



Voss herad

Årsbudsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029

Gjennomgang av rådmannen sitt framlegg
Kontrollutvalet 5.12.2025

Årsbudsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029

Rådmannen sitt framlegg



Foto: Tor Halvorsen

Grafikk og nøkkeltal

2 048 228



Totale driftsinntekter

0,2 %



Driftsresultat i prosent av
driftsinntekter

Driftsramme for 2026



Investeringar i 2026



Endring driftsbudsjett



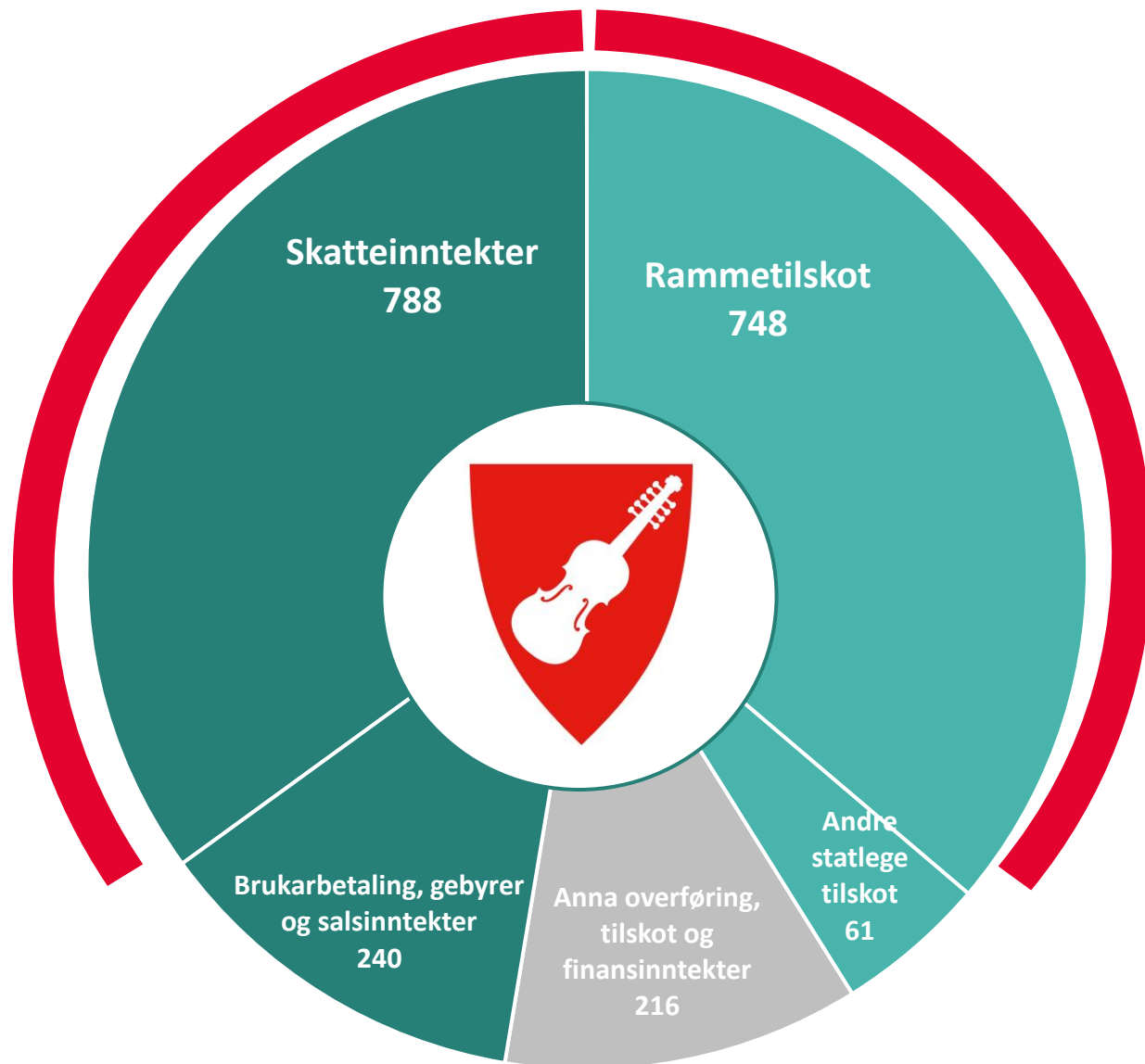
Utvalde nøkkeltal



Fordeling av Voss herad sine inntekter (budsjett 2026)



