

Budsjett 2026

Økonomiplan 2026-2029

Kommunedirektørens forslag

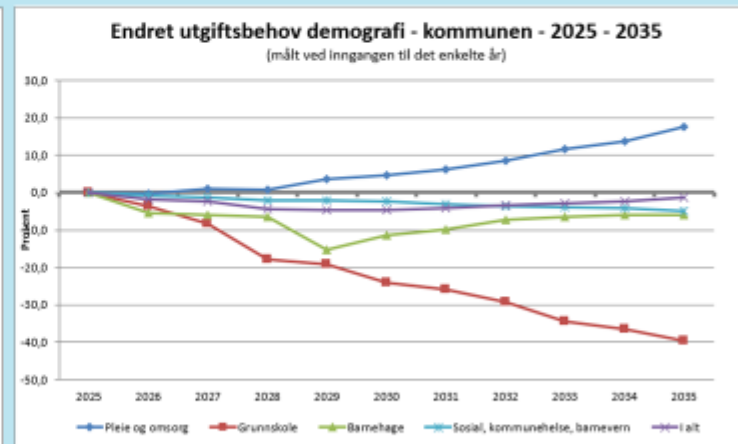
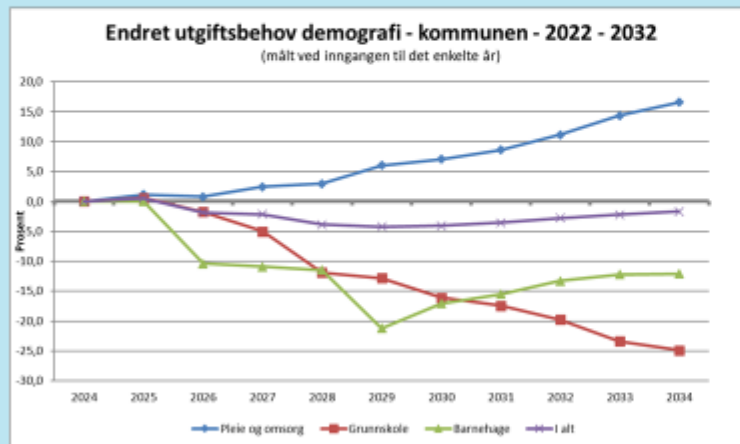


Kommunedirektørens forslag

▼ Innleiande ord ved kommunedirektør

Kommunedirektørens forslag

Demografi



Kommunedirektørens forslag

Endring utgiftsbehov per 1.1	Pleie- og omsorg	Grunnskole	Barnehage	Sosial	Kommunehelse	Barnevern	SUM ETNE
2026	-681	-2 545	-2 995	-227	-70	-274	-6 792
2027	2 220	-3 252	-272	-6	-23	-283	-1 616
2028	-174	-6 640	-272	-217	61	-376	-7 619
2029	4 852	-865	-4 901	-51	121	-199	-1 042
2030	1 449	-3 346	2 178	9	90	-149	231
2031	2 803	-1 360	817	-438	-37	-185	1 601
2032	4 043	-2 310	1 361	-398	150	-37	2 808
2033	4 980	-3 567	545	-17	-112	-86	1 743
2034	3 539	-1 449	272	-223	129	-170	2 099
2035	6 413	-2 024	0	-299	57	-216	3 930
Sum 2026-2035	29 445	-27 359	-3 267	-1 868	366	-1 975	-4 658

Kommunedirektørens forslag

Etne 2030 – Veggen til 2024



Kommunedirektørens forslag

Etne 2030 – Vegen til 2024

- ▼ Orientering i kommunestyre 28. oktober med kommunalsjefar
 - ▼ **Utan** behov for justering av tiltak -> Går som referatsak og orienteringssak
 - ▼ **Med** behov for justering av tiltak -> Behov for nytt politisk vedtak
-
- ▼ Politisk involvering?

Potensiale for handlingsrom

Analyse - potensial for innsparing 

☒ Vis negativt handlingsrom

☒ Juster for utgiftsbehov

Handlingsrom

Gruppe

→

Føremål	Aldersgruppe	Indikator	Etne	Vindafjord	Sauda	Sveio	Kvinherad	Lågast i KOSTRA gruppa	Lågast i KOSTRA-gruppa - kroner	Gjennomsnitt for gruppa	Innbyggjarar i målgruppa	Teoretisk handlingsrom i mill.	Teoretisk handlingsrom %
► Grunnskole	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Grunnskole (B)	18 462	19 354	9 593	18 552	21 639	Rindal	15 177	20 220	4 093	-8,3	-11
► Pleie og omsorg	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Pleie og omsorg (B)	26 871	26 732	29 108	25 121	31 111	Dovre	18 563	25 859	4 093	5,1	5
► Barnevern	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Barnevern (B)	2 519	3 977	2 494	2 280	3 140	Gjemnes	185	3 674	4 093	-4,3	-42
► Barnehage	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Barnehage (B)	12 110	11 200	10 878	11 266	13 233	Vågå	9 793	12 311	4 093	-0,8	-2
► Kommunehelse	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelse (B)	4 366	4 683	7 023	4 706	5 257	Søndre Land	1 766	4 641	4 093	-1,4	-8
► Sosiale tjenester	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Sosiale tjenester (B)	4 199	4 691	5 140	4 092	5 058	Nesbyen	1 831	5 176	4 093	-2,8	-16
► Kultur og idrett	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kultur og idrett (B)	2 751	2 221	5 358	2 442	3 092	Balsfjord	1 310	2 957	4 093	-0,8	-7
► Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Plan, kulturminner, natur og nærmiljø (B)	1 649	766	2 054	907	3 211	Nesbyen	349	1 435	4 093	0,9	13
► Adm. styring og fellesutgifter	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Adm. styring og fellesutgifter (B)	7 619	6 372	7 592	5 367	6 143	Drangedal	4 340	7 473	4 093	0,7	2
► Brann og ulykkesvern	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Brann og ulykkesvern (B)	2 749	1 090	1 374	2 111	1 664	Sel	-1 229	1 475	4 093	5,2	46
► Kommunale boliger	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunale boliger (B)	325	-13	1 095	375	-160	Balsfjord	-1 269	201	4 093	0,5	38
► Samferdsel	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Samferdsel (B)	2 159	1 470	2 099	1 776	2 137	Hurdal	1 073	2 201	4 093	-0,2	-2
► Næringsforv. og konsesjonskraft	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Næringsforv. og konsesjonskraft (B)	-4 768	-29	-21 293	179	-6 065	Hemsedal	-10 025	-1 103	4 093	-15,0	0
► Kirke	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kirke (B)	994	823	821	840	951	Overhalla	644	1 076	4 093	-0,3	-8
► Landbruk	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Landbruk (B)	123	110	114	75	91	Bjerkreim	0	134	4 093	-0,2	-41

