



Voss herad

Finansråd 12.06.2025

Rapport 1.tertial og økonomiplan 2026-2029

Liv Myklebust, Martin W. Kulild, Ingvild E. Bogetveit

Agenda

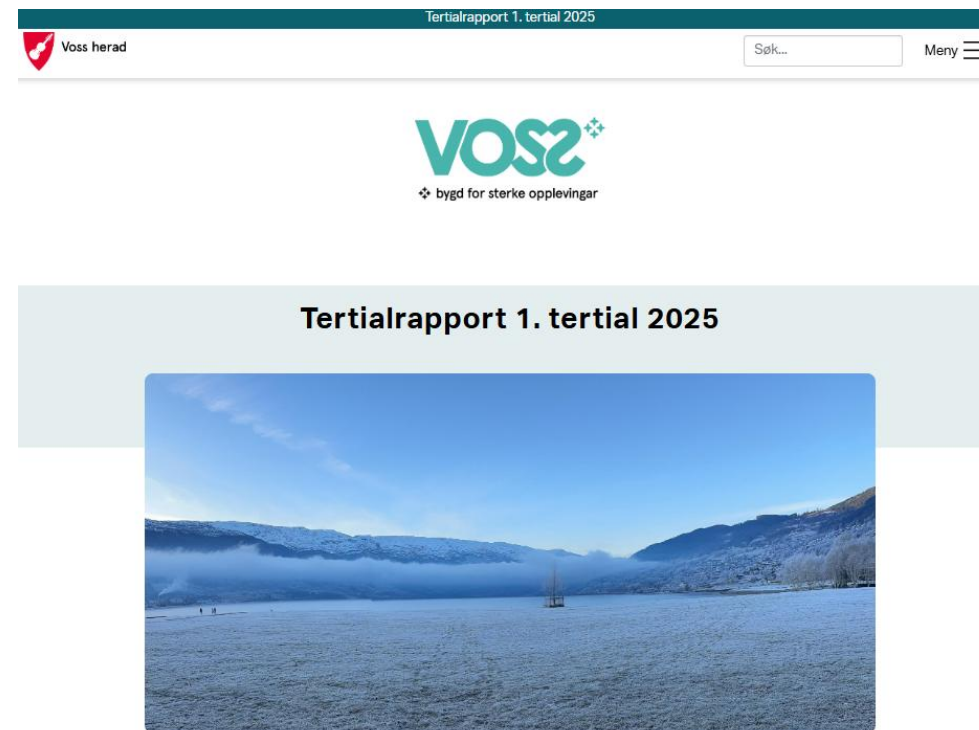
Tid	Innhald	Kven
09.00 – 09.10	Møtet er sett	Finansråd, leiargruppa
09.10 – 09.45	Presentasjon frå administrasjon • Rapport 1.tertial • Økonomiplan 2026-2029	Martin, Liv og Ingvild gjev info
09.50 – 10.30	Drøfting i grupper	Finansråd, leiargruppa
10.30 - 10.50	Drøfting og oppsummering i plenum	Finansråd
10.50 -11.00	Pause	
11 -	Formannskap	

Innleiing

- Omstilling til berekraftig tenester – finansiering løyser ikkje bemanningsutfordring
- Usikkerheit i innsparingstal:
 - Nav (planlagd underforbruk 5 mill, er halvert til 2,5 mill)
 - Flytte dagtilbod Vetleflaten, halvert innsparing til 1,5 mill i 2025
- Økonomisk handlingsrom - små marginar
- Sjukefråværsoppfølgning: vår struktur – krevjande med høgt fråvær og små avdelingar

Rapport 1. tertial 2025

- Økonomisk status
 - Prognosane som er lagt fram i saka tek høgde for justeringane som vart vedtatt i budsjettjusteringssaka i mai
- Budsjettjusteringar
 - Gjeld i hovudsak investeringar, då endringar i drift vart lagt fram i budsjettjusteringssak i mai
 - Justeringar i drift gjeld tekniske justeringar
 - Justeringane frå mai-saka ligg ikkje inne i talgrunnlaget i tertialrapporten



