Vedlegg

I kommunestyrets vedtak for budsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027, er det gjort vedtak/nedtrekk for gjeldende økonomiplanperiode.

Sum vedtatte tiltak for gjeldende økonomiplanperiode utgjør dette i sum ca. 52 MNOK og vises i tabell nr. 1.

For rammeområde kommunedirektør er tilskudd til Kulturfabrikken Sortland KF på 25,6 MNOK holdt utenfor i beregningene

Sum rammeområde kr.	2024	2025	2026	2027	SUM ØK PLAN
Kommunedirektør	1 351 000	1 281 000	1 881 000	- 9 000	4 504 000
Oppvekst	3 322 000	7 207 000	10 907 000	- 748 000	20 688 000
Helse og omsorg	3 288 000	7 908 000	12 308 000	- 1 552 000	21 952 000
Teknisk og samfunnsutvikling	587 000	1 952 000	3 252 000	- 843 000	4 948 000

Tabell nr. 1 nedtrekk pr. rammeområde (kr)

I prosent av rammeområdene, utgjør nedtrekkene følgende prosentfordeling, og vises i tabell nr. 2

Sum rammeområde i %	2024	2025	2026	2027
Kommunedirektør	3,0 %	3,6 %	5,6 %	0,0 %
Oppvekst	1,3 %	2,7 %	4,0 %	-0,3 %
Helse og omsorg	1,0 %	2,5 %	3,9 %	-0,5 %
Teknisk og samfunnsutvikling	0,6 %	2,1 %	3,5 %	-0,9 %

Tabell nr. 2 nedtrekk i rammeområde (%)

Under følger en oppsummert tabell, tabell 3, som viser hvert enkelt tiltak som skal dekkes innenfor det enkelte rammeområdet.

Kommunedirektør	2024	2025	2026	2027	SUM ØK PLAN
Visit Vesterålen	700 000				700 000
Tilskudd Blåbyhallen/SIF	380 000	380 000	380 000	380 000	1 520 000
Økt tilskudd Kulturfabrikken	67 000	67 000	67 000	67 000	268 000
Bunnfradrag eiendomskatt	234 000	234 000	234 000	234 000	936 000
Framskynde hall/endre investeringer	- 30 000	600 000	1 200 000	- 690 000	1 080 000
SUM RAMME	**1 351 000**	**1 281 000**	**1 881 000**	**- 9 000**	**4 504 000**

Oppvekst	2024	2025	2026	2027	SUM ØK PLAN
Åpent basseng	150 000	150 000	150 000	150 000	600 000
juletilskudd	200 000	200 000	200 000	200 000	800 000
Fra utenforskap til ungt innenforskap	1 200 000	1 200 000	1 200 000	1 200 000	4 800 000
Økt tilskudd Kulturfabrikken	414 000	414 000	414 000	414 000	1 656 000
Bunnfradrag eiendomskatt	1 443 000	1 443 000	1 443 000	1 443 000	5 772 000
Framskynde hall/endre investeringer	- 185 000	3 700 000	7 400 000	- 4 255 000	6 660 000
SUM RAMME	**3 222 000**	**7 107 000**	**10 807 000**	**- 848 000**	**20 288 000**

Helse og omsorg	2024	2025	2026	2027	SUM ØK PLAN
Mat hjemmeboende	300 000	300 000	300 000	300 000	1 200 000
Styrke frivilligheten	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	4 000 000
Økt tilskudd Kulturfabrikken	492 000	492 000	492 000	492 000	1 968 000
Bunnfradrag eiendomskatt	1 716 000	1 716 000	1 716 000	1 716 000	6 864 000
Framskynde hall/endre investeringer	- 220 000	4 400 000	8 800 000	- 5 060 000	7 920 000
SUM RAMME	**3 288 000**	**7 908 000**	**12 308 000**	**- 1 552 000**	**21 952 000**

Teknisk og samfunnsutvikling	2024	2025	2026	2027	SUM ØK PLAN
Økt tilskudd Kulturfabrikken	145 000	145 000	145 000	145 000	580 000
Bunnfradrag eiendomskatt	507 000	507 000	507 000	507 000	2 028 000
Framskynde hall/endre investeringer	- 65 000	1 300 000	2 600 000	- 1 495 000	2 340 000
SUM RAMME	**587 000**	**1 952 000**	**3 252 000**	**- 843 000**	**4 948 000**

Tabell nr. 3: Samlet oversikt over tiltak som skal dekkes på rammenivå

I det følgende vil det følgende en gjennomgang av hvert enkelt rammeområde på rammenivå og på hovedenhetsnivå for hvert rammeområde.

KOMMUNEDIREKTØR

For rammeområde kommunedirektør var det i 2019 ca. 39,17 årsverk, for 2024 er tallet 37,87 årsverk. I denne perioden har varaordfører økt med 0,4 % stilling og det fra 2024 økt med en tillitsvalgts stilling i 100 % (overført fra oppvekst). Korrigert for dette er samlet nettoøkning på administrative stillinger de siste 6 årene en nedgang på 2,7 årsverk.

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	-7 234	539	28 056	26 556	24 556	24 656
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	13 363	12 957	13 057	12 907	12 907	12 807
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	30 890	29 805	29 960	29 960	29 960	29 960
Overføringsutgifter	13 055	9 178	15 520	7 570	7 320	7 320
Finansutgifter	-4 455	-8 604	-9 701	-9 701	-9 701	-9 701
Sum Driftsutgifter	**45 619**	**43 875**	**76 892**	**67 292**	**65 042**	**65 042**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-1 669	-2 525	-2 525	-2 525	-2 525	-2 525
Refusjoner	-3 269	-2 350	-2 645	-2 645	-2 645	-2 645
Overføringsinntekter	-786	-142	-142	-142	-142	-142
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 969	-80	-80	-80	-80	-80
Sum Driftsinntekter	**-7 694**	**-5 097**	**-5 392**	**-5 392**	**-5 392**	**-5 392**
Sum	**37 925**	**38 778**	**71 500**	**61 900**	**59 650**	**59 650**

Rammeområdet kommunedirektør ivaretar mange funksjoner og innehar flere utgifter som omhandler hele kommunen. Eksempelvis på utgifter som dekkes på vegne av organisasjon er lønnsbuffer, pensjonspremie, premieavvik, drift av overordnede fagsystemer, tillitsvalgte, folkevalgte og politiske utgifter, næring , overføring til interkommunale politiske råd, HMS avtaler, gratis hall, forsikringer, kommunerevisjon, Kirkelig fellesråd, Kultur osv.

