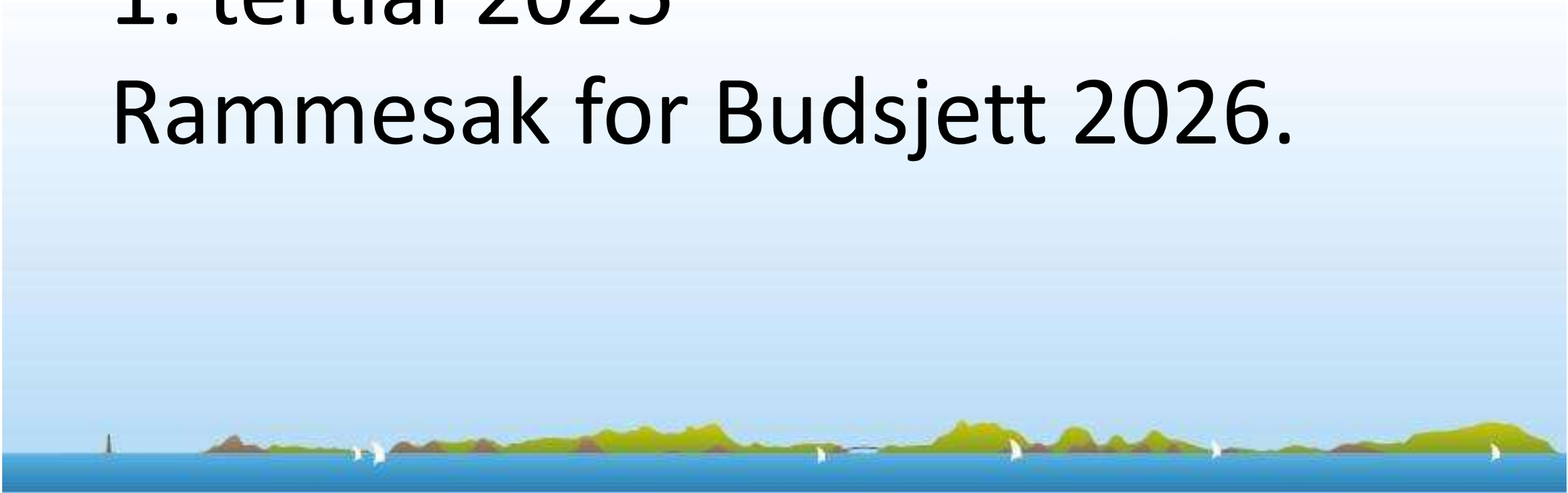


Regnskapsrapportering

1. tertial 2025

Rammesak for Budsjett 2026.

