

Månedsrappport februar 2025

Tingvoll

Innledning

Enhet	Regnskap pr februar	Budsjett pr februar	Avvik	Årsbudsjett
10 Politisk	598 394	595 746	-2 648	3 375 559
11 Sentraladministrasjon	6 566 288	5 376 536	-1 189 752	23 337 492
Kommentar: Avviket skyldes at forsikringer er underbudsjettet og at innsparingskrav et på 3,4 millioner kroner ikke er iverksatt enda. Det vil ikke være mulig å innfri hele innsparingskravet på 3,4 millioner kroner.				
18 Utgifter til fordeling	0	0	0	7 900 000
21 Oppvekstkontoret	523 133	1 275 264	752 131	7 485 950
Kommentar: Periodisering.				
22 Tingvoll barne- og ungdomsskole	4 448 030	4 730 943	282 913	24 954 329
Kommentar: Ok.				
23 Straumsnes barne- og ungdomsskole	3 310 537	3 073 191	-237 346	17 737 297
Kommentar: Bruker mer enn budsjett på lønn på flere poster				
24 Meisingset oppvekstsenter	1 550 171	1 654 605	104 434	9 770 611
Kommentar: OK Noe periodisering				
25 Tingvoll barnehage	2 196 233	2 143 144	-53 089	11 828 709
Kommentar: OK Noe periodisering				
26 Straumsnes barnehage	1 755 852	1 858 359	102 507	10 163 711
Kommentar: Noe avvik på brukerbetaling				
27 Kultur og folkehelse	4 408 409	3 794 155	-614 254	25 293 172
Kommentar: Noen enkelte større avvik				

Månedssrapport Februar-2025

30 Helse og omsorg	2 003 957	2 420 910	416 953	18 819 905
Kommentar: OK Noe periodisering				
31 Institusjonstjenestene	8 038 473	8 735 549	697 077	45 481 385
Kommentar: OK Noe periodisering				
32 Hjemmebaserte tjenester	10 965 418	10 805 701	-159 717	57 132 714
Kommentar: Noen avvik og noen periodiseringer.				
34 NAV Tingvoll	0	-4	-4	4 958 370
Kommentar: OK				
35 Interkommunalt barnevern	0	0	0	10 278 542
Kommentar: OK				
40 Næring, plan og teknisk	8 502 353	6 006 180	-2 496 173	13 557 329
Kommentar: Periodisering og mulig en del feilkontering.				
42 VAR	1 799 902	1 769 924	-29 978	-2 907 511
Kommentar: OK				
43 Kommunale bygg	2 630 498	3 210 021	579 523	17 208 504
Kommentar: OK				
60 Skatt og finans	-36 513 734	-53 352 758	-16 839 024	-306 376 068
Kommentar: Periodisering integreringstilskudd, vertskommune, refusjon ressurskrevende, skatt og rammetilskudd.				
Nettoresultat	59 297 648	58 766 364	-531 283	0

Kommunens tjenesteområder

Politisk

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
1000-Ordførerens kontor	311	422	-111	1 711
1001-Sentrale politiske utvalg	271	174	97	1 585
1002-Valg	13	2	11	80
Sum	596	598	-3	3 376

Kommentar til status økonomi

Enheten har et negativt avvik på kr. 2 600.

Oppsummering tiltak

Enheten vil gå i balanse ved årsslutt.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	391	421	-30	2 144
Sum Lønn	391	421	-30	2 144
Drift	158	145	13	949
Kjøp av produksjon	0	0	0	0
Overføringer	47	65	-18	283
Sum Utgifter	205	210	-5	1 232
Refusjoner	0	-32	32	0
Sum Inntekter	0	-32	32	0
Netto resultat	596	598	-3	3 376

Sentraladministrasjon

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
1100-Administrativ ledelse	94	371	-277	420
1101-Fellesfunksjoner	3 077	3 592	-515	8 539
1102-IKT	738	735	2	6 233
1600-Administrativ ledelse	1 307	1 724	-418	6 861
1601-Fellesfunksjoner	132	132	1	1 115
1602-Eldreråd og BHT	28	11	17	170
Sum	5 377	6 566	-1 190	23 337

Kommentar til status økonomi

Lønn: Negativt avvik på kr 96 600.

