



Dato: 27.08.2025

Notat

Månedssrapportering til formannskap juli 2025

Grp. ansvar	Regnskap 2025	Regnskap 2024	Endring 2024 - 2025	Budsjett inkl. endring	Forbruk	Avvik	Prognose
100 Politiske organer	4 846	4 413	433	8 224	58,9 %	0	8 224
110 Kommunedirektøren m/stab	10 555	10 899	-344	18 095	58,3 %	0	18 095
130 Fellesområder	42 893	29 169	13 724	42 067	102,0 %	10 000	32 067
150 Service- og digitaliseringssenter	9 635	11 264	-1 629	17 657	54,6 %	-500	18 157
SUM FELLESOMRÅDER	67 929	55 745	12 184	86 042	78,9 %	9 500	76 542
137 Barnehage	137 639	144 067	-6 428	236 180	58,3 %	-6 000	242 180
138 Grunnskole	169 169	161 037	8 132	305 940	55,3 %	-1 000	306 940
310 Barn og familie	15 509	17 475	-1 966	36 076	43,0 %	1 800	34 276
311 Barnevern	40 360	40 039	321	80 071	50,4 %	800	79 271
SUM OPPVEKST OG UTDANNING	362 678	362 618	60	658 267	55,1 %	-4 400	662 667
133 NAV kommune	28 686	23 760	4 927	52 996	54,1 %	500	52 496
350 Enhet hjemme- og inst.tjenester	151 950	152 207	-256	273 411	55,6 %	0	273 411
353 Enhet bolig og mestring	102 257	91 626	10 631	171 023	59,8 %	-4 500	175 523
356 Enhet helsefremming	54 881	57 713	-2 832	102 876	53,3 %	0	102 876
358 Helse og velferd felles	7 558	8 186	-628	10 076	75,0 %	0	10 076
SUM HELSE OG VELFERD	345 332	333 491	11 841	610 383	56,6 %	-4 000	614 383
160 Innvandrertjenesten	36 190	49 052	-12 862	71 319	50,7 %	5 500	65 819
500 Kultur	13 284	17 144	-3 861	25 125	52,9 %	400	24 725
610 Landbruk, miljø og arealforvaltning	5 616	6 388	-772	10 424	53,9 %	0	10 424
630 Drift og anlegg	-5 316	-3 193	-2 124	-4 343	122,4 %	0	-4 343
650 Teknisk enhet	20 261	20 803	-542	25 038	80,9 %	0	25 038
680 Brann og redning	11 131	10 771	360	20 842	53,4 %	500	20 342
SUM SAMFUNNSUTVIKLING	81 164	100 965	-19 801	148 405	54,7 %	6 400	142 005
120 Kommuneadvokat	1 402	1 447	-45	2 999	46,8 %	0	2 999
698 Interkommunalt samarbeid	24 342	23 417	924	28 276	86,1 %	0	28 276
SUM KOMMUNESAMARBEID	25 744	24 864	880	31 276	82,3 %	0	31 276
800 Skatt og rammetilskudd	-1 143 377	-1 019 755	-123 622	-1 779 954	64,2 %	1 200	-1 781 154
850 Finanstransaksjoner	143 901	126 991	16 910	245 580	58,6 %	2 000	243 580
SUM Finansområder, skatt, r-tilskudd	-999 476	-892 764	-106 712	-1 534 374	65,1 %	3 200	-1 537 574
Totalt	-116 629	-15 081	-101 548	0	-	10 700	-10 700

Politikk, administrasjon og fellesområder

For området varsles et positivt budsjettavvik. Dette er i sin helhet relatert til at årets lønnsoppgjør ble rimeligere enn budsjettet. Kan bli mindre avvik på de øvrige områder inne politikk (da knyttet mot utgifter i forbindelse med avvikling av årets valg), Kommunedirektør m/stab knyttet til utgifter i forbindelse med rekruttering av ny kommunalsjef og Service-/digitaliseringssenter i forbindelse med bilordningen. På fellesområder er det i tillegg til avsetning til lønnsoppgjør ikke usannsynlig med et avvik på

pensjonskostnader, men størrelsen på dette er ennå usikkert. Samlet på områdene anslås et positivt budsjettavvik på ca. 10 mill. kroner.

