Månedsrapport oktober 2025
Sortland

Kommunens tjenesteområder

Kommunedirektør

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2024	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Forbruks %
110-Stab	9 528	10 961	10 540	421	13 349	79,0 %
113-Økonomi	13 560	15 639	13 829	1 809	18 028	76,7 %
114-Organisasjon og utvikling	27 441	29 094	29 763	-669	33 005	90,2 %
117-Felles kapitler v/ kommunedirektør	-22 502	-22 498	-22 899	400	-39 800	57,5 %
125-Kultur	26 856	22 557	22 557	0	26 900	83,9 %
179-Kirkelig fellesråd	6 525	6 384	6 384	0	7 830	81,5 %
Sum	**61 408**	**62 136**	**60 174**	**1 961**	**59 312**	**101,5 %**

Kommentar til status økonomi

Ved utgangen av oktober måned er det et samlet mindreforbruk i rammeområde kommunedirektør på 1,96 MNOK. I det videre kommenteres avvik per enhet med tilhørende årsak:

Stab

I staben er det per oktober måned et samlet mindreforbruk på 0,42 MNOK. Dette er et resultat av merforbruk i administrasjon stab på 1,040 MNOK, og mindreforbruk næring med 1,46 MNOK.

Ved stab skyldes merforbruket i hovedsak:

- Ikke budsjettert bruk av juridisk bistand, 422 TNOK.
- Kjøp av tjenester fra private, til organisasjonsgjennomgang teknisk, 217 TNOK .
- Tilskudd for gratis leie/hall i Blåbyhallen for barn og unge 428 TNOK.

Ved næring skyldes mindreforbruk at det er ført ikke budsjettert bruk av bundne fond, som gir økte inntekter, samt at det er noe mindreforbruk i overføringer enn opprinnelig budsjettert.

Økonomi

Per oktober måned er det mindreforbruk ved enhet økonomi på 1,809 MNOK, som fordeler seg med 1,446 MNOK ved økonomi, og 0,362 MNOK ved IT.

For økonomi er det noe merforbruk på lønn, som skyldes mindreinntekter sykelønn og at trekk i rammen er lagt under fastlønn. Samlet sett kommer økonomienheten ut med mindreforbruk som

skyldes lavere utgifter hovedsakelig til lisenser og driftsavtaler, samt noe lavere utgiftsnivå for opplæring og forsikringer. Ved IT skyldes mindreforbruk lavere utgifter til lisenser.

Organisasjon og utvikling

For organisasjon og utvikling er det merforbruk på ca 0,669 MNOK per oktober måned.

Hovedårsak til merforbruk er utgifter til ansvars og ulykkesforsikring, edb-programvarekjøp, konsulenttjenester streaming av møter, og juridisk bistand som ikke er budsjettert.

Felles kapitler v/ kommunedirektør

Per oktober måned er det mindreforbruk i felles kapitler på 0,4 MNOK.

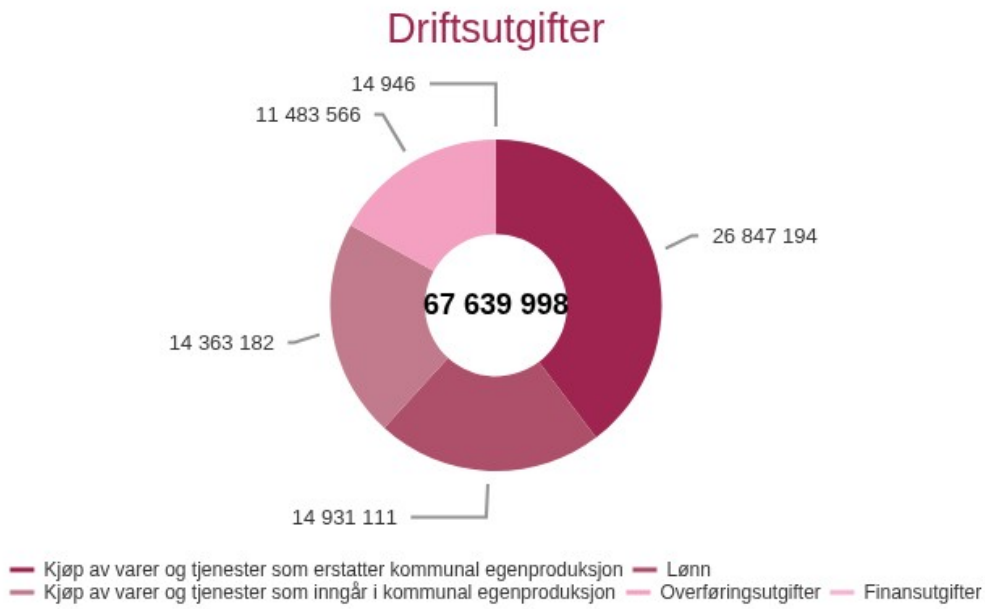
Dette skyldes hovedsakelig merinntekter for produksjonsavgift for vindkraft. Disse merinntektene overgår mindreinntekter for konsesjonskraft for strøm som har vært lav grunnet vedvarende lave strømpriser.