Sum: 2,05 mrd.kr i inntekter



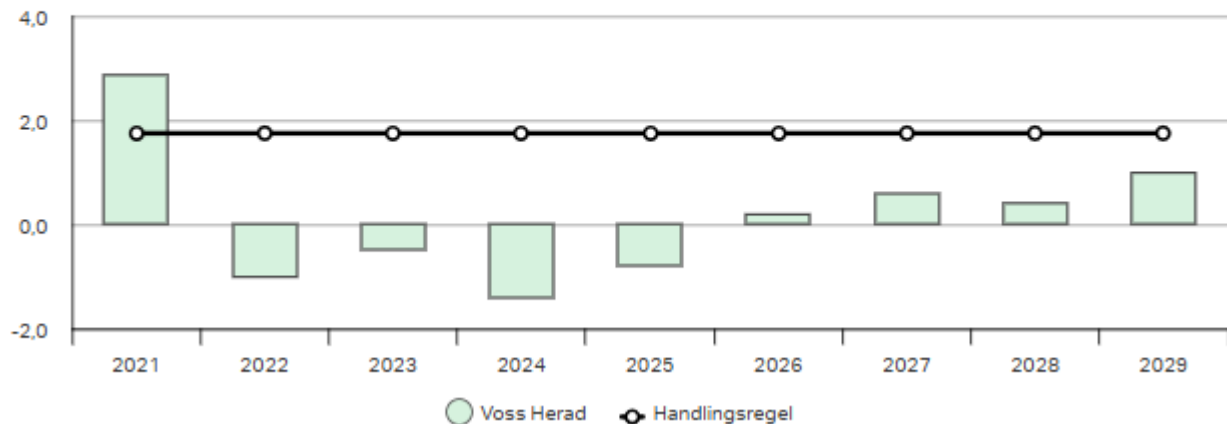


Voss herad

Måltal

Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter

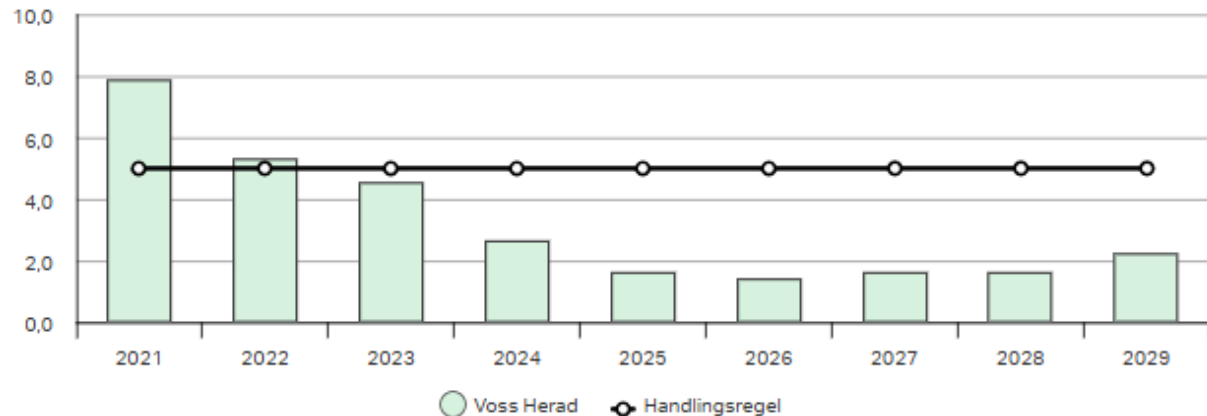
Grafen er i %



Måltal	Minimum	Mål	Skildring
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	1,75 %	2,5 %	Syner om drifta er finansiert av inntektene for perioden.
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	5 %	7 %	Syner kor store reservar kommunen har.
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	Ikkje relevant	65 %	Syner gjeldsgraden, der målsettinga er at denne er stabil over tid.