Naturlig avvik. Lønnsbudsjett 2025 er ikke kompensert for lokalt lønnsoppgjør høsten 2024.

Utgifter: Negativt avvik på kr 1 378 900

Korrigert for momskompensasjon er avviket kr 1 154 800. Dette skyldes:

- Kr. 567 300 er deler av et uspesifisert innsparingskrav på kr 3 405 000 i budsjett 2025 som ikke er iverksatt.
Nedtaket tilsvarer omlag 4,5 årsverk.
- Kr. 667 000 er merforbruk på forsikringer.

Inntekter: Positivt avvik på kr 225 600

Korrigert for momskompensasjon er avviket omlag 0 kr.

Oppsummering tiltak

Avviket skyldes at forsikringer er underbudsjettet og at innsparingskrav et på 3,4 millioner kroner ikke er iverksatt enda. Det vil ikke være mulig å innfri hele innsparingskravet på 3,4 millioner kroner.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	2 068	2 165	-97	11 213
Refusjon lønn	-207	-207	0	-680
Sum Lønn	1 861	1 958	-97	10 533
Drift	2 660	3 312	-652	6 917
Kjøp av produksjon	314	275	38	4 989
Overføringer	585	1 290	-705	1 217
Sum Utgifter	3 559	4 877	-1 319	13 123
Brukerbetaling	-18	-28	10	-169
Refusjoner	-12	-233	221	-70
Overføringer	0	0	0	0
Finansinntekter	-13	-8	-5	-80
Sum inntekter	-43	-269	226	-319

Månedssrapport Februar-2025

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Netto resultat	5 377	6 566	-1 190	23 337

Oppvekstkantoret

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
2100-Administrativ ledelse	144	178	-34	749
2101-Barnehager	3	0	3	16
2102-Undervisning i grunnskolen	354	219	135	2 127
2103-Pedagogisk/psykologisk tjeneste- grunnskole	457	0	457	2 742
2104-Spesialundervisning	285	115	170	1 652
2105-Etterutdanning lærere	33	12	22	199
Sum	1 275	523	752	7 486

Kommentar til status økonomi

Økonomien er i balanse så langt. Men ingen betalinger er utført til kjøp av produksjon så langt i år. Målet etter budsjettjustering er at budsjettet er i balanse ved årsslutt.

Oppsummering tiltak

Tiltak; Oppsigelse av avtale til Newton-romet er utført. Leirskoleavtalen går ut 2026 og kan ikke sies opp for inneværende år. Tre ukers feriestengt barnehage er utført.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	326	340	-14	1 787
Refusjon lønn	0	-57	57	0
Sum Lønn	326	282	43	1 787
Drift	388	241	147	2 326
Kjøp av produksjon	642	0	642	3 856
Overføringer	-80	28	-109	-483
Sum Utgifter	950	269	680	5 699
Refusjoner	0	-28	28	0
Sum Inntekter	0	-28	28	0
Netto resultat	1 275	523	752	7 486

Tingvoll barne og ungdomsskole

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
Sum	4 731	4 448	283	24 954

Kommentar til status økonomi

Februar 2025.

TBU har et mindreforbruk på 282 913,- pr. februar 2025.

Lønn: viser et mindreforbruk på kr 131 607,-

Sykelønnsrefusjoner er på 166 442,- kr.

Andre utgifter: merforbruk på kr. 100 692,- Det er et mindreforbruk på driftsutgiftene på 76 334,-, men post 14900 Reserverte bevilgninger/avsetninger viser -168 614.

Inntekter viser overskudd på kr. 85 555- hovedsaklig på grunn av innbetaling av kostpenger.