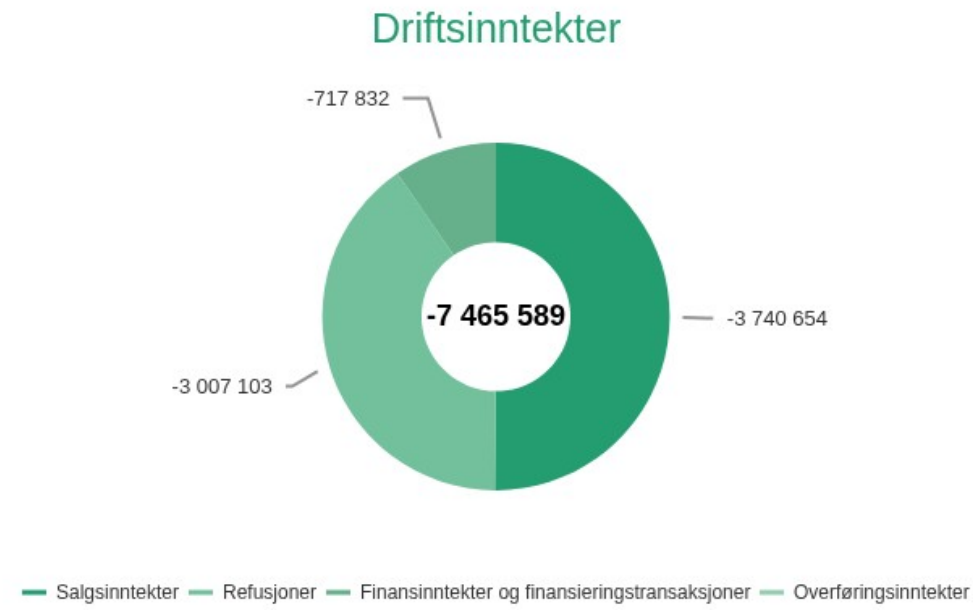
Kultur

Per oktober er det ingen avvik mot periodisert budsjett i utbetaling av tilskudd til Kulturfabrikken Sortland KF.

Kirkelig fellesråd

Per oktober er det ikke avvik mot periodisert budsjett for utbetaling av tilskudd til Sortland menighetsråd.


Driftsutgifter
14 946
11 483 566
26 847 194
67 639 998
14 363 182
14 931 111
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon
Lønn
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon
Overføringsutgifter
Finansutgifter


Driftsinntekter
-717 832
-7 465 589
-3 740 654
-3 007 103
Salgsinntekter
Refusjoner
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner
Overføringsinntekter

Oppvekst

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2024	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Forbruks %
121-Utdanning	155 870	161 935	158 886	3 049	187 606	84,7 %
123-Barnehage	101 384	111 523	111 069	454	123 763	89,7 %
124-Barnevern	28 066	37 242	36 792	450	37 242	98,8 %
132-NAV	-15 689	-37 623	20 801	-58 425	-53 566	-38,8 %
134-Vesterålen barnevern	-7 748	-19 987	-24 184	4 196	378	-6396,7 %
Sum	**261 883**	**253 090**	**303 365**	**-50 275**	**295 424**	**102,7 %**

Kommentar til status økonomi

Oppvekst

Per 31.10.2025 har rammeområde oppvekst et samlet merforbruk på 50,28 MNOK. I økonomistatusen fremgår det at merforbruket i hovedsak gjelder enhet NAV med et merforbruk på 58,4 MNOK, mens de øvrige enhetene utdanning, barnehage og barnevern har et samlet mindreforbruk på 8,12 MNOK.

I det videre vil en forklare avvik mot budsjett per enhet:

Utdanning

Per 31.10.2025 har enhet utdanning et mindreforbruk på 3,049 MNOK.

Flere skoler og SFO har en vedvarende krevende økonomisk situasjon. Dette skyldes i hovedsak lovpålagte tiltak for enkeltelever som krever særlig oppfølging og tilrettelegging. Sektoren opplever en økning i antall barn med medisinske behov og innenfor autismespekteret. Det fører videre til økt behov for bemanning, og derav økt ressursbruk.

Hovedårsaken til mindreforbruk ved utdanning gjelder Sortland barneskole som har mottatt statstilskudd i form av T2-midler fra IMDI som ikke var budsjettert. Disse midlene er øremerket til spesifikke elever. Dersom de ikke benyttes i regnskapsåret skal det vurderes avsetning på bundet fond, eller om noe eventuelt må tilbakebetales.

I privat skole er det flere barn som har fått vedtak om individuell tilrettelagt undervisning og personlig assistanse. Per august måned er det merforbruk i budsjett på 0,4 MNOK. For høsthalvåret har ytterligere to barn fått vedtak og det forventes merforbruk ved årsslutt på ca. 1,3 MNOK. Dette foreslås innarbeid i budsjettregulering 3.

Flere av skolene melder om noe merforbruk, men at det forventes balanse ved årsslutt. Gitt at foreslått regulering for privat skole vedtas, forventes budsjett i balanse per 31.12.

Barnehage

Enhet barnehage har totalt sett per 31.10.2025 et mindreforbruk på 0,45 MNOK.

Stortinget vedtok 1. august 2024 nye satser for egenbetaling i barnehage. For Sortland kommune medførte det en reduksjon i egenbetalingen fra kr 3 000 til kr 2 000 per barn. Dette er regulert inn i budsjettet etter første tertialrapportering 2025.

Fra 01.08.2025 vedtok Stortinget ytterligere reduksjon i satsene for egenbetaling i barnehage. Nye satser er innarbeidet i forskriften om foreldrebetaling. For Sortland kommune medførte det en reduksjon i egenbetaling fra kr 2 000 til kr 1 200 per barn. Kommunene kompenseres for denne endringen gjennom økt rammetilskudd, men reduserte inntekter for barnehagene er ikke hensyntatt i budsjettet. Barnehagene ba om budsjettregulering i 2. tertialrapportering, men dette ble ikke tatt til følge.

