



Dato: 11.02.2025

## Notat

### Månedssrapportering til formannskap januar 2025

Jfr. [Levanger kommunes økonomireglement](#) pkt. 5.2

### Økonomi

#### Tjenesteområdene

| Grp. ansvar                                    | Regnskap<br>2025    | Regnskap<br>2024    | Budsjett 2025         | Forbruk       | Avvik             | Prognose              |
|------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------|-------------------|-----------------------|
| 100 Politiske organer                          | 631 202             | 784 220             | 8 197 661             | 7,7 %         | -                 | 8 197 661             |
| 110 Kommunedirektøren m/stab                   | 2 288 804           | 2 144 149           | 17 911 534            | 12,8 %        | -                 | 17 911 534            |
| 130 Fellesområder                              | 17 714 469          | 18 827 946          | 62 626 034            | 28,3 %        | -                 | 62 626 034            |
| 150 Service- og digitaliseringssenter          | 1 944 292           | 1 860 916           | 17 467 042            | 11,1 %        | -                 | 17 467 042            |
| <b>SUM FELLESOMRÅDER</b>                       | <b>22 578 767</b>   | <b>23 617 231</b>   | <b>106 202 271</b>    | <b>21,3 %</b> | -                 | <b>106 202 271</b>    |
| 137 Barnehage                                  | 20 366 007          | 43 555 222          | 232 322 698           | 8,8 %         | -                 | 232 322 698           |
| 138 Grunnskole                                 | 33 831 855          | 32 762 548          | 290 699 818           | 11,6 %        | 7 100 000         | 297 799 818           |
| 310 Barn og familie                            | 3 513 662           | 3 749 391           | 37 746 202            | 9,3 %         | -400 000          | 37 346 202            |
| 311 Barnevern                                  | 5 747 608           | 5 917 450           | 81 202 366            | 7,1 %         | -300 000          | 80 902 366            |
| <b>SUM OPPVEKST OG UTDANNING</b>               | <b>63 459 132</b>   | <b>85 984 611</b>   | <b>641 971 084</b>    | <b>9,9 %</b>  | <b>6 400 000</b>  | <b>648 371 084</b>    |
| 133 NAV kommune                                | 4 358 421           | 3 460 115           | 45 785 544            | 9,5 %         | 7 000 000         | 52 785 544            |
| 350 Enhet hjemme- og institusjonstjenester     | 24 610 313          | 26 448 643          | 270 023 934           | 9,1 %         | -                 | 270 023 934           |
| 353 Enhet bolig og mestring                    | 12 749 172          | 12 949 790          | 168 512 141           | 7,6 %         | -                 | 168 512 141           |
| 356 Enhet helsefremming                        | 9 061 739           | 8 879 004           | 101 421 270           | 8,9 %         | -                 | 101 421 270           |
| 358 Helse og velferd felles                    | 839 745             | 0                   | 10 076 000            | 8,3 %         | -                 | 10 076 000            |
| <b>SUM HELSE OG VELFERD</b>                    | <b>51 619 390</b>   | <b>51 737 552</b>   | <b>595 818 889</b>    | <b>8,7 %</b>  | <b>7 000 000</b>  | <b>602 818 889</b>    |
| 160 Innvandrer-tjenesten                       | 7 374 044           | 6 952 431           | 76 111 388            | 9,7 %         | -                 | 76 111 388            |
| 500 Kultur                                     | 3 711 762           | 6 752 018           | 24 757 991            | 15,0 %        | -                 | 24 757 991            |
| 610 Landbruk, miljø og arealforvaltning        | 82 460              | 653 094             | 8 811 136             | 0,9 %         | -                 | 8 811 136             |
| 630 Drift og anlegg                            | 469 266             | 794 374             | -4 656 214            | -10,1 %       | -                 | -4 656 214            |
| 650 Teknisk enhet                              | 8 878 745           | 8 813 491           | 23 827 195            | 37,3 %        | -                 | 23 827 195            |
| 680 Brann og redning                           | 3 270 472           | 3 320 815           | 20 715 960            | 15,8 %        | -                 | 20 715 960            |
| <b>SUM SAMFUNNSUTVIKLING</b>                   | <b>23 786 749</b>   | <b>27 286 223</b>   | <b>149 567 456</b>    | <b>15,9 %</b> | -                 | <b>149 567 456</b>    |
| 120 Kommuneadvokat                             | 450 379             | 359 618             | 2 999 434             | 15,0 %        | -                 | 2 999 434             |
| 698 Interkommunalt samarbeid                   | 9 896 500           | 10 137 329          | 28 276 455            | 35,0 %        | -                 | 28 276 455            |
| <b>SUM KOMMUNESAMARBEID</b>                    | <b>10 346 879</b>   | <b>10 496 947</b>   | <b>31 275 889</b>     | <b>33,1 %</b> | -                 | <b>31 275 889</b>     |
| 800 Skatt og rammetilskudd                     | -134 051 958        | -142 339 256        | -1 750 814 589        | 7,7 %         | -                 | -1 750 814 589        |
| 850 Finansttransaksjoner                       | 80 098              | 12 864 130          | 225 979 000           | 0,0 %         | -                 | 225 979 000           |
| <b>SUM FINANSOMRÅDER, SKATT, RAMMETILSKUDD</b> | <b>-133 971 860</b> | <b>-129 475 126</b> | <b>-1 524 835 589</b> | <b>8,8 %</b>  | -                 | <b>-1 524 835 589</b> |
| <b>TOTALT</b>                                  | <b>37 819 057</b>   | <b>69 647 438</b>   | <b>0</b>              |               | <b>13 400 000</b> | <b>13 400 000</b>     |

