



Voss herad

Brukarråd Voss herad 08.06.2026

Budsjett og økonomiplan 2027-2030 og omstilling

Liv Myklebust og Martin W. Kulild

Saker til handsaming vår 2026

FPL 30.april

Rapport heilskapleg org.gjennomgang til info

- Rapport til orientering og vedtak om prosess

Formannskap 11.juni og heradsstyre 18.juni

Rapport til handsaming

- Rådmannen si vurdering av enkelttiltak og heilskapsvurdering
- Nye innsparingsrammer per kommunalavdeling

Rapport 1.tertial 2026

- Rapport med økonomisk status, budsjettregulering og innarbeiding av nye tiltak som har effekt i 2026

Retningsgjevande økonomiplan 27-30

- Økonomiplan med rammer per tenesteområde, innsparingskrav og økonomiplantiltak for dei 4 neste åra

Sak 25/26, arbeidsmiljøutvalet gjorde vedtak slik i Drøftingssak – Liste omstillingstiltak:

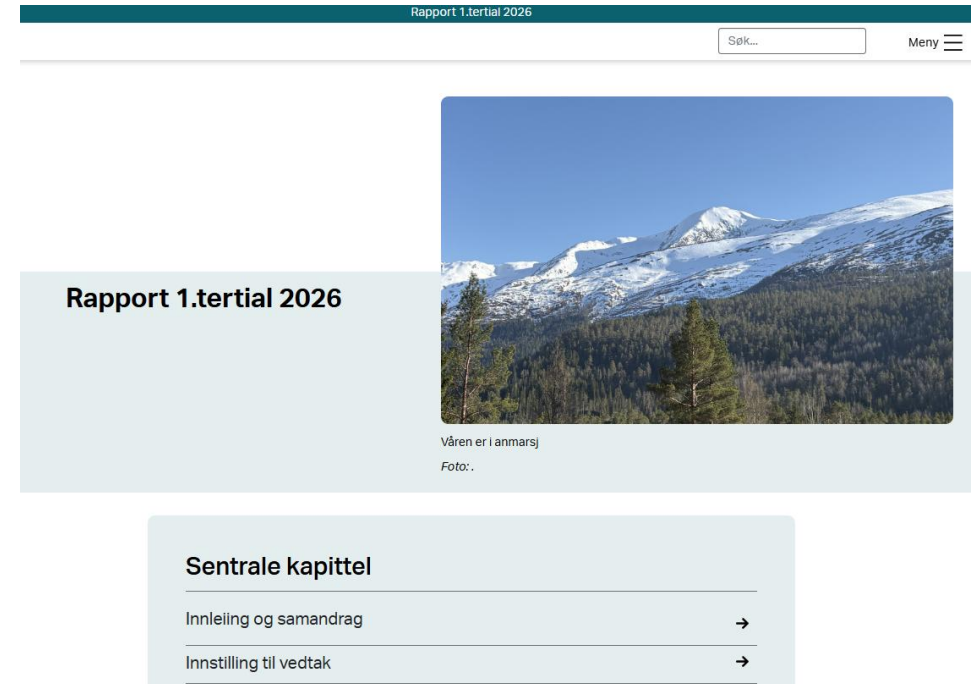
- AMU har handsama saka om arbeidsmiljømessige konsekvensar av økonomiplan 2027–2030 og tilhøyrande omstillingstiltak. AMU registrerer at tiltaka har som mål å styrkje berekraft og arbeidsmiljø innan 2027, men vurderer at ein forlenga omstillingsperioden inneber vesentleg risiko for arbeidsmiljøet, særleg knytt til:
 - Arbeidsbelastning
 - Sjukefråvær
 - psykososial belastning
 - endring i arbeidsoppgåver og arbeidssituasjon

Sak 22/26 Drøftingssak, møte I AMU 22.05.26 – ROS knytt til å ikkje gjennomføre tiltak/innsparingar

- Vedtak: ...dersom innsparingstiltak ikkje vert gjennomførte, vert risikoen flytta frå kontrollert omstilling til ukontrollert økonomisk ubalanse. Den høgaste risikoen er:
 - Akkumulert økonomisk ubalanse
 - Tap av styringsevne og politisk handlingsrom
 - Risiko for tap av tillit og kontroll
- Risikonivået vert samla vurdert som høg til kritisk dersom tiltak ikkje vert sette i verk innan budsjettåret. Unnlating av å gjennomføra vedtekne eller naudsynte innsparingstiltak medfører høg risiko for vedvarande økonomisk ubalanse, svekt tenestekvalitet og redusert politisk handlingsrom.

