Månedsrapport november 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	10 444	12 223	12 154	69	13 424	90,5 %
113-Økonomi	14 998	17 039	17 498	-459	18 222	96,0 %
114-Organisasjon og utvikling	29 934	31 750	32 879	-1 130	33 272	98,8 %
117-Felles kapitler v/ kommunedirektør	-22 458	-26 142	-22 899	-3 243	-43 964	52,1 %
125-Kultur	30 277	24 728	24 728	0	26 900	91,9 %
179-Kirkelig fellesråd	7 178	7 022	7 022	0	7 830	89,7 %
Sum	**70 372**	**66 620**	**71 383**	**-4 763**	**55 684**	**128,2 %**

Kommentar til status økonomi

Per november måned fremkommer et samlet merforbruk på 4,76 MNOK i rammeområde kommunedirektør. Avviket fordeler seg med et lite mindreforbruk i stab på 69 TNOK, merforbruk økonomi 459 TNOK, merforbruk organisasjon og utvikling på 1,130 MNOK og felles kapitler med 3,2 MNOK i merforbruk. I det videre forklares avvik fra størst til minst:

Felles kapitler v/kommunedirektør: Merforbruk 3,24 MNOK
Hovedårsaken til merforbruket under felles kapitler skyldes periodisering for bruk av kommunens felles avsatte lønnspott. Økte utgifter for lønnsoppgjøret for kommunens ansatte i kapittel 3 og 5 er nå blitt fordelt i budsjettet, mens bruk av felles lønnspott er periodisert til desember måned. Avviket er kun periodisk og det ventes ikke noe merforbruk utover det som opprinnelig er avsatt til lønnsoppgjøret for året.

Utover periodiseringsavvik har kommunen mindreinntekter for konsesjonskraft. Vedvarende lavt strømprisnivå gjør at kommunen ikke kan forvente noe særlig inntekter for konsesjonskraft i 2025.

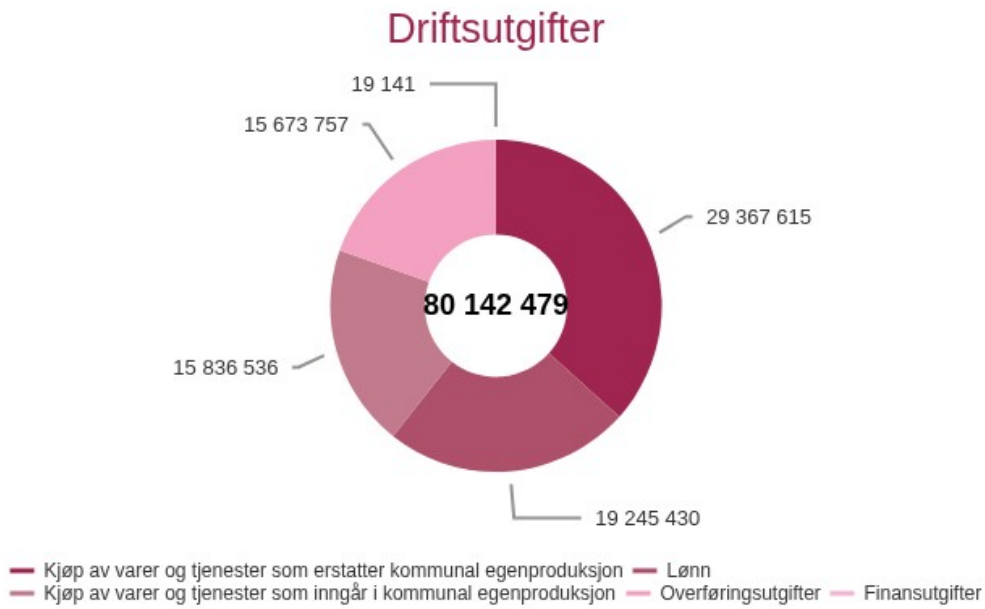
Organisasjon og utvikling: Merforbruk 1,130 MNOK
For lønnsutgifter ved enheten er det lite avvik, mindreforbruk på 85 TNOK. På utgiftssiden derimot er det et større merforbruk på 1,878 MNOK, samtidig som det er merinntekter på 663 TNOK.