Rapport 1. tertial

- Etter 1. tertial
 - Meirforbruk i tenesteområda på omtrent 7 mill. kr
 - Mindreinntekter sentralt gjer at netto driftsresultat vart 25 mill. kr lågare enn budsjettert
 - Justering i budsjettert netto driftsresultat etter mai-møte: frå 17 mill. kr til omtrent 10 mill. kr
- Prognose
 - Ny informasjon etter at sak om omstillingstiltak vart lagt fram
 - Nokre tiltak gjer kanskje ikkje like stor effekt som venta
 - Venta meirforbruk er høgare enn det me tidlegare har rekna med
 - Venta meirforbruk ved årets slutt: 14,3 mill. kr
 - Netto driftsresultat på vel minus 4 mill. kr

(tal i 1000 kr)	Prognose (- er meirforbruk og + er mindreforbruk)	Kommentar
Administrasjon og leing		
Plan, næring og forvalting		
Samferdsel		
Eigedom og bustad		
Brann og ulukkesvern		
Vatn, avlaup og renovasjon		
Politisk styring	500	Ligg an til meirforbruk i godtgjersle til folkevalde
Finansielle postar/økonomi		
Grunnskule	5 000	Meirforbruk på fastløn, mykje grunna ressursbruk til born med store hjelpebehov
Barnehage	1 000	Høgare meirforbruk på lønspostar enn tidlegare vurdert
Barne- og familietenestene	1 600	Ytterlegare budsjettbehov i barnevern til tiltak utanfor familien.
Helse	2 500	Innleige av vikarlegar vert dyrare enn estimert
Omsorg	1 200	Mindre realisert innsparing ved dagtilbod og omorganisering
Sosialtenester	2 500	Ligg an til lågare innsparing enn venta i omstillingssak
Kultur og fritid (inkl.kyrkja)		
Sum	14 300	