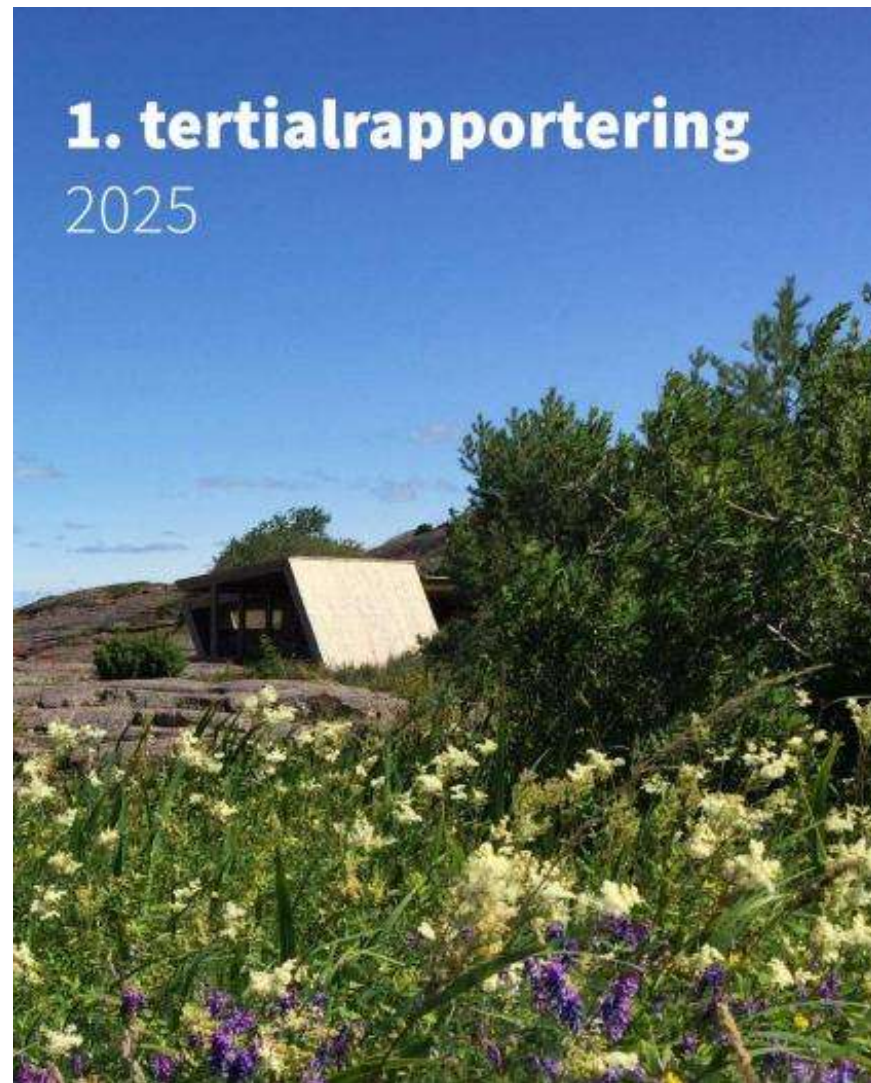


Kommunedirektør har hatt gjennomgang av status i alle kommunens virksomheter

Lovpålagt rapportering iht. Kommuneloven § 14-5

Formål: Sikre realisme og balanse i budsjett

Rapport gjelder per 30.04.2025



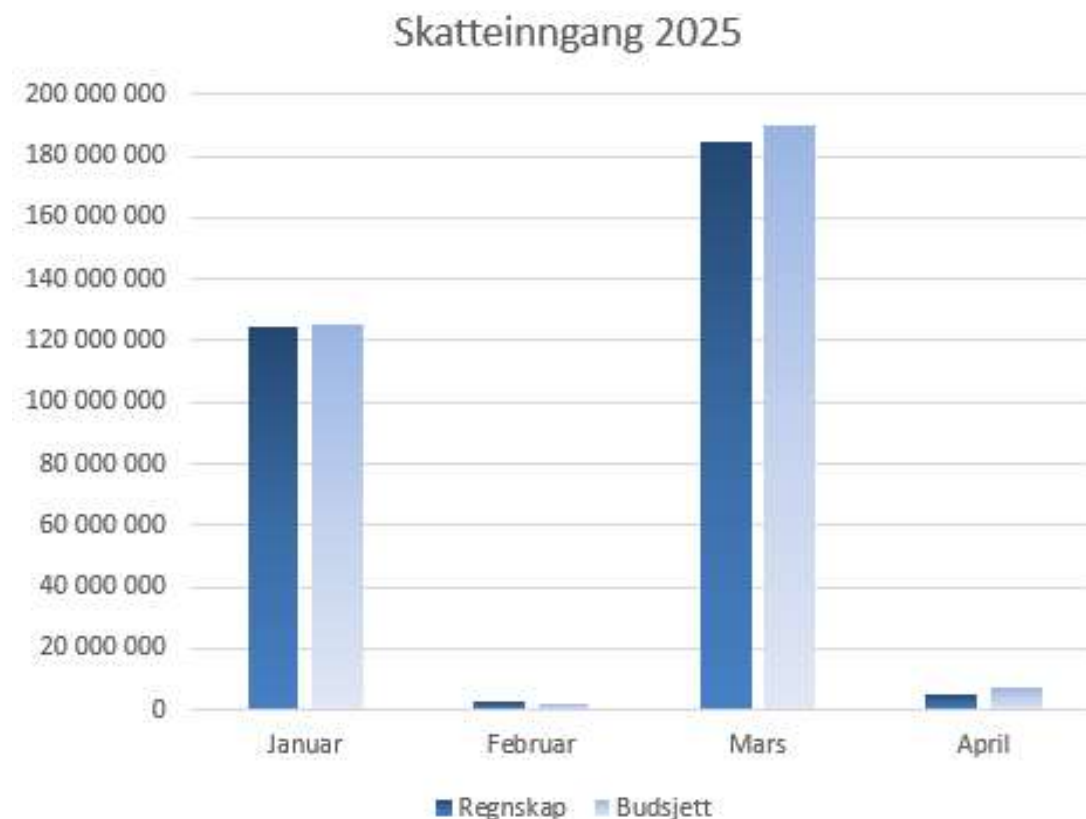
1. tertial 2025 - hovedtrekk

- Nedjustert anslag for skatteinntekter
- Usikkert anslag på rentekostnader
- Lavere integreringstilskudd
- Økte kostnader og usikkerhet på flere områder
- Flere varsler følges opp i 2. tertial
- Netto salderingsbehov: **9,1 mill. kr**



Skatteinngang tom. april

- Prognosemodell per mars = - 31 mill. kr
 - Innarbeidet i 1. tertial
- Prognosemodell per 21.05 = -2,6 mill. kr
 - Følges opp 2. tertial



RNB – anslag skatteinntekter

Redusert
skatteanslag

Lønnsvekst
reduisert fra
4,5 % til 4,4 %

Prisvekst
reduisert fra
3,5 % til 3,3 %

1. tertial – Foreslåtte justeringer

Kommunedirektør

365

Oppvekst og kunnskap

-3 776

Helse og omsorg

-4 193

Teknikk og miljø

350

Administrasjon, kultur
og levkår:

-6 214

**Sum justeringsbehov
på sektorene =**

-13 468

Budsjettjusteringer oppvekst.