Oppsummering tiltak

Regnskapet forventes å gå i balanse pr. 2025. Det er rapportert på tall i Framsikt pr. 24. mars 2025.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	4 789	4 657	132	25 981
Refusjon lønn	0	-166	166	0
Sum Lønn	4 789	4 491	298	25 981
Drift	173	97	76	1 058
Kjøp av produksjon	0	0	0	0
Overføringer	-162	15	-177	-972
Sum Utgifter	11	112	-101	87
Brukerbetaling	-69	-137	68	-372
Refusjoner	0	-17	17	-741
Sum Inntekter	-69	-154	86	-1 113
Netto resultat	4 731	4 448	283	24 954

Straumsnes barne og ungdomsskole

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
Sum	3 073	3 311	-237	17 737

Kommentar til status økonomi

Overforbruk lønn: Pga stort fravær og mangel på nok kvalifiserte vikarer: Har måttet bruke ansatte i 100 % stillinger som som medfører økte kostnader og bruk av overtid. Hver en time som er innleid er vurdert ift om det er andre utveier å løse fraværet på og vikarer som er tilgjengelig er allerede i bruk.

Ifht drift, overføringer og inntekter: Fortsatt stort potensiale i korrekt periodisering.

Oppsummering tiltak

Budsjettet er stramt og forbruk er under sterk overvåking. Kun rektor som godkjenner overtidsbruk og bruk av driftskontoer. Det er ikke innleie i alle stillinger ved langtidsfravær, klasser slås sammen der det er mulig og 2-lærer i klasser der det er elever med rett på individuell tilpasning (tidligere spesialundervisning) utgår dessverre. Skolen er alltid på utkikk etter mulige kvalifiserte vikarer enten i lærerstillinger eller for miljøteamsansatte.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	3 185	3 808	-623	18 212
Refusjon lønn	0	-513	513	0
Sum Lønn	3 185	3 295	-110	18 212
Drift	115	129	-14	800
Overføringer	-127	28	-154	-687
Finansutgifter	0	0	0	0
Sum Utgifter	-11	157	-168	113
Brukerbetaling	-73	-113	40	-438
Refusjoner	-28	-28	0	-150
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum Inntekter	-101	-141	40	-588
Netto resultat	3 073	3 311	-237	17 737

Meisingset oppvekstsenter

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
Sum	1 655	1 550	104	9 771

Kommentar til status økonomi

MOS ligger med et mindreforbruk på 141 552,-

På grunn av, blant annet refusjon for langtidssykemeldt, så ligger vi på pluss på inntekter. Vikar som er inne har mindre månedslønn enn fast ansatt pga kompetanse. Samt at vi har ufaglærte som går i vikariat til faglærte stillinger.

Det har foreløpig vært lite innkjøp av materiell til spesielt skolen, det kommer mest midt i året. Periodisering av budsjett er stort sett i mål, det står noen punkter igjen.

Det vil komme noe utgifter som ikke var ventet, nytt tørkeskap og kjøleskap til barnehagen. Dette dekkes av budsjettet. Etter lekeplasskontrollen som ble gjennomført i fjor høst på alle lekeplassene i kommunen, ble vi nødt til å fjerne 4 apparater på lekeplassen til barnehagen og 3 på skolen sitt uteområde. Vi har gått til innkjøp av 4 nye apparater, vi må se om vi får til innkjøp av noen apparater på lekeplassen til skolen og.

Vi har som mål å gå i balanse ved årets slutt.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	1 630	1 637	-7	9 262
Refusjon lønn	0	-72	72	0
Sum Lønn	1 630	1 565	65	9 262
Drift	66	63	4	659
Kjøp av produksjon	0	0	0	100
Overføringer	0	12	-12	0
Finansutgifter	0	0	0	0
Sum Utgifter	66	75	-9	759
Brukerbetaling	-42	-78	36	-251
Refusjoner	0	-12	12	0
Overføringer	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0
Sum Inntekter	-42	-90	48	-251
Netto resultat	1 655	1 550	104	9 771

Tingvoll barnehage

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
Sum	2 143	2 196	-53	11 829

Kommentar til status økonomi

Det er negativt resultat på lønn, der lønn og lønnskostnader er høyere enn budsjettet. Lønnsbudsjettet ble redusert for å få budsjett i balanse. Det kan se ut til at det mangler noen refusjoner, og en må gå inn og se hvordan budsjett og regnskap stemmer over ens og om det er riktig ført.

