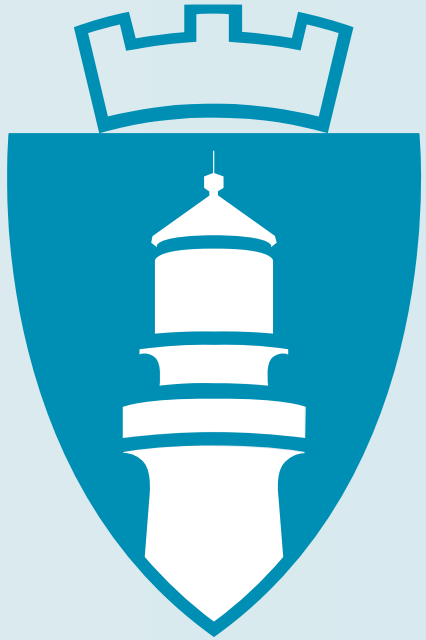


LINDESNES
KOMMUNE

LINDESNES KOMMUNE

Økonomirapport 31.8.26

Korrigert netto driftsresultat pr 31.12.2026

	Rev budsjett	Prognose
Netto driftsresultat	69,8 mill (overskudd)	59,6 mill (overskudd)

Hvorfor blir overskuddet lavere enn budsjett?

LINDESNES KOMMUNE

- Mer sentrale inntekter (eiendomsskatt) på 2,2 mill kr
- Bedre finansresultat på 1,8 mill kr
- Rest lønnsreserve 3,9 mill kr
- Merforbruk tjenesteområdene på 18,2 mill kr
- Summen av dette blir 10,3 mill kr (som er forskjell mellom prognose og budsjett)



Finans 31.08

- Langsiktige plasseringer
  - Beholdning 105,1 mill
  - Avkastning 2,8 mill (2,7 %) hittil i år
  - Budsjettert avkastning + 2,8 mill
- Gjeld
  - 1,97 mrd i lån til investering
  - **Anslått mindreforbruk renter totalt 1,8 mill**
- Bankinnskudd
  - Budsjettert renteinntekter 25 mill
  - Prognose rente 25-30 mill

Tjenesteområdene forventer merforbruk på 18,2 mill

LINDESNES KOMMUNE

- Rådmannens stab, mindreforbruk 2,6 mill
- Samfunnsutvikling, merforbruk 13,0 mill kr
- Velferd, merforbruk 5,3 mill kr
- Oppvekst- merforbruk 2,5 mill

Mer info om Samfunn sin prognose 13 mill

LINDESNES KOMMUNE

- 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 9,5 mill kr
- Teknisk forvaltning varsler om 0,5 mill kr i merforbruk – pga mindre inntekter enn budsjett
- Det holdes igjen på kostnader, særlig vedlikehold og ledige stillinger/vikarer, for å redusere merforbruket

Mer info om Velferd sin prognose 5,3 mill

- Vedvarende høyt sykefravær, bemanningsutfordringer, overtid, ekstrahjelp og bruk av vikarbyrå
- Krevende brukersaker, økt tjenestebehov og nødvendige driftstiltak
- Kapasitetspress innen helse og omsorg- gir økte kostnader til overliggerdøgn sykehus, og kjøp av korttidsplasser hos andre
- Krevende bygningsmessige forhold omkring kjøkkenet ved Mandal sykehjem medfører utfordringer knyttet til drift, renhold, vedlikehold og mattrygghet- må ha ekstra bemanning for å opprettholde forsvarlig drift

- Det er flere forhold som bidrar til å dempe det samlede merforbruket. Det gjelder særlig høyere sykelønnsrefusjoner enn budsjettert, økte brukerbetalinger og statlige refusjoner, samt refusjon for ressurskrevende brukere for 2025 som er inntektsført i 2026.

Oppvekst sin prognose 2,5 mill

- Betydelig økonomisk press på følgende områder:
  - Tilskudd til private barnehager som følge av økt barnetall (hoved- del av merforbruket)
  - Barn og elever med behov for omfattende tilrettelegging og ressurskrevende tiltak.
  - Individuelt tilrettelagt opplæring, alternative opplæringsarenaer og særskilte tiltak i skolen.
  - Vikarkostnader og sykefravær.
- Til tross for et samlet negativt periodeavvik på 1,8 mill. kroner viser årsprognosene at flere enheter forventer balanse eller positive avvik som bidrar til å redusere den samlede økonomiske belastningen
- På nåværende tidspunkt bes det ikke om tilleggsbevilgning. Området vil arbeide aktivt gjennom høsten for å redusere merforbruket gjennom fortsatt god økonomistyring, herunder:
  - tett oppfølging av innkjøp og driftskostnader
  - kritisk vurdering av vikarbruk og bemanning
  - løpende oppfølging av refusjoner og tilskuddsordninger

