Tertialrapport 2 – 2023 Sortland kommune



Foto: David Jensen

Innholdsfortegnelse

Tertialrapport 2 – 2023 Sortland kommune....1
Innledning....3
Økonomiske konsekvenser flyktninger fra Ukraina....4
Oppsummering totaloversikt økonomi....6
Personal og organisasjon....8
Sykefravær....8
Økonomirapportering drift....11
Totaloversikt økonomi....11
Sentrale inntekter....11
Finansinntekter og -utgifter....12
Avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene....14
Utvikling i netto driftsresultat....15
I rapport 1. tertial 2023 viste stipulert prognose at netto driftsresultat vil være - 2,0 % /23 MNOK, men da uten at pensjonsprognose og aksjekjøp var kakluert inn. I denne rapporten hvor alle faktorene er tatt med er stipulert netto driftsresultat pr. 31.12.2023 på -6,3 %/75 MNOK..Kommunens tjenesteområder....15
Kommunedirektør....16
Oppvekst....20
Helse og omsorg....23
Teknisk og Samfunnsutvikling....26
Sentrale poster....30
Investeringer....31
Status investeringsprosjekter....31

Innledning

Tertialrapporten er kommunedirektørens grunnlag for innstilling i etterfølgende sak om budsjettregulering og endring av årets låneopptak.

Tertialrapporten er utarbeidet med grunnlag i månedsrapportering per 31.08. foretatt av rammeområdene i Sortland kommune. Forbruket per august i år er deretter veiledende for vurderingen av det totale årsbudsjettet for 2023. Der hvor årsbudsjettet antas å være for høyt eller for lavt sammenlignet med beste estimat for hele året blir prognoseavvik angitt. I rapportens tabeller og oversikter er beløp oppgitt i hele 1000 kr.

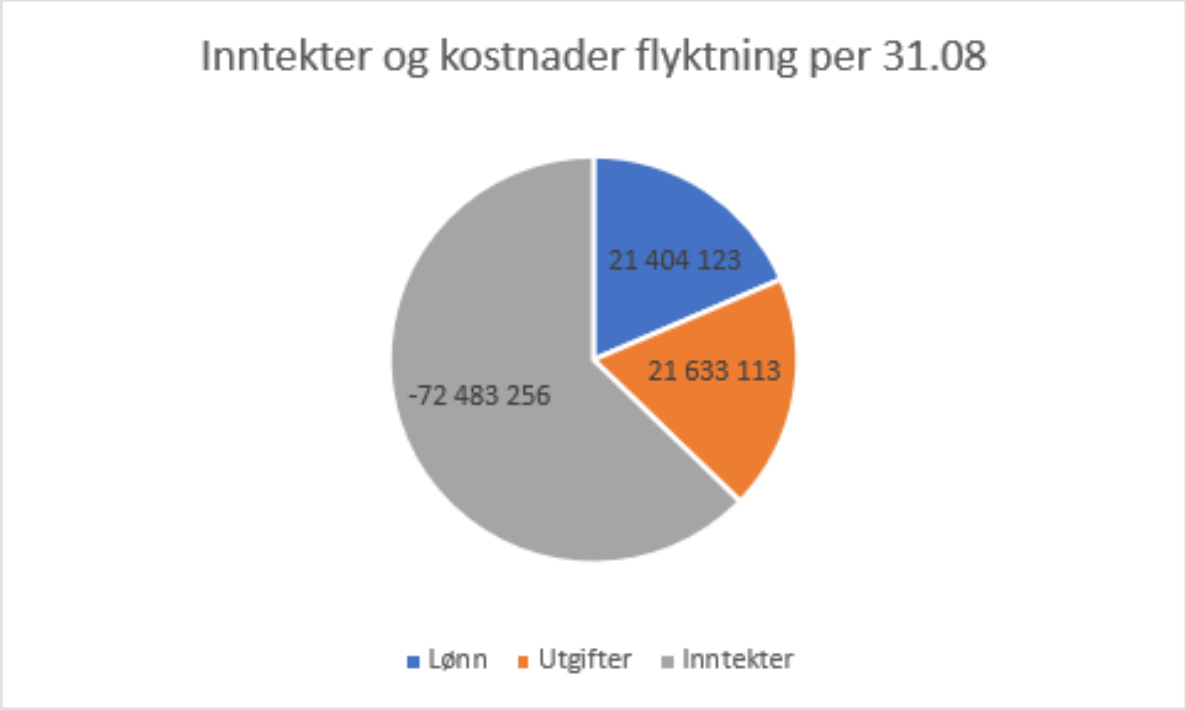
I rapporten presenteres først det samlede driftsbildet og sentrale poster per august, samt samlet sykefravær per juni måned 2023. Videre gjennomgås hvert enkelt rammeområde med økonomistatus og status for relevante økonomiplantiltak for 2023, som ble vedtatt i kommunestyrets møte i desember 2022. Rapporten tar til slutt for seg status for investeringsprosjektene per august måned.

Økonomiske konsekvenser angående mottak og integrering av flyktninger for Sortland kommune per august måned er inkludert i tertialrapporten. Kostnader og inntekter knyttet til flyktningene er samlet på et ansvarsområde og det er opprettet eget prosjektnummer for å sikre god oversikt i organisasjonen.

Økonomiske konsekvenser flyktninger fra Ukraina

Sortland kommunestyre har i 2023 vedtatt å ta imot inntil 190 nye flyktninger fra Ukraina i år. Kommunen mottar som følge av innrapporterte tall for bosetting, sammensetning og behov blant flyktningene tilskudd fra Integrerings- og mangfolds direktoratet (IMDI). Tilskuddet som mottas skal gå til å dekke løpende utgifter ved bosetting, etablering og husleie, introprogram, ventestønad og lønn til ansatte i integreringstjenesten som følger opp flyktningene.

I det videre fremgår oversikt over inntekter og kostnader per 31.08 til mottak og bosetting av flyktninger fra Ukraina. Per rapporteringstidspunkt er det mottatt tilskudd for 1. halvår av året. Utbetaling av tilskudd forekommer hovedsakelig ved etterbetaling per kvartal.



Tabellen viser fordeling med inntekter på 72,4 MNOK, lønn og sosiale kostnader med 21,4 MNOK og øvrige driftsutgifter med 21,6 MNOK. Lønnskostnader og øvrige kostnader er per august måned, mens det som nevnt ovenfor er mottatt tilskudd for 1. halvår 2023.

Inntektene fordeler seg med overføringer i form av tilskudd fra IMDI 70,97 MNOK, bruk av bundne fond 0,9 MNOK og mva. kompensasjon 0,6 MNOK. I 2022 ble det periodisert inntekter på 4,24 MNOK som ikke ble utbetalt til kommunen i regnskapsåret. Hensyntas denne periodiseringen er reelt mottatt tilskudd per 30.06 på 66,73 MNOK.

Av bokførte driftsutgifter fordeler utgiftene seg som følger:

- Lønn og sosiale kostnader 21,40 MNOK
- Husleie og leie av lokaler 2,8 MNOK
- Etablering/bosetting 2,84 MNOK
- Bidrag til boutgifter, livsopphold og øvrige formål til flyktninger 11,27 MNOK
- Introduksjonsprogram 2,1 MNOK

Hittil i 2023 har budsjettet for flyktningetjenesten hatt utgangspunkt i mottak av 80 nye flyktninger for året. Oppjusteringen fra 80 til 150 og videre opp til 190 flyktninger som ble vedtatt i henholdsvis mars og august måned 2023 påvirker driften og inntekten i stor grad. Med bakgrunn i dette er det gjort nye beregninger for budsjettet som vil bli regulert ved budsjettregulering 3. Ut fra utgiftsnivå per august og mottakstall for året, vil det i budsjettreguleringen bli lagt til grunn en økning i lønn og sosiale kostnader med 8,8 MNOK, utgiftsøkning som følge av flere mottatte flyktninger på 16 MNOK, og økte inntekter i form av økt tilskudd på 37,35 MNOK i 2023. En del av inntektene for 2023 gjelder lønnskostnader for år 2024 og vil bli avsatt på bundne fond (utgjør 4,6 MNOK).

Oppsummering totaloversikt økonomi

Oppdatert årsprognose per 31.08 viser at Sortland kommune styrer mot et merforbruk på 53,28 MNOK i 2023 opp mot sist revidert budsjett for 2023. Denne prognosen hensyntar pensjonskostnadene for året, samt betaling for aksjekjøp i Vesterålen Energi AS. Reversering av overføring til investering inngår i beløpet på 53,28 MNOK slik at bruk av disp.fond ender på 52 MNOK.

Gitt at prognosene står seg for året ligger Sortland kommune an til et negativt netto driftsresultat på 75 MNOK, tilsvarende -6,3 %.

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Oppr. Bud.	Budsjett 2023	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sum generelle driftsinntekter	-493 030	-506 122	13 092	-758 152	-774 487	-781 752	7 265
Avskrivinger	24 554	24 564	-10	39 102	31 468	31 468	0
Motpost avskrivninger	-25 936	-29 573	3 637	-39 102	-38 920	-38 920	0
Netto finansutgifter	48 667	35 822	12 845	72 540	72 540	71 990	550
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-14 820	-33 287	18 467	-1 165	-22 239	-75 513	53 274
Til disposisjon	**-460 566**	**-508 596**	**48 031**	**-686 777**	**-731 638**	**-792 727**	**61 089**
Kommunedirektør	41 460	39 133	2 327	38 778	36 988	39 846	-2 858
Oppvekst	175 111	158 960	16 151	253 732	280 215	284 892	-4 677
Helse og omsorg	183 979	183 025	954	281 484	291 994	292 030	-36
Teknisk og Samfunnsutvikling	54 095	44 340	9 755	86 583	96 241	100 955	-4 714
Sentrale poster	16 548	138	16 409	26 200	26 200	75 004	-48 804
Sum disponering	**471 193**	**425 596**	**45 597**	**686 777**	**731 638**	**792 727**	**-61 089**
Merforbruk -/mindreforbruk +	**10 627**	**-83 000**	**93 628**	**0**	**0**	**0**	**0**

Midler til disposisjon økes med 61,089 MNOK, hvorav 6,91 MNOK som følge av økte driftsinntekter for skatt og rammetilskudd, 0,5 MNOK i økte renteinntekter og 53,27 MNOK i netto avsetninger. 1,250 MNOK er tilbakeføring av beløp som ble overført til investering, men gjort om til prosjekt under drift og de resterende 52 MNOK er bruk av disposisjonsfond til saldering av merforbruk.

Sortland kommunes rammeområder styrer samlet sett mot et merforbruk i 2023 på 61,089 MNOK. Som en kan se av tabelloversikten har Helse og omsorg samlet sett mindre avvik i sine prognoser, mens de øvrige rammeområder har gjennomgående større avvik i forhold til budsjett. De største avvikene er synliggjort punktvis nedenfor. Avvik og andre forhold er forklart i nærmere detaljnivå under de respektive rammeområdenes rapportering.

Rammeområdenes driftsavvik mot budsjett per 31.08 skyldes hovedsakelig:

- Kjøp av aksjer i Vesterålen Energi AS, 34 MNOK (Kommunedirektør)
- Pensjon, økning i totale pensjonskostnader basert på siste prognose fra KLP og SPK. Utgjør samlet sett 20,895 MNOK i økte kostnader fordelt på rammeområdene kommunedirektør og sentrale poster:
    - Pensjonsinnskudd: økning på 48,748 MNOK (sentrale poster)
    - Premieavvik: reduksjon på - 27,853 MNOK (Kommunedirektør)
    - **Totaleffekt pensjonskostnad: økning 20,895 MNOK**
- Merforbruk oppvekst 4,677 MNOK. Samlet sett utgjør det merforbruk utdanning 12,64 MNOK, mindreforbruk barnehage 1,17 MNOK og mindreforbruk NAV 6,8 MNOK.
- Merforbruk teknisk og samfunnsutvikling 4,7 MNOK dekkes inn av reduksjon overføring til investering på 1,250 MNOK og 3,4 MNOK motpost kapitalkost. selvkost under Kommunedirektør.

Videreutlån investering

I 2022 ble det avsatt 1,88 MNOK på bundet investeringsfond for avsetning avdrag etablerings lån. På grunn av et høyere behov for å kunne låne ut mer midler, anbefales det at dette beløpet er tenkt å inngå i utlån i 2023, i stedet for å betale tilbake til Husbanken.