	Oppvekst					
2000	Færderhuset					
	Tilskudd forebyggende rusarbeid - økning 0,5 årsverk og øvrig drift	Basis	28	422	450	0
2100	Skoler					
	Svømmeundervisning	Basis	3 129	100	250	2 929
	Tilskudd Aktive lokalsamfunn	Nytt tiltak	0	195		195
	Tospråklig opplæring Labakken skole	Basis	7 317		950	6 367
	Skoler, endring elevtall nytt skoleår, 11,8 årsverk	Basis	334 722		4 413	330 309
	Alternative opplæringsarenaer	Basis	1 320	420		1 740
	Videreutdanning lærere - fondsmidler	Intern.of	0	490	490	0
2300	Kommunale barnehager					
	1,34 årsverk assistent til uteavdelinger fra nytt barnehageår	Basis	176 213	400		176 613
2500	Private barnehager					
	Ordinært driftstilskudd	Basis	91 941	1 600		93 541
	Redusert antall plasser i andre kommuner - redusert utgiftsrefusjon	Basis	8 000		1 000	7 000
2630	Forebyggende helsetjenester					
	Tolkeutgifter	Basis	100	150		250
	Tilskudd til tverrfaglig styrking - utvidelse 1,4 årsverk	Basis	970	1 520	1 520	970
2631	Fritid Færder					
	Tilskudd til inkludering av barn og unge - 0,6 årsverk	Basis	0	802	802	0
	Sum total Oppvekst			6 099	9 875	

Budsjettjusteringer Helse

	Helse					
3000	Virksomhetsdirektør					
	Hjelpemiddelager økning varslet desember 24	Basis	2 650	347		2 997
	Velferdsteknologi - leasing av utstyr	Basis	600	200		800
3001	Tjenestekontoret					
	Kjøp av tjenester (Aberia) Vedtak utgår	Basis	89 630		7 300	82 630



Enhet	Budsjettjusteringer - 1. tertial 2025, drift	Type tiltak	Opprinnelig budsjett	Økt utgift/ red.inntekt	Red. utgift/ økt inntekt	Regulert budsjett
	Avlastning/omsorgsstønad mindreforbruk	Basis	13 040		800	12 240
	Psykisk helse og rus					
3010	Feltpleien varslet i desember 24	Basis	190	636		826
	Mindreforbruk ikke innleie ved sykefravær	Basis	12 519		636	11 883
3040	Bo-og avlastning voksne					0
	Nedjustering Kirkeveien 204 2 årsverk	Basis	27 995		1 900	26 095
	Tinghaugveien - nye tiltak og egen nattevakt 3 årsverk	Nytt tiltak	11 020	2 850		13 870
	Bo- og avlastning barn/unge					
	Nedjustering 1 årsverk i Math.h vei overføres Tinghaugveien	Basis	26 907		950	25 957
	Institusjoner					
	Pasient 1:1 tiltak Store Færder 3,2 årsverk	Nytt tiltak	24 796	3 300		28 096
	Kjøp/frys Sjølyst			60		
	Sum total Helse			7 393	11 586	

Budsjettjusteringer adm, kultur og levekår

	Administrasjon, kultur og levekår					
5000	Administrasjon, kultur og levekår					
	Forsikringer	Basis	5 995	1 004	302	6 697
	Kjøp av IKT-tjenester	Basis	9 693		750	8 943
5020	Flyktning- og integreringstjenesten					
	Årsverk	Basis	7 729		516	7 213
	Inntrøduksjonsstønad	Basis	11 287		317	10 970
	Husleier	Basis	650		150	500
	Tolketjenester	Basis	300		100	200
	Bosettingskostnader	Basis	1 100		650	450
	Sosiale bidrag til flyktninger	Basis	15 228		3 833	11 395
	Kjøp av norsktjenester	Basis	12 850		6 100	6 750
	Norsktilskudd	Basis	-9 500	5 500		-4 000
	Sum Flyktning- og integreringstjenesten		39 644	5 500	11 666	33 478