## **Politikk, administrasjon og fellesområder**

Felles for enhetene under Politikk, administrasjon og fellesområder er at ingen avvik varsles på nåværende tidspunkt. Det er imidlertid usikkerhet knyttet til flere områder, spesielt årets lønnsoppgjør og pensjonskostnader.

## **Oppvekst og utdanning**

Barnehagesektoren varsler ved utgangen av januar balanse ved utgangen av året..

Grunnskoleområdet varsler et merforbruk på 2,8 mill. kroner knyttet til en økning i antall elever ved TOA og 1,7 mill. kroner knyttet til kommunale utgifter for elever ved friskoler og fosterheimplasserte elever i andre kommuner. Ellers varsler skolene et merforbruk på 1,1 mill. kroner, og at det ikke er mulig å overholde lærernormen med de vedtatte budsjetttrammene. I tillegg er det innen grunnskolene lagt 1,5 % flatt kutt på jfr. kommunestyrets budsjettvedtak som man ennå ikke har funnet tiltak for. Samlet er det med bakgrunn i dette en fare for et merforbruk innen grunnskoleområdet på 7,1 mill. kroner i 2025.

Barn og familie melder om vakanser i stillinger ved starten av året og at dette vil bidra til en mindreforbruk i 2025. Prognosen pr. utgangen av januar er en besparelse på 0,4 mill. kroner.

Også innen barnevernstjenesten varsles det om mindreforbruk på grunn av vakanser i stilling, anslås til 0,3 mill. kroner.

Samlet varsles et merforbruk innen oppvekst og utdanning på 6,4 mill. kroner.

## **Helse og velferd**

NAV melder merforbruk knyttet til økonomisk sosialhjelp i 2025. En framskriving av utgifter basert på januar 2025, gir et merforbruk ved årets slutt på rundt 7 millioner kroner. Utviklingen her er vanskelig å predikere, men man forventer ingen signifikant endring i positiv forstand for 2025 som helhet.

De øvrige helseenhetene varsler ved utgangen av januar balanse.

## **Samfunnsutvikling**

Ingen av enhetene innen samfunnsutviklingsområdet varsler avvik i 2025. Det er imidlertid knyttet usikkerhet til flere områder:

Innvandrertjenesten: Utgiftene vil være som budsjettet hvis bosettingen går som planlagt. Hvis det kommer færre flyktninger, går utgiftene til enheten ned, mens konsernet mister inntekter. Det er usikkerhet knyttet til planlagt budsjettjustering i forbindelse med første tertialrapport.

Landbruk, miljø og arealforvaltning: Enheten er i stor grad finansiert gjennom gebyrer og er avhengig av byggeaktivitet for å holde budsjetterte inntektsmål.

Teknisk enhet: Utgifter til vintervedlikehold av veier og strømudgifter er som vanlig usikre områder.

## **Interkommunalt samarbeid**

Erfaringsmessig vil samarbeidene ved utgangen av året bidra positivt til kommunens regnskap, det er for tidlig å si noe om omfang ennå.

