

**LINDESNES
KOMMUNE**



LINDESNES
KOMMUNE

Økonomirapport 30.4.26

Formannskapet 11.6.26

Rapport april 2026

https://pub.framsikt.net/2026/nyelindenes/mr-202604-okonomirapport_april_2026

Korrigert netto driftsresultat pr 31.12.2026

	Budsjett	Prognose
Netto driftsresultat	12,2 mill (overskudd)	58,0 mill (overskudd)

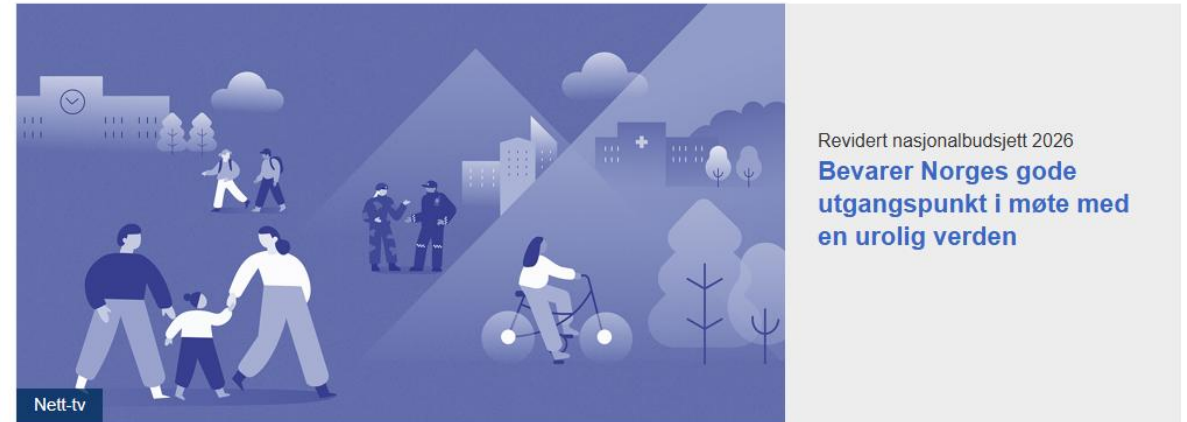


Hvorfor blir overskuddet bedre enn budsjett?

- Mer sentrale inntekter (rammetilskudd og skatt) på 16,4 mill kr
- Mindre sentrale utgifter (lønn og pensjon) på 16,9 mill kr
- Bedre finansresultat på 26,2 mill kr
- Tjenesteområdene varsler merforbruk på 13,6 mill kr
- Summen av dette blir 45,8 mill kr (som er forskjell mellom prognose og budsjett)

Sentrale (frie) inntekter 16,4 mill økt inntekt

- Skatteinntektene er basert på revidert nasjonalbudsjett, totalt 878,6 mill kr
 - Anslag på nasjonalt nivå økt med 1,7 mrd kr (kommunene)
 - **Merinntekt for Lindesnes er 2,9 mill kr**
- Rammetilskudd, totalt 1,07 mrd kroner
 - Deflator (lønns og prisvekst) justert opp til 4,1 % (fra 3,5 i statsbudsjettet)
 - Økt lønn og prisvekst gir isolert sett økte kostnader for kommunene
 - **Vi får mer rammetilskudd enn opprinnelig budsjett på 13,4 mill kr**
 - Noe av årsaken er Stortingets saldering av budsjett i desember



Sentrale utgifter

Pensjonsreserven, 3 budsjett poster



Pensjonspremie til betaling – økt utgift 35 mill kr

- 17 % belastes ute på tjenesteområdene
- Resten føres sentralt

Premiefond- økt inntekt 58,9 mill kr

- Avkastning i KLP tilføres fondet hvert år
- Kan kun brukes til betaling pensjonspremie
- God avkastning i 2025 gir mulighet for å ta ut store beløp i 2026 (96 mill)
- Regjeringen oppfordrer kommunene sterkt til å bruke premiefondet i 2026 (og i 2025)
- I 2025 sparte vi premiefondet
- Saldo premiefond 1.1.26 er 222 mill kr

Premieavvik

- Ikke med i opprinnelig budsjett, Inntekt et år, utgift neste år
- Beregnet netto premieavvik 2026 er 72,1 mill kr (utgift)
- Vi har fond fra 2025 merket premieavvik som kan brukes til å dekke hele utgiften



Finans 30.4.26

26,2 mill bedre enn budsjett

- Langsiktige plasseringer
 - Beholdning 102,6 mill
 - Avkastning 0,3 mill (0,3 %)
 - Budsjettert avkastning + 1,8 mill
- Gjeld
 - 1,97 mrd i lån til investering
 - **Anslått merforbruk renter totalt 1,3 mill**
- Utbytte
 - Budsjettert utbytte 43,7 mill
 - **Å energi- merinntekt utbytte på 17,5 mill kr**
- Bankinnskudd
 - Budsjettert renteinntekter 15 mill
 - Prognose rente 25 mill
 - **Merinntekt 10 mill kr**

Tjenesteområdene forventer merforbruk på 13,6 mill



- Rådmannens stab, mindreforbruk 1,15 mill
- Samfunnsutvikling, merforbruk 10,0 mill kr
- Velferd, merforbruk 4,77 mill kr
- Oppvekst- varsler balanse

Mer info om Samfunnsutvikling sin prognose

- Enhet kultur varsler om merforbruk på grunn av svikt i inntekter og et innsparingskrav som de pr nå ikke vet hvordan kan dekkes inn- total 3,0 mill
- Teknisk drift varsler om merutgifter til snøbrøyting og innsparinger knyttet til salg av bygg (som ennå ikke er solgt)- totalt 7,0 mill kr
 - Betydelig mer snø enn normalt
 - Utsatt fremdrift på omklassifisering av veier
- Det holdes igjen på kostnader, særlig vedlikehold, for å redusere merforbruket

