Budsjettregulering 2-2024
Sortland kommune

Sammendrag budsjettregulering 2

Forslag budsjettjusteringer

Beløp i 1000

	Forslag til justering
Sum generelle driftsinntekter	4 046
Avskrivinger	0
Netto finansutgifter	10 000
Motpost avskrivninger	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-33 650
Tjenesteområdene	19 604
Totalt	**0**

Merforbruk på 33,65 MNOK

Totalt for Sortland kommune forventes et samlet merforbruk på 33,65 MNOK pr 31.12. Merforbruket foreslås dekket av disposisjonsfond.

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	-27	-40	-4 680	-4 680	-4 680	-4 680
Bruk av disposisjonsfond	-10 500	-10 500	-10 500	-10 500	-44 150	-44 150
Sum bruk av avsetninger	**-10 527**	**-10 540**	**-15 180**	**-15 180**	**-48 830**	**-48 830**
Avsetninger						
Overføring til investering	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	3 030
Avsetninger til bundne driftsfond	131	0	612	562	585	562
Sum avsetninger	**3 131**	**3 000**	**3 612**	**3 562**	**3 585**	**3 592**
Netto driftsresultat	**45 742**	**49 475**	**11 568**	**11 618**	**45 245**	**45 245**
Sum driftsinntekter	**-430 117**	**-441 645**	**-1 282 767**	**-1 284 652**	**-1 310 028**	**-1 312 228**
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	**-10,6 %**	**-11,2 %**	**-0,9 %**	**-0,9 %**	**-3,5 %**	**-3,5 %**

Per rapporteringstidspunkt styrer Sortland kommune mot et negativt netto driftsresultat på -3,5 %. Kommunen er avhengige av å benytte disposisjonsfond for å balansere budsjettet, altså bruker organisasjonen mer penger enn det som mottas ved frie inntekter. Dette er en direkte konsekvens av den økonomiske utviklingen med høyt rentenivå og derav økte renteutgifter med høy lånegjeld, større investeringer som løper, reduserte utbytteinntekter og ellers lønns- og prisvekst i driften.

Ved fremleggelsen av revidert nasjonalbudsjett var veksten i frie inntekter negativ, som også slår ut for kommunen, hvor en samlet sett fikk en redusert inntekt på 2,56 MNOK. Til sammenligning fra RNB i 2023, fikk kommunen en anslått økning i frie inntekter ved prognosene på 16 MNOK.

Sentrale kapitler

Forslag til budsjettjusteringer sentrale inntekter

Beløp i 1000

Beskrivelse	2024
KS - Ny prognose rammetilskudd og skatteinntekter	2 560
NAV - Integreringstjenester	-21 692
Regulering eiendomsskatt	700
Vertskommunetilskudd 2024	-164
Sum	**-18 595**

KS - Ny prognose rammetilskudd og skatteinntekter

KS - Ny prognose rammetilskudd og skatteinntekter

NAV - Integreringstjenester

NAV - Integreringstjenester

- **Økt refusjon IMDi - 21,692 MNOK**
  - Vedtak for bosetting av 210 flyktninger inkl. år 2-5 ekstratilskudd.

Regulering eiendomsskatt

Regulering budsjett eiendomsskatt basert på inntekt første halvår fakturert og bokført i regnskapet 2024.

Vertskommunetilskudd 2024

Korr. budsjett ihht. mottatt vedtaksbrev om vertskommunetilskudd for år 2024

Forslag til budsjettjusteringer finansutgifter og -inntekter

Beløp i 1000

Beskrivelse	2024
Reduksjon forventet utbytte	3 000
Økte renteutgifter etter siste prognose	7 000
Sum	**10 000**

Reduksjon forventet utbytte

Redusert forventet utbytte pga. solgt aksjer Vesterålskraft

Økte renteutgifter etter siste prognose

Økte rentekostnader

- Økt rentekostnader lån basert på siste prognose KBN (+ 5,0 MNOK)
- Økning rentekostnader formidlingslån basert på bokført kostnad pr. april (+ 2,0 MNOK)

Forslag til budsjettjusteringer avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner

Beløp i 1000

Beskrivelse	2024
Bruk av disposisjonsfond til dekning tiltak budsjettregulering 2	-33 650
Sum	**-33 650**

Bruk av disposisjonsfond til dekning tiltak budsjettregulering 2

Bruk av disposisjonsfond til dekning tiltak budsjettregulering 2

Kommunens tjenesteområder

Kommunedirektør

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2024
Bygdehus midler flyttet til Kulturfabrikken	400
Kjøp av aksjer i Axello	30
Oppsett/nedtaking bannere i vesterålsgata	40
Økt tilskudd Kulturfabrikken, dekning merforbruk 2022 og 2023.	2 437
Sum	2 907

Bygdehus midler flyttet til Kulturfabrikken

Bygdehus midler flyttet til Kulturfabrikken, 0,4 MNOK.

Kjøp av aksjer i Axello

Kjøp av aksjer Axello 6 stk. til 5.000,- per aksje. 30 TNOK.

Oppsett/nedtaking bannere i vesterålsgata

Ordførerens disposisjonskonto reguleres opp

- Økes med 40 TNOK for oppsett/nedtaking bannere i Vesterålsgata

Økt tilskudd Kulturfabrikken, dekning merforbruk 2022 og 2023.

Økt ramme tilskudd Kulturfabrikken for inndekning merforbruk 2022 og 2023.

