



Tertialrapport nr. 2 i 2026

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
	Formannskap	
	Kommunestyre	

Rådmannens innstilling

Tertialrapport nr. 2 i 2026 tas til orientering.

Saken avgjøres av

Kommunestyret.

Vedlegg

Vedlegg

- 1 Tertialrapport nr.2_2026_dok.
- 2 Vedtakspunkter HØP 2026-2029 status 2. tertial

Saksopplysninger

I henhold til kommuneloven § 14-5 skal det rapporteres til kommunestyret om utviklingen av inntekter og utgifter, sammenholdt med årsbudsjettet. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal rådmannen foreslå endringer i årsbudsjettet.

Forhold til overordnet plan

Handlingsprogram og økonomiplan 2026-2029.

Miljøkonsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Se vurdering.

Vurdering

Driftsregnskapet pr. 2. tertial viser at dette er i rute i forhold til regulert budsjett som ble vedtatt i kommunestyret i sak 90/2026 den 3. september. Driftsinntektene er samlet sett i rute i forhold til budsjettet. Kommunale gebyr og eiendomsskatt er i henhold til budsjettet for to av tre terminer. Skatteinntektene er 10 mill. kr bedre enn på samme tid i fjor, siden det er nytt månedlig overføringsmønster til kommunesektoren og 3 mill. kr større naturressursskatt enn på samme tid i fjor.

Driftsutgiftene er i tråd med budsjettet pr. 2. tertial. Lønnsforbruket er 0,5 % over budsjettet pr. 2. tertial, som er relatert til pensjonskostnader så langt i år. Det vil komme regulering av pensjonskostnadene ved årsoppgjøret, slik at trolig kommer disse innenfor budsjett. Helse – og omsorgssektoren har hittil i 2026 hatt 10,05% sykefravær. Dette fører til større innkjøp av tjenester enn budsjettet.

Styringsrenten ble besluttet økt til 4,5 % den 23. september. Økningen vil medføre økte renteutgifter for kommunens lånegjeld, men det er ikke kommet informasjon om når dette gir virkning i år.

Disposisjonsfondet utgjør 112,2 mill. kr pr. 2. tertial. Etter bruk og avsetning som er planlagt for 2026 kan fondet bli redusert til 96 mill. kr, som utgjør 10,8 % av forventede driftsinntekter.

Sykefraværet utgjør 8,63 % så langt i år, der det legemeldte fraværet er 7,32%. Det er satt i gang flere tiltak som har ført til redusert sykefravær; nye sykefraværsrutiner følges i avdelingene med bistand fra personalavdelingen, enheter med høyt fravær deltar i egne erfaringsnettverk ledet av HR v/kommuneoverlegen, NAV deltar gjennom dialogmøter, oppfølgingsplan og tilrettelegging.

Det rapporteres med trafikklys for det vedtatte tiltakene i handlingsprogrammet, og det er vedlagt oversikt over status på vedtakspunktene til Handlingsprogram og økonomiplan 2026 2029.