Årsregnskap Molde kommune

Driftsregnskapet

Bevilgningsoversikter – drift, § 5-4 første og andre ledd

(Beløp i 1 000 kroner)

	Note	Regnskap 2023	Revidert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
Rammetilskudd		1 075 828	1 075 736	1 054 560	967 733
Inntekts- og formuesskatt		1 131 722	1 100 440	1 078 475	1 160 960
Eiendomsskatt		145 214	140 640	140 640	137 484
Andre generelle driftsinntekter		215 154	205 920	133 330	133 433
Sum generelle driftsinntekter		**2 567 918**	**2 522 736**	**2 407 005**	**2 399 609**
Sentraladministrasjon		102 863	103 499	101 530	93 959
Oppvekst, kultur og velferd		1 069 806	1 075 223	981 331	953 496
Helse og omsorg		1 055 921	954 711	936 760	987 705
Teknisk, plan og miljø		44 114	50 539	54 411	50 404
Fellesområde og samarbeid som inngår i Molde kommune		- 53 495	- 36 908	- 40 952	- 55 951
Overføringer til foretak, fellesråd og selskaper		357 626	356 896	349 824	297 315
Sum bevilgninger drift, netto		**2 576 835**	**2 503 960**	**2 382 904**	**2 326 928**
Korreksjoner mellom §5-4 1. og 2. ledd		14 731	5 292	2 836	22 902
Avskrivninger	4	63 665	64 568	64 568	60 714
Sum netto driftsutgifter		**2 655 231**	**2 573 820**	**2 450 308**	**2 410 543**
Brutto driftsresultat		**- 87 313**	**- 51 084**	**- 43 303**	**- 10 934**
Renteinntekter		173 829	160 134	146 034	94 567
Utbytter		12 861	12 300	12 300	13 841
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	7	11 256	7 400	4 900	- 1 234
Renteutgifter		- 186 732	- 186 927	- 170 325	- 92 339
Avdrag på lån	10	- 63 243	- 57 120	- 57 120	- 55 540
Netto finansutgifter		**- 52 028**	**- 64 213**	**- 64 211**	**- 40 706**
Motpost avskrivninger		63 665	64 568	64 568	60 714
Netto driftsresultat		**- 75 676**	**- 50 729**	**- 42 946**	**9 074**
Avsetning til bundne driftsfond	13	- 25 034	- 8 263	- 8 214	- 24 628
Bruk av bundnde driftsfond	13	25 907	5 343	2 836	33 862
Korrigert netto driftsresultat		**- 74 803**	**- 53 649**	**- 48 324**	**18 308**
Overføring til investering					- 10 000

	Note	Regnskap 2023	Revidert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
Avsetninger til disposisjonsfond	13		- 2 000	- 2 000	- 21 099
Bruk av disposisjonsfond	13	74 803	55 649	50 324	12 791
Dekning av tidligere års merforbruk					
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat		**75 676**	**50 729**	**42 946**	**- 9 074**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		**0**	**0**	**0**	**0**

Økonomisk oversikt etter art – drift, § 5-6

(Beløp i 1 000 kroner)