Rapport 1. tertial

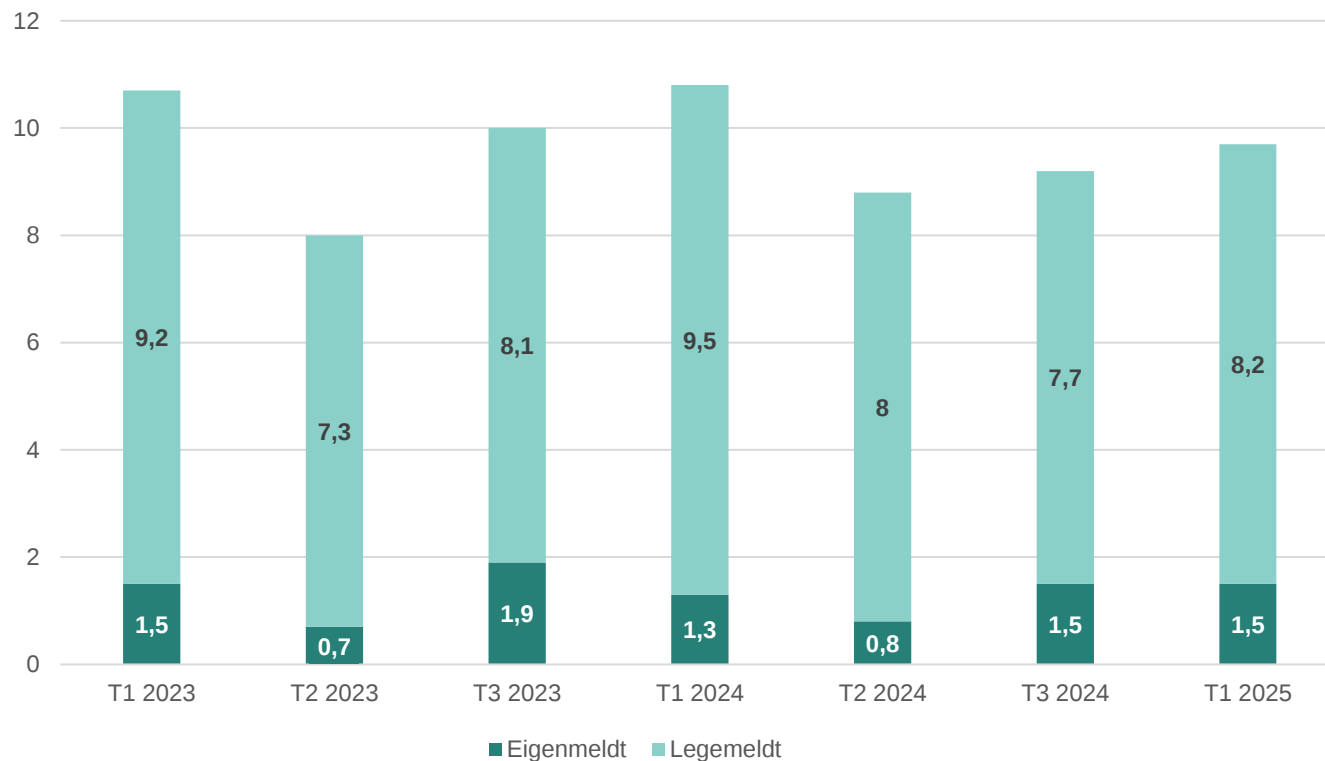
- Spesielle avvik
 - Større negative avvik på enkelte utgiftsområde: kjøp av varer og tenester, innleige, fråvær og vikarhandtering, brukarstyrt personleg assistanse (BPA) og tenester under oppvekst
- Sentrale inntekter
 - Inntektsutjamning vert lågare enn venta (2 mill. kr)
 - Kompensasjon for ny AFP ordning (11 mill. kr)
- Integrering
 - Budsjettet vert oppdatert då det er registrert 27 fråflytta flyktningar så langt i år
- Voss iPluss 2027
 - Sak om omstillingstiltak i mai
 - Forbetra styring og rapportering
 - Revurdering av investeringsplan



Rapport 1. tertial

- Sjukefråvær
 - Totalt etter 1. tertial på 9,7 %
 - Mot 1. tertial 2024 på 10,8 %
 - Høgast prosent i Barnehage og omsorg (13,4 % og 12 %)
- Klima- og miljø
 - Status på prosjekt innan dei tre hovudsatsingane sykkel, natur og ombruk
 - Totalbudsjett på 1,4 mill. kr, brukt omtrent 0,4 av dei etter 1. tertial
 - Fått 1,45 mill. kr i tilskotsmidlar til ulike prosjekt

Fråvær Voss herad T1 2023 tom. T1 2025



Rapport 1. tertial

- Justeringar i investeringsbudsjett
 - Flytting av beløp fram i tid (utsetting)
 - Nedjustering av totalbudsjett på enkelte prosjekt
 - Oppjustering av budsjett på nokre prosjekt
 - Flytting av budsjett frå eitt prosjekt til eit anna

Prosjekt	Opprinneleg budsjett	Budsjettendring
Bjørkemoen opsjonsavtale (HST 03/25)	-	1 500 000
Brannvern mannskapsbilar og tankbilar	7 313 000	- 4 300 000
Bustad Vetleflaten 2F oppgradering	9 000 000	- 9 000 000
Bømoen reserve vassverk	50 000 000	- 10 000 000
Diverse anleggsmaskiner	3 000 000	- 2 700 000
Ekstraordinært vedlikehald renseanlegg	-	2 300 000
Giljavegen - Rode vegforsterking	-	2 000 000
Gjernes renseanlegg - rotnetank utbetring	-	2 000 000
Hagahaugen høgdebasseng oppgradering	-	2 500 000
Hovudbrannstasjon	64 400 000	11 200 000
Hovudplan avløp	5 000 000	- 2 300 000
Hovudplan vatn	5 000 000	- 2 500 000
Kjøp og sal eigedom	-	28 000
Lastebil Man (årgang 2025)	-	3 200 000
Ny barnehage i Granvin	50 000 000	2 500 000
Nye Bavallsvegen Lundarosen - Ringheim	11 600 000	- 11 600 000
Oppheimsbrui - steinkvelvingsbru	-	350 000
Rongavegen - veg og VA	-	1 500 000
Standardh.bruer (inv.)	1 875 000	- 1 350 000
Såkvitne bru	-	1 000 000
Veginvestering/vegpakke	6 000 000	- 4 000 000
Vossabadet - energieffektiviserande tiltak	1 500 000	- 1 500 000
Totalt	214 688 000	- 19 172 000