Potensiale for handlingsrom

Analyse - potensial for innsparing ⓘ

☒ Vis negativt handlingsrom

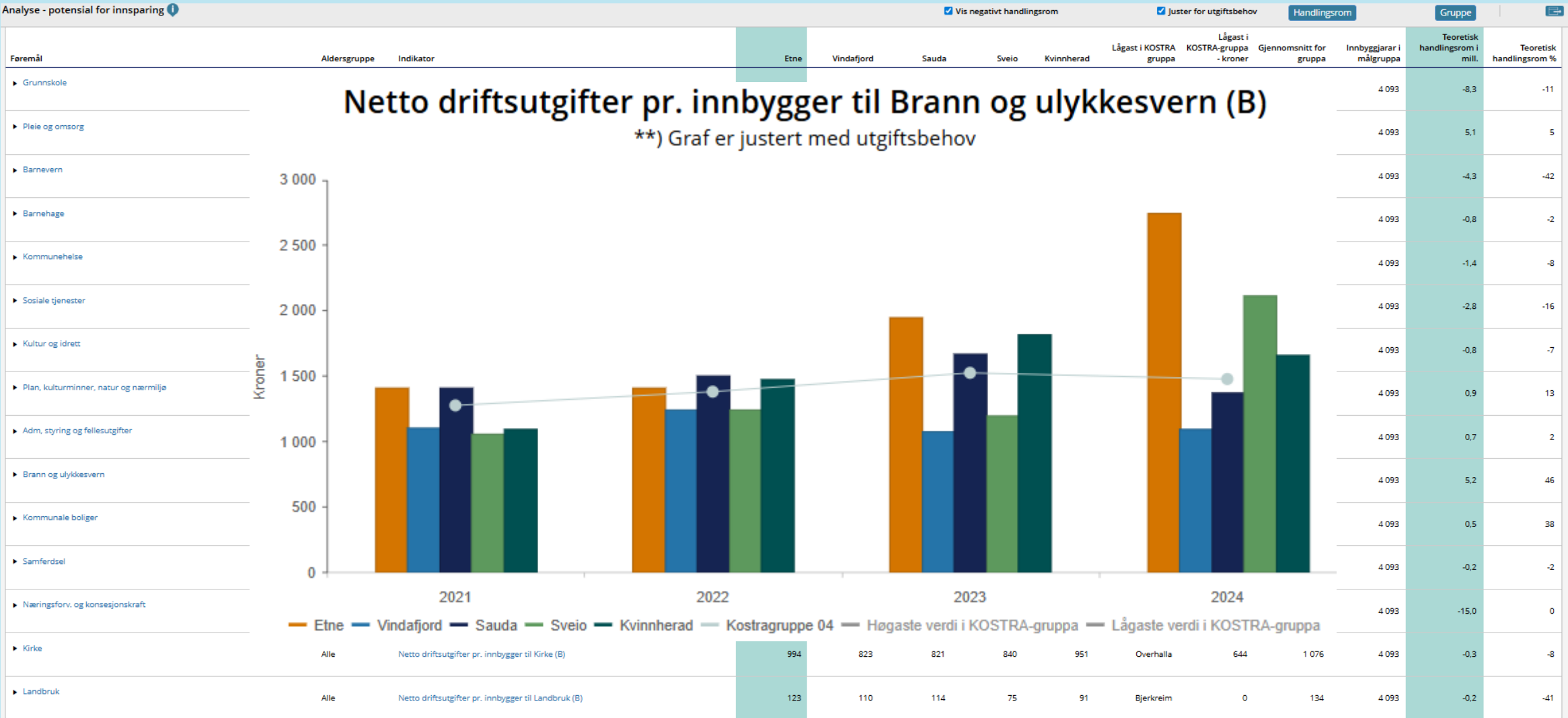
☒ Juster for utgiftsbehov

Handlingsrom

Gruppe

Føremål	Aldersgruppe	Indikator	Etne	Vindafjord	Sauda	Sveio	Kvinnherad	Lågast i KOSTRA gruppa	Lågast i KOSTRA-gruppa - kroner	Gjennomsnitt for gruppa	Innbyggjarar i målgruppa	Teoretisk handlingsrom i mill.	Teoretisk handlingsrom %
► Grunnskole	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Grunnskole (B)	18 462	19 354	9 593	18 552	21 639	Rindal	15 177	20 220	4 093	-8,3	-11
► Pleie og omsorg	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Pleie og omsorg (B)	26 871	26 732	29 108	25 121	31 111	Dovre	18 563	25 859	4 093	5,1	5
► Barnevern	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Barnevern (B)	2 519	3 977	2 494	2 280	3 140	Gjemnes	185	3 674	4 093	-4,3	-42
► Barnehage	Topp 3										4 093	-0,8	-2
► Kommnehelse	Teoretisk handlingsrom										4 093	-1,4	-8
► Sosiale tjenester	Brann og ulykkesvern										4 093	-2,8	-16
► Kultur og idrett	Pleie og omsorg										4 093	-0,8	-7
► Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	Plan, kulturminner, natur og nærmiljø										4 093	0,9	13
► Adm. styring og fellesutgifter											4 093	0,7	2
► Brann og ulykkesvern	Barnehage										4 093	5,2	46
► Kommunale boliger	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunale boliger (B)	325	-13	1 095	375	-160	Balsfjord	-1 269	201	4 093	0,5	38
► Samferdsel	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Samferdsel (B)	2 159	1 470	2 099	1 776	2 137	Hurdal	1 073	2 201	4 093	-0,2	-2
► Næringsforv. og konsesjonskraft	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Næringsforv. og konsesjonskraft (B)	-4 768	-29	-21 293	179	-6 065	Hemsedal	-10 025	-1 103	4 093	-15,0	0
► Kirke	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kirke (B)	994	823	821	840	951	Overhalla	644	1 076	4 093	-0,3	-8
► Landbruk	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Landbruk (B)	123	110	114	75	91	Bjerkreim	0	134	4 093	-0,2	-41