Når kommunedirektøren skal foreta innsparinger i eksisterende portefølje er det flere utgifter som ikke lar seg kutte i og må holdes utenfor innsparingsmulighetene det legges opp til. Ut av totale lønnsutgifter er lønn til tillitsvalgte og ordfører/varaorfører ca. 3,7 MNOK og tilsvarer ca. 11 % av rammeområdet. Under gjennomgås de ulike sektorene som inngår i rammeområdet kommunedirektør.

Økonomi

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	12 075	10 722	11 057	11 057	11 057	11 057
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	4 542	5 162	5 162	5 162	5 162	5 162
Overføringsutgifter	1 115	1 062	7 062	562	562	562
Finansutgifter	4	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**17 735**	**16 946**	**23 281**	**16 781**	**16 781**	**16 781**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-191	-220	-220	-220	-220	-220
Refusjoner	-1 711	-1 276	-1 276	-1 276	-1 276	-1 276
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-0	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-1 902**	**-1 496**	**-1 496**	**-1 496**	**-1 496**	**-1 496**
Sum	**15 833**	**15 450**	**21 785**	**15 285**	**15 285**	**15 285**

Økonomi og IT hadde i 2019 ca. 15,6 årsverk, og det er budsjettert med 13,5 årsverk i 2024. Dette tilsvarer en nedgang på 2,1 årsverk, hvor IT har en nedgang på 0,15 årsverk og økonomiavdelingen en reduksjon på 1,95 årsverk.

Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon: er blant annet lisenskostnader 2,2 MNOK, driftsavtaler på 1,4 MNOK, teknisk service 0,2 MNOK , kommunikasjonsutgifter 0,3, innfordring 0,2 MNOK, konsulent 0,2 MNOK

Overføringsutgifter: på 7,062 MNOK inneholder blant annet en avsetning på 6 MNOK som egenkapital til bredbåndsutbygging. Som kommunedirektøren redegjorde for under fremlegging av forslag til budsjett i desember, vil staten dekke denne egenandelen- slik at denne vil reduseres med 6 MNOK.

Organisasjon og utvikling

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	16 936	16 748	19 787	19 787	19 787	19 787
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	6 133	6 393	6 493	6 343	6 343	6 243
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	2 242	2 817	2 972	2 972	2 972	2 972
Overføringsutgifter	1 033	766	772	772	772	772
Finansutgifter	101	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**26 445**	**26 725**	**30 025**	**29 875**	**29 875**	**29 775**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-319	-315	-315	-315	-315	-315
Refusjoner	-1 116	-471	-766	-766	-766	-766
Sum Driftsinntekter	**-1 435**	**-786**	**-1 081**	**-1 081**	**-1 081**	**-1 081**
Sum	**25 010**	**25 938**	**28 943**	**28 793**	**28 793**	**28 693**

Organisasjon og utvikling består av HR og lønnsavdeling, kommunikasjon og service, politisk sekretariat, tillitsvalgt og verneombudsordningen, samt budsjettområdene ordfører og varaordfører.

Enhet organisasjon og utvikling hadde i 2020 budsjettert med 17,52 årsverk, mens det i 2024 er det budsjettert med 20,27 årsverk. Det har de siste 5 år vært en endring i form av økning på 2,75 årsverk som i all hovedsak skyldes organisatoriske forflytninger av ansatte fra enhet til en annen. Hovedtillitsvalgt Utdanningsforbundet er overflyttet til enheten fra oppvekst, og ytterligere krav på større tillitvalgtsandel etter hovedavtalen for Fagforbundet utgjør en økning på 1,25 årsverk, samtidig som kommunikasjonsrådgiver er flyttet fra stab og inn i enheten.

Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon: De største kostnadene i enhetene er lisenser, driftsavtaler og kontingenter på 3,18 MNOK, personal- og ansvarsforsikring 0,81 MNOK, bedriftshelsetjeneste 0,4 MNOK, lovpålagt opplæring og kurs for ansatte 0,24 MNOK, annonsering 0,2 MNOK og porto for forsendelser/brevpost 0,25 MNOK.

Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenestepensjon: Den største kostnaden i kjøp av tjenester er 2,08 MNOK til kontrollutvalg og revisjon, samt 0,5 MNOK til kjøp av tjeneste fra regionalt kompetansekontor RKK.

Overføringsutgifter: Utgiftene på 0,772 MNOK fordeler seg som følger; 0,47 MNOK mva for driftsanskaffelser, samt 0,291 MNOK i kommunalt tilskudd til politiske partier, rådet for funksjonshemmede og politisk disposisjonskonto.

Stab

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	5 852	5 326	4 891	4 891	4 891	4 891
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 443	1 016	1 016	1 016	1 016	1 016
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	2 057	1 527	1 527	1 527	1 527	1 527
Overføringsutgifter	3 752	1 513	2 013	563	313	313
Finansutgifter	12	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**14 117**	**9 383**	**9 448**	**7 998**	**7 748**	**7 748**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-60	-50	-50	-50	-50	-50
Refusjoner	-389	-568	-568	-568	-568	-568
Overføringsinntekter	-637	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 662	-80	-80	-80	-80	-80
Sum Driftsinntekter	**-2 748**	**-698**	**-698**	**-698**	**-698**	**-698**
Sum	11 369	8 684	8 749	7 299	7 049	7 049

Enhet stab består av kommunedirektør, næringsavdeling med næringssjef og konsulent og kommuneadvokat. I år 2020 var det budsjettert med 5,55 årsverk, mens det i 2024 er budsjettert med 4,10 årsverk. Endringen tilsvarer en reduksjon på 1,45 årsverk som i hovedsak skyldes at kommunikasjonsrådgiver er flyttet til organisasjon og utvikling, samt at tidligere midlertidig prosjektstilling tilbake i tid var utløpt.

Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunale egenproduksjon: Kostnadene fordeler seg hovedsakelig med 0,2 MNOK i lisenser, 0,22 MNOK til kontormateriell, bøker/faglitteratur, telefon, annonsering, forbruksmateriell, informasjonstiltak, og opplæring/kurs for ansatte. Det er budsjettert med 0,36 MNOK til konsulenttjenester og 90 TNOK til bankgebyrer/forvaltningsutgifter.

