Sortland kommune

# Budsjett- og økonomiplan 2026-2029

Driftsutvalget 20.11.2025

Økonomiavdelingen - 2025

Sortland kommune

# Disposisjonsfond

## Prognoser for disposisjonsfond per 31.12.25:

| Beløp i 1000 | 2025 |
|---|---|
| IB Disposisjonsfond | -46 099 |
| Egenkapitalinnskudd i investering | 3 150 |
| Bruk av veifond til asfaltering og SPLEISELAG | 5 000 |
| Bud. Reg 2 - Finansiering planarbeid | 610 |
| Bud. Reg 2 - Helse og omsorg utredning | 1 500 |
| Bud. Reg 2 - Overf.inv. Udekket beløp fra 2024 | 2 905 |
| Bud. Reg 2 - Økt prognose rentekostnader | 8 652 |
| Bud. Reg 2 - Merforbruk tjenesteområdet | 12 363 |
| Bud. Reg 2 - Vedtatt reduksjon i bruk av dispfondet KS 056/25 | - 18 898 |
| Prognose - Merforbruk 2. tertial | **29 817** |
| **Netto avsetning til eller bruk av disp. fond** | **45 099** |
| Årets mindreforbruk/merforbruk etter strykninger | |
| UB Disposisjonsfond | -1 000 |



Sortland kommune

# Sentrale inntekter

## Sentrale inntekter

*Beløp i 1000*

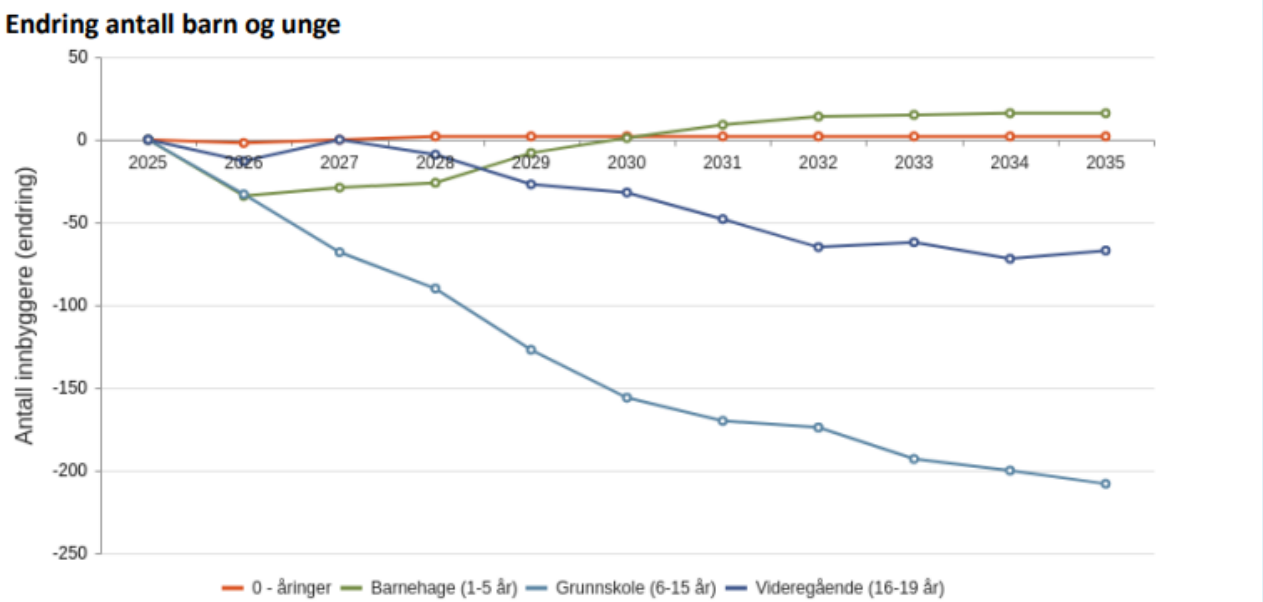
| | | | Økonomiplan | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Regnskap 2024 | Oppr. bud. i fjor 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| Skatt på inntekt og formue | -337 672 | -389 173 | -416 311 | -423 906 | -423 906 | -423 906 |
| Ordinært rammetilskudd | -434 744 | -439 311 | -475 154 | -475 680 | -475 695 | -475 684 |

Samlet økning i skatt- og rammeinntekter fra 2025 til 2026 på ca.63 MNOK, som tilsvarer 7,6 %.



