



**Tertialrapport 30.04.2026**  
**Kontrollutvalget 26.05.2026**

# Økonomi er stram



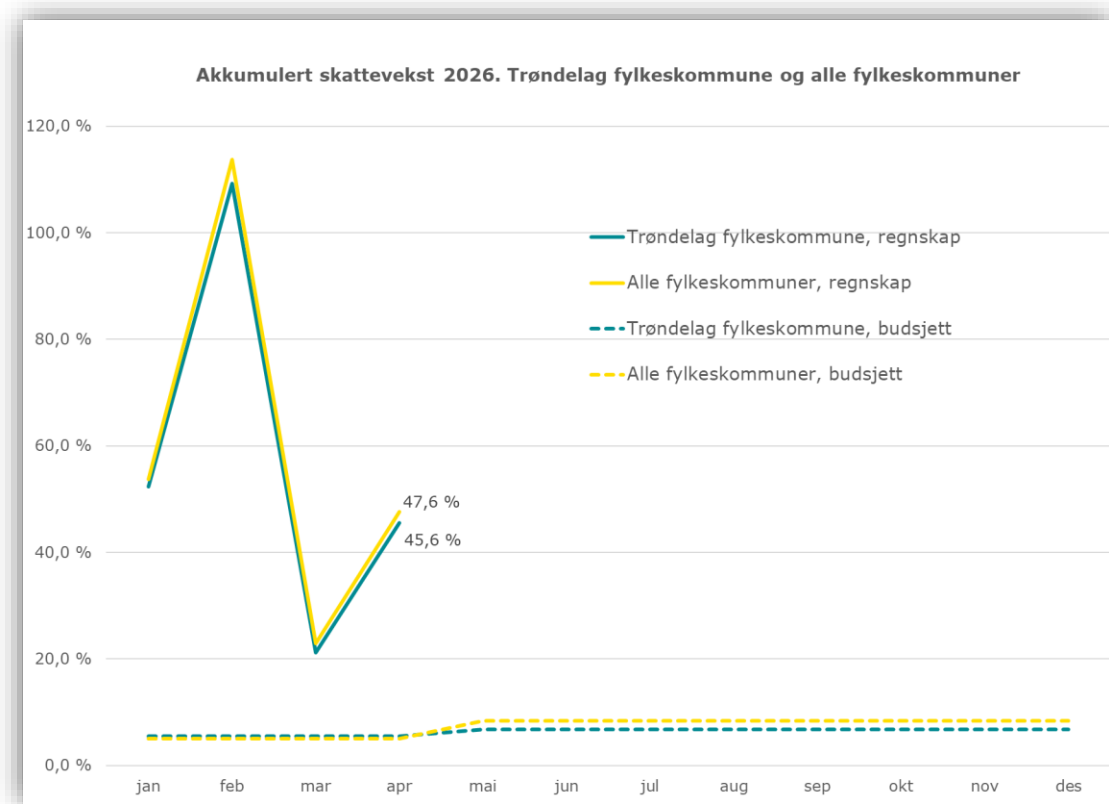
- Økende renter og usikkerhet i markedet gir høyere kostnader og større renterisiko, selv om nivået vurderes som håndterbart.
- Tjenesteområdene melder om merforbruk, men det er tidlig på året
- Netto driftsresultat antas å bli noe svekket, og anslås til 1,6 % ved årets slutt



# Usikker skattevekst



- Sterk skattevekst for alle fylkeskommuner i begynnelsen av året
- Trøndelag ligger 2 prosentpoeng under landet per april
- Årsak: Omlegging av innbetalings-tidspunkt for forskuddstrekk og i skattegrunnlagene. Antas å falle markant mot slutten av året
- RNB 2026: Merskattevekst på 1,4 mrd. kr for fylkeskommunene
- Fylkesdirektøren foreslår å oppjustere anslag for skatteinntekter med 50 millioner kroner. Dette er et forsiktig anslag.