Kjøp av tjenester som erstatter egen tjenesteproduksjon: Av 1,53 MNOK kroner som er budsjetter til kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon er det budsjettert med 1,4 MNOK for kjøp av tjenester fra Vesterålsrådet og de øvrige 130 TNOK er budsjettert til tilskudd for næringsarbeid.

Overføringsutgifter: Utgifter på 2,013 MNOK fordeler seg som følger;

Tilskudd til andre/private fordeler seg med 1,2 MNOK til gratis halleie i Blåbyhallen, mens 500 TNOK i 2024 gjelder tilskudd til Sortland byforening ihht. kommunestyrevedtak.

Gratis halleie er kun medtatt i budsjett og økonomiplan for året 2024. Fra 2025 må det gjøres nytt vedtak dersom man ønsker å videreføre tiltaket.

Rammeområde Oppvekst

Rammeområdet oppvekst dekker utdanning, barnehage, NAV og barnevern. Lønn utgjør 64 % av totale driftskostnader. Oppvekst hadde i 2023 362,9 årsverk, det er budsjettert med 389,4 årsverk i 2024. Dette er en økning på 26,4 årsverk. Under vil de ulik underliggende områdenes endringer i årsverk forklares.

Oppvekst

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	285 501	280 247	333 340	331 740	331 740	331 740
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	47 634	40 300	48 819	48 819	48 819	47 639
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	102 144	105 590	99 375	100 375	100 375	100 375
Overføringsutgifter	48 807	35 621	42 907	42 907	42 907	42 907
Finansutgifter	2 898	605	405	405	405	405
Sum Driftsutgifter	**486 984**	**462 363**	**524 847**	**524 247**	**524 247**	**523 067**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-14 269	-15 586	-14 396	-15 396	-15 396	-15 396
Refusjoner	-128 329	-116 915	-119 304	-119 304	-119 304	-119 304
Overføringsinntekter	-61 656	-75 530	-125 040	-125 040	-115 040	-115 040
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-5 706	-600	-5 300	-700	-700	-700
Sum Driftsinntekter	**-209 959**	**-208 631**	**-264 040**	**-260 440**	**-250 440**	**-250 440**
Sum	**277 025**	**253 732**	**260 807**	**263 807**	**273 807**	**272 627**

Utdanning

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	158 998	147 423	169 612	168 012	168 012	168 012
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	25 621	21 027	25 457	25 457	25 457	24 457
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	8 284	8 064	8 002	8 002	8 002	8 002
Overføringsutgifter	4 321	1 127	1 127	1 127	1 127	1 127
Finansutgifter	1 427	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**198 652**	**177 642**	**204 199**	**202 599**	**202 599**	**201 599**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-5 099	-5 238	-4 462	-5 462	-5 462	-5 462
Refusjoner	-36 262	-30 859	-29 107	-29 107	-29 107	-29 107
Overføringsinntekter	-25	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-3 221	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-44 607**	**-36 097**	**-33 569**	**-34 569**	**-34 569**	**-34 569**
Sum	**154 045**	**141 545**	**170 630**	**168 030**	**168 030**	**167 030**

Utdanning hadde i 2023 213,6 årsverk, det er budsjettert med 221,8 årsverk i 2024. Dette tilsvarer en økning på 8,2 årsverk.

Økningen av årsverk i utdanning er knyttet til språkstøtte, spesialpedagogisk støtte, generelle tilpasninger og administrativ støtte i forhold til et stort antall mottatte ukrainske flyktninger i grunnskolen. I tillegg har Kvæfjord kommune overført elever til Sortland kommune etter nedleggelse av Flesnes oppvekstsenter. Det er i tillegg utvidet kapasitet ved Voksenopplæringa for å ta imot det store antallet ukrainske voksne flyktninger.

Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon: På 25,4 MNOK inneholder blant annet skoleskyss på 5,4 MNOK, Lisenser på 3,5 MNOK, læremidler/undervisningsutstyr på 3,2 MNOK, redusert foreldrebetaling 3,1 MNOK, IKT utstyr på 2,6 MNOK, reise/ekskursjoner(leirskole) på 1,1 MNOK og konsulenttjenester ifm. sommerskole på 1 MNOK.

Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon: På 8 MNOK er blant annet tilskudd PPD 4,3 MNOK, privat skole 1,3 MNOK, undervisning utenfor kommunen 1,2 MNOK, kantinedrift 0,3 MNOK og tilskudd RKK 0,1 MNOK.

Overføringsutgifter: På 1,1 MNOK består av mva på anskaffelser drift.

Mulighetene for å redusere utgifter for skolene er utfordrende midt i et skoleår. Skole i Sortland driftes i dag til lavere kostnader enn gjennomsnitt for sammenlignbare kommuner. Dette tilsvarer for inneværende skoleår en differanse på rundt 20 MNOK. En reduksjon i rammen til skole, krever gode prosesser for å vurdere hvilke muligheter som finnes. Det anbefales inne å gjøre kutt i rammen uten forutgående prosess for å avklare muligheter og konsekvenser.

I Budsjettvedtaket er det plassert en økning av tilskudd til PPD Vesterålen og Lødingen. Det vises til at dette gjøres for å møte økt arbeidsmengde for PP-tjenesten i Sortland. De to siste årene er det halvert antall tilmeldinger fra barnehagene og en reduksjon på 20 % på tilmeldinger fra skole. I tillegg

er det økt med 50 % stilling i PP-tjenesten fra Sortland kommune for perioden august 2023 til juli 2024. Det ansees derfor som tilstrekkelig i overføring til PPD Vesterålen og Lødingen.

Barnehage

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	64 142	55 638	64 828	64 828	64 828	64 828
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 582	2 611	3 807	3 807	3 807	3 807
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	52 596	51 480	52 682	52 682	52 682	52 682
Overføringsutgifter	2 024	4 033	3 533	3 533	3 533	3 533
Finansutgifter	120	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**122 464**	**113 762**	**124 850**	**124 850**	**124 850**	**124 850**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-9 170	-10 349	-9 934	-9 934	-9 934	-9 934
Refusjoner	-9 796	-2 352	-6 107	-6 107	-6 107	-6 107
Sum Driftsinntekter	**-18 966**	**-12 700**	**-16 041**	**-16 041**	**-16 041**	**-16 041**
Sum	**103 498**	**101 062**	**108 809**	**108 809**	**108 809**	**108 809**

Barnehage hadde i 2023 85,2 årsverk, det er budsjettert med 93,9 årsverk i 2024. Dette tilsvarer en økning på 8,7 årsverk.