Oppsummering tiltak

Gå gjennom lønnsbudsjettet for å avdekke om det er feilføringer og feil slik at en kan dekke dette inn

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	2 283	2 570	-287	13 112
Refusjon lønn	0	-261	261	0
Sum Lønn	2 283	2 309	-26	13 112
Drift	11	71	-60	206
Overføringer	0	12	-12	100
Finansutgifter	0	0	0	0
Sum Utgifter	11	83	-72	306
Brukerbetaling	-151	-177	26	-830
Refusjoner	0	-19	19	0
Overføringer	0	0	0	-760
Sum Inntekter	-151	-196	45	-1 590
Netto resultat	2 143	2 196	-53	11 829

Straumsnes barnehage

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
Sum	1 858	1 756	103	10 164

Kommentar til status økonomi

Straumsnes barnehage har feil i budsjett i forhold til brukerbetaling. Vi får mindre inntekt enn budsjettet pga nye satser som ikke har blitt med i budsjettet. Dette utgjør ca 300 000 på årsbasis i mindre inntekter for Straumsnes barnehage. Pr. februar er har vi allerede mindre inntekter på kr 37538 pga dette.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	1 931	1 946	-15	10 627
Refusjon lønn	0	-130	130	0
Sum Lønn	1 931	1 816	115	10 627
Drift	67	115	-47	379
Overføringer	0	22	-22	0
Sum Utgifter	67	137	-70	379
Brukerbetaling	-140	-175	35	-842
Refusjoner	0	-22	22	0
Sum Inntekter	-140	-197	57	-842
Netto resultat	1 858	1 756	103	10 164

Kultur og folkehelse

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
2700-Kultur og folkehelse	400	510	-110	1 605
2710-Helsestasjon/skolehelsetjeneste	810	698	112	4 675
2711-Jordmortjeneste	8	-2	10	380
2720-Flyktningtjenesten	1 815	1 835	-20	14 110
2730-Aktivitetstilbud barn og unge	27	70	-43	164
2731-Ungdomsrådet	9	18	-9	54
2740-Musikk- og kulturskole	475	784	-309	2 629
2750-Bibliotek	249	209	40	1 311
2760-Tingvoll museum	0	286	-286	291
2761-Straumsnes bygdemuseum	0	0	0	75
Sum	3 794	4 408	-614	25 293

Kommentar til status økonomi

Forventet årsresultat: Enheten sett under ett går i balanse ved årsslutt. Alle tjenesteområder er restriktive når det gjelder utgifter som dekkes over driftsbudsjettet.

Flyktningtjenesten: Tjenesten er igang med bosetting av 6 personer av totalt 12. Det er usikkerhet i forhold til både utgifter og inntekter ved dette tjenesteområdet. Dette skyldes forhold utenfor tjenesten. Dette gjelder i hovedsak ny forhandling om kjøp av tjenester fra TVS for kommende skoleår, i tillegg til at inntektene er avhengig av at det er asylsøkere som har rett til norskundervisning.

Oppsummering tiltak

Alle tiltak som ble vedtatt som innsparingstiltak i 2025 er iverksatt eller i arbeid med helårseffekt.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	3 232	3 214	18	17 528
Refusjon lønn	0	-57	57	0
Sum Lønn	3 232	3 157	75	17 528
Drift	1 502	1 741	-238	9 088
Kjøp av produksjon	50	44	6	6 769
Overføringer	59	516	-457	717
Finansutgifter	0	0	0	0
Sum Utgifter	1 611	2 300	-689	16 574
Brukerbetaling	-911	-724	-187	-6 359
Refusjoner	-44	-265	220	-1 890
Overføringer	0	0	0	0
Finansinntekter	-93	-60	-33	-560
Sum Inntekter	-1 049	-1 049	0	-8 809
Netto resultat	3 794	4 408	-614	25 293

Helse og omsorg

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
3000-Helse og omsorg	1 415	1 007	408	8 585
3030-Legetjenesten	927	942	-15	6 348
3031-Legevakt	79	55	24	3 888
Sum	2 421	2 004	417	18 820

Kommentar til status økonomi

Tjenesteområdet har et positivt avvik på kr. 400.355. Forventer å gjennomføre tiltak innenfor budsjettammen. Eneste usikkerhet er konsekvensen av de nye legeavtalene.