Budsjettreguleringen legger derfor opp til et forslag om at utlån økes med beløpet satt av fra 2022, på 1,88 MNOK som skal lånes ut i løpet av 2023. Dette kommer i tillegg til de 30 MNOK som allerede er bevilget til formålet.

Dette vises i skjema for investeringer som en økning i avdrag på lån til videreutlån mot bruk av bundne investeringsfond.

Personal og organisasjon

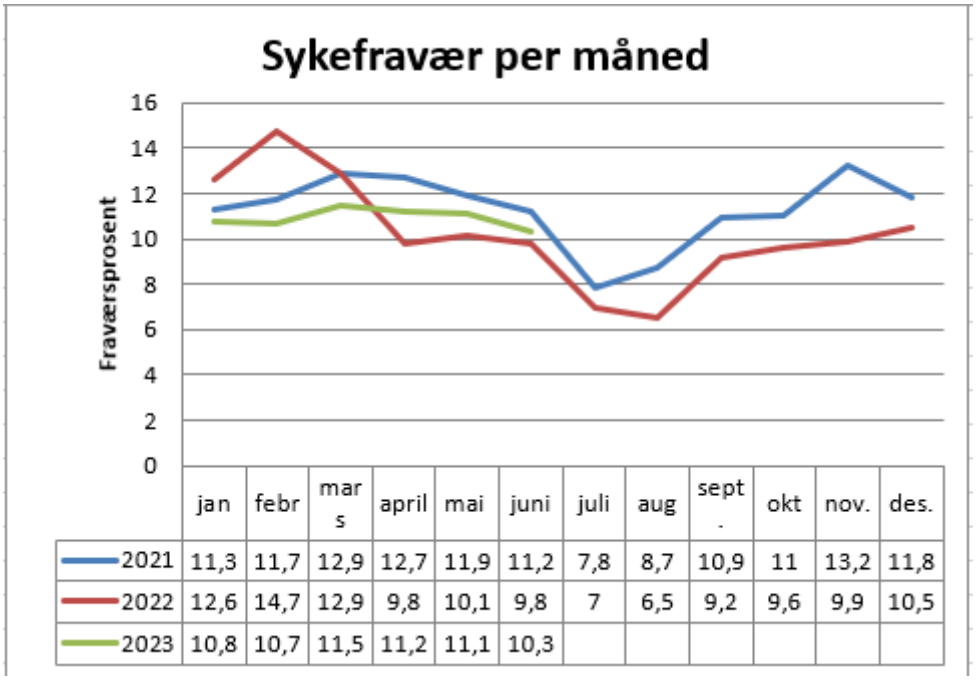
Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	2,23 %	7,57 %	9,79 %
Årlig sykefravær 2020	2,09 %	8,84 %	10,93 %
Årlig sykefravær 2021	2,84 %	9,68 %	12,53 %
Årlig sykefravær 2022	2,71 %	7,43 %	10,14 %
Årlig sykefravær 2023	2,24 %	8,58 %	10,82 %
Sykefravær 2. kvartal 2022	2,25 %	7,55 %	9,79 %
Sykefravær 2. kvartal 2023	1,74 %	9,04 %	10,78 %

Fraværet som omtales, omhandler både legemeldt og egenmeldt fravær.

Sortland kommune har en positiv utvikling på nærværet. I 2021 var samlet sykefravær for kommunen på 11,3 %, mot et samlet sykefravær på 10,2 % i 2022.

Oversikt over utvikling pr. måned januar 2021- juni 2023

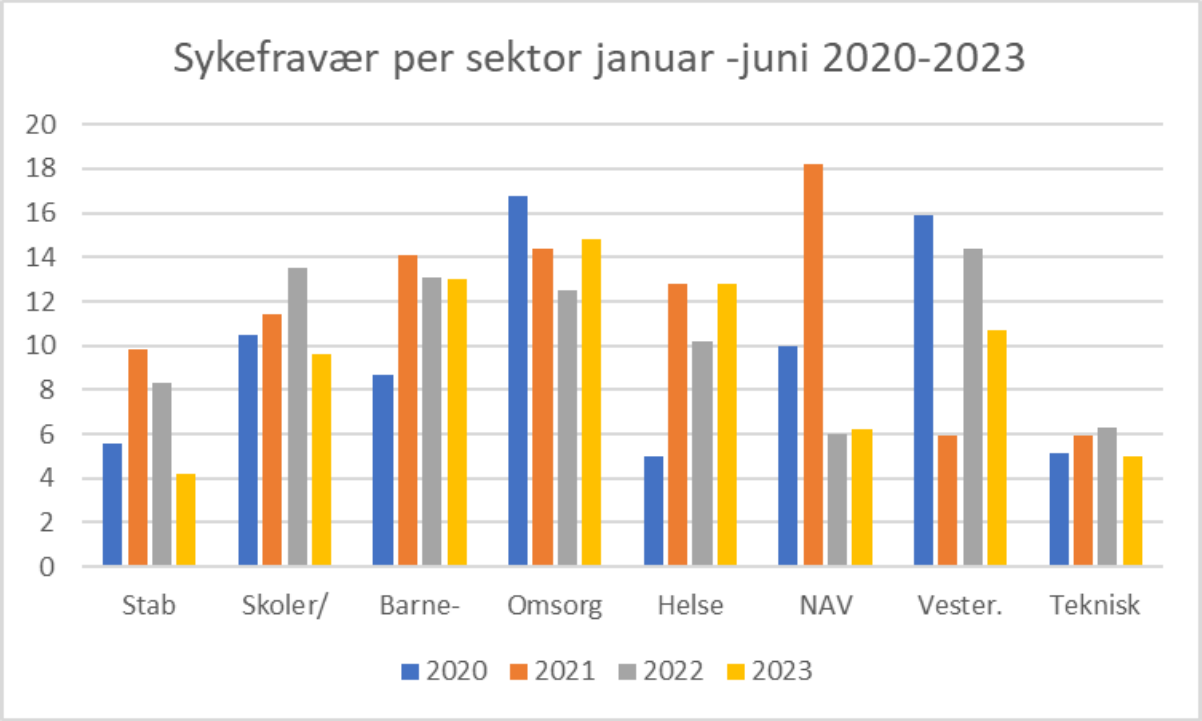


	jan	febr	mars	april	mai	juni	juli	aug	sept.	okt	nov.	des.
2021	11,3	11,7	12,9	12,7	11,9	11,2	7,8	8,7	10,9	11	13,2	11,8
2022	12,6	14,7	12,9	9,8	10,1	9,8	7	6,5	9,2	9,6	9,9	10,5
2023	10,8	10,7	11,5	11,2	11,1	10,3						

Fraværet i første kvartal 2023 er på 10,9 %, mot 13,4 % i første kvartal 2022. Fraværet i 2 kvartal 2023 er 10,9 %, mot 9,9 % kvartal 2022.

For 1 og 2 kvartal 2023 samlet er fraværet på 11 %, mot 11,7 % for samme periode i 2022. Dette tilsvarer 222 færre tapte dagsverk for perioden i 2023.

Sykefravær fordelt per sektor 1 og 2 kvartal samlet i perioden 2020-2023



Helse og omsorgssektoren har økende fravær sammenlignet med samme periode i fjor.

Stab, skole/SFO, barnevernet og teknisk har markant lavere sykefravær sammenlignet med fjoråret, mens barnehager og NAV ligger omtrent på samme nivå.

Tiltak

Det jobbes kontinuerlig med forebygging av sykefravær og oppfølging av sykemeldte i Sortland kommune.

HR bistår inn i enkeltsaker hvor ansatte har lange og gjentakende sykefravær. Herunder utprøving, omplassering, bistand fra eksterne samarbeidspartnere og avklaring av arbeidsmengde/stillingsforhold.

35% av alt sykefravær på landsbasis er arbeidsrelatert. Aktivt arbeid med HMS/arbeidsmiljø vil identifisere arbeidsmiljøutfordringer/løsninger på den enkelte arbeidsplass.

HMS arbeidet er godt forankret i kommunen. I pågående KLP prosjekt, forenkling og digitalisering av HMS arbeidet, er det utarbeidet et digitalt HMS årshjul med lovpålagte HMS aktiviteter. Her er vi godt i gang med implementering av årshjulet og HMS aktiviteter. HMS har vært tema på hvert eneste enhetsledermøte og HR kjører prosess med hver enkelt HMS aktivitet.

Samarbeidsmøtene (partsamarbeidet) er under revitalisering som del 2 i KLP prosjektet. samarbeidsmøtene skal avholdes hver 6 uke på den enkelte arbeidsplass. Samarbeidsmøtene skal brukes til å informere og drøfte arbeidsmiljø- og HMS arbeidet, samt sørge for at tiltak blir gjennomført. Her er det utvalgt 2 piloter, samt en referanseavdeling.

Sortland kommune har innført tilbud om treparts samtaler mellom gravide arbeidstakere, ledere og jordmor. Dette for å ivareta arbeidsgivers tilretteleggingsplikt, samt finne arbeidsmuligheter til tross for plager som kan oppstå i et svangerskap.

Kurs: Det har vært gjennomført 40 timers kurs for nye verneombud i mars 2023, og det planlegges kurs for lederne i løpet av høsten 2023.

Muskel og skjelettlidelser er den største årsak til sykefravær. Sortland kommune har innført yoga som et aktivitetsfremmende og forebyggende tiltak. Det har vært avholdt 2 runder med yoga fram til sommeren 2023.

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Oppr. Bud.	Budsjett 2023	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sum generelle driftsinntekter	-493 030	-506 122	13 092	-758 152	-774 487	-781 752	7 265
Avskrivinger	24 554	24 564	-10	39 102	31 468	31 468	0
Motpost avskrivninger	-25 936	-29 573	3 637	-39 102	-38 920	-38 920	0
Netto finansutgifter	48 667	35 822	12 845	72 540	72 540	71 990	550
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-14 820	-33 287	18 467	-1 165	-22 239	-75 513	53 274
Til disposisjon	**-460 566**	**-508 596**	**48 031**	**-686 777**	**-731 638**	**-792 727**	**61 089**
Kommunedirektør	41 460	39 133	2 327	38 778	36 988	39 846	-2 858
Oppvekst	175 111	158 960	16 151	253 732	280 215	284 892	-4 677
Helse og omsorg	183 979	183 025	954	281 484	291 994	292 030	-36
Teknisk og Samfunnsutvikling	54 095	44 340	9 755	86 583	96 241	100 955	-4 714
Sentrale poster	16 548	138	16 409	26 200	26 200	75 004	-48 804
Sum disponering	**471 193**	**425 596**	**45 597**	**686 777**	**731 638**	**792 727**	**-61 089**
Merforbruk -/mindreforbruk +	**10 627**	**-83 000**	**93 628**	**0**	**0**	**0**	**0**

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr	Ønsket justering
Frie disponible inntekter							
Rammetilskudd	-256 591	-259 991	3 400	-381 687	-382 589	902	-902
Inntekts- og formuesskatt	-196 424	-206 658	10 233	-344 335	-350 343	6 008	-6 008
Eiendomsskatt	-32 711	-32 743	32	-32 805	-32 805	0	0
Andre generelle driftsinntekter	-7 304	-6 731	-573	-15 660	-16 015	355	-355
Sum Frie disponible inntekter	**-493 030**	**-506 122**	**13 092**	**-774 487**	**-781 752**	**7 265**	**-7 265**

Skatteinntekter og rammetilskudd

Per 31. august har Sortland kommune mottatt 259,991 MNOK i rammetilskudd, og 206,658 MNOK i skatteinntekter.

Det ble foretatt en regulering for skatt- og rammeinntekter ved 2. budsjettregulering våren 2023. Dette på bakgrunn av revidert nasjonalbudsjett og nye KS-prognoser som kom i midten av mai måned. Totalt sett utgjorde endringen en økning på ca. 16 MNOK, som ble regulert inn i budsjettet.

Det har siden 2. budsjettregulering kommet nye prognoser fra KS. I den nyeste tilgjengelige prognosen økes anslag for årets rammetilskudd med 0,9 MNOK, mens anslag for skatteinntekter øker med 6 MNOK. Dette foreslås innregulert i forbindelse med budsjettregulering 3. Hensyntatt dette forventes det at årets skatt- og rammeinntekter vil være tilnærmet likt med det som er budsjettert for 2023.

Eiendomsskatt

Basert på innkommende inntekter for andre termin forventes eiendomsskatten å være i henhold til budsjettprognose for året.