Økningen av årsverk i barnehage er knyttet til store behov etter § 31 og § 37 i barnehageloven. Dette er spesialpedagogisk støtte spesielt rettet mot en betydelig økning i diagnosen barneautisme og støtte rettet mot tilrettelegging av barnehagetilbudet for barn med nedsatt funksjonsevne. I tillegg er det tilbud til ukrainske barn i mottaksavdeling.

Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon: På 3,8 MNOK inneholder innkjøp mat/drikke for salg 0,9 MNOK, opplæring/kurs 0,6 MNOK, mat/kost 0,3 MNOK, Lisenser 0,3 MNOK, Inventar/utstyr 0,3 MNOK, annonsering 0,2 MNOK, klesgodtgjørelse 0,1 MNOK.

Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon: På 52,7 MNOK består av tilskudd til private barnehager på 47,2 MNOK, refusjoner private barnehager på 4,9 MNOK og refusjoner andre kommuner 0,5 MNOK.

Overføringsutgifter: På 3,5 MNOK inneholder overføring egen kommune 1,8 MNOK, moderasjoner til private barnehager på 1,5 MNOK. Resterende er mva. på anskaffelser drift 0,2 MNOK.

For barnehage vil hovedopptak for neste barnehageår med frist 15 mars være avgjørende for behov og kostnadsbilde. I 2023 ble det født 97 nye sortlendinger. Det betyr at det er svært sannsynlig at det vil være færre barn søkt inn i barnehagene enn det som er dagens kapasitet. Dette vil kunne gi en framtidig besparelse. Det er naturlig at det vurderes hvor mange barnehageplasser kommunen skal drifte framover, og ved redusert barnetall, kan det være aktuelt å redusere antall barnehager for å sikre en mest mulig effektiv drift.

Vesterålen barnevern

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	38 891	40 762	45 644	45 644	45 644	45 644
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	11 451	12 818	14 480	14 480	14 480	14 480
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	14 460	18 815	12 460	12 460	12 460	12 460
Overføringsutgifter	11 532	9 851	10 931	10 931	10 931	10 931
Finansutgifter	113	105	5	5	5	5
Sum Driftsutgifter	**76 448**	**82 351**	**83 521**	**83 521**	**83 521**	**83 521**
Driftsinntekter						
Refusjoner	-76 298	-82 924	-83 311	-83 311	-83 311	-83 311
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-150	100	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-76 448**	**-82 824**	**-83 311**	**-83 311**	**-83 311**	**-83 311**
Sum	**-0**	**-473**	**210**	**210**	**210**	**210**

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. Ved årsslutt gjøres det en avregning slik at området går i balanse. Budsjettering av barnevernet bygger på kjente utgifter for kommunene og avtalt fordelingsnøkkel mellom kommunene.

Barnevernet hadde i 2023 37,5 årsverk, det er budsjettert med 36 årsverk i 2024. Dette tilsvarer en reduksjon på 1,5 årsverk.

Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon: På 14,1 MNOK inneholder utgifter til dekning av fosterhjem på 6,9 MNOK, leie lokaler på 1,3 MNOK, lisenser på 1,1 MNOK, leasing transportmidler på 1,1 MNOK.

Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon: På 12,4 MNOK inneholder kostander til institusjonsopphold – statlige på 6,2 MNOK, Opphold private institusjoner 1,7 MNOK, beredskapshjem 1,2 MNOK, familiehjem 2 MNOK.

Overføringsutgifter: På 10,9 MNOK.

Barnevern

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	26 363	27 021	26 021	27 021	27 021	27 021
Sum Driftsutgifter	**26 363**	**27 021**	**26 021**	**27 021**	**27 021**	**27 021**
Sum	26 363	27 021	26 021	27 021	27 021	27 021

Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon:

Sortland Kommunes andel av Vesterålen barnevern.

NAV

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	23 470	36 425	53 256	53 256	53 256	53 256
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	6 980	3 844	5 074	5 074	5 074	4 894
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	440	210	210	210	210	210
Overføringsutgifter	30 929	20 610	27 315	27 315	27 315	27 315
Finansutgifter	1 238	500	400	400	400	400
Sum Driftsutgifter	**63 057**	**61 588**	**86 256**	**86 256**	**86 256**	**86 076**
Driftsinntekter						
Refusjoner	-5 973	-780	-780	-780	-780	-780
Overføringsinntekter	-61 631	-75 530	-125 040	-125 040	-115 040	-115 040
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-2 335	-700	-5 300	-700	-700	-700
Sum Driftsinntekter	**-69 938**	**-77 010**	**-131 120**	**-126 520**	**-116 520**	**-116 520**
Sum	-6 881	-15 422	-44 864	-40 264	-30 264	-30 444

NAV hadde i 2023 26,7 årsverk, det er budsjettert med 37,7 årsverk i 2024. Dette tilsvarer en økning på 11 årsverk.

Økningen av årsverk er knyttet i all hovedsak til bosetting av ukrainske flyktninger. Siden mars 2022 er det bosatt 430 flyktninger i Sortland kommune. I perioden har det vært utvidet kapasitet i integreringsavdelinga. Utvidelsen er tilpasset oppgaver som mottak, bosetting og oppfølging. I tillegg har det vært behov for individuell oppfølging og gjeldsrådgivning.

Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon: På 5 MNOK inneholder blant annet husleie innleide boliger på 1,8 MNOK, leie lokaler på 0,7 MNOK, tolketjenester på 0,6 MNOK, lisenser på 0,5 MNOK, Opplæring/kurs på 0,3 MNOK, leie transportmidler på 0,2 MNOK.

Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon:

Overføringsutgifter: På 27,3 MNOK inneholder blant annet kostander ifm. Sosial rådgivning på 3,5 MNOK, bidrag til boutgifter på 5,8 MNOK, bidrag til livsopphold på 6,5 MNOK, ventestønad på 1,8 MNOK, introduksjonsprogram 4,8 MNOK, etablering/bosetting på 2,7 MNOK.

Kommunestyret har vedtatt å finansiere prosjekt «Fra utenforskap til ungt innenforskap» i samarbeid med Sortland arbeidssenter innenfor budsjett NAV. Det er beskrevet en kostnadsramme på prosjektet årlig på kr 1,2 MNOK. Kostnadene dekkes inn ved å redusere annen aktivitet ved NAV Sortland.