Rapport 1. tertial 2026

- Økonomisk status
 - Meirforbruk i grunnskule (10 mill), barnehage (10,8 mill), helse (5 mill), omsorg (4,6 mill) og adm.lokale (7 mill)
 - Meir sentrale inntekter + kraftinntekter
- Prognose
 - -37,4 mill.kr + 29,9 mill.kr i budsjettregulering → -7,5 mill.kr i meirforbruk
- Netto driftsresultat
 - Opph.bud: 0 → Rev.bud: +0,7 mill.kr
- Budsjettjusteringar
 - Auka inntekter
 - Auka utgifter og delvis dekking av meirforbruk



Rapport 1.tertial 2026

Søk...

Meny

Rapport 1.tertial 2026

Våren er i anmarsj
Foto:.

Sentrale kapittel

| | |
|------------------------|---|
| Innleiing og samandrag | → |
| Innstilling til vedtak | → |

Rapport 1. tertial, investering

- Flytting av beløp fram i tid (utsetting)
- Ferdigstilling barnehage Granvin
- Auka løyving til tinghus 2
- Omsorgsbustader Vetleflaten + bustad og personalbase Skulestadvegen
- Bokbuss vert levert i 2026
- Justering av budsjett etter faktisk ressursbehov



Ny barnehage i Granvin, foto: Avisas hordaland



Voss herad

Retningsgjevande økonomiplan 2027-2030

Rådmannen sitt framlegg

Omstilling for framtida



Grafikk og nøkkeltal

2 049 273

Totale driftsinntekter

1,7 %

Driftsresultat i prosent av
driftsinntekter

Hovudtrekk i planen

- Plan for å oppnå berekraft i tenester og økonomi
- Utfordringar
 - Rekrutteringsvanskar
 - Vekst i tenester
 - Høg pris- og rentevekst
- Strategien kan oppsummerast med følgjande tiltak:
 - Omfattande omstilling og effektivisering av tenester
 - Oppdatering av budsjetttrammer til nye brukarbehov
 - Forsøkt å redusera investeringsplan
- Mål: økonomisk berekraft med eit netto driftsresultat i andel av inntektene på minimum 1,75 %