Oppvekst og utdanning

Kommunale barnehager varsler ved utgangen av juli balanse pr. 31.12.25. Når det gjelder tilskudd til ikke-kommunale barnehager viser prognosen nå et merforbruk på +/- 6 mill. kroner. Telling av barn ved oppstart til nytt barnehageår viser at det er ca. 40 flere barn i ikke-kommunale barnehager enn vi innarbeidet som et budsjettpremiss høsten 2024. Utgangspunktet for beregningene var SSBs prognose for barnetall og 98 % dekning.

Grunnskoleområdet varsler et merforbruk på i underkant av 1 mill. kroner, men beløpet er beheftet med stor usikkerhet i og med at man nå er midt i oppstarten av nytt skoleår og innføring av ny modell for fordeling av midler mellom skolene. Prognosen vil kunne fastsettes sikrere i delårsrapport 3 ved utgangen av august. Det ligger an til et mindreforbruk på totalt ca. 1,8 mill. kroner i BAFA, med bakgrunn hovedsakelig i vakante stillinger, permisjoner, ikke tilsatt personell i oppsagte stillinger og sykefravær. Samlet på barnevern ligger det an til et underforbruk på 0,8 mill i år etter innsparingskrav på 1.7 mill. Det er underforbruk på kjøp av institusjonsplasser med ca 1 mill. kroner. Dette ligger på unormalt lavt nivå og kan ikke forventes å fortsette i årene fremover

Samlet varsles samlet et merforbruk innen oppvekst og utdanning ved utgangen av juli, men nivået er fortsatt beheftet med stor usikkerhet.

Helse og velferd

NAVs prognose for 2025 er etter tilføring av 7 mill. kroner etter 2. delårsrapport et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner. Dette er relatert til lavere lønnskostnader som følge av vakanser/fravær.

Enhet helsefremming og Enhet hjemme- og institusjonstjenester, melder begge om balanse pr. utgangen av året. Enhet bolig og mestring melder om et negativt avvik på 4,5 mill. kroner i 2025. Veksten av brukere som trenger oppfølging, ikke bare i bolig, har økt betraktelig. Økte kostnader knyttet til økt bemanning rundt enkeltbrukere grunnet adferdsutfordringer. Mye avvik knyttet til vold og trusler. Rettigheten knyttet til brukerstyrt personlig assistanse (BPA), gjør det utfordrende å sette en nøyaktig prognose da eventuelle nye vedtak påvirker resultatet ved årsslutt. Siden siste rapportering har flere brukere fått økning i sitt vedtak om BPA. I tillegg har nye brukere fått tjenesten BPA. Timetallet per uke har økt med 397 timer. Prognose på merkostnad knyttet til BPA utgjør kr. 4,0 mill.

Samlet varsler enhetene innen helse/velferd et merforbruk på ca. 4,0 mill. kroner.

Samfunnsutvikling

I budsjettet for 2025 ble tatt utgangspunkt i bosetting av 150 flyktninger, mens anmodningen fra IMDi ble først redusert til 110, så til 80 bosettinger i 2025. Det medfører at innvandrertjenesten bruker mindre penger enn budsjettet, og vil levere et mindreforbruk på ca. 5,5 millioner kroner per 31.12.25. Samtidig vil kommunens integreringstilskudd bli redusert med 6-7 mill. kroner, slik at netto effekt av redusert bosetting i 2025 vil være negativ med ca. 1 mill. kroner.

Kulturenheten varsler et lite positivt avvik i 2025 på i underkant av 0,4 mill. kroner. Brann/redning varsler et positivt avvik på ca. 0,5 kroner. De øvrige enhetene innen området varsler ingen vesentlige avvik i 2025.

