Sortland kommune

# Kommunedirektørens forslag til budsjett- og økonomiplan 2026-2029

Administrasjonsutvalget 18.11.2025

Økonomiavdelingen - 2025

Sortland kommune

# Kommunedirektørens forslag til budsjett- og økonomiplan 2026-2029

Krevende budsjettarbeid i år. Sortland kommune kan ikke regne med reserver på disposisjonsfond ved regnskapsavleggelse i 2025.

- **Sentrale innsparingstiltak/driftstiltak som er innarbeidet i kommunedirektørens forslag til BØP 2026-2029:**
  - Eiendomsskatt: Tatt bort bunnfradrag og lagt til kontorjustering.
  - Øke trekkrettigheter (kassekreditt)
  - Foreslått å endre forskrift for folkevalgte hvor demokratistøtte tas ut.



Sortland kommune

# Budsjett- og økonomiplan 2026-2029

Fortsettelse innarbeidede driftstiltak i forslag til BØP:

| Innsparingstiltak per sektor og år | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| **1. Oppvekst og utdanning** | | | | | |
| **Tiltak** | **2026 (MNOK)** | **2027 (MNOK)** | **2028 (MNOK)** | **2029 (MNOK)** | **Kommentar** |
| Nedleggelse av Holmstad skole og SFO | 1,6 | 4 | 4 | 4 | Helårsvirkning fra 2027 |
| Nedleggelse av Jennestad barnehage | 0 | 0,5 | 1 | 1 | Færre barn, høyest driftskostnad per plass |
| Flytting av Eidsfjord barnehage til kommunalt bygg | 0 | 1,1 | 1,1 | 1,1 | Besparelse på husleie og drift |
| Reduksjon lærerårsverk skole | 4,25 | 9,6 | 9,6 | 9,6 | Færre elever |
| Sammenslåing voksenopplæring og integreringstjenesten | 0 | 1 | 1 | 1 | Effektivisering |



Sortland kommune

# Budsjett- og økonomiplan 2026-2029

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Reversering sommerskole | 1 | 1 | 1 | 1 | Mindreforbruk |
| **2. Kultur og fritid** | | | | | |
| **Tiltak** | **2026 (MNOK)** | **2027 (MNOK)** | **2028 (MNOK)** | **2029 (MNOK)** | **Kommentar** |
| Kutt/reversering tilskudd gratis hall Blåbyhallen | 1,2 | 1,2 | 1,2 | 1,2 | Reell utgift har vært høyere tidligere år |
| **3. Helse og omsorg** | | | | | |
| **Tiltak** | **2026 (MNOK)** | **2027 (MNOK)** | **2028 (MNOK)** | **2029 (MNOK)** | **Kommentar** |
| Reduksjon i rusforebyggende tjenester (SLT) | 0,828 | 0,828 | 0,828 | 0,828 | Kan gi økte utgifter på sikt |
| Reduksjon en legehjemmel | 0,65 | 0,65 | 0,65 | 0,65 | Færre fastleger, økt belastning på øvrige |
| Reduksjon i dagaktivitetstilbud demens | 0,86 | 0,86 | 0,86 | 0,86 | Kan gi økte behov for andre tjenester |
| Reversering av mat til hjemmeboende | 0,3 | 0,3 | 0,3 | 0,3 | Besparelse per år |
| **4. Administrasjon og fellestjenester** | | | | | |
| **Tiltak** | **2026 (MNOK)** | **2027 (MNOK)** | **2028 (MNOK)** | **2029 (MNOK)** | **Kommentar** |
| Andre effektiviseringstiltak (kommunikasjon, service, kontorplasser mm) | 3 | 1,8 | 1,8 | 1,8 | Reduksjon i tjenesteproduksjon, tilrettelegging kontorplasser, tilskudd bygdehus, mm |



Sortland kommune

# Budsjett- og økonomiplan 2026-2029

Investeringer og låneopptak i planperioden:

Kommunedirektørens forslag til budsjett- og økonomiplan for 2026-2029, innebærer samlet låneopptak til investeringer på ca. 373 MNOK totalt.

Låneopptak fordeler seg med følgende per år:

- 2026: 111,156 MNOK
- 2027: 237,3 MNOK
- 2028: 15,24 MNOK
- 2029: 9,32 MNOK

Sykehjem ferdigstilt, ny flerbrukshall i kommende planperiode.

Behov for å oppgradere eksisterende kommunale bygg.



Sortland kommune

# Forventet driftsresultat i planperioden

Det ventes et svakt negativt netto driftsresultat i tre av fire år i kommende planperiode.

| År | Netto driftsresultat (MNOK) | Netto driftsresultat (%) | Lånegjeld (MNOK) | Lånegjeld i % av inntekter |
|---|---|---|---|---|
| 2026 | -0,1 | -0,10 % | 1 664 | 90,50 % |
| 2027 | -0,2 | -0,20 % | 1 857 | 102,50 % |
| 2028 | 1,7 | 1,70 % | 1 827 | 100,70 % |
| 2029 | -0,2 | -0,20 % | 1 790 | 98,50 % |

- Avhengig av videre planlegging for omstilling mot den forventede endringen i demografisammensetningen blant innbyggere, spesielt innen oppvekst og helse/omsorg.
- Høy lånegjeld, med videre store låneopptak og investeringer i planperioden. Dette vil følge Sortland kommune i forhold til handlingsrom i mange år fremover.



# Personalmessige forhold

- Det er en reduksjon i antall årsverk ved oppvekst, fra 405,78 i 2025, til 381,6 årsverk i 2026. Reduksjonen er hovedsakelig ved enhet utdanning og ved integreringstjenesten.
- Det er utfordringer med rekruttering å beholde nødvendig kompetanse, spesielt innen helse- og omsorg, oppvekst, samt tekniske tjenester.
- Det er et fortsatt mål for kommunen å redusere sykefraværet til 8,5 % innen 2029. Tiltak det arbeides spesielt med er helsefremmende arbeidsplasser og heltidskultur.
- Omorganisering og flytting av Kulturfabrikken i det nye året vil kreve administrative ressurser i overgangsfasen.