For tilskudd til private barnehager er det per oktober et merforbruk på 2,02 MNOK. Det forventes at det vil være et merforbruk per 31.12 på 2,02 MNOK. Merforbruket skyldes en liten endring i antall barn sett mot det som opprinnelig var budsjettert, samt lovendringen om reduksjon i egenbetalinger i barnehager fra 1. august 2025. Det ble bedt om budsjettregulering i 2. tertialrapportering, men det ble ikke tatt til følge.

NAV

31.10.2025 har NAV et merforbruk på 58,424 MNOK mot budsjett. NAV har hatt, og har fortsatt, en vedvarende anstrengt økonomi. Økte bosettinger i integreringstjenesten over år har medført stor økonomisk belastning på NAV.

Kvalifiseringsprogrammet har en større økning i antall deltagere som går ut i jobb i det lokale næringslivet og dette medfører økning i utbetaling av kvalifiseringsstønad. Per oktober måned er det merforbruk på 4,28 MNOK.

Videre har økonomisk sosialhjelp hatt stor aktivitet og det forventes ikke reduksjon i løpende driftsutgifter før 1. halvår 2026. Per oktober er det et merforbruk på 13,74 MNOK. NAV fikk ikke sitt budsjett regulert i 2024 som videre har ført til følgefeil i budsjett for 2025. Dette ble kommunisert ut ved 1. tertialrapportering med forslag om regulering i budsjett til realistisk driftsnivå. Regulering ble ikke hensyntatt. Det ble bedt om budsjettregulering også per 2. tertial -denne ble heller ikke ble hensyntatt.

Integreringstjenesten

Integreringstjenesten styrer mot et merforbruk på 6,75 MNOK i forhold til budsjettrammen. Årsaken er lavere inntekter som følge av justert anmodning for bosetting av flyktninger, samt at mange flyktninger returnerer til hjemland.

Per 31.10.25 har tjenesten et merforbruk mot budsjettrammen på 41,21 MNOK. Når 3. kvartals utbetaling fra IMDi inntektsføres vil merforbruket reelt sett være på 12,01 MNOK per oktober.

Lønn: Samlet merforbruk på 0,5 MNOK skyldes i hovedsak mange deltakere i introduksjonsprogrammet første halvår 2025. En klasse kunne starte opp tidligere enn estimert ved starten av året.

Utgifter: Mindreforbruk på 4,95 MNOK. Tilskrives i hovedsak reduserte utgifter til ventestønad og etablering grunnet færre bosatte.

Inntekter: Mindreinntekter på 45,66 MNOK. Det gjøres oppmerksom på at det ikke er ført inn inntekter for 3. kvartals utbetaling på rapporteringstidspunktet med 29,2 MNOK, dette er inkludert norsktilskudd på 1,67 MNOK.

Prognose per 31.12.2025:

- Sum inntekter; 125,18 MNOK
- Sum utgifter; 47,96 MNOK
- Netto = 77,21 MNOK
- Prognose avvik mot budsjettramme: Merforbruk 6,75 MNOK.

Vesterålen barnevern:

Tjenesten har et mindreforbruk per 31.10.2025 på 4,2 MNOK. Dette har sammenheng med ubesatte stillinger, kjøp av konsulenttjenester, langtidssykemeldte, samt ikke-fakturerte tjenester fra Bufetat på rapporteringstidspunktet.

Forventer balanse per 31.12.2025.

Utfordringer fremover:

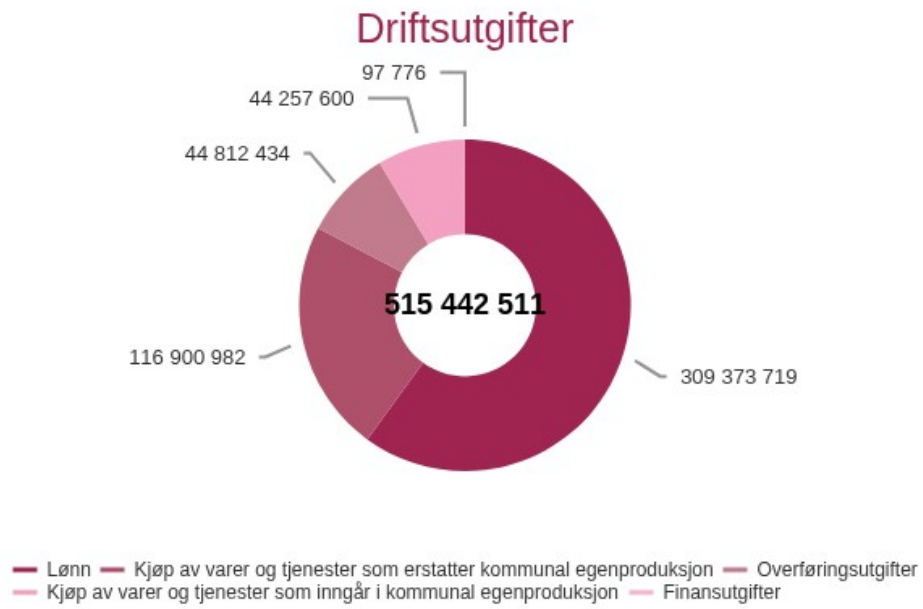
Det er flere usikkerhetsmomenter som gjør det utfordrende å gi nøyaktige anslag på økonomien til oppvekst per 31.12.2025.