### Fellesinntekter og finansområdet

16,6 mill. kroner i økt rammetilskudd (*Tilleggsnummer til statsbudsjettet (2025 og 2022), og nysaldering 2024*) er ennå ikke innarbeidet i budsjettet. Imidlertid er kommunestyrets vedtak at dette skal anvendes til styrking av kommunens disposisjonsfond. Dette beløpet, samt vedtatt margin for 2025, utgjør en styrking av disposisjonsfondet på ca. 22,5 mill. kroner i 2025. Med et varslet merforbruk på i overkant av 13 mill. kroner i 2025, samt et sannsynlig negativt avvik «overført» fra 2025 anser kommunedirektøren det som absolutt nødvendig å ha en margin minimum på dette nivået. I den sammenheng vises det til kommunedirektørens [notat fremlagt i desember 2024](#).

Ved utgangen av januar er det ikke signaler om avvik fra budsjett på kommunens fellesinntekter (skatt, rammetilskudd). Imidlertid vil en redusert bosetting av flyktninger i forhold til budsjettpremissene medføre lavere integreringstilskudd, dette vil oppveies av lavere utgifter knyttet til bosetting. Kommunedirektøren vil legge fram forslag til budsjettjustering senere på året i samband med behandling av delårsrapportering. Det er knyttet usikkerhet til om rentenivået vil endres som forutsatt i vedtatt budsjett. I sin prognose etter rentemøte i desember indikerer Norges Bank at renten gradvis vil kuttes fra første kvartal 2025. Med dette menes at «styringsrenten mest sannsynlig settes ned i mars neste år», slik det heter i pressemeldingen. Prognosen for styringsrenten er lite endret fra september, men det indikeres noe mindre nedgang fra 2026/2027 sammenlignet med forrige rapport.

På den annen side holder Norges Bank fortsatt døra åpen for høyere rente, noe som kan bli resultatet dersom prisstigningen holder seg oppe lengre enn antatt – som følge av f.eks. en ytterligere kronesvekkelse. Når det gjelder budsjettert nivå på avdrag er det pr. i dag usikkert om budsjettet for 2025 vil holde, en vil kunne beregne dette mer nøyaktig etter at regnskap for 2024 er avsluttet.

Pr. utgangen av januar er skatteinntekten slik:

|               |                    |                    |                                         |                        |                                         |                         |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
|---------------|--------------------|--------------------|-----------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|--------------------------|
| Kommunenummer |                    |                    |                                         |                        | 5037                                    |                         |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| Kommunenavn   |                    |                    |                                         |                        | Levanger                                |                         |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
|               | 2023               |                    | 2024                                    |                        |                                         | 2025                    |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| Måned         | Skatte-<br>inngang | Skatte-<br>inngang | I % av<br>faktisk<br>inng. hele<br>året | Inngang hittil<br>i år | Akkumulert i<br>% av faktisk<br>inngang | Budsjett<br>periodisert | Skatte-<br>inngang | I % av<br>justert<br>budsjett | Inngang hittil<br>i år | I % av<br>justert<br>budsj.<br>(akk) | Endring<br>hittil 2025-<br>2024 | Endring<br>2025-<br>2024 |
| Januar        | 72 110 269         | 75 921 264         | 11,98 %                                 | 75 921 264             | 11,98 %                                 | 84 651 576              | 78 838 025         | 11,15 %                       | 78 838 025             | 11,15 %                              | 2 916 761                       | 3,84 %                   |
| Februar       | 1 634 842          | 1 265 488          | 0,20 %                                  | 77 186 752             | 12,18 %                                 | 1 411 009               |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| Mars          | 100 727 741        | 104 785 648        | 16,53 %                                 | 181 972 400            | 28,71 %                                 | 116 835 123             |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| April         | 1 959 617          | 2 526 754          | 0,40 %                                  | 184 499 155            | 29,10 %                                 | 2 817 310               |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| Mai           | 101 504 612        | 109 078 719        | 17,21 %                                 | 293 577 874            | 46,31 %                                 | 121 621 861             |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| Juni          | 11 854 277         | 13 321 634         | 2,10 %                                  | 306 899 508            | 48,41 %                                 | 14 853 511              |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| Juli          | 67 091 117         | 71 913 969         | 11,34 %                                 | 378 813 477            | 59,76 %                                 | 80 183 475              |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| August        | 7 881 636          | 7 011 207          | 1,11 %                                  | 385 824 684            | 60,86 %                                 | 7 817 437               |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| September     | 108 440 245        | 115 869 819        | 18,28 %                                 | 501 694 503            | 79,14 %                                 | 129 193 881             |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| Oktober       | 3 078 569          | 3 118 923          | 0,49 %                                  | 504 813 426            | 79,63 %                                 | 3 477 573               |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| November      | 110 946 848        | 117 611 776        | 18,55 %                                 | 622 425 202            | 98,18 %                                 | 131 136 149             |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| Desember      | 13 485 411         | 11 509 588         | 1,82 %                                  | 633 934 790            | 100,00 %                                | 12 833 095              |                    |                               |                        |                                      |                                 |                          |
| Regnskap      |                    |                    |                                         |                        | 600 715 184                             | 633 934 790             | Budsjett 2025      |                               | 706 832 000            |                                      |                                 |                          |

