FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

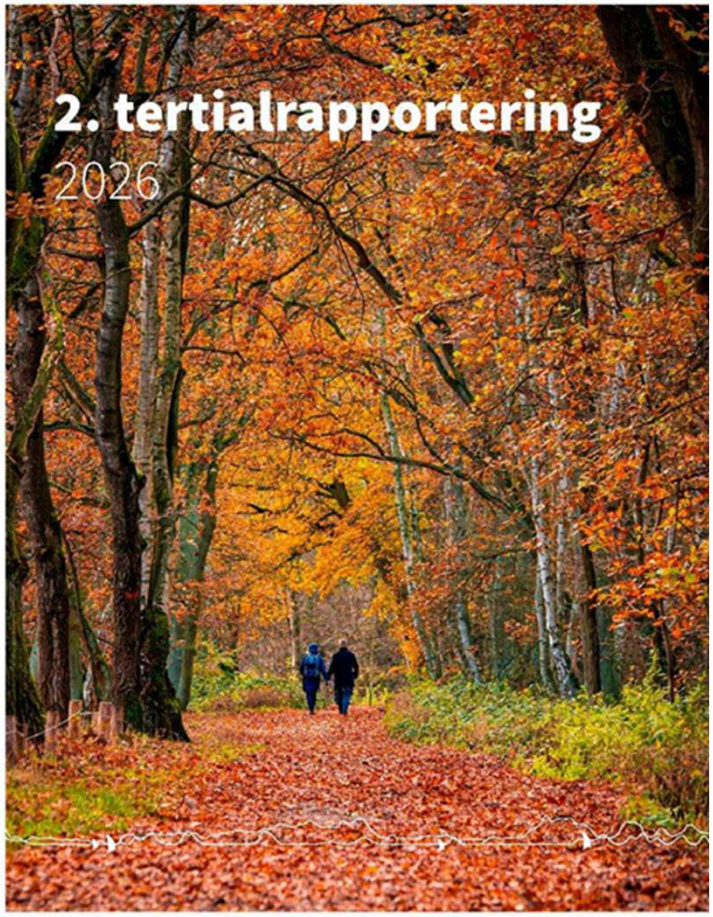
2. tertialrapportering 2026

v/ Virksomhetsleder økonomi og virksomhetsstyring, Linn Therese Bekken



2. tertialrapportering

- Kommunedirektør har hatt gjennomgang av status i alle kommunens virksomheter
- Lovpålagt rapportering iht. Kommuneloven § 14-5
  - Formål: Sikre realisme og balanse i budsjett
- Rapport gjelder per 31.08.



FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Oppsummering

- Estimert resultat er noe endret fra tertial 1 og fortsatt usikkert.
  - 1. tertial 2026 ble det estimert et positivt netto driftsresultat på 9,6 mill. kr.
  - Foreslått 2. tertial justering reduseres netto driftsresultat til 2,5 mill. kr, som følge av foreslåtte nye tiltak for budsjettperioden, herunder kostnader til MF Jutøya.
  - Det presiseres at estimatet har mange usikre forhold.
- Tertialjusteringene som foreslås er drevet av økt prisvekst, reduserte pensjonskostnader, nye tiltak og stram økonomistyring.
- De makroøkonomiske forutsetningene for 2026 er mer usikre nå enn ved utarbeidelsen av opprinnelig budsjett.
  - Fra opprinnelig budsjett er forventet lønnsøkning, rentebane, skatteinngang, prisvekst og pensjon betydelig endret.
- Kommunedirektøren vurderer de lokale utslagene i skattevekst som usikre og foreslår ingen justeringer i verken skatteinntekter eller rammetilskudd.

FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Oppsummering forts.

- Samlet foreslås budsjettjusteringer på virksomhetsområdene tilsvarende et samlet mindreforbruk på -13,4 mill. kr per 2. tertial.
  - +1,8 mill. kr, Kommunedirektør og stab
  - -10,5 mill. kr, Helse og sosial
  - -0, 8 mill. kr, Oppvekst
  - -2,8 mill. kr, Samfunnsutvikling
  - -1,2 mill. kr, Organisasjon, styring og utvikling
- Det foreslås en generell nedjustering av årets investeringsrammer tilsvarende 117,9 mill. kr eks mva.
- Det skisseres flere usikre tiltak knyttet til «Færder 2030» innsparingsplan.

