



Dato: 19.11.2025

Notat

Månedssrapportering til formannskapet oktober 2025

Grp. ansvar	Regnskap 2025	Regnskap 2024	Endring 2024- 2025	Budsjett inkl. endring	Forbruk	Prognose	Avvik
100 Politiske organer	7 077	6 104	972	8 224	86,1 %	8 224	0
110 Kommunedirektøren m/stab	15 865	17 266	-1 400	18 305	86,7 %	18 605	-300
130 Fellesområder	57 267	31 519	25 748	41 664	137,4 %	41 664	0
150 Service- og digitaliseringssenter	16 305	15 055	1 250	17 657	92,3 %	18 507	-850
Sum Fellesområder	96 515	69 944	26 571	85 850	112,4 %	87 000	-1 150
137 Barnehage	199 971	189 968	10 003	239 880	83,4 %	241 580	-1 700
138 Grunnskole	253 659	241 808	11 851	305 940	82,9 %	307 940	-2 000
310 Barn og familie	26 019	27 662	-1 643	36 076	72,1 %	34 576	1 500
311 Barnevern	62 365	59 304	3 061	80 071	77,9 %	80 471	-400
Sum Oppvekst og utdanning	542 014	518 742	23 271	661 967	81,9 %	664 567	-2 600
133 NAV kommune	42 202	35 600	6 603	52 996	79,6 %	53 396	-400
350 Enhet hjemme- og inst.tjenester	232 343	232 510	-167	273 411	85,0 %	278 611	-5 200
353 Enhet bolig og mestring	147 906	142 061	5 845	171 023	86,5 %	177 823	-6 800
356 Enhet helsefremming	81 998	82 283	-285	103 068	79,6 %	101 068	2 000
Sum Helse og velferd	504 450	492 454	11 996	600 499	84,0 %	610 899	-10 400
160 Innvandrertjenesten	52 559	69 106	-16 547	65 719	80,0 %	63 619	2 100
500 Kultur	18 614	24 011	-5 397	25 125	74,1 %	24 775	350
610 Landbruk, miljø og arealforv.	8 840	9 749	-909	10 424	84,8 %	9 774	650
630 Drift og anlegg	-653	-3 029	2 376	-4 343	15,0 %	-5 343	1 000
650 Teknisk enhet	16 554	3 121	13 433	25 038	66,1 %	29 738	-4 700
680 Brann og redning	16 941	15 355	1 586	20 842	81,3 %	19 342	1 500
Sum Samfunnsutvikling	112 855	118 312	-5 458	142 805	79,0 %	142 255	900
698 Interkommunalt samarbeid	38 524	38 661	-136	41 352	93,2 %	39 352	2 000
Sum Kommunesamarbeid	38 524	38 661	-136	41 352	93,2 %	39 352	2 000
800 Skatt og rammetilskudd	-1 509 332	-1 441 123	-68 209	-1 797 954	83,9 %	-1 807 454	9 500
850 Finanstransaksjoner	214 897	185 728	29 169	265 480	80,9 %	267 480	-2 000
Sum Finansomr., skatt, rammetilsk.	-1 294 435	-1 255 395	-39 040	-1 532 474	84,5 %	-1 539 974	7 500
Totalt	-78	-17 282	73 448	0	-	3 750	-3 750

Politikk, administrasjon og fellesområder

For området varsles et negativt budsjettavvik på i overkant. Dette er relatert til et merforbruk på Service- og digitaliseringssenteret (bilordning) på 0,85 mill. kroner, og så ser det ut til at området Kommunedirektøren m/stab vil få et merforbruk på ca. 0,3 mill. kroner. Dette avviket er knyttet til merkostnader ved skifte av kommunalsjef helse/velferd sommeren 2025. Kan bli mindre avvik på de øvrige områder. Den store usikkerheten er det endelige pensjonsoppgjøret for inneværende år, dette er ikke kjent før i januar 2026.

Oppvekst og utdanning

Barnehageområdet varsler ved utgangen av september et samlet merforbruk på 1,7 mill. kroner pr. 31.12.25. Dette er et noe større avvik enn ved utgangen av september og skyldes flere barn i barnehagene, noe som medfører økt utbetaling av tilskudd. Grunnskoleområdet varsler et merforbruk på 2,0 mill. kroner,

noe som er en bedring siden sist (primært grunnet sikrere tall etter oppstart nytt skoleår og ny fordelingsmodell). Avviket skyldes i stor grad underbudsjettering av finansiering av ITO i private skoler. Det ligger an til et mindreforbruk på totalt ca. 1,5 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 merforbruk på 0,4 mill. kroner i år. Merforbruket på barnevern er knyttet til drift av Bergvingården og EM-teamet (enslige mindreårige). Dette skyldes i hovedsak utgifter til plassering institusjon ut året som det søkes ekstratilskudd på (1,65 mill. kroner). Dette er ikke tatt inn i prognosen.