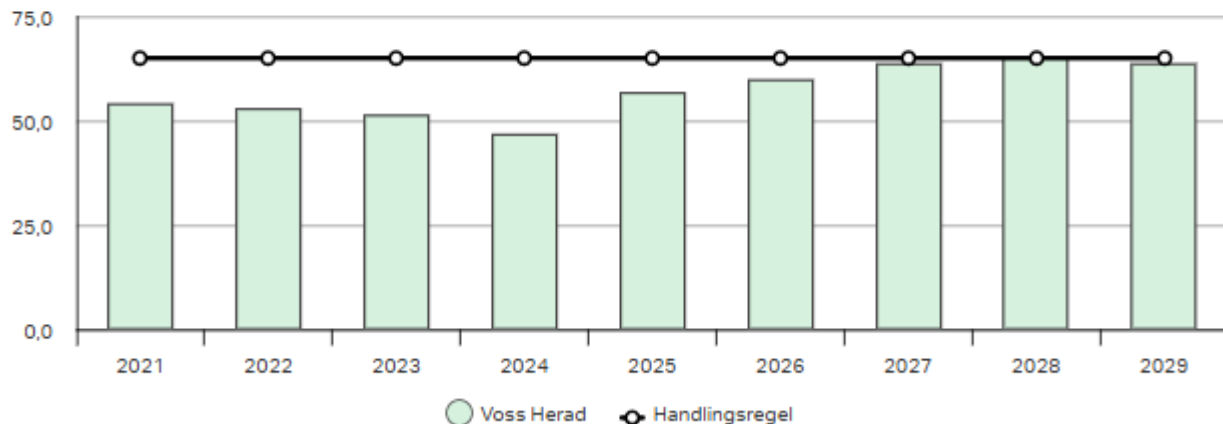
Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter

Grafen er i %



Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter

Grafen er i %



Hovudtrekk økonomiplan

- Positiv utvikling i finansielle måltal, men marginalt

- Tiltak for å løysa utfordringar:

1.Må realisera omstilling i perioden – Voss iPluss2027

- Tiltak frå 2025 (vedteke mai 2025) er i stor grad vidareført med heilårsverknad (nokre nedjustert)
- Tabell i eige kapittel viser innsparingar + vist som øk.plantiltak på tenesteområda
- Behov for innsparingar tilsvarande 82 mill.kr i 2027

2. Handtera nye behov

3. Eigedomsskatt for bustad og fritidsbustad er auka frå 2,1 til 3,1 promille

4. Redusert investeringsplan og låneopptak

- Nedjustering av inntekter og utgifter med flyktninghandtering
- Justering av budsjettpostar for å måta behov og realisme
- Justering sentrale pensjonspostar



Hovudtrekk økonomiplan

- Auka løyvingar for nokre område i starten av perioden med nedtrapping.
- Største i oppvekst:

Tiltak	↓ 2026	2027	2028	2029
Auka ressursbehov barnevern	31 000	29 000	25 000	25 000
Auka ressursar til born med store hjelpebehov i skulen	15 000	10 000	10 000	10 000
Auka ressursbehov barnehage	8 500	6 000	4 000	4 000
Redusert makspris barnehage	6 000	6 000	6 000	6 000
Auka budsjettramme til vikarutgifter skule	3 000	3 000	3 000	3 000

- Største i helse og omsorg:

Tiltak	↓ 2026	2027	2028	2029
Fleire brukarar med behov for heildøgnsomsorgstilbod gitt av eksterne	8 850	18 850	18 850	18 850

Anna budsjettauke:

- Lisensar
- Forsikring
- Arbeidsklede
- Utbygging breiband
- Reg.plan Bømoen
- Home-start
- Etableringstilskot fastlegekontor

Gebyr og tilskot

- Gebyr er auka der me kan – rundt 3,5-5 % auke
- Nokre er auka meir
 - Gebyr brannførebygging feiing – 20 %
 - Septik – 10 %
 - Plangebyr og oppmåling – 20-25 %
- Nokre er uendra
- Nokre går ned
 - Makspris barnehage – minus 40 %
- Faste tilskot er uendra



Investeringsplan 2026-2029

- Stort investeringsbehov
 - Finansiering:
 - Lån
 - Brukar noko inntekter frå konsesjonskraft og sal av eigedom til investering
- Framlegget
 - Kortsiktige og langsiktige investeringsbehov
 - Redusert investeringsplan i høve innmeldt behov
 - Større investeringar: Bjørkemoen, rehab.Gamlekino, vass og avløpsanlegg, rehab.oms.bustader Vetleflaten, høgdereskap brannvern



Presentasjon frå tenesteområda

Helse og omsorg

- Kva er endringane?

	Budsjettauke 2026	Innsparing
Helse	3,7 mill (ned til 1 mill frå 2027)	
Omsorg	9 mill.kr i 2026, 19 mill.kr i 2027, deretter ytterlegare demografikostnader	19 mill i 2026, 23 mill i 2027 deretter 27,5 mill frå 2028
Sosialtenester		2,5 mill i 2026, 1 mill i 2027

Kvifor tilrår me endring?

Dekke nye omfattande vedtak

Auke fast bemanning legekantor

- Dekke nye behov (journalssystem)
- Rekruttering framtida og struktur

Oppvekst

- Kva er endringane?