Vesentlige budsjettendringer

- Mindreforbruk innen helse og omsorg grunnet lavere sykefravær og vakanser.
- Saksomkostninger rettsaker (Varsel også videre ut året om økte kostnader)
  - Rettsoppgjør (anket)
- Vakanser på stillinger innen Samfunnsutvikling og Organisasjon, styring og utvikling.
- Sosialhjelp øker fortsatt
- Etablering av ny barnebolig i kommunalområde helse og omsorg
- Kostnader til vedlikehold og utbedring av MF Jutøya

Vesentlige budsjettendringer

- Økte kostnader til fosterhjemsgodtgjørelser og institusjonsplasseringer
- Reduksjon i tiltaksutgifter
- Økte kostnader til grunnskoleopplæring voksne
- Økte kostnader til spes ped. private skoler
- Økning av tilskudd enslige mindreårige flyktninger
- Reduksjon i pensjonskostnad



FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Budsjettjustering Kommunedirektør og stab

Budsjettjusteringer - 2. tertial 2026, drift	Type tiltak	Budsjett 1. tertial	Endringer 2. tertial	Regulert budsjett
Kommunedirektør og stab				
Kommuneadvokat				
Midlertidig overføring 2 årsverk fra Kommuneadvokat til OSU og Samfunnsutvikling	Overføring	5 176	-1 280	3 896
Saksomkostninger	Nytt tiltak	-	3 800	3 800
Rettsoppgjør	Nytt tiltak	-	-950	-950
Dokumentsenter og politisk sekretariat				
Overføring 0,7 årsverk fra Samfunnsutvikling	Overføring	6 068	343	6 411
Endring pensjonspremie inkl. arb.g. avgift	Endring i basis	3 715	-80	3 635
Sum Kommunedirektør og stab			**1 833**	

FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Budsjettjustering Oppvekst

Budsjettjusteringer - 2. tertial 2026, drift	Type tiltak	Budsjett 1. tertial	Endringer 2. tertial	Regulert budsjett
Oppvekst				
Skoler				
1,2 årsverk fra august 2026	Endring i basis	348 995	-470	348 525
Gjeste-elever skole - reduksjon ressurser 1,57 årsverk	Endring i basis	11 942	-1 084	10 858
Gjeste-elever skole - reduksjon refusjon	Endring i basis	-12 702	1 084	-11 618
Overføring fra OSU - digitale læremidler	Overføring	1 419	205	1 624
Grunnskoleopplæring Tønsberg læringssenter	Endring i basis	11 000	1 300	12 300
Individuell tilrettelagt opplæring (ITO) tiltak andre skoler	Endring i basis	14 000	1 000	15 000
Oppholdsbetaling SFO	Endring i basis	-28 100	700	-27 400
Videreutdanning lærere - kommunal egenandel	Overføring	790	535	1 325
Videreutdanning lærere - fra fond	Overføring	-790	-535	-1 325
Kommunale barnehager				
Moderasjonsordninger	Endring i basis	1 800	-900	900
Barneverntjenesten				
Tilskudd enslige mindreårige flyktninger	Endring i basis	-19 000	-4 000	-23 000
Utgiftsdekning fosterhjem	Endring i basis	7 000	-900	6 100
Tiltaksutgifter	Endring i basis	5 880	-1 700	4 180
Fosterhjemsgodtgjørelser	Endring i basis	17 500	2 300	19 800
Advokatutgifter	Endring i basis	350	300	650
Kjøp institusjonsplasser	Endring i basis	16 000	3 000	19 000
Endring pensjonspremie inkl. arb.g. avgift	Endring i basis	74 519	-1 600	72 919
Sum Oppvekst			**-765**	

FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Budsjettjustering Helse og sosial

Budsjettjusteringer - 2. tertial 2026, drift	Type tiltak	Budsjett 1. tertial	Endringer 2. tertial	Regulert budsjett
Helse og sosial				
Helseforvaltning				
Mindreforbruk avlastning	Endring i basis	4 832	-635	4 197
Mindreforbruk helseforvaltning	Innsparing	200	-200	0
Helsetjeneste i hjemmet - over til BPA-ordning	Endring i basis	1 490	-400	1 090
Barnebolig	Nytt tiltak		3 600	3 600
Psykisk helse og rus				0
Mindreforbruk i bolig	Endring i basis	27 769	-2 000	25 769
Hjemmetjenesten/Omsorgsboliger				0
Lavt sykefravær og vakante stillinger	Endring i basis	191 600	-5 500	186 100
Bo- og avlastning				0
Mindreforbruk i boliger, lavt sykefravær, beboer ikke innflyttet mv	Endring i basis/innsparing	80 854	-7 000	73 854
Smidsrød helsehus				0
Bruk av lønnsressurser	Endring i basis	33 956	750	34 706
Flyktning- og integreringstjenesten				0
Økonomisk sosialhjelp	Endring i basis	15 824	6 800	22 624
Kjøp av norsk og husleie	Endring i basis	5 970	-3 020	2 950
Stønader jobbsjansen og introordning	Endring i basis	13 635	-370	13 265
Ref. fra staten jobbsjansen og norsktilskudd	Endring i basis	-5 546	650	-4 896
Bruk av bundet fond - jobbsjansen	Endring i basis	-	-160	-160
Endring pensjonspremie inkl. arb.g. avgift	Endring i basis	140 900	-3 024	137 876
Sum Helse og sosial			**-10 509**	

FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Budsjettjustering Samfunnsutv.

