752	7 265	1
Avskrivinger		24 554	24 564	-10	39 102	31 468	31 468	0	
Motpost avskrivninger		-25 936	-29 573	3 637	-39 102	-38 920	-38 920	0	
Netto finansutgifter		48 667	35 822	12 845	72 540	72 540	71 990	550	2
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-14 820	-33 287	18 467	-1 165	-22 239	-75 513	53 274	3
Til disposisjon		**-460 566**	**-508 596**	**48 031**	**-686 777**	**-731 638**	**-792 727**	**61 089**	
Kommunedirektør	Rammeområde 1	41 460	39 133	2 327	38 778	36 988	39 846	-2 858	4
Oppvekst	Rammeområde 2	175 111	158 960	16 151	253 732	280 215	284 892	-4 677	5
Helse og omsorg	Rammeområde 3	183 979	183 025	954	281 484	291 994	292 030	-36	6
Teknisk og Samfunnsutvikling	Rammeområde 4	54 095	44 340	9 755	86 583	96 241	100 955	-4 714	7
Sentrale poster	Rammeområde 5	16 548	138	16 409	26 200	26 200	75 004	-48 804	8
Sum disponering		**471 193**	**425 596**	**45 597**	**686 777**	**731 638**	**792 727**	**-61 089**	
Merforbruk -/mindreforbruk +		**10 627**	**-83 000**	**93 628**	**0**	**0**	**0**	**0**	

Sentrale inntekter

1

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr	Ønsket justering
Frie disponible inntekter							
Rammetilskudd	-256 591	-259 991	3 400	-381 687	-382 589	902	-902
Inntekts- og formuesskatt	-196 424	-206 658	10 233	-344 335	-350 343	6 008	-6 008
Eiendomsskatt	-32 711	-32 743	32	-32 805	-32 805	0	0
Andre generelle driftsinntekter	-7 304	-6 731	-573	-15 660	-16 015	355	-355
Sum Frie disponible inntekter	**-493 030**	**-506 122**	**13 092**	**-774 487**	**-781 752**	**7 265**	**-7 265**

Finansinntekter og -utgifter

2

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr	Ønsket justering
Finansinntekter/-utgifter							
Renteinntekter	-2 870	-5 398	2 529	-5 370	-7 370	2 000	-2 000
Utbytter	-2 732	-132	-2 600	-4 100	-2 650	-1 450	1 450
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	-170	170	0	0	0	0
Renteutgifter	29 612	25 701	3 911	45 010	45 010	0	0
Avdrag på lån	24 657	15 820	8 837	37 000	37 000	0	0
Sum Finansinntekter/-utgifter	**48 667**	**35 822**	**12 845**	**72 540**	**71 990**	**550**	**-550**

blåbyen

Avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr	Ønsket justering
Avsetninger og bruk av avsetninger							
Overføring til investering	8 195	1 250	6 945	12 298	11 048	1 250	-1 250
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-23 015	-34 537	11 521	-34 537	-86 561	52 024	-52 024
Netto avsetninger	**-14 820**	**-33 287**	**18 467**	**-22 239**	**-75 513**	**53 274**	**-53 274**

Bruk av disposisjonsfond øker i 2. tertial med 52 MNOK der de største postene er:

- 34,0 MNOK kjøp av aksjer Vesterålen Energi AS
- 20,9 MNOK økning pensjonskostnader etter siste prognose for 2023.
- Differansen på 2,8 MNOK tilhører mindreforbruk på tjenesteområdet (sentrale poster og kommunedirektør under ett – viser i egen tabell)