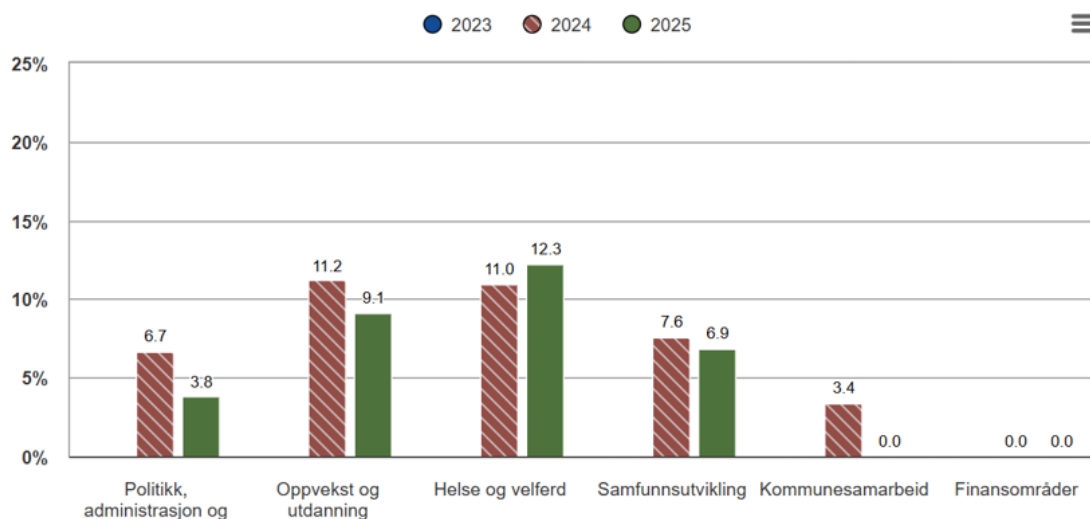
Skatteinntekten i januar 2025 er ca. 2,9 mill. kroner høyere enn i samme periode 2024, men samtidig noe lavere enn periodisert budsjett (budsjettet er periodisert med lik fordeling av skatteinntektene gjennom året som foregående år). Det er for tidlig å si noe om forventet skatteinntang både for Levanger og landet som helhet. Nasjonale skattetall forventes å foreligge rundt 20. februar. Ettersom man ikke kjenner det nasjonale nivået på skatt for januar er det ikke mottatt inntektsutjevning for 2025 ennå.

## Sykefravær

Rapportering av fraværstall i Framsikt ble tatt i bruk i 2024, en har derfor ikke tall fra tidligere år å sammenligne med i Framsikt.

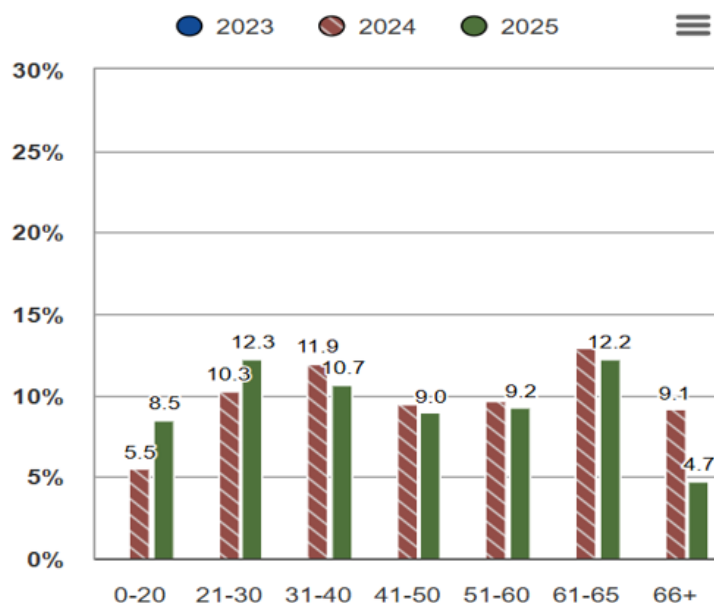
Prosent sykefravær

Akkumulert fravær : 9,98 %



Januar 2025 viser en nedgang i fraværet innen alle sektorer med unntak av Helse og velferd. Samlet er fraværet noe ned sammenlignet med januar 2024, men det er alt for tidlig å trekke konklusjoner rundt fraværstallene allerede nå.