Andre generelle driftsinntekter

Vertskommune 2023

I opprinnelig vedtak om vertskommunetilskudd for 2023 ble det innvilget 8,175 MNOK for året. Etter revidert nasjonalbudsjett ble det utbetalt en ekstra tildeling for å kompensere for ekstraordinær pris- og lønnsvekst i året. Ekstrabevilgningen var på 191 TNOK og er mottatt i juli måned. Den økte inntekten vil reguleres opp i budsjettet.

Konsesjonskraft

Per 1. halvår 2023 er det mottatt 0,32 MNOK i inntekter for konsesjonskraft. Det var opprinnelig budsjettert med inntekter på 0,4 MNOK for året, men dette ble regulert opp til 0,8 MNOK med utgangspunkt i inntektene per 1. kvartal og prognosene for utviklingen i strømprisene utover høsten. Per rapporteringstidspunkt vurderes det at det ikke vil være nødvendig med noen endringer i budsjettet for konsesjonskraftsinntekter.

Havbruksfond

Det er budsjettert med 4,7 MNOK i inntekter fra Havbruksfond. Forventes å bli ihht. budsjett.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr	Ønsket justering
Finansinntekter/-utgifter							
Renteinntekter	-2 870	-5 398	2 529	-5 370	-7 370	2 000	-2 000
Utbytter	-2 732	-132	-2 600	-4 100	-2 650	-1 450	1 450
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	-170	170	0	0	0	0
Renteutgifter	29 612	25 701	3 911	45 010	45 010	0	0
Avdrag på lån	24 657	15 820	8 837	37 000	37 000	0	0
Sum Finansinntekter/-utgifter	**48 667**	**35 822**	**12 845**	**72 540**	**71 990**	**550**	**-550**

Aksjeutbytte

Det ble for økonomiplanperioden budsjettert med forventet samlet aksjeutbytte på 4,1 MNOK per år. Utbyttet som mottas kommer fra eierposter i Vesterålskraft AS, Reno Vest AS og Gjensidigestiftelsen.

Som det ble presentert ved rapportering av første tertial foreslår Reno Vest IKS å ikke utbetale utnytte i 2023, med hensyn til store investeringer ved blant annet Rå Biopark i Skibotn.

I tabelloversikt over finansinntekter fremgår det utbytte hittil på 132 TNOK, som er mottatt fra Gjensidige-stiftelsen.

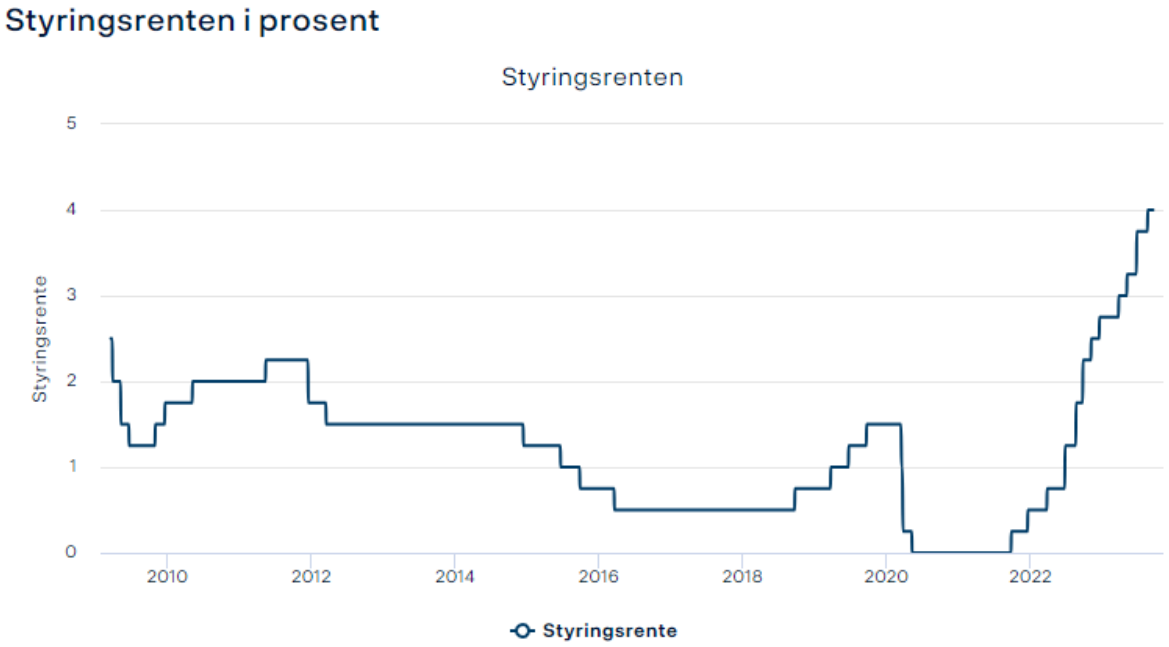
Vesterålskraft AS har betalt ut utbytte (bokført etter oppstart rapportering) på 2,52 MNOK til kommunen. Utbetaling av utbytte fremkommer ikke i tabelloversikten fordi innbetalingen ble mottatt etter oppstart for rapportering.

Med mottatt utbytte fra Vesterålskraft AS og Gjensidigestiftelsen, og tilbakemelding om at det ikke vil utbetales utbytte i 2023 fra Reno Vest IKS kan en anslå av kommunen har mottatt totalt utbytte for året på 2,65 MNOK.

Det vil si at endelig mottatt aksjeutbytte i 2023 er 1,45 MNOK mindre enn opprinnelig budsjettert. Dette blir lagt inn til regulering ved budsjettregulering 3.

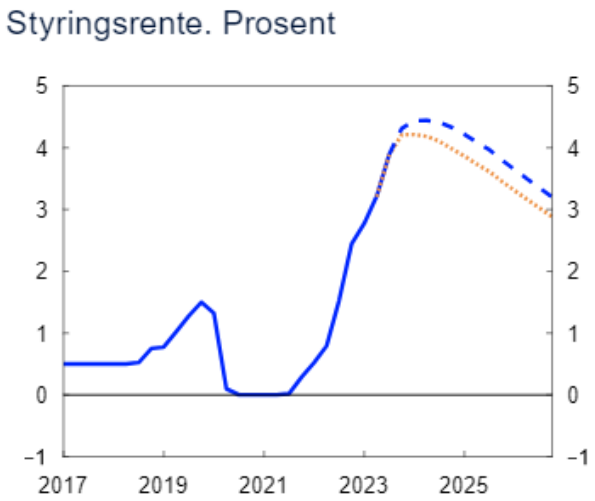
Renteutgifter

Det siste året har det vært en jevn oppgang i rentenivået. Den 21. september satte Norges bank opp styringsrenten til 4,25 %. Det er signalisert at det kan komme ytterligere en renteoppgang allerede i desember måned.



Tabell: Oversikt over utvikling av styringsrenten fra 2010-2023, kilde: Norges bank.

Fra Norges banks pengepolitiske rapport nummer 3 som kom 21. september presenteres deres prognoser for fremtidig renteutvikling.



Den blå kurven viser utviklingen per juni, mens striplet blå linje viser prognosen. Den røde stiplede linjen viser anslag fra den andre pengepolitiske rapporten som kom i juni måned 2023.

Det vises tydelig av tabellen at prognosene har økt, hvor det forventes en rentetopp rundt 4,5 %. Rentehevingene indikerer at kommunen i kommende økonomiplanperiode må øke budsjettanslag for lånerenter utover det som ligger til grunn i gjeldende økonomiplan.

Sent låneopptak forskyver til dels på de økte renteutgiftene for året. Slik det ser ut per rapporteringstidspunkt er det satt av tilstrekkelig i budsjettet for renteutgifter, mens det foreslås å regulere opp renteinntektene med 2 MNOK, som følge av økte satser for innskuddsrente.

Avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner - til disposisjon for tjenesteområdene

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr	Ønsket justering
Avsetninger og bruk av avsetninger							
Overføring til investering	8 195	1 250	6 945	12 298	11 048	1 250	-1 250
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-23 015	-34 537	11 521	-34 537	-86 561	52 024	-52 024
Netto avsetninger	**-14 820**	**-33 287**	**18 467**	**-22 239**	**-75 513**	**53 274**	**-53 274**

Bruk av disposisjonsfond øker i 2. tertial med 52 MNOK der de største postene er:

- 34,0 MNOK kjøp av aksjer Vesterålen Energi AS
- 20,9 MNOK økning pensjonskostnader etter siste prognose for 2023.
- Differansen på 2,8 MNOK tilhører mindreforbruk på tjenesteområdet og er nærmere omtalt i rammeområdenes rapportering.

I tillegg til bruk av disposisjonsfond tilbakeføres vi overføring til investering fra forrige regulering.

Dette beløpet tilhører to prosjekt som ble foreslått som økning i investeringsbudsjettet, men er blitt vurdert i etterkant å tilhøre drift og dermed budsjettert der.

Tilbakeføringen på 1,250 MNOK dekker avviket på Teknisk og Samfunnsutvikling sin ramme og er kommentert nærmere i rammeområdets rapportering.

Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Oppr. bud.	Budsjett	Årsprognose	Årsbudsjett etter justering
Bruk av avsetninger						
Bruk av bundne driftsfond	-77	-3 456	-4 844	-4 980	-116	-116
Bruk av disposisjonsfond	-23 015	-34 537	-5 380	-34 537	-86 561	-86 561
Sum bruk av avsetninger	**-23 093**	**-37 992**	**-10 224**	**-39 517**	**-86 677**	**-86 677**
Avsetninger						
Overføring til investering	8 195	1 250	4 215	12 298	11 048	11 048
Avsetninger til bundne driftsfond	423	0	572	665	665	5 665
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Sum avsetninger	**8 619**	**1 250**	**4 787**	**12 963**	**11 713**	**16 713**
Netto driftsresultat	**25 101**	**-46 258**	**5 437**	**26 554**	**74 964**	**74 964**
Sum driftsinntekter	**-747 206**	**-807 472**	**-1 124 074**	**-1 143 551**	**-1 183 281**	**-1 183 281**
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	**-3,4 %**	**5,7 %**	**-0,5 %**	**-2,3 %**	**-6,3 %**	**-6,3 %**
Tjenesteområdene og felles inntekter og utgifter: Prognose budsjettavvik etter budsjettjusteringer						***0***
Prognose netto driftsresultat						**74 964**
Prognose netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter						**-6,3 %**

I rapport 1. tertial 2023 viste stipulert prognose at netto driftsresultat vil være - 2,0 % /23 MNOK, men da uten at pensjonsprognose og aksjekjøp var kakluert inn. I denne rapporten hvor alle faktorene er tatt med er stipulert netto driftsresultat pr. 31.12.2023 på -6,3 %/75 MNOK..

Kommunens tjenesteområder

Kommunedirektør

Status økonomi

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2022	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Forbruks %	Avvik prognose i kr
110-Stab	6 732	7 056	6 082	974	10 872	55,9 %	-34 000
113-Økonomi	10 926	11 754	11 427	327	16 414	69,6 %	-100
114-HR	16 634	19 386	19 907	-520	26 398	75,4 %	-380
117-Felles kapitler v/ kommunedirektør	-20 921	-19 922	-19 908	-14	-53 037	37,5 %	31 729
125-Kultur	16 973	19 111	16 973	2 138	28 678	59,2 %	0
179-Kirkelig fellesråd	4 529	4 076	4 652	-577	7 662	60,7 %	-107
Sum	**34 873**	**41 460**	**39 133**	**2 327**	**36 988**	**105,8 %**	**-2 858**

Kommentar til status økonomi

Stab

I staben fremkommer det et stort avvik i prognosene med 34 MNOK. Dette skyldes hovedsakelig endelig avgjørelse i høyesterett angående aksjekjøp i Vesterålen Energi. Nå som saken er avgjort må kommunen betale for aksjekjøpet. Aksjekjøpet finansieres disposisjonsfond.

Videre har staben et mindreforbruk på 0,8 MNOK som følge av periodisert ikke-utbetalt tilskudd til nytt heisanlegg ved Ånstadblåheia skitrekk.

Næringsavdelingen

Næringsavdelingen har brukt mye ressurser i arbeidet med utvikling av næringsområder i Vestmarka N01, og med å forberede for salg av disse. Næringsavdelinga har bidratt i arbeidet med å få etablert Sortland Byforening inkludert samarbeidsavtale med Sortland kommune. Næringsavdelingen er representert i styret i Sortland Byforening, som kommunens observatør. Deltar videre i arbeidsgruppe som arbeider med prosjekt NY-hall, prosjekt GAIA og prosjekt Den blå kulturbyen. Videre deltar næringsavdelingen som representant fra kommunen inn i ressursgruppe ledet av Sortland havn KF, for etablering av midlertidig og permanent havneavsnitt i Sortland kommune. Næringsavdelinga har gjennomført bedriftsbesøk, møter med næringsliv og deltatt i fellesmøter med næringslivet.