Integreringstjenesten har fått nedtrekk i antall bosetninger i 2025. Det ligger an til 65 bosetninger i 2025 og antall bosetninger i 2026 er inntil 40 personer. Dette vil utgjøre store endringer i mottaksapparatet og det er behov for innsparing og nedtrekk i driften til Integreringstjenesten. Det vil i løpet av høsten 2025 gjøres nedtrekk i bemanning, leieavtaler på boliger sies opp, vikarer benyttes ikke og øvrig drift tas ned. Prognosen per 31.12.2025 er et merforbruk på 6,75 MNOK. Denne prognosen er satt før omorganiseringen av Integreringstjenesten er fullført og det må tas høyde for endringer frem mot årsslutt.

Det er et økt antall flyktninger som har varslet at de enten reiser hjem, eller flytter til annen kommune. For Nav sosial betyr det at det er utfordrende å beregne utgifter på stønader, samt øvrige utgifter til livsopphold og bolig. Det er ikke forventet vesentlig nedgang i 2025 på disse utgiftene, men for 2026 vil det være behov for en større gjennomgang av økonomien til Nav sett opp mot fraflyttinger og redusert bosetting.

For skolene og sfo består utfordringene i økt antall enkeltvedtak for barn med behov for Individuell tilrettelagt opplæring (ITO) og personlig assistanse. PPD har varslet økt behov på dette området og det forventes flere enkeltvedtak ut over høsten 2025. Dette tilsier økt bemanning på skoler og sfo som det ikke er tatt høyde for i budsjett. I rapporteringsøyeblikket er det ikke klart på hvilke skoler disse utgiftene vil komme, men det vil gjelde både kommunale og private skoler.

PPD har høy aktivitet og det er ventetid på saksbehandling opp mot 6 måneder. Budsjettet for tilskudd til PPD i 2025 er 4 MNOK. Det forventes en økning i tilskudd til PPD for neste år, noe som tilsier et totalt budsjett på 4,8 MNOK i 2026.


Driftsutgifter
97 776
44 257 600
44 812 434
515 442 511
116 900 982
309 373 719
Lønn
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon
Overføringsutgifter
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon
Finansutgifter


Driftsinntekter
-1 466 259
-7 370 516
-66 780 024
-212 077 460
-136 460 661
Refusjoner
Overføringsinntekter
Salgsinntekter
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

Helse og omsorg

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2024	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Forbruks %
130-Stab Helse og omsorg	6 259	5 524	5 375	149	6 664	80,6 %
131-Omsorg	0	0	0	0	0	0,0 %
135-Utviklingsavdeling	2 367	4 101	2 412	1 689	5 009	48,2 %
151-Fellesfunksjoner	7 789	9 314	7 245	2 070	11 037	65,6 %
152-Enslige mindreårige flyktninger	13	0	0	0	0	0,0 %
153-Helsestasjon	9 923	13 181	11 858	1 323	15 894	74,6 %
154-Hjemmetjenesten	46 482	50 423	52 423	-2 000	61 176	85,7 %
155-Institusjon	85 204	91 102	94 982	-3 880	111 496	85,2 %
156-Legetjenesten	31 815	31 865	45 046	-13 181	38 889	115,8 %
157-Miljøtjenesten	55 925	57 775	59 597	-1 822	70 448	84,6 %
158-Sortlandshjelpa	14 966	16 860	14 769	2 092	20 458	72,2 %
159-Tjenestekontoret	12 289	14 558	12 042	2 516	17 979	67,0 %
Sum	**273 032**	**294 704**	**305 749**	**-11 045**	**359 051**	**85,2 %**

