

Budsjettseminar 2026

21. oktober 2026

NESBYEN
HALLINGDAL

Agenda

Status – hvor er vi nå?

Ramme-betingelser

Kommune-direktørens budsjettforslag

Oppsummering

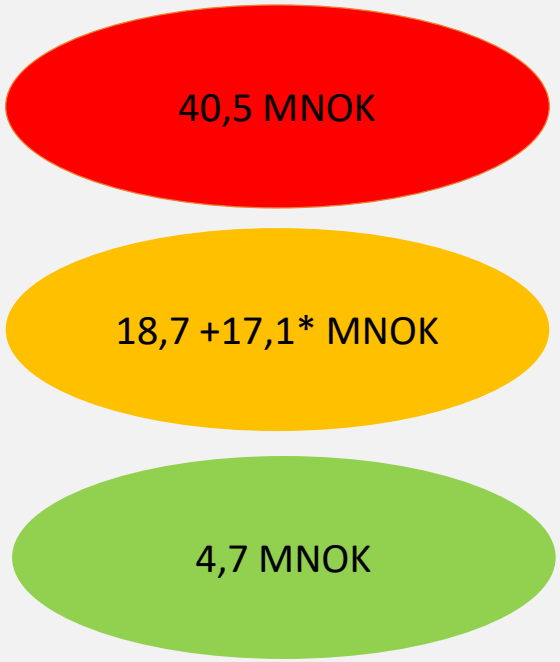


NESBYEN
HALLINGDAL

Status – hvor er vi nå?

NESBYEN
HALLINGDAL

Dekning av tidligere års merforbruk



De siste årene har kommunen gjennomført betydelige økonomiske omstillinger. Den økonomiske situasjonen er vesentlig forbedret sammenlignet med situasjonen ved inngangen til 2025.

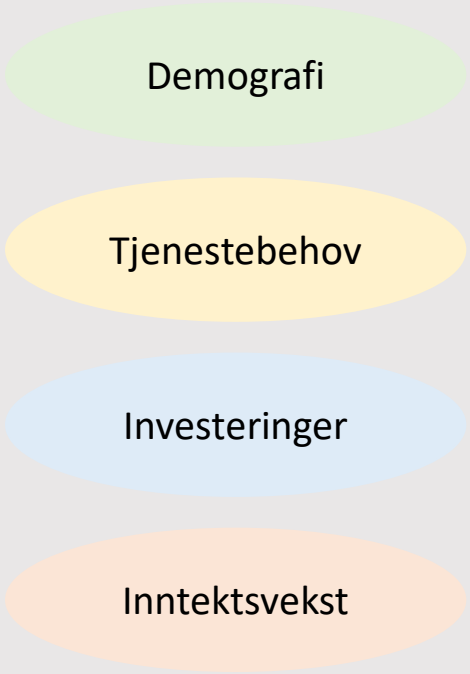
NESBYEN
HALLINGDAL

Økonomien er styrket, men fortsatt sårbar

	Netto driftsresultat	Disposisjonsfond	Netto lånegjeld
Måltall	1,75%	10%	75%
Regnskap 2024	-4,6%	0%	119,3%
Regnskap 2025	3,3%	0%	116,4%
Prognose 2026			

NESBYEN
HALLINGDAL

Utfordringene fremover



- Færre yrkesaktive skal finansiere et økende tjenestebehov
- Forventningene til kommunale tjenester øker samtidig som tilgang på arbeidskraft blir knappere
- Nødvendige investeringer må balanseres mot bæreevne og gjeldsutvikling
- Begrenset inntektsvekst gir et mindre rom for nye satsingsområder

