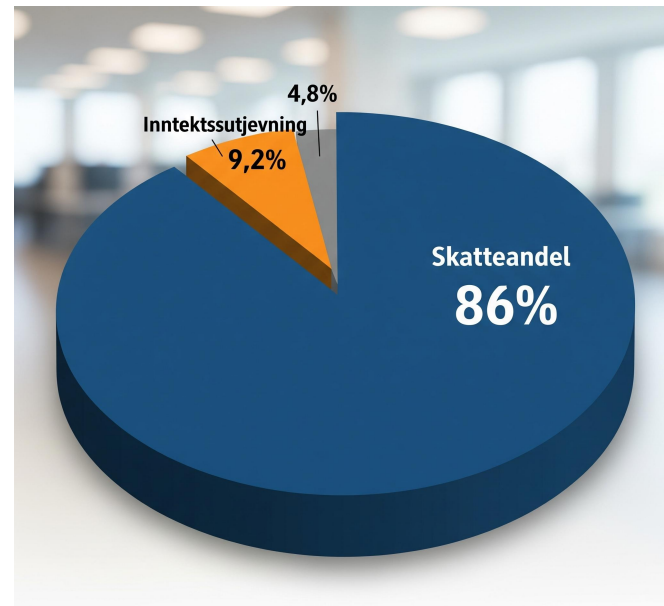


Månedsrappport pr september 2025

Sentrale poster- Frie inntekter

Frie inntekter, skatt og rammetilskudd

- Skatteinntektene er på ca 1,4 mrd kr pr september, en økning på 7 % sammenlignet med samme periode i 2024
- Skatteandelen før inntektsutjevninga var på 86 % av landsgjennomsnittet
- Inntektsutjevning på 155,6 mill kr, og ender på 95,2 % av landsgjennomsnittet
- Rammetilskudd utvikler seg som forutsatt



Bildet er KI generert



Sentrale poster- Øvrige poster

Øvrige poster

- Lønnsreserven: 12 mill kr i besparelse
- POF: Positiv avkastning på 72,9 mill kr (7,7 %) pr september
 - Avkastning = engangspenger
- Netto finansutgifter utvikler seg iht forutsetningene i budsjettet
 - Renteutgiftene og renteinntektene er høyere enn budsjettet
- Pensjonskostnader: Som budsjettet



Bildet er KI generert



Tjenesteområdene - drift pr september

Tjenesteområdene (beløp i 1 000 kr)	Budsjett hiå 2025	Regnskap hiå 2025	Avvik hiå	Budsjett 2025	Prognose årsavvik
Interne funksjoner	160 330	155 594	4 736	193 411	-900
Helse og mestring	1 043 332	1 044 938	-1 606	1 392 748	-900
Oppvekst og kvalifisering	1 077 738	1 078 461	-723	1 490 342	0
Verdiskapning og stedsutvikling	110 816	108 981	1 835	139 592	1 000
Eiendom og teknisk drift	63 845	55 712	8 133	100 264	-11 035
Sum tjenesteområder	2 456 061	2 443 686	12 375	3 316 357	-11 835



Tjenesteområdene - drift pr september

Samlet årsestimat for 2025, merforbruk på 11,8 mill kr

Interne funksjoner: 0,9 mill kr

- Uløst innsparing på Overføring til andre samt KS kontingenter, 3,1 mill kr samlet
- Besparelse lønn og refusjon sykepenger på Felles Stab og Støtte

Helse og mestring: 0,9 mill kr

- Stor økning knyttet til helsetjenester i hjemmet
- Stram grunnbemanning gir stor sårbarhet ved fravær og planlegging av ferier
- Større variasjoner i pasienttrykk
- Kjøp av private tjenester for krevende tiltak

Oppvekst og kvalifisering: Balanse

- Økonomisk sosialhjelp NAV, 9 mill merforbruk
- Barnehage 9 mill kr i besparelse

Verdiskaping og stedsutvikling: 1 mill kr i mindreforbruk, vakanser

Eiendom og teknisk drift: 11 mill kr i merforbruk

- Knyttet til konkrete innsparingstiltak- En økonomi i balanse og Bærekraft 2030 Arealeffektiviseringsprosjektet er en sentral del av dette



Bildet er KI generert



Status innsparingstiltak pr september 2025

Sum innsparingstiltak per tjenesteområde					
Tjenesteområde	2024	2025	2026	2027	2028
01 Sentrale poster	-10 480 000	-32 200 000	-44 500 000	-52 500 000	-52 500 000
02 Interne funksjoner	-13 875 000	-24 019 100	-25 185 100	-25 465 100	-24 769 100
03 Helse og mestring	-16 560 000	-55 591 000	-60 816 000	-66 716 000	-66 716 000
04 Oppvekst og kvalifisering	-27 020 350	-28 635 727	-40 841 311	-48 177 311	-50 014 311
05 Verdiskaping og stedsutvikling	-9 050 000	-16 300 500	-18 800 500	-19 200 500	-19 200 500
06 Eiendom og teknisk drift	-23 953 447	-41 205 000	-43 730 000	-55 530 000	-55 530 000
Sluttsum	-100 938 797	-197 951 327	-233 872 911	-267 588 911	-268 729 911
Økning fra forrige år		-97 012 530	-35 921 584	-33 716 000	-1 141 000

