Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028

Hva er/var utgangspunktet, og hva har kommunedirektøren foreslått i sitt forslag?

UTGANGSPUNKT

1 2024 er det budsjettert med 43,3 MNOK +3 MNOK i fondsbruk = 46,3 MNOK.

1 økonomiplanen for 2025 var det vedtatt 15 MNOK i fondsbruk for å saldere driften.

Anslått NDR i 2024 -3,5 % (45,2 MNOK)

blåbyen

Sortland kommune

Beløp i 1000	2024
IB Disposisjonsfond	-100 931
Kommunestyret 77/20 Inndekning drifts-/investeringstiltak	5 350
Kommunestyret 42/23 og 45/23 Inndekning driftstiltak	1 500
Egenkapitalinnskudd i investering	3 000
Oppgradering bygdehus (KS 14.12.2023)	400
Endring opprinnelig budsjett - Bruk av fond - tilrettelegging kontorplasser	*250*
Bud. Reg 2 - Merforbruk tjenesteområdet	*19 604*
Bud. Reg 2 - Reduserte innekter skatt og ramme	*4 046*
Bud. Reg 2 - Redusert forventet utbytte	*3 000*
Bud. Reg 2 - Økt prognoser rentekostnader	*7 000*
Bud. Reg 2 - Finansiering 5 VTA-plasser	*500*
Bud. Reg 2 - Økt tilskudd til Kulturfabrikken Sortland KF	*1 682*
Saldering økplan	-
Netto avsetning til eller bruk av disp. fond	**46 332**
Årets mindreforbruk/merforbruk etter strykninger	
UB Disposisjonsfond	-54 599
Bevegelse UB-IB:	46 332

blåbyen

Kommunestyret vedtok i KS 070/19 Budsjett 2020 og økonomiplan 2020-2023 følgende handlingsregler

1. **Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (0,1 %)**
2. **Netto langsiktig lånegjeld maksimalt 85 % av brutto driftsinntekter utenom selvkostområder ved utgangen av 2023.**
3. **Egenfinansiering av investeringene minimum 20 % av total finansiering ved utløp av økonomiplanperioden, med følgende utvikling: 2021 10 % og påfølgende år 20 %.**

1. Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter med løpende tilnærming til anbefalte 1,75 %, fra 2028.
2. Disposisjonsfond på 10 % av brutto driftsinntekter, fra 2027.
3. Netto langsiktig lånegjeld maksimalt 90 % av brutto driftsinntekter.
4. Fra år 2027, opptak av lån til investering skal være mindre enn minimumsavdraget for året, inntil 45 MNOK. Låneopptak over dette beløpet må finansieres av egenkapital

Driftsbudsjettet for 2025 forutsetninger/korrigeringer

1. fase: Nullet ut «alle» driftstiltak

2. fase: Justert for faktiske 2024 avvik:

• Økning lønnspott	11,2 MNOK
• Tilskudd priv. bhg	7,75 MNOK
• Korrigert refusjon Helfo	8,5 MNOK
• Justert havbruksfond	17,4 MNOK (2025 nivå)
• Korrigert rentekostnader	7,0 MNOK
• + masse «småtterier»	

3. fase: Hakeslepp, driftsbudsjettet minus 80,3 MNOK

4. fase: Gjennomgang alle rammeområder (inntekter og utgifter): maksimere inntekter, og minimere innenfor eksisterende tjenesteproduksjon kostnader:

• Kontorjustert eiendomsskatt (kun) 2025	-2,2 MNOK
• Bortfall av bunnfradrag	-3,9 MNOK
• Tilskudd SBF	-0,25 MNOK
• Øremerket midler KF	-0,52 MNOK
• Visit Vesterålen	-0,7 MNOK
• Økt ramme KF	0,6 MNOK
• Fastlege nytt legekontor	0,6 MNOK
• Basseng Maurnes	0,2 MNOK
• Utredning akuttboliger	0,5 MNOK
• Nytt sykehjem drift i 2025	2,2 MNOK
• Stortingsvalg	0,5 MNOK
• Sommer SFO	0,2 MNOK
• Mat hjemmeboende	0,3 MNOK
• Drift av hall fra 2027	4,0 MNOK
• Effekttiltak rammeområder	- 8,0 MNOK
• KS Prognosemodell	- 48,0 MNOK