Oppsummering tiltak

Innsparingskravene som tjenesteområdet har, er gjennomført.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	1 475	1 166	309	8 132
Refusjon lønn	0	0	0	0
Sum Lønn	1 475	1 166	309	8 132
Drift	86	60	26	671
Kjøp av produksjon	1 115	913	202	11 552
Overføringer	-89	14	-104	-536
Sum Utgifter	1 112	987	125	11 688
Refusjoner	-167	-150	-17	-1 000
Sum Inntekter	-167	-150	-17	-1 000
Netto resultat	2 421	2 004	417	18 820

Institusjonstjenestene

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
3100-Institusjonstjenester felles	-340	-67	-273	-3 827
3110-Tingvoll sykehjem	4 675	4 152	523	24 420
3120-Vonheim	3 787	3 340	448	21 244
3130-Kjøkken	614	614	0	3 645
Sum	8 736	8 038	697	45 481

Kommentar til status økonomi

Regnskap for februar 2025 viser et positivt avvik på ca kr 800 000,-.

Viktige faktorer:

- Kjøp av 6 sykehjemsplasser i Gjemnes for februar er ikke inkludert, ca kr -650 000,-
- Innsparte lønnsutgifter på kr 750 000,-
- Utgift vikarbyrå kr -450 000,-
- Utgift reservedeler medisinsk utstyr kr -150 000,-

Oppsummering tiltak

Turnusavdelinger:

- Fokus på hvordan vi organiserer oss på en mer kostnadseffektiv måte.
- Fokus på økt samarbeid og flyt av personale innad i enheten. Ved overflødighet av personell på en av institusjonene, endres oppmøtested ved behov for å utnytte våre ressurser på best mulig måte.
- Fokus på HMS ved å følge årshjul for enheten.
- Unngå innleie av vikar i vakante stillinger, permisjoner og ved sykdom. Vurderes ved hvert enkelt fravær opp mot faglig forsvarlighet. Avdelingene har gjort en utmerket jobb så langt i år.
- Ny grunnturnus fra 31.03.25 som optimaliserer dekning av sykepleier og dekning på helg, men til tross for dette er det store bemanningsutfordringer i enheten. Totalt har vi 990% vakante stillinger og 615% i permisjon, inkludert 14 vakante stillinger på helg.
- Rekruttering av 2 x 100% stilling fra vikarbyrå med oppstart i enheten 01.04.25
- God planlegging av høytidturnus og sommerturnus med fokus på økonomisk innsparing og fornøyde ansatte

Institusjonskjøkken:

- Redusert økologisk andel kjøkken fra 50% til 15%. Tiltak ble effektuert i 2024, og gir dermed økonomisk gevinst fra 01.01.25.

Månedssrapport Februar-2025

- Matvarer er budsjettert for lavt mot fjorårets regnskap, men skal være mulig å dekke inn ved å unngå å leie inn ved fravær, god planlegging av høytidturnus, sommerturnus og lavere transportutgifter.

Utgifter:

- Rekruttering av 2x100% sykepleierstillinger fra vikarbyrå. Pga oppsigelsestid gir dette bruk av vikarbyrå for de første 3 måneder av året. Kostnad på ca kr 600 000,- som dekkes inn ved å unngå innleie av vikar ved fravær.
- Kjøp av 6 sykehjems plasser i Gjemnes kommune opprettholdes pga store bemanningsutfordringer. Antall beboere pr i dag er 12 stk. Kostnad ca kr 650 000,- pr mnd. som dekkes inn ved å unngå innleie av vikar ved fravær.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	8 854	8 213	641	48 736
Refusjon lønn	0	-655	655	0
Sum Lønn	8 854	7 558	1 296	48 736
Drift	705	718	-13	3 883
Kjøp av produksjon	513	1 118	-605	1 075
Overføringer	2	160	-158	10
Finansutgifter	0	0	0	0
Sum Utgifter	1 220	1 996	-776	4 968
Brukerbetaling	-1 296	-1 348	51	-8 093
Refusjoner	0	-160	160	0
Overføringer	-42	0	-42	-130
Finansinntekter	0	-8	8	0
Sum inntekter	-1 338	-1 515	177	-8 222
Netto resultat	8 736	8 038	697	45 481