# Rammeområdene melder om merforbruk, men det er tidlig på året



- Samlet melder rammeområdene et merforbruk på 65 mill. kr i 2026
- **Eiendom:** Tidligere merforbruk, lisenskostnader og usikkerhet knyttet til virksomhetskrav, fellesoppgaver, bemanning mv.
- **Kompetanse:** THYF, ITO-elever og flere voksne med rettigheter, VIGO, elev-PCer mv.
- **Tannhelse:** Økning av pasienter med rettigheter i den offentlige tannhelsetjenesten innebærer mindre kapasitet til betalende pasienter
- Flere skoler og seksjoner har **disposisjonsfond** som kan benyttes

Rammeområder	Rev. bud. 2026	Årsprognose 2026	Prognose årsavvik	Forslag budsjett- endring
<i>millioner kroner</i>				
Politisk ledelse og Administrasjon	68,7	68,7	0	0,5
Eiendom	324,4	319,5	4,9	
Kompetanse	264,5	283,8	-19,3	
Regional utvikling	3 690,5	3 732,8	-42,3	-0,105
Samferdsel	188,6	183,7	4,9	
Kultur og folkehelse	1 812,6	1 811,6	1,0	
Veg	339,0	340,4	-1,4	2,705
Tannhelse	1 267,8	1 267,8	0	
Finansiering	416,6	429,0	-12,4	
Finansiering	146,2	146,2	0	
<b>Sum tjenesteområder</b>	<b>8 518,9</b>	<b>8 583,5</b>	<b>-64,6</b>	<b>3,1</b>

# Investeringene antas å få mindreforbruk for året



- Det er budsjettert med 1 849 millioner kroner i investeringsutgifter i 2026. Per april er det regnskapsført 339 millioner kroner, tilsvarende 18,3 prosent av vedtatt budsjett for året. Årsprognosen for investeringene viser et mindreforbruk på om lag 81 millioner kroner.
- Fylkesdirektøren vil presisere at det er en del usikkerhet med hensyn til fremdrift og prognosene.



# Forslag budsjettjusteringer



## Drift

- Økt anslag skatteinntekter 50 mill. kr
- Utleie av fylkeskommunale lokaler 2,6 mill. kr
- Tømming og rydding av tilfluktsrom fylkets hus Trondheim 0,5 mill. kr
- Netto finanskostnader, 20 mill. kr
- Økt overføring til investering 26,3 mill. kr

## Investering

- Tilførsel av egenkapital til Innovasjon Norge som følge av nye regler for AFP 1,9 mill. kr
- Kapitalforhøyelse Såkorn 1 Midt AS 0,85 mill. kr
- Redusert låneopptak 23,5 mill. kr

Nr	Rammeområde drift (tusen kroner)	Beløp
	<b>Frie inntekter</b>	
1	Skatteinntekter	-50 000
	<b>Sum økning frie inntekter</b>	<b>-50 000</b>
	<b>Rammeområder</b>	
	<b>Kultur og folkehelse</b>	
2	Utlån og utleie av fylkeskommunale lokaler	2 600
3	Fylkesbiblioteket, transport av bøker og spleis på digitale tjenester	105
	<b>Kompetanse</b>	
4	Transport av bøker og spleis på digitale tjenester	-105
	<b>Administrasjon</b>	
5	Tømming og rydding av tilfluktsrom fylkets hus Trondheim	500
	<b>Netto finansutgifter</b>	
6	Renteinntekter	-6 062
7	Renteutgifter	27 548
	<b>Sum rammeområder</b>	<b>24 586</b>
8	Overføring til investering	26 264
9	Bruk av regionalt næringsutviklingsfond (finansiering av aksjer i Såkorn 1 Midt)	-850
	<b>Sum disposisjoner</b>	<b>25 414</b>
	<b>Budsjettbalanse</b>	<b>0</b>