Strategiplan Voss herad 2026-2029

Retningsgjevande økonomiplan

Rådmannen sitt framlegg



Grafikk og nøkkeltal

1 979 771



Totale driftsinntekter

1,1 %



Driftsresultat i prosent av
driftsinntekter

Hovudtrekk i planen

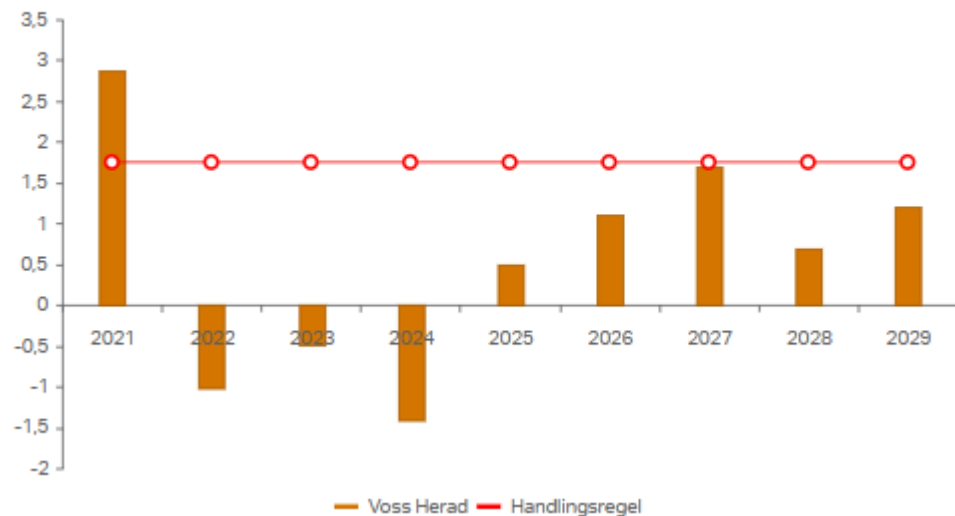
- Plan for å oppnå økonomisk berekraft der inntektene dekker utgiftene
- Utfordringar
 - Vekst i tenester
 - Høg pris- og rentevekst
 - Rekrutteringsvanskar
- Strategien kan oppsummerast med følgjande tiltak:
 - Omfattande omstilling og effektivisering av tenester
 - Oppdatering av budsjettrammer til nye brukarbehov
 - Auka eigedomsskatt i 2026 og 2027
 - Noko redusert investeringsplan
- Mål: økonomisk berekraft med eit netto driftsresultat i andel av inntektene på minimum 1,75 %