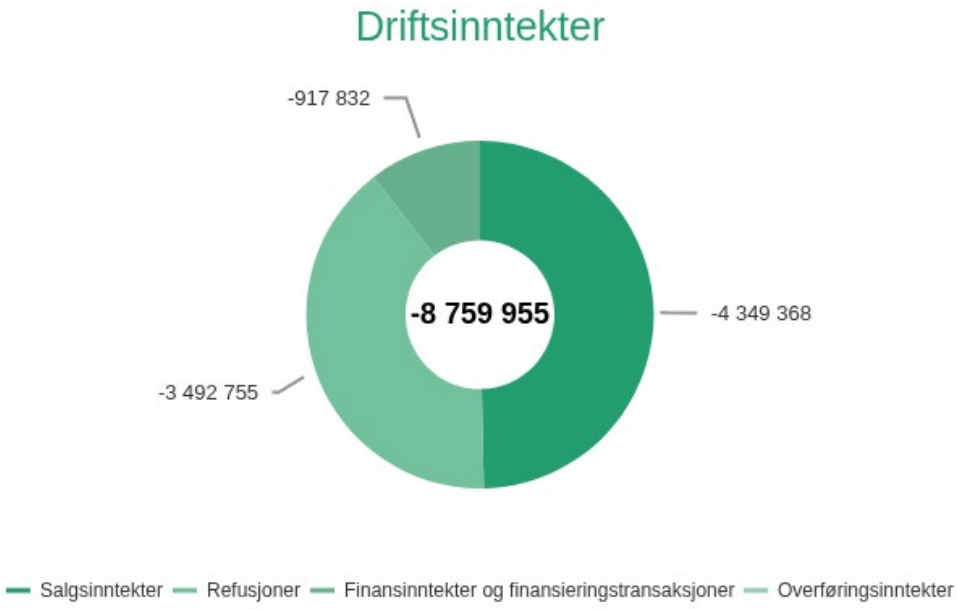
Økte utgifter gjelder i hovedsak merforbruk på programvarelisenser og kjøp av programvarer, samt kontingenter og forsikringer. Det er også merforbruk mot budsjett på kontormateriell, bøker og tidsskrifter, samt bevertning.

Økonomi: Merforbruk 459 TNOK
Gjelder hovedsakelig bredbåndsutbygging.

Grafer Økonomi

Detaljvisning drift (graf)





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	170 317	180 025	176 932	3 093	187 967	94,1 %
123-Barnehage	107 232	117 909	117 651	258	124 078	94,8 %
124-Barnevern	28 066	37 242	36 792	450	37 242	98,8 %
132-NAV	-1 740	-29 537	-1 244	-28 293	-53 533	2,3 %
134-Vesterålen barnevern	2 485	-10 111	-14 637	4 527	580	-2525,2 %
Sum	**306 360**	**295 529**	**315 495**	**-19 966**	**296 334**	**106,5 %**

Kommentar til status økonomi

Per 30.11.2025 har rammeområde oppvekst et samlet merforbruk på 19,965 MNOK. I økonomistatusen fremgår det at merforbruket i hovedsak gjelder enhet NAV med et merforbruk på 28,292 MNOK, mens de øvrige enhetene utdanning, barnehage og barnevern har et samlet mindreforbruk på 8,327 MNOK.

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

Utdanning

Per 30.11.2025 har enhet utdanning et mindreforbruk på 3,092 MNOK.

Per 31.12.2025 forventes det et mindreforbruk på 4 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 mindreforbruket 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.

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.

Barnehage

Enhet barnehage har totalt sett per 30.11.2025 et mindreforbruk på 0,26 MNOK.

Per 31.12.2025 forventes det et mindreforbruk på ca 0,3 MNOK.

Fra 01.08.2025 vedtok Stortinget 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 for 2025.

Tre av barnehagene går med mindreforbruk per 30.11.2025 på 2,1 MNOK. Grunnen til det er blant annet nedlegging av en avdeling i Vestmarka barnehage, samt høyt sykefravær som medfører økt sykelønnsrefusjon.

For tilskudd til private barnehager er det per november et merforbruk på 1,9 MNOK. Det forventes at det vil være et merforbruk per 31.12 på 1,9 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. Dette er ikke hensyntatt i budsjett 2025.