Enhet	Budsjettjusteringer - 1. tertial 2025, drift	Type tiltak	Opprinnelig budsjett	Økt utgift/ red.inntekt	Red. utgift/ økt inntekt	Regulert budsjett
5060	Kulturenheten					
	Aktivitetstiltaket "Vestfold på laget", for å motvirke ensomhet og passivitet	Nytt tiltak	0	715	715	0
	Tilskudd til aktive lokalsamfunn	Nytt tiltak	0	105	105	0
	Tilskudd til inkludering av barn og unge	Nytt tiltak	0	200	200	0
	Sum total Administrasjon, kultur og levekår			7 524	13 738	



Budsjettjustering plan,teknikk og miljø

	Teknikk og miljø					
4060	Drift og anlegg					
	Egenandel Torød gs-vei del 3	Nytt tiltak	-	350		350
4070	Skjærgårdstjenesten					
	Fond Skjærgårdstjenesten til kjøp av utstyr fra Havnpø	fond	-	94	94	0
	Sum total Teknikk og miljø			444	94	



Budsjettjustering investeringer

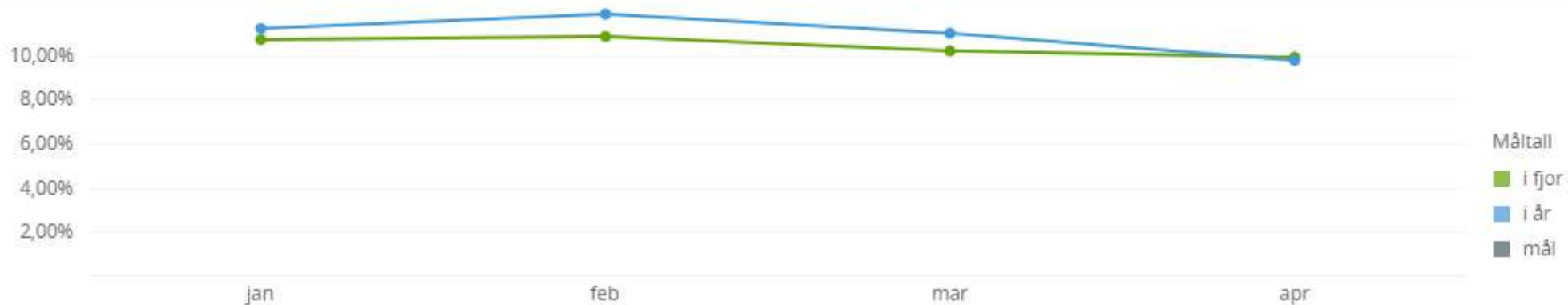
Objekt	Budsjettjusteringer - 1. tertial 2025, investering	Type finansiering	Opprinnelig budsjett	Økt utgift/ red.inntekt	Red. utgift/ økt inntekt	Regulert budsjett
Helse						
35xxxx	Medisinsk utstyr Bjønnes	lån		575		
361202	Oppvaskzone kjøkken	lån		165		
	Sum helse			740		
Teknikk og miljø						
415109	Nedre Teiedam - restaurering - tilskudd Mdir	Tilskudd	-	913		913
418601	Hella - tilrettelegge for parkering friluftsområde	Tilskudd	500	1 500		2 000
720023	Bygging Løkkeåsveien gs-vei	lån	5 250	1 250		6 500
700002	Hovedplan vann	lån	11 000	12 000		23 000
242001	Vestskogen barnehage og avl bolig barn og unge			24 173		24 173
342501	Ny avlastningsbolig barn og unge				24 173	-24 173
	Sum teknikk og miljø		16 750	39 836	24 173	32 413
Administrasjon, kultur og levekår						
	Nøtterøy kulturhus, monitorsystem	Tilskudd	-	813		
	Sum AKL			813	0	-
Felles						
	Udekket beløp i investeringsregnskapet 2024	lån	0	3 615		3 615
	Sum			3 615	0	
	Sum samlet finansierungsbehov			45 003	24 173	20 830