Budsjettjusteringer - 2. tertial 2026, drift	Type tiltak	Budsjett 1. tertial	Endringer 2. tertial	Regulert budsjett
Samfunnsutvikling				
Kommunalsjef				
Midlertidig overføring 1 årsverk fra Kommuneadvokat	Overføring		630	630
Overføring 0,7 årsverk til Dokumentsenteret	Overføring		-343	-343
Plan, natur og landbruk				0
Vakant stilling og økt refusjon sykelønn	Endring i basis		-450	-450
Refusjon landbruksdirektoratet	Endring i basis	-	-100	-100
Reduksjon konsulentmidler Teie torv	Endring i basis	500	-250	250
Byggesak og Geodata				0
Vakant stilling Geodata	Endring i basis		-400	-400
Vakant stilling byggesak, samt økt refusjon sykelønn	Endring i basis		-700	-700
Utedrift				
Jutøya - renovering	Nytt tiltak		18 200	18 200
Jutøya - likviditetstilskudd	Nytt tiltak		150	150
Jutøya - oppstartsutgifter	Nytt tiltak		500	500
Bruk av disposisjons fond	Nytt tiltak		-18 850	-18 850
Selvkost avløp				0
Prognose endring inntekter	Endring i basis	-120 301	-3 000	-123 301
Endring avskrivninger	Endring i basis	18 724	563	19 287
Økning rentekostnader	Overføring	38 666	3 941	42 607
Avsetning til bundne fond	Endring i basis	1 208	-1 208	0
Bruk av bundet fond	Endring i basis	-	-296	-296
Endring selvkost avløp			0	
Selvkost vann				
Endring avskrivninger	Endring i basis	8 161	526	8 687

FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Budsjettjustering Samfunnsutv.

Budsjettjusteringer - 2. tertial 2026, drift	Type tiltak	Budsjett 1. tertial	Endringer 2. tertial	Regulert budsjett
Økning rentekostnader	Overføring	17 077	1 939	19 016
Avsetning til bundne fond	Endring i basis	1 401	-1 401	0
Bruk av bundet fond	Endring i basis	0	-1 064	-1 064
Endring selvkost vann			0	
Selvkost renovasjon				
Prognose endring kostnader	Endring i basis	40 568	1 332	41 900
Økning rentekostnader	Overføring	1 527	180	1 707
Bruk av bundet fond	Endring i basis	-4 081	-1 512	-5 593
Endring selvkost renovasjon			0	
Kultur				0
Vakanse	Endring i basis	8 485	-150	8 335
Tønsberg og Færder bibliotek	Endring i basis	11 378	-168	11 210
Endring pensjonspremie inkl. arb.g. avgift	Endring i basis	39 994	-858	39 136
Sum Samfunnsutvikling			**-2 789**	16 061

Budsjettjustering Organisasjon, styring og utvikling

Budsjettjusteringer - 2. tertial 2026, drift	Type tiltak	Budsjett 1. tertial	Endringer 2. tertial	Regulert budsjett
Organisasjon, styring og utvikling				
Kommunalsjef				
Midlertidig overføring 1 årsverk fra Kommuneadvokat	Overføring		650	650
Økonomi og virksomhetsstyring				0
Vakant stilling	Endring i basis	11 574	-500	11 074
Organisasjon og kompetanse				0
Innsparing organisasjon, 1 årsverk	Innsparing	818	-818	0
0,2 årsverk opp	Nytt tiltk	-	208	208
Digitalisering og innovasjon				0
Overføring til Oppvekst, digitale læremidler	Overføring	205	-205	0
Vakanse digitaliseringsrådgiver	Endring i basis	1 000	-300	700
Endring pensjonspremie inkl. arb.g. avgift	Endring i basis	8 984	-192	8 792
Sum Organisasjon, styring og utvikling			**-1 157**	

FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Budsjettjustering Felles finans

