Formannskapet si tilråding Budsjett 2027 og Økonomiplan 2027-2030

Som rådmannen si innstilling med fylgjande endringar/tillegg:

DRIFT:

- Kyrkjeleg fellesråd: Auka tilskot i 2027: 1 million kroner. Finansiering: Disposisjonsfond
- Straumstøtte lag og organisasjonar: 1 million kroner i 2027. Søkbar ordning. Finansiering: Disposisjonsfond
- To årlege opptak i barnehage, heile perioden: 3 millionar kroner i heile økonomiplanperioden. Finansiering: Disposisjonsfond
- Oppretthalda 350.000,- i botnfrådrag i eigedomsskatten for 2027: 4 millionar kroner i 2027. Finansiering: Disposisjonsfond (redusert avsetjing til...)
- Kvam eldreråd: 30.000 kr årleg i budsjett til kurs o.a. aktivitetar i heile økonomiplanperioden. Finansiering: Disposisjonsfond
- RMNF: 30.000 kr årleg i budsjett til kurs o.a. aktivitetar i heile økonomiplanperioden. Finansiering: Disposisjonsfond

- Kvam energi, utbyte: 5 millionar kroner i ekstraordinært utbyte for 2027.

INVESTERING:

- Namna minnelund i Norheimsund i 2027: 3,5 millionar kroner. Finansiering: lån
- Ferdigstilling uteområde Bjørketeigen barnehage: 1 million kroner i 2027. Finansiering: Lån

Verbalpunkt:

- Planleggja og leggja fram sak om namna minnelund i Strandebarm og Ålvik i 2028.
- KRB: Heradsstyret bed om at status vedrørande kapasitet på KRB vert presentert ved 1. tertial 2027. Emne: M.a. ventelister, prioriteringstema, status for pasientar utskrive frå sjukehus, status for avlastning, status for dagmulkt.

DRIFTSREKNESKAP	2027	2028	2029	2030
Sum driftsinntekter (rådmannen sitt framlegg)	- 1 312 200 000	- 1 269 800 000	- 1 247 100 000	- 1 268 800 000
Sum driftsutgifter (rådmannen sitt framlegg)	1 270 200 000	1 240 600 000	1 216 100 000	1 224 900 000
Netto finansutgifter (rådmannen sitt framlegg)	67 800 000	80 900 000	91 700 000	95 600 000
Motpost avskrivingar (rådmannen sitt framlegg)	- 72 000 000	- 71 900 000	- 71 900 000	- 71 900 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (rådmannen sitt framlegg)	**- 46 200 000**	**- 20 200 000**	**- 11 200 000**	**- 20 200 000**
ENDRINGSFRAMLEGG - DRIFT	4 060 000	3 060 000	3 060 000	3 060 000
ENDRINGSFRAMLEGG - INVESTERING (akk. årleg endring renter og avdrag)	387 000	387 000	387 000	387 000
JUSTERT Netto driftsresultat etter endringer	**- 41 753 000**	**- 16 753 000**	**- 7 753 000**	**- 16 753 000**
NØKKELTAL Netto driftsresultat i prosent av netto driftsinntekter	*3,2 %*	*1,3 %*	*0,6 %*	*1,3 %*

DISPONERING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	2027	2028	2029	2030
Disposisjonsfond ved årsslutt (estimat basert på budsjett 2026)	162 000 000	174 000 000	177 000 000	189 000 000
ENDRINGSFRAMLEGG - BRUK AV DISPOSISJONEFOND (frå linje 7 og 8)	**- 4 447 000**	**- 3 447 000**	**- 3 447 000**	**- 3 447 000**
JUSTERT Disposisjonsfond	**157 553 000**	**170 553 000**	**173 553 000**	**185 553 000**
NØKKELTAL Disposisjonsfond i prosent av netto driftsinntekter	*12,0 %*	*13,4 %*	*13,9 %*	*14,6 %*

INVESTERINGSREKNESKAPEN	2027	2028	2029	2030
Investeringar i varige driftsmidlar (rådmannen sitt framlegg eks. mva.)	225 635 000	49 295 000	42 088 000	37 388 000
ENDRINGSRAMLEGG Investering i varige driftsmidlar	4 500 000	-	-	-
JUSTERT Investeringar i varige driftsmidlar (etter endringsframlegg)	**230 135 000**	**49 295 000**	**42 088 000**	**37 388 000**

LANGSIKTIG LÅNEGJELD	2027	2028	2029	2030
Sum langsiktig lånegjeld ex. startlån (rådmannen sitt framlegg)	1 603 000 000	1 576 000 000	1 543 000 000	1 504 000 000
ENDRINGSRAMLEGG Investering i varige driftsmidlar	4 500 000	-	-	-
JUSTERT Lånegjeld ex. startlån	**1 607 500 000**	**1 580 500 000**	**1 547 500 000**	**1 508 500 000**
NØKKELTAL Lånegjeld ex. startlån i prosent av driftsinntekter	*123 %*	*124 %*	*124 %*	*119 %*