Sykefravær 1. tertial

Totalt

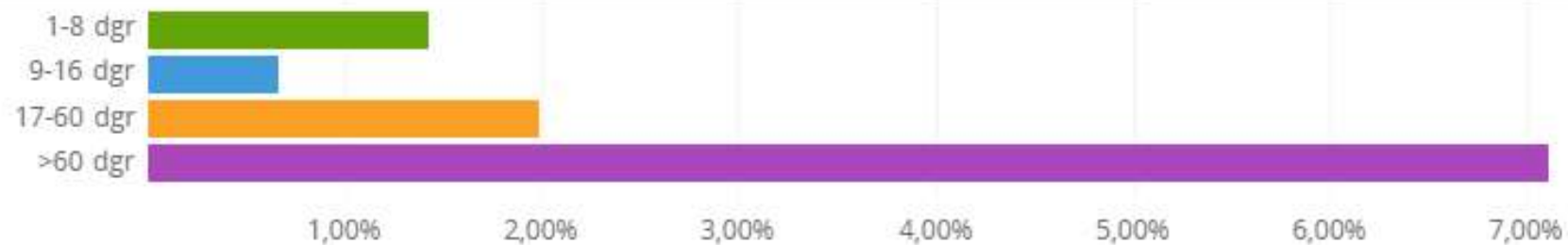
I valgt periode: 11,15%

I år og i fjor - Inkluderer sykemeldinger og egenmeldinger



Fordeling på varighet av sykmeldinger, egen- og legemeldt:

Fordelt på varighet (egen og legemeldt)



1.tertial – Udekket justeringsbehov

Opprinnelig budsjett:
12 mill. kr i negativt resultat

Økt behov, 1. tertial
9 mill. kr

Sum udekket justeringsbehov
21 mill. kr pr april



Omorganisering stab – ref FS 043/25



- Krever endring internt i vedtatt budsjett slik at budsjett samsvarer med organisering.
- Påvirker ikke budsjettert resultat.
- Dato settes til 1.1.



Kommunal- og
distriktsdepartementet

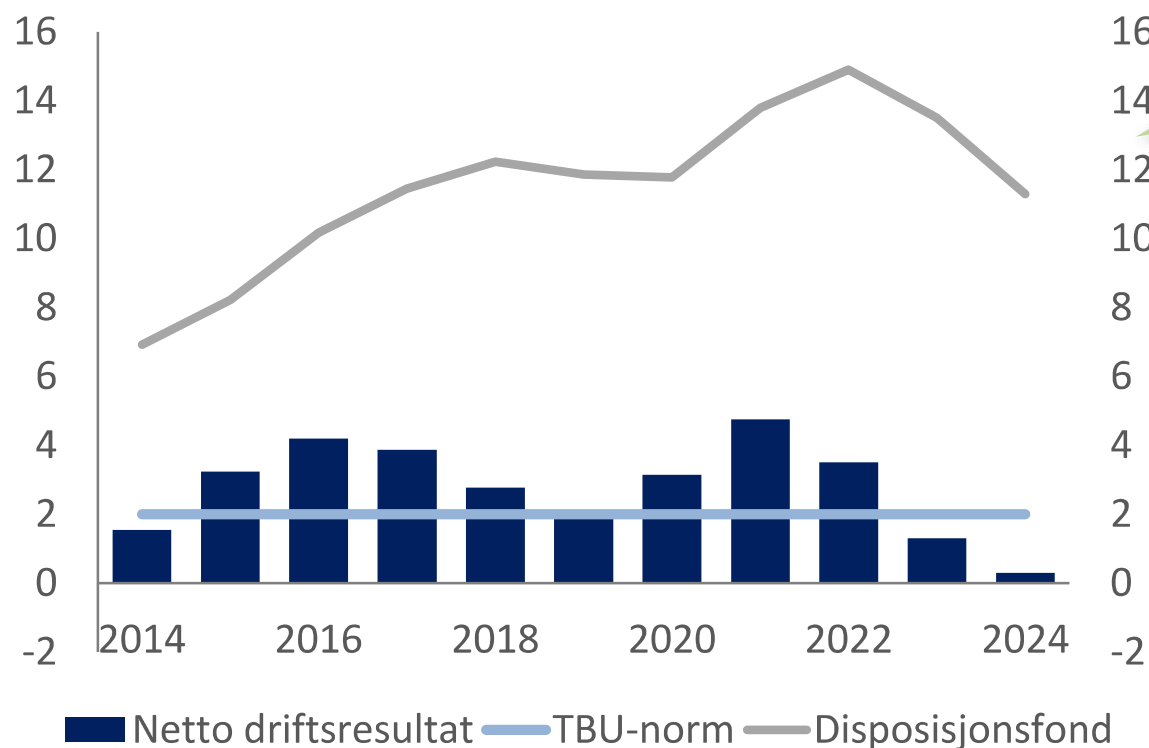
Kommuneproposisjonen 2026

Oslo, 15. mai 2025



Foto: iStock

Svake resultater i 2024, lysere utsikter for 2025



Fremdeles store
disposisjonsfond

Svake resultater i 2024, 3 av 5
kommuner med negativt
driftsresultat

Sterk inntektsvekst i
2025



Deflator for 2025 – justert

	Anslag NB 2025	Anslag RNB 2025
Kommunal deflator	4,1 pst.	3,9 pst.
Årslønnsvekst	4,5 pst.	4,4 pst.
Prisvekst kjøp og salg av varer og tjenester	3,5 pst.	3,3 pst.
Lønnsandel	57,4 pst.	57,4 pst.