Næringsavdelingen har planlagt og gjennomført informasjonsmøte for næringsaktører i Vesterålen om prosjekt Hålogalandsveien, hvor Skanska AS og Hæhre Entreprenør AS deltok fra utbygger.

Næringsfondene

Det er innvilget 5 tilskudd fra næringsfond hittil i 2023. Kr 20 000 til Vesterålen Matfestival 2023, kr. 15 000 til Skreikonferansen 2023, kr. 50.000,- til Lille Kvitnes Kafè, kr 50 000 til Kleivakonferansen og kr 20.000 til Fredriksen Fisk.

Det forventes å levere ihht budsjett ved næringsavdelingen.

Økonomi

Ved økonomiavdelingen var det i opprinnelig budsjett lagt inn for høye inntekter for sykelønnsrefusjon. Dette foreslås regulert ned med 0,1 MNOK. Hensyntatt denne reguleringen forventes det balanse i budsjettet for avdelingen per 31.12.

IT

IT-avdelingen har deler av året hatt en vakant stilling som har ført til et mindreforbruk i fastlønn hittil i år på 0,3 MNOK, samt at det er mottatt 0,1 MNOK i sykelønnsrefusjon som ikke opprinnelig er budsjettet.

Når det gjelder utgifter er det en generell økning i pris innen programvarelisenser, og avdelingen har her et merforbruk på 0,3 MNOK. Ser en mindreforbruket i lønnskostnader opp mot merkostnader på utgiftssiden, er det likevel grunn til å forvente at avdelingen vil holde seg innenfor budsjett. Det forventes totalt sett at IT-avdelingens budsjett vil balansere per 31.12.

Det er i 2023 avsatt 0,5 MNOK til prosjekt bredbåndsutbygging. Per rapporteringstidspunkt har det ikke vært noen aktivitet eller utvikling i prosjektet, og det er lite trolig at det vil komme i gang før årsslutt.

HR

Ved utarbeidelse av budsjett for 2023 var det ved en feil ikke tatt med i stillingsbudsjettet at hovedtillitsvalgt ble flyttet fra rammeområde oppvekst til rammeområde kommunedirektør ved HR fellesutgifter fra 01. 01.23. HR ligger per 31.08 totalt sett an til et merforbruk av den grunn. Dette gjelder hovedtillitsvalgt med 100 % stilling. Deler av utgiftene dekkes inn av refusjonsinntekter fra Utdanningsforbundet i Nordland, mens øvrige forventede utgifter for stillingen blir lagt inn som tiltak i budsjettreguleringen. Når tiltaket for hovedtillitsvalgt er hensyntatt, forventes det balanse i HR sitt budsjett per 31.12.

Felles kapitler v/kommunedirektør

Lønnspott

Da det ble kjent at årets lønnsoppgjør fikk et resultat på 5,4 % økning var det behov for å regulere opp lønnspottens størrelse. Ved budsjettregulering 2 ble lønnspotten regulert opp med 9 MNOK, som vil si at det før årets oppgjør var reservert 23,24 MNOK til økte lønnskostnader.

Per rapporteringstidspunkt er det kapittel 4 som har fått endelig resultat i oppgjøret. Resultatet er avregnet potten og økte kostnader for kapittelet ble på 16 MNOK i 2023.

Etter avregning av oppgjøret i kapittel 4 har lønnspotten en rest på 7,2 MNOK.

Det ble fra år 2023 vedtatt av regjeringen å innføre en ekstra arbeidsgiveravgift på 5 % for ansatte som tjener over 750 TNOK i året. Per september lønn 2023 er det bokført utgifter med 0,227 MNOK i kommunen hittil i år som følge av den økte avgiften. Det er ventet at denne kostnaden vil bli betydelig høyere de siste månedene i året. Økt arbeidsgiveravgift for året vil avregnes mot rest lønnspott.

Kapittel 3 og 5 er under forhandling per rapporteringstidspunkt og endelig resultat foreligger ikke. Med hensyn til lønnsmassen i disse to kapitler og 5,4 % resultat i årets lønnsoppgjør, kan en forvente at en større del av resterende midler i potten vil bli brukt i lønnsoppgjøret for kapittel 3 og 5.

Premieavvik/felles pensjonskostnader

Ved gjennomgang av ny prognose for pensjonskostnader 2023 ble det større forandringer i pensjonskostnadene som gjorde det nødvendig med en regulering av kostnadene. Under ansvar for premieavvik/felles pensjonskostnader kommer reguleringen av premieavvik som økte kraftig som følge av at reguleringspremien for 2023 doblet i innsatsfaktor og ble dermed dobbel så høy som året før. Dermed får det en inntektseffekt under ansvar for premieavvik som må ses i sammenheng med økningen for konto pensjonsinnskudd under sentrale poster. Samlet sett utgjør endringen i pensjon som følger:

- Pensjonsinnskudd: økning på 48,748 MNOK
- Premieavvik: reduksjon på - 27,853 MNOK
- **Totaleffekt pensjonskostnad: økning 20,895 MNOK**

Motpost kap.kost selvkost

Gjennomgang av årets budsjett har avdekket feil for selvkost kapittel for vann og avløp. Forventede kapitalkostnader i 2023 skal budsjetteres på vann og avløp, med tilsvarende motpost til føring. Dette i henhold til gjeldende regelverk. Kapitalkostnader er budsjettert fullt, men bare delvis ført som motpost. Mindreforbruk på 3,769 MNOK disponeres da til å rette opp deler av manglende fondsdekning på vann (1,841 MNOK, rest vann dekkes inn ved intern regulering 1441 vann), samt 1,928 MNOK manglende fondsdekning avløp.

Selvkost kapittel for vann og avløp vil da ved denne regulering forvente balanse ved utgangen av året.

Kultur

Kulturfabrikken har pr 2.tertial et stipulert merforbruk på 2,3 MNOK.

Merforbruket knyttes i hovedsak til svikt i inntekter fra kinodrift, kurs & konferanse (husleieinntekter og salg mat), samt svikt i billettinntekter fra kulturarrangementer. Inntektssvikt knyttet til kulturarrangementer samt kino følger samme negative trend som i landet for øvrig. Kostnadsvekst innen en rekke området som lisenser, gebyrer og forbruksvarer i driften medvirker til økte kostnader som er utfordrende å dekke gjennom egne inntekter. Siste måneder av året har høyest aktivitet men det er ikke realistisk å forvente at foretaket klarer å ta inn 2,3 MNOK i løpet av de resterende månedene.

Kirkelig fellesråd

Det foreslås regulering i form av økt tilskudd til Kirkelig fellesråd med kr 106 937 i 2023. Dette for å dekke økte kostnader i forbindelse med lønnsoppgjøret for året. Forutsatt at dette reguleres i budsjett forventes balanse per 31.12.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	0,84 %	2,21 %	3,05 %
Årlig sykefravær 2020	1,45 %	4,88 %	6,33 %
Årlig sykefravær 2021	2,12 %	6,26 %	8,38 %
Årlig sykefravær 2022	2,08 %	2,95 %	5,03 %
Årlig sykefravær 2023	1,72 %	2,30 %	4,01 %
Sykefravær 2. kvartal 2022	2,25 %	3,65 %	5,90 %
Sykefravær 2. kvartal 2023	1,67 %	2,47 %	4,15 %

Status sykefravær og HMS

Per 1. halvår 2023 er det en gjennomgående nedgang i sykefraværet ved enhetene Stab, økonomi og HR under rammeområde kommunedirektør. Stab har per 1. halvår 2023 et fravær på 0,49 %, Økonomiavdelingen med 4 % og HR-avdelingen 4,82 %.

Oppvekst

Status økonomi

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2022	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Forbruks %	Avvik prognose i kr
121-Utdanning	90 451	95 929	96 210	-281	152 130	63,2 %	-12 647
123-Barnehage	67 851	76 363	74 587	1 776	111 682	66,8 %	1 169
124-Barnevern	13 597	13 899	19 932	-6 033	27 021	73,8 %	0
132-NAV	7 920	-8 707	-14 356	5 648	-10 965	130,9 %	6 801
134-Vesterålen barnevern	2 214	-2 373	-17 414	15 041	346	-5031,3 %	0
Sum	**182 033**	**175 111**	**158 960**	**16 151**	**280 215**	**56,7 %**	**-4 677**

Kommentar til status økonomi

Oppvekst

Resultat per 31.12.23:

Det forventes totalt sett i rammeområdet et merforbruk på 4,67 MNOK, som fordeler seg slik:

Utdanning

Utdanning: Merforbruk på 12,64 MNOK. Gjelder i hovedsakelig:

- Ekstra ressurstildeling pga. særskilte behov hos elever, 4,36 MNOK
- Behov for vikarer utover inntekter fra sykelønnsrefusjon 4,24 MNOK
- Delvis gratis SFO for 2. klassinger 1,03 MNOK
- Økte kostnader relatert til flyktninger fra Ukraina 2,66 MNOK.

Barnehage

Resultat per 31.12.23:

Det forventes et mindreforbruk på 1,169 MNOK.

Mindreforbruket i barnehage består i hovedsak av at flere barnehager har hatt utfordringer med å få tak i vikarer og derfor blir det en differanse mellom refusjonsinntekter sykelønn og vikarkostnader. I tillegg har noen barnehager færre barn i barnehagen fra og med høsten 2023 og redusert bemanning som utgjør vakant stilling. I motsetning har noen av barnehagene merforbruk på vikarkostnad på grunn av ekstra ferieavvikling ved sykemelding osv.

NAV

Resultat per 31.12.23:
For året forventes det et mindreforbruk på 6,8 MNOK som i hovedsak gjelder følgende:

- Merforbruk individoppfølging 1,28 MNOK grunnet økte boutgifter og økt økonomisk sosialhjelp.
- Mindreforbruk integreringstjenesten 7,93 MNOK. I opprinnelig budsjett var det hensyntatt mottak på 80 flyktninger. Etter nyere vedtak i kommunestyret er det besluttet å ta imot 190 flyktninger i 2023. Med det som følger økes tilskuddene og kostnadene til drift av tjenesten. Dette utgjør økte lønnskostnader på 8,8 MNOK, økte driftsutgifter 16 MNOK og økte inntekter på 37,35 MNOK i tilskudd. 4,6 MNOK av det som mottas av tilskudd i 2023 er lønnsmidler øremerket lønn for 2024 som vil bli avsatt i bundne fond.

Vesterålen barnevern

Sortland kommune er vertskommune for barnevernet i Vesterålen og Lødingen. Det vil si at Vesterålen barnevern er ledet og driftet av Sortland kommune og skal gi gode barnevernstjenester til deltakerkommunene.

Rapporteringen for barnevernet gis deltakerkommunene hvert kvartal. Med bakgrunn i rapporteringen betaler deltagerkommunene sin andel av utgiftene hvert kvartal. Det betyr at det er kommet inntekter som viser mindreforbruk per rapporteringstidspunkt, som vil vise balanse ved årets slutt.

For Sortland kommunes eget forbruk per 2. tertial viser det et merforbruk på 1,053 MNOK. Dette skyldes blant annet økte lønnsutgifter til frikjøp fosterhjem, omsorgs- og avlastningslønn, fosterhjemsgodtgjørelse, etc.

I tillegg er det et merforbruk knyttet til regnskapsførte utgifter til utbedring av hus til fosterbarn på 0,339 MNOK. Totalt er forbruket i 2023 på utbedringene av hus til fosterhjem på 1,6 MNOK. Samlet sett utgjør det et merforbruk per 2. tertial på 1,392 MNOK.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	2,42 %	7,17 %	9,60 %
Årlig sykefravær 2020	2,18 %	7,96 %	10,14 %
Årlig sykefravær 2021	3,19 %	9,05 %	12,24 %
Årlig sykefravær 2022	2,98 %	8,34 %	11,32 %
Årlig sykefravær 2023	2,51 %	7,60 %	10,10 %
Sykefravær 2. kvartal 2022	2,42 %	8,65 %	11,07 %
Sykefravær 2. kvartal 2023	2,01 %	7,31 %	9,32 %

Status sykefravær og HMS

For barnevernet er det en positiv utvikling. Allikevel er det en klar målsetning om at sykefraværet skal gå videre ned. For skole/SFO ser vi en svært positiv utvikling. Ettersom vikartilgangen her for vår- og høstsemesteret har bedret seg klarer vi å i stor grad opprettholde aktivitetene. For barnehager er det liten endring og fortsatt høyt fravær. Dette er noe mer bekymringsfullt, da det er fortsatt store utfordringer med å skaffe vikarer ved fravær. Høyt sykefravær og mangel på vikarer å sette inn påvirker både arbeidsmiljøet for de ansatte og kan påvirke kvaliteten i tjenesten. For NAV er det betryggende å så at det er lave tall på fraværet. Dette lave fraværstallet har vedvart over lang tid. I det videre arbeidet med økt fokus på nærvær, vil kommunalsjefen i samarbeid med HR-avdelingen og de enkelte enhetene med høyt fravær, ha et forsterket fokus.

