Sortland kommune

Regnskap og årsrapport 2025

Arbeidsmiljøutvalget

Tirsdag 9. juni. 2026

Økonomi og virksomhetsstyring - 2026

Sortland kommune

Resultat per 31.12.2025

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2025	Politisk vedtatt budsjett 2025	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025
Sum driftsinntekter	−1 378 220	−1 395 823	−1 394 851	−1 449 285	−1 400 048
Sum driftsutgifter	1 384 174	1 347 688	1 344 831	1 432 655	1 350 102
Brutto driftsresultat	5 954	−48 135	−50 020	−16 630	−49 946
Netto finansutgifter	100 316	96 635	105 287	121 352	105 287
Netto driftsresultat	**57 431**	**4 994**	**11 761**	**52 543**	**11 835**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	0	3 150	6 055	0	6 055
Avsetninger til bundne driftsfond	6 045	155	155	8 353	155
Bruk av bundne driftsfond	−8 644	−149	−2 689	−9 851	−2 763
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	−54 832	−8 150	−15 282	−46 099	−15 282
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	**−57 431**	**−4 994**	**−11 761**	**−47 597**	**−11 835**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	4 946	0



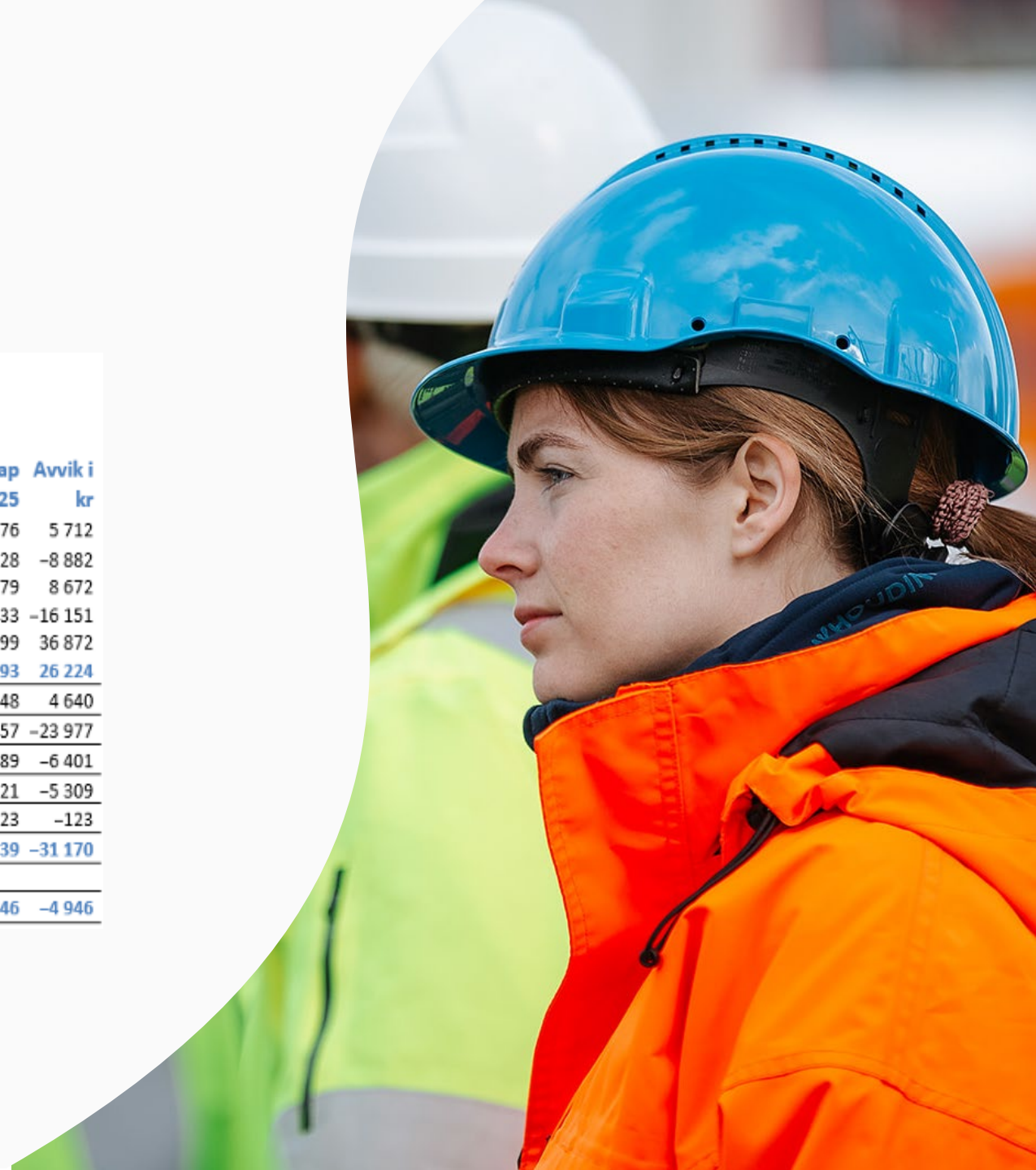
Sortland kommune

Totaloversikt økonomi

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Regnskap i fjor	Oppr. bud.	Rev.bud. 2025	Regnskap 2025	Avvik i kr
Sum generelle driftsinntekter	–851 511	–897 116	–909 963	–915 676	5 712
Avskrivinger	43 062	36 846	36 846	45 728	–8 882
Motpost avskrivninger	–48 839	–43 507	–43 507	–52 179	8 672
Netto finansutgifter	100 366	96 630	105 282	121 433	–16 151
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	–54 832	–5 000	–9 227	–46 099	36 872
Til disposisjon	**–811 754**	**–812 147**	**–820 569**	**–846 793**	**26 224**
Kommunedirektør	48 940	75 864	44 988	40 348	4 640
Oppvekst	312 314	285 546	299 480	323 457	–23 977
Helse og omsorg	342 737	350 388	368 289	374 689	–6 401
