



Saksframlegg

Utval	Møtedato	Utvalsak
Formannskapet		
Kommunestyret		

Tertialrapport 2 og budsjettrevisjon 2026

Vedlegg

- 1 Vinje kommune - langsiktige finansielle aktiva 31.08.2026.pdf
- 2 Vinje - Gjeldsrapport pr. 31.08.2026

Dokument i saka

[Årsbudsjett 2026 og økonomiplan 2026 - 2029](#)

https://apppublishframsikt-staging.azurewebsites.net/2026/vinje_gmltenant/11f3e232-b27f-45ce-ad9a-e5c4528d4ba8/mr-202608-andre_tertial

Bakgrunn

Kommunelova, forskrifter og økonomireglement legg opp til tertialvis rapportering til formannskap og kommunestyre. Tertialrapport for månadene mai til august inneheld økonomirapport og samandrag av rapportane frå tenesteområda. Kommunedirektøren legg også fram forslag til justeringar av 2026-budsjettet.

Vurdering

Revidert nasjonalbudsjett vart lagt fram i mai og som følgje av dette er KS sin prognosemodell for skatt og rammetilskot oppdatert. Endringar i høve til budsjett 2026 som følgje av dette, blei justert i 1. tertial.

Lønsforhandlingane over, men etterbetaling er ikkje gjennomført, slik at ein ikkje har endelege tal klare. Det ser ut til at det er tilstrekkeleg med midlar på lønsbuffer. Ein tek likevel atterhald om at det kan koma ei justering i siste budsjettjustering i november.

Prisveksten er merkbar hjå alle, men særleg opplever Helse og meistring prisvekst på fleire områder. Det gjeld til dømes kjøp av tenester, matvarer og medisinske forbruksvarer. Dette er med på å dra opp kostnadane for HEM. I tillegg ser ein prisvekst på ein del tenester kommunen kjøper utanfrå knytt til ulike kommunale samarbeid. Prisbufferen er ikkje fordelt enno, men dette vil bli gjort løpande utover hausten.

Teknisk drift og infrastruktur har størst prisvekst relatert til straumutgifter. Me ligg i spot tilsvarande forbruket til kommunen, dette for å utlikne risiko ved prissvingingar og blir finansiera frå auka kraftinntekter.

Kommunens kraftinntekter ser ut til å bli høgare enn budsjettet. Prognosa frå Ishavskraft ved utgangen av august viser ei inntekt på kr 102,3 mill, mot opprinneleg budsjett på kr 80 mill. Det har vore til dels store svingingar frå månad til månad. Det er knytt usikkerheit til forbruket til alminneleg forsyning innanfor kommunegrensa også i 2026. Me har meldt uttak i år på 135 GWh, basert på prognoser frå kraftlaga hausten 2025. Forbruket svingar frå år til år, slik at det er risiko knytt til det.

Kommunedirektøren understrekar at det framleis er knytt usikkerheit til prognose for resten av året, ettersom alt volum ikkje er sikra på noverande tidspunkt. Ein bør halde av midlar på fond til å kunne dekkje eventuelle svingingar for resten av året, samt vera restriktiv med tanke på nye løyvingar som ikkje er lovpålagt. Med bakgrunn i dette rår kommunedirektøren at konsesjonskraftinntektene aukast med kr 10 mill.

Budsjetterte inntekter frå KKST (Konsesjonskraftstyret i Telemark) blir oppjustert med kr 12 mill.

Samla sjukefråvær har gått noko ned i 2. tertial 2026 samanlikna med 2. tertial 2025, med ein reduksjon frå 9,37 % til 5,77% samla for kommunen. Tal for heile året 2025 viste 8,84 %.

Så langt i 2026 er det Helse og meistring, Teknisk drift og infrastruktur og Økonomi og samfunn som har det høgaste sjukefråværet med høvesvis 6,6 %, 7,4 % og 9,2%, medan Kultur, næring og fritid er blant dei tenesteområda som har det lågaste fråværet med 3,4 %.

DRIFT

Dei sentrale inntektene endrast slik:

- Konsesjonskraftinntektene aukast med kr 10 000 000, disposisjonsfondet aukast tilsvarande
- Inntektene frå KKST aukar med kr 12 000 000, næringsfondet aukast tilsvarande
- Avdrag aukast med kr 1 740 000, finansiert frå konsesjonsavgiftsfondet
- Auka rentekostnadar med kr 500 000, finansiert frå disposisjonsfondet
- Ramma til ØS aukast med kr 740 000 finansiert frå disposisjonsfondet
- Ramma til HEM aukast med kr finansiert frå disposisjonsfondet
- Ramma til TDI aukast med kr 2 550 000 finansiert frå disposisjonsfondet
- Ramma til Kommunedirektøren aukast med kr 150 000 inndeckt frå prisbuffer
- Ramma til oppvekst aukast med kr 2 000 000 i 2026 finansiert frå disposisjonsfondet
Tiltaket blir også lagt inn i budsjett 2027 med kr 1 200 000, finansiering kjem ein tilbake til i budsjett 2027

Dei ulike tenesteområda er nærare omtala i den digitale tertialrapporten i Framsikt.