Status politiske vedtak

Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Oversikt over ledige barnehageplasser	**Sortland Kommune** Kommunestyret ber kommunedirektøren utarbeide en oversikt over de til enhver tid ledige barnehageplassene i kommunen. Oversikten skal omfatte både kommunale og private barnehager. Oversikten med kontaktinformasjon til de enkelte barnehager skal gjøres lett tilgjengelig på kommunens nettsider, og skal kontinuerlig oppdateres.	Ferdig	Tiltaket ble effektuert 2 dager etter vedtak.

Helse og omsorg

Status økonomi

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2022	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Forbruks %	Avvik prognose i kr
130-Stab Helse og omsorg	3 433	3 355	3 390	-34	5 263	64,4 %	250
151-Fellesfunksjoner	10 519	13 101	11 888	1 212	20 748	57,3 %	0
152-Enslige mindreårige flyktninger	270	0	23	-23	0	0,0 %	-23
153-Helsestasjon	4 895	6 978	5 989	989	11 082	54,0 %	0
154-Hjemmetjenesten	48 340	49 061	49 798	-736	77 418	64,3 %	-472
155-Institusjon	47 050	45 140	46 638	-1 498	71 762	65,0 %	-1 042
156-Legetjenesten	17 442	20 543	23 956	-3 412	32 402	73,9 %	-3 000
157-Miljøtjenesten	30 886	33 800	29 986	3 814	54 278	55,2 %	3 500
158-Rus/psykisk helse	9 084	10 061	9 293	768	15 966	58,2 %	750
159-Tjenestekontoret	2 184	1 939	2 065	-125	3 075	67,1 %	0
Sum	**174 103**	**183 979**	**183 025**	**954**	**291 994**	**62,7 %**	**-36**

Kommentar til status økonomi

Totalt for Helse og omsorg

Totalt sett for Helse og omsorg antas det at budsjettet skal gå i balanse per 31.12.23. Rammeområdet har noen enheter med mindreforbruk og enkelte med merforbruk.

Stab Helse og omsorg

Det forventes et merforbruk på kr 0,25 MNOK per 31.12.23.

Fellesfunksjoner

Faglige fellesfunksjoner

Det forventes balanse per 31.12.23.

Prosjekt

Det forventes balanse per 31.12.23.

Enslige mindreårige flyktninger

Per 31.12.2023 forventes det et merforbruk på 0,0225 MNOK. Sortland kommune måtte innfri en depositumgaranti.

Helsestasjon

Det forventes balanse per 31.12.23.

Hjemmetjenesten

Det forventes et merforbruk på 1 MNOK per 31.12.23.

BPA/Støttekontakter

Det forventes et mindreforbruk på 1,228 MNOK per 31.12.23.

Sjøgata

Det forventes et merforbruk på 0,5 MNOK per 31.12.23.

Aktivitetstilbud

Det forventes merforbruk på kr 0,2 MNOK per 31.12.23.

Institusjon

Lamarktunet

Det forventes et merforbruk på 0,8 MNOK per 31.12.23.

Koronasykehus

Det er ikke budsjettert med forbruk på koronahospital for 2023. Hittil i år er det brukt 0,241 MNOK, og det forventes å bli noe høyere utgifter i løpet av 2023.

Håløygtunet

Det forventes balanse per 31.12.23.

Legetjenesten

Det forventes et merforbruk på 3,0 MNOK på legetjenesten per 31.12.23.

Miljøtjenesten

PU-tjeneste

Det forventes et mindreforbruk på 3,5 MNOK per 31.12.23

Tvungen omsorg

Det forventes balanse per 31.12.23.

Sortlandshjelpa

Vi forventer et mindreforbruk på 0,75 MNOK per 31.12.2023. Dette skyldes at prosjektmidlene FACT for 2022 kom så sent at det ble regnskapsført i 2023. Disse midlene blir brukt til midlertidig styrking av tjenesten i forbindelse med Ukrainske flyktninger. I tillegg har vi vakant stilling.

Tjenestekontoret

Det forventes balanse per 31.12.23

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	2,46 %	9,36 %	11,82 %
Årlig sykefravær 2020	2,31 %	11,63 %	13,95 %
Årlig sykefravær 2021	2,60 %	11,38 %	13,98 %
Årlig sykefravær 2022	2,74 %	8,17 %	10,92 %
Årlig sykefravær 2023	2,30 %	11,99 %	14,29 %
Sykefravær 2. kvartal 2022	2,22 %	7,66 %	9,88 %
Sykefravær 2. kvartal 2023	1,69 %	13,07 %	14,77 %

Status sykefravær og HMS

Helse og omsorg har fortsatt stort sykefravær, og det er dessverre økende. Det høye fraværet kommer i tillegg til rekrutteringsutfordringer som gjør at det er svært vanskelig å dekke opp vakter. Dette medfører økt belastning for de som er på jobb. Tidligere var sykefravær ofte knyttet til nakke/skulderplager og nå oppgis stress og psykisk belastning som årsak til fraværet.

Teknisk og Samfunnsutvikling

Status økonomi

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2022	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Forbruks %	Avvik prognose i kr
140-Adm teknisk og samfunnsutvikling	1 903	2 511	2 667	-156	3 505	76,1 %	10 200
141-Teknisk drift eiendom	31 948	32 783	29 388	3 395	45 953	64,0 %	-1 000
142-Prosjekt og Utvikling	916	5 185	3 417	1 768	7 757	44,1 %	-7 000
143-Plan og forvaltning	5 672	6 110	7 544	-1 434	9 460	79,7 %	-1 650
144-Teknisk drift kommunalteknikk	2 205	1 916	-4 312	6 228	18 836	-22,9 %	-5 264
145-Brann og redning	6 285	5 589	5 636	-47	10 731	52,5 %	0
Sum	**48 927**	**54 095**	**44 340**	**9 755**	**96 241**	**46,1 %**	**-4 714**

Kommentar til status økonomi

Teknisk og samfunnsutvikling

Budsjett pr. 31.08.2023: 54,095 MNOK, regnskap 44,340 MNOK, samlet periodisk mindreforbruk på 9,755 MNOK.

Budsjett pr. 31.08.2023 er periodisert – avvik er særskilt kommentert. Nedenfor oppsummeres enhetene.

Adm.teknisk og samfunnsutvikling

Budsjett pr. 31.08.2023: 2,511 MNOK, regnskap 2,667 MNOK.

Merforbruket skyldes hovedsakelig fastlønn, godtgjørelse pendlerbolig samt tjenestekjøp.

Budsjett reguleres internt. Forventet balanse ved årets slutt.

Teknisk drift eiendom

Samlet budsjett pr. 31.08.2023: 32,783 MNOK, regnskap 29,388 MNOK, mindreforbruk på 3,395 MNOK.

Forventes balanse i budsjettet ved årets slutt.

Prosjekt og utvikling

Budsjett pr. 31.08.2023: 5,185 MNOK, regnskap 3,417 MNOK, mindreforbruk på 1,768 MNOK.

Kostnader skal fordeles på ulike prosjekter. Forventet balanse ved årets slutt.

Plan og forvaltning

Samlet budsjett pr. 31.08.2023: 6,110 MNOK, regnskap 7,544 MNOK, merforbruk på 1,434 MNOK. Betydelig merforbruk.

Landbruksforvaltning har pr. 31.08 et betydelig avvik på 1,1 MNOK. Hovedårsaken til dette er at kostnader påløpt i forurensningssak (23/349) er forskuttert, men ikke viderefakturert til forurenser.

Kostnader til drift og vakt veterinærtjeneste ser ut til å bli ca. 0,8 MNOK høyere enn budsjettert i 2023. Enheten vil forsøke å ta inn dette avviket ved interne reguleringer.

Forventede gebyrinntekter vurderes fortsatt å være satt for høyt i forhold til samlet kapasitet på avdelingen (fravær og vakanser). Budsjett ser ut til å måtte ytterligere reguleres med inntil 1,4 MNOK for å kunne nå målsetning om balanse ved årets slutt.

Teknisk drift kommunalteknikk

Samlet budsjett pr. 31.08.2023: 1,916 MNOK, regnskap – 4,312 MNOK, mindreforbruk 6,228 MNOK. Periodisk mindreforbruk med bakgrunn i høyere gebyrinntekter enn budsjettert på VA områdene, samt at kostnader innen veg og vedlikehold (asfaltering mm) ikke er belastet i henhold til hvordan budsjett er periodisert.

Årsprognose er som ved første tertialrapportering negativ samlet sett for teknisk drift kommunalteknikk. Her ligger fortsatt i budsjettet forventet bruk av bundne fond på vann og avløp på 4,9 MNOK. Her er ikke tilgjengelig fonds for disponering - ved avleggelse av 2022 regnskap ble disse negative ved endelig avregning.

Gjennomgang av årets budsjett har avdekket feil for selvkost kapittel for vann og avløp. Forventede kapitalkostnader i 2023 skal budsjetteres på vann og avløp, med tilsvarende motpost til føring. Dette i henhold til gjeldende regelverk. Kapitalkostnader er budsjettert fullt, men bare delvis ført som motpost. Avvik på 3,769 MNOK disponeres da til å rette opp deler av manglende fondsdekning på vann (1,841 MNOK, rest vann dekkes inn ved intern regulering 1441 vann), samt 1,928 MNOK manglende fondsdekning avløp.

Selvkost kapittel for vann og avløp vil da ved samlet regulering forvente balanse ved utgangen av året.

Årsprognose er lavere enn ved første tertialrapportering. Dette med bakgrunn i følgende forhold:

Gebyrinntektene er blitt 2,9 MNOK høyere enn opprinnelig budsjettert (VA), kostnadene noe lavere enn budsjettert, drift ut året ser og ut til å være i henhold til budsjett. Under forutsetning at kapitalkostnadene blir i henhold til budsjett vil vann belaste øvrig drift med anslagsvis 1,1 MNOK.

Anslått samlet behov budsjettregulering teknisk drift, vann og avløp: minimum 1,1 MNOK. Budsjett vil da ved årets slutt kunne ha en teknisk balanse, men her vil da fortsatt være negative selvkost fond på vann.

Vei: Budsjett pr. 31.08.2023: 11,895 MNOK, regnskap 7,996 MNOK, mindreforbruk på 3,899 MNOK. Årsprognose: balanse, mulig lite mindreforbruk per 31.12.

Brann og redning

Samlet budsjett pr. 31.08.2023: 5,589 MNOK, regnskap 5,635 MNOK, lite merforbruk. Forventet balanse ved årets slutt.

Prosjekt flyttet fra investering til drift:

To prosjekt som ble vedtatt som investeringsprosjekt under 1. tertial, er vurdert av økonomi til å passe inn under drift, og dermed blir overføring fra drift til investering trukket tilbake. Beløpet er på 1,250 MNOK samlet.

Beløpet er trukket fra bruk av disp.fond og vil bli brukt til å dekke prosjektene under drift.

Gjelder prosjekt:

- Strakstiltak for Sortland barneskole: 1,0 MNOK
- Regulering ny ambulansestasjon Sortland: 0,250 MNOK

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2019	1,10 %	4,67 %	5,77 %
Årlig sykefravær 2020	1,20 %	3,95 %	5,14 %
Årlig sykefravær 2021	2,38 %	7,17 %	9,55 %
Årlig sykefravær 2022	1,81 %	3,34 %	5,16 %
Årlig sykefravær 2023	1,24 %	3,35 %	4,59 %
Sykefravær 2. kvartal 2022	1,66 %	4,48 %	6,14 %
Sykefravær 2. kvartal 2023	0,94 %	4,16 %	5,10 %

Status sykefravær og HMS

Andre kvartal 2023 har et samlet sykefravær på 5,10 %. Av dette er 4,16% langtidsfravær. I forhold til 2022 er reduksjon første halvår på 1,64% poeng.