Teknisk og Samfunnsutvikling	107 576	100 349	107 812	113 121	–5 309
Sentrale poster	188	0	0	123	–123
Sum disponering	**811 754**	**812 147**	**820 569**	**851 739**	**–31 170**
Merforbruk +/mindreforbruk -	**0**	**0**	**0**	**4 946**	**–4 946**



Sortland kommune

Kommunedirektør

Mindreforbruk på 4,64 MNOK mot revidert budsjett

- Restmidler felles lønnspott
- Lavere pensjonsmidler og premieavvik
- 635 TNOK i merinntekter produksjonsavgift
- Merutgifter personalforsikringer, programvare og lisenser.



Sortland kommune

Oppvekst

Merforbruk på 23,977 MNOK, mot revidert budsjett

- Barnehage har mindreforbruk på 1,574 MNOK, og barnevern med 3,35 MNOK.
- NAV – merforbruk på 29,33 MNOK, skyldes flere faktorer:

Ikke budsjettregulering høsten 2025

Endret anmodning om bosetting påvirker inntektene



Sortland kommune

Helse og omsorg

Merforbruk på 6,401 MNOK mot revidert budsjett

1.	Utviklingsavdeling	1,69 MNOK
2.	Fellesfunksjoner	2,22 MNOK
3.	Helsestasjon	1,74 MNOK
4.	Hjemmetjenesten	-2,79 MNOK
5.	Institusjon	-3,17 MNOK
6.	Legetjenesten	-8,60 MNOK
7.	Miljøtjenesten	-1,87 MNOK
8.	Sortlandshjelpa	0,64 MNOK
9.	Tjenestekontoret	3,91 MNOK
10.	Mindre avvik	-0,171 MNOK
	Sum budsjettavvik	-6,401 MNOK



Sortland kommune

Teknisk og samfunnsutvikling

Merforbruk på 5,309 MNOK mot revidert budsjett

- Teknisk drift eiendom har merforbruk på 2,712 MNOK.
- Kommunalteknikk merforbruk på 2,766 MNOK.

- Avvik skyldes flere faktorer: drift Fargerlundtunet, mindreinntekter utleie, økte vedlikeholdskostnader, reduserte gebyrinntekter.



Sortland kommune

Organisasjon, utvikling og utfordringer

Kommunen har brukt opp reserver og er under omorganisering.

- Spesielt innen helse og omsorg og oppvekst er det utfordringer med å rekruttere kvalifisert personell.
- Demografiendringer krever tilpasninger i kapasitet og struktur i tiden fremover.
- Samlet sykefravær var på 9,9 % i kommunen i 2025.