Sortland kommune

# Demografiutvikling barn og unge




| Aldersgrupper | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 - åringer | 0 | -2 | 0 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| Barnehage (1-5 år) | 0 | -34 | -29 | -26 | -8 | 1 | 9 | 14 | 15 | 16 | 16 |
| Grunnskole (6-15 år) | 0 | -33 | -68 | -90 | -127 | -156 | -170 | -174 | -193 | -200 | -208 |
| Videregående (16-19 år) | 0 | -13 | 0 | -9 | -27 | -32 | -48 | -65 | -62 | -72 | -67 |
| SUM | 0 | -82 | -97 | -123 | -160 | -185 | -207 | -223 | -238 | -254 | -257 |

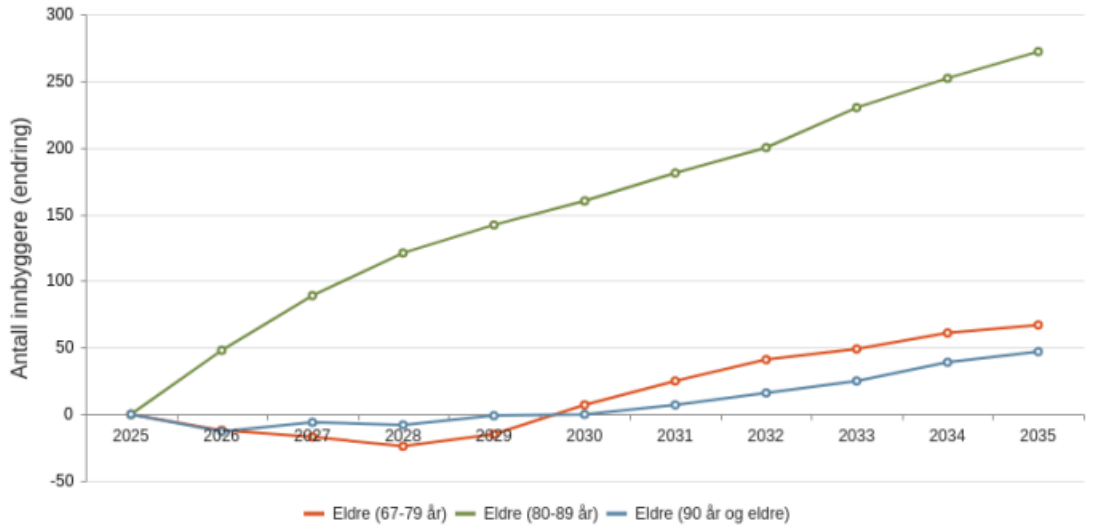


Sortland kommune

# Demografiutvikling innbyggere 67 år +

**Prognose, endring i eldre 67 år og oppover i de kommende 10 år**

**Endring i antall eldre**




| Aldersgrupper | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | 2033 | 2034 | 2035 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Eldre (67-79 år) | 0 | -12 | -17 | -24 | -15 | 7 | 25 | 41 | 49 | 61 | 67 |
| Eldre (80-89 år) | 0 | 48 | 89 | 121 | 142 | 160 | 181 | 200 | 230 | 252 | 272 |
| Eldre (90 år og eldre) | 0 | -13 | -6 | -8 | -1 | 0 | 7 | 16 | 25 | 39 | 47 |
| SUM | 0 | 23 | 66 | 89 | 126 | 167 | 213 | 257 | 304 | 352 | 386 |



# Drifts- og innsparingstiltak

**Sentrale innsparingstiltak:**

- Eiendomsskatt: Bunnfradrag og kontorjustering
- Øke trekkrettigheter (kassekreditt)
- Endring i forskrift for folkevalgte, demokratistøtte foreslås fjernet.



Sortland kommune

# Innsparingstiltak i Budsjett- og økonomiplan 2026-2029

| 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

# Innsparingstiltak i Budsjett- og økonomiplan 2026-2029 fortsettelse

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 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.

Sykehjem ferdigstilt, ny flerbrukshall i kommende planperiode.

Låneopptak fordeler seg med følgende per år:

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

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

- Av større endringer i budsjett er det en reduksjon i oppvekst på i overkant av 24 årsverk. Nedgangen er hovedsakelig ved utdanning og integreringstjenesten.
- Det er utfordringer med å rekruttere å beholde kompetanse, spesielt innen helse- og omsorg, oppvekst, samt tekniske tjenester.
- Det er et fortsatt mål for kommunen i arbeidet med å redusere sykefraværet, ned til 8,5 % innen 2029. Tiltak det arbeides spesielt med er helsefremmende arbeidsplasser og heltidskultur.
- Avslutningsvis vil omorganisering og flytting av Kulturfabrikken i det nye året kreve administrative ressurser i en overgangsfasen.