# Organisasjonen



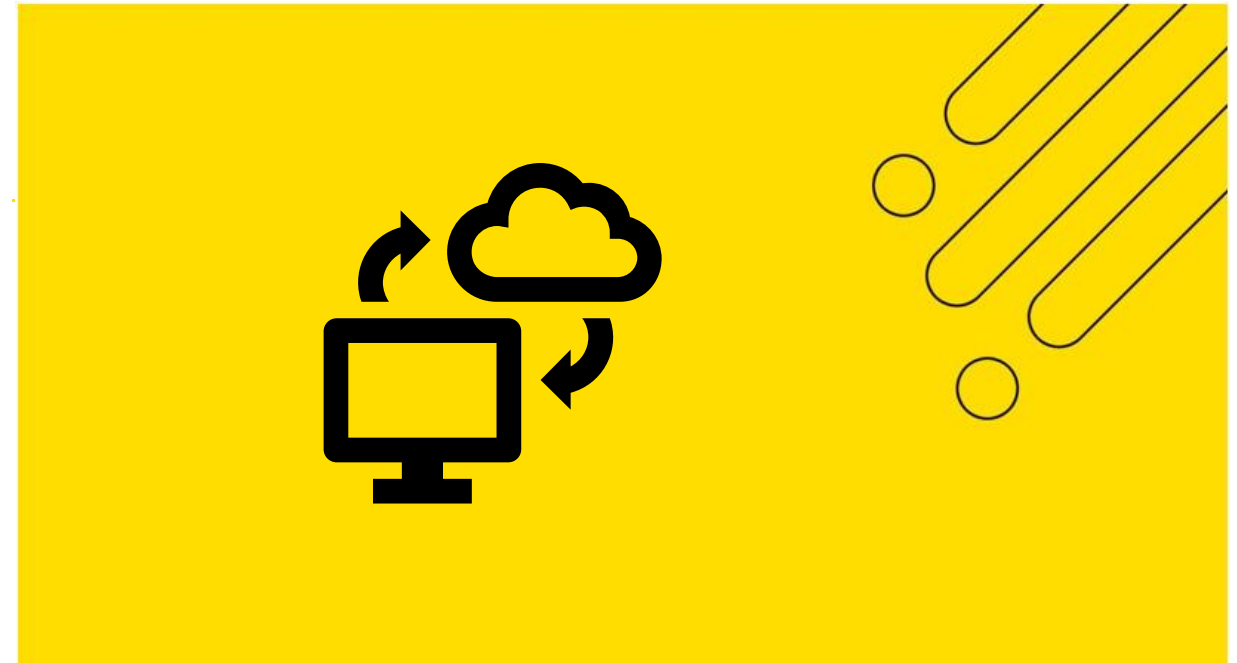
- **Sykefraværet** var i første kvartal 2026 på 7,2 prosent, en liten økning ift. i fjor
  - Både nasjonalt og i fylkeskommunen er sykefraværet alltid høyere i første kvartal enn resten av året.
- Sammenlignet med samme periode i fjor, har fylkeskommunen samlet hatt en nedgang på 43 **årsverk**
  - Størst nedgang innenfor kompetanse



# Status i innføringen av nytt internkontrollsystem og ERP-system



- **ERP-system**
  - Overgang fra prosjekt til ordinær drift og forvaltning i mai 2026
  - Prosjektet er gjennomført innenfor vedtatte tids- og kostnadsrammer.
  - Fokus framover er stabil drift, forvaltning, leverandøroppfølging og gevinstrealisering.
- **Kvalitetssystemet** er anskaffet og kartleggingsarbeidet er i gang i hele TRFK. Vi forventer høy produktivitet i løsningen

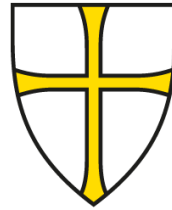


# Beredskap og sikkerhet



- Alvorlig og langvarig sikkerhetssituasjon
- Økt fokus på beredskap og krisehåndtering
- Tydelig styrking av personellsikkerhet
- Felles sikkerhetsstyring og kompetansebygging
- Trøndelag har en nøkkelrolle i totalforsvaret





**Trøndelag  
fylkeskommune**

Trööndelagen fylhkentjielte

[trondelagfylke.no](http://trondelagfylke.no) | [fb.com/trondelagfylke](https://fb.com/trondelagfylke)