

Resultatrekneskap 2024

	Rekneskap 2024	Budsjett 2024	Rekneskap 2023	Notar
INNTEKTER				
Eigartilskot	3 159 826	3 160 000	2 974 505	1
Depot	2 954 608	2 897 000	2 787 368	1
Ikkje-økonomiske bidrag frå Vestland fylkeskommune	1 780 800	1 780 800	1 680 000	2
Refusjon sjukeløn, tapt arbeidstid med meir	88 141		36 475	
Kompensert mva.	118 592		71 203	
Inntekter prosjekt	3 566 346	2 785 000	2 259 144	3
Anna sal av varer og tenester	129 695			4
Inntektsføring fond	284 138	1 165 000	342 374	5
Andre inntekter				
TOTALSUM INNTEKTER	12 082 146	11 787 800	10 151 069	
UTGIFTER				
Tenester til Vestland fylkeskommune, kompensert av ikkje-økonomiske bidrag	1 780 800	1 780 800	1 680 000	2
Løn og pensjon faste tilsette	8 362 395	8 695 000	7 138 585	6
Løn og pensjon engasjement	0	350 000	419 097	7
Driftsutgifter	1 336 736	962 000	891 941	8
Utgifter prosjekt	0	-	9 606	9
Avsetjing til prosjektfond	695 624	0	0	10
TOTALSUM UTGIFTER	12 175 555	11 787 800	10 139 229	
RESULTAT	-93 409	0	11 840	11

- 1) Eigartilskot og depotleige vart regulert med 6 % for 2024 for å kompensere for auke i løns- og prisveksten over fleire år.
- 2) Dette er verdien av dei ikkje-økonomiske bidraga KAV får frå VLFK som estimert i gjeldande tenesteavtale.
- 3) Dette er innbetaling frå kommunar for nye, avslutta eller pågåande digitaliserings- eller ordningsoppdrag. Dette er ein del av prosjektfondet, og vert difor balansert saman med inntektsføring prosjektfond, mot den posten i budsjettet. Desse kommunane har betalt inn i samband med oppdrag i 2024: Gloppen, Sunnfjord, Hyllestad, Askvoll, Aurland, Gulen, Luster og Bremanger
- 4) Vi hadde fleire arrangement der KAV tok kostnaden og vidarefakturerte kommunane, som til dømes eit webinar med innleigd jurist og konferansen vår på Gloppen hotell. Desse inntektene går til å dekke kostnader til honorar og konferanse under drift.
- 5) I 2024 har vi inntektsført kr. 75 526 frå driftsfondet for å kompensere for arbeidstid bruk av våre prosjektmedarbeidarar på driftsoppgåver, og kr. 208 612 som var overskotet på prosjektet Skulen min frå 2023.
- 6) Dette dekker alle fast tilsette, inkludert dei som er finansiert av ordnings- og digitaliseringsoppdrag
- 7) Vi hadde budsjettert med å tilsette ein person i mellombels stilling frå medio 2024, men prosessen var forseinka og denne personen starta ikkje før i 2025.
- 8) Driftsutgiftene er høgare enn budsjettert av fleire grunnar. Ein grunn er at vi ikkje har teke med mva og mva-kompensasjon i budsjettet. Denne vart på kr. 118 592 i 2024. Vi har om lag 130 000 meir i utgifter, men også i inntekter, fordi vi har lagt ut for kommunane sine kostander ved deltaking på webinar og konferanse. Avviket som gjer at vi går med eit driftsunderskot på kr 93 409, er ei auke i utgifter til lisensar og kontingentar på nesten 100 000 kr grunna overgang til og oppsett av nytt fagsystem og ei høgare auke i kontingenten til KDRS enn budsjettert.
- 9) Kostnader knytt til digitalisering og ordning er bakt inn i driftskostnadene, men vi held styr på kva rekvisitakostnader som vert fakturert på prosjekta, og trekk frå denne summen når vi reknar ut overskot på prosjekt. I 2024 var denne summen på kr. 29 865.
- 10) Totale prosjektinntekter frå kommunane var kr. 3 566 346. Fondsmidlar frå 2023 på Skulen min-prosjektet var på kr. 208 612. Inntektsføring frå driftsfond til prosjekt for å dekke bruk av arbeidstid var på kr. 75 526. Utgiftene til prosjekt var lønskostnader på kr. 3 124 995 og rekvisitakostnader på kr. 29 865.
- 11) Driftsunderskot for 2024 vert dekkja av Kommunearkivordninga sitt driftsfond. I økonomiplanen for 2024-26 har Kommunearkivordninga budsjettert med å bruke 2,25 millionar av driftsfondet. Økonomiplanen vert justert i samband med budsjettvedtak for 2026.

Fondsutvikling

Bruk av fondsmidlar i 2024

Driftsfondet pr. 31.12. 2023	2 987 506
Overskot 2023 som var ført på driftsfond 1.1.2024	11 840
Bruk av driftsfond 2024	-75 526
Driftsfondet pr. 31.12.2024 (før resultat 2024)	2 923 820
Underskot som er vert dekkja av driftsfondet 2024	-93 409
Driftsfondet pr. 1.1.2025 (etter resultat 2024)	2 830 411
Prosjektfondet pr. 31.12. 2023	1 726 327
Inntektsføring frå prosjektfond i 2024	-208 612
Avsetjing til prosjektfond i 2024	695 624
Status prosjektfond 31.12.2024	2 213 339