Pensjon - ny offentlig AFP

4,1 milliarder kroner mer i pensjonskostnader enn anslått i fjor høst

Regjeringen vil som lovet dekke hele beløpet

Oppdatert rundskriv om beregning i juni

Foto: iStock



Kommunal- og
distriktsdepartementet

Rammetilskudd 2025

Revidert nasjonalbudsjett (RNB)

- I RNB øker regjeringen rammetilskuddet for å kompensere for økte kostnader til ny offentlig AFP



Kommunale gebyrer



Selvkost - endring for en ny tid

- Lengre avskrivningstid for ledningsnett og visse anlegg
- Ny kalkylerente
- Viderefører perioden for framføring av over- og underskudd i selvkost

Redusert mva-sats

- Mva-satsen reduseres fra 25 til 15 prosent
- Endringen trer i kraft 1.juli 2025

Tiltakene demper gebyrvækst

Foto: [Gull](#)

Kommunal- og
distriktsdepartementet



Færder 2030

**Rammesak
2026**

Færder 2030

- Handlingsmål = 1,75 % netto driftsresultatet innen år 2030
- Konkretisering av 21 tiltak
- 53/150 mill. kr innarbeidet i budsjett 2025



Færder 2030

21 hovedtiltak



Nr	Tiltak
1	Innsatstrapp
2	Ressurskalkulator
3	Helseteknologi
4	Samlokalisering avlastningstilbud
5	Barnehage og skolestruktur
6	Helsefremmende og forebyggende tjenester
7	Ressursfordelingsmodell skoler
8	Ressurssenter
9	Organisering stab og støtte
10	Frivillighet og utenforskap
11	Sosiale tjenester
12	Digitalisering
13	Egnede boliger i riktig omfang
14	Gjennomgang av formålsbygg
15	Gjennomgang tomter
16	Energieffektivisering
17	LEAN Byggesak
18	Lederutvikling onboarding
19	Beholde / Rekruttere og heltidskultur
20	Helhetlig virksomhetsstyring
21	Kostraanalyse

Rapportering Færder 2030 pr april

Innsatser	Økonomiske gevinster (Innsparing)	Status pr 30.04.2025
	2025	
KOSTRA analyse og finans	13 000	
Helhetlig virksomhetsstyring	1 228	
Innsatstrapp helse	8 895	
Ressurskalkulator		
Helseteknologi	300	
Struktureringstiltak Helse	4 594	
Barnehage- og skolestruktur	4 212	
Ressursfordelingsmodell og øvrige tiltak oppvekst	6 450	
Ressurssenter	300	
Innsatstrapp oppvekst	915	
Organisering stab og støtte	1 110	
Frivillighet og utenforskap	1 986	
Sosiale tjenester	1 900	
Digitalisering	1 870	
Egnede boliger i riktig omfang	2 095	
Gjennomgang formålsbygg	900	
Salg av eiendom/tomter	1 670	
Energieffektivisering	1 300	
Effektivisering av byggesak	400	
Lederutvikling/onboarding		
Beholde / Rekruttere og heltidskultur		
Sum	53 125	