Hjemmebaserte tjenester

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
3200-Hjemmebaserte tjenester felles	2 801	556	2 245	17 322
3210-Hjemmetjenestene indre	4 314	3 961	353	23 516
3211-Hjemmetjenesten ytre	0	579	-579	0
3220-Tjeneste for utviklingshemmede	2 543	4 557	-2 014	10 506
3240-Fysioterapi	334	338	-5	1 242
3241-Ergoterapi	119	125	-6	654
3242-Psykiatrisk tjeneste	298	319	-21	1 636
3250-Aktivitetssenter	398	531	-133	2 257
Sum	10 806	10 965	-160	57 133

Kommentar til status økonomi

Enheten har ved rapportering en negativt avvik på -31 056kr

Lønn:

Enheten har avvik i lønnsutgifter etter sykelønnsrefusjon på kr -261 129.

1. Konsekvens av at stillingsbudsjett er redusert knyttet til nedbemanningstiltak som ikke er gjennomført.
2. Høyt bruk av overtid i turnusavdelingene. Spesielt knyttet til dekning av ressurskrevende tiltak i bo- og habiliteringstjenesten. Begge avdelinger har utfordringer knyttet til vikartilgang og dekning av spesielt helg og natt.
3. Nedtak av lønnsmidler knyttet til støtte- og avlastningstiltak i tråd med vedtak om nye tildelingskriterier som har enda ikke har fått uttelling.

Utgifter:

Så langt innenfor rammer. Alle driftsposter er samlet under hovedområde for å gi større oversikt.

Inntekter:

Tjenesten har en forventet inntekt/refusjon fra staten på kr 4 116 000. Dette er en inntekt som ved budsjettjustering skal flyttes fra enheten, og tilhører området skatt/finans.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	8 400	9 222	-822	47 293
Refusjon lønn	0	-432	432	0
Sum Lønn	8 400	8 790	-390	47 293
Drift	449	386	63	2 536
Kjøp av produksjon	2 242	2 055	187	13 456

Månedssrapport Februar-2025

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Overføringer	0	45	-45	0
Finansutgifter	0	0	0	0
Sum Utgifter	2 691	2 486	205	15 992
Brukerbetaling	-224	-217	-7	-1 347
Refusjoner	-39	-84	45	-4 116
Overføringer	-22	0	-22	-690
Finansinntekter	0	-9	9	0
Sum inntekter	-285	-310	25	-6 152
Netto resultat	10 806	10 965	-160	57 133

NAV Tingvoll

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
Sum	0	0	0	4 958

Kommentar til status økonomi

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Drift	0	0	0	0
Kjøp av produksjon	0	0	0	1 877
Overføringer	0	0	0	3 081
Sum Utgifter	0	0	0	4 958
Refusjoner	0	0	0	0
Sum inntekter	0	0	0	0
Netto resultat	0	0	0	4 958

Interkommunalt barnevern

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
Sum	0	0	0	10 279

Kommentar til status økonomi

Økonomistatus per konto

Månedssrapport Februar-2025

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Kjøp av produksjon	0	0	0	10 279
Sum Utgifter	0	0	0	10 279
Netto resultat	0	0	0	10 279

Næring, plan og teknisk

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
4000-Teknisk avdeling	1 571	1 780	-208	6 793
4010-Miljøkompaniet	345	422	-77	-320
4020-Samferdselsbedrifter/transporttiltak	0	0	0	0
4021-Drift og vedlikehold samferdsel	1 031	1 660	-629	1 995
4022-Veg- og gatelys	81	222	-141	358
4030-Brann- og feiervesen	2 814	4 042	-1 227	3 931
4040-Koordinering av miljøvernarbeidet	0	0	0	0
4050-Kommunal næringsvirksomhet	77	149	-72	331
4051-Landbrukskontor	84	0	84	498
4052-Skogbruksforvaltning	28	226	-198	126
4053-Viltforvaltning	-26	2	-28	-156
Sum	6 006	8 502	-2 496	13 557

Kommentar til status økonomi

Inntekter:

Enheten har en mindreinntekt på brukerbetalinger pr 28.2 på 426.000. Av dette skyldes 355.000 at det i slutfasen av arbeidet med budsjettet for 2025, etter at enheten var ferdig med sitt arbeid med dette, ved en feil er lagt inn en korreksjon som medfører at inntektene fra feiegebyr er budsjettet 2 ganger. Dette utgjør en budsjettfeil på ca 2 mill som må rettes. Øvrige avvik er knyttet til tilfeldige variasjoner i volum og tidspunkt for fakturering av selvkosttjenester innenfor plan- og byggesaksområdet.

