



Saksframlegg

Arkivsak-dok. 26/4787-1
Saksbehandler Monica Helland Nordby

Utvalg	Møtedato
Oppvekst- og utdanningsutvalget 2023 - 2027	21.04.2026
Studentutvalget 2025 - 2027	21.04.2026
Eldrerådet 2023- 2027	20.04.2026
Flerkulturelt utvalg 2023 - 2027	20.04.2026
Administrasjonsutvalget 2023 - 2027	23.04.2026
Kommunestyret 2023 - 2027	30.04.2026
Ungdomsrådet 2026-2027	20.04.2026
Helse- og omsorgsutvalget 2023 - 2027	21.04.2026
Kulturutvalget 2023 - 2027	22.04.2026
Formannskapet 2023 - 2027	23.04.2026
Råd for personer med funksjonsnedsettelse 2023 - 2027	20.04.2026
Teknisk utvalg 2023 - 2027	21.04.2026

Grimstad kommune årsmelding 2025

Kommunedirektørens forslag til vedtak

Årsmelding for 2025 tas til orientering.

Vedlegg

Grimstadkommuneårsmelding2025

Fondsoversikt 311225

Kostraeffektivitetsanalyse2025

Fakta

Det henvises til årsmelding publisert i Framsikt: <https://pub.framsikt.net/2025/grimstad/mr-202512-arsmelding2025>

Etter at regnskapet ble presentert i mars og revisjonen har gjort sine vurderinger er årsresultatet nedjustert med litt over 2 millioner kroner. Dette skyldes en lavere beregning av refusjon for ressurskrevende brukere. Her er antallet det søkes refusjon for gått ned fra 38 til 34 brukere og refusjonen er nedjustert med 5,8 mill kroner fra første anslag. Det er også endringer som gir en positiv effekt. På kapitalpostene var det ført avdrag som tilhørte 2026 og det manglet også noen renteinntekter. Netto effekt blir derfor ca 2 mill kroner.

Netto driftsresultat endte på 52,9 mill kroner. Dette utgjør 2,3% og er godt over anbefalingen på 1,75% fra Teknisk beregningsutvalg (TBU). Landet uten Oslo endte på 2,1%. Årsaken til det gode resultatet er samlet mindreforbruk i sektorene og høyere frie inntekter og integreringstilskudd enn budsjettet.

Det er et regnskapsmessig mindreforbruk på 52,9 mill kr i 2025. Sum disposisjonsfond er 249,3 mill kr ved årsslutt 2025. Saldo på disposisjonsfondet var på 222,5 mill. kroner 01.01.25, og det er satt av 26,8 mill. kroner til disposisjonsfondet i 2025. Disposisjonsfondet ble 10,7% av brutto driftsinntekter, mens landet uten Oslo endte på 12%.

Dette skyldes hovedsakelig følgende forhold:

- Frie inntekter (rammetilskudd, inntekstutjevning skatt og skatt og andre statlige overføringer) endte 22,2 mill kr høyere enn regulert budsjett
- Integreringstilskuddet endte 14,1 mill kroner høyere enn budsjett

Sektorene inkludert selvfinans leverer samlet et mindreforbruk:

- Helse- og omsorgssektoren har et mindreforbruk på 0,7 mill kr
- Oppvekstsektoren har et mindreforbruk på 12,6 mill kr
- Samfunns- og miljøsektoren har et merforbruk på 1,1 mill kr
- Stab og støttetjenester har et mindreforbruk på 2,3 mill kr
- Samfunnsutvikling har et merforbruk på 2 mill kr.
- Kommunens fellesområde har et mindreforbruk på 15,1 mill kr
- Selvfinansierende tjenester (VAR) et mindreforbruk på 7,4 mill kr.

Grimstad kommune hadde ved regnskapsavslutningen 31.12.25, en samlet lånegjeld på 3 011 mill kr. Inkludert i denne gjelden ligger formidlingslån fra Husbanken og lån til selvfinansierende tjenester (vann/avløp). Tilsvarende var lånegjelden 2 665 mill kr per 31.12.24. Den langsiktige lånegjelden (uten pensjonsforpliktelser) i Grimstad utgjør 109,5 % av brutto driftsinntekter, mens lånegjelden for landssnittet, utenom Oslo, er 114,3 %. Grimstad kommune har altså lavere lånegjeld enn landssnittet. De frie inntektene er imidlertid også lavere. I 2025 var disse 71 974 kr per innbygger, mens de var på 77 587 kr i landet, utenom Oslo. Selv om forskjellen ikke umiddelbart synes å være så stor, utgjør dette cirka 140 mill kr.

Konklusjon

Kommunedirektøren foreslår at saken tas til orientering.