Mer info om Velferd sin prognose

- Enhet sykehjem varsler merforbruk på 7,17 mill og hjemmebaserte tj varsler merforbruk på 3,0 mill kr, pga:
 - Lønnsutgifter siste uke i desember- endret bokføringstidspunkt, påvirker 2026
 - Merutgifter til vikarbruk, ekstra innleie og overtid knyttet til sykefravær
 - Situasjonen rundt turnus i starten av året har gjort det mer krevende å skaffe tilstrekkelig kvalifisert personell uten merkostnad
- Miljøterapeutiske tjenester varsler mindreforbruk ved årets slutt på 4,55 mill kr pga:
 - Lønnsutgifter siste uke i desember- endret bokføringstidspunkt, påvirker 2026
 - Merutgifter til vikarbruk, ekstra innleie og overtid knyttet til sykefravær
 - Situasjonen rundt turnus i starten av året har gjort det mer krevende å skaffe tilstrekkelig kvalifisert personell uten merkostnad
 - Ekstra bemanning rundt ressurskrevende brukere
 - Forventer merinntekt fra 2025 på 14,0 mill kr (ressurskrevende tj)
- Det vurderes fortløpende tiltak for å redusere merforbruket
- Når det gjelder ressurskrevende tilskudd, er det iverksatt tett oppfølging og beregning av tilskudd hver tertial



Foreslåtte budsjettendringer drift

- Tilpasning adm bygg flyttes fra inv til drift 1,0 mill
- Økt pensjonspremie 35 mill (utgift)
- Premiefond økes med 58,9 mill (inntekt)
- Lønnsreserven økes med 7,0 mill (utgift)
- Økte renteinntekter bank 10,0 mill (inntekt)
- Økt utbytte 17,4 mill (inntekt)
- Økt rammetilskudd 13,44 mill (inntekt)
- Økte skatteinntekter 2,97 mill (inntekt)
- Økt avsetning disp fond 59,72 mill

Investeringsbudsjett

- Revidert budsjett 522,27 mill kr
- Regnskap hittil 69,66 mill kr
 - Helsehuset fortsatt største investering
 - Budsjett 231,3 mill, regnskap 55,7 mill hittil
 - Fremdrift i henhold til plan

- Endret fremdrift to prosjekt:
 - Hestehaven industriområde 100.000 kr
 - Songåna flomsikring 4,0 mill
- Økt behov følgende prosjekt:
 - Forprosjekt Kvisla 1,0 mill
 - Velferd utkjøp leasingbiler 1,95 mill
 - Utkjøp leasingbiler Samfunn 440.000
- Mindre behov/foreslås redusert:
 - Heddeland ind område 1,1 mill (ovf til 27)
 - Tilpasning adm bygg 1,0 mill (til drift)
 - Oppvekst ladepunkt 0,5 mill (tas ut)
 - Strakstiltak Velferd 1,6 mill (tas ut)
 - Barnehagebygg 1,0 mill (tas ut)
 - Grønvika renseanlegg 84 mill (ovf til 2027)
 - Vann og avløp 6 mill (ovf til 2027)



Nye veier- omlegging drikkevannskilder

- I forbindelse med at Nye veier legger ny vei gjennom våre drikkevannskilder, så har de nå lagt inn nytt vann som suppleringsvann til Mandal. I den forbindelse så er det også et 3. vann som er med i konsesjonen. Denne konsesjonen er gyldig i 3 år.
- Avdeling VA ser etter en gjennomgang at vi i fremtiden vil trenge dette vannet som reservevann og fremtidig suppleringsvann til vannverket. Dette vil også være viktig beredskapsmessig å ha et vann til å kunne spille på om det skjer noe med andre vann. Det er viktig å ta i bruk denne konsesjonen før den går ut, og det er veldig fornuftig å gjøre dette arbeidet mens arbeidet med ny vei pågår. Dette vil gjøre prosjektet rimeligere.
- Dette arbeid har nå et grovt estimat på totalt ca 16-18 millioner, men det meste av dette vil komme til utførelse i 2027. Det vil trolig gå ut ca 3,5 millioner i 2026. Dette dekkes inn ved forskyvninger av prosjekter, da spesielt overføringsledning.



Foreslåtte endringer investeringsbudsjett

Prosjektnavn	Prosjekt nr	2026	2027
Heddeland industriområde	90080637	-1 156 000	-
Tilpasning adm bygg	90010004	-1 000 000	-
Forprosjekt Kvisla b hage	90020027	1 000 000	-
Oppvekst ladepunkt og utkjøp biler	90020029	-500 000	-
Strakstiltak Velferd	90030018	-1 600 000	-
Velferd utkjøp leasingbiler	90030022	1 950 000	-
Hestehaven ind omr- flomforebygging	90070044	100 000	-100 000
Songåna Heddeland- flomsikring	90070057	-4 000 000	4 000 000
Barnehagebygg	90070068	-1 000 000	-
Utkjøp leasingbiler Samfunnsutvikling	90070115	440 000	-
Grønvika renseanlegg		-84 000 000	84 000 000
Va		-6 000 000	6 000 000
Sum investering varige driftsmidler		-95 766 000	93 900 000
Mva komp	99000000	922 000	-780 000
Bruk av lån	99000000	94 844 000	-93 120 000
Sum endret finansiering investering		95 766 000	-93 900 000



LINDESNES
KOMMUNE

www.lindesnes.kommune.no