Budsjettjusteringer - 2. tertial 2026, drift	Type tiltak	Budsjett 1. tertial	Endringer 2. tertial	Regulert budsjett
Felles finans				
Rentekompensasjonsordningen	Endring i basis	-6 112	250	-5 862
Integreringstilskudd	Endring i basis	-59 000	2 000	-57 000
Økt bruk flyktningefond	Endring i basis	-4 000	-2 000	-6 000
Tilskudd asylmottak	Endring i basis	-7 000	-200	-7 200
Tilskudd UDI helsetjeneste	Endring i basis		-2 142	-2 142
Ressurskrevende brukere	Endring i basis	-110 000	2 000	-108 000
Reduserte rentekostnader	Endring i basis	99 693	-9 523	90 170
Økt avdrag lån	Endring i basis	115 000	3 000	118 000
Redusert bruk rentereguleringsfond	Endring i basis	-10 693	6 523	-4 170
Redusert utbytte - Gigafib	Endring i basis	-3 700	700	-3 000
Redusert behov for saldering fra fond	Endring i basis	-7 487	7 487	0
Avsetning til ubundne fond	Endring i basis	35 682	5 981	41 663
Årets premieavvik pensjon inkl. arb.g.avgift	Endring i basis	-63 597	44 177	-19 420
Bruk av pensjonspremiefond KLP inkl. arb.g.avgift	Endring i basis	-114 100	-44 177	-158 277
Kirkelig fellesråd, tilskudd	Endring i basis	23 606	500	24 106
Økt lønnsoppgjørspott jf. økt kommunal lønnsdeflator	Endring i basis	101	400	501
Tilskudd kirkelig fellesråd, tariffjustering	Endring i basis	501	-500	1
Motpost avskrivninger VA området, Samfunnsutvikling	Endring i basis	-159 800	-1 089	-160 889
Sum Felles finans			**13 387**	

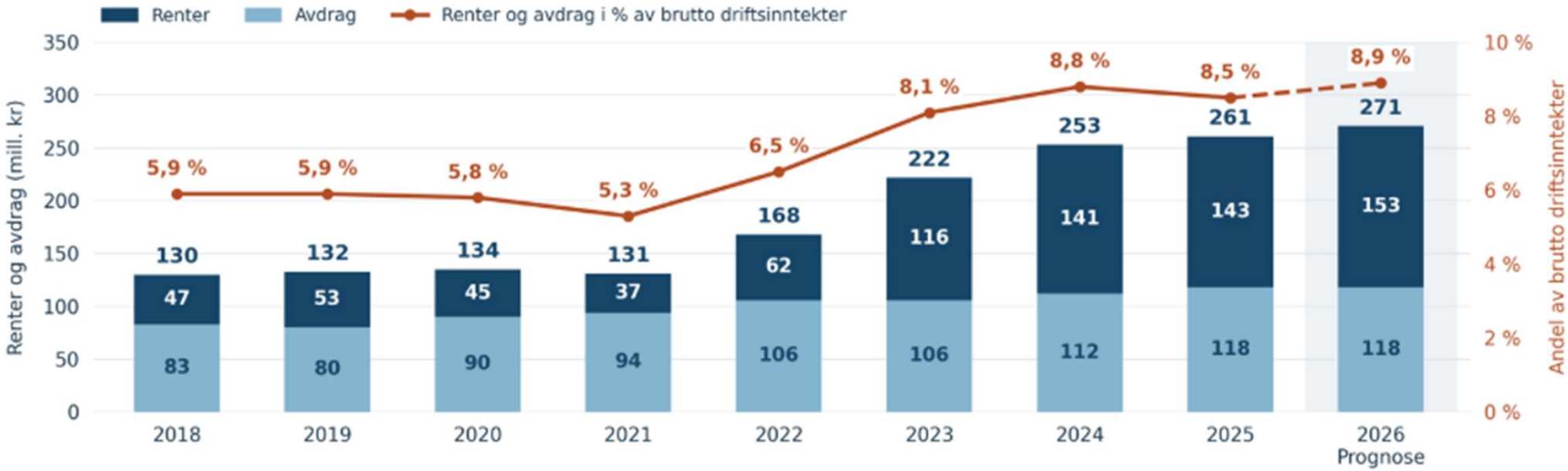
FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Budsjettjustering investeringer

Objekt	Budsjettjusteringer - 2. tertial 2026, investering	Type finansiering	Budsjett per 1 tertial	Justert budsjett	Regulert budsjett
	Helse				
360026	Sykesignalanlegg Smidsrød	lån/tilskudd	-	2 500	2 500
	Sum			**2 500**	
	Samfunnsutvikling				
605203	Wilhelmsenhallen - ny	tilskudd		0	0
ny	Jutøya - forlengelse	lån/tilskudd	-	2 000	2 000
	Generell nedjustering av ramme vann og avløp	lån	182 892	-72 892	110 000
	Generell nedjustering av ramme øvrige prosjekter	lån	495 926	-45 000	450 926
	Sum			**-115 892**	
	Sum samlet finansieringsbehov			**-113 392**	
	Finansiering				
	Lån		-533 019	121 417	-411 602
	Mva		-96 805	8 500	-88 434
	Tilskudd		-9 700	-16 525	-26 225
	Salg		-109 950		-109 950
	Fond		-50 497		-50 497
	Fra drift				
	Sum samlet finansiering			**113 392**	

