



SAKSFRAMLEGG

Tertialrapport pr 30.04.26

Utvalgssak	Utvalg	Møtedato
	Formannskapet	04.06.2026
	Kommunestyre	18.06.2026

Kommunedirektørens innstilling:

Kommunedirektøren anbefaler formannskapet å gi følgende innstilling til kommunestyret:

Tertialrapport pr 30.04.26 for Krødsherad kommune tas til orientering.

Årsbudsjett 2026 justeres med følgende:

1. Rammen for inntekts- og formueskatt justeres fra 99,406 mill. kroner til 101,906 mill. kroner.
2. Driftsrammen for sektor Livsløp økes med 1,600 mill. kroner.
3. Avsetninger til disposisjonsfond økes med 0,900 mill. kroner.

Begrunnelse:

Det skal iht. økonomireglementet for Krødsherad kommune rapporteres hvert tertial om utviklingen i netto driftsrammer og investeringsprosjekter til kommunestyret. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal kommunedirektøren foreslå endringer i årsbudsjettet. Foreslåtte rammeendringer sikrer oppfølging av budsjettforliket i statsbudsjett 2026.

Saksopplysninger:

Tertialrapport pr 30.04.26 rapporterer på økonomi, investeringsprosjekter, oppdrag og foreslåtte budsjettjusteringer. Rapporten kan leses i detalj her:

<https://pub.framsikt.net/2026/krodsherad/mr-202604-tertrialrapport0126>

Rapporten viser følgende hovedpunkter:

1. Regnskapet hittil i år viser et driftsresultat på 4,231 mill. kroner overskudd.
2. Skatteanslaget foreslås oppjustert som følge av oppdaterte prognoser i revidert statsbudsjett 2026.
3. Driften i sektorer viser et mindreforbruk for 1. tertial. Hovedårsaken skyldes periodisering hvor det er påvente av større utgifter i kommende måneder. Det er foreslått en budsjettjustering som følge av budsjettforliket i vedtatt i statsbudsjett 2026.
4. Det er utarbeidet tiltak i sektorene for å dekke opp rammereduksjonen som ble gitt i årsbudsjett 2026.

5. Investeringsregnskapet viser utgifter på prosjekter som er var planlagt ferdigstilt i 2025. Det vil bli foretatt sluttrapportering på prosjektene og forslag til finansiering i 2. tertial.
6. Alle vedtatte verbalvedtak følges opp og kommenteres.

Kommunedirektørens vurdering:

Tertialrapporten viser et lite overskudd etter 1. tertial og at styringen i sektorer er god. Det er spesielt godt å se at det er utarbeidet tiltak i sektorene for å møte rammereduksjoner som ikke innebærer store inngripende konsekvenser for tjenestetilbudet. Arbeidet med omstilling vil legge til rette for mer målrettede innsparingstiltak i kommende årsbudsjett, som gjør det mulig å unngå utarbeidelse av slike tiltak innenfor budsjettåret.

Etterslep innenfor investeringer vil medføre behov for en justering av investeringsbudsjettet i løpet av året. Det skal derfor utarbeides sluttrapporter på disse prosjektene som også viser totalregnskapet for å utarbeide til konkrete budsjettjusteringer.

Frem mot 2. tertial vil det ses nærmere på finansutgiftene og hvilke konsekvenser rentejusteringer har for budsjettet. Dette må også ses opp mot renteinntekter og utbytte på samme område. Det foreslås derfor ingen endringer på nåværende tidspunkt.

Vedlegg

- | | |
|---|----------------------------|
| 1 | Tertialrapport pr 30.04.26 |
|---|----------------------------|