Status økonomiplantiltak - Framdrift

SUM av 2025	Fremdrift			
Tjenesteområde	Ferdig	I arbeid	Ikke startet	Sluttsum
01 Sentrale poster	-3 500 000	-28 700 000		-32 200 000
02 Interne funksjoner	-17 650 100	-6 369 000	0	-24 019 100
03 Helse og mestring	-32 493 000	-13 898 000	-9 200 000	-55 591 000
04 Oppvekst og kvalifisering	-16 938 904	-10 058 823	-1 638 000	-28 635 727
05 Verdiskaping og stedsutvikling	-14 000 500	-2 300 000	0	-16 300 500
06 Eiendom og teknisk drift	-24 975 000	-16 230 000	0	-41 205 000
Sluttsum	-109 557 504	-77 555 823	-10 838 000	-197 951 327



Arbeidskapital- pr september 2025

Beløp i 1 000 kr	31.12.2023	31.12.2024	31.01.2025	31.03.2025	30.09.2025
Omløpsmidler	1 966 793	2 250 659	2 284 965	2 549 928	2 886 005
- premieavvik	-500 445	-534 066	-534 066	-534 066	-534 066
- POF	-871 636	-934 622	-934 622	-954 134	-995 943
Sum omløpsmidler	594 712	781 971	816 277	1 061 727	1 355 997
Kortsiktig gjeld	-675 991	-749 390	-625 389	-731 564	-540 057
- premieavvik	-18 227	85 743	85 743	85 743	85 743
Sum kortsiktig gjeld	-694 217	-663 647	-539 646	-645 821	-454 314
Arbeidskapital	-99 505	118 324	276 632	415 907	901 682



Likviditetsbeholdning- pr september 2025

Beløp i 1 000 kr	31.12.2023	31.12.2024	31.01.2025	31.03.2025	30.09.2025
Kasse/bank	361 581	500 512	600 441	858 904	1 187 563
POF	871 636	934 622	934 622	954 134	995 943
Sum likvide midler	1 233 217	1 435 134	1 535 063	1 813 038	2 183 506
- POF	-871 636	-934 622	-934 622	-954 134	-995 943
- Skattetrekk	-86 066	-86 127	-54 053	-51 045	-54 138
Netto likviditetsbeholdning	275 515	414 386	546 389	807 859	1 133 425



Status innsparingstiltak pr oktober 2025

Sum innsparingstiltak per tjenesteområde					
Tjenesteområde ny organisering 1.1.2026	2024	2025	2026	2027	2028
01 Sentrale poster	-10 480 000	-32 200 000	-44 500 000	-52 500 000	-52 500 000
03 Helse og mestring	-17 060 000	-54 041 000	-58 816 000	-64 716 000	-64 716 000
04 Oppvekst	-15 675 490	-13 954 067	-23 558 401	-29 894 401	-31 731 401
07 Samfunn og miljø	-27 253 447	-49 355 500	-53 530 500	-65 780 500	-65 780 500
08 Arbeid og medborgerskap	-16 594 860	-24 381 660	-28 282 910	-29 232 910	-29 232 910
09 Organisasjon	-8 600 000	-11 569 000	-11 725 000	-11 725 000	-10 725 000
10 Økonomi- og virksomhetsstyring	-5 275 000	-12 450 100	-13 460 100	-13 740 100	-14 044 100
Sluttsum	-100 938 797	-197 951 327	-233 872 911	-267 588 911	-268 729 911
Økning fra forrige år		-97 012 530	-35 921 584	-33 716 000	-1 141 000

Status økonomiplantiltak - Framdrift

SUM av 2025	Fremdrift			
Tjenesteområde ny organisering 1.1.2026	Ferdig	I arbeid	Ikke startet	Sluttsum
01 Sentrale poster	-32 200 000			-32 200 000
03 Helse og mestring	-37 173 500	-16 867 500	0	-54 041 000
04 Oppvekst	-11 857 734	-458 333	-1 638 000	-13 954 067
07 Samfunn og miljø	-30 975 500	-18 380 000	0	-49 355 500
08 Arbeid og medborgerskap	-15 467 910	-8 913 750		-24 381 660
09 Organisasjon	-11 100 000	-469 000		-11 569 000
10 Økonomi- og virksomhetsstyring	-6 550 100	-5 900 000	0	-12 450 100
Sluttsum	-145 324 744	-50 988 583	-1 638 000	-197 951 327
Andel	73,41%	25,76%	0,83%	100,00%



Takk