Dette vurderes å være svært bra. Trivsel på arbeidsplassen, forebygging og god oppfølging ved fravær er svært sentralt i sykefravær og HMS arbeidet. Talldata første halvår 2023 underbygger dette på en god måte.

Status politiske vedtak

Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Kommunale innkjøp	**Sortland Kommune** Kommunale innkjøp skal bidra til lokalt næringsliv og mangfoldig lokalt arbeidsmarked. Kommunestyret har sagt opp en innkjøpsavtale som trakk virksomhet ut av distriktet og kommunen. Nå er denne avtalen visstnok forlenget, og vi ber kommunedirektøren ved første anledning sette saka på kartet for kommunestyret.	Ikke startet	Kommunedirektøren har satt saken på sakskartet til kommunestyret; k-sak 019/23 i kommunestyret 30.03.2023. Her er fattet et nytt vedtak; ny sak kommer til politisk behandling når sak er klar.
Sommervedlikehold vei	**Sortland Kommune** Sortland kommune har en vedlikeholdsplan vei. Det er satt av 6 500 for 2023 men ingenting for resten av økonomiplanperioden. Kommunestyret vil vurdere å videreføre lignende beløp for resten av økonomiplanperioden for å følge opp vedlikeholdsplanen.	Ikke startet	Vedlikeholdsplanen forteller om et årlig behov for asfaltering i størrelsesorden 6,5 mill. kr eks mva. Dette kommer i tillegg til en nødvendig budsjettpost på 1,5 mill. kr eks mva til det generelle vedlikeholdet av de kommunale veiene.
Vannmålere	**Sortland Kommune** Kommunestyret ber kommunedirektøren informere innbyggere tilknyttet kommunale vannverk om muligheten for montering av vannmåler av avlesing av denne. Montering av vannmåler medfører betaling av vannavgift etter faktisk forbruk, noe som kan være besparende for mindre husholdninger.	Ikke startet	Informasjon om vannmålere finnes på kommunens hjemmeside. Fagavdelingen vil i løpet av høsten -2023 gjennomgå og oppdatere artikkelen, og likedan publisere informasjon på hjemmeside og i sosiale medier.

Sentrale poster

Status økonomi

Beløp i 1000

Fagområde	Regnskap hiå. i fjor 2022	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Forbruks %	Avvik prognose i kr
Sum	55	16 548	138	16 409	26 200	0,5 %	-48 804

Kommentar til status økonomi

Pensjonsinnskudd

Ved gjennomgang av ny prognose for pensjonskostnader 2023 ble det store forandringer i pensjonskostnadene som gjorde det nødvendig med en regulering av kostnadene. Pensjonsinnskudd var allerede regulert inn med høyere kostnad pga. uendret pensjonssats fra 2022 til 2023 på lønn som vi så ble for lav basert på de første prognosene. I løpet av 2023 ble det et høyere lønnsoppgjør enn først antatt sammen med et ekstra godt oppgjør for pensjonister på 8.5 %. Dette gjorde at prosentsatsen til reguleringspremie ble dobbel så stor som under første prognose og gjorde at reguleringspremien ble også dobbelt så stor. Derfor regulerer vi økningen i pensjonsinnskudd til å samsvare med siste prognose samtidig som vi øker premieavviket til å stemme med prognosen. Ser vi disse samlet får vi en totaløkning på pensjonskostnader på 20,895 MNOK.

- Pensjonsinnskudd: økning på 48,748 MNOK
- Premieavvik: reduksjon på - 27,853 MNOK
- **Totaleffekt pensjonskostnad: økning 20,895 MNOK**

Investeringer

Dette kapitlet viser status på kommunens investeringsprosjekter. Opprinnelig investeringsbudsjett for 2023 var på 273,4 MNOK. Regulert budsjett pr. 30.04. er på 362 MNOK. Per. 2 tertial forventes det at investering i anleggsmidler vil ende på 251 MNOK pr. 31.12. Det rapporteres om en forventet reduksjon på investeringsutgifter på 47,9 MNOK.
Status på årets investeringsprosjekter er nærmere omtalt under hvert enkelt prosjekt. Endringene på investeringsporteføljen gjør at forventet mva. kompensasjon reduseres med 3,4 MNOK og låneopptaket med 44,1 MNOK. Ny prognose for bruk av lån i 2023 er 205,9 MNOK. Det var ingen ubrukte lånemidler til bruk for investeringer pr 31.12.2022. Merforbruket i 2022 blir ved overføring fra drift til investering dekket av disposisjonsfond.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

		Årets budsjett				
Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Årsprognose	Avvik årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1
Feiebil	Ferdig	600	600	0	KS 114/22: bevilget 0,6 MNOK til anskaffelse av feiebil.Bil er levert. Anskaffelse i henhold til budsjett.	0
Avløp - avløpsanlegg Haldtstranda	Iht. plan	1 000	1 000	0	Prosjektet avsluttes i 2023 i henhold til plan.	0
Avløp - avløpsanlegg/ -ledninger Strandgata	Iht. plan	4 547	3 347	1 200	KS 114/22 bevilget 4,0 MNOK til avløp Strandgata. Etter overført ubrukt fra 2022 er samlet budsjettramme 4,547 MNOK. Prosjektet gjennomføres i 2023 og er blitt lavere enn vedtatt budsjettramme. Budsjett foreslås regulert ned med 1,2 MNOK.	-1 200
Avløp - renseanlegg Myrland	Forskjøvet framdrift	1 700	500	1 200	KS 114/21 bevilget 4,0 MNOK til renseanlegg i 2024.Budsjett for 2023 ble justert til 1,7 MNOK for å ivareta nødvendig reguleringsarbeid. Budsjettbehov i 2023 er redusert, og det vurderes å være tilstrekkelig med 0,5 MNOK i 2023. Det foreslås overføring på 0,3 MNOK til avsluttende reguleringsarbeid i 2024.	-1 200
Avløp - rensing Myrland - Strandskog	Forskjøvet framdrift	12 500	8 000	4 500	KS 114/21 bevilget 4,0 MNOK til avløpsledninger Myrland/Strandskog. Ubrukt fra 2022, 2,787 MNOK, er overført til 2023. Årets opprinnelige ramme er 6,787 MNOK.Fordi prosjekteringen trakk ut i tid, ble fysisk anleggsstart er utsatt til 2023. Etter gjennomført anbudsprosess ble budsjettbehovet for tiltaket endret til 12,5 MNOK. Jfr k-sak 021/23. Dette ble regulert inn i budsjettregulering 2/2023. Prosjektet er iverksatt, og her er planlagt ferdigstillelse i løpet av 2024. Det foreslås å regulere ned årets budsjett med 4,5 MNOK. Disse midlene overføres da til budsjett 2024.	-4 500
Bil - Eiendomsdrift	Iht. plan	600	600	0	KS 114/22 bevilget 0,4 MNOK til utskifting av bil til drift bygg. Anskaffelse av ny elbil til teknisk drift bygg ble noe dyrere enn tildelt budsjett, og økt til 0,6 MNOK ved budsjettregulering 2/2023.Bil vil bli levert i løpet av 2023 i henhold til regulert budsjett.	0
Bil- /maskinpark - Eiendom Park	Iht. plan	600	600	0	KS 114/22 bevilget 0,6 MNOK til utskifting av kjøretøy til parkdrift. Bilen er bestilt og leveres medio november. I henhold til budsjett.	0
Biler - VVA KTEK	Forskjøvet framdrift	750	0	750	KS 114/22 bevilget 0,750 MNOK til bil kommunalteknisk drift.Anbudsprosess er gjennomført i 2023. Bilen er bestilt, men leveres ikke før 2024.	-750

		Årets budsjett				
Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Årsprognose	Avvik årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1
Bjørklundv - Vesterv sammenkobling	Iht. plan	140	140	0	KS 82/21 bevilget 2,0 MNOK til sammenkobling, herav 1 MNOK i 2022. Ubrukt fra 2022, 0,140 MNOK er overført til 2023.Utgiftsført hittil 0,07 MNOK. Det estimeres at årets ramme er tilstrekkelig til det som er planlagt. Neste grep vil være prosjektering før bygging, og prosjektering foreslås i budsjett for 2024.	0
Bjørklundvn, nedre del	Iht. plan	1 000	700	300	Prosjektet er i henhold til plan, men reguleringsplan vil ikke bli ferdigstilt før i 2024. Her foreslås å redusere årets budsjett med 0,3 MNOK. Disse overføres til 2024 for ferdigstillelse.	-300
Blåbyhallen - rehabilitering bygg	Iht. plan	1 400	1 400	0	KS 114/22 bevilget 0,7 MNOK til rehabilitering av yttervegger samt oppgradering av brannvern og belysning. For å få ferdigstilt prosjektet ble budsjetterte kostnader i økonomiplan lagt til 2024 flyttet til 2023 i budsjettregulering 2/2023. Prosjektet ferdigstilles i 2023 i henhold til regulert budsjett.	0
Brann beredskap – Kommandobil	Ferdig	1 300	1 300	0	KS 114/22 bevilget 1,3 MNOK til anskaffelse av kommandobil.Kontrakt er inngått innenfor vedtatt ramme. Bilen er levert.	0
Brann forebyggende feierbåt	Ferdig	150	150	0	KS 114/22 bevilget 0,15 MNOK til anskaffelse av båt på henger.Kontrakt er inngått, og båten er levert. Merforbruk 2 750 kr.	0
Bygg - lokasjon utetjenesten	Iht. plan	6 000	2 000	4 000	KS 114/22 bevilget 6,0 MNOK til teknisk base for utetjenesten.Kontrakt for endelig fullføring og flytting blir inngått i oktober, og utførelse vil bli gjennomført i løpet av 2024. Det foreslås derfor å ta ned inneværende års budsjett med 4,0 MNOK som overføres til budsjett for 2024. Prosjekt gjennomføres i henhold til budsjett.	-4 000
El- ladere - Komm. bygg	Iht. plan	371	371	0	KS 114/22 bevilget 0,2 MNOK til etablering av el-ladere på kommunale bygg. Ubrukt fra 2022 0,171 MNOK er overført til 2023. Budsjettramme 2023 er 0,371 MNOK. Tiltak gjennomføres innenfor vedtatt ramme.	0
Friluftsområder - oppgradering	Forskjøvet framdrift	200	200	0	KS 114/22 bevilget 0,2 MNOK pr. år i planperioden til tiltak i Gåsfjorden og Selneselva, med oppgradering av sti, bruer og bålplass. Oppgradering skal og foretas av friluftsområdene ved Selneselva, Dalsand, Osvolldalen og Gåsfjorden. Planlagte tiltak gjennomføres ved Selneselva og på Dalsand i 2023 innenfor vedtatt ramme.	0
G/S Holmstad	Iht. plan	1 000	1 000	0	Reguleringsprosess i henhold til plan.	0
G/S Sigerfjord	Forskjøvet framdrift	100	100	0	KS 114/22 bevilget 6,0 MNOK til gang/sykkelveien.Med bakgrunn i manglende reguleringsplan ble budsjett til formålet justert ned til 0,1 MNOK i 2023. Midler i 2023 skal dekke kostnader ferdigstillelse reguleringsplan.	0
G/S Vesterveien	Ikke startet	1 300	0	1 300	Planlagt reguleringsarbeid er ikke kommet i gang. Netto ramme 0,9 MNOK foreslås overført til 2024.	-1 300
Gatelys - systematisk utskifting	Iht. plan	2 336	2 756	-420	KS 114/22 bevilget 1,2 MNOK til systematisk utskifting av gatelys i tråd med plan. Ubrukt fra 2022 0,336 mill.kr. er overført til 2023. Total budsjettramme er 1,536 MNOK.Budsjett er for 2023 regulert opp til 1,936 MNOK. Behov for å øke investeringsbudsjettet med 0,42 MNOK grunnet overgang fra trestolper til stålmaster i Brekkaveien og Ringveien.Økningen på 0,42 MNOK legges til i budsjettregulering 3.Kontrakt er inngått, og er planlagt ferdigstilt i 2023 i henhold til budsjett.	420
Hall i Lamarka	Ikke vurdert	2 000	2 000	0	KS 114/22 bevilget 3,0 MNOK til å starte en prosess mot realisering av idrettshall i Lamarka. Budsjett 2023 ble i budsjettregulering 2/2023 tatt ned til 2,0 MNOK. 2023 vil i hovedsak gå til grunnerverv og prosjektering av ny hall.	0