Kommentar til status økonomi

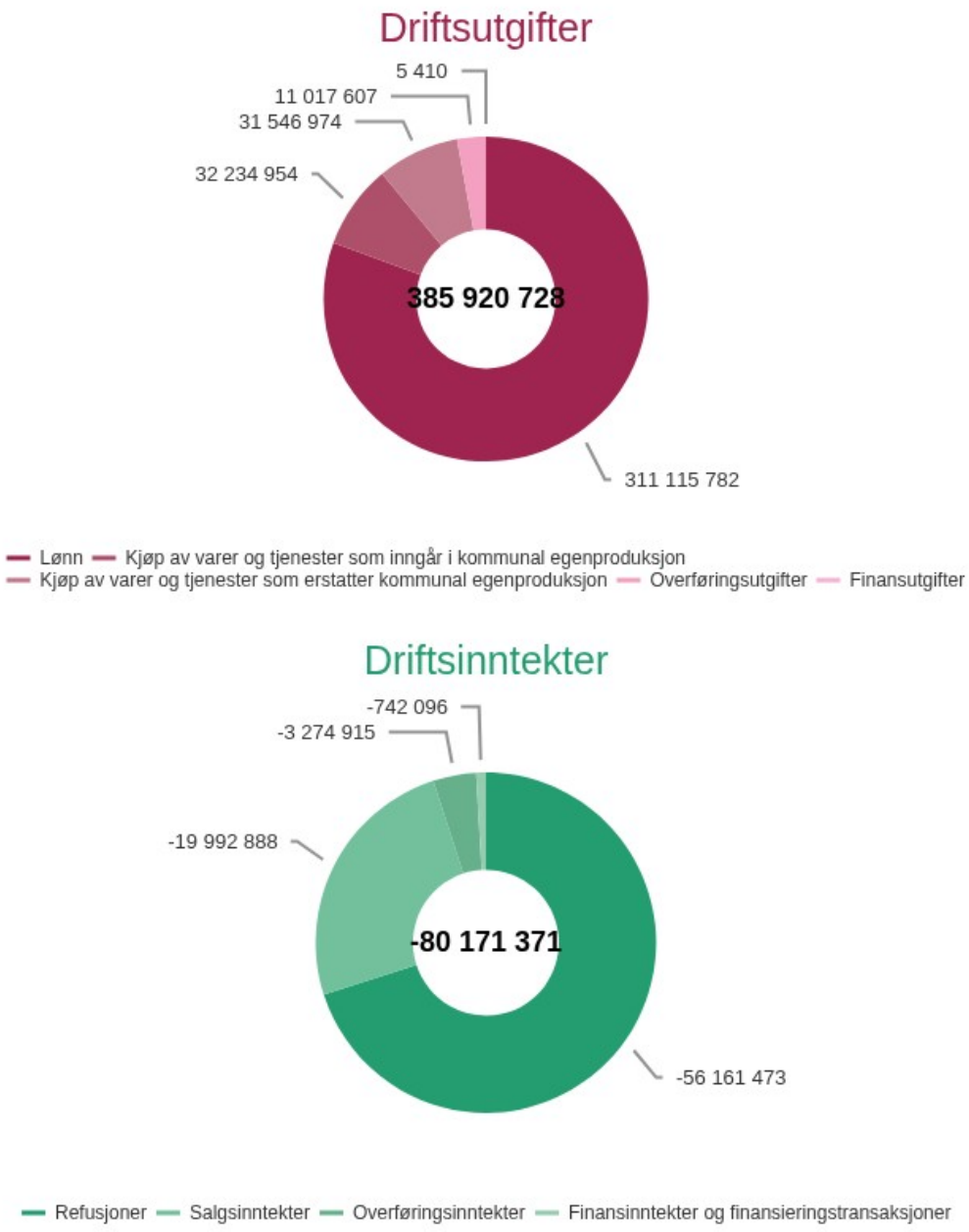
Per 31.10.2025 viser regnskap mot budsjett at Helse og omsorg har et samlet merforbruk på 11 MNOK.

Lønn: Merforbruk lønn 7 MNOK samlet for hele Helse og omsorg. Største delen av merforbruket ligger hos Legetjenesten, som har et samlet merforbruk på lønn på 7,28 MNOK. Årsaken er ikke budsjetterte kostnader til incentivlønn, merforbruk fast lønn og høye vikarkostnader. Hjemmetjenesten og Miljøtjenesten har også høyere vikarkostnader enn budsjettert.

Utgifter: Merforbruk utgifter 16,1 MNOK samlet for hele Helse og omsorg. De store utgiftskostnadene i Helse og omsorg er sammensatt fra flere avdelinger, men det største avviket ligger hos Legetjenesten som har et merforbruk på 9,5 MNOK. Årsaken er større lisenskostnader og større kostnader til utskiftning av it utstyr enn budsjettert, samt økning i bruk av tolketjenester. Det største avviket hos legetjenesten er kjøp av tjeneste på 4,87 MNOK mer enn budsjettert, det meste av dette er vikartjenester. Institusjon har et merforbruk på utgifter på 5,13 MNOK. Dette er i hovedsak kostnader for overliggere sykehus og kjøp av tjenester hos bemanningsbyrå. Hjemmetjenesten har et merforbruk på 2,32 MNOK som skyldes høyere kostnader til drift av biler, nødvendig utskifting av it-utstyr og høyere kostnader hos ny leverandør av Trygghetsalarmer.

Helsestasjon har et merforbruk på kjøp av jordmortjenester mens Tjenestekontoret har et mindreforbruk på utgifter på 2,69 MNOK som kommer av at kostnader til kjøp av privat tjeneste er overført ett annet ansvar

Inntekt: Mindreforbruk inntekt 12 MNOK samlet for hele Helse og omsorg. Dette skyldes noen ikke budsjetterte refusjoner og statstilskudd samt økte refusjoner og tilskudd jevnt over på de fleste avdelingene i Helse og Omsorg.


Driftsutgifter
5 410
11 017 607
31 546 974
32 234 954
385 920 728
311 115 782
Lønn
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon
Overføringsutgifter
Finansutgifter

Driftsinntekter
-742 096
-3 274 915
-19 992 888
-80 171 371
-56 161 473
Refusjoner
Salgsinntekter
Overføringsinntekter
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

Teknisk og Samfunnsutvikling

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2024	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Forbruks %
140-Adm teknisk og samfunnsutvikling	3 659	2 476	2 547	-71	3 012	84,6 %
141-Teknisk drift eiendom	41 809	46 306	47 670	-1 364	51 198	93,1 %
142-Prosjekt og Utvikling	21 666	6 739	7 889	-1 149	5 605	140,8 %
143-Plan og forvaltning	10 773	12 046	14 607	-2 560	16 411	89,0 %
144-Teknisk drift kommunalteknikk	-2 876	6 352	9 385	-3 032	20 030	46,9 %
145-Brann og redning	7 369	8 299	7 655	644	10 526	72,7 %
Sum	**82 400**	**82 219**	**89 752**	**-7 532**	**106 782**	**84,1 %**

Kommentar til status økonomi

Per oktober måned har rammeområde teknisk og samfunnsutvikling et samlet merforbruk på 7,532 MNOK. Av dette er 4,730 MNOK. tilhørende selvkostområdene vann og avløp. Dette er kommentert særskilt under kapittel for Kommunalteknikk.