Potensiale for handlingsrom



Potensiale for handlingsrom

Analyse - potensial for innsparing ⓘ

☒ Vis negativt handlingsrom

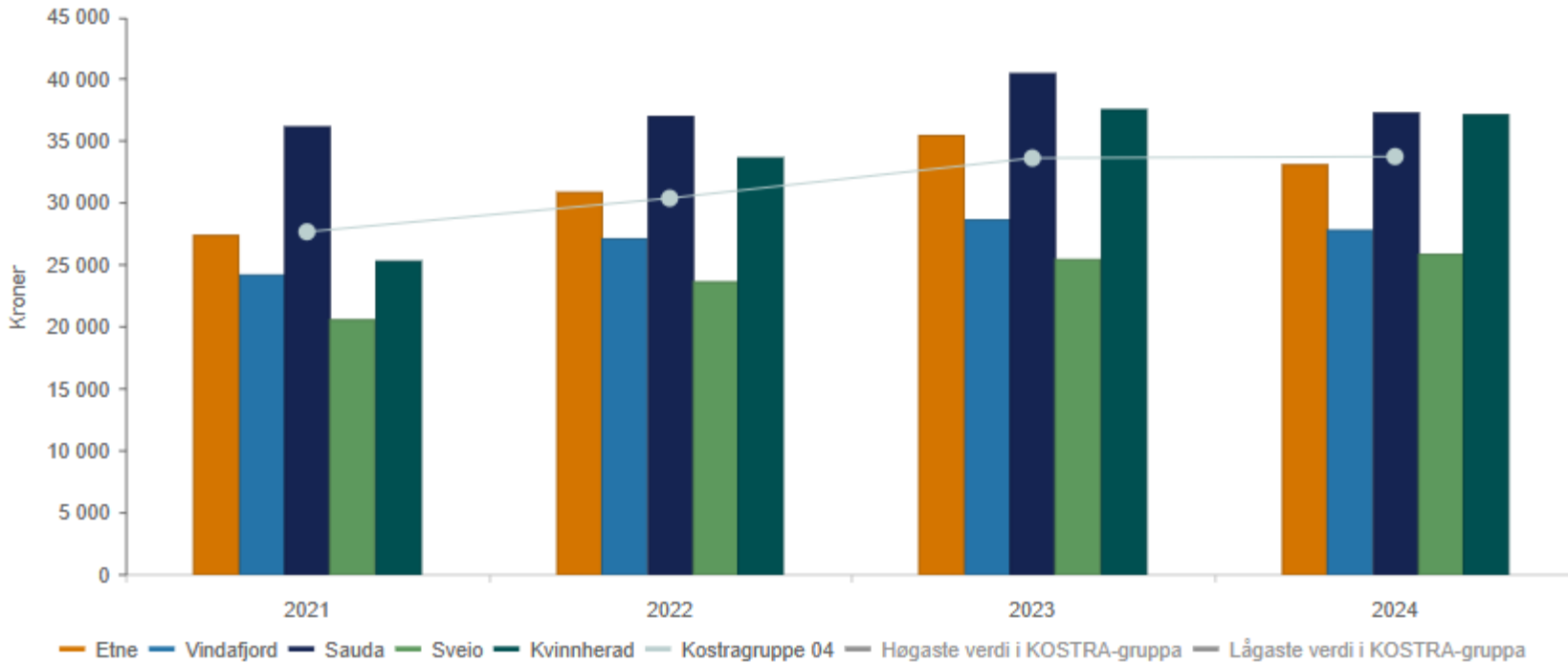
☒ Juster for utgiftsbehov

Handlingsrom

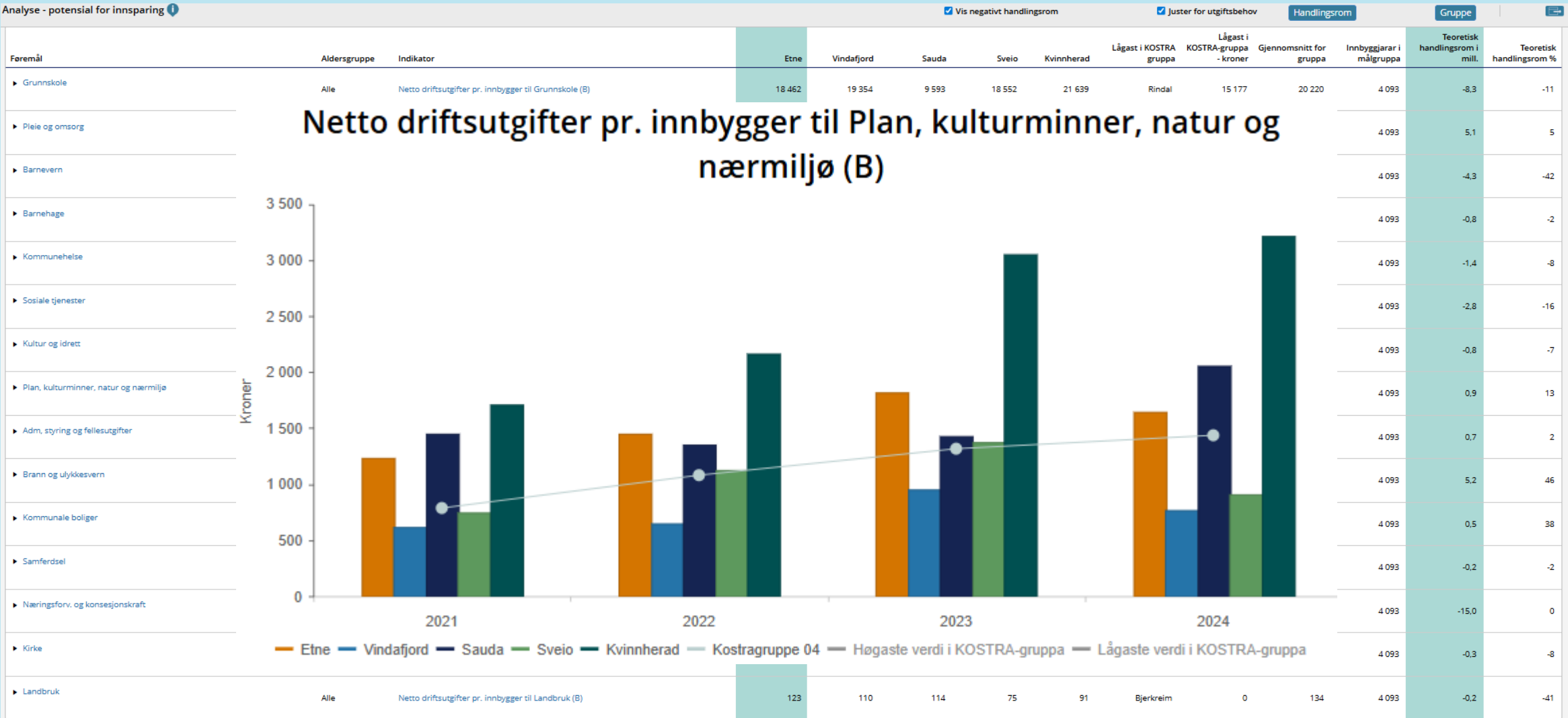
Gruppe

Føremål	Aldersgruppe	Indikator	Etne	Vindafjord	Sauda	Sveio	Kvinnherad	Lågast i KOSTRA-gruppa	Lågast i KOSTRA-gruppa - kroner	Gjennomsnitt for gruppa	Innbyggjarar i målgruppa	Teoretisk handlingsrom i mill.	Teoretisk handlingsrom %
► Grunnskole	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Grunnskole (B)	18 462	19 354	9 593	18 552	21 639	Rindal	15 177	20 220	4 093	-8,3	-11
► Pleie og omsorg	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Pleie og omsorg (B)	26 871	26 732	29 108	25 121	31 111	Dovre	18 563	25 859	4 093	5,1	5
► Barnevern											4 093	-4,3	-42
► Barnehage											4 093	-0,8	-2
► Kommunehelse											4 093	-1,4	-8
► Sosiale tjenester											4 093	-2,8	-16
► Kultur og idrett											4 093	-0,8	-7
► Plan, kulturminner, natur og nærmiljø											4 093	0,9	13
► Adm. styring og fellesutgifter											4 093	0,7	2
► Brann og ulykkesvern											4 093	5,2	46
► Kommunale boliger											4 093	0,5	38
► Samferdsel											4 093	-0,2	-2
► Næringsforv. og konsesjonskraft											4 093	-15,0	0
► Kirke											4 093	-0,3	-8
► Landbruk	Alle	Netto driftsutgifter pr. innbygger til Landbruk (B)	123	110	114	75	91	Bjerkreim	0	134	4 093	-0,2	-41

Netto driftsutgifter pr. innbygger til Pleie og omsorg (B)