		Årets budsjett				
Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Årsprognose	Avvik årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1
Holmstad skole - rehabilitering bygg	Iht. plan	300	300	0	KS 114/22 bevilget 0,3 MNOK til rehabilitering av bygget.Planlagt tiltak gjennomføres innenfor vedtatt ramme i 2023.	0
HP vann – diverse tiltak	Forskjøvet framdrift	3 000	1 000	2 000	KS 114/22 bevilget 3,0 MNOK til tiltak.Tiltak hovedplan vann diverse saneringstiltak i hht hovedplan for vannforsyning og drifts-tiltak i hht lov og forskrift. Tiltak estimeres utført innenfor vedtatt ramme, men oppstart må forskyves til 2024.	-2 000
HP vann - utvidelse til Eidbukt	Forskjøvet framdrift	0	300	-300	Investeringsprosjektet er avsluttet i 2022, men her gjenstår ferdigstillelse fra entreprenør i 2023. Det foreslås å regulere opp budsjett her med 0,3 MNOK.	300
Inventar/ utstyr - samfunnsalen Rådhuset	Iht. plan	500	500	0	KS 114/22 bevilget 0,5 MNOK til møbler og inventar i samfunnssalen på rådhuset. Møbler og inventar vil bli anskaffet innenfor vedtatt ramme i 2023.	0
Jennestad brygge fundament	Iht. plan	200	251	-51	KS 114/22 bevilget 0, MNOK i planperioden, herav 0,2 i 2023 til videreføring av tiltak på brygga.Prosjekt er ferdigstilt, men kostnadene har blitt noe høyere enn budsjettert, og her trengs en tilleggsbevilling på 0,051 MNOK. Til budsjettregulering 3/2023.	51
Kameraovervåkning - kommunale bygg	Iht. plan	499	499	0	KS 114/22 bevilget 0,250 MNOK til å etablere overvåkningskamaraer på kommunale bygg. Ubrukt fra 2022 0,249 MNOK er overført til 2023. Budsjettramme 2023 er 0,499 MNOK. Tiltak gjennomføres innenfor vedtatt ramme.	0
Kjempenhøy oms.bolig tiltak bygg	Forskjøvet framdrift	1 262	162	1 100	KS 114/22 bevilget 1,1 MNOK til tiltak på bygget. Prosjektet starte sent i 2022, men har beklageligvis ikke fått tilstrekkelig prioritet i 2023. Fremdrift må forskyves til 2024, og det foreslås å ta ned inneværende års budsjett med 1,1 MNOK som overføres til 2024.	-1 100
Kyststi	Iht. plan	100	100	0	KS 114/22 bevilget 0,1 MNOK til tiltak for kyst-sti.Tiltaket gjennomføres i samarbeid med Vesterålen friluftsråd. Planlegging er ferdig, og tiltak forventes gjennomfør i henhold til budsjett.	0
Lamarka skole - rehabilitering	Iht. plan	492	492	0	KS 114/22 bevilget 0,250 MNOK til oppgradering av skolen. Rest ubrukt ramme fra 2022, 0,242 MNOK er overført til 2023, total budsjettramme 0,492 MNOK. Ombygninger av varmeanlegg for å tilpasse bygget til fjernvarmedrift er fortsatt innenfor vedtatt ramme.	0
Lamarktunet - brannsikkerhetstiltak	Iht. plan	278	278	0	KS 114/22 bevilget 0,2 MNOK til brannsikkerhetstiltak på el-installasjoner. Ubrukt fra 2022 0,078 MNOK overført til 2023. Budsjettramme 2023 er 0,278 MNOK. Tiltak gjennomføres innenfor vedtatt ramme.	0
Lamarktunet - uteområde	Ikke vurdert	300	300	0	KS 114/22 bevilget -0,2 mill.kr til tiltak tilpasset brukerne. Budsjett er i budsjettregulering 2/2023 korrigert til 0,3 MNOK. Arbeidet forventes ferdigstilt i henhold til budsjett.	0
Lamarktunet sykkelparkering	Iht. plan	500	600	-100	KS 114/22 bevilget 0,5 MNOK til et tilbygg for sykkelparkering ved Lamarktunet. Prosjektet er startet og tegninger på planlagt tilbygg er utarbeidet. Innkommet laveste tilbud er 0,1 MNOK høyere enn bevilget budsjett. Det bes om en tilleggsbevilling på 0,1 MNOK ved budsjettregulering 3/2023 for gjennomføring av prosjektet.	100
Lekeplasser – nye lekeapparat	Iht. plan	1 010	1 010	0	KS 114/22 bevilget 0,5 MNOK til videreføring og ferdigstilling av dette prosjektet. Ubrukt fra 2022, 0,510 MNOK er overført til 2023. Total budsjettramme er 1,010 MNOK. Planlagte for 2023: Tiltak på Holmstad skole og Sortland barneskole, samt ferdigstilling av uteområde Strand barnehage. Prosjektene er i rute, og forventes ferdigstilt i henhold til budsjett.	0

		Årets budsjett				
Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Årsprognose	Avvik årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1
Maurnes skole - rehabilitering bygg	Iht. plan	500	541	-41	KS 114/22 bevilget 0,5 MNOK til rehabilitering av bygget. Tiltaket er gjennomført med noe høyere kostnader enn budsjettert, og det bes om en tilleggsbevilling på 0,041 MNOK - til budsjettregulering 3/2023.	41
Maurnes skole, basseng	Iht. plan	16 500	14 500	2 000	KS 082/21 vedtok at kommunedirektøren skulle foreta en ny beregning av hva det vil koste å rehabilitere basseng på Maurnes, samt en kalkyle på driftskostnader pr år. I KS 029/22 ble det vedtatt å rehabilitere bassenget innenfor en ramme på 9,5 MNOK. Kostnadene har økt siden opprinnelig vedtak ble fattet, og samlet ramme nå etter budsjettregulering 2/2023 er økt til 16,5 MNOK. Prosjektet er nå i full gang, og planlagt ferdigstillelse er februar 2024. Det foreslås derfor å redusere inneværende års budsjett ned med 2,0 MNOK, som overføres til budsjettår 2024. Prosjektet forventes ferdigstilt i henhold til regulert ramme på 16,5 MNOK.	-2 000
Nortura eiendommen	Forskjøvet framdrift	6 000	500	5 500	I Ks-sak 114/22 bevilget kommunestyret 5,9 MNOK til tiltak på eiendommen. Ubrukt 0,1 MNOK er budsjettregulering 1 overført til 2023.Total budsjettramme 6,0 MNOK.2023 blir arbeid Naksteinsøyra å fortsette i forbindelse med en samarbeidsavtale med grunneierne i det området. I 2024 planlegger vi oppstart regulering parallelt med miljøsanering og riving. Det foreslås å ta ned inneværende års budsjett med 5,5 MNOK. Disse midlene overføres til budsjett 2024.	-5 500
Nytt sykehjem - Lamarka	Forskjøvet framdrift	80 000	80 000	0	KS 114/22 bevilget 350 MNOK. i planperioden, herav 50 MNOK i 2023. Revidert budsjett 2023 er 80 MNOK.Fremdrift er i henhold til plan.	0
Parkveien 2 - rehabilitering bygg	Iht. plan	200	200	0	KS 114/22 bevilget 0,2 mill.kr. til rehabilitering bygg Parkveien 2.Tiltak gjennomføres i 2023 innenfor vedtatt ramme.	0
Rådhus 2, ombygging Parkveien legektr/helsestasjon	Forskjøvet framdrift	1 722	2 472	-750	KS 114/22 bevilget 1,0 MNOK til å fortsette ombyggingen av Parkveien legekontor/helsestasjon. Her er overført 0,722 MNOK fra 2022 til 2023. Budsjettramme 2023 er 1,722 MNOK.Ombygginga ved Rådhus II har tatt noe lengre tid enn først planlagt. Det har også vært behov for å leie inn firma til å ferdigstille nytt laboratorium da det oppsto sykdom hos kommunens egne ansatte.På grunn av dette samt noe prisstigning er det behov for å øke budsjettet med 0,75 MNOK for 2023 for å ferdigstille ombygginga.Arbeidet er forventet ferdigstilt i 2023.	750
Rådhuset - brannverntiltak bygg I/II	Iht. plan	200	261	-61	KS 114/22 bevilget 0,2 MNOK til brannverntiltak rådhuset bygg I og II. Prosjekt er ferdigstilt, men kostnadene er blitt høyere enn budsjettert, med overskridelser på 0,061 MNOK. Til budsjettregulering 3/2023.	61
Rådhuset - rehabilitering	Iht. plan	3 500	3 500	0	KS 114/22 bevilget 2,5 MNOK til tiltak på rådhuset.Med bakgrunn i økte kostnader ble det ved budsjettregulering 2/2023 bevilget ytterligere 1,0 MNOK til dette arbeidet. Arbeidet som pågår i Rådhus I er avgjørende for en videre funksjonell drift. De tekniske anleggene er over 60 år gamle så å foreta utskifting, utvikling samt enøktiltak er både viktig og nødvendig. I 2023 er oppgradering av fasader og tekniske anlegg prioritert på begge byggene. Tiltakene er kostbare pga. vernebestemmelser og asbestfunn i bygningsdeler. Tidligere lekkasje på tak B blokk har utviklet seg i negativ retning, tiltak på tak er utsatt på bakgrunn av store kostnader. Arbeidet er godt i gang, og det forventes gjennomført i 2023 i henhold til vedtatt ramme.	0
Rådhuset, aggregat	Ikke vurdert	900	900	0	KS 114/22 bevilget 0,9 MNOK til nytt selvstartende aggregat for å ivareta sikker drift.Aggregat anskaffes innenfor vedtatt ramme i 2023.	0

		Årets budsjett				
Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Årsprognose	Avvik årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1
Sigerfjord barnehage - bygg	Ferdig	3 000	3 000	0	KS 114/22 bevilget 2,0 MNOK til videreføring av tilbygget. Etter budsjettregulering 2/2023 er ramme økt til 3,0 MNOK i henhold til revidert kalkyle. Prosjektet er nå ferdigstilt innenfor revidert ramme.	0
Skilting – gatenavn	Forskjøvet framdrift	1 400	1 400	0	KS 114/22 bevilget 1,4 MNOK til skilting/gatenavn.Planlegging pågår, men det er usikkert om tiltak gjennomføres i 2023.	0
Skoleparken	Forskjøvet framdrift	100	100	0	KS 114/22 bevilget 0,1 MNOK til tiltak i Skoleparken. Prosjektet er planlagt sammen med Skoleparkens venner og Sortland barneskole. Gjennomføres i høst henhold til budsjett.	0
Sortland barneskole oppgradering bygg	Iht. plan	500	500	0	KS 114/22 bevilget 0,5 MNOK til rehabilitering av bygget. Planlagte tiltak gjennomføres innenfor vedtatt ramme i 2023.	0
Sortland idrettspark - lysanlegg	Forskjøvet framdrift	875	875	0	KS 082/21 bevilget 1,5 MNOK. til lysanlegg i 2022. Materiell er innkjøpt, montering bestilt i iht kontrakt. Ubrukt i 2022, 0,875 MNOK er overført til 2023. Det er søkt om tilskudd fra Nordland Fylkeskommune og søknaden er godkjent. Når bevilginga kommer og hvor stort tilskuddet blir, er usikkert. Prosjektet ferdigstilles i 2023 i henhold til budsjett.	0
Sortland ungdomsskole - rehabilitering bygg	Iht. plan	170	170	0	Prosjektet er ferdigstilt, utgiftsført 0,170 MNOK i henhold til revidert budsjett.	0
Strand skole - rehabilitering bygg	Ferdig	300	300	0	KS 114/22 bevilget 0,3 MNOK til rehabilitering av bygget. Planlagte tiltak utføres innenfor vedtatt ramme i 2023.	0
Svømmebasseng hinderløype	Ferdig	166	172	-6	KS 114/22 bevilget 0,250 MNOK til hinderløype. Dette ble regulert ned til 0,166 MNOK i budsjettregulering 2/2023. Hinderløypen er på plass. Samlet utgift 0,172 MNOK.	6
Trafikale løsninger - Kjempenhøy	Forskjøvet framdrift	30 677	20 677	10 000	KS 114/22 bevilget 34,696 MNOK til prosjektet. Prosjektet er igangsatt, men produksjonen har vært mindre enn forventet. Forskjøvet framdrift gjør at ferdigstillelse blir i 2024. Budsjett er i budsjettregulering 2/2023 tatt ned med 7,0 MNOK. Ytterligere forskjøvet fremdrift reduserer behov i 2023 med 10,0 MNOK. Det foreslås overføring av 17,0 MNOK til budsjett 2024 for ferdigstillelse.	-10 000
Trafikksikkerhetstiltak - mindre fra plan	Iht. plan	400	400	0		0
Traktor - VVA	Forskjøvet framdrift	3 500	3 920	-420	KS 114/22 bevilget 2,0 MNOK til traktor. Stor prisstigning førte til økte priser ved inngangen til 2023, og budsjett ble regulert til 3,5 MNOK i budsjettregulering 2/2023. Laveste innkommet tilbud ved utløp tilbudsfrist 13.9 øker budsjettbehovet med 0,420 MNOK. Det bes derfor om en tilleggsbevilling på 0,420 MNOK til formålet.	420
Uteområder - Aktivitetssenter Håløytunet	Ikke vurdert	712	712	0	KS 114/22 bevilget 0,5 MNOK til rehabilitering. Ubrukt fra 2022, 0,214 MNOK. er overført til 2023. Totalt budsjett 0,714 MNOKProsjektet er noe forsinket, men er planlagt ferdigstilt i 2023 innenfor vedtatt ramme.	0
Uteområder - Rådhuset	Forskjøvet framdrift	300	450	-150	KS 114/22 bevilget 0,3 MNOK til videreføring av tiltak ved rundt Rådhuset Ferdigstilling av rehabilitering av området rundt rådhus I omfatter terrengjusteringer og nytt system for drens. Nødvendig asfaltering av disse uteområdene har økt budsjettbehovet med 0,150 MNOK. Til budsjettregulering 3/2023.	150
Utområder - Byplan	Ikke startet	479	479	0	KS 114/22 bevilget 0,250 MNOK til videreføring av tiltak. Ubrukt i 2022, 0,229 MNOK, er overført til 2023. Total budsjettramme er 0,479 MNOK.I byplan og forskningsprosjektet Tettsteds-pakker for attraktive, inkluderende og miljøvennlig stedsutvikling er det vedtatt at Sortland skal bli en attraktiv by	0