	Note	Regnskap 2023	Revidert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
Driftsinntekter					
Rammetilskudd		1 075 828	1 075 736	1 054 560	967 733
Inntekts- og formuesskatt		1 131 722	1 100 440	1 078 475	1 160 960
Eiendomsskatt		145 214	140 640	140 640	137 484
Andre skatteinntekter		22 265	20 930	20 930	21 397
Andre overføringer og tilskudd fra staten		203 206	192 903	120 313	123 476
Overføringer og tilskudd fra andre		592 579	454 750	424 821	528 090
Brukerbetalinger		120 449	103 585	106 075	117 464
Salgs- og leieinntekter		170 828	169 930	169 684	146 024
Sum driftsinntekter		**3 462 090**	**3 258 914**	**3 115 498**	**3 202 626**
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter		1 796 352	1 706 229	1 578 687	1 684 402
Sosiale utgifter		428 717	412 400	403 098	382 231
Kjøp av varer og tjenester		733 482	658 341	654 315	631 517
Overføringer og tilskudd til andre		527 186	468 460	458 132	454 697
Avskrivninger	4	63 665	64 568	64 568	60 714
Sum driftsutgifter		**3 549 403**	**3 309 998**	**3 158 800**	**3 213 561**
Brutto driftsresultat		**- 87 313**	**- 51 084**	**- 43 303**	**- 10 934**
Finansinntekter					
Renteinntekter		173 829	160 134	146 034	94 567
Utbytter		12 861	12 300	12 300	13 841
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	7	11 256	7 400	4 900	- 1 234
Renteutgifter		- 186 732	- 186 927	- 170 325	- 92 339
Avdrag på lån	10	- 63 243	- 57 120	- 57 120	- 55 540
Netto finansutgifter		**- 52 028**	**- 64 213**	**- 64 211**	**- 40 706**
Motpost avskrivninger		63 665	64 568	64 568	60 714
Netto driftsresultat		**- 75 676**	**- 50 729**	**- 42 946**	**9 074**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering					- 10 000
Avsetninger til bundne driftsfond	13	- 25 034	- 8 263	- 8 214	- 24 628
Bruk av bunde driftsfond	13	25 907	5 343	2 836	33 862
Avsetninger til disposisjonsfond	13	-	- 2 000	- 2 000	- 21 099
Bruk av disposisjonsfond	13	74 803	55 649	50 324	12 791

	Note	Regnskap 2023	Revidert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
Dekning av tidligere års merforbruk					
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		**75 676**	**50 729**	**42 946**	**- 9 074**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		**0**	**0**	**0**	**0**

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner, § 5-9

(Beløp i 1 000 kroner)

	2023
Netto driftsresultat	-75 676
Avsetninger til bundne driftsfond	-25 034
Bruk av bundne driftsfond	25 907
Overføring til investering i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-
Avsetninger til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-3 229
Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	57 557
Budsjettert dekning av tidligere års merforbruk	-
Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	**-20 475**
Strykning av avsetninger til disposisjonsfond	**3 229**
Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	**-17 246**
Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	**17 246**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	**0**

Investeringsregnskapet

Bevilgningsoversikter – investering, § 5-5 første ledd

(Beløp i 1 000 kroner)

	Note	Regnskap 2023	Revidert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
Investeringer i varige driftsmidler	4	192 160	254 000	252 000	211 767
Tilskudd til andres investeringer		10 371	17 450	5 950	28 281
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		8 874	11 700	11 700	28 173
Utlån av egne midler		147 865	301 449	295 550	231 037
Avdrag på lån		124 860	128 787	128 787	115 567
Sum investeringsutgifter		**484 129**	**713 386**	**693 987**	**614 826**
Kompensasjon for merverdiavgift		30 203	47 704	47 728	25 899
Tilskudd fra andre		37 530	14 951	16 391	36 397
Salg av varige driftsmidler	4	13 423	81 100	81 100	4 910
Salg av finansielle anleggsmidler	15				35
Utdeling fra selskaper					
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		126 956	128 787	128 787	122 413
Bruk av lån		284 332	449 644	427 801	406 428

	Note	Regnskap 2023	Revidert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
Sum investeringsinntekter		**492 444**	**722 186**	**701 807**	**596 081**
Videreutlån		- 67 124	- 97 435	- 75 000	- 97 427
Bruk av lån til videreutlån		67 124	97 435	75 000	94 039
Avdrag på lån til videreutlån		- 8 682	- 25 000	- 25 000	- 14 376
Mottatte avdrag på videreutlån		24 558	25 000	25 000	19 437
Netto utgifter videreutlån		**15 876**	**-**	**-**	**1 673**
Overføring fra drift					10 000
Avsetning til bundne investeringsfond	13	- 19 386	- 500	- 500	- 18 592
Bruk av bundne investeringsfond	13	1 415		980	14 360
Avsetninger til ubundet investeringfond	13	- 15 092	- 20 000	- 20 000	- 6 869
Bruk av ubundet investeringsfond	13	8 874	11 700	11 700	18 173
Dekning av tidligere års udekket beløp					
Sum overføring fra drift og netto avsetninger		**- 24 189**	**- 8 800**	**- 7 820**	**17 072**
Fremført til inndekning i senere år(udekket beløp)		**0**	**0**	**0**	**0**

Bevilgningsoversikter – investering, § 5-5 andre ledd

(Beløp i 1 000 kroner)