	Budsjettauke 2026	Innsparing
Grunnskule	18,3 mill (ned til 13,3 frå 2027)	4 mill i 2027, deretter 10 mill
Barnehage	9,2 mill (ned til 6,7 i 2027 og så 4,7 mill)	3,7 mill i 2026, deretter 6,7 mill
Barne- og fam.tenestene	32,8 mill (ned til 30,8 i 2027 og så 26,8 mill)	

Kvifor tilrår me endring?

- Dekke nye ressursbehov – realisme
- Må samtidig redusera utgiftsnivå - balanse

Kvifor endringar frå retn.gjevande øk.plan?

- Vesentlege endringar i fleire område – må då laga ein ny plan
- Nokre av dei store endringane?
 - Nye behov barnevern – om lag dobling (frå 16 → 31 mill i 2026)
 - Nye brukarar omsorg – 9 mill i 26, deretter 19 mill
 - Nedjustert beløp på «reduksjon i langtidsplassar inst» – 26: 10mill→3 mill, 27:14 mill →5 mill deretter 14 mill→7 mill
 - Innsparing skule er endra frå å omhandla struktur til effektivisering og betre organisering
 - Auka beløp på struktur barnehage etter utgreiing – frå 3,7-4,5 mill → 3,7-6,7 mill.kr årleg

Økonomisk status, des 2025

- Oppdatert risikobilete for meirforbruk
 - Ingen rapporterte meirforbruk
 - Rekneskapstal syner ytterlegare meirforbruk innan barnevern
 - Avvik på artsgruppenivå – både meir inntekter og meir utgifter
 - Døme: meirforbruk løn til vikar og overtid, men også meir refusjon sjukeløn
 - Meirforbruk – innleige, konsulent, barnevernstiltak, vikarutgifter
 - Meir inntekter: refusjon sjukeløn, refusjon frå stat, skatt på inntekt og formue
- Prognose – uendra etter 2,tertial
 - Forbruk innafor budsjettrammer på alle kommunalavdelingar etter okt
 - Forbruk innafor budsjettrammer på alle kommunalavdelingar utanom oppvekst etter nov
 - Kan bli noko meirforbruk på barnevern
 - Framleis usikkerheit

Andre avklaringar

- Budsjettreguleringar 2025
 - Naudsynte korrigeringar
 - 2,6 mill.kr til å dekkja Kfet sitt tidlegare års meirforbruk
- Statsbudsjett 2026
 - 3 mrd. meir til kommunane – ca 9,5 mill.kr meir i rammetilskot til Voss. Kan innarbeidast i heradsstyret sitt vedtak eller i revidert budsjett 2026.

Vegen vidare

- Økonomiplan og årsbudsjett må vedtas før årsskiftet
- Formannskapet gjer innstilling til vedtak
 - Skal gjerast offentleg minst 14 dagar før heradsstyret si behandling
 - Tillitsvalde og vernesida kan gje uttale til budsjett og økonomiplan

Dato	Oppgåve
November	Arbeid med budsjett i formannskapet og råd
6.november	Arbeidsmøte i finansråd og formannskapet
24.november	Budsjettframlegg vert lagt ut på høyring frå formannskapet
11.desember	Behandling i Voss heradsstyre

Skatt

- God skatteinngang for jan-nov – 632 mill.kr - 14 % vekst frå 2024
 - Jan-okt: vekst på 15 %, landet hadde vekst på 9 %

	Rekneskap jan-nov 2025	Rev. budsjett 2025	Prognose
Skatt inntekt og formue	623	618	630 (7 mill høgare enn rev.budsjett)
Inntektsutjamning	22	36	32 (4 mill lågare enn budsjett)

Sjå til Voss!

- Omstilling og berekraft vert viktig i møte med framtida
- Å rekruttera og å halda på kvalifisert personale er truleg vår største utfordring i åra som kjem
- Mange moglegheiter
- Må sikra økonomisk berekraft
- Kvalitet i tenestene

Årsbudsjet 2026 og økonomiplan 2026-2029

Søk...

 Voss herad



Foto: Tor Halvorsen

Årsbudsjet 2026 og økonomiplan 2026-2029
Rådmannen sitt framlegg

Grafikk og nøkkeltal

2 048 228



Totale driftsinntekter

0,2 %



Driftsresultat i prosent av
driftsinntekter

Driftsramme for 2026



Investeringar i 2026



Endring driftsbudsjett



Utvalde nøkkeltal



Opne data



Sjå mindre 

Sentrale kapitittel



Sjå til Voss!



Samandrag



Budsjettvedtak