Kommunedirektør

Status økonomi

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2022	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Forbruks %	Avvik prognose i kr
110-Stab	6 732	7 056	6 082	974	10 872	55,9 %	-34 000
113-Økonomi	10 926	11 754	11 427	327	16 414	69,6 %	-100
114-HR	16 634	19 386	19 907	-520	26 398	75,4 %	-380
117-Felles kapitler v/ kommunedirektør	-20 921	-19 922	-19 908	-14	-53 037	37,5 %	31 729 *
125-Kultur	16 973	19 111	16 973	2 138	28 678	59,2 %	0
179-Kirkelig fellesråd	4 529	4 076	4 652	-577	7 662	60,7 %	-107
Sum	**34 873**	**41 460**	**39 133**	**2 327**	**36 988**	**105,8 %**	**-2 858**

*** 31 729, består av premieavvik (reduksjon) på 27,8 MNOK og fondsdekning (vann/avløp) på 1,84 MNOK + 1,92 MNOK + motposten kirka (0,17 MNOK)**

Oppvekst

Status økonomi

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2022	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Forbruks %	Avvik prognose i kr
121-Utdanning	90 451	95 929	96 210	-281	152 130	63,2 %	-12 647
123-Barnehage	67 851	76 363	74 587	1 776	111 682	66,8 %	1 169
124-Barnevern	13 597	13 899	19 932	-6 033	27 021	73,8 %	0
132-NAV	7 920	-8 707	-14 356	5 648	-10 965	130,9 %	6 801
134-Vesterålen barnevern	2 214	-2 373	-17 414	15 041	346	-5031,3 %	0
Sum	**182 033**	**175 111**	**158 960**	**16 151**	**280 215**	**56,7 %**	**-4 677**

Utdanning

Utdanning: Merforbruk på 12,64 MNOK. Gjelder i hovedsakelig:

- Ekstra ressurstildeling pga. særskilte behov hos elever, 4,36 MNOK
- Behov for vikarer utover inntekter fra sykelønnsrefusjon 4,24 MNOK
- Delvis gratis SFO for 2. klassinger 1,03 MNOK
- Økte kostnader relatert til flyktninger fra Ukraina 2,66 MNOK.
- **NAV** Mindreforbruk 6,8 MNOK

Helse og omsorg

Status økonomi

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2022	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Forbruks %	Avvik prognose i kr
130-Stab Helse og omsorg	3 433	3 355	3 390	-34	5 263	64,4 %	250
151-Fellesfunksjoner	10 519	13 101	11 888	1 212	20 748	57,3 %	0
152-Enslige mindreårige flyktninger	270	0	23	-23	0	0,0 %	-23
153-Helsestasjon	4 895	6 978	5 989	989	11 082	54,0 %	0
154-Hjemmetjenesten	48 340	49 061	49 798	-736	77 418	64,3 %	-472
155-Institusjon	47 050	45 140	46 638	-1 498	71 762	65,0 %	-1 042
156-Legetjenesten	17 442	20 543	23 956	-3 412	32 402	73,9 %	-3 000
157-Miljøtjenesten	30 886	33 800	29 986	3 814	54 278	55,2 %	3 500
158-Rus/psykisk helse	9 084	10 061	9 293	768	15 966	58,2 %	750
159-Tjenestekontoret	2 184	1 939	2 065	-125	3 075	67,1 %	0
Sum	**174 103**	**183 979**	**183 025**	**954**	**291 994**	**62,7 %**	**-36**

Teknisk og Samfunnsutvikling

Status økonomi

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2022	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Forbruks %	Avvik prognose i kr
140-Adm teknisk og samfunnsutvikling	1 903	2 511	2 667	-156	3 505	76,1 %	10 200
141-Teknisk drift eiendom	31 948	32 783	29 388	3 395	45 953	64,0 %	-1 000
142-Prosjekt og Utvikling	916	5 185	3 417	1 768	7 757	44,1 %	-7 000
143-Plan og forvaltning	5 672	6 110	7 544	-1 434	9 460	79,7 %	-1 650
144-Teknisk drift kommunalteknikk	2 205	1 916	-4 312	6 228	18 836	-22,9 %	-5 264
145-Brann og redning	6 285	5 589	5 636	-47	10 731	52,5 %	0
Sum	**48 927**	**54 095**	**44 340**	**9 755**	**96 241**	**46,1 %**	**-4 714**