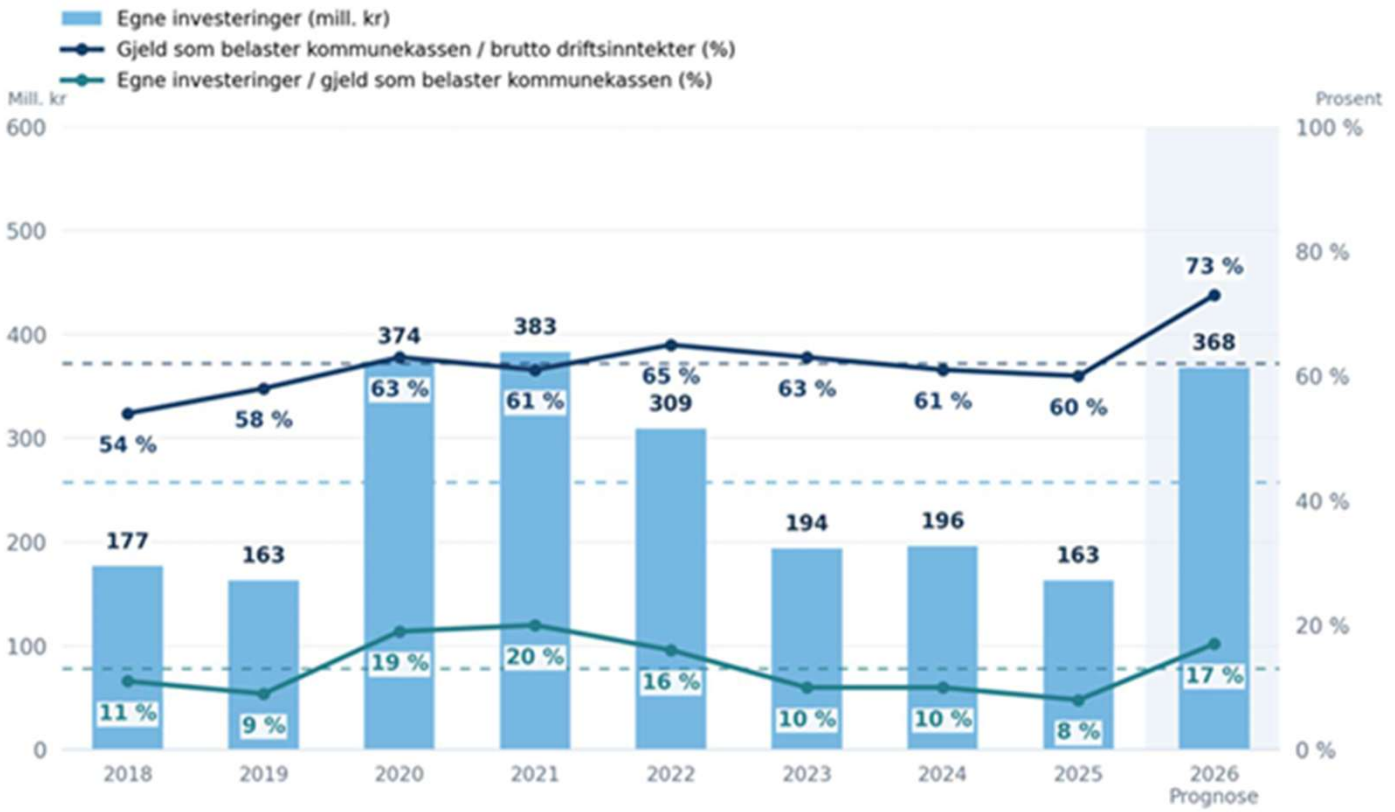
FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Finanskostnader øker



