Kvam herad

2.Tertial 2026 - Rådmann sitt framlegg



FSK 24.09.2026

HOVUDTAL

HOVUDTAL (MNOK)	2025 Rekn	2026 Oppr. BUD	2026 Just T1	2026 Just T2	2026 Just BUD
Sum driftsinntekter	-1195	-1209	-60	-18	-1288
Sum driftsutgifter	1246	1207	55	32	1295
Brutto driftsresultat (meirforbruk)	**51**	**-2**	**-5**	**13**	**7**
Netto finansutgifter	86	89	-10	-2	77
Motpost avskrivingar	-77	-77	1	0	-76
Netto driftsresultat (meirforbruk)	**60**	**10**	**-14**	**12**	**9**

(Kilde: Status § 5-6)

DRIFT

DRIFT (MNOK)	2025 Rekn	2026 Oppr. BUD	2026 Just T1	2026 Just T2	2026 Just BUD
Rammetilskot	-374	-396	-6	0	-403
Inntekts- og formuesskatt	-338	-344	0	-3	-348
Eigedomsskatt	-42	-46	0	0	-47
Andre skatteinntekter	-5	-5	0	0	-5
Andre ovf. og tilskot frå staten	-116	-121	-52	-10	-184
Overføringar og tilskot frå andre	-147	-120	-3	-3	-126
Brukerbetalinger	-29	-25	0	-5	-29
Sals- og leigeinntekter	-144	-151	1	3	-146
Sum driftsinntekter	**-1195**	**-1209**	**-60**	**-18**	**-1288**
Lønnsutgifter	629	605	6	13	624
Sosiale utgifter	181	191	-14	5	182
Kjøp av varar og tenester	239	219	11	6	236
Overføringar og tilskot til andre	120	115	55	7	177
Avskrivingar	77	77	-1	0	76
Sum driftsutgifter	**1246**	**1207**	**56**	**32**	**1295**
Brutto driftsresultat	**51**	**-2**	**-4**	**13**	**7**

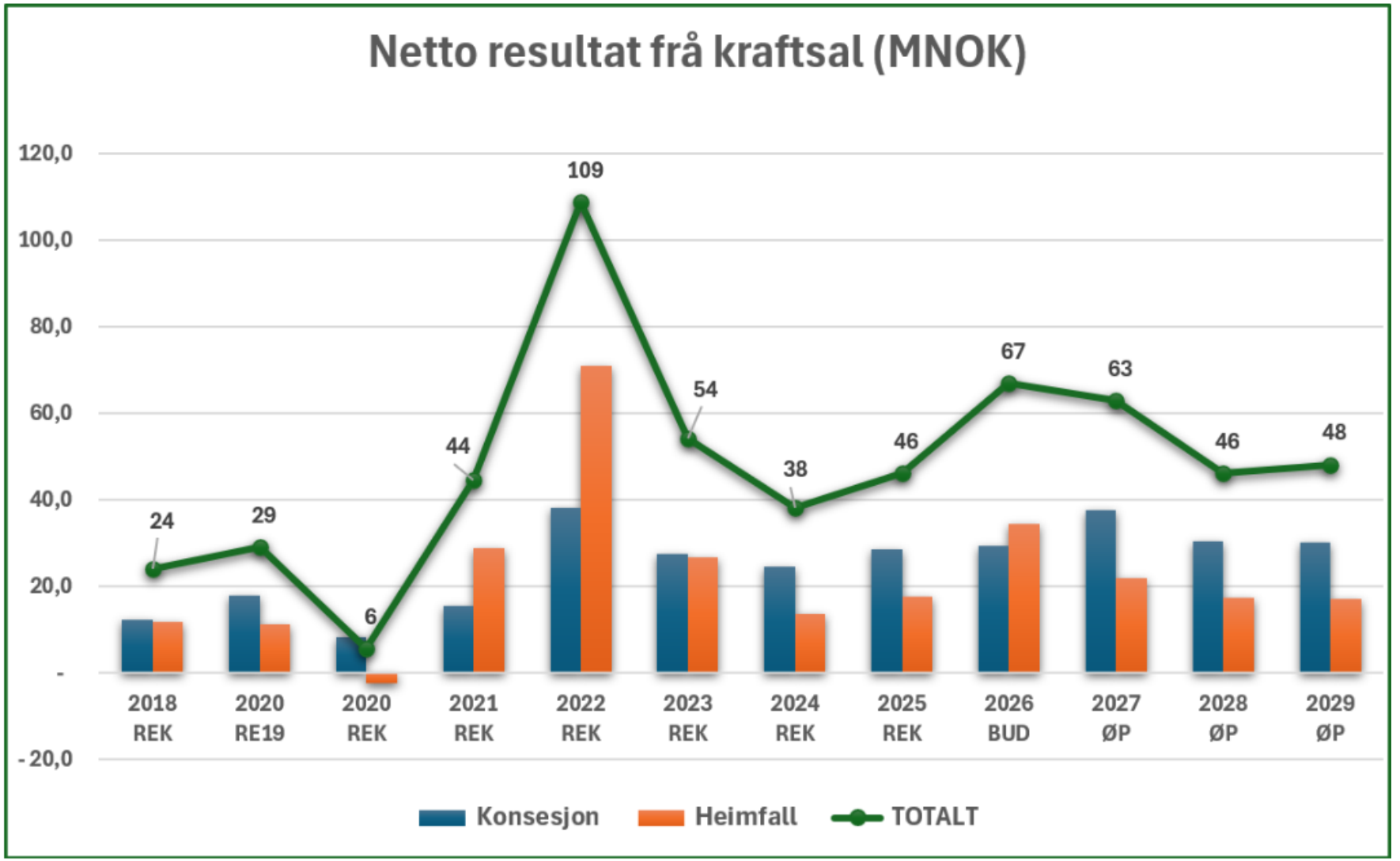
(Kilde: Status § 5-6)

