



Arkivsak 25/12597-1 - 150

Saksgang
Kommunestyre
Formannskap

Møtedato
14.10.2025
30.09.2025

Saksnr.

Rapport etter juli 2025

Kommunedirektørens innstilling:

Kommunestyret tar Rapport etter juli 2025 til orientering.

Saksopplysninger:

Rapporten er en «fot i bakken»-analyse av driften. Kommunedirektøren benytter også rapporten i sin styringskommunikasjon med organisasjonen til å ta en grundig gjennomgang av både den økonomiske siden av driften så vel som andre områder av betydning.

Dette er en tilstandsrapport så langt i året og måler regnskapet mot budsjettet. Intervall og nivå på rapporteringen er beskrevet i økonomireglementet.

I reglementets kapittel 5.3 står dette om intervall:

Kommunestyret skal minst to ganger i året få seg forelagt tilstandsrapport så langt i året som viser avvik sett i forhold til de mål og premisser som er vedtatt i årsbudsjettet, jf. kommunelovens §14-5. Rapporteringstidspunktene settes til etter første kvartal, etter juli og etter september.

Vesentlige avvik skal kommenteres særskilt med angivelse av hvilke tiltak som blir iverksatt for at måloppnåelsen skal finne sted. Prognoser for resten av året beskrives i rapporten.

For investeringsprosjekter skal framdriften og økonomiske forhold kommenteres.

Investeringsprosjekter som er avsluttet skal fremlegges for politisk behandling i egen sak når disse har en kostnadsramme på 10 millioner kroner eller mer.

Kommunens budsjett er bindende på det nivået kommunestyret vedtar. Budsjett 2025 ble vedtatt på rammenivå.

Rapport etter juli 2025 er produsert i Framsikt og ligger her: [Rapport etter juli 2025](#)

Vurdering:

Kommunesektoren er i omstilling. Det er tøffere økonomiske tider og mange kommuner hadde et merforbruk ut over budsjettet i fjor. Orkland slapp dette og gikk dermed inn i 2025 uten å må dekke merforbruk fra 2024.

I statsbudsjett 2025 fikk kommunene en ekstrabevilgning som for Orkland utgjorde cirka 15 millioner kroner. Noen av disse midlene ble brukt til finansiering av diverse tiltak i budsjettvedtaket i

desember, men det er avsatt reserver på kommunedirektøren og kommunalteknikk tilsvarende 6,9 millioner kroner, samt at det ble avsatt 5 millioner til disposisjonsfond som kan brukes til å finansiere et samlet merforbruk.

De sentrale inntektene med skatt og rammetilskudd er omtrent i balanse etter andre kvartal, og det forventes at området er i balanse ved årsslutt. Samlet for finans vil det med dagens renter og prognoser for utviklingen fremover bli et merforbruk på mellom 2-4 millioner kroner.

For tjenestekområdene er det særlig tjenestekområdene hjemmebaserte tjenester og kommunalteknikk som varsler om problemer med å komme i balanse ved årsslutt. Begge områdene har igangsatt tiltak som skal gi effekt over tid, men har så langt ikke klart å redusere drift i henhold til budsjett. Merforbruket kan samlet ende i en størrelsesorden på 11-15 millioner kroner. Deler av merforbruket dekkes av områdenes overskuddsfond.

De andre tjenestekområdene forventes å gå i balanse ved utgangen av året. Utviklingen følges nøye fremover, noe som vil kreve tøffe prioriteringer.

Tilrådingens økonomiske konsekvenser:

Skriv inn økonomiske konsekvenser her.

Konsekvenser for vedtatte målsettinger:

Skriv inn konsekvenser her.