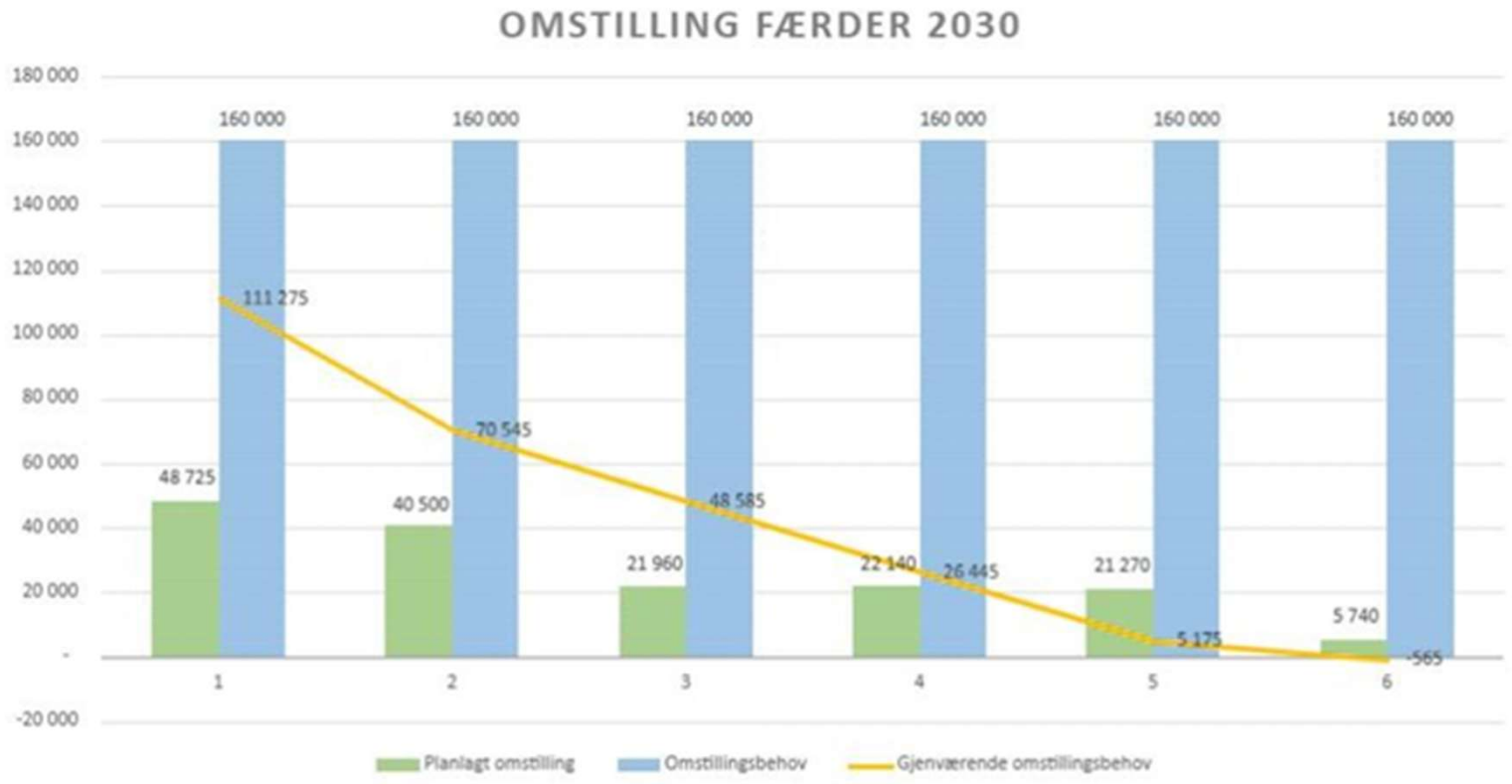
FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Egne investeringer og gjeldsnivå



FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Omstillingsplan Færder 2030



FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Omstillingsplan Færder 2030 – usikkerhet

- Sosiale tjenester
- Barnehage- og skolestruktur
- Ressursfordelings-modell for oppvekst
- Formålsbygg og avhending eiendom