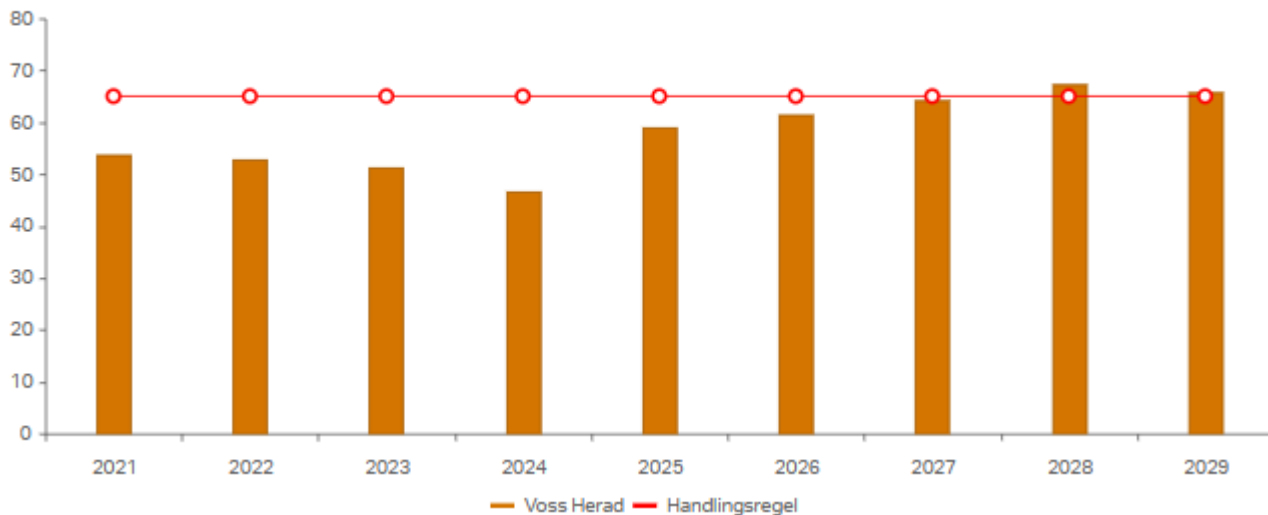
Voss herad

Finansielle måltal

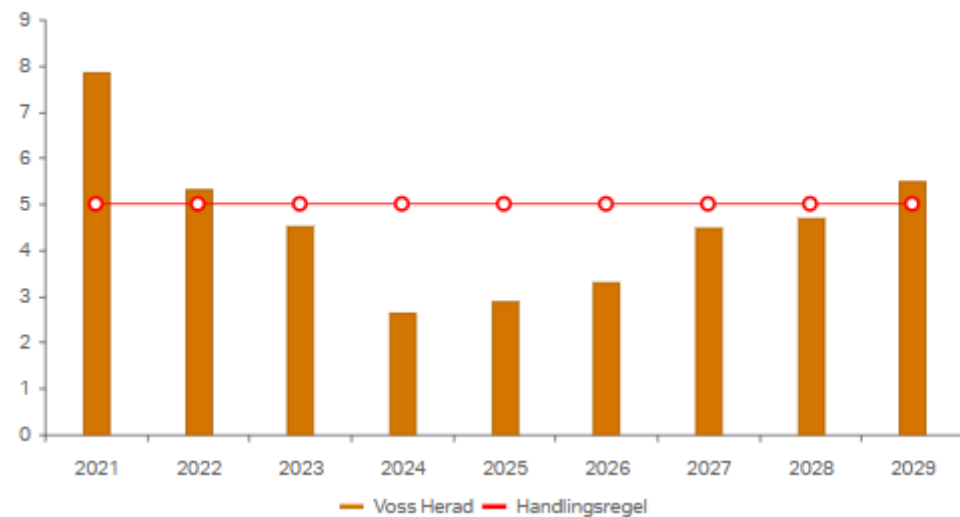
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter



Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter



Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter



Nye behov og løyvingar

Tiltak	↓ 2026	2027	2028	2029
Auka ressursbehov barnevern	16 000	14 000	10 000	10 000
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

- Sentrale utgifter og inntekter
 - Auke i skatt og rammetilskot i samsvar med kommuneproposisjon
 - Auke i pensjonskostnader
 - Auke i renteutgifter i samsvar med ny rentebane
- Oppdaterte anslag på integreringsmidlar og utgifter med integrering