Omstillingsbehov frem mot 2030



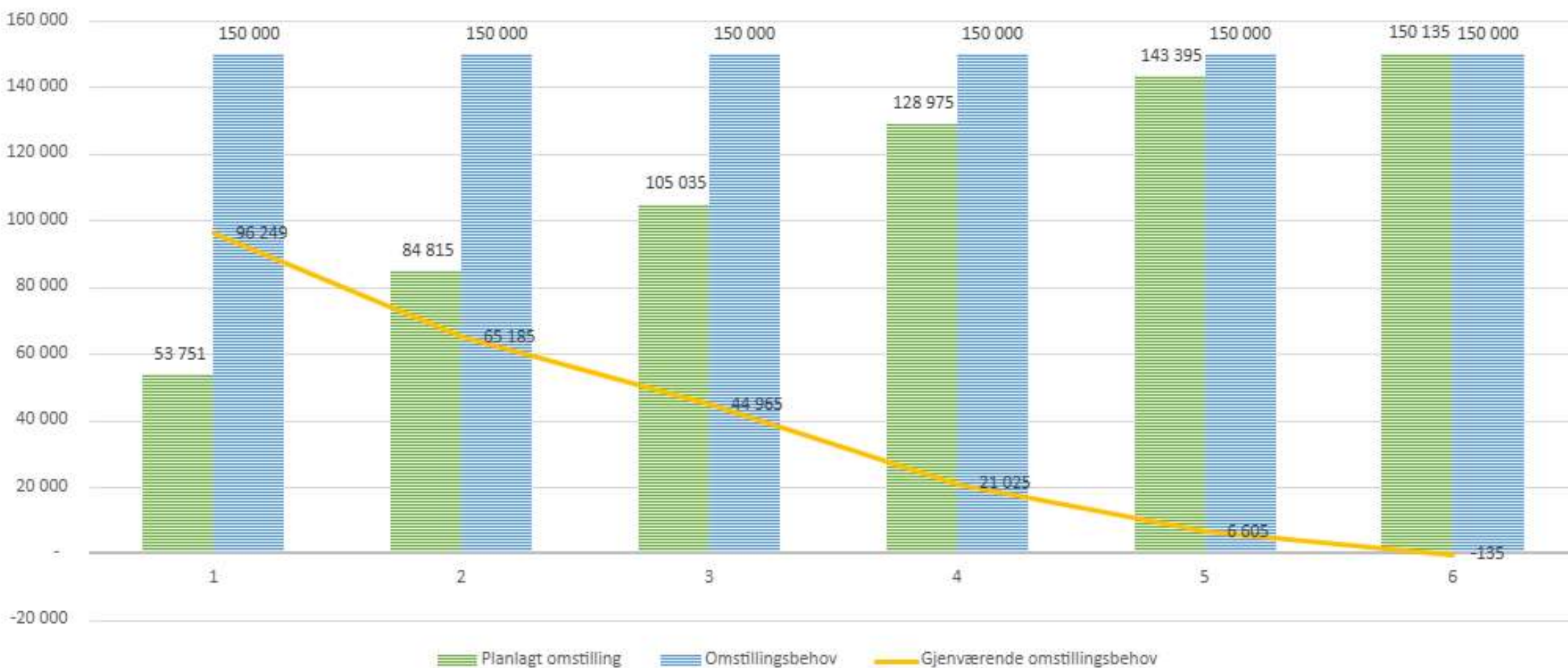
Omstillingsbehovet på 150 millioner er fortsatt gjeldende.



Det varsles om at omstillingsbehovet vil øke om forutsetningen om innsparingsplan ikke gjennomføres som planlagt med 53,1 mill i 2025

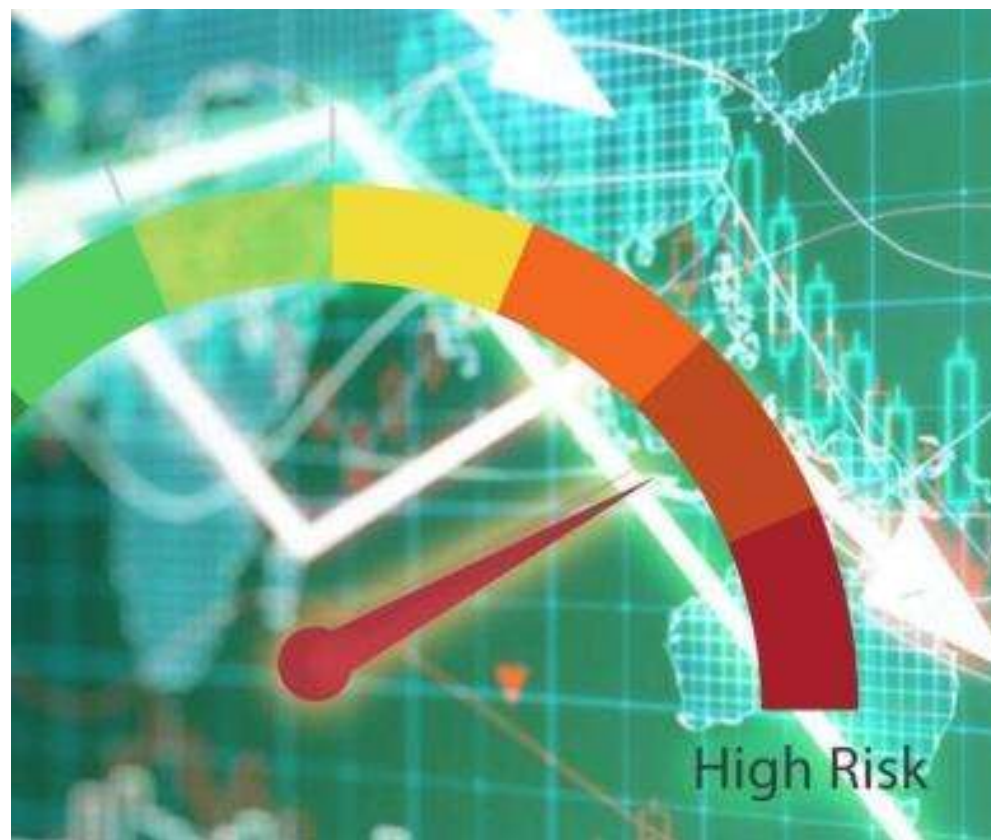


OMSTILLING FÆRDER 2030



Risiko for endring i omstillingsplanen er knyttet til:

- Flere med behov for tjenester
- Resultatutvikling 2025
- Nedjustert skatteanslag for 2025
- Varsel om kostnadsøkning innen helse, sosial og oppvekst.