Oppsummert rår kommunedirektøren til fylgjande endringar av driftsbudsjettet:

	Endring
Auka konsesjonskraftinntekter	-12 278
Kraftinntekter KKST	-12 000
Avdrag	1 740
Renteutgifter	500
ØS	740
HEM	10 470
TDI	2 550
Kommunedirektør	150
Oppvekst	2 480
SUM	-5 648

Legg ein saman endringane i tabellen blir resultatet som fylgjer:

- Reduserast disposisjonsfondet med kr 4 462 000.
- Reduserast konsesjonsavgiftsfondet med kr 1 740 000.
- Aukar inntekt til næringsfond med kr 12 000 000
- Reduserast prisbuffer med kr 150 000

Tenestekjøp hjå Kvito

I samband med første tertialrapport vedtok kommunestyret å auke finansiering av 0,5 VTA-plass i Kvito Vinje, overført frå Nissedal. Økonomisk verknad er 30 000,- i 2026 og 60 000,- kr 2027. Kommunestyret kan vere kjent med at selskapet i tillegg har freista å fakturere kommunen for ytterlegare to ledige VTA-plassar overført frå Nissedal som det ikkje ligg føre godkjenning for. Dette er stogga administrativt. Samstundes står 1,5 kommunale plassar tomme, og éin brukar som kommunen gjerne såg hadde eit tilbod på Kvito, står utan tilbod. Det får stå som ein illustrasjon på I etterkant av at ny eigarstrategi blir vedtatt, bør det kome på plass ein ny avtale mellom selskapet og eigarkommunane som regulerer fakturering og økonomisk oppgjer.

INVESTERINGAR

Når det gjeld investeringsbudsjettet er det trong for å gjere justeringar på nokre prosjekt. Dette er gjort nærare greie for i kommentarfeltet i tabell 2 under. Det dreiar seg i hovudsak om nedjusteringar, då nokre prosjekt har fått lågare totalkostnad enn budsjettert, og nokre prosjekt og delar av prosjekt ikkje vert ferdig og må flyttast til 2027.

Prosjekt aksjar vert justert opp med kr 650 000,- med finansiering overføring frå drift. Dette gjeld ei korrigering frå sak 16/2026 Ridesenter i Rauland, der det vart løyvd kr 2 000 000,- av næringsfondet i 3 år i tilskot til drift av ridesenteret. I punkt 1 i vedtaket skulle Vinje gjere avtale med noverande eigar om kjøp av alle aksjar i Ridesenteret. Avtala om aksjekjøp er no i hamn og er på kr 950 000,- der kr 650 000,- vert betalt i 2026, resterande skal betalast innan

ein periode på 2 år. Dette vert dekt innanfor ramma på kr 2 000 000,- og reduserer soleis tilskotet i drift til kr 1 350 000,- i 2026.

Prosjektnamn	Justering	Kommentar
Forprosjekt Rauland skule F222	-2 000 000	Løyvast opp at i 2027
Utstyr til drift av idrettsanlegg	-500 000	Ref. rammesak
Forprosjekt sjukeheim/omsorgssenter Åmot F261	-2 000 000	Løyvast opp at i 2027
Belysning Åmothaugen	200 000	Vart meirkostnaden
Ombygging Reini	-1 962 707	Utsett etter dialog med helse
GS-veg Nedre Drotning - Asfaltering, breddeutviding og vegljøs	150 000	Vart meirkostnaden
Kommunale vegar beredskapstiltak F332	-1 299 378	Utsett på grunn av Øye bru. Løyvast opp at i 2027
Grunnerverv og detaljprosjektering G/S Austbø F332	-1 000 000	Ikkje aktuelt då fylkeskommunen ikkje bygger dette.
Vatn ledningsnett generelt F345	-1 571 136	Løyvast opp at i 2027.
Kapasitetsvurdering ledningsnett Rauland sentrum vest	11 000	Ferdig
Forprosjekt opprusting av festsalen på Vinjehuset	-200 000	Er ført på drift
Kjøp av aksjar F325	650 000	Overført frå drift vedtak sak 16/2026
	-9 522 221	

Summen av justeringane blir ein reduksjon i investeringsbehovet med kr 9 522 221. Av denne summen er det naudsynt å løyve opp att kr 6 871 000 i 2027.

Når det gjeld vedtak i sak 16/2026 er det løyvd kr 2 000 000 frå næringsfondet til drift av Ridesenteret i Rauland. Kommunen har no kjøpt aksjar for kr 650 000, dette er ei investering. Av den grunn må bruk av næringsfond på drift reduserast med kr 650 000 og aukast tilsvarande for bruk til investering.

Endra investeringsbehov medfører desse endringane på finansieringssida:

- Redusert moms kompensasjon kr 1 522 000.
- Redusert bruk av konsesjonsavgiftsfond kr 8 000 221.

For meir informasjon viser me til den digitale tertialrapporten i Framsikt, som ein finn ved å fylgje lenka nemnt øvst under «Dokument i saka». Her ligg det også ei oppsummering av status på verbalvedtak som vart fatta i samband med budsjetthandsaminga i desember.

Kommunedirektøren sitt framlegg til vedtak

1. Driftsbudsjettet endrast slik det går fram av tabell 1 i saka. Dette medfører fylgjande endringar i finansiering:
 - a. Reduserast disposisjonsfondet med kr 4 462 000.
 - b. Reduserast konsesjonsavgiftsfondet med kr 1 740 000.
 - c. Aukar inntekt til næringsfond med kr 12 000 000
 - d. Reduserast prisbuffer med kr 150 000
2. Endra bruk av næringsfond på drift reduserast med kr 650 000 og aukast tilsvarande for bruk til investering jf. K-sak 16/2026.
3. Investeringsbudsjettet endrast slik det går fram av tabell 2 i saka, med samla endring av investeringsbehovet i 2026 på kr 9 522 221. Endringane i tabell 2 medfører fylgjande endringar i finansiering i 2025:
 - a. Momskompensasjon blir redusert med kr1 522 000.
 - b. Redusert bruk av konsesjonsavgiftsfondet med kr 8 000 221.