RAMMEOMRÅDE HELSE OG OMSORG

Helse og omsorg

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	309 389	294 865	327 346	328 346	330 646	330 646
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	31 706	29 182	33 531	33 531	33 531	33 531
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	26 470	20 258	27 348	27 348	27 348	27 348
Overføringsutgifter	10 383	6 739	7 007	7 007	7 007	7 007
Finansutgifter	3 000	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**380 947**	**351 044**	**395 232**	**396 232**	**398 532**	**398 532**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-19 105	-18 819	-20 399	-20 399	-20 399	-20 399
Refusjoner	-55 870	-50 143	-59 459	-59 459	-59 459	-59 459
Overføringsinntekter	-198	-598	-0	-0	-0	-0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1 717	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-76 889**	**-69 560**	**-79 858**	**-79 858**	**-79 858**	**-79 858**
Sum	**304 057**	**281 484**	**315 373**	**316 373**	**318 673**	**318 673**

Stab Helse og omsorg

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	5 667	4 656	5 296	5 296	5 296	5 296
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	504	355	476	476	476	476
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	28	62	204	204	204	204
Overføringsutgifter	610	41	41	41	41	41
Sum Driftsutgifter	**6 809**	**5 115**	**6 018**	**6 018**	**6 018**	**6 018**
Driftsinntekter						
Refusjoner	-760	-32	-332	-332	-332	-332
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-555	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-1 315**	**-32**	**-332**	**-332**	**-332**	**-332**
Sum	**5 494**	**5 082**	**5 686**	**5 686**	**5 686**	**5 686**

Rammeområde stab omfatter kommunalsjef og rådgivere innenfor områdene, kvalitet/HMS, assisterende kommunalsjef, Personal og økonomi. Denne gruppen utgjør i hovedsak sektorens administrasjon. Med tanke på at det er nærmere 500 årsverk som skal følges opp, det skal planlegges

for framtida og det skal rapporteres på all aktivitet i sektoren vurderes dette som en nødvendig administrasjon. Organisasjonsmodellen for sektoren ble endret i forbindelse med budsjettvedtak for 2020, da ble et ledd med sektorledere fjernet og erstattet med 2 rådgivere. Det arbeides nå med en alternativ organisering for å sikre nødvendig utvikling av tjenestene i årene framover.

Eventuell reduksjon i finansieringen av denne delen av tjenesten anses ikke som hensiktsmessig da det vil kunne føre til økte utgifter andre steder på grunn av manglende oppfølging.

Fellesfunksjoner

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	14 169	14 772	15 186	15 186	15 186	15 186
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 615	1 702	2 029	2 029	2 029	2 029
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	5 446	5 668	6 180	6 180	6 180	6 180
Overføringsutgifter	4 567	4 467	4 735	4 735	4 735	4 735
Finansutgifter	2 394	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**28 192**	**26 609**	**28 129**	**28 129**	**28 129**	**28 129**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-786	-914	-914	-914	-914	-914
Refusjoner	-7 499	-4 731	-4 421	-4 421	-4 421	-4 421
Overføringsinntekter	-180	-598	-0	-0	-0	-0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-647	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-9 111**	**-6 243**	**-5 335**	**-5 335**	**-5 335**	**-5 335**
Sum	**19 081**	**20 367**	**22 794**	**22 794**	**22 794**	**22 794**

Rammeområdet Fellesfunksjoner rommer tjenester som kommunepsykolog, folkehelsekoordinator, SLT – koordinator, kommuneoverlege, miljørettet helsevern, krisesenter, kreftsykepleiere, ergo - fysioterapeuter, hjelpemiddelteknikere og demensteam. Altså en samling med ulike tjenester.

Felles for disse tjenestene er at de i all hovedsak jobber med forhold som virker forebyggende og fremmer folkehelsen i Sortland. Flere av funksjonene er lovpålagt i seg selv (f.eks skal kommunene ha en kommunepsykolog) og kan ikke reduseres vesentlig. Det kan likevel iverksettes reduksjon eller fjerning av noen av disse funksjonene uten at det får en akutt negativ effekt. Effekten av manglende forebyggende arbeid kommer først noen år etter at kuttene iverksettes

Helsestasjon

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	10 481	10 948	13 472	13 472	12 772	12 772
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 032	1 693	1 233	1 233	1 233	1 233
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	511	385	0	0	0	0
Overføringsutgifter	112	64	64	64	64	64
Finansutgifter	134	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**12 270**	**13 090**	**14 769**	**14 769**	**14 069**	**14 069**
Driftsinntekter						
Refusjoner	-2 547	-2 050	-1 071	-1 071	-1 071	-1 071
Overføringsinntekter	-18	0	0	0	0	0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-102	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-2 667**	**-2 050**	**-1 071**	**-1 071**	**-1 071**	**-1 071**
Sum	**9 603**	**11 039**	**13 698**	**13 698**	**12 998**	**12 998**

Helsestasjonen utfører et lovpålagt og viktig arbeid av forebyggende karakter. Fagområdet yter tjenester fra før fødsel til ungdommen blir voksen ved 18 år og deres foreldre/foresatte. Det er forskjellige grader av lovregulering av arbeidet. Det vurderes at arbeidet som gjøres i Sortland i liten grad er ut over det som regnes som et minimum. Reduksjon av den oppfølgingen som gjøres vil med stor sannsynlighet føre til uheldige følger for barn og unge, og på relativt kort sikt kan det føre til større utgifter i andre tjenester.

Hjemmetjenesten

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	76 565	70 457	77 759	77 759	77 759	77 759
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5 512	5 166	5 664	5 664	5 664	5 664
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	9 604	7 912	5 950	5 950	5 950	5 950
Overføringsutgifter	975	204	204	204	204	204
Finansutgifter	1	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**92 656**	**83 739**	**89 577**	**89 577**	**89 577**	**89 577**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-601	-833	-584	-584	-584	-584
Refusjoner	-8 192	-7 326	-6 468	-6 468	-6 468	-6 468
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-342	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-9 136**	**-8 159**	**-7 053**	**-7 053**	**-7 053**	**-7 053**
Sum	**83 520**	**75 580**	**82 524**	**82 524**	**82 524**	**82 524**

Hjemmetjenesten er, den enkelttjenesten som har hatt størst vekst i «etterspørsel» de siste årene. Dette henger sammen med samhandlingsreformen som har overført stadig større ansvar til kommunene siden 2012. Ansvarsoverføringene fortsetter og stadig vekst i antall eldre og begrenset kapasitet i spesialisthelsetjenesten må løses ved at kommunen tar stadig større ansvar. I Sortland har en 2 års forsinkelse knyttet til bygging av nytt sykehjem ført til at hjemmetjenesten må gi tilbud til stadig flere og sykere pasienter. Det er ikke rom for å kutte i disse tjenestene nå – og svært sannsynlig at denne tjenesten heller må økes i årene framover.