Interkommunalt samarbeid

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

Fellesinntekter og finansområdet

Skatteinngangen nasjonalt er i juli 2025 er 10,2 prosent høyere enn fjoråret. Sammen med øvrig informasjon peker dette, etter KS' vurdering, i retning av at skatteinngangen for 2025 vil ende i nærheten av skatteanslaget i Revidert nasjonalbudsjett. Kommunenes frie inntekter ble i Stortingsbehandlingen av RNB styrket med 1 100 mill. kroner. Styrkingen kommer i 2025 som økt rammetilskudd fordelt etter den enkelte kommunenes nivå på anslåtte frie inntekter, for Levangers del utgjør økningen ca. 4 mill. kroner.

Justert rentebane og senking av styringsrenten i juni innebærer en liten nedgang i kommunens renteutgifter på ca. 2 mill. kroner. Når det gjelder budsjettet nivå på avdrag er det pr. i dag usikkert om budsjettet for 2025 vil holde, en vil beregne dette mer nøyaktig frem mot avleggelsen av delårsrapport nr. 3. Inntekter fra eiendomsskatt vil etter de siste prognosene bli noe høyere enn budsjettet.

Sykefravær

Område	Akkumulert pr. juli 2025			Akkumulert pr. juli 2024			Samlet endring
	Korttid	Langtid	Samlet	Korttid	Langtid	Samlet	
10 Politikk, adm. og fellesområder	2,33 %	3,41 %	5,74 %	1,48 %	2,94 %	4,43 %	1,31 %
20 Oppvekst og utdanning	2,75 %	5,46 %	8,21 %	2,36 %	6,11 %	8,46 %	-0,25 %
30 Helse og velferd	4,07 %	8,30 %	12,37 %	3,82 %	7,42 %	11,24 %	1,13 %
40 Samfunnsutvikling	2,43 %	4,64 %	7,08 %	2,36 %	3,85 %	6,21 %	0,87 %
45 Kommunesamarbeid	2,07 %	0,00 %	2,07 %	0,52 %	0,00 %	0,52 %	1,55 %
Sum LK Levanger	3,26 %	6,49 %	9,75 %	2,95 %	6,22 %	9,17 %	0,58 %

Kommunedirektøren vil i delårsrapport 3 komme med nærmere vurderinger rundt årsaker og andre forhold knyttet til sykefraværstallene.

Andre forhold

Det er gjennom det siste året iverksatt en rekke tiltak for å nå de økonomiske målene som er vedtatt i budsjett/økonomiplan. Det har blant annet vært stort fokus på årsverk i kommunen, og for å illustrere endringen i aktivitet vises her utviklingen i netto lønnskostnader de 7 første månedene i 2025 sammenlignet med de 7 første månedene i 2024:

Navn	Regnskap 2025	Regnskap 2024	%	2024 justert for lønnsvekst	Teoretisk endring
Fellesområder	22.553	22.620	99,7 %	23.525	- 973
Oppvekst og utdanning	258.565	255.460	101,2 %	265.679	- 7.114
Helse og velferd	328.408	328.444	100,0 %	341.582	- 13.174
Samfunnsutvikling	113.786	117.562	96,8 %	122.265	- 8.479
SUM	723.312	724.088	99,9 %	753.051	- 29.739

Det er lagt inn en lønnsvekst i kolonnen «2024 justert...» på 4 % (sannsynligvis i noe for lav). Tallene gir ikke et eksakt bilde av endringen fra i fjor til i år, men illustrerer en betydelig nedgang i aktiviteten.

Liggedøgn/utskrivningsklare pasienter har over tid vært en utfordring for Levanger kommune, men her vises en positiv utvikling gjennom 2025:

Måned	Antall	Utgift (5981,- per døgn)
Januar	3	kr 17 943
Februar	14	kr 83 734
Mars	1	kr 5 981
April	10	kr 59 810
Mai	16	kr 95 696
Juni	1	kr 5 981
Juli	3	kr 17 943
Sum	48	kr 287 088

Regnskap pr. utgangen av juli 2024 viste et forbruk på i overkant av 3 mill. kroner (og betaling for i overkant av 520 overliggere).

Arnstein Kjeldsen
Økonomisjef