Finansrapportering

1. tertial 2025

Formannskap 11. juni

Færder kommunestyre 18. Juni



Finansrapportering 1. tertial 2025

Formål og målsetting

- Økonomisk handleevne over tid
- Lav finansiell risiko
- Tilfredsstillende avkastning
- Bærekraftige finansielle disposisjoner



Finansrapportering 1. tertial 2025

Inndeling av låneporteføljen

Total gjeld: **3.537** mill. kr Alle rentebærende lån

Gjeld som belaster
kommunekassen: **1.765**
mill. kr

Mer realistisk bilde av kommunens gjeld siden
videreutlån, VAR-lån, rentekompensasjon trekkes ut
og videre justeres for ubrukte lånemidler

Netto gjeld med
renterisiko: **931** mill. kr

Gir mer realistisk bilde av kommunens gjeld med
renterisiko ved å justere for rentesikret gjeld og gjeld
med rentedekning



Finansrapportering, 1. tertial 2025

Opptak av lån

- Låneopptak = **349** mill. kr
- Opptak gjennom sertifikat- og obligasjonsmarkedet
- Konvertering av lån = **140** mill. kr

Sammensetning av lån

- Sum lån = **3.537** mill. kr
- Sertifikatlån = 1.124 mill. kr
- Obligasjonslån = 690 mill. kr
- Startlån = 261 mill. kr
- Lange lån = 1.461 mill. kr



Finansrapportering, 1. tertial 2025

Renter

- NIBOR 3M: 4,59 %
- Sertifikatlån: 5-15 bsp
- Obligasjonslån: 22,5 / 31,0 bsp
- Startlån: ca. 50 bsp
- Lange lån: 60 bsp

Sammensetning av lån

- Sum lån = **3.537 mill. kr**
- Sertifikatlån = 1.124 mill. kr
- Obligasjonslån = 690 mill. kr
- Startlån = 261 mill. kr
- Lange lån = 1.461 mill. kr

Gjennomsnittlig rente på låneporteføljen: **4,65 %** (4,50 % 31.12.24)



Finansrapportering, 1. tertial 2025

Kortsiktige midler

Bankinnskudd: 680 mill. kr

- Arbeidskapital 268 mill. kr
- Skattetrekk: 62 mill. kr
- Bankinnskudd til investering: 350 mill. kr
- Rente: 5,16 % (30.04.2025)

Langsiktige midler

- Ingen plasseringer i fond eller rentepapirer
- Vurderes ut fra økonomisk situasjon



Finansrapportering, 1. tertial 2025

Overholdelse av finansreglementet

Område	Krav	Faktisk rapportering	Status
Likviditet	Tilstrekkelig til løpende forpliktelser	Bankinnskudd: 680 mill. kr, hvorav 268 mill. kr i arbeidskapital	Oppfylt
Rentebinding av gjeld med renterisiko	50-100 %, strategi 50 %	36 % av gjeld er sikret	Oppfylt
Gjennomsnittlig løpetid rentesikring	1,5 - 8 år, strategi 3-4 år	3 år og 3 måneder	Oppfylt
Gjennomsnittlig løpetid lån	minimum 5 år, strategi 10 år	13 år og 8 måneder	Oppfylt
Minimumsavdrag	Minst 115,8 mill. kr i 2025	Budsjettert: 116 mill. kr / innfridd per 1. tertial: 21 mill. kr	Oppfølges
Langsiktige plasseringer	Innenfor kommunens retningslinjer	Ingen avvik	Oppfylt
Etiske retningslinjer	Vurderes ut fra økonomisk situasjon og ikke påvirke kortsiktig drift	Ingen plasseringer foretatt	Oppfylt

Finansrapportering, 1. tertial 2025

Oppsummering

- Finansreglement er overholdt
- Økt gjeld
- Høyere rente enn innarbeidet i budsjett
- Usikkerhet knyttet til framtidig rentenivå

...og veien videre

- Refinansiering av lange lån og redusere løpetid på låneporteføljen
- Økt rentesikring
- Oppfølging av arbeidskapital

Oppdatert finansiell status: **2. tertial 2025**