Omstillingstiltak

Tiltak	↑ 2026	2027	2028	2029
Redusera langtidsplassar i institusjon	-10 000	-14 000	-14 000	-14 000
Redusera/tilpassa årsverk omsorgstenester ved revisjon turnus mai 2025	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000
Redusert bemanning i omsorgsbustader innafor rus og psykiatri på Vetleflaten	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Avvikling av 4 barnehagar	-3 700	-3 700	-4 500	-4 500
Struktur grunnskule (inkl. vurdering av skulekrinsar)	0	-4 000	-10 000	-10 000
Innsparing stabsressursar	-2 300	-2 300	-3 300	-3 300
Prosjekt for å redusera sjukefråvær, "ein god arbeidsdag"	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Mindreutgifter i avd for menneske med nedsett funksjonsevne	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Redusera leiarstillingar	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000

Omstillingstiltak

Redusera tal rehabiliteringsplassar	-1 800	-1 800	-1 800	-1 800
Samlokalisering av dagtilbod og omstrukturering på Vetleflaten	-1 700	-1 700	-1 700	-1 700
HST 17.12.24 Akerlikleiva	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Redusert omfang reinhald	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Avvikla tilbod på Garden.	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Privatisering av kommunale vegar	-1 000	-1 500	-1 500	-1 500
Redusert omfang grøntavdeling	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
Innsparing avtalar og lisensar	-700	-700	-700	-700
HST 12.12.23 Gratis lokale, born og unge	-600	-600	-600	-600
Reduksjon i stillingar kultur og ungdomsarbeid	-550	-550	-550	-850
Reduserte løyvingar til kommunalt føretak og kyrkja	-500	-500	-500	-500

Investeringsplan

Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2026	2027	2028	2029
Investeringer i varige driftsmidler	190 863	121 063	141 188	54 125
Kompensasjon for merverdiavgift	-16 285	-7 853	-25 478	-7 850
Tilskudd fra andre	-19 565	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0
Bruk av lån	-145 013	-103 210	-105 710	-36 275

Største prosjekt:

- Gamlekino
- Myrkdalen VA
- Skulebygg i 2028
- Bygg og anlegg

Det som ikkje ligg i planen no.. men kjem

- Klimabudsjett/klimamidlar
- Endringar for det kommunale føretaket
- Eventuelle sal av eigedomar etter kartlegging og strukturvurdering
- Rette tal på strukturtiltak barnehage og skule
- Auka utgifter ved å oppretthalda struktur – framtidig vedlikehald og handtering av bemanningsutfordring
- Langsiktig investeringsplan

Økonomisk handlingsrom

- Inntekter – Auka inntekter?
 - Skatt, rammetilskot og refusjonar
 - Brukarbetaling (ca 57 mill.kr – auka satsar?)
 - Eigedomsskatt (ca 110 mill med auke på 1 promille på bustad og fritid)
 - Kraftinntekter (ca 70 mill som vert brukt til tenester og bygg)
- Utgiftsnivå - Omstilling med reduksjon av utgifter?
 - Lønsutgifter (1,2h mrd, 64 % av utgiftene våre)
 - Driftsutgifter (507 mill i kjøp av varer og tenester, 135 mill i overføringar til andre)
 - Investeringar (ca 100 mill i nye låneopptak kvart år)
- Nasjonale føringar – aukar eller avgrensar?
- Lokal politikk - aukar eller avgrensar?
- Økonomisk styring og usikkerheit

Drøfting finansråd

- To tema:
 1. Kva endringar bør gjerast i høve rådmannen sitt framlegg til plan for 2026-2029? (måltal, handlingsrom, omstillingstiltak, budsjettrammer...) – ca 20 min
 2. Er det ynskjeleg å endra eigedomsskatt eller anna for å dekkja meirforbruk/nye behov i 2028 og 2029? (ca 15min)
- Gruppediskusjon – drøfting mellom folkevalde
 - Adm er med for å svara på eventuelle spørsmål
 - Adm skriv inn innspel i mentimeter
- Plenum – avklaringar og avstemming