	Prosjekt	Regnskap 2023	Revidert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
▶ **Sektor oppvekst, kultur og velferd**		**2 790**	**3 950**	**3 900**	**1 204**
▶ **Sektor helse og omsorg**		**80 267**	**92 100**	**89 400**	**895**
▶ **Sektor teknisk, plan og miljø**		**76 683**	**140 800**	**135 550**	**163 225**
▶ **Andre områder**		**324 390**	**476 536**	**465 137**	**423 240**
		484 129	**713 386**	**693 987**	**614 826**

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner, § 5-9

(Beløp i 1 000 kroner)

	2023
Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån	- 327 266
Avsetninger til bundne investeringsfond	- 19 386
Bruk av bundne investeringsfond	1 415
Budsjettert bruk av lån	547 079
Overføring fra drift i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	
Avsetninger til ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	- 20 000
Bruk av ubundet investeringsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	11 700
Dekning av tidligere års udekket beløp	
Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	**193 542**
Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	4 908
Strykning av bruk av lån	- 195 624

	2023
Strykning av overføring fra drift	
Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	- 2 826
Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	**-**
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp).	**0**

Balansen

Balanseregnskapet, § 5-8

(Beløp i 1 000 kroner)

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		**9 917 829**	**9 460 637**
I. Varige driftsmidler		**1 503 098**	**1 375 810**
1. Faste eiendommer og anlegg	4	1 337 709	1 287 677
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	4	165 389	88 133
II. Finansielle anleggsmidler		**4 263 308**	**4 191 240**
1. Aksjer og andeler	5	346 632	337 758
2. Obligasjoner			
3. Utlån	6	3 916 676	3 853 481
III. Immaterielle eiendeler			
IV. Pensjonsmidler	**11**	**4 151 423**	**3 893 587**
B. Omløpsmidler		**1 446 765**	**1 420 162**
I. Bankinnskudd og kontanter		**507 617**	**733 787**
II. Finansielle omløpsmidler		**123 682**	**112 426**
1. Aksjer og andeler	7	37 462	35 520
2. Obligasjoner	7	86 220	76 906
3. Sertifikater			
4. Derivater			
III. Kortsiktige fordringer		**815 466**	**573 948**
1. Kundefordringer		58 791	76 657
2. Andre kortsiktige fordringer		178 992	186 732
3. Premieavvik	11	577 683	310 559
Sum eiendeler		**11 364 594**	**10 880 799**
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		**1 352 418**	**1 744 626**
I. Egenkapital drift		**260 995**	**336 670**
1. Disposisjonsfond	13	166 861	241 664
2. Bundne driftsfond	13	94 134	95 006
3. Merforbruk i driftsregnskapet			
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet			
II. Egenkapital investering		**118 133**	**93 943**
1. Ubundet investeringsfond	13	68 415	62 197
2. Bundne investeringsfond	13	49 718	31 746

	Note	Regnskap 2023	Regnskap 2022
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet			
III. Annen egenkapital		**973 291**	**1 314 013**
1. Kapitalkonto	2	985 008	1 325 730
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		- 12 184	- 12 184
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		467	467
D. Langsiktig gjeld		**9 103 541**	**8 223 383**
I. Lån		**5 119 002**	**4 882 074**
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	9	3 339 002	3 102 074
2. Obligasjonslån	9	1 780 000	1 780 000
3. Sertifikatlån			
II. Pensjonsforpliktelse	**11**	**3 984 539**	**3 341 310**
E. Kortsiktig gjeld		**908 635**	**912 789**
I. Kortsiktig gjeld		**907 384**	**912 789**
1. Leverandørgjeld	21	249 934	313 141
2. Likviditetslån		250 000	250 000
3. Derivater			
4. Annen kortsiktig gjeld		408 700	349 648
5. Premieavvik			
Sum egenkapital og gjeld		**11 364 594**	**10 880 799**
F. Memoriakonti		**-**	**-**
I. Ubrukte lånemidler		**170 716**	**88 472**
II. Andre memoriakonti		**45 636**	**46 090**
III. Motkonto for memoriakontiene		**- 216 352**	**- 134 562**
		0	**0**

Molde 22. februar 2024

Marianne Stokkereit Aasen
kommunedirektør

Terje Tveeikrem Sæter
økonomisjef