Utgifter:

I utgiftskategori 12 Drift har enheten pr 28.2 et merforbruk på ca 1,3 mill. Dette skyldes:

- Enheten har pr 28.2 et merforbruk på datalisenser på 475.000. En betydelig del av merforbruket er knyttet til at det ligger lisensutgifter her som skulle ha vært fordelt til VAR. Det er også et element av underbudsjettering av posten, bl.a. er prisstigningen på lisenser fra 2024 til 2025 en del høyere enn forutsatt.
- Så er det et merforbruk på vintervedlikehold på 790.000. I utgangspunktet skulle det ha vært budsjettet med ca 3,5 mill på årsbasis etter nedtrekk med 750.000 iht tiltaksplan. Det må ha skjedd en feil i slutfasen av arbeidet med budsjett 2025/økonomiplan 2025-2028 som gjør at dette beløpet er redusert med ytterligere 1,5 mill, slik at total ramme for 2025 har blitt på ca 2 mill. Denne er allerede brukt opp pr 28.2. Derfor oppstår det et vesentlig avvik på denne

posten.

- For øvrig er det tilfeldige variasjoner i behov for kjøp av varer og tjenester i produksjonen.

I utgiftskategori 13 Kjøp av produksjon er det et merforbruk på 665.000. Dette avviket skyldes at kjøp av tjenester fra Nordmøre og Romsdal Brann og Redning IKS er underbudsjettet med en årsvirkning på ca 2 mill. Her kan det se ut som at det har oppstått en feil i slutfasen av budsjettarbeidet, etter at enheten var ferdig med sin del av arbeidet, som har medført at det som egentlig skulle ha vært lagt inn som økning av budsjettrammen på 2 mill for å få samsvar mellom budsjett og forventede utgifter i stedet har blitt til en reduksjon av rammen på 2 mill, jf. tidligere nevnte forhold under inntekter.

Som en følge av forholdene ovenfor står enheten pr 28.2 netto med et merforbruk på 2,0 mill på utgifter, når momskompensasjon er hensyntatt.

Lønn:

Enheten har et merforbruk på lønn pr 28.2 på 195.000. Det er en del av avviket at det er et avvik mellom stillingsbudsjettet som ligger i Framsikt og det budsjettet som er overført på 120.000. Årsaken til dette avviket har jeg pr dato ikke oversikt over. Resten av avviket antas å skyldes manglende kompensasjon for lønnsforhandlinger 2024 i kap. 3 og 5.

Oppsummering tiltak

Pr 28.2 er det et merforbruk på ramme 40 på ca 2,5 mill. Avviket skyldes i det vesentlige underbudsjettering av vintervedlikehold og utgifter til Nordmøre og Romsdal Brann og Redning IKS. Se kommentarer ovenfor.

Det er ikke praktisk mulig å ta inn igjen disse avvikene via andre tiltak knyttet til drift av enheten i 2025.

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	1 560	1 755	-195	8 581
Refusjon lønn	0	-19	19	0
Sum Lønn	1 560	1 736	-176	8 581
Drift	1 788	3 083	-1 295	5 241
Kjøp av produksjon	3 334	3 998	-665	8 640
Overføringer	117	1 063	-945	705
Finansutgifter	0	0	0	0
Sum Utgifter	5 239	8 144	-2 905	14 587
Brukerbetaling	-742	-315	-427	-9 174
Refusjoner	-51	-914	863	-437
Overføringer	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-149	149	0
Sum Inntekter	-793	-1 378	585	-9 611
Netto resultat	6 006	8 502	-2 496	13 557

VAR**Status økonomi i rammeområdet***Beløp i 1000*

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
4200-Produksjon av vann og vannverk	1 287	1 304	-16	534
4210-Kloaknett/tømming av septiktanker	474	496	-23	-3 495
4211-Slam	4	0	4	27
4220-Innsamling av avfall	4	0	4	27
Sum	1 770	1 800	-30	-2 908

Kommentar til status økonomi

Merforbruk pr 28.2 på ca 30.000. Av dette skyldes 20.000 merforbruk på strøm, i hovedsak på grunn av variasjoner i strømpris. Øvrige avvik er knyttet til tilfeldige variasjoner i behovet for kjøp av varer og tjenester til oppgavene enheten har.