*) Tabellen på denne sida vert oppdatert automatisk basert på det som vert lagt inn i fanane for endringsframlegg

	Budsjett og økonomiplan 2026-29	Framlegg til endringar DRIFT				
	Forslagsstillar(ar)					
Nr.	**ENDRINGSFORSLAG DRIFT (tal i kr)**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**SUM**
a	Auka tilskot til kyrkja/straumstøtte	1 000 000				**1 000 000**
b	Straumstøtte (søkbar) til lag og organisasjonar	1 000 000				**1 000 000**
c	To årlege opptak i barnehage	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	**12 000 000**
d	Oppretthalda 350' i botnfrådrag i eigedomsskatten	4 000 000				**4 000 000**
e	Kvam eldreråd, budsjettmidlar til kursing, m.v.	30 000	30 000	30 000	30 000	**120 000**
f	RMNF, budsjettmidlar til kursing, m.v.	30 000	30 000	30 000	30 000	**120 000**
g	Ekstraordinært utbyte Kvam energi	- 5 000 000				- **5 000 000**
h						-
i						-
j						-
k						-
l						-
m						-
n						-
o						-
p						-
q						-
r						-
s						-
t						-
	SUM ENDRINGSFORSLAG DRIFT (overført til framsida)	**4 060 000**	**3 060 000**	**3 060 000**	**3 060 000**	**13 240 000**
	Endring i bruk av disposisjonsfond (overført til framsida)	**- 4 060 000**	**- 3 060 000**	**- 3 060 000**	**- 3 060 000**	**- 13 240 000**

Bruksanvisning

1) Berre dei kvite felta skal fyllast ut. Dei andre felta vert berekna automatisk.
2) Skriv i øvste felt kven som fremjar forslaget
3) Skriv inn endringsforslaga. Eit på kvar linje.
4) Legg inn tal for alle dei aktuelle åra i økonomiplanperioden.
    * Auke i utgifter eller reduksjon i inntekter skal registrerast med "pluss" fortegn.
    * Auke i inntekter eller reduksjon i utgifter skal registrerast med "minus" fortegn.
5) Alle forslag til auka utgifter må finansierast.
    * Finansiering kan vera reduksjon i utgifter eller auke i inntekter. Dette må leggjast inn i tabellen på eiga linje.
    * Endringsforslag som ikkje er finansiert vert automatisk lagt inn som "Endring i bruk av disposisjonsfond"

Budsjett og økonomiplan 2026-29 — Framlegg til endringar INVESTERING

Forslagsstillar(ar)	

Nr.	ENDRINGSFRAMLEGG INVESTERING (tal i Kr, eks.mva.)	2027	2028	2029	2030	SUM
a	Namna minnelund Norheimsund	3 500 000				########
b	Bjørketeigen barnehage. Til uteområde	1 000 000				1 000 000
c	Tertial rapporten for 2027. Er det ventelister på å få plass? Korleis vert prioritering av plassar tildelt? Er det automatikk i at pasientar som har vore på sjukehus får rett til plass på KBR for oppfølging etter operasjon, når sjukehuset anbefalar det? Kva instans sikrar pasienten sitt behov i overgangen mellom sjukehusinnleggelse og plass på KBR?					-
d	Planlegge navna minnelund i Ålvik og Strandebarm i 2028					-
e						-
f						-
g						-
h						-
i						-
j						-
k						-
l						-
m						-
n						-
o						-
p						-
q						-
r						-
s						-
t						-
	ENDRINGSFRAMLEGG investering i varige driftsmidlar (over	########	-	-	-	########

DRIFTSREKNESKAPEN Påverknad på netto driftsresultat	2027	2028	2029	2030	SUM
Årleg meirutgift renter 5,0 % (anslag basert på marknadsrenta)	225 000	-	-	-	225 000
Årleg meirutgift avdrag 3,8 % (anslag basert på gj.sn. avskriving 2025)	162 000	-	-	-	162 000
SUM Årleg endring renter og avdrag	**387 000**	-	-	-	**387 000**
AKKUMULERT Årleg endring renter og avdrag (overført til fra	**387 000**	**387 000**	**387 000**	**387 000**	**1 548 000**

Bruksanvisning

1) Berre dei kvite felta skal fyllast ut. Dei andre felta vert berekna automatisk.
2) Skriv i øvste felt kven som fremjar forslaget
3) Skriv inn endringsforslaga. Eit på kvar linje.
4) Legg inn tal for dei aktuelle åra i økonomiplanperioden når investeringen skal gjennomførast.
   * Auke i investeringsutgifter registrerast med "pluss" fortegn.
   * Fjerning av tidlegare vedtekne investeringar registrerast med "minus" fortegn.
5) Endringane er forutsatt fiansiert med Disposisjonsfond.
6) Eventuelle auka eller reduserte driftskostnader, vedlikehaldsautgifter, finansieringstiltak eller innsparinger knytt til investeringa må registrerast som "Endringsframlegg drift"