- Merforbruk 2022: 696.000,-
- Merforbruk 2023 drift: 1.000.000,-
- Merforbruk 2023 investering: 741.000,-

Tilsammen: 2.437.000,-

Oppvekst

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2024
Barnehage - Adm. bhg.	7 500
Barnevern - økning kostnader	2 500
Korrigering mva kostnad mot refusjon inntekt mva	-22
NAV - Bedriftsoppfølging	-500
NAV - Individoppfølging	6 250
NAV - Integreringstjenester	-3 936
Utdanning - Adm. Økt kostnad skoleskyss og refusjon fosterbarn	-500
Utdanning - Lamarka skole	630
Utdanning - Sigerfjord skole	1 000
Utdanning - Sortland barneskole	1 500
Utdanning - Strand skole	1 500
Utdanning - Voksenopplæringa, Økte lønnskostnader	525
Sum	16 447

Barnehage - Adm. bhg.

Barnehage - Adm. bhg.

- Økt refusjon til fellesutgifter bhg. -0,5 MNOK
- Økning kostnad for tilskudd til private bhg. 8,0 MNOK

Barnevern - økning kostnader

Barnevern

- Økning i budsjett på 2,5 MNOK mot fakturert kostnader barnevern.

NAV - Bedriftsoppfølging

NAV - Bedriftsoppfølging

- Reduksjon lønn pga. venter på utlysning av stilling - 0,5 MNOK

NAV - Individoppfølging

NAV - Individoppfølging

- Reduksjon lønn
  - Tilsetting senere enn først antatt - 0,2 MNOK
  - Mindreforbruk lønn - 0,5 MNOK
  - Økt sykelønnsrefusjon - 0,6 MNOK
- Økning lønnskostnader
  - Lønn ansatt er endret med 1 stilling i 8 mnd. innleid 1 stilling i 6 mnd. **4,1 MNOK**
- Økte kostnader
  - Ungdomsprosjekt - konsulenttjeneste 0,1 MNOK
  - Økte bidrag boutgifter 2,0 MNOK
  - Økte bidrag livsopphold 1,2 MNOK
  - Utgifter til arbeidsrettet tiltak og norskkurs 0,150 MNOK

NAV - Integreringstjenester

NAV - Integreringstjenester

- Økte lønnskostnader og introduksjonsstønad 7,477 MNOK
- Økning sykelønnsrefusjon - 0,9 MNOK
- Økte driftskostnader 1,105 MNOK
- Kjøp av tjenester og klasse intro, økt etablering og ventestønad 9,873 MNOK
- Korrigering mva 0,2 MNOK
- Økt refusjon IMDi - 21,692 MNOK
    - Vedtak for bosetting av 210 flyktninger inkl. år 2-5 ekstratilskudd.

Utdanning - Adm. Økt kostnad skoleskyss og refusjon fosterbarn

Utdanning - Adm.

Økt pott skoleskyss som skal internreguleres ut på de forskjellige skolene. 1,5 MNOK

Økning refusjon fosterbarn på - 2,0 MNOK.

Utdanning - Lamarka skole

Utdanning - Lamarka skole

- Ekstra bemanning, ukrainske elever 1,130 MNOK
- Økning sykelønnsrefusjon - 0,5 MNOK

Utdanning - Sigerfjord skole

Utdanning - Sigerfjord skole

- Ekstra kostnader for elever med ekstra behov 1,0 MNOK

Utdanning - Sortland barneskole

Utdanning - Sortland barneskole

- Ekstra bemanning for ukrainske elever 2,1 MNOK
- Økt sykelønnsrefusjon - 0,6 MNOK

Utdanning - Strand skole

Utdanning - Strand skole

- Ekstra kostnader til elever med ekstra behov 0,4 MNOK
- Ekstraordinære behov hos enkeltelever, ekstraordinære skysskostnader til alternativ arena 1,1 MNOK

Utdanning - Voksenopplæringa, Økte lønnskostnader

Utdanning - Voksenopplæringa

- Økte lønningskostnader for voksenopplæringa 0,525 MNOK

Helse og omsorg

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2024
Prøveløslatelse GUTS	0
Sum	0

Prøveløslatelse GUTS

Prøveløslatelse GUTS. Refunderes fra kriminalomsorgsdirektoratet.

Teknisk og Samfunnsutvikling

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2024
140810 Regulering Strandskog	500
1453 IUA: korrigering budsjetterte avskrivninger	23
Oppgradering bygdehus flyttes til kulturfabrikken	-400
Tilskudd til klimakonferansen GAIA Arctic Summit 2024	150
Sum	273

140810 Regulering Strandskog

Det er behov for å ferdigstille påbegynt reguleringsplan for Strandskog næringsområde. Ferdig reguleringsplan skal i neste omgang føre til ferdigstillelse av kryss-/avkjørsels-/veiløsninger som deretter vil føre til at etableringen av COOP på Strandskogjordet kan få sin ferdigattest.

Det foreslås avsatt 0,5 MNOK eks mva til ferdigstillelse av reguleringsarbeidet i 2024.

Kommunedirektøren vil i forslag til økonomiplan 2025-2028 beskrive behov for økonomi for å gjennomføre den reguleringsplanen som det i dette innspill til budsjettregulering tas initiativ til å få ferdigstilt.

1453 IUA: korrigering budsjetterte avskrivninger

Korrigering/justering budsjett avskrivning IUA.

Oppgradering bygdehus flyttes til kulturfabrikken

Oppgradering bygdehus flyttes til kulturfabrikken

Tilskudd til klimakonferansen GAIA Arctic Summit 2024

Tilskudd til klimakonferansen GAIA Arctic Summit 2024