NAV

30.11.2025 har NAV et merforbruk på 28,292 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 november måned er det merforbruk på 4,6 MNOK. Per 31.12.2025 forventer tjenesten å ha et merforbruk på 5 MNOK.

Videre har økonomisk sosialhjelp hatt stor aktivitet og det forventes ikke reduksjon i løpende driftsutgifter før 1. halvår 2026. Per november er det et merforbruk på 15,267 MNOK. NAV fikk ikke sitt budsjett regulert i 2024 som videre har ført til følgefeil i budsjett for 2025. Det har ikke vært budsjettreguleringer for Nav i 2025. Per 31.12.2025 forventer denne tjenesten å ha et merforbruk på 17,9 MNOK.

Integreringstjenesten

Integreringstjenesten har per 30.11.2025 et merforbruk på 9,77 MNOK i forhold til budsjettrammen.

Per 31.12.2025 forventer tjenesten å ha et merforbruk på 3,7 MNOK.

Årsaken er lavere inntekter som følge av justert anmodning for bosetting av flyktninger, samt at mange flyktninger returnerer til hjemland.

Lønn: Samlet mindreforbruk på 0,25 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 5,6 MNOK. Tilskrives i hovedsak reduserte utgifter til ventestønad og etablering grunnet færre bosatte og man har da hatt mindreforbruk på utgifter til tomgangsleie og etableringsutgifter.

Inntekter: På grunn av færre bosatte og flere utflyttede innvandrere så har Integreringstjenesten mottatt lavere kvartalsutbetalinger enn budsjettert. Per rapporteringstidspunktet er inntektene redusert med 10,41 MNOK for 2025.

Prognose per 31.12.2025:

- Sum inntekter; 128,37 MNOK
- Sum utgifter; 46,18 MNOK
- Netto = 82,19 MNOK
- Prognose avvik mot budsjettramme: Merforbruk 3,7 MNOK.

Vesterålen barnevern:

Tjenesten har et mindreforbruk per 30.11.2025 på 4,5 MNOK. I det videre vil en kort forklare og oppsummere årsak til avviket.

Vesterålen barnevern forventer å gå i balanse per 31.12.2025.

Lønn: Vesterålen barnevern (244) har et mindreforbruk på kr. 0,6 MNOK per 30.11.2025. En 100 % stilling står ubesatt per 30.11. Stillingen er utlyst med tiltredelse fra 01.01.2026. I tillegg har langtidssykefravær ført til økte sykelønnsrefusjoner.

Drift: Vesterålen barnevern (244) har hatt et merforbruk på kr. 2,5 MNOK hittil i år, som i hovedsak skyldes kjøp av konsulenttjenester med 3,14 MNOK i en periode med lav bemanning i tjenesten. Det har ikke vært innleid konsulent etter 22.08.2025.

Inntekter: Vesterålen barnevern (244) har en mindreinntekt på 0,9 MNOK hittil i år.

Per 30.11.25 er det manglende refusjoner for frikjøp som ikke er inntektsført enda.

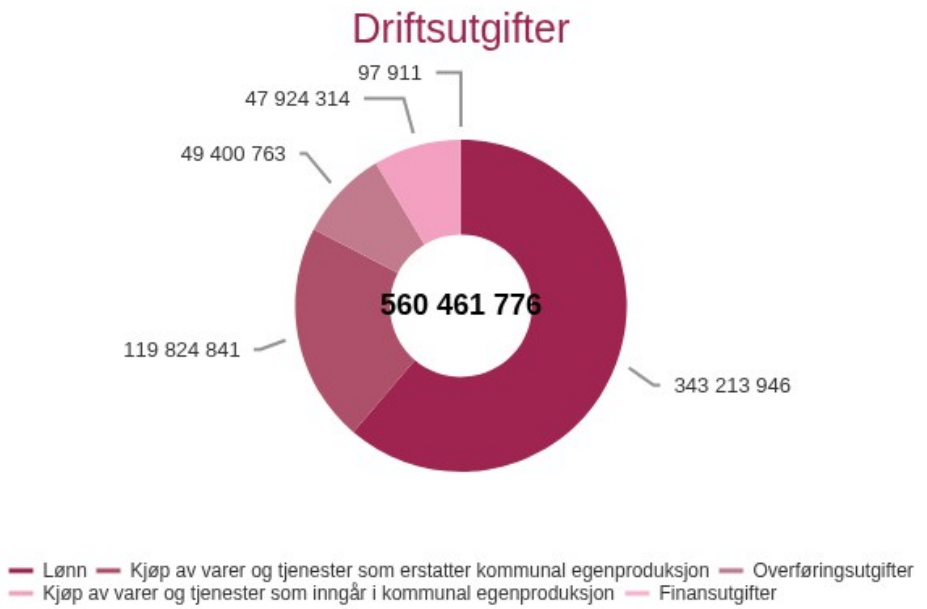
Det sendes kvartalsvis ut refusjonskrav til kommuner med barn plassert i fosterhjem i Vesterålen. Refusjonskrav for 3. kvartal er ikke inntektsført enda.