Prosent sykefravær



Vi ser at sykefraværet blant de yngste arbeidstakere i kommunen øker, mens aldersgruppene fra 30 år og utover har en nedgang i sykefraværet sammenlignet med fjoråret. Dette skal vi følge nøye med på fremover.

Sykefravær januar 2024

Sykefravær per enhet

Kolonneoppsett

| Enhet/ansvar                                 | Sykefraværsprosent korttid | Sykefraværsprosent langtid | Sykefraværsprosent samlet |
|----------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 10 Politikk, administrasjon og fellesområder | 3,21%                      | 3,48%                      | 6,69%                     |
| 20 Oppvekst og utdanning                     | 3,73%                      | 7,46%                      | 11,19%                    |
| 30 Helse og velferd                          | 4,21%                      | 6,77%                      | 10,98%                    |
| 40 Samfunnsutvikling                         | 2,85%                      | 4,71%                      | 7,56%                     |
| 45 Kommunesamarbeid                          | 3,41%                      | 0,00%                      | 3,41%                     |
| Sum LK Levanger                              | 3,79%                      | 6,62%                      | 10,41%                    |

Sykefravær januar 2025

Sykefravær per enhet

Kolonneoppsett

| Enhet/ansvar                                 | Sykefraværsprosent korttid | Sykefraværsprosent langtid | Sykefraværsprosent samlet |
|----------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|---------------------------|
| 10 Politikk, administrasjon og fellesområder | 1,61%                      | 2,19%                      | 3,80%                     |
| 20 Oppvekst og utdanning                     | 3,16%                      | 5,96%                      | 9,12%                     |
| 30 Helse og velferd                          | 4,39%                      | 7,86%                      | 12,26%                    |
| 40 Samfunnsutvikling                         | 3,60%                      | 3,26%                      | 6,86%                     |
| 45 Kommunesamarbeid                          | 0,00%                      | 0,00%                      | 0,00%                     |
| Sum LK Levanger                              | 3,71%                      | 6,27%                      | 9,98%                     |

Lavere fraværstall i januar gjelder både korttidsfravær og langtidsfravær i alle sektorer, unntatt helse og velferd. Selv om det er en økning i sykefraværet innenfor helse og velferd på nesten ett prosentpoeng, er det en nedgang innenfor alle andre sektorer som bidrar til en samlet nedgang etter 1 måned av året. Selv om starten av 2024 var preget av et høyt fravær, endte det totale sykefraværet i 2024 på 9,1 %, noe som er det laveste totale årsfraværet siden 2020. Eksempelvis var det totale fraværet i 2023 9,6 %. Nå som vi også har begynt 2025 med et lavere sykefravær enn vi hadde på samme tid i fjor, håper vi den positive utviklingen fortsetter.

## Årsverkutvikling 2025

| Område                                    | Årsverk januar<br>2025 | Faktiske årsverk<br>2024 | Endring       |
|-------------------------------------------|------------------------|--------------------------|---------------|
| Politikk, administrasjon og fellesområder | 36,63                  | 40,21                    | -3,58         |
| Oppvekst og utdanning                     | 546,84                 | 561,89                   | -15,05        |
| Helse og velferd                          | 611,72                 | 615,86                   | -4,14         |
| Samfunnsutvikling                         | 204,58                 | 211,31                   | -6,73         |
| Kommunesamarbeid                          | 4,00                   | 4,00                     | -             |
| <b>Totalt</b>                             | <b>1 403,77</b>        | <b>1 433,27</b>          | <b>-29,50</b> |

Årsverk januar sammenlignes her med faktiske årsverk i 2024. Det er en nedgang i antall årsverk innen alle områder, størst innen oppvekst/utdanning. Noe av denne nedgangen skyldes nedlegging av barnehagene på Åsen og i Holåsen sommeren 2024. Ellers er nedgangen forventet ut fra kommunestyrets budsjettvedtak for 2025 og iverksatte tiltak i henhold til dette.

Arnstein Kjeldsen  
Økonomisjef