Potensiale for handlingsrom



Potensiale for handlingsrom

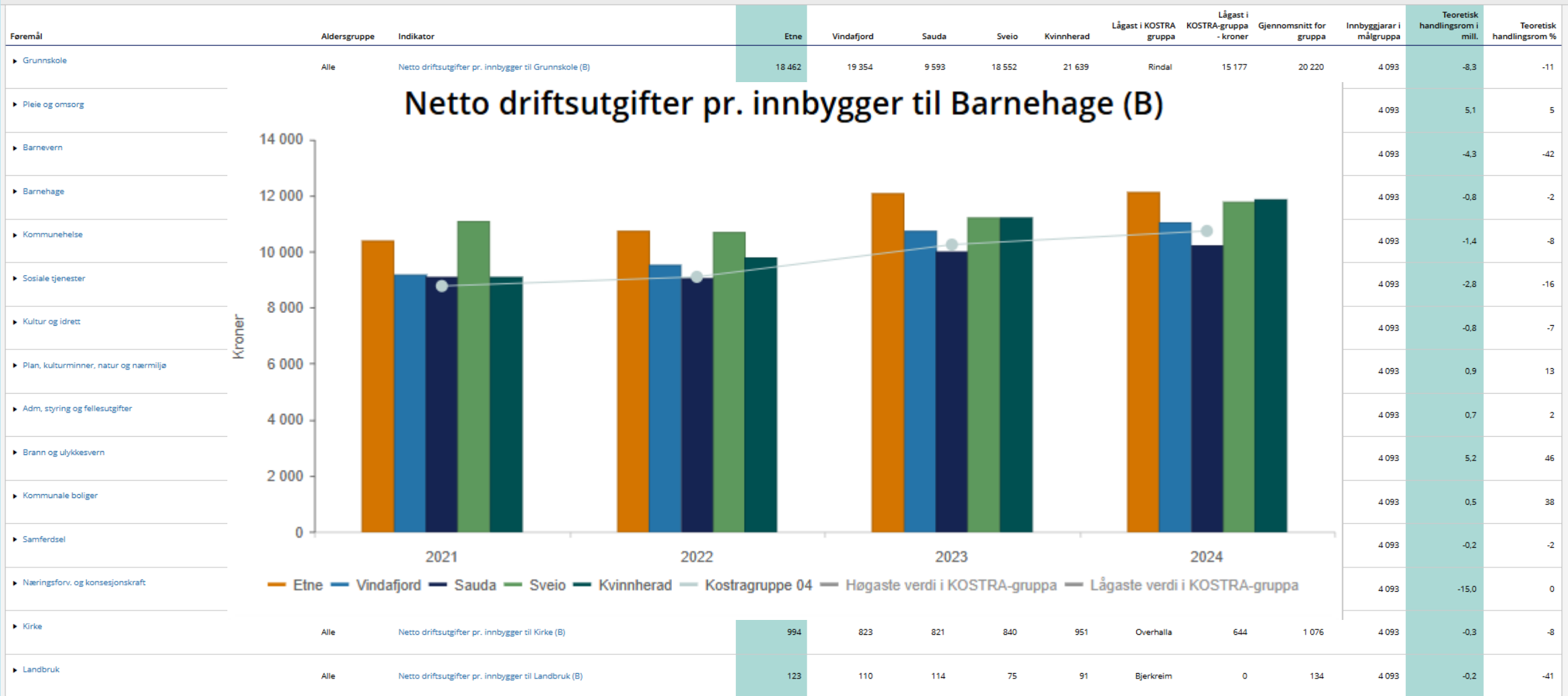
Analyse - potensial for innsparing

Vis negativt handlingsrom

Juster for utgiftsbehov

Handlingsrom

Gruppe



Kommunedirektørens forsalg



512 377 544

Totale driftsinntekter



500 206 799

Totale driftsutgifter



-9 058 183

Netto driftsresultat



1,8 %

Driftsresultat i prosent av driftsinntekter



4 040

Antall innbyggere



20 757 812

Renteutgifter



427 065 549

Netto lånegjeld



17 934 140

Avdrag



70 230 260

Disposisjonsfond



68 513 000

Årlige investeringer

Kommunedirektørens forslag

▼ Avsluttende ord

Kommunedirektørens forslag

▼ Økonomisjef

Forutsetningar til budsjett – Statsbudsjett 2026

- Lønnsvekst 2026 = 4,0%
- Prisvekst 2026 = 2,8%
- Kommunaldeflator = 3,5%
- Vekst av frie midlar = 3,2%

Forutsetninger til budsjett – Statsbudsjett 2026

Frie inntekter for Etne, Vestland

Anslag frie inntekter

374 755 038 kr

Anslag frie inntekter for **Etne kommune** er **374 755 038 kroner**.

Dette anslaget på frie inntekter innebærer en nominell vekst for Etne kommune fra 2025 til 2026 på 3,2 prosent. I samme periode er anslått landsgjennomsnittlig vekst på 4,1 prosent.

Veksten i frie inntekter er regnet fra anslag på regnskap for 2025 i statsbudsjettet 2026.

Siden vi ikke kjenner de endelige skatteinntektene for 2026 før i januar 2027, er det gjort et anslag på hvor store skatteinntektene for 2026 vil være. Det presiseres derfor at det angitte nivået på frie inntekter er et anslag.

Forutsetninger til budsjett

▼ Finansielle måltal er styrande for heile budsjettet og økonomien.

- ▼ Netto driftsresultat: anbefalt over 1,75%
- ▼ Disposisjonsfond: anbefalt over 14%
- ▼ Gjeldsgrad: anbefalt under 95%

▼ Etne kommune 2026:

- ▼ Netto driftsresultat: 1,8%
- ▼ Disposisjonsfond: 13,7%
- ▼ Gjeldsgrad: 83,3%

▼ Kraftinntekter

▼ Havbruksfond

Forutsetningar til økonomiplan – 2027-2029

- ▼ Auke frie inntekter på ca 3%
- ▼ Pris- og lønnsvekst på 2,7%-2,5% i heile perioden
- ▼ Kraft- og havbruksinntekter ut frå «beste estimat».
- ▼ Risikopott i alle åra - redusert i 2026
- ▼ Etne 2030 – Tiltak inkludert i økonomiplanen
- ▼ Renter og avdrag ut frå dagens investeringsplan

Budsjett 2026

- ▼ Vidareføring av tidlegare tiltak og planar
 - Ung i jobb
 - Tilflyttartenesta
 - Velferdsteknologi - KI
 - Kapitalfond - næringsfond
- ▼ Etne 2030
- ▼ Overføring frå drift til investering i 2028

Investeringsplan

- ▼ Fleire store prosjekt
- ▼ 10 mill. i startlånsmidlar
- ▼ Auke i gjeldsgrad
- ▼ Samtidig auke i disp.fond

Oversikt Investering og finansiering

Beløp i 1000

	Økonomiplan			
	2026	2027	2028	2029
Investeringer i varige driftsmidler	68 513	60 587	76 257	77 557
Tilskudd til andres investeringer	880	600	120	350
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	9 600	1 100	1 100	1 100
Utlån av egne midler	1 500	0	0	0
Sum finansieringsbehov	80 493	62 287	77 477	79 007
Kompensasjon for merverdiavgift	-10 581	-10 426	-12 559	-8 760
Tilskudd fra andre	-3 175	-11 000	-8 000	-4 990
Salg av varige driftsmidler	0	0	-5 000	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0
Bruk av lån	-65 537	-41 161	-45 318	-65 557

Investeringsplan - Lånestrategi

Budsjettrenteestimat	2026	2027	2028	2029
Budsjettrente markedslån	4,49 %	4,08 %	3,91 %	3,91 %
Budsjettrente markedslån	4,49 %	4,08 %	3,91 %	3,91 %
Budsjettrente Nibor	3,99 %	3,58 %	3,41 %	3,41 %
Budsjettrente PT rente	4,69 %	4,28 %	4,11 %	4,11 %
Budsjettrente Husbanken	4,18 %	3,78 %	3,61 %	3,61 %

