SORTLAND KOMMUNE

Arkivsaknr.:	23/11248
Dok.nr:	24/11734
Arkiv:	FE-151
Saksbehandler:	Johnny Kvalø
Dato:	10.04.2024

Orienteringssak - Status regnskap 2023

Utvalgssaksnr.	Utvalg	Møtedato
O - 011/24	Kommunestyret	25.04.2024

KOMMUNEDIREKTØRENS INNSTILLING
Saken tas til orientering.

Kommunestyret behandling - 25.04.2024 - O-011/24

BEHANDLING I MØTE

Forslag fra politikere

Kommunalsjef Økonomi og IKT, Johnny Kvalø orienterte om status regnskap 2023.

(Vedlegg)

Saken enstemmig tatt til orientering.

Kommunestyret O - 011/24 VEDTAK:
Saken tas til orientering.

KORT BESKRIVELSE AV SAKEN
Sortland kommune har avlagt regnskap for 2023.

Netto driftsresultat ble 46,2 MNOK i det konsoliderte regnskapet. Dette utgjør 3,6 prosent av samlede driftsinntekter. Av netto driftsresultat på 46,2 MNOK ble disposisjonsfondet redusert med 51 MNOK i 2023, mens 93 MNOK ble overført til investering. Det er avsatt 4 MNOK mer enn bruk av bundne fond. Merforbruk i driftsregnskapet var på 0,9 MNOK skyldes et merforbruk i Kulturfabrikken Sortland KF.

FAKTA I SAKEN

Konsolidert driftsregnskap viser inntekter på 1 264 MNOK, en økning på 77 MNOK fra 2022 og 33 MNOK høyere enn budsjett. Inntekts- og formueskatt ble 12 MNOK lavere enn budsjett, og 44 MNOK lavere enn inntektene var i 2022. Rammetilskuddet ble 12 MNOK høyere enn budsjett, og skyldes i hovedsak inntektsutjevning skatt og tilsvarer det samme beløpet som redusert inntekts- og formueskatt. Fra 2022 er økningen på rammetilskuddet på ca. 64 MNOK.

Driftsutgiftene i det konsoliderte regnskapet ble på 1 256 MNOK, en økning på 90 MNOK fra 2022 og ca. 8 MNOK høyere enn budsjett. Avviket på lønnsutgiftene ble 19 MNOK høyere enn budsjettert, og for de sosiale utgiftene ble det en økning på 9 MNOK fra regulert budsjett. Dette utgjør en økning på 1,2 prosent. Konsolidert regnskap fikk dermed ett brutto driftsresultat på 9 MNOK i 2023. Det tilsvarer ca. 0,7 prosent av driftsinntektene.

Samlet ble netto finansutgifter - 10 MNOK, høyere enn budsjettert. Hovedårsaken til dette var overføring av aksjer/tingsinnskudd til Vesterålen Energi AS på 63 MNOK, noe som medførte at det ble et betydelig bedre driftsregnskap enn det i utgangspunktet ble budsjettert med. Uten denne inntektsføringen ville netto finansutgifter vært – 73 MNOK.

Bruk av lån var til sammen 201 MNOK. Netto utgifter til videreutlån er knyttet til Husbankens startlån. Utlån var på 27,4 MNOK i 2023. Avdrag på videreutlån viser at mottatte avdrag er ca. 2 MNOK høyere enn budsjettert.

VURDERING

Personalmessige forhold

Økonomiske forhold

Folkehelse

Klima-, miljø- og naturforhold

KONKLUSJON