			Økonomiplan			
	Regnskap 2023	Oppr. bud. i fjor 2024	2025	2026	2027	2028
Skatt på inntekt og formue	-338 111	-369 742	-428 236	-428 236	-428 236	-428 236
Ordinært rammetilskudd	-394 954	-405 031	-393 158	-393 158	-393 158	-393 158
Skatt på eiendom	-32 728	-38 345	-38 347	-38 344	-38 344	-38 344
Andre direkte eller indirekte skatter	-149	-142	-142	-142	-142	-142
Andre generelle statstilskudd	-11 973	-10 685	-10 685	-10 685	-10 685	-10 685
Havbruksfond	-12 946	-19 800	-17 400	-26 700	-14 100	-33 800
Sum sentrale inntekter	**-790 862**	**-843 745**	**-887 968**	**-897 265**	**-884 665**	**-904 365**
Brutto resultat (KOSTRA)	**-7 499**	**-31 777**	**-53 135**	**-69 911**	**-53 311**	**-73 011**
Netto finansutgifter og inntekter						
Renteinntekter og utbytte	-77 018	-11 980	-10 580	-10 580	-10 580	-10 580
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	47 471	60 210	67 210	67 210	67 210	67 210
Avdrag på lån	36 638	39 000	40 000	41 000	42 000	43 000
Netto finansinntekter/finansutgifter	7 091	87 230	96 630	97 630	98 630	99 630
Finansutgifter i tjenesteområdene	-122	5	5	5	5	5
Totale finansutgifter	**6 970**	**87 235**	**96 635**	**97 635**	**98 635**	**99 635**
Motpost avskrivinger i tjenesteområdene	-44 360	-43 890	-43 507	-43 507	-43 507	-43 507
Netto resultat (KOSTRA)	**-46 646**	**11 568**	**-6**	**-15 782**	**1 818**	**-16 882**

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

			Økonomiplan			
	Regnskap 2023	Oppr. bud. i fjor 2024	2025	2026	2027	2028
Renteinntekter og utbytte	-77 018	-11 980	-10 580	-10 580	-10 580	-10 580
Renteutgifter, prov. og andre fin.utgifter	47 471	60 210	67 210	67 210	67 210	67 210
Avdrag på lån	36 638	39 000	40 000	41 000	42 000	43 000
Netto finansinntekter/finansutgifter	**7 091**	**87 230**	**96 630**	**97 630**	**98 630**	**99 630**
Finansutgifter i tjenesteområdene	-122	5	5	5	5	5
Totale finansutgifter	**6 969**	**87 235**	**96 635**	**97 635**	**98 635**	**99 635**
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0

Investering	2025	2026	2027	2028
Driftsmateriell og transportmidler				
Bil - Eiendomsdrift	0	0	0	600
El- ladere - Komm. bygg	200	200	0	0
IT - ramme	1 250	1 250	1 250	1 250
Kameraovervåkning - kommunale bygg	250	250	0	0
Sum Driftsmateriell og transportmidler	**1 700**	**1 700**	**1 250**	**1 850**
Kommunale bygninger				
Bygg - lokasjon utetjenesten	0	0	0	1 000
Bygg Aronsvei - rehabilitering	200	0	0	0
Jennestad brygge fundament	200	200	0	0
Lamarktunet - brannsikkerhetstiltak	200	200	0	0
Lamarktunet - Rehab. Utv./innv.	500	500	0	0
Maurnes skole - rehabilitering bygg	150	0	0	0
Nortura eiendommen	8 000	0	0	0
Nytt sykehjem - Lamarka	146 000	0	0	0
Rådhuset - brannverntiltak bygg I/II	200	200	0	0
Sigerfjord skole - rehabilitering bygg	400	0	0	0
Sortland barneskole oppgradering bygg	2 000	2 000	2 000	0
Strand bhg - rehabilitering bygg	200	0	0	0
Strand skole - rehabilitering bygg	300	0	0	0
Vestmarka bhg - rehabilitering bygg	150	0	0	0
Sum Kommunale bygninger	**158 500**	**3 100**	**2 000**	**1 000**