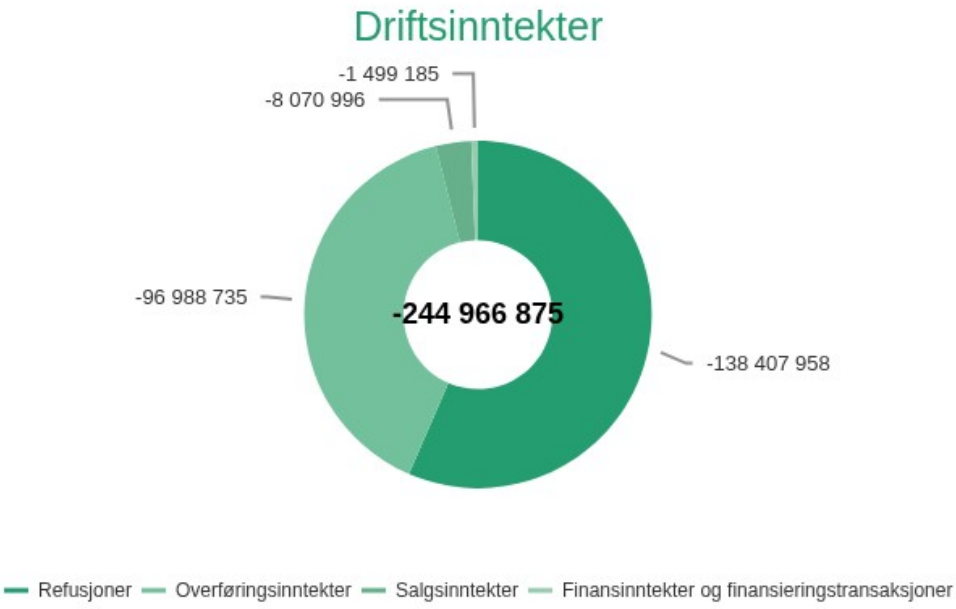
Tiltak i hjemmet, 251 går som planlagt, mens tiltak utenfor hjemmet, 252 viser et mindreforbruk på 8,3 MNOK. Mindreforbruket begrunnes med ikke-fakturerte tjenester fra Bufetat på rapporteringstidspunktet.

Det forventes ikke større endringer i utgiftene i desember.

Grafer Økonomi

Detaljvisning drift (graf)





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	6 621	6 164	6 170	-6	6 746	91,5 %
131-Omsorg	1	0	0	0	0	0,0 %
135-Utviklingsavdeling	2 918	4 657	2 978	1 679	5 127	58,1 %
151-Fellesfunksjoner	8 608	10 183	8 121	2 062	11 048	73,5 %
152-Enslige mindreårige flyktninger	13	0	0	0	0	0,0 %
153-Helsestasjon	11 455	14 691	13 353	1 338	15 972	83,6 %
154-Hjemmetjenesten	51 946	56 045	58 314	-2 269	61 295	95,1 %
155-Institusjon	94 124	100 703	105 635	-4 933	111 766	94,5 %
156-Legetjenesten	35 895	36 015	47 864	-11 849	39 633	120,8 %
157-Miljøtjenesten	63 199	64 791	66 999	-2 208	70 621	94,9 %
158-Sortlandshjelpa	16 777	18 716	16 585	2 132	20 543	80,7 %
159-Tjenestekontoret	13 655	16 134	13 811	2 323	18 005	76,7 %
Sum	**305 212**	**328 098**	**339 830**	**-11 731**	**360 756**	**94,2 %**

Kommentar til status økonomi

Per 30.11.2025 viser regnskap mot budsjett at Helse og omsorg har et samlet merforbruk på 11,7 MNOK.