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. bud. i fjor 2025	Rev. bud. i fjor 2025	Årsprognose 2025	Økonomiplan			
					2026	2027	2028	2029
Renteinntekter	-3 852	-3 100	-4 500	-4 500	-3 513	-3 364	-3 339	-3 289
Utbytter	-1 337	-1 000	-1 288	-1 288	-1 000	-937	-862	-802
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-8 954	-4 900	-7 000	-8 400	-5 100	-5 300	-5 500	-5 700
Renteutgifter	16 036	17 149	19 149	18 850	20 758	21 385	21 609	22 614
Avdrag på lån	12 593	14 500	16 000	16 000	17 934	20 565	22 291	23 759
Netto finansinntekter/f inansutgifter	14 486	22 649	22 361	20 661	29 079	32 349	34 199	36 582
Finansutgifter i tenesteområda	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale finansutgifter	14 486	22 649	22 361	20 661	29 079	32 349	34 199	36 582

Investeringsplan - Lånegjeld

Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter

Grafen er i %



Budsjett 2026 – Inntekter

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. bud. i fjor 2025	Rev. bud. i fjor 2025	Årsprognose 2025	2026
Rammetilskudd	-178 112	-192 078	-198 732	-198 732	-202 548
Inntekts- og formuesskatt	-143 541	-157 977	-157 977	-157 977	-172 207
Kraftinntekter	-22 097	-14 513	-14 513	-14 513	-13 523
Eigedomsskatt	-14 973	-15 503	-15 953	-15 953	-16 731
Andre generelle driftsinntekter	-16 874	-14 385	-15 237	-17 373	-12 105
Eigedomsskatt vannkraftanlegg	-13 091	-14 892	-13 507	-13 507	-13 932
Havbruksfond	-9 124	-3 900	-3 900	-3 900	-8 000
Sum frie inntekter	-397 812	-413 248	-419 819	-421 955	-439 045

Budsjett 2026 – Ramme

Driftsutgifter per tenesteområde (1B)

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. bud. i fjor 2025	Rev. bud. i fjor 2025	Årsprognose 2025	2026
Administrasjon	43 646	45 148	45 269	45 582	49 332
Oppvekst og kultur	137 427	137 263	138 020	139 952	142 200
Helse og omsorg	150 883	148 191	153 506	154 802	156 915
Utvikling og drift	45 120	40 346	40 758	38 664	39 029
Finans	17 020	33 241	35 995	36 085	38 410
Driftsutgifter per tenesteområde	394 095	404 189	413 548	415 085	425 885

Budsjett 2026- Finans

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. bud. i fjor 2025	Rev. bud. i fjor 2025	Årsprognose 2025	2026
Renteinntekter	-3 852	-3 100	-4 500	-4 500	-3 513
Utbytter	-1 337	-1 000	-1 288	-1 288	-1 000
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	-8 954	-4 900	-7 000	-8 400	-5 100
Renteutgifter	16 036	17 149	19 149	18 850	20 758
Avdrag på lån	12 593	14 500	16 000	16 000	17 934
Netto finansinntekter/f inansutgifter	14 486	22 649	22 361	20 661	29 079
Finansutgifter i tenesteområda	0	0	0	0	0
Totale finansutgifter	14 486	22 649	22 361	20 661	29 079
Motpost avskrivninger	-19 459	-21 535	-23 973	-23 973	-25 967

Budsjett 2026 - Risiko

Sektor	Risikopott
Administrasjon	200 000
Oppvekst og kultur	900 000
Helse og omsorg	2 000 000
Drift og utvikling	500 000
Finans	0
TOT	3 600 000

Budsjett 2026 – Tiltak administrasjon

Tiltak	Hovudmål	Delmål	Tagg	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
IKTNH	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	1 370	0	0	0
Ombygging tinghuset	Aktivt og inkluderande samfunn	Ein framsynt arbeidsgjevar	-	-240	-240	-240	-240
Regulering tilskot Frivilligsentral iht avtale	Aktivt og inkluderande samfunn	Eit lokalsamfunn ein ynskjer å vera del av	-	30	30	30	30
Tilskot Etne kyrkjelege fellesråd iht avtale	Aktivt og inkluderande samfunn	Eit lokalsamfunn ein ynskjer å vera del av	-	139	139	139	139
Totalsum	-	-	-	1 299	-71	-71	-71

Budsjett 2026 – Tiltak oppvekst og kultur

Tiltak	Hovudmål	Delmål	Tagg	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Auka bemanning etter auke i talet born	Berekraftig økonomi	Gjennomføring av Etne 2030 - vegen til 2040	-	1 217	0	0	0
Endring i tilskot til privat barnehage	Berekraftig økonomi	Gjennomføring av Etne 2030 - vegen til 2040	-	-2 000	0	0	0
Justering av ulike postar budsjett - overordna	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	1 100	1 100	1 100	1 100
Kompetanseheving oppvekst	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	-50	0	0	0
Korrigerings brukarbetaling barnehage	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	1 354	1 354	1 354	1 354
Samla tiltak oppvekst og kultur	Berekraftig økonomi	Gjennomføring av Etne 2030 - vegen til 2040	-	-52	-42	-42	-42
Sekretærressurs i arbeidet med Etnesoga	Aktivt og inkluderande samfunn	Eit lokalsamfunn ein ynskjer å vera del av	-	150	150	150	150
Tilskuddsportalen	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	-1	-1	-1	-1
Totalsum	-	-	-	1 718	2 561	2 561	2 561

Budsjett 2026 – Tiltak helse og omsorg

Tiltak	Hovudmål	Delmål	Tagg	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Endra praksis for innkjøp av hushaldsartiklar i heildøgnsomsorgstilbud i Etne og Skånevik omsorgssenter	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	-43	-43	-43	-43
Endring i støtteordningar retta mot pårørande	Aktivt og inkluderande samfunn	Eit lokalsamfunn ein ynskjer å vera del av	-	114	114	114	114
Justering av husleige for nytt lokale i ølen for NAV Vindafjord-Etne	Aktivt og inkluderande samfunn	Ein framsynt arbeidsgjevar	-	336	500	500	500
Justering av inntekter for særleg ressurskrevjande helse og omsorgstenester	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	-777	-777	-777	-777
Justering av risikopott	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	500	0	0	0
Justering av samletiltak velferdsteknologi	Berekraftig økonomi	Gjennomføring av Etne 2030 - vegen til 2040	Etne 2030	98	50	104	-22

Budsjett 2026 – Tiltak helse og omsorg

Kortsiktig kapasitetsauke i eininga grunna særlege og samansette behov	Aktivt og inkluderande samfunn	Eit lokalsamfunn ein ynskjer å vera del av	-	437	0	0	0
Nye vedtak om helse og omsorgstenester fører til auka behov for ressursar	Aktivt og inkluderande samfunn	Eit lokalsamfunn ein ynskjer å vera del av	-	650	650	650	650
Reduksjon av leasingkostnad til bil	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	-84	-84	-84	-84
Redusere tal kopimaskiner på Etne omsorgssenter	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	-23	-23	-23	-23
Styrking av budsjettet til fastlegetenesta	Aktivt og inkluderande samfunn	Eit lokalsamfunn ein ynskjer å vera del av	-	500	500	500	500
Utsetja oppstart av Lis1-lege fra 2026 til 2027	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	-400	0	0	0
Totalsum	-	-	-	1 308	887	941	815

