Fyresdal kommune

Arkiv:	210
Saksmappe:	2025/768-6
Saksbeh.:	Kjersti Bergland
Dato:	15.10.2025

Saksframlegg

Økonomirapportering pr. 1. september 2025

Utval	Utvalssak	Møtedato
Formannskapet		
Kommunestyret		

Endeleg vedtaksrett i saka har: Kommunestyret

Vedlegg:

1 Økonomirapportar til hovudutvala frå kvar sektor
2 Finansrapport pr. 31.08.2025

Bakgrunn for saka:
I fylgje økonomireglementet skal kommunestyret ha rapport om den økonomiske stoda pr. 1 mai og 1. september. Finansrapport fylgjer også som vedlegg her slik det går fram av finansreglementet. I tillegg er det vedlagt alle rapportane frå kvar sektor.

Vurdering:
Saka er vurdert ut frå strategi i Kommuneplanen sin samfunnsdel Fyresdal kommune 2023-2035; Fyresdal kommune skal nytte dei økonomiske ressursane til beste for fellesskapet.

Sektorane har utfordringar med å halde rammene sine. Gjennom året har vi hatt tett oppfylging av økonomien i kvar sektor, gjennom møte med alle avdelingsleiarar i kvar sektor og heile leiargruppa. Dette har vore både nyttig og lærerikt for alle og har vore nyttig i forståelsen av å nytte den økonomiske ramma på best mogleg måte for tenestene som skal leverast. Men når ein skal tilpasse drifta til behov har dette synt seg vanskelegare i praksis enn i teorien. Ein vil difor halde fram med tett oppfylging og ein vil vurdere å endre noko på rammene i budsjettarbeidet for 2026.
For meir detaljer om dei ulike sektorane viser ein til økonomirapportane til hovudutvala som fylgjer vedlagt.

Pensjonskostnadene ligg i år ein del lågare enn fjoråret og vil kompensere for noko av overforbruket i kvar sektor. Kor mykje dette utgjer er ennå noko uklart men foreløpige prognoser viser mellom 8 og 10 millionar mindre enn fjoråret.

Lønsoppgjøret for 2025 er nå ferdig og ligg innanfor den avsette ramma på to millionar som er avsett i budsjettet. Rammene for den enkelte sektor vert tilført sin andel av potten.

Kommunedirektørens investeringspott på to millionar kroner vart delvis bruka i justeringa pr. 1 mai og resten vert fordela nå. Den er nå prioritera å styrke IT-utstyr i skulen, kostnader med flytting av kontora for heimesjukepleie tilbake til POS, nytt låsesystem på medisinrom på POS,

montering av el-billaderar på kommunale bustader, ny kompressor i symjehallen og utkjøp av to kommunale bilar etter at leasingavtalene på desse har utløpsdato i år.

Skatteinntekter har hatt ein sterkare vekst enn forventa i år på landsbasis, også i Fyresdal. Så langt ser det ut til å gje 4 millionar i meirinntekter.

Konsesjonskraftsal har i år vore bra, også fjorårets oppgjør vart betre enn forventa og dette utgjer tilsaman 7 millionar i meirinntekter i år. Dette er inntekter som bør tilbakeførast til fond eller brukast til investeringar og ikkje tilførast driftsbudsjetta til dei enkelte sektorar då det er usikre inntekter i åra framover.

Konsesjonsavgifter vil også bli noko over budsjett då ein har fått eit nytt objekt som skal betale konsesjonsavgift etter vedtak i NVE. Slik ein forstår dette vedtaket vil det bli etterbetaling tilbake til når anlegget vart sett i verk i 2013. Noko som kan gje ei ekstrainntekt i år på om lag 600 000,- I tillegg viser det seg at konsesjonsavgiftene er for lågt budsjettera i utgangspunktet så ein kan justere for 1. 8 millionar totalt.. Desse inntektene kan ikkje brukast i drift men skal overførast til investeringar.

Næringsfondet har i år vore mykje bruka og treng ytterlegare påfyll for å ha midlar til søknader også på slutten av året. Dette er mogleg i år med ekstrainntekter frå kraft.

Konklusjon:
Dei enkelte sektorar har utfordringar med å halde sine tildela rammer men har likevel tru på at ein vil kome i mål, bortsett frå sektor kultur og oppvekst der skulen har eit overforbruk som det kan vere vanskeleg å dekke innanfor eigen sektor. Dette skuldast omstillingsarbeidet som er godt i gang i den avdelinga.
Skatt- og kraftinntekter ligg langt over budsjett slik at rekneskapen totalt sett ligg godt ann til å få eit overskot og ein kan styrke disposisjonsfondet slik at det kjem tilbake til eit nivå ein bør vere på.

Innstilling frå kommunedirektøren:

Kommunestyret tek den økonomiske stoda pr 1. september til vitande og justerer ramme for sektorane slik:

Sektor	**Utgift**	**Inntekt**	**Kommentar**
Økonomi og Stab	-1 800 000		Fordeling lønsoppgør
Helse og omsorg	800 000		Fordeling lønsoppgjør
Oppvekst og kultur	800 000		Fordeling lønsoppgjør
Plan og teknikk	200 000		Fordeling lønsoppgjør
Økonomi og stab	-300 000		Lønsmidlar til prosjektstilling
Plan og teknikk	300 000		Lønsmidlar til prosjektstilling
Plan og teknikk	516 480	516 480	Bruk av tilskotsfond
Helse og omsorg	125 000	125 000	Bruk av kom. Dir. investeringspott
Kultur og oppvekst	125 000	125 000	Bruk av kom. Dir. investeringspott
Plan og teknikk	625 000	625 000	Bruk av kom. Dir. investeringspott
Finans	500 000	500 000	Bruk av kom. Dir. investeringspott
Finans	1 000 000		Styring av næringsfond
Finans	11 800 000		Avsetting til fond
Finans		7 000 000	Konsesjonkraftsal
Finans		1 800 000	Konsesjonsavgifter
Finans		4 000 000	Skatteinntekter

Ulf Pedersen	
Kommunedirektør	Kjersti Bergland
	økonomi og stabssjef