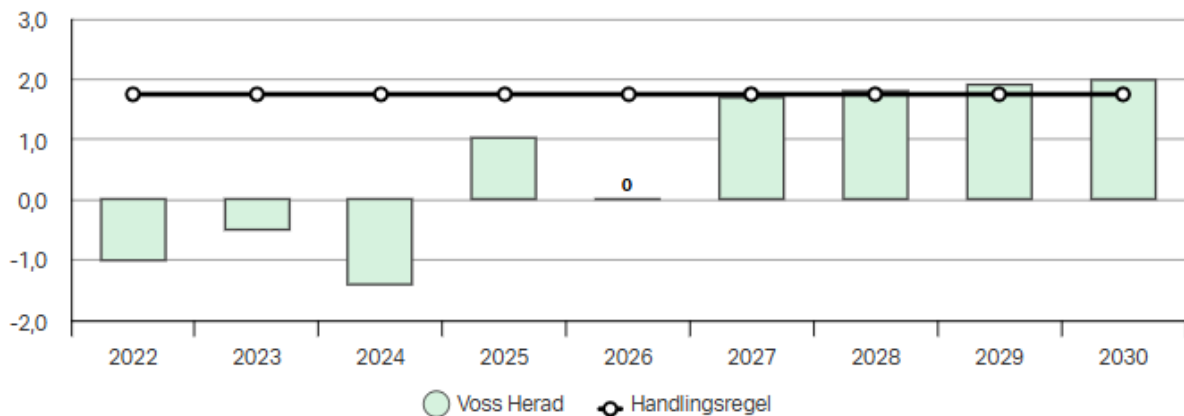


Voss herad

Finansielle måltal

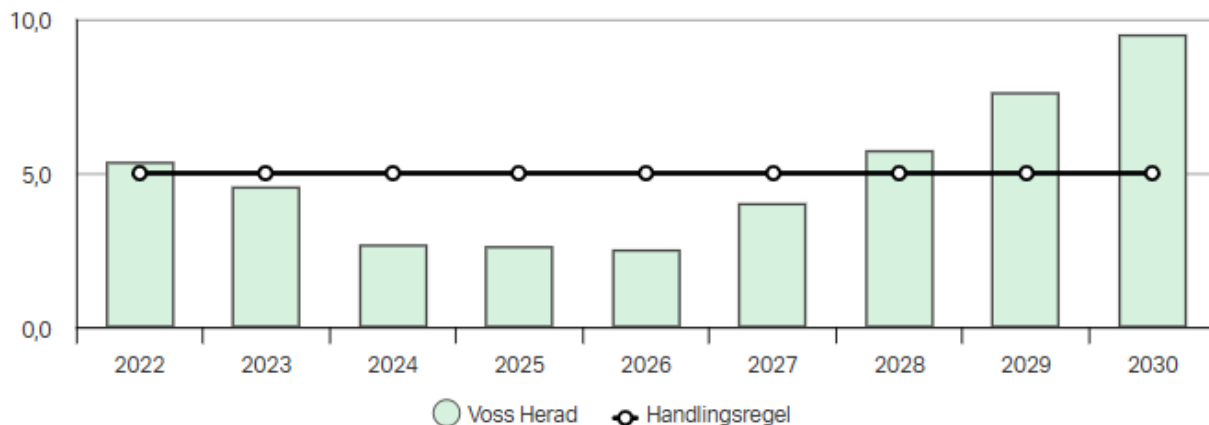
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter ≡

Grafen er i %



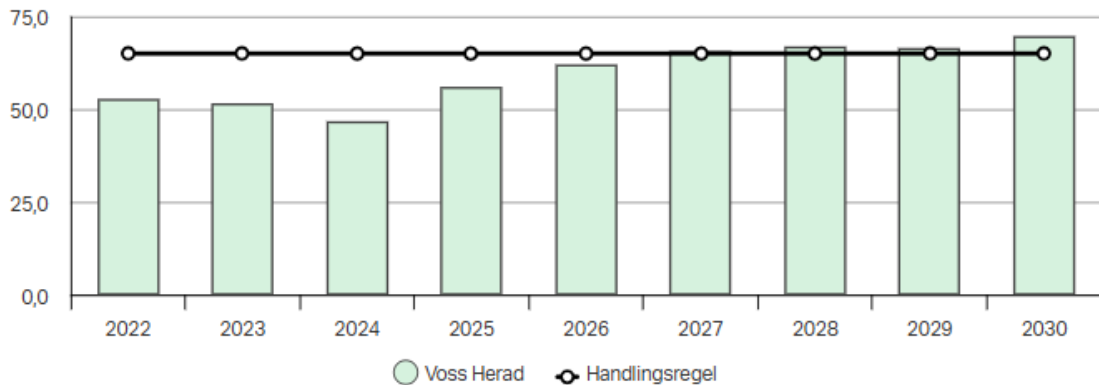
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter ≡

Grafen er i %



Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter ≡

Grafen er i %



Nye behov og løyvingar

| Tiltak | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|-------------------------------------------------|-------|-------|--------|--------|
| Høgare løns- og prisvekst | 6 000 | 6 000 | 8 000 | 8 000 |
| Dekke etterslep i vedlikehald på bygg og anlegg | 0 | 0 | 10 000 | 10 000 |
| Gjennomføring av val | 1 000 | 0 | 1 000 | 0 |
| Asylmottak | 0 | 0 | 0 | 0 |

- Sentrale utgifter og inntekter
 - Auke i skatt og rammetilskot i samsvar med kommuneproposisjon
 - Auke i renteutgifter i samsvar med ny rentebane
- Forlenga ekstraløyving til grunnskule på 15 mill.kr
- Oppdaterte anslag på integreringsmidlar og utgifter med integrering – ingen endring integreringstilskot, men asylmottak er lagt inn med inntekter og utgifter



Omstillingstiltak, del 1

| Tiltak | ↑ 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|
| Avvikla Granvin og Vossestrand sjukeheim og justera pleiefaktor på gjenverende sjukeheim | -16 000 | -16 000 | -16 000 | -16 000 |
| Justera husleige på kommunale bustader | -3 000 | -3 000 | -4 000 | -5 000 |
| Avvikla kommunalt kjøkken i Granvin | -2 200 | -2 200 | -2 200 | -2 200 |
| Auka tal veker sommarstengt i kommunale barnehagar til 3 veker | -2 100 | -2 100 | -2 100 | -2 100 |
| Avvikla Bolstad barnehage og flytta born til Evanger oppvekstun | -2 000 | -3 200 | -3 200 | -3 200 |
| Justera årsverk til grunnbemanning og/eller pedagogisk leiar til nærare norm | -2 000 | -2 000 | -3 000 | -3 000 |
| Avvikla Hagahaugen barnehage | -1 800 | -2 700 | -3 500 | -3 500 |
| Avvikla Hauge barnehage | -1 600 | -3 200 | -3 200 | -3 200 |
| Avslutta kveld- og helgebemanning i ambulerende tenester i psykisk helse og rus | -1 200 | -1 200 | -1 200 | -1 200 |
| Avvikla tilbodet på Garden | -1 100 | -1 100 | -1 100 | -1 100 |
| Redusera gj.sn opningstid i alle kommunale barnehagar til 9 t per dag | -1 000 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |



Omstillingstiltak, del 2

| Tiltak | ↑ 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|
| Avhenda kommunale bygg | -1 000 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |
| Redusera årsverk til leing og kontorpersonale i skule | -1 000 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |
| Redusera opningstid og bemanning i bibliotek | -800 | -800 | -800 | -800 |
| Redusera tal bustader som står ledig | -500 | -1 900 | -1 900 | -1 900 |
| Sei opp leigeavtale for driftsbygg i Granvin | -500 | -500 | -500 | -500 |
| Redusera subsidiering av sjølvkost på byggesak, seksjonering og oppmåling | -400 | -400 | -400 | -400 |
| Etablere sjølvkostgrunnlag og auka kostnadsdekningen på private planar | -300 | -300 | -300 | -300 |
| Innlemma kommunalt føretak i Voss herad | -300 | -500 | -500 | -500 |
| Innsparing administrasjon - struktur, samhandling og digitalisering | 0 | -5 000 | -5 000 | -5 000 |
| Redusera tal heradsstyrerepresentantar | 0 | -1 200 | -1 200 | -1 200 |

Investeringsplan

Beløp i 1000

| | Økonomiplan | | | |
|-------------------------------------|-------------|---------|---------|----------|
| | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 |
| Investeringer i varige driftsmidler | 167 475 | 107 188 | 84 563 | 148 000 |
| Kompensasjon for merverdiavgift | -15 135 | -5 078 | -13 738 | -26 700 |
| Tilskudd fra andre | -11 000 | -10 000 | -10 000 | 0 |
| Salg av varige driftsmidler | -10 000 | -10 000 | -10 000 | 0 |
| Bruk av lån | -131 340 | -82 110 | -50 825 | -121 300 |

Største prosjekt:

- Gamlekino
- Myrkdalen VA
- Ny barnehage i sentrum 2028 og 2029
- Aktivitetshus 2030
- Bygg og anlegg

- Nye budsjettbehov oppgradering barnehage (Oppheim, Bolstad/Rongen, Evanger og Kløve)

| | |
|----------------|-------------------|
| Oppheim | 19 000 000 |
| Bolstad/Rongen | 15 000 000 |
| Evanger | 7 000 000 |
| Kløve | 1 500 000 |
| Sum | 42 500 000 |

- For å setja i stand eldre bygg i samsvar med vedtak sak om barnehage- og skulestruktur HST feb 2026
- Ikkje innarbeida i øk.plan