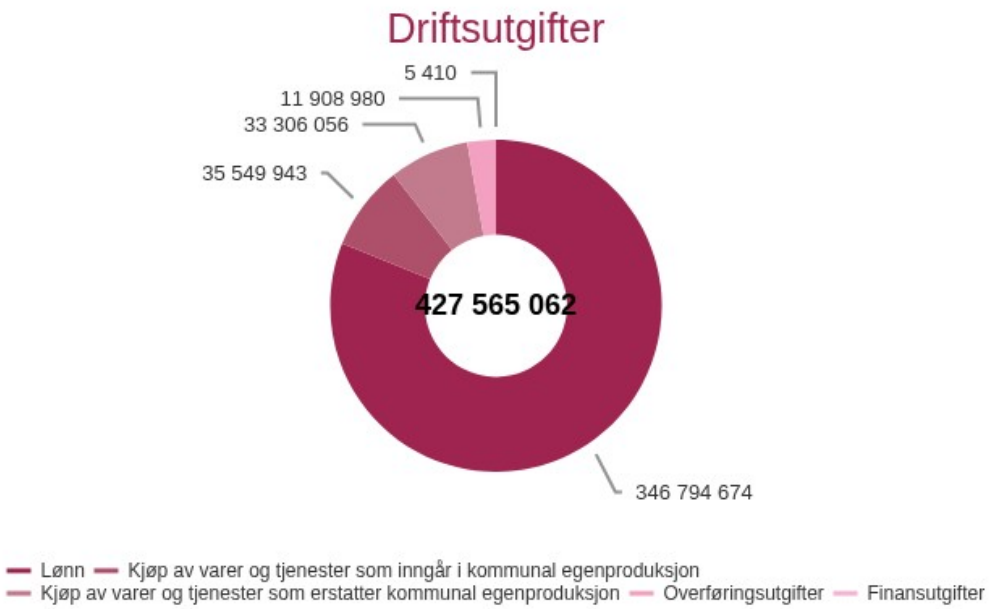
Lønn: Merforbruk lønn er på 9,54 MNOK samlet for hele Helse og omsorg. Dette kommer fra flere avdelinger. Legetjenesten har ikke budsjettert insentivlønn. Det er også merforbruk av vikarer, ferievikarer, ekstrahjelp og overtid i Legetjenesten, Sortlandshjelpa, Hjemmetjenesten og Miljøtjenesten. Dette skyldes ubesatte stillinger og høyt sykefravær.

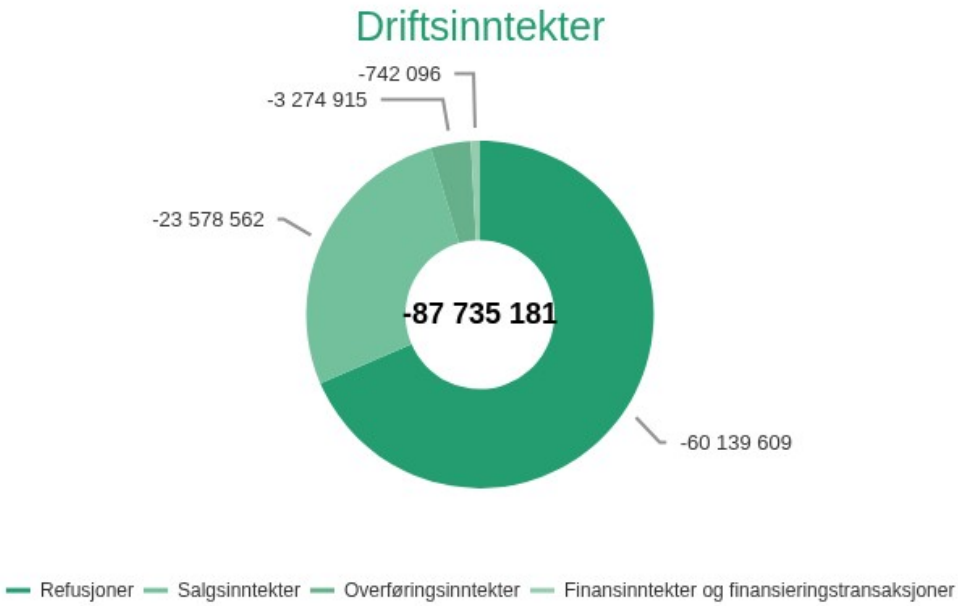
Utgifter: Merforbruk utgifter er på 16,2 MNOK samlet for Helse og omsorg. **Driftskostnader** utgjør 5,78 MNOK av dette og er jevnt fordelt på avdelingene med merkostnader på programvarer, it-utstyr, drift av biler, mat, medisiner og tolketjenester. **Kjøp av produksjon** utgjør 6 MNOK. En stor del kommer fra overligg på sykehus, legevaktordningen (kjøp av tjeneste Hadsel kommune) og kjøp av helsetjenester hos private.