Budsjett 2026 – Tiltak utvikling og drift

Tiltak	Hovudmål	Delmål	Tagg	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Auka midlar til kurs/opplæring	Aktivt og inkluderande samfunn	Fremja god folkehelse	-	100	50	0	0
Auke ramme for straum	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	900	900	900	900
Korrigerering av justering i årsverk	Berekraftig økonomi	Gjennomføring av Etne 2030 - vegen til 2040	Etne 2030	536	778	0	0
Korrigerering av manglande driftstilskot av veglys	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	140	140	140	140
Korrigerering av privatisering av kai og veg, herunder Årvika	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	50	0	0	0
Korrigerering av avslutte avtale toalett Etne sentrum (venterom)	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	88	0	0	0
Mottiltak vinter vedlikehald Kritele	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	45	45	45	45
Ombygging tinghuset	Aktivt og inkluderande samfunn	Ein framsynt arbeidsgjevar	-	0	0	-150	-150
Reduksjon av risikopott	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	-900	0	0	0
Tilskot til veterinærane	Aktivt og inkluderande samfunn	Eit lokalsamfunn ein ynskjer å vera del av	-	488	488	488	488
Totalsum	-	-	-	1 447	2 401	1 423	1 423

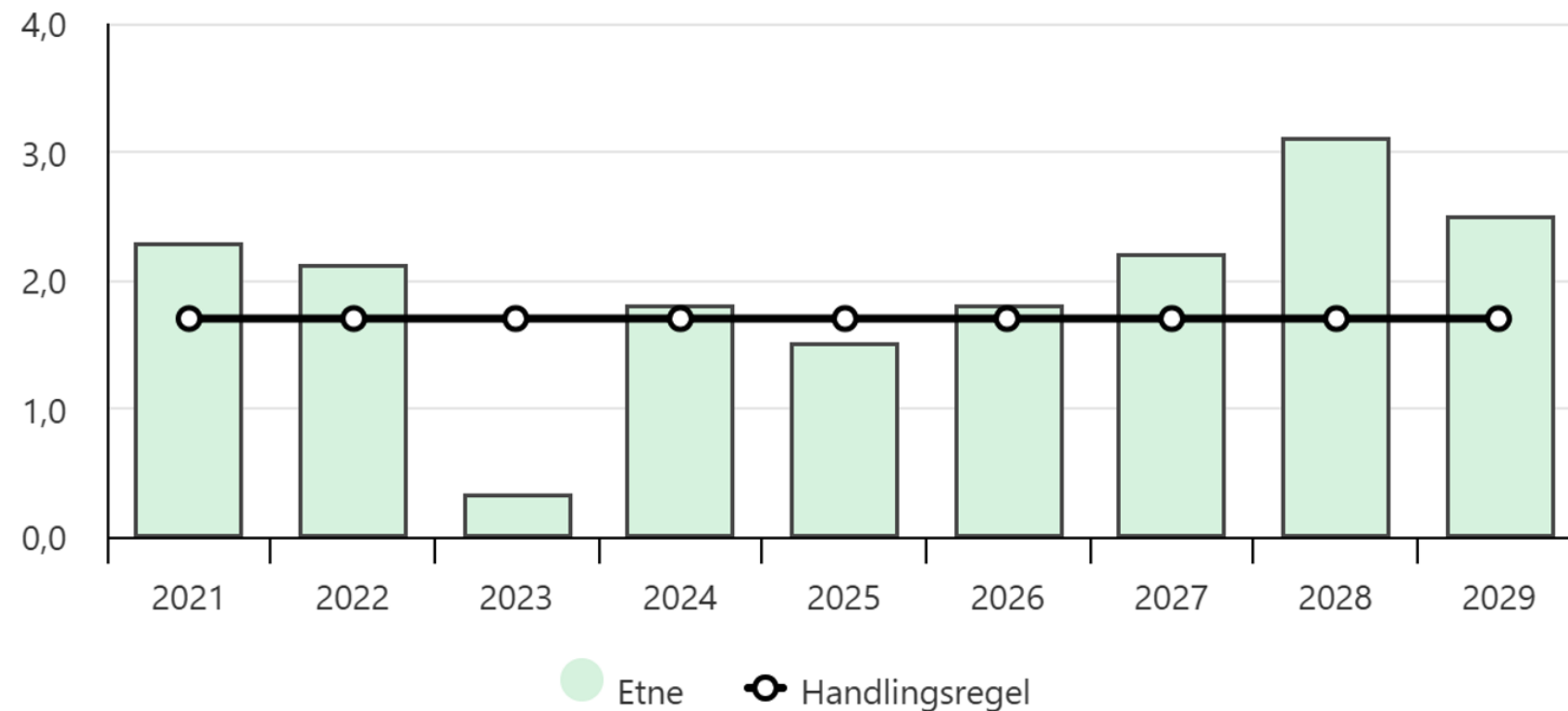
Budsjett 2026 – Tiltak finans

Tiltak	Hovudmål	Delmål	Tagg	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Reduksjon av risikopott	Berekraftig økonomi	Balanserte utgifter og inntekter over tid	-	-2 000	0	0	0
Tilskot eigedomsskatt - førstegangsetablerarar	Aktivt og inkluderande samfunn	Eit lokalsamfunn ein ynskjer å vera del av	-	100	150	200	250
Totalsum	-	-	-	-1 900	150	200	250

Økonomiplan 2026-2029

Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter

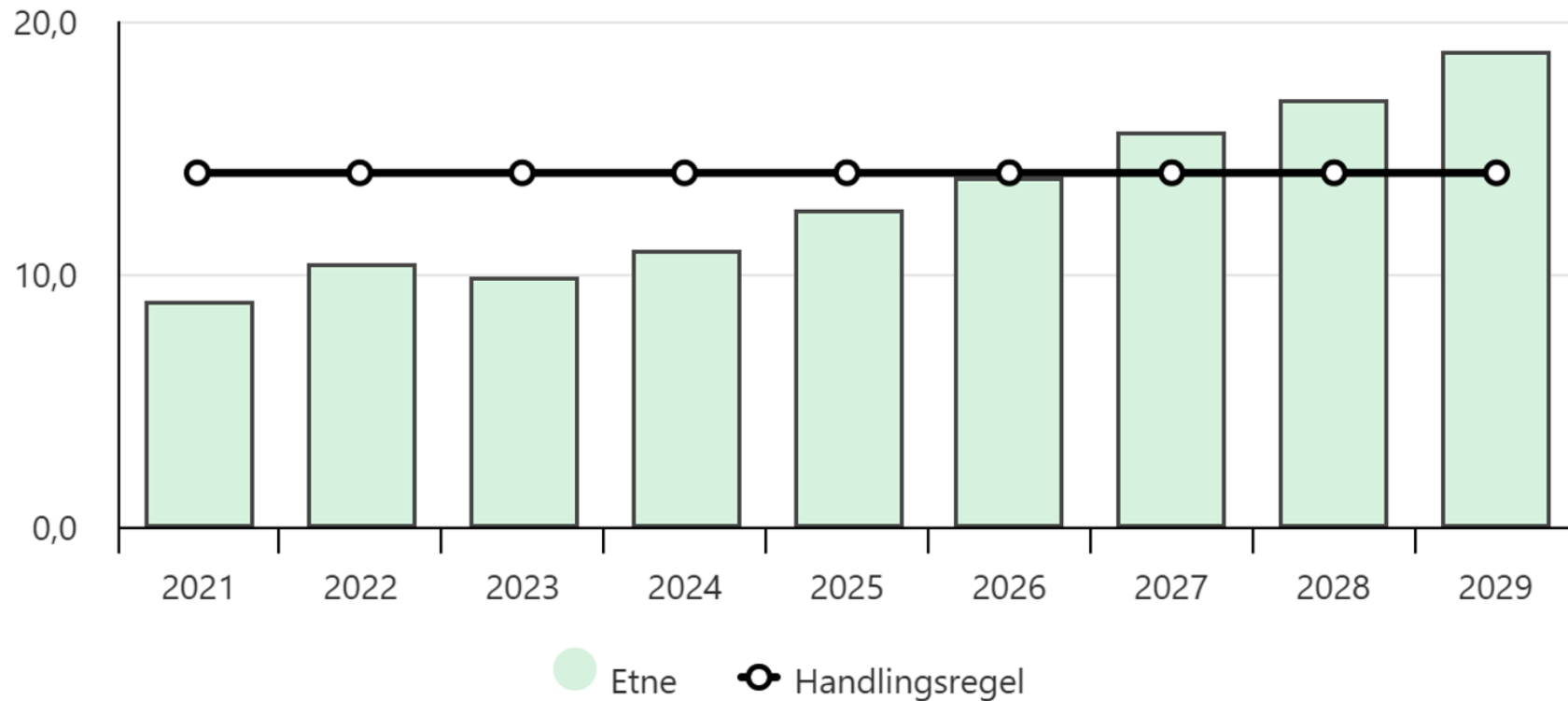
Grafen er i %



Økonomiplan 2026-2029

Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter

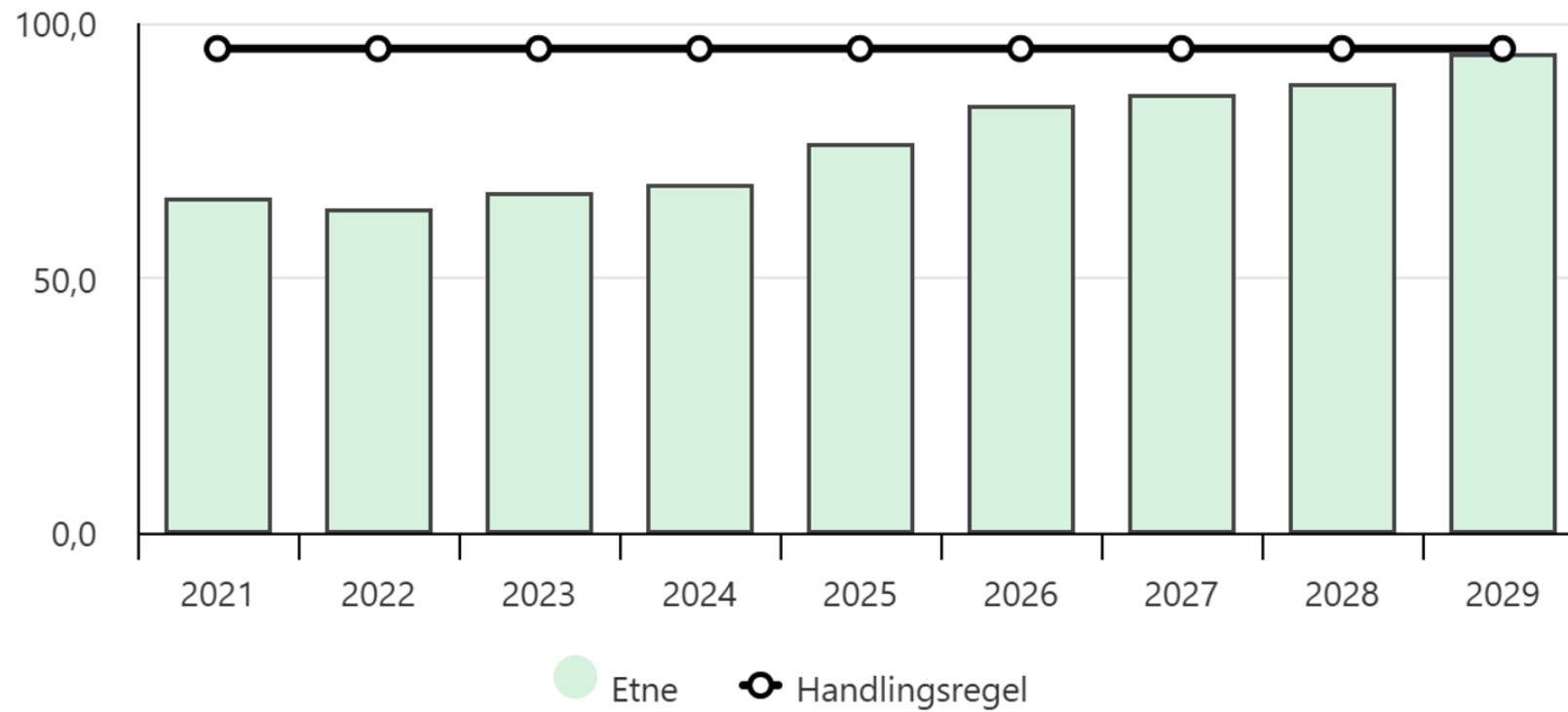
Grafen er i %



Økonomiplan 2026-2029

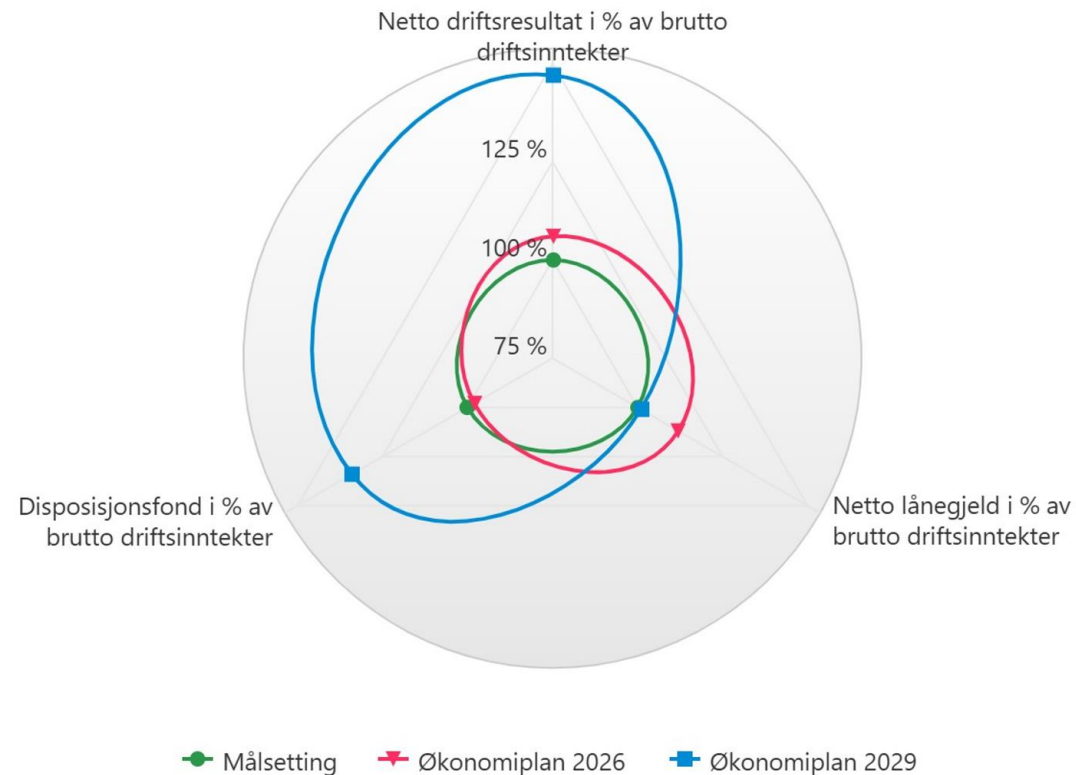
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter

Grafen er i %



Kommunaløkonomisk bærekraft (KØB)

Grafen viser avviket mellom vedtekne mål for dei tre viktigaste finansielle indikatorane som skal bidra til kommunaløkonomisk bærekraft (KØB). Verdiane i trekanten er relative, og målet er rekna om til 100 for alle dei tre indikatorane. Verdi under 100 indikerer behov for ytterlegare tilpassing for å nå målsettinga.