Investering	Status framdrift	Årets budsjett: Rev. bud.	Årsprognose	Avvik årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1
					med gode møteplasser, lekeareal og rekreasjonsområder. Planlagte tiltak skal gjennomføres på tre lekeplasser. Det er usikkert hvorvidt dette prosjektet får oppstart i år, eller må forskyves til 2024.	
VA - KDP avløp vannmiljø - sep. avløpsledning	Forskjøvet framdrift	9 300	4 300	5 000	KS 114/22 bevilget 9,3 MNOK i 2023 til separering.Første tiltak er separerings-tiltak der ny OV-kulvert blir lagt og SP-ledning i utryknings-veien mellom Vesterålsgata til sjøen. Estimert til 2,0 mill. kr. Videre tiltak vurderes, jfr prosjekt 60024 Separering Kirkåsveien. Samlede kostnader for prosjektet anslås til å bli 4,3 MNOK dette året. Det foreslås derfor å redusere årets budsjett med 5,0 MNOK som overføres til budsjett 2024.	-5 000
VA Separering Kirkåsveien, nord og sør	Ikke startet	1 000	0	1 000	KS 114/22 bevilget 1,0 MNOK til planlegging av separering vann/avløp Kirkåsveien.Sortland kommune har betydelige utfordringer innenfor avløpssektoren. Et omfattende tiltak er separering av overvann og spillvann, som i dag går i fellesledninger. For å få kontroll på utslippet må separering må gjennomføres. Tiltakene må sees i sammenheng med utfordringene i Havnegata og Ringveien er også en del av dette. Prosjektering planlegges i 2024, så det foreslås å ta ned årets budsjett med 1,0 MNOK, og at disse flyttes til budsjett 2024.	-1 000
Vann - behandlingsanlegg, sikring	Iht. plan	2 500	2 500	0	Budsjettregulering 1/23 overførte ubrukt fra 2022 på 2,5 MNOK til 2023 for ferdigstilling av arbeid som er påbegynt i 2022.Tiltakene estimeres ferdigstilt innfor vedtatt ramme.	0
Vann - damanlegg Storvannet	Forskjøvet framdrift	5 600	3 600	2 000	KS 114/22 bevilget 1,0 MNOK til avsluttende tiltak og gjerde rundt dam Storvannet Budsjett ble regulert i budsjettregulering 2/2023 med 4,6 MNOK.Prosjekter omfatter montering av ny inntaksledning med rist, samt avsluttende arrondering av gammel dam. At Storvannet skal være inngjerdet er hjemlet i gjeldende reguleringsplan. Gjerdet er den første hygieniske barriere. Dagens gjerde har vært uten funksjon, og det må erstattes med et nytt. Tilbuds-konkurranse er gjennomført, og arbeidene ble igangsatt i mars/april med utkjøring av materiell mens det er/var snø i marka. Det viser seg nå at prosjektet ikke klarer ferdigstillelse i 2023. Årets budsjett foreslås derfor regulert ned med 2,0 MNOK. Disse overføres til budsjett for 2024.	-2 000
Vann - inntak Liland	Forskjøvet framdrift	21 884	30 884	-9 000	KS 114/22 bevilget 21,0 MNOK i 2023 til inntaksledning. Etter at ubrukt i 2022 er overført, 0,885 MNOK, er totalt ramme i år 21,884 MNOK.Økte kostnader på grunn av grunnforhold inne i fjellet samt at opprinnelig budsjett var basert på tilbudspris fra entreprenør medfører at årets budsjett må reguleres opp med inntil 9,0 MNOK. Endelig beløp er enda ikke avklart. Arbeidet er i en sluttfase, og ferdigstilles i løpet av 2023.	9 000
Vann - økt vannkapasitet sentrum	Forskjøvet framdrift	1 000	300	700	KS 114/22 bevilget 8,0 MNOK i 2023 til økt kapasitet slukkevann Sortland sentrum øst – utskifting av ledninger og samtidig øke dimensjoner noe for å gi utbyggere i sentrum tilstrekkelig kapasitet. Tiltaket er en videreføring sørover av tiltak utført i 20/21 langs Vesterålsgata, og krever omfattende forberedelser.Budsjett er i budsjettregulering 2/2023 redusert ned til 1,0 MNOK. Prosjektet er nå stilt i bero, og det foreslås å redusere ned årets budsjett ytterligere med 0,7 MNOK.	-700
Vei - fortau Nordre Frydenlund	Iht. plan	200	200	0	KS 082/21 bevilget 2,2 MNOK til strekningen mellom Vesterålsgata og Kjøpmannsgata hvor det manglet 60 m fortau. Prosjektet er gjennomført i 2022. Mindre, avsluttende arbeid ble forskjøvet til sommeren 2023, og budsjett ble regulert med 0,2 MNOK i budsjettregulering 2/2023. Prosjekt er ikke helt ferdigstilt, men forventes gjennomført i henhold til budsjett.	0

		Årets budsjett				
Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Årsprognose	Avvik årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1
Vei - Kommunale bruer og kulverter	Ikke startet	2 000	0	2 000	KS 114/22 bevilget 2,0 MNOK til opprusting av kommunale bruer og kulverter.Beskrivelse av tiltak er ferdigstilt og tiltak har vært ute på anbud. Laveste innkomne tilbud er på 2,33 MNOK. Her er med andre ord behov for en tilleggsbevilling på 0,33 MNOK.	-2 000
Vei - Kong Øysteins vei, utrykningsvei	Iht. plan	6 000	5 000	1 000	KS 114/22 bevilget 2,1 MNOK til videreføring av prosjektet. Etter budsjettregulering 2/2023 og overføring av budsjettmidler fra 2022 er ramme for prosjektet økt til 6,0 MNOK. Etter mange avklaringer primært knyttet til grunnavståelse, er prosjektet nå under utførelse. Asfaltering vil skje i 2024, så her foreslås å regulere ned årets budsjett med 1,0 MNOK som overføres til 2024.	-1 000
Vei - Langbakkveien	Iht. plan	200	200	0	Prosjektet var ferdig i 2022, men sluttavregning med anmodning om utbetaling av innestående er ikke mottatt. Dette har sammenheng med noen mindre arbeider etter overtakelse. Sluttnota er finansiert ved budsjettregulering 2/2023, 0,2 MNOK.	0
Vei - Markveien, nordre del med G/S	Forskjøvet framdrift	12 100	7 100	5 000	KS 114/22 bevilget 9,4 MNOK til dette prosjektet. Budsjettregulering 2/2023 økte denne rammen til 12,1 MNOK.Videre framdrift er noe usikker. Dette med bakgrunn i uavklarte forhold med grunneiere og næringsarealer i reguleringsplanen.I tråd med 51300 Vestmarka næringsområde legges likevel til grunn at grunn for GSV blir ervervet slik at GSV kan bygges ferdig i 2024 - og dette gjelder også selve Markveien. Her foreslås å regulere ned inneværende års budsjett med 5,0 MNOK som overføres til 2024.	-5 000
Vei - Parkering skiltplan/skilt	Iht. plan	857	857	0	Prosjektet er under arbeid og forventes gjennomført i henhold til plan.	0
Vei - Skogveien	Iht. plan	300	300	0	Prosjektet ble tilført 0,3 MNOK ved budsjettregulering 2/2023 for ferdigstillelse. Sluttarbeider/asfaltering av søndre del av Skogveien er nå gjennomført, og prosjektet avsluttes i henhold til budsjett.	0
Vei - Steiroveien rehabilitering	Iht. plan	7 850	6 650	1 200	KS 114/21 bevilget 4,0 MNOK til rehabilitering. Ubrukt fra 2022 er overført, 1,9 MNOK, vedtatt budsjettrammen er 5,9 MNOK. Budsjettregulering 2/2023 økte budsjett til 7.850 MNOK. Prosjektet gjennomføres nå i henhold til plan, gjenstående til 2024: asfaltering og ferdigstilling. Det foreslås å redusere inneværende års budsjett med 1,2 MNOK. Disse overføres til budsjett 2024.	-1 200
Vei - Verkstedveien	Ikke vurdert	3 325	3 325	0	Avslutning av prosjekt som startet opp tidligere år. Sluttavregning forventes i henhold til budsjett.	0
VEI- torg parkeringsplasser	Iht. plan	600	600	0	KS 114/22 bevilget 0,6 MNOK til oppgradering av torg og parkeringsplasser. I planperioden prioriteres oppgraderinger i sentrum.Planlegging er gjennomført og prosjektet er startet opp. Tiltak forventes utført innenfor vedtatt ramme i 2023.	0
Vestmarka industriområde	Iht. plan	517	517	0	KS 114/22 bevilget 0,2 MNOK til tiltak. Utgiftsramme i 2023 er 0,517 MNOK etter at ubrukt fra 2022, 0,317 MNOK er overført. Her er budsjettert med et tomtesalg på 2,0 MNOK.Prosjektet med tilhørende bevilgning er del av finansieringen av resterende del av Verkstedveien; "næringsdelen". De avsluttende arbeider (i hovedsak siste asfaltering) er ikke utført i 2022. Sortland kommune har arealer i næringsområdet No2 vest som skal selges. Prosessen med å gjøre arealene klare for salg er i gang. Dette innebærer søknader om fradeling og tilhørende dispensasjoner. Det forventes salg i løpet av 2023 i henhold til budsjetterte salgsinntekter.	0

		Årets budsjett				
Investering	Status framdrift	Rev. bud.	Årsprognose	Avvik årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1
Vestmarka næringsområde - nyetabl felt nord	Forskjøvet framdrift	13 051	5 551	7 500	KS 114/22 bevilget 21,5 MNOK. til grunnerverv/tiltak 2023, budsjettert tomtesalg er 5 MNOK, netto utgift 16,5 MNOK. Budsjettregulering 2/2023 tok ned budsjett for 2023 til 8,051 MNOK. Status reguleringsplan pr august 2023 er at denne ikke er ferdig regulert. Her er heller ikke utført grunnerverv. Her forventes derfor ingen avklaring/aktivitet i 2023, og budsjett foreslås tatt ned til 0,0 MNOK i 2023. Det foreslås overføring av opprinnelig vedtatt budsjett på 16,5 MNOK til 2024, med tillegg av ubrukte midler på 0,5 MNOK fra 2022, til sammen 17,0 MNOK foreslås overført til 2024.	-7 500
Sum øvrige prosjekter		10 265	10 265	0		0
Sum		**298 685**	**250 734**	**47 951**		**-47 951**