Budsjett per oktober er periodisert. Her er områder hvor avvik ikke er fanget opp ved periodisering. Dette er særskilt kommentert. Avvik som viser merforbruk søkes primært løst internt innenfor tildelte budsjettrammer. I det videre følger en oppsummering per enhet:

Adm. teknisk og samfunnsutvikling

Per oktober måned er det merforbruk i administrasjon med 71 TNOK.

Årsaken til dette er nedtrekk i budsjettregulering 2/2025 (823 TNOK) som er budsjettmessig lagt under administrasjon teknisk og samfunnsutvikling. Budsjett må reguleres internt. Reelt avvik: mindreforbruk med 552 TNOK.

Utfordringer videre i 2025: ledighet i stilling som eiendomsforvalter. Stilling som kommunalsjef ivaretas ut året av rådgiver økonomi ved konstituering.

Med hensyn til vakanse ved enheten deler av året forventes mindreforbruk ved årets slutt med anslagsvis 500 TNOK, som vil reguleres internt ved merutgifter på andre områder i rammen.

Teknisk drift eiendom

Per 31.10 er det et merforbruk på 1,364 MNOK ved teknisk drift eiendom. Årsaken til merforbruket er som følger:

- Bygg og eiendomsforvaltning: forsikring/skadeoppgjør ved Sortland barneskole: merforbruk 885 TNOK. Kostnader her er forskuttert. Vil komme inn som forsikringsoppgjør.
- Drift og vedlikehold kommunale bygg: Samlet merforbruk på 827 TNOK. Kommunale bygg driftes svært nøkternt. Kun absolutt nødvendig vedlikehold foretas. Utfordringer ut året: Museum Nord er sagt opp av Sortland kommune som leietaker i Kulturfabrikken. Pr. 31.10.2025 er det ikke kommet inn nye leietakere. Her kommer ikke inn nye leietakere før 01.01.2026 (Voksenopplæringen)

- Fagerlundtunet: drift igangsatt fra august 2025 uten at her er tilført budsjettmidler. Utgifter pr. 31.10.2025: 598 TNOK. Merforbruk 2025 hvis det ikke tilføres budsjettmidler: 1,0 MNOK.
- VO: årsbudsjett kostnadsført.
- Avdeling Park: mindreforbruk på 348 TNOK. Årsaker: Budsjettposter for vikarer/ekstrahjelp er holdt tilbake på.

Samlet årsprognose teknisk drift eiendom: forventet balanse per 31.12, med usikkerhet hvis ikke det blir tilført budsjett til drift av Fagerlundtunet.

Prosjekt og utvikling

Per oktober måned er det merforbruk ved prosjekt og utvikling på 1,149 MNOK.

Årsaker til avviket er som følger:

Kostnader skal fordeles på ulike prosjekter. I og med ferieavvikling er ikke alle påløpte kostnader pr. 31.10.2025 fordelt, og gir dermed et mindreforbruk.

Det forventes balanse per 31.12.

Plan og forvaltning

Per 31.10. har enhet plan og forvaltning et merforbruk på 2,560 MNOK. Avvik er nærmere kommentert i det videre:

- Administrasjon: merforbruk 45 TNOK. forventet balanse ved årets slutt.

- Naturforvaltning: merforbruk: 1,172 MNOK. Årsaker til avvik:
    - Miljøledelse: tilskudd fra Miljødirektoratet prosjekt (450 TNOK).
    - Forurensning: tapsføring av krav: 920 TNOK. Gjelder forurensningssak fra 2023, hvor Sortland kommune forskotterte kostnader. Disse er ikke innkrevd så langt, og avsettes dermed som et mulig framtidig tap.
    - Kommuneveterinær: forsinket fakturering T2, 737 TNOK.
    - LoVe Landbruk: forsinket fakturering T2, 724 TNOK.
    - Samlet Naturforvaltning: forventet balanse ved årets slutt.

- Plansak: merforbruk 934 TNOK.
    - Høyere budsjetterte inntekter pr. 31.10 enn det som faktisk er fakturert ut. Noe usikkert om budsjett er satt for høyt.
    - Årsprognose: usikker. Avhenger av gebyrinntekter ut året.

- Geodata: merforbruk 741 TNOK.
    - 265 TNOK lavere inntekter enn budsjettert oppmåling.
    - 346 TNOK høyere lønnskostnader – reguleres internt på enhet.
    - Årsprognose: usikker. Avhenger av gebyrinntekter ut året.

- Byggesak: mindreforbruk 332 TNOK.
    - Mindreforbruk lønn (inkl. sykepengerefusjoner): 381 TNOK.
    - Mindreforbruk konsulenttjenester: 692 TNOK.

- Merforbruk juridisk bistand: 111 TNOK. Her vil komme mer kostnader, da her har vært gjennomført en rettssak etter stevning mot Sortland kommune. Dom vil foreligge tidlig i desember.
- Mindreinntekter gebyrer: 659 TNOK.
- Årsprognose: usikker. Avhenger av gebyrinntekter ut året.

Samlet årsprognose for Plan og Forvaltning er svært usikker, og vil avhenge av følgende forhold:

- Det er usikkerhet i om plansak, oppmåling og byggesak vil klare å nå budsjettmålene for gebyrinntekter i 2025.
- Utfall dom rettssak mot Byggesak.

Teknisk drift kommunalteknikk

Per oktober har teknisk drift kommunalteknikk merforbruk på 3,032 MNOK.

Årsaker avvik:

- Vann: samlet merforbruk på 2,498 MNOK. Kommunestyret besluttet ved behandling av budsjett for 2025 å redusere foreslåtte gebyrer for vann, avløp og feiing med 10 %. Avdelingen har så langt i år ikke klart å ta ned kostnadene tilsvarende vedtatte reduksjon i gebyrinntekter (2,742 MNOK). Dette er en svært stor utfordring for avdelingen, da vedlikeholdskostnader er økende både for vann og avløpsanleggene. Avvik budsjett vedlikehold pr. 31.10 er 1,9 MNOK, avvik budsjett gebyrinntekter er 358 TNOK.
- Avløp: samlet merforbruk på 2,200 MNOK. Kommunestyret besluttet ved behandling av budsjett for 2025 å redusere foreslåtte gebyrer for vann, avløp samt feiing med 10 %. Avdelingen har så langt i år ikke klart å ta ned kostnadene tilsvarende vedtatte reduksjon i gebyrinntekter (1,556 MNOK). Dette er en svært stor utfordring for avdelingen, da vedlikeholdskostnader er økende både for vann og avløpsanleggene. Avvik budsjett vedlikehold pr. 31.10 er 280 TNOK, avvik avløpsmålinger 231 TNOK, avvik regresskrav: 300 TNOK, avvik budsjett gebyrinntekter er 1,274 MNOK.
- Vei: samlet mindreforbruk 1,586 MNOK. Avvik er i all hovedsak knyttet til feil periodisering brøytekostnader (1,285 MNOK), samt noe lavere lisenskostnader enn budsjettert (150 TNOK).

<u>Års prognose VVA:</u>

Vann: Basert på forbruk pr. 31.10.2025 kan det se ut som at vann går mot et høyere merforbruk enn meldt ved andre tertialrapportering. Prognose opp mot 1,5 MNOK. Endelig fordeling kapitalkostnader kan bli noe lavere enn budsjettert, noe som vil redusere forventet merforbruk.

Vann har pr. 31.12.2024 et positivt selvkostfond på 1,446 MNOK.

Avløp: Det har vist seg vanskelig å redusere kostnadsnivået tilsvarende vedtatte reduserte gebyrinntekter. Ut fra forbruk pr. 31.10 kan det se ut som at avløp går mot et merforbruk opp mot 1,2 MNOK.

Avløp har pr. 31.12.2024 et negativt selvkostfond på 1,594 MNOK.

Vei: ser ut til å kunne oppnå målsetning om minimum balanse pr. 31.12.2025.

Års prognose samlet kommunalteknikk: både vann og avløp vil gå med merforbruk i 2025. Samlet prognose ved årets slutt har økt fra 1,8 MNOK ved rapportering per andre tertial til 2,7 MNOK. per oktober måned. Det jobbes fremover med å prøve å få redusert merforbruket.

Brann og redning

Per 31.10.2025 har brann og redning et samlet mindreforbruk på 644 TNOK.

- Adm. Brann og redning: Tilnærmet i henhold til budsjett (23 TNOK. mindreforbruk).
- Beredskap: periodisk mindreforbruk, 263 TNOK. Forutsatt forventet frekvens utrykninger ut året: balanse ved årets slutt.
- Forebygging, inkl. feiing: periodisk mindreforbruk 121 TNOK. Forventet balanse i henhold til budsjett ved årets slutt.
- IUA: Interkommunalt samarbeid oljevern. Mindreforbruk 195 TNOK. Skal balansere ved årets slutt.

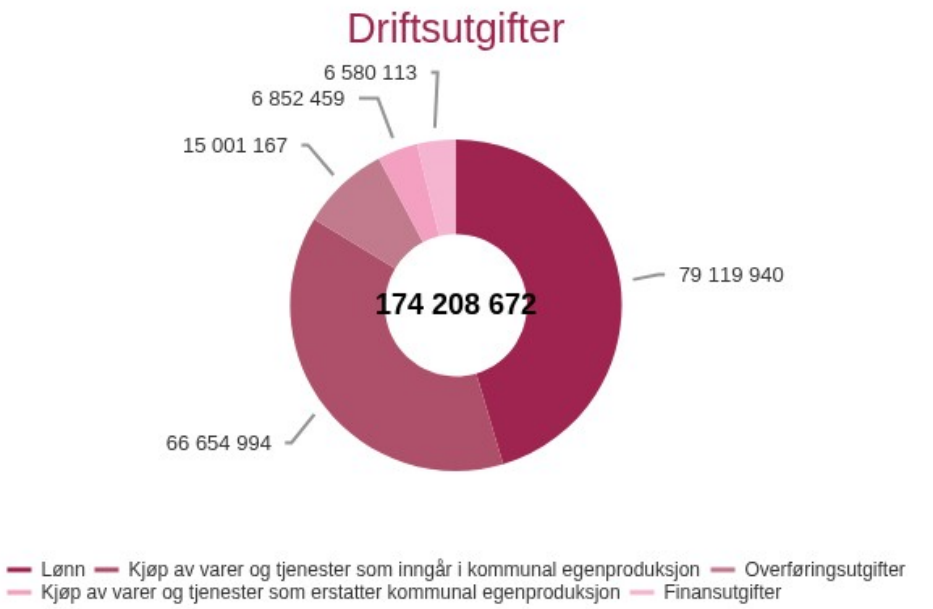
For brann og redning forventes det balanse per 31.12.