Økonomiplan 2026-2029 - Inntekter

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. bud. i fjor 2025	Rev. bud. i fjor 2025	Årsprognose 2025	Økonomiplan			
					2026	2027	2028	2029
Rammetilskudd	-178 112	-192 078	-198 732	-198 732	-202 548	-208 521	-213 607	-220 621
Inntekts- og formuesskatt	-143 541	-157 977	-157 977	-157 977	-172 207	-177 735	-183 735	-188 235
Kraftinntekter	-22 097	-14 513	-14 513	-14 513	-13 523	-13 410	-13 010	-13 000
Eigedomsskatt	-14 973	-15 503	-15 953	-15 953	-16 731	-17 252	-17 752	-18 352
Andre generelle driftsinntekter	-16 874	-14 385	-15 237	-17 373	-12 105	-10 421	-8 125	-6 544
Eigedomsskatt vannkraftanlegg	-13 091	-14 892	-13 507	-13 507	-13 932	-15 162	-16 162	-17 162
Havbruksfond	-9 124	-3 900	-3 900	-3 900	-8 000	-3 900	-8 000	-3 900
Sum frie inntekter	-397 812	-413 248	-419 819	-421 955	-439 045	-446 400	-460 390	-467 813

Økonomiplan 2026-2029 - Rammene

Driftsutgifter per tenesteområde (1B)

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. bud. i fjor 2025	Rev. bud. i fjor 2025	Årsprognose 2025	Økonomiplan			
					2026	2027	2028	2029
Administrasjon	43 646	45 148	45 269	45 582	49 332	48 332	48 303	49 120
Oppvekst og kultur	137 427	137 263	138 020	139 952	142 200	140 887	141 787	144 465
Helse og omsorg	150 883	148 191	153 506	154 802	156 915	158 776	162 507	165 838
Utvikling og drift	45 120	40 346	40 758	38 664	39 029	39 772	39 409	39 794
Finans	17 020	33 241	35 995	36 085	38 410	41 899	46 351	48 316
Driftsutgifter per tenesteområde	394 095	404 189	413 548	415 085	425 885	429 667	438 357	447 533

Økonomiplan 2026-2029 - Finans

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. bud. i fjor 2025	Rev. bud. i fjor 2025	Arsprognose 2025	Økonomiplan			
					2026	2027	2028	2029
Renteinntekter	-3 852	-3 100	-4 500	-4 500	-3 513	-3 364	-3 339	-3 289
Utbytter	-1 337	-1 000	-1 288	-1 288	-1 000	-937	-862	-802
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	-8 954	-4 900	-7 000	-8 400	-5 100	-5 300	-5 500	-5 700
Renteutgifter	16 036	17 149	19 149	18 850	20 758	21 385	21 609	22 614
Avdrag på lån	12 593	14 500	16 000	16 000	17 934	20 565	22 291	23 759
Netto finansinntekter/f inansutgifter	14 486	22 649	22 361	20 661	29 079	32 349	34 199	36 582
Finansutgifter i tenesteområda	0	0	0	0	0	0	0	0
Totale finansutgifter	14 486	22 649	22 361	20 661	29 079	32 349	34 199	36 582
Motpost avskrivninger	-19 459	-21 535	-23 973	-23 973	-25 967	-27 902	-29 902	-30 902

Økonomiplan 2026-2029 - Resultat

	Økonomiplan							
	Rekneskap 2024	Opph. bud. i fjor 2025	Rev. bud. i fjor 2025	Årsprognose 2025	2026	2027	2028	2029
Avsetnader og årsoppgjersdisp osisjonar								
Overføring til investering	800	0	0	0	0	0	8 000	1 100
Avsetninger til bundne driftsfond	3 300	15	15	15	1 807	1 311	982	975
Bruk av bundne driftsfond	-4 263	-360	-1 138	-726	0	-56	-69	-74
Avsetninger til disposisjonsfond	8 852	8 291	9 006	9 006	8 241	11 031	8 823	12 599
Netto avsetningar	8 689	7 946	7 884	8 295	10 048	12 286	17 736	14 600
Netto avsetningar og årsoppgjersdispo sisjonar i tenesteområda	0	0	0	0	-989	-908	-893	-861
Totale avsetningar	8 689	7 946	7 884	8 295	9 058	11 378	16 843	13 738

Taksthefte 2026

- ▼ Delt i sektor
- ▼ Fleire gebyrbelagde tenester byggesak, gods over Fjæra kai
- ▼ Ein del av gebyra er statleg bestemt
- ▼ Justert for lønnsvekst, prisvekst varer og tenester eller samla prisvekst alt etter kva som er mest relevant
- ▼ Sjølvkost område - samla auke på ca 4,7%
- ▼ Endring avskrivningstid og kalkylerente
- ▼ Mva-sats redusert til 15% frå 01.07.25
 - ▼ Vatn = +6,3%
 - ▼ Avlaup= -2,1%
 - ▼ Feiing= +44,9%

Politisk prosess

- ▼ Presentasjon i dag
- ▼ Formannskap 19 november
- ▼ Politisk møteveke, veke 47
- ▼ Kommunestyre 9 desember

Politikarmodul

- ▼ Opplæring i dag
- ▼ Gruppeleiarar har tilgang
- ▼ Tilgang til «Analysemodulen»
- ▼ Spørsmål skal kome skriftleg og i god tid via Framsikt. Fristen er 5 dagar før formannskapet og før kommunestyret (fredag før møtet). Spørsmål vil bli svara ut fortløpande, de må sjølv sjekke i Framsikt.
- ▼ Forslag kjem til å bli lagt inn i protokollen slik:
 - ▼ «Framlegg til budsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029 frå XXXXX lagt fram av XXXX: lenke til Framsikt»



Budsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029 Kommunedirektøren sitt forslag



Introduksjon



Kommunedirektøren si innleiing



Slik finn du fram i budsjett og økonomiplan



Oppsummering frå økonomisjef



Politiske spørsmål og svar



Grafikk og nøkkeltal

512 378



Totale driftsinntekter

500 207



Totale driftsutgifter

1,8 %



Driftsresultat i prosent av
driftsinntekter

68 513



Årlige investeringer

Sentrale kapittel

Budsjettvedtak →

Plangrunnlaget →

Risiko →

Taksthefte →

Klima i budsjett →

Investeringar i økonomiplanen →

Utvikling i befolkning →

Hovudtala i budsjettforslaget →

Økonomisk utvikling i planperioden →

Satsingsområde

Introduksjon →

Berekraftig samfunn →

Folkehelse →

Digitalisering →

Bustad og næring →

Gode bumiljø →

Born og unge →

Helse og omsorg →

Arbeidsgivar rolle →

Kommunen sine tenesteområde

Administrasjon →

Oppvekst og kultur →

Helse og omsorg →

Utvikling og drift →

Finans →

Lenker

Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028



1. tertialrapport 2025



2. tertialrapport 2025



Etne 2030



Etne 2030 - Evaluering 2025



Investeringsplan 2026