Vansker med rekruttering og et for høyt sykefravær forverrer situasjonen betydelig. Det fører til mye bruk av overtid, som igjen kan påvirke sykefraværet. Overtid i seg selv er også en betydelig faktor for vanskelig styrbar økonomi.

Institusjon

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	82 635	76 414	83 114	85 114	88 114	88 114
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	13 493	12 413	13 368	13 368	13 368	13 368
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	1 212	275	275	275	275	275
Overføringsutgifter	2 683	1 219	1 219	1 219	1 219	1 219
Finansutgifter	469	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**100 493**	**90 321**	**97 976**	**99 976**	**102 976**	**102 976**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-14 267	-14 372	-14 660	-14 660	-14 660	-14 660
Refusjoner	-9 229	-6 013	-6 157	-6 157	-6 157	-6 157
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-20	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-23 515**	**-20 385**	**-20 817**	**-20 817**	**-20 817**	**-20 817**
Sum	**76 978**	**69 936**	**77 159**	**79 159**	**82 159**	**82 159**

Institusjonsomsorgen i Sortland består av Lamarktunet sykehjem med 60 plasser, Håløygtunet sykehjem med 18 plasser og avlastningstjenesten for barn med ca 10 plasser. Institusjonsdrift er mer forutsigbar enn hjemmetjeneste da rammene for antall pasienter er mer fast. Per tiden er det en stor utfordring at de fleste av kommunens 18 korttidsplasser er belagt med langtidspasienter. Det gir liten fleksibilitet og et ikke optimalt tilbud til befolkningen. Det synes ikke hensiktsmessig å redusere omfanget av institusjonstilbudet.

Sortland kommune har jevnt over en høyere bemanningsfaktor i institusjonstjenestene enn det som enkelte andre sykehjem har. Sykehjemmet som er under bygging i Sortland nå legger opp til en lavere bemanningsfaktor enn de sykehjemmene som vi har i drift i dag. Det skyldes først og fremst at sykehjemmets utforming og gruppestørrelse legger til rette for det. Gruppestørrelsen i det nye sykehjemmet er 8 mens den for Lamarktunet er 6 og 9. Andre faktorer som spiller inn er sykehjemmets utforming samt at Sortland har relativt få institusjonsplasser og dermed mer pleietrengende pasienter. Uansett bør disse faktorene utredes nærmere. Bemanning i sykehjem er et

følsomt område for pårørende og ansatte og kommunen må utføre en slik utredning med stor åpenhet og involvering.

Legetjenesten

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	28 206	31 863	37 264	37 264	37 264	37 264
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	5 333	4 181	6 441	6 441	6 441	6 441
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	8 708	4 900	13 525	13 525	13 525	13 525
Overføringsutgifter	840	359	359	359	359	359
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**43 087**	**41 303**	**57 589**	**57 589**	**57 589**	**57 589**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-3 452	-2 700	-4 240	-4 240	-4 240	-4 240
Refusjoner	-11 023	-10 229	-20 350	-20 350	-20 350	-20 350
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-51	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-14 526**	**-12 929**	**-24 590**	**-24 590**	**-24 590**	**-24 590**
Sum	**28 561**	**28 374**	**32 999**	**32 999**	**32 999**	**32 999**

Utgiftene til legetjeneste har økt betydelig de siste årene. Den viktigste årsaken til dette er overgang til fastlønn for legene. Kostnadsnivået for bruk av eksterne vikarer har også økt svært mye etter koronapandemien. I budsjett for 2024 og for økonomiplanperioden er det også lagt inn økte kostnader til drift av et 3. legekontor for å øke kapasiteten på fastlegetjenesten.

Legetjeneste anses som en svært viktig grunnressurs i helsetjenesten. En fastlegeordning som er tilgjengelig og som har kapasitet til å følge opp befolkningen i alvorlige og mindre alvorlige faser av livet er viktig, og det synes ikke hensiktsmessig å redusere omfanget på denne tjenesten pr i dag.

Det er mulig å få til mange forbedringer i tjenesten. Det har vært utfordringer med stort fravær, generasjonsskifte på programvaresida samt plassmangel. Det er også utfordringer knyttet til å få legevaktsordningen til å fungere godt – både interkommunalt og internt. Mye av dette er i ferd med å falle på plass og tjenesten kan utvikles videre.

Miljøtjenesten

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	70 745	67 125	74 109	74 109	74 109	74 109
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 819	2 724	3 318	3 318	3 318	3 318
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	882	1 045	1 205	1 205	1 205	1 205
Overføringsutgifter	313	230	230	230	230	230
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**74 758**	**71 124**	**78 861**	**78 861**	**78 861**	**78 861**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	0	0	0	0	0	0
Refusjoner	-13 475	-18 552	-19 991	-19 991	-19 991	-19 991
Sum Driftsinntekter	**-13 475**	**-18 552**	**-19 991**	**-19 991**	**-19 991**	**-19 991**
Sum	**61 283**	**52 572**	**58 871**	**58 871**	**58 871**	**58 871**

Miljøtjenesten yter tjenester til mennesker med nedsatt funksjonsevne. Den største enkeltgruppen er mennesker med utviklingshemming. En stor andel av utgiftene er bundet opp til miljøtjenester i brukernes boliger, de fleste av disse er knyttet til mindre klynger av boliger som i Snorres vei, Karles vei, Kjempenhøy og Øvermarka. Den største utfordringen med denne måten å organisere disse tjenestene på er at boklyngene er for små til å gi effektiv drift. Det er særlig på natt at effektiviteten blir liten med små klynger. Sortland kommune bør utrede en ny større boklynge med mulighet for å etablere fleksible gruppestørrelser og oversiktlige forhold for personalet på dag og natt. En slik etablering er i tråd med den generelle utviklingen i samfunnet der flere bor i boligkomplekser med mange boenheter samlet. En slik endring vil ikke bare kunne ha økonomisk effekt, men også faglig og trivselsmessig effekt.