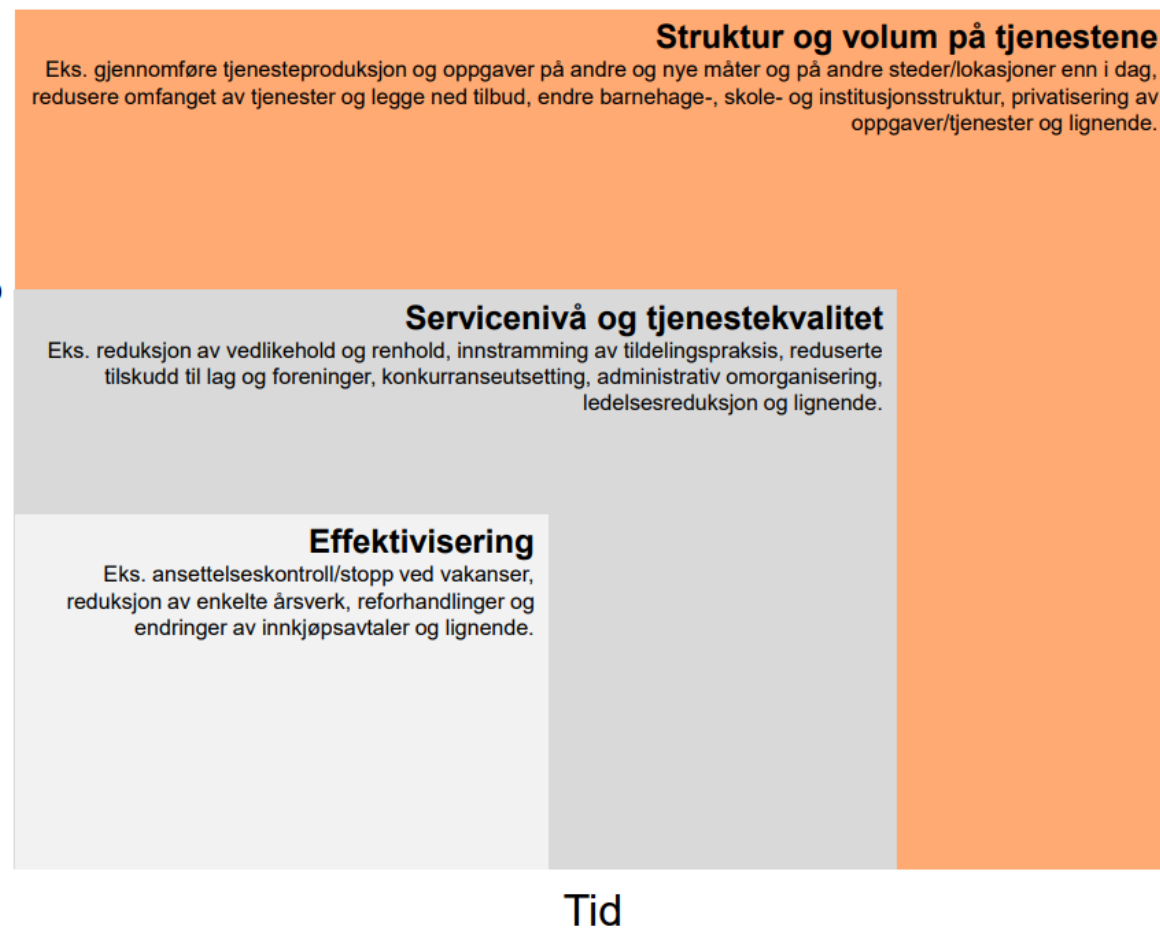
Heilskapleg organisasjonsgjennomgang

- To hovudleveransar
 - Liste innsparingstiltak tilsv. 40 mill.kr
 - Organisasjonsstruktur
- Rapport vart lagt fram 16.04.2026

Tabell 4: Oppsummering nye tiltak ut over økonomiplan (i 1000 kr)

| | 2 026 | 2 027 | 2 028 | 2 029 |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| Tiltak frå rapport | -20 600 | -93 400 | -103 500 | -103 700 |
| Eksisterande tiltak frå økonomiplan 2026-2029 | -11 400 | -21 200 | -30 700 | -30 700 |
| Nye tiltak frå rapport | -9 200 | -72 200 | -72 800 | -73 000 |
| | | | | |
| Rådmannen si innstilling til tiltak | -2 050 | -40 300 | -51 800 | -54 600 |
| Eksisterande tiltak frå økonomiplan 2026-2029 | -11 400 | -21 200 | -30 700 | -30 700 |
| Nye tiltak tilrådd av rådmann | 9 350 | -19 100 | -21 100 | -23 900 |

Potensial for handlingsrom



Sak med rådmannen si innstilling til rapport heilskapleg org.gjennomgang

- Oppdraget:
 - Oppnå netto driftsresultat på min 1,75 % av driftsinntektene innan utgangen av 2027 (mandat Voss iPluss)
 - Realisera omstilling som gjer tenestene og økonomien berekraftig (mandat Voss iPluss)
 - Innstilling til rapport heilskapleg organisasjonsgjennomgang (vedtak formannskap 30.04.26)
- Løysinga/strategien
 - Kostnadsreducerande tiltak
 - Omorganisering og samlokalisering
- Prinsipp for vurdering
 - Realisme i gjennomføring – ein del tiltak er justert
 - Strukturendring framføre nedjustering av bemanning
 - Skjerma førebyggjande tenester

Endringar som påverkar tenester

- Både å gjera endring kan påverka, men også å ikkje gjera endring
- På arbeidsplassar som manglar folk kan endringar forbetra tenestekvalitet
- Ingen samlokalisering kan føra til at bygg må prioriterast framføre folk framover
- Gamle rehabiliterte lokale vs nye framtidsretta lokale
- Bygga tenester for framtida

Avvikla Granvin og Vossestrand sjukeheim og justera pleiefaktor på gjenverende sjukeheim

Justera husleige på kommunale bustader

Avvikla kommunalt kjøkken i Granvin

Auka tal veker sommarstengt i kommunale barnehagar til 3 veker

Avvikla Bolstad barnehage og flytta born til Evanger oppvekstun

Justera årsverk til grunnbemanning og/eller pedagogisk leiar til nærare norm

Avvikla Hagahaugen barnehage

Avvikla Hauge barnehage

Avslutta kveld- og helgebemanning i ambulerende tenester i psykisk helse og rus

Avvikla tilbodet på Garden

Redusera gj.sn opningstid i alle kommunale barnehagar til 9 t per dag