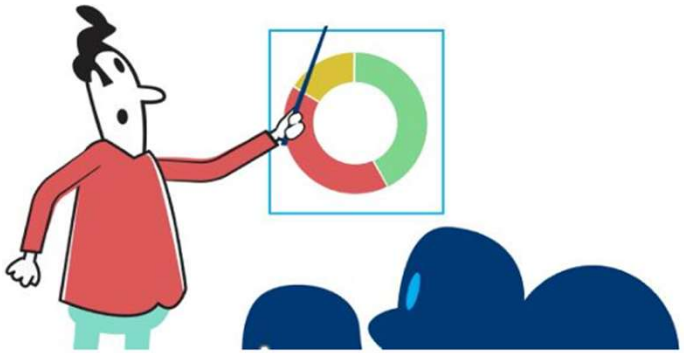
Nr	Tiltak	Økonomiske gevinster (innsparing, endring fra år til år)							Status
		2025	2026	2027	2028	2029	2030		aug.26
	Sum effekturert innsparing i 2025		48 955						
1	Innsatstrapp	8 895	400	-					
2	Ressurskalkulator	-	4 000	6 000	3 000	3 000	2 000		
3	Helseteknologi	300	450	-					
4	Struktureringstiltak i helse	4 594	971	3 500	6 250	-	-		
10	Frivillighet og utenforskap	1 986	600	-					
11	Sosiale tjenester	-	800	1 000					
	Justert innsparingsbehov budsjett 2026		6 067	-					
	Sum Helse	15 775	**13 288**	**10 500**	**9 250**	**3 000**	**2 000**	53 813	
5	Barnehage- og skolestruktur	3 712	2 210	1 400	1 400	-	-		
	Barnehage- og skolestruktur avhengig av reduksjon enheter i nr 5		2 399	500	800				
6	Helsefremmende og forebyggende tjenester	915	500	2 000	2 500	3 000	2 000		
7	Ressursfordelingsmodell og øvrige tiltak	6 450	4 330	-	-	-	-		
	Ressursfordelingsmodell, knyttet til endring i oppvekststruktur i nr 7		1 000	1 500	1 000	1 500	0		
8	Ressurssenter	300	200	500	-	500	-		
	Nytt justeringsbehov fra KLG 22.09.25		4 000	-	-				
	Sum oppvekst	11 377	**14 639**	**5 900**	**5 700**	**5 000**	**2 000**	44 616	
9	Organisering stab og støtte	1 110	1 000	-	-	1 000	-		
12	Digitalisering	1 670	-	200	200	-			
	Nytt justeringsbehov fra KLG 22.09.25		2 500	-	-	-			
	Sum OSU	2 780	**3 500**	**200**	**200**	**1 000**	-	7 680	
13	Egnede boliger i riktig omfang	1 095	3 890	1 030	440	6 070	240		
14	Gjennomgang formålsbygg	-	-	1 450	3 050	4 400	-		
15	Gjennomgang tomter	1 670	570	-	-	-	-		
16	Energieffektivisering	1 300	700	1 000	1 000	1 000	1 000		
17	Effektivisering av byggesak	400	400	-	-	200	-		
	resterende justeringsbehov fra 2025		1 913	-	-				
	Nytt justeringsbehov fra KLG 22.09.25		500	-	-				
	Sum Samfunnsutvikling	4 465	**7 973**	**3 480**	**4 490**	**11 670**	**1 240**	33 318	
18	Lederutvikling onboarding		-	-	-	-	-		
19	Beholde / Rekruttere og heltidskultur	-	-	780	2 400	-	-		
20	Helhetlig virksomhetsstyring	1 228	-	-	-	-	-		
21	Kostraanalyse og finans	13 100	1 100	1 100	100	600	500		
	Sum komdir og finans	14 328	**1 100**	**1 880**	**2 500**	**600**	**500**	20 908	
	Sum	48 725	**40 500**	**21 960**	**22 140**	**21 270**	**5 740**	160 335	
	Omstillingsbehov	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000		
	Uløst omstilling	**111 275**	**70 545**	**48 585**	**26 445**	**5 175**	**- 565**		

KS modell for økonomisk handlingsrom

https://www.ks.no/fagomrader/okonomi/inntektssystemet/okonomisk-handlingsrom/

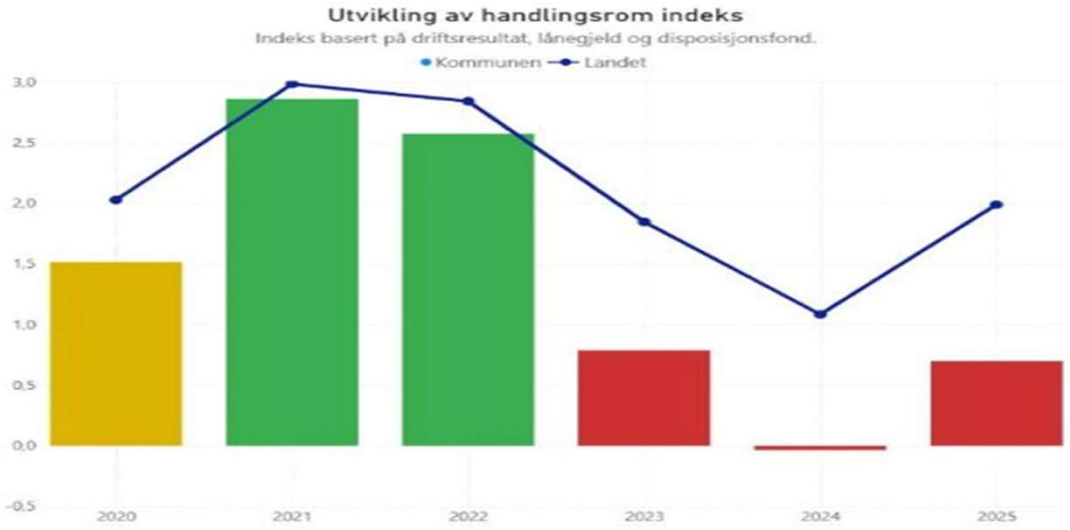
- Netto driftsresultat etter netto bundne fondsavsetninger
- Netto lånegjeld minus ubundne investeringsfond
- Disposisjonsfond