Oppsummering tiltak

Ingen vesentlige avvik pr 28.2. Ikke behov for tiltak.

Økonomistatus per konto*Beløp i 1000*

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev.bud. 2025
Lønn	844	867	-23	4 630
Refusjon lønn	0	-23	23	0
Sum Lønn	844	844	0	4 630
Drift	866	870	-3	4 087
Kjøp av produksjon	60	85	-25	360
Overføringer	0	0	0	0
Finansutgifter	0	0	0	4 520
Sum Utgifter	926	954	-28	8 967
Brukerbetaling	0	2	-2	-15 204
Refusjoner	0	0	0	-1 055
Finansinntekter	0	0	0	-246
Sum Inntekter	0	2	-2	-16 505
Netto resultat	1 770	1 800	-30	-2 908

Kommunale bygg

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Avdeling	Rev. bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.	Rev. bud. 2025
Sum	3 210	2 630	580	17 209

Kommentar til status økonomi

Merforbruk på lønn pr 28.2 på 157.000. Merforbruket skyldes:

- Overtidsbruk teknisk vakt pga hendelser - ikke budsjettert. Avvik kr 39.000.
- Merutgifter til vikarer på renhold ifm sykefravær. Avvik kr 26.000
- Resten av avviket er knyttet til avvik på fastlønn.

Merinntekt ift budsjett på brukerbetaling kr 168.000. Ikke budsjetterte refusjoner kr 134.000. Samlet merinntekt ift budsjett pr 28.2 kr 302.000. Merinntekt på brukerbetaling skyldes at vi hittil i år har hatt 100 % utleie på kommunale boliger. Det er budsjettert med gjennomsnittlig 90 % utleie.

Vi har pr 28.2 et mindreforbruk på strøm og fjernvarme på 331.000. Vi antar at dette er et resultat knyttet til en kombinasjon av tiltak for å redusere energiforbruk, noe høyere gjennomsnittstemperatur i perioden enn vanlig og en noe gunstig strømpris. Vi har et merforbruk på datalisenser på 107.000. Dette skyldes at manglende budsjettering av datalisenser fra tidligere år er glemt budsjettkorrigert. Øvrige avvik er knyttet til tilfeldige variasjoner i behovet for kjøp av varer og tjenester i tjenesteproduksjonen.

Netto har enheten pr 28.2 et mindreforbruk på 580.000. Det gjøres her oppmerksom på at vi i perioden har hendelser med akuttbehov som ikke kommer fullt ut fram av regnskapet pr 28.2. Den største av disse gjelder totalhavari på varmepumper på Straumsnes barne- og ungdomsskole på grunn av frostspreng. Total reparasjonsutgift er stipulert til ca kr 800.000. Tar vi hensyn til disse utgiftene er enheten omtrent i balanse pr 28.2.

Oppsummering tiltak

Enhetens aktiviteter hittil i år er totalt sett innenfor rammen av vedtatt budsjett. Det er pr nå ikke behov for særskilte tiltak.

Månedssrapport Februar-2025

Økonomistatus per konto

Beløp i 1000

	Rev.bud. hiå. 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå.
Lønn	2 221	2 466	-244
Refusjon lønn	0	-87	87
Sum Lønn	2 221	2 378	-157
Drift	2 428	1 989	439
Kjøp av produksjon	0	5	-5
Overføringer	0	420	-420
Sum Utgifter	2 428	2 413	15
Brukerbetaling	-1 439	-1 607	168
Refusjoner	0	-554	554
Sum Inntekter	-1 439	-2 161	722
Netto resultat	3 210	2 630	580