Park og anlegg				
Blåbyhallen - rehabilitering bygg	0	500	0	0
Friluftsområder - oppgradering	200	200	0	0
Hall i Lamarka	20 000	230 000	0	0
Lamarktunet - uteområde	300	0	0	0
Lekeplasser – nye lekeapparat	500	0	0	0
Sortlandshallen - rehabilitering	0	500	0	0
Utområder - Byplan	250	250	0	0
Sum Park og anlegg	**21 250**	**231 450**	**0**	**0**
Vann, avløp og VVA				
Avløp - separering avløpsledning sentrum	3 100	3 100	3 100	0
Sum Vann, avløp og VVA	**3 100**	**3 100**	**3 100**	**0**
Vei, trafikk og gatelys				
Bjørklundv - Vesterv sammenkobling	10 000	18 500	0	0
G/S Sigerfjord	6 000	0	0	0
G/S Vesterveien	0	900	0	0
Gatelys - systematisk utskifting	2 400	1 200	1 000	1 000
Trafikksikkerhetstiltak - mindre fra plan	200	200	0	0
Vei - Bakkeveien sanering	0	500	4 500	0
Vei - Åsveien Solveien	0	3 250	0	0
VEI- Strandgata fortau	0	0	0	5 200
VEI- torg parkeringsplasser	600	600	0	0
Sum Vei, trafikk og gatelys	**19 200**	**25 150**	**5 500**	**6 200**