FINANS

FINANS (MNOK)	2025 Rekn	2026 Oppr. BUD	2026 Just T1	2026 Just T2	2026 Just BUD
Renteinntekter	-24	-17	-1	-1	-19
Utbytte	-17	-23	-7	0	-30
Gevinst og tap obligasjonar	0	0	0	0	0
Renteutgifter	69	71	3	-1	72
Avdrag på lån	58	59	-5	0	54
Netto finansutgifter	**86**	**89**	**-10**	**-2**	**77**

(Kilde: Status § 5-6)

Kraft 2026 oppjustert 3,3 MNOK



K R A F T

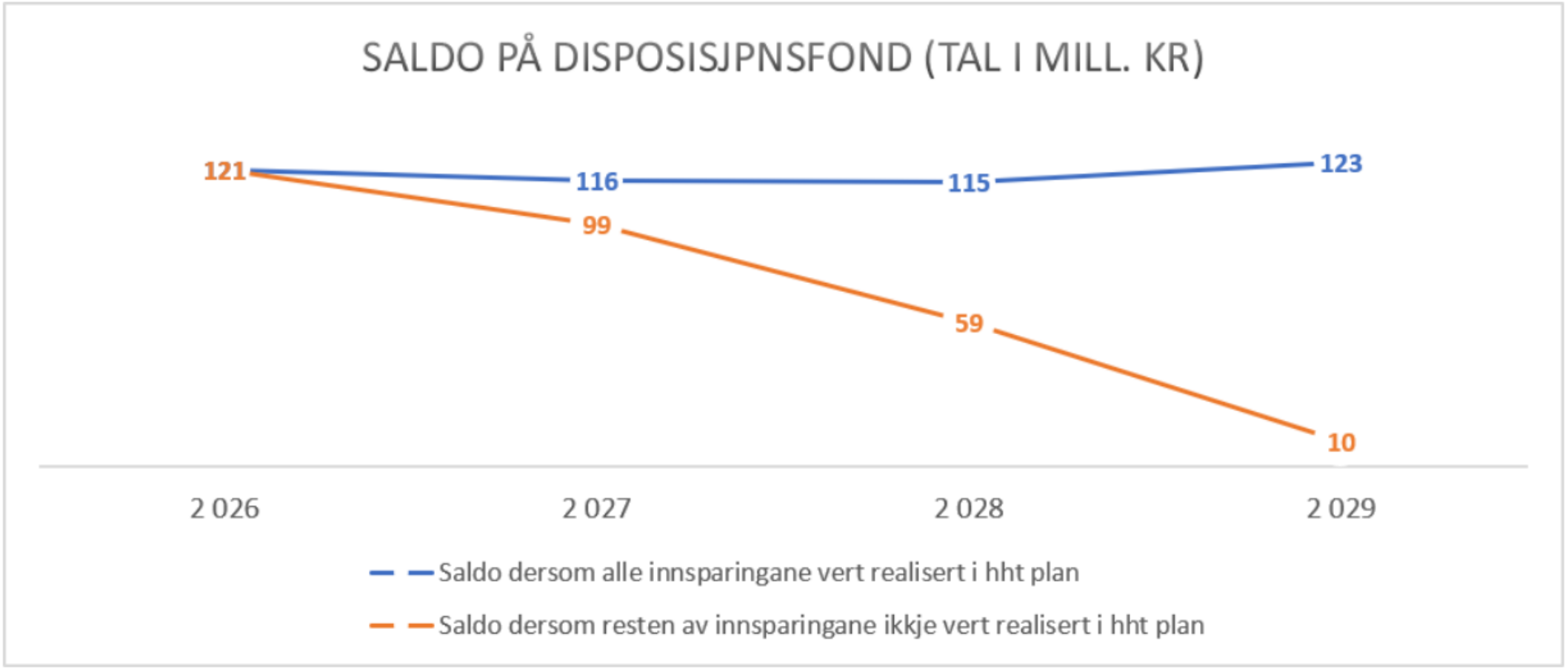
INNSPARING

Innsparingsprogram

MNOK	2026	2027	2028	2029
Realisert T1 2026 (heilt/delvis)	-9,6	-13,7	-13,7	-12,3
Realisert T2 2026 (heilt/delvis)	-9,2	-22,0	-22,0	-22,6
Realisert 2026	**-18,8**	**-35,7**	**-35,7**	**-34,9**
Ikkje realisert 2026	15,0			
Vedtatt, under arbeid	**0,4**	**-17,6**	**-39,0**	**-56,3**

INNSPARING

Risiko innsparingsprogram



RISIKO

Middels og høg risiko

- **Realisering av innsparingstiltak**
- Kraftinntekter
- Renteutgifter
- Innkjøp
- Enkeltsaker
- Beredskapshendingar
- Skatteinntekter
- Løn og pensjon
- Renteinntekter
- Budsjetteringsfeil
