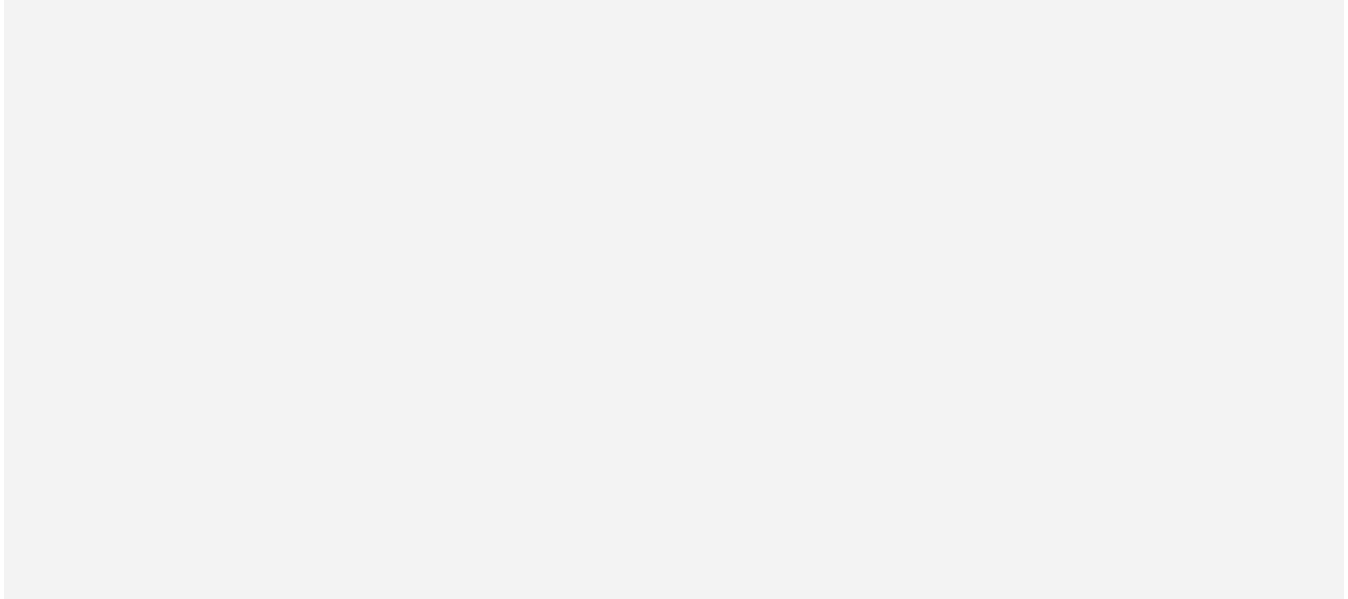


Disposisjonsfondet - 2025

Hensynstatt forventet merforbruk 2024



Utvikling disposisjonsfond

Hustadvika kommune har et mål om å ha 5% av driftsinntekter på disposisjonsfond til en hver tid. I forslaget til økonomiplan er det lagt inn avsetning til disposisjonsfond i årene 2026, 2027 og 2028. Totalt 10 mill. kroner. For 2025 er det lagt inn balanse, det vil si verken avsetning eller bruk av disposisjonsfond. Det forventes ett merforbruk i 2024. I rapporten for 2. tertial ble det opplyst om at vi ville ha 11,8 mill. kroner igjen på disposisjonsfondet ved utgangen av 2024. Ved utgangen av 2028 vil vi da ha 22,9 mill. kroner på disposisjonsfondet. Dette utgjør 1,51%, som er langt under målet på 5%. Disposisjonsfondet bør være ca. 51 mill. større for å nå målet. Det må derfor jobbes videre med kommunens omstillingsprosjekt for å oppnå dette målet.

Revidering i sak 67/2025:

Avsetning til disposisjonsfond redusere med 1 010 000,- til 0 kroner.

Bruk av disposisjonsfond økes fra 0 kroner til 12,9 mill. kroner.

Revidering i sak 90/2025:

Bruk av disposisjonsfond økes med 12,3 mill. kroner til 22,2 mill. kroner. Se kommentarer under rammeområdene.

Enhet for integrering sin andel av disposisjonsfond

I regnskapsåret 2021 ble Enhet for integrering sitt bundne driftsfond lagt inn i kommunens disposisjonsfond. Da det etter regelverket ikke var lov å sette av disse midlene til bundne driftsfond siden tilskuddet kommunen får for flyktninger ikke er å regne som øremerkede midler. Fondet var ved avslutningstidspunktet 7,64 mill. kroner.

Inngående balanse	7 640
2021	1 470
2022	12 933
2023	22 918
2024 (prognose)	8 500
Sum	53 461

Det ville i den gamle ordningen ville det ved utgangen av 2024 stått ca. 53,4 mill. kroner på bundet driftsfond. Disse midlene er tilført disposisjonsfondet. Ved utgangen av 2024 vil disposisjonsfondet være 11,8 mill. Det vil si at vi ikke har disposisjonsfond til å dekke kommende utgiftene på enhet for integrering når/hvis tilskuddene forsvinner.