Det er vanskelig å peke på kortsiktige tiltak som vil gi økonomisk effekt uten betydelige faglige og juridiske konsekvenser. Med juridiske konsekvenser refereres det til at all tjenesteyting er bundet opp i enkeltvedtak. Reduksjon av enkeltvedtak skal være begrunnet i vedtakseiers funksjonsnivå/hjelpebehov. Innafor denne delen av kommunens virksomhet er det svært sjelden av vedtak kan reduseres.

Rus/psykisk helse

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	16 981	15 728	17 515	16 515	16 515	16 515
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 093	859	898	898	898	898
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	52	10	10	10	10	10
Overføringsutgifter	226	147	147	147	147	147
Sum Driftsutgifter	**18 351**	**16 744**	**18 569**	**17 569**	**17 569**	**17 569**
Driftsinntekter						
Refusjoner	-2 499	-1 202	-662	-662	-662	-662
Sum Driftsinntekter	**-2 499**	**-1 202**	**-662**	**-662**	**-662**	**-662**
Sum	**15 852**	**15 542**	**17 908**	**16 908**	**16 908**	**16 908**

Rus og psykisk helsetjeneste omtales i dag som Sortlandshjelpa. Sortlandshjelpa ble etablert i 2023 som en følge av en betydelig omlegging av tjenesten. I dag er Sortlandhjelp et ekte lavterskeltilbud (det er ikke nødvendig med henvisning) og langt flere innbyggere får «hjelp som hjelper». Kutt i denne tjenesten vil kunne medføre stopp i den gode utviklingen som er nå, og vil redusere muligheten for å kunne behandle og ikke minst forebygge psykisk uhelse i betydelig grad framover.

Tjenestekontoret

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	3 780	2 903	3 631	3 631	3 631	3 631
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	228	88	104	104	104	104
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	10	0	0	0	0	0
Overføringsutgifter	36	8	8	8	8	8
Sum Driftsutgifter	**4 055**	**2 999**	**3 742**	**3 742**	**3 742**	**3 742**
Driftsinntekter						
Refusjoner	-636	-8	-8	-8	-8	-8
Sum Driftsinntekter	**-636**	**-8**	**-8**	**-8**	**-8**	**-8**
Sum	**3 418**	**2 991**	**3 734**	**3 734**	**3 734**	**3 734**

Tjenestekontoret tar imot og behandler søknader om omsorgstjenester, meldinger fra sykehuset samt andre meldinger og henvendelser om behov for omsorgstjenester. En viktig del av

virksomheten knytter seg også til klagebehandling. Innbyggerne er i større grad bevisst på muligheten for å klage på vedtak. Dette er en av grunnene til at Statsforvalterembetet i Nordland har vokst betydelig de siste årene.

Et kutt i denne tjenesten vil bety redusert kvalitet og kapasitet i saksbehandlingen. Det er avgjørende at det fattes lovlige vedtak med rettferdig utmåling og fordeling av tjenestene. Det jobbes med å se på mulige endringer som kan gi forbedringer av tjenesten. Det er mulig at en enda sterkere satsing på denne funksjonen vil kunne forvalte kommunens ressurser enda bedre og således kunne representere en form for effektivisering.

Som beskrevet i teksten over vil det kunne være flere muligheter for effektivisering og optimalisering av tjenestetilbudet i helse og omsorg. Det anbefales at slike endringer gjøres etter gode prosesser med nødvendig involvering hvor muligheter og konsekvenser utredes.

RAMMEOMRÅDE TEKNISK OG SAMMFUNNSUTVIKLING

Teknisk og Samfunnsutvikling

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	74 068	71 742	79 332	79 332	79 332	79 332
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	70 350	63 079	65 215	60 565	60 565	62 065
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	7 297	6 103	8 176	8 176	8 176	7 876
Overføringsutgifter	15 731	20 236	20 867	20 617	20 617	20 617
Finansutgifter	9 743	12 901	17 358	17 358	17 358	17 358
Sum Driftsutgifter	**177 189**	**174 061**	**190 948**	**186 048**	**186 048**	**187 248**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-42 116	-48 727	-57 811	-57 811	-57 811	-57 811
Refusjoner	-36 627	-32 946	-36 193	-36 193	-36 193	-36 193
Overføringsinntekter	0	-941	-0	-0	-0	-0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-2 082	-4 864	-0	-0	-0	-0
Sum Driftsinntekter	**-80 825**	**-87 478**	**-94 004**	**-94 004**	**-94 004**	**-94 004**
Sum	**96 365**	**86 583**	**96 944**	**92 044**	**92 044**	**93 244**

Adm teknisk og samfunnsutvikling

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	3 083	2 824	3 519	3 519	3 519	3 519
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	305	-1 155	271	271	271	271
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	215	0	0	0	0	0
Overføringsutgifter	54	36	49	49	49	49
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**3 657**	**1 705**	**3 839**	**3 839**	**3 839**	**3 839**
Driftsinntekter						
Refusjoner	-54	-56	-69	-69	-69	-69
Overføringsinntekter	0	-171	-0	-0	-0	-0
Sum Driftsinntekter	**-54**	**-227**	**-69**	**-69**	**-69**	**-69**
Sum	**3 603**	**1 478**	**3 769**	**3 769**	**3 769**	**3 769**

Teknisk drift eiendom

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	36 214	33 110	35 286	35 286	35 286	35 286
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	40 161	38 741	40 159	38 229	38 229	39 729
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	3 078	2 448	3 098	3 098	3 098	2 798
Overføringsutgifter	9 861	5 946	6 410	6 360	6 360	6 360
Finansutgifter	2	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**89 316**	**80 245**	**84 952**	**82 972**	**82 972**	**84 172**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-16 075	-15 390	-16 888	-16 888	-16 888	-16 888
Refusjoner	-24 272	-18 965	-19 798	-19 798	-19 798	-19 798
Overføringsinntekter	0	-484	-0	-0	-0	-0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-1	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-40 348**	**-34 839**	**-36 686**	**-36 686**	**-36 686**	**-36 686**
Sum	**48 968**	**45 406**	**48 266**	**46 286**	**46 286**	**47 486**

Prosjekt og Utvikling

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	817	794	2 518	2 518	2 518	2 518
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	1 924	2 415	3 412	912	912	912
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	183	0	300	300	300	300
Overføringsutgifter	383	11 050	11 010	11 010	11 010	11 010
Finansutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum Driftsutgifter	**3 307**	**14 259**	**17 241**	**14 741**	**14 741**	**14 741**
Driftsinntekter						
Refusjoner	-689	-6 600	-7 060	-7 060	-7 060	-7 060
Sum Driftsinntekter	**-689**	**-6 600**	**-7 060**	**-7 060**	**-7 060**	**-7 060**
Sum	**2 618**	**7 659**	**10 181**	**7 681**	**7 681**	**7 681**

Plan og forvaltning

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	11 421	12 523	15 800	15 800	15 800	15 800
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	3 605	2 371	2 670	2 670	2 670	2 670
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	3 350	2 725	4 042	4 042	4 042	4 042
Overføringsutgifter	754	912	906	906	906	906
Finansutgifter	134	130	139	139	139	139
Sum Driftsutgifter	**19 263**	**18 661**	**23 557**	**23 557**	**23 557**	**23 557**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-3 767	-8 125	-5 455	-5 455	-5 455	-5 455
Refusjoner	-5 074	-3 837	-5 473	-5 473	-5 473	-5 473
Overføringsinntekter	0	-5	-0	-0	-0	-0
Sum Driftsinntekter	**-8 841**	**-11 967**	**-10 928**	**-10 928**	**-10 928**	**-10 928**
Sum	**10 422**	**6 694**	**12 630**	**12 630**	**12 630**	**12 630**

Teknisk drift kommunalteknikk

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	11 078	11 438	12 392	12 392	12 392	12 392
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	21 977	18 712	16 315	16 095	16 095	16 095
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	120	206	206	206	206	206
Overføringsutgifter	4 252	2 074	2 274	2 074	2 074	2 074
Finansutgifter	9 280	12 658	16 805	16 805	16 805	16 805
Sum Driftsutgifter	**46 708**	**45 089**	**47 992**	**47 572**	**47 572**	**47 572**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-19 808	-22 583	-32 829	-32 829	-32 829	-32 829
Refusjoner	-4 752	-2 454	-2 454	-2 454	-2 454	-2 454
Overføringsinntekter	0	-282	-0	-0	-0	-0
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-2 046	-4 864	-0	-0	-0	-0
Sum Driftsinntekter	**-26 605**	**-30 183**	**-35 283**	**-35 283**	**-35 283**	**-35 283**
Sum	**20 102**	**14 905**	**12 709**	**12 289**	**12 289**	**12 289**

Brann og redning

Driftsbudsjett

Fordeling på hovedart

Beløp i 1000

	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Driftsutgifter						
Lønn	11 454	11 052	9 817	9 817	9 817	9 817
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal egenproduksjon	2 379	1 994	2 388	2 388	2 388	2 388
Kjøp av varer og tjenester som erstatter kommunal egenproduksjon	351	724	530	530	530	530
Overføringsutgifter	428	218	218	218	218	218
Finansutgifter	327	113	414	414	414	414
Sum Driftsutgifter	**14 938**	**14 101**	**13 366**	**13 366**	**13 366**	**13 366**
Driftsinntekter						
Salgsinntekter	-2 466	-2 629	-2 639	-2 639	-2 639	-2 639
Refusjoner	-1 785	-1 033	-1 339	-1 339	-1 339	-1 339
Finansinntekter og finansieringstransaksjoner	-36	0	0	0	0	0
Sum Driftsinntekter	**-4 287**	**-3 661**	**-3 977**	**-3 977**	**-3 977**	**-3 977**
Sum	**10 651**	**10 440**	**9 389**	**9 389**	**9 389**	**9 389**

Reduksjon av sektorens utgifter er mulig, men vil også medføre konsekvenser. En gjennomgang hvor mulige tiltak med konsekvenser for tjenesteproduksjonen vurderes vil gi forutsigbarhet for ansatte og innbyggere.

OPPSUMMERT

Oppsummert viser oversikten at rammeområdene innenfor eksisterende drift må omdisponere nye satsninger på 8,548 MNOK. Kommunedirektøren har etter at vedtalet ble fattet, vurdert ulike muligheter for å effektuere budsjettendringer for inneværende år. Som beskrevet i dokumentet, er det utfordrende å gjennomføre reduksjoner på rammeområdene på kort varsel. Det er viktig for ledere og ansatte å få rask avklaring på egen ramme, derfor anbefaler kommunedirektøren inndekning av flate kutt på rammen på følgende måte:

I formannskapsmøte 30.11.2023 ble det informert om at økning i produksjonsavgiften var budsjettert for lavt for 2024, med ca. 0,8 MNOK. For 2024 er avgiften pr. kWh på 2,3 øre og produksjon var i 2023 på ca. 111 GWh. Fortum oppgir maksimal årlig kapasitet mellom 140-150 GWh , mens Nordkraft oppgir maksimal kapasitet på 154 GWh på. I kommunedirektørens forslag legges det i forslag den samme produksjonskapasiteten for 2024 som for 2023. Dette innebærer at inntektene fra produksjonsavgift kan økes med 1,013 MNOK.

I budsjettering av renteutgifter for økonomiplanperioden, benyttes kommunalbankens kalkulasjonsrenter til grunn for simulering av renteutgifter for gjeldende økonomiplanperiode. I nye renteanslag, er disse nå nedjustert noe slik at nye beregninger viser at renteutgiftene for 2024 kan reduseres med ca. 1 MNOK fra opprinnelig anslag.

Regjeringen vedtok i statsbudsjettet å øke bredbåndtilskuddet med 400 MNOK. Slik kommunedirektøren kjenner denne økningen, innebærer at den kommunal andelen i finansieringa av bredbåndsprosjekter vil bortfalle. Sortland kommune hadde i forslag til budsjett og økonomiplan for 2024-2027 lagt til grunn 6,5 MNOK i egenandel for 2024. Kommunedirektøren forslår derfor å omregulere dette til nye vedtatte endringsforslag.

Inndekning nye satsninger:

Økt produksjonsavgift	1,013 MNOK
Reduserte renteutgifter	1,035 MNOK
Bortfall egenandel bredbånd	6,500 MNOK
SUM	**8,548 MNOK**