- Havbruksfond

INVESTERINGER

Rammeendring investeringsrekneskapen

Rammeauke

- Brønnpark/varmepumper Strandebarm skule - auke 2,5 MNOK
- Brønnpark/varmepumper Tolo varmesentral - auke 2,5 MNOK

Avslutta

- GPS Oppmåling – tilbakeført 0,25
- Mellombels lokale vaksenopplæring – tilbakeført 0,22

INVESTERINGER

Rammeendring investeringsrekneskapen

ENDRINGSFORSLAG INVESTERING	MNOK
Rammeauke brønnpark/varmepumper	5,0
Avslutta prosjekt	- 0,5
Frå 2026 til 2027 VA	-10,6
Frå 2026 til 2027 Øystese skule	- 10,0
Frå 2026 til 2027 Andre	- 12,2
Frå 2027 til 2026 VA	4,2
Netto endring 2026	**- 24,1**

VEDTAK

2. Tertial 2026

Rådmannen sitt framlegg til vedtak

Driftsrekneskapen (eks. mva)

- Netto endring 11,5 MNOK utgiftsauke i 2026
- Netto driftsresultat vert budsjettert til 8,9 MNOK (meirforbruk) i 2026

Investeringsrekneskapen (inkl. mva)

- Netto reduksjon 24,1 MNOK i 2026
  - Netto tidsforskyving 28,6 MNOK frå 2026 til 2027
  - Netto auke prosjekt 4,5 MNOK

Spørsmål?