Inntekt: Mindreforbruk 14 MNOK samlet for Helse og omsorg. Brukerbetalinger er høyer en budsjettert. Refusjon fra Helfo og kommuner er høyere enn budsjettert og ikke budsjettert statstilskudd utgjør den største differansen mellom regnskap og budsjett.

Grafer Økonomi

Detaljvisning drift (graf)





Teknisk og Samfunnsutvikling

Status økonomi i rammeområdet

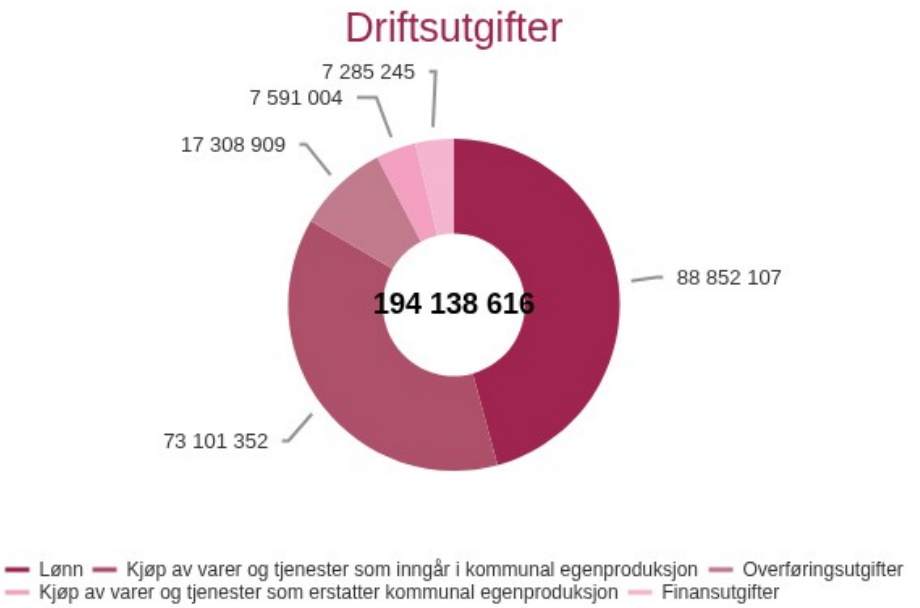
Beløp i 1000

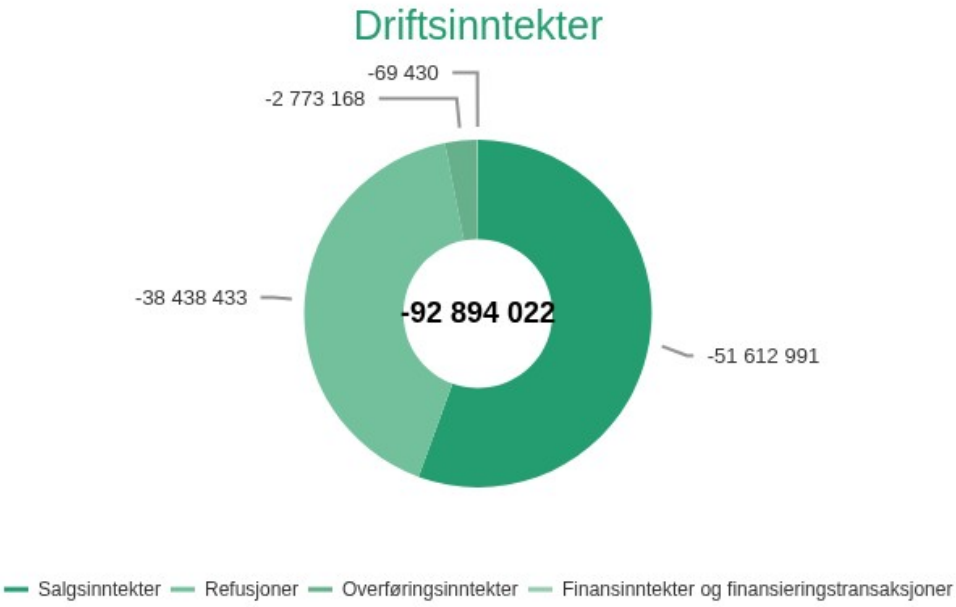
Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2024	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025	Forbruks %	Bud.endr.
140-Adm teknisk og samfunnsutvikling	4 022	2 769	2 709	60	3 040	89,1 %	0
141-Teknisk drift eiendom	46 801	50 373	53 768	-3 395	51 417	104,6 %	0
142-Prosjekt og Utvikling	22 802	6 617	8 784	-2 167	5 875	149,5 %	0
143-Plan og forvaltning	13 440	14 591	15 228	-638	16 725	91,1 %	0
144-Teknisk drift kommunalteknikk	1 686	8 945	12 196	-3 251	20 153	60,5 %	0
145-Brann og redning	8 647	9 410	8 558	851	10 584	80,9 %	0
Sum	**97 397**	**92 705**	**101 245**	**-8 540**	**107 795**	**93,9 %**	**0**

Kommentar til status økonomi

Grafer Økonomi

Detaljvisning drift (graf)





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	-877 200	-886 979	9 779	-897 116	-909 963	-914 650	4 687
Avskrivinger	33 762	40 786	-7 024	36 846	36 846	44 493	-7 647
Motpost avskrivninger	-39 865	-48 067	8 202	-43 507	-43 507	-52 256	8 749