Helse og velferd

NAVs prognose for 2025 er etter tilføring av 7 mill. kroner etter 2. delårsrapport et merforbruk på 0,4 mill. kroner. Dette er en svak bedring siden siste prognose i september. Enhet hjemme- og institusjonstjenester varsler et merforbruk på ca. 5,2 mill. kroner i 2025. Dette er på nivå med det som tidligere er varslet. Enhet bolig og mestring melder om et negativt avvik på 6,8 mill. kroner i 2025, 5,8 mill. kroner av dette er relatert til BPA. Veksten av brukere som trenger oppfølging, ikke bare i bolig, har økt betraktelig. Enhet helsefremming melder et positivt avvik på i overkant av 2 mill. kroner – i stor grad knyttet til vakanser i stillinger. Samlet varsler enhetene innen helse/velferd et merforbruk på ca. 10,4 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 budsjettert, og vil levere et mindreforbruk på ca. 2,0 millioner kroner per 31.12.25. Kulturenheten varsler 0,4 mill. kroner i positivt avvik i 2025. Brann/redning varsler et positivt avvik på ca. 1,5 kroner. Landbruk, miljø og arealforvaltning varsler et positivt avvik på 0,7 mill. kroner og Drift/anlegg varsler et positivt avvik på 1 mill. kroner. Når det gjelder Teknisk enhet er det fortsatt stor usikkerhet. Det varsles et negativt avvik på 4,7 mill. Prognosen er drøyt 2 mill. kroner forverret siden september og skyldes kostnader knyttet til utbygging av bredbånd. Dette var i utgangspunktet vedtatt finansiert av disposisjonsfond mens man hadde midler på dette, men må nå dekkes over ordinær drift. Øvrig avvik på enheten er i stor grad knyttet til vinterdrift av veger, samt at igangsetting av ny parkeringsordning ble utsatt. Lavere energikostnader vil bidra til å redusere merforbruket, men ikke nok til at man kan unngå et merforbruk i den størrelsesorden som her skisseres.

Interkommunalt samarbeid

Varsles et positivt avvik på ca. 2 mill. kroner i 2025. 1,9 mill. kroner er knyttet til vår IKT-samarbeid DIKO.

Fellesinntekter og finansområdet

Skatteinngangen nasjonalt er etter oktober 2025 9,1 % høyere enn fjoråret. Sammen med øvrig informasjon peker dette, etter KS' vurdering, i retning av at skatteinngangen for 2025 vil ende i noe høyere enn skatteanslaget i Revidert nasjonalbudsjett. Dette innebærer, sammen med tildelte skjønnsmidler, en forventet merinntekt for Levanger på 9,5 mill. kroner i 2025. På finansområdet vil avdragskostnadene bli ca. 4 mill. kroner høyere enn budsjettert (beregnet i november 2025), mens det forventes noe høyere renteinntekter slik at samlet negativt avvik blir ca. 2 mill. kroner.

Samlet varsles det med om en lik prognose på netto driftsresultat som i delårsrapport nr. 3. Det vil si ca. 30 mill. kroner i resultat og +/- 15 mill. kroner i avsetning til disposisjonsfond i 2025.

Sykefravær

Område	Akkumulert pr. oktober 2025			Akkumulert pr. oktober 2024			Samlet endring
	Korttid	Langtid	Samlet	Korttid	Langtid	Samlet	
10 Politikk, administrasjon og fellesomr.	1,99 %	2,80 %	4,79 %	1,49 %	2,77 %	4,25 %	0,54 %
20 Oppvekst og utdanning	2,71 %	5,26 %	7,97 %	2,47 %	5,67 %	8,13 %	-0,16 %
30 Helse og velferd	3,97 %	8,06 %	12,02 %	3,90 %	7,32 %	11,22 %	0,80 %
40 Samfunnsutvikling	2,33 %	4,60 %	6,94 %	2,31 %	3,61 %	5,92 %	1,02 %
45 Kommunesamarbeid	1,42 %	0,00 %	1,42 %	0,59 %	0,00 %	0,59 %	0,83 %
Sum LK Levanger	3,17 %	6,29 %	9,46 %	3,02 %	5,97 %	8,99 %	0,47 %

Oppvekst og utdanning har hatt en reduksjon fra 2024 til 2025, men de andre områdene har hatt en økning i sykefravær. Fraværet ligger på samme nivå som ved utgangen av september. Ellers vises det til kommentarer i siste delårsrapport.

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 10 første månedene i 2025 sammenlignet med tilsvarende periode i 2024:

Område (tall i 1000 kr)	Regnskap 2025	Regnskap 2024	%	2024 justert for lønnsvekst	Teoretisk endring
10 Politikk, administrasjon og fellesområder	34 070	35 273	96,6 %	36 684	-2 614
20 Oppvekst og utdanning	387 217	382 160	101,3 %	397 446	-10 229
30 Helse og velferd	494 850	497 008	99,6 %	516 888	-22 038
40 Samfunnsutvikling	171 154	176 892	96,8 %	183 968	-12 814
45 Kommunesamarbeid	4 218	3 919	107,6 %	4 076	142
SUM	1 091 509	1 095 252	99,7 %	1 139 062	-47 553

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.

Arnstein Kjeldsen
Økonomisjef