Samlet i én indeks



FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

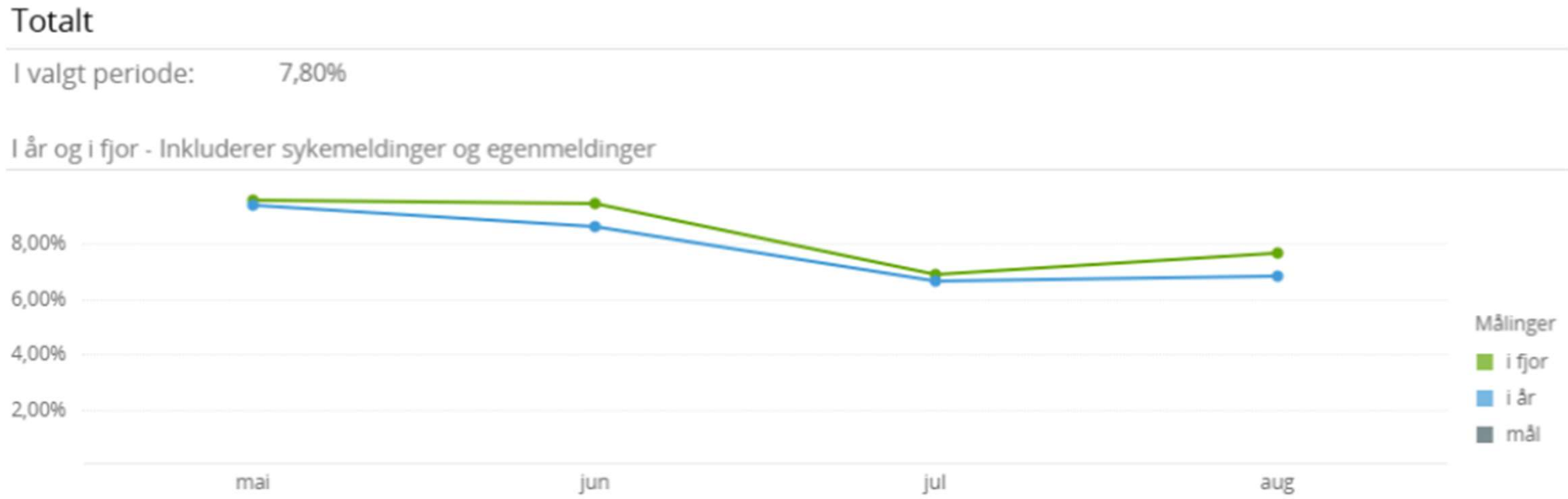
Økonomisk handlingsrom





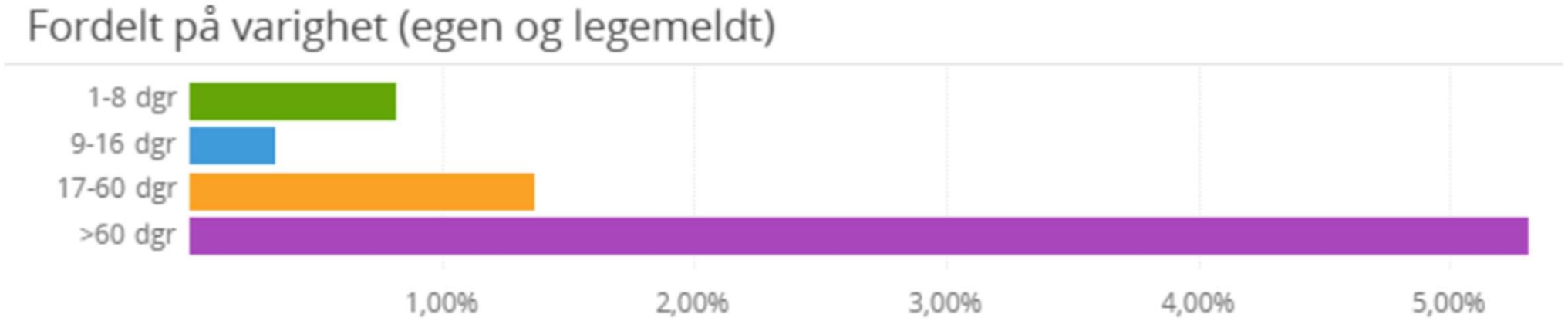
FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Sykefravær hele kommunen



FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Sykefravær - varighet



FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene

Takk for oppmerksomheten



FÆRDER KOMMUNE
– med vind i seilene