

Saksfremlegg

Økonomirapport T1-2026

Sakens gang:

Utvalgssaknr: Møtedato: Utvalgets navn:

	02.06.2026	Melhus Ungdomsråd
10/26	02.06.2026	Melhus eldreråd
7/26	02.06.2026	Råd for personer med funksjonsnedsettelse
	03.06.2026	Utvalg for helse, oppvekst og kultur
18/26	04.06.2026	Utvalg for teknikk og miljø
	09.06.2026	Formannskapet
	16.06.2026	Kommunestyret

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

a. Prognosen for 2026, jf. revidert økonomisk oversikt etter § 5-6, tas til orientering. Prognosen viser et netto driftsresultat på 2,9 mill. NOK. Netto driftsresultat disponeres slik:

- Overføring til investeringer: 3,7 mill. NOK
- Avsetninger til bunden driftsfond: 0,6 mill. NOK
- Bruk av bundne driftsfond: 6,9 mill. NOK
- Avsetninger til disposisjonsfond: 6,0 mill. NOK
- Bruk av disposisjonsfond: 0,5 mill. NOK

b. Revidert bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd vedtas.

c. Revidert bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd vedtas.

d. Revidert bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd vedtas.

e. Revidert bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd vedtas.

f. Kommunens brutto investeringramme for 2026 er antatt å bli på 365,0 mill. NOK. Investeringene finansieres gjennom kompensasjon av merverdiavgift, tilskudd fra andre, overføring fra drift og bruk av investeringsfond. Resterende lånebehov er prognostisert å være på 228,9 mill. NOK. Ubrukte lånemidler per 30.04.2026 utgjør 296,7 mill. NOK knyttet til ordinære investeringslån. Dette betyr at hele lånebehovet dekkes av ubrukte lånemidler og at det dermed ikke er behov for ytterligere låneopptak.

g. Tertialrapportens redegjørelse for finansforvaltningen tas til etterretning.

h. Tertialrapportens redegjørelse for vedtaks kontroll tas til etterretning.

Bakgrunn for saken

I henhold til kommuneloven og økonomireglementet skal kommunedirektøren legge frem tertialrapport som gir en samlet oversikt over økonomisk status, utvikling i tjenestene og måloppnåelse så langt i året.

Tertialrapport 1 2026 gir en oppdatert vurdering av kommunens økonomiske situasjon, basert på utviklingen i inntekter, utgifter og aktivitet i første tertial. Rapporten tar også for seg prognosen for investeringene, både for 2026 og totalt. Rapporten inneholder også oppdatert prognose for året samt forslag til nødvendige budsjettjusteringer.

Saksutredning

Den økonomiske gjennomgangen etter første tertial viser at kommunen forventer et netto driftsresultat på 2,9 mill. NOK i 2026.

Utviklingen i frie inntekter, herunder skatteinngang og rammetilskudd, er oppdatert i tråd med nasjonale anslag. Endringer i rammetilskuddet, herunder kompensasjoner fra staten, er innarbeidet i prognosen.

Tjenesteområdene rapporterer samlet økonomiske resultatnivå som er lavere enn vedtatt i opprinnelig budsjett, men det er variasjoner mellom sektorene.

Det foreslås justeringer i bevilgningene for å tilpasse budsjettet til oppdatert prognose. Endringene fremgår av reviderte bevilgningsoversikter (som vedlegg).

Konsekvenser for økonomi

Forslagene i saken innebærer justering av budsjettet i tråd med oppdatert prognose.

Netto driftsresultat vurderes å være innenfor kommunens målsettinger, men utviklingen må følges nøye gjennom året. Endringer i inntektsnivå, særlig knyttet til frie inntekter, samt utviklingen i tjenestekostnader vil være sentrale risikofaktorer.

Konsekvenser for folkehelse

Tertialrapporten i seg selv har ingen direkte konsekvenser for folkehelsen. Eventuelle budsjettjusteringer kan påvirke tjenestetilbudet, noe som indirekte kan ha betydning.

Konsekvenser for klima og miljø

Saken har ingen direkte konsekvenser for klima og miljø. Eventuelle endringer i investeringsnivå eller prioriteringer kan påvirke dette indirekte.

Konsekvenser for arbeidsmiljø

Endringer i bemanning og ressursbruk kan ha konsekvenser for arbeidsbelastning og arbeidsmiljø i enkelte enheter. Dette følges opp gjennom ordinær drift og ledelse.

Kommunedirektørens vurdering og konklusjon

Kommunedirektøren vurderer at den økonomiske utviklingen etter første tertial er håndterbar innenfor foreslåtte nye økonomiske rammer, med behov for enkelte justeringer i forhold til vedtatt opprinnelig budsjett for 2026.

Det foreslås derfor å vedta reviderte bevilgningsoversikter i tråd med fremlagte forslag, samt å ta tertialrapportens øvrige redegjørelser til orientering og etterretning.

Vedlegg

- 1 Vedlegg politisk sak T1-2026 Økonomisk oversikt § 5-6
- 2 Vedlegg politisk sak T1-2026 Økonomisk oversikt § 5-4, 1.ledd
- 3 Vedlegg politisk sak T1-2026 Økonomisk oversikt § 5-4, 2.ledd
- 4 Vedlegg politisk sak T1-2026 Økonomisk oversikt § 5-5, 1.ledd
- 5 Vedlegg politisk sak T1-2026 Økonomisk oversikt § 5-5, 2.ledd
- 6 Vedlegg politisk sak T1-2026 Tertialrapporten
- 7 Vedlegg politisk sak T1-2026 Vedtakskontroll

Andre dokumenter som ikke er vedlagt saken: