



Økonomirapport 2. tertial 2025

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
32/25	Formannskap	25.09.2025
59/25	Kommunestyret	09.10.2025

Kommunedirektørens innstilling

1. Økonomirapport for 2. tertial 2025 tas til orientering.
2. Kommunestyret vedtar følgende budsjettjusteringer:
 - a. Sentrale inntekter økes med 600 tusen kroner:
 - i. Budsjettert rammetilskudd økes med 1,7 mill. kroner til 145,3 mill. kroner i 2025.
 - ii. Budsjettert inntekts- og formuesskatt reduseres med 1,1 mill. kroner til 138,6 mill. kroner i 2025.
 - b. Finanskostnader:
 - i. Budsjetterte avdrag økes med 3,2 mill. kroner til 22,7 mill. kroner i 2025.
 - ii. Budsjetterte avskrivninger justeres som følger (nettoeffekt = 0):
 1. Avskrivninger økes med 7,5 mill. kroner til 24,5 mill. kroner i 2025.
 2. Motpost avskrivninger økes med -7,5 mill. kroner til -24,5 mill. kroner i 2025.
 - c. Pensjonskostnader:
 - i. Budsjetterte pensjonskostnader økes med 1,2 mill. kroner til 31,4 mill. kroner i 2025.

d. Bruk av fond:

- i. I sak 36/2025 vedtok kommunestyret å øke budsjettert rammetilskudd med 3,8 mill. kroner. Den økte inntekten ble budsjettert avsatt til disposisjonsfond i påvente av opprydning i anleggsmodulen.
- ii. Kommunedirektøren foreslår nå å bruke de 3,8 mill. kronene avsatt i juni, til å saldere budsjettet jf. Budsjettjusteringene i punkt b og c.

Vedlegg

- 1
2. Tertialrapport 2025 Nesbyen kommune

Saksopplysninger

Det følger av KommuneLOven §14-5 3. ledd at kommunedirektøren skal minst to ganger i året rapportere til kommunestyret eller fylkestinget om utviklingen i inntekter og utgifter, sammenholdt med årsbudsjettet. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal kommunedirektøren foreslå endringer i årsbudsjettet.

Hensikten med rapporten er å orientere om status i kommunen etter 2. tertial sett i forhold til utviklingen av kommunens tjenester og økonomiske forhold. Dersom det ligger an til avvik skal dette forklares, og forslag til nødvendige tiltak skal fremmes. Kommunestyret skal endre årsbudsjettet når det er nødvendig for å oppfylle lovens krav om realisme og balanse.

Rapporten er publisert i Framsikt og kan leses [her](#)

Vurdering:

I tertialrapporten til kommunestyret skal det fremgå om driften til kommunen er innenfor vedtatte budsjetttrammer. Dersom ikke, skal kommunedirektøren foreslå eventuelle budsjettendringer og tiltak som må iverksettes for å oppnå budsjettbalanse ved årets slutt. Kommunedirektøren varslet kommunestyret om

Kommunedirektøren vurderer de samlede avvik og tiltak totalt sett sørger for budsjettbalanse ved årets slutt. Unntaket er teknisk sektor hvor forutsetning for budsjetterte

inntekter knyttet til plan- og byggesaker må kunne sies å være basert på feil grunnlag. Sektoren vil, gitt dagens drift, ikke oppnå budsjettbalanse ved utgangen av året og kommunedirektøren foreslår derfor at økt rammetilskudd skal kompensere for svikt i gebyrinntekter.