Sentrale poster

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2023
Justering pensjon prognose for 2023	48 748
Korreksjon budsjett avskr./motpost avskr. 2023	56
Sum	48 804

- Pensjonsinnskudd: økning på 48,748 MNOK (sentrale poster)
- Premieavvik: reduksjon på - 27,853 MNOK (kommunedirektør)
- **Totaleffekt pensjonskostnad: økning 20,895 MNOK**

Uten korreksjon selvkost, korrigering prosjekt investering og aksjer og pensjon, ser bildet slik ut:

Radetiketter	Summer av Beløp 2023
Helse og omsorg	36 000,00
Kommunedirektør	480 000,00
Oppvekst	4 677 000,00
Sentrale poster	- 7 815 000,00
Teknisk og Samfunnsutvikling	- 249 000,00
Totalsum	**- 2 871 000,00**

ORG NIVÅ 2	Tiltak	Beløp 2023	Eksternbeskr
Sentrale poster	Redusert aksjeutbytte 2023	1 450 000,00	
Sentrale poster	Økning renteinntekter	-2 000 000,00	
Sentrale poster	Vertskommunetilskudd 2023, økt utbetaling grunnet ekstraordinær pris- og lønnsvekst	- 355 000,00	
Sentrale poster	Ny prognose økt rammetilskudd for 2023	- 902 000,00	
Sentrale poster	Ny prognose skatteinntekter per 10.10.23	-6 008 000,00	
Sum		**-7 815 000,00**	

Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Oppr. bud.	Budsjett	Årsprognose	Årsbudsjett etter justering
Bruk av avsetninger						
Bruk av bundne driftsfond	-77	-3 456	-4 844	-4 980	-116	-116
Bruk av disposisjonsfond	-23 015	-34 537	-5 380	-34 537	-86 561	-86 561
Sum bruk av avsetninger	**-23 093**	**-37 992**	**-10 224**	**-39 517**	**-86 677**	**-86 677**
Avsetninger						
Overføring til investering	8 195	1 250	4 215	12 298	11 048	11 048
Avsetninger til bundne driftsfond	423	0	572	665	665	5 665
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Sum avsetninger	**8 619**	**1 250**	**4 787**	**12 963**	**11 713**	**16 713**
Netto driftsresultat	**25 101**	**-46 258**	**5 437**	**26 554**	**74 964**	**74 964**
Sum driftsinntekter	**-747 206**	**-807 472**	**-1 124 074**	**-1 143 551**	**-1 183 235**	**-1 183 281**
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	**-3,4 %**	**5,7 %**	**-0,5 %**	**-2,3 %**	**-6,3 %**	**-6,3 %**
Tjenesteområdene og felles inntekter og utgifter:						0
Prognose budsjettavvik etter budsjettjusteringer						
Prognose netto driftsresultat						**74 964**
Prognose netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter						**-6,3 %**

Investeringer og låneopptak + KFKF:

Opprinnelig investeringsbudsjett for 2023 var på 273,4 MNOK.

Regulert budsjett pr. 30.04 var på 362 MNOK.

Per. 2 tertial forventes det at investering i anleggsmidler vil ende på 251 MNOK pr. 31.12.

Det rapporteres om en forventet reduksjon på investeringsutgifter på 47,9 MNOK.

Endringene på investeringsporteføljen gjør at forventet mva. kompensasjon reduseres med 3,4 MNOK og låneopptaket med 44,1 MNOK.

Ny prognose for bruk av lån i 2023 er 205,9 MNOK.

Status på årets investeringsprosjekter er nærmere omtalt under hvert enkelt prosjekt.

Kulturfabrikken Sortland KF meldte i høst om et stipulert merforbruk på 2,3 MNOK – i forrige uke var dette korrigert til 1,5 MNOK.

blåbyen

Sortland kommune