NESBYEN
HALLINGDAL

Rammebetingelser og andre forutsetninger

NESBYEN
HALLINGDAL

Statsbudsjettet 2027

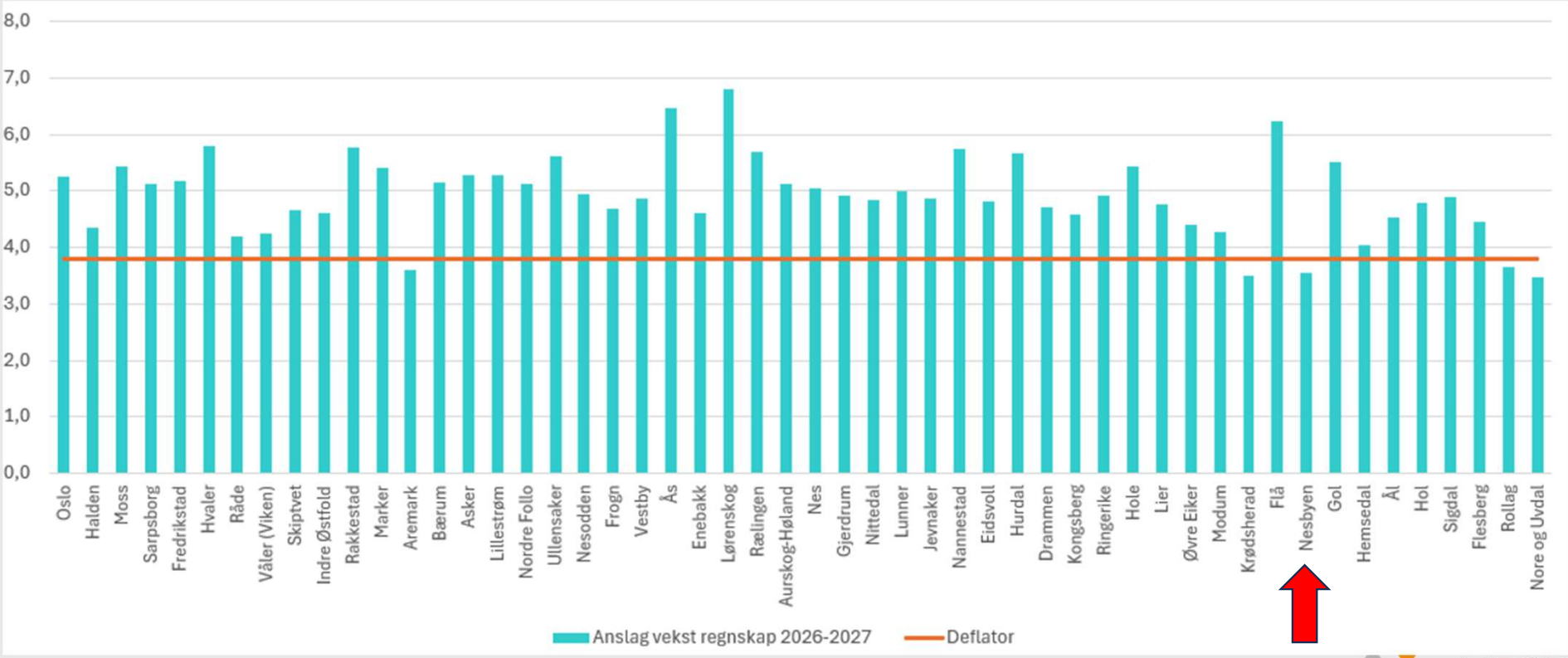
Et budsjett preget av moderasjon, omstilling og prioritering

Tre hovedbudskap

- ✓ Kommunesektorens inntekter styrkes videre
- ✓ Veksten er i hovedsak knyttet til øke behov som følger av demografiske endringer
- ✓ Kommunene forventes å fortsette omstilling og effektivisering