Netto finansutgifter	101 936	115 584	-13 648	96 630	105 282	119 032	-13 750
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-9 470	-9 227	-243	-5 000	-9 227	-39 044	29 817
Til disposisjon	**-790 837**	**-787 903**	**-2 934**	**-812 147**	**-820 569**	**-842 425**	**21 856**
Kommunedirektør	66 620	71 383	-4 763	75 864	55 684	55 788	-105
Oppvekst	295 529	315 495	-19 966	285 546	296 334	319 702	-23 368
Helse og omsorg	328 098	339 830	-11 731	350 388	360 756	359 051	1 705
Teknisk og Samfunnsutvikling	92 705	101 245	-8 540	100 349	107 795	107 884	-89
Sentrale poster	0	62	-62	0	0	0	0
Sum disponering	**782 952**	**828 014**	**-45 062**	**812 147**	**820 569**	**842 425**	**-21 856**
Merforbruk +/mindreforbruk -	**-7 885**	**40 111**	**-47 996**	**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	-439 267	-446 992	7 725	-447 169	-451 856	4 687
Inntekts- og formuesskatt	-373 684	-380 007	6 323	-393 782	-393 782	0
Eiendomsskatt	-38 981	-39 674	693	-40 547	-40 547	0
Andre generelle driftsinntekter	-25 268	-20 306	-4 963	-28 465	-28 465	0
Sum Frie disponible inntekter	**-877 200**	**-886 979**	**9 779**	**-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		66 620	71 383	-4 763	75 864	-105
Oppvekst		295 529	315 495	-19 966	285 546	-23 368
Helse og omsorg		328 098	339 830	-11 731	350 388	1 705
Teknisk og Samfunnsutvikling		92 705	101 245	-8 540	100 349	-89
Sentrale poster		0	62	-62	0	0
Totalsum		**782 952**	**828 014**	**-45 062**	**812 147**	**-21 856**