Foreslåtte budsjettendringer drift

- Bruk av fond premieavvik 61,4 mill (inntekt)
- Premieavvik 61,4 mill (utgift)
- Overføring til investering fra drift 12,2 mill kr (finansiere Vaieren eiendom As- økt egenkapital)
- Avsetning 2,6 mill og bruk av bundne fond 755.400 i oppvekst
- Økt ramme Samfunn 11,3 mill (vintervedlikehold, ikke realiserbare innsparinger SIU og mindre inntekter Kultur)
- Økt ramme Velferd 0,6 mill (etablere dobbeltrom på korttids)
- Avsetning selvkostfond avløp 4,1 mill kr
- Redusert avsetning disposisjonsfond 28,2 mill kr
  - Setter fortsatt av 45,9 mill kr (opprinnelig budsjett var 8,59 mill)

Investeringsbudsjett

- Revidert budsjett 427,1 mill kr
- Regnskap hittil 177,2 mill kr
  - Helsehuset fortsatt største investering



- Økt behov følgende prosjekt:
  - Helsehuset 30 mill kr (prisstigning)
  - Forprosjekt oppgradering næringsareal Brannvesenet og Sivilforsvar 3,0 mill (fra 8,0 mill til 11 mill)
  - Ladestasjoner Velferd/teknisk drift 130.000
  - Leasingbiler Velferd 205.000
  - Egenkapitaltilskudd Vaieren eiendom AS 12,2 mill
  - Formidlingslån/startlån 10 mill kr (stor pågang)

Vaieren eiendom AS

Kjøp aksjer investering (Vaieren eiendom as) *	1 255
Salg eiendom investering (seksjon 38 Spiggeren)	-1 255
Kjøp aksjer investering (Vaieren eiendom as) *	3 222
Salg aksjer investering (Halse eiendom II as)	-3 222

- Tingsinnskudd i 2025, oppgitt i note
- Må formelt vedtas av Kommunestyret
  - Aksjer i Halse eiendom II as
  - Eiendom seksjon 38 Spiggeren
  - Føres inn og ut av investeringsbudsjett med samme beløp
  - Netto 0, påvirker ikke resultatet, men endrer andel aksjer i selskapet

Endret/utsatt behov andre prosjekt

- VA- utsatt fremdrift på 10,5 mill til 2027
- Småhus rus og psykisk helse boliger- 8 mill utsatt til 2027 og 2028
- Oppgradering næringsareal og brannvesen/Sivilforsvar- 7 mill utsatt til 2027 (forutsatt tilleggsbevilgning)
- Kvisla barnehage 9 mill- utsatt til 2027
- Solgt maskiner og utstyr for 700.000 i 2026, og ønske om å reinvestere i maskinpark vei o grønt
- Mindreforbruk prosjekt landmålingsutstyr 600.000 kr

Idrettsanlegg Spangreid

- Anlegget er under planlegging
- Budsjettert med 4,2 mill kr i spillemidler
- Endringer i ordning fra 25 til 26- spillemidler kan maks utgjøre 2,9 mill
- Mangler 1,3 mill i finansiering
- Hvis prosjektet skal realiseres som planlagt, må enten kommunen øke sin andel av finansieringen eller det må søkes om tilskudd annet sted
- Rådmannen har ikke foreslått å øke sin andel av finansieringen i denne økonomirapporten

Endring investeringsprosjekt Boliger

- Det foreslås å kjøpe ut en bolig i Møgelandsveien 5- ved Holum skole
- Begrunnelse: trafikksikkerhet og framtidig utvikling av skoleområdet
- Det er avsatt 5 mill kr i investering til kjøp av boliger, ingen av midlene er benyttet ved utgangen av august.
- Rådmannen foreslår å bruke av investeringsmidlene til å kjøpe ut eiendommen i Møgelandsveien 5

Endring investeringsbudsjett finansiering 2026

LINDESNES KOMMUNE

- Låneopptak reduseres med 9,7 mill kr
- Det overføres 12,2 mill kr fra drift til investering for å finansiere egenkapitaltilskudd
- Forsinket salg av store boliger (SIU arbeidspakke Boligstrategi)- 5 mill reduserte inntekter i 2026
- Mva kompensasjon endres med 947.000 kr
- Salg av driftsmidler (boliger) reduseres med 5 mill kr

- Rådmannen foreslår å finansiere tilleggsbevilgningene til helsehuset og brannvesen/sivilforsvar med å overføre fra drift til investering, for å unngå økt låneopptak
- I praksis vil dette skje gjennom budsjett 2027- i 2026 er det ikke totalt sett behov for å ta opp mer lån i år pga forskjøvet fremdrift på flere prosjekt

LINDESNES
KOMMUNE

www.lindesnes.kommune.no