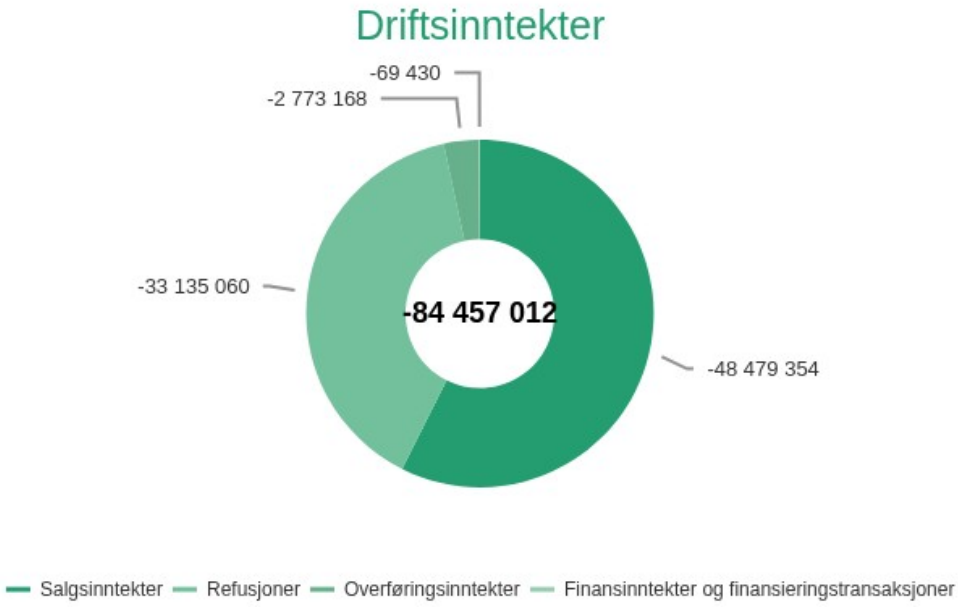
Oppsummering tiltak

Teknisk og samfunnsutvikling har gått gjennom sitt område. Alle enhetene med unntak av selvkostområdene vann og avløp ser ut til å klare å overholde tildelte budsjettrammer. Her er usikkerhet om Plan og Forvaltning samlet vil klare å overholde budsjett. Årsaker til dette er nærmere forklart under status økonomi.

Samlet budsjettbalanse ut året ser nå vanskelig ut. Med unntak av selvkostområdene vann og avløp kan budsjettbalanse for øvrige enheter oppnås ved at ubesatte stillinger holdes vakante, lojalitet i forhold til vedtak om innkjøpsstopp samt at Kommunalsjef teknisk og samfunnsutvikling utøver delegert budsjettmyndighet og regulerer internt mellom enhetene.

Ledergruppa på teknisk og samfunnsutvikling er samstemt i denne tilnærmingen for å klare å overholde samlet tildelt ramme.


Driftsutgifter
6 580 113
6 852 459
15 001 167
79 119 940
174 208 672
66 654 994
Lønn
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon
Overføringsutgifter
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon
Finansutgifter


Driftsinntekter
-69 430
-2 773 168
-33 135 060
-84 457 012
-48 479 354
Salgsinntekter
Refusjoner
Overføringsinntekter
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Oppr. Bud.	Budsjett 2025	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sum generelle driftsinntekter	-767 001	-764 794	-2 206	-897 116	-909 963	-914 650	4 687
Avskrivinger	30 693	37 078	-6 385	36 846	36 846	44 493	-7 647
Motpost avskrivninger	-36 241	-43 655	7 414	-43 507	-43 507	-52 256	8 749
Netto finansutgifter	94 059	107 699	-13 640	96 630	105 282	119 032	-13 750
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-9 712	-9 227	-485	-5 000	-9 227	-39 044	29 817
Til disposisjon	**-688 203**	**-672 900**	**-15 303**	**-812 147**	**-820 569**	**-842 425**	**21 856**
Kommunedirektør	62 136	60 174	1 961	75 864	59 312	55 788	3 524
Oppvekst	253 090	303 365	-50 275	285 546	295 424	319 702	-24 278
Helse og omsorg	294 704	305 749	-11 045	350 388	359 051	359 051	0
Teknisk og Samfunnsutvikling	82 219	89 752	-7 532	100 349	106 782	107 884	-1 102
Sentrale poster	0	57	-57	0	0	0	0
Sum disponering	**692 149**	**759 097**	**-66 948**	**812 147**	**820 569**	**842 425**	**-21 856**
Merforbruk +/mindreforbruk -	**3 946**	**86 197**	**-82 251**	**0**	**0**	**0**	**0**

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-391 572	-401 889	10 317	-447 169	-451 856	4 687
Inntekts- og formuesskatt	-312 799	-316 471	3 672	-393 782	-393 782	0
Eiendomsskatt	-37 414	-38 319	905	-40 547	-40 547	0
Andre generelle driftsinntekter	-25 216	-8 116	-17 100	-28 465	-28 465	0
Sum Frie disponible inntekter	**-767 001**	**-764 794**	**-2 206**	**-909 963**	**-914 650**	**4 687**

Totaloversikt drift - fordelt på rammeområder

Beløp i 1000

Avdelinger	Avdeling	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Oppr. budsjett 2025	Prognose årsavvik
Kommunedirektør		62 136	60 174	1 961	75 864	3 524
Oppvekst		253 090	303 365	-50 275	285 546	-24 278
Helse og omsorg		294 704	305 749	-11 045	350 388	0
Teknisk og Samfunnsutvikling		82 219	89 752	-7 532	100 349	-1 102
Sentrale poster		0	57	-57	0	0
Totalsum		**692 149**	**759 097**	**-66 948**	**812 147**	**-21 856**