Avgiftsfinansierte investeringer

Beløp i 1000

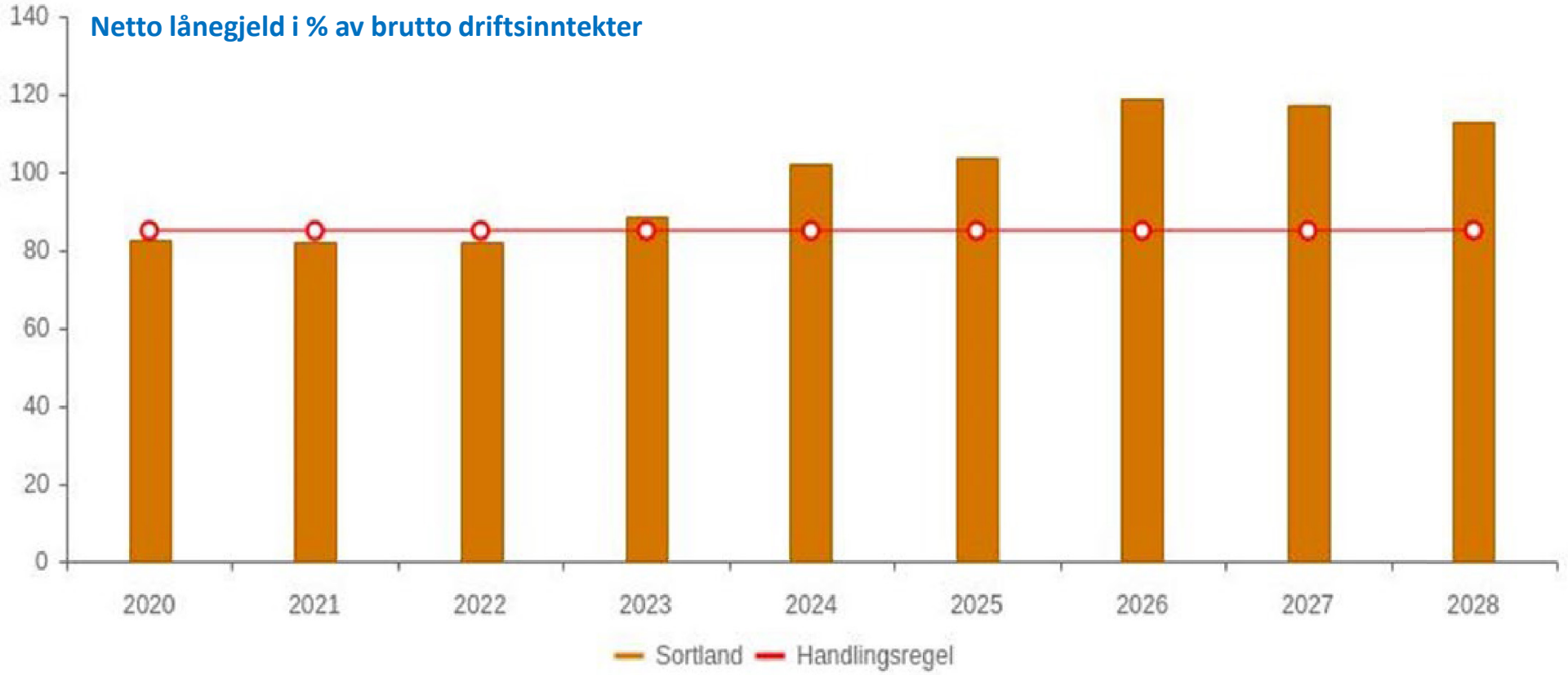
	Økonomiplan			
Investering	**2025**	**2026**	**2027**	**2028**
Vann, avløp og VVA				
Avløp - avløpsanlegg Haldtstranda	1 100	4 200	0	0
HP vann – diverse tiltak	1 000	1 000	0	0
VA - KDP avløp vannmiljø - sep. avløpsledning	6 200	6 200	6 200	0
VA Separering Kirkåsveien, nord og sør	0	6 000	0	0
Vann - damanlegg Storvannet	2 000	18 000	0	0
VVA Natlandsveien, sanering	3 000	4 000	0	0
Sum Vann, avløp og VVA	**13 300**	**39 400**	**6 200**	**0**
Vei, trafikk og gatelys				
Bjørklundvn, nedre del	2 000	16 000	0	0
Sum Vei, trafikk og gatelys	**2 000**	**16 000**	**0**	**0**
Sum	**15 300**	**55 400**	**6 200**	**0**

Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2025	2026	2027	2028
Investeringer i varige driftsmidler	219 150	320 100	18 050	9 050
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	3 150	3 150	3 150	3 150
Sum finansieringsbehov	**222 300**	**323 250**	**21 200**	**12 200**
Kompensasjon for merverdiavgift	-41 890	-60 200	-11 050	-1 810
Tilskudd fra andre	-43 901	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-100	-200	0	0
Bruk av lån	**-133 259**	**-259 700**	**-7 000**	**-7 240**
Bruk av lån til videreutlån	**-30 000**	**-4 000**	**-4 000**	**-4 000**
Avdrag på lån til videreutlån	4 000	4 000	4 000	4 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Overføring fra drift	-3 150	-3 150	-3 150	-3 150
Sum finansiering	**-222 300**	**-323 250**	**-21 200**	**-12 200**

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter



Tabell	KOSTRA 2020	KOSTRA 2021	KOSTRA 2022	KOSTRA 2023	Budsjett 2024	Økplan 2025	Økplan 2026	Økplan 2027	Økplan 2028
Sortland	82,7 %	82,2 %	82,1 %	88,4 %	102,3 %	103,7 %	118,9 %	117,4 %	113,2 %
Handlings regel	85,0 %	85,0 %	85,0 %	85,0 %	85,0 %	85,0 %	85,0 %	85,0 %	85,0 %

Bruk av lån			**-133 259**	**-259 700**	**-7 000**	**-7 240**
Videreutlån			30 000	4 000	4 000	4 000