NESBYEN
HALLINGDAL

Utvikling i frie inntekter



NESBYEN
HALLINGDAL

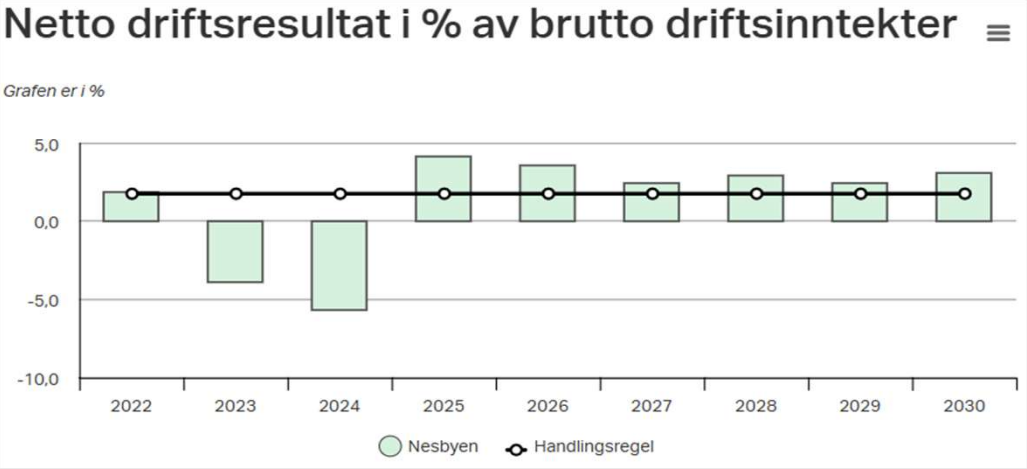
Nesbyen skiller seg ut

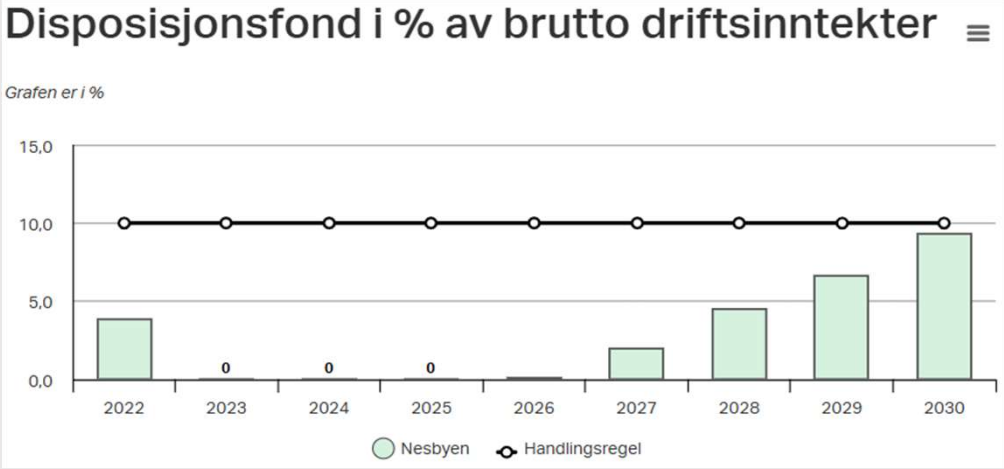
	Landet	Nesbyen
Nominell vekst	4,9%	3,5%
Realvekst	1,1%	-0,3%
Handlingsrom	Økt økonomisk handlingsrom	Redusert handlingsrom
Demografikostnader	Veksten bidrar til å finansiere demografikostnader	Demografikostnadene må finansieres gjennom omstilling og prioritering
Nye satsinger	Rom for nye satsinger	Begrenset rom for nye satsinger

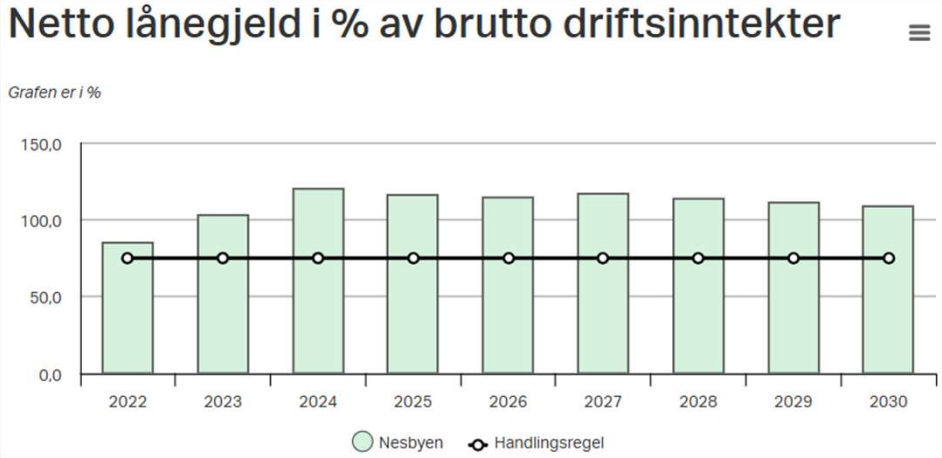
Mens kommunesektoren samlet sett får økt økonomisk handlingsrom i 2027, har Nesbyen en anslått realnedgang i de frie inntektene. Dette betyr at omstilling og prioritering fortsatt vil være nødvendig.

NESBYEN
HALLINGDAL

Finansielle nøkkeltall – overordnet budsjettpremiss







NESBYEN
HALLINGDAL

Budsjettpremisser

Driftsbudsjettet

- Skatt og rammetilskudd budsjetteres i tråd med KS' prognosemodell
- Eiendomsskatt budsjetteres med utgangspunkt i eksisterende skattegrunnlag
- Lønns- og prisvekst i tråd med kommunal deflator
- Avdrag beregnet i tråd med forskrift om minimumsavdrag
- Rentemargin på 0,5 prosentpoeng

Investeringsbudsjettet

- Investeringsnivået holdes nøkternt så lenge kommunen har begrenset med egenkapital
- Alle investeringer budsjetteres brutto
- Låneopptak tilpasses prosjektenes forventede fremdrift
- Nye låneopptak skal vurderes opp mot kommunens økonomiske bæreevne

NESBYEN
HALLINGDAL

Pause 15 minutter

NESBYEN
HALLINGDAL

Kommunedirektørens forslag til årsbudsjett 2027 og økonomiplan 2027-2030

NESBYEN
HALLINGDAL

530 056



Totale driftsinntekter

489 942



Totale driftsutgifter

-12 763



Netto driftsresultat

2,4 %



Driftsresultat i prosent av driftsinntekter

3 197



Antall innbyggere

56 000



Eiendomsskatt

NESBYEN
HALLINGDAL

Sentrale inntekter

NESBYEN
HALLINGDAL

	Regnskap 2025	Rev. bud. i fjor 2026	Økonomiplan			
			2027	2028	2029	2030
Rammetilskudd	-153 870	-160 397	-166 442	-166 038	-166 032	-166 039
Eiendomsskatt	-54 944	-56 000	-56 000	-56 000	-56 000	-56 000
Andre generelle driftsinntekter	-7 147	-6 695	-7 184	-7 184	-7 184	-7 184
Integreringstilskudd	-11 423	-10 000	-10 000	-9 000	-9 000	-9 000
Inntektsskatt	-128 629	-135 642	-135 895	-135 895	-135 895	-135 895
Sum sentrale inntekter	**-356 014**	**-368 734**	**-375 521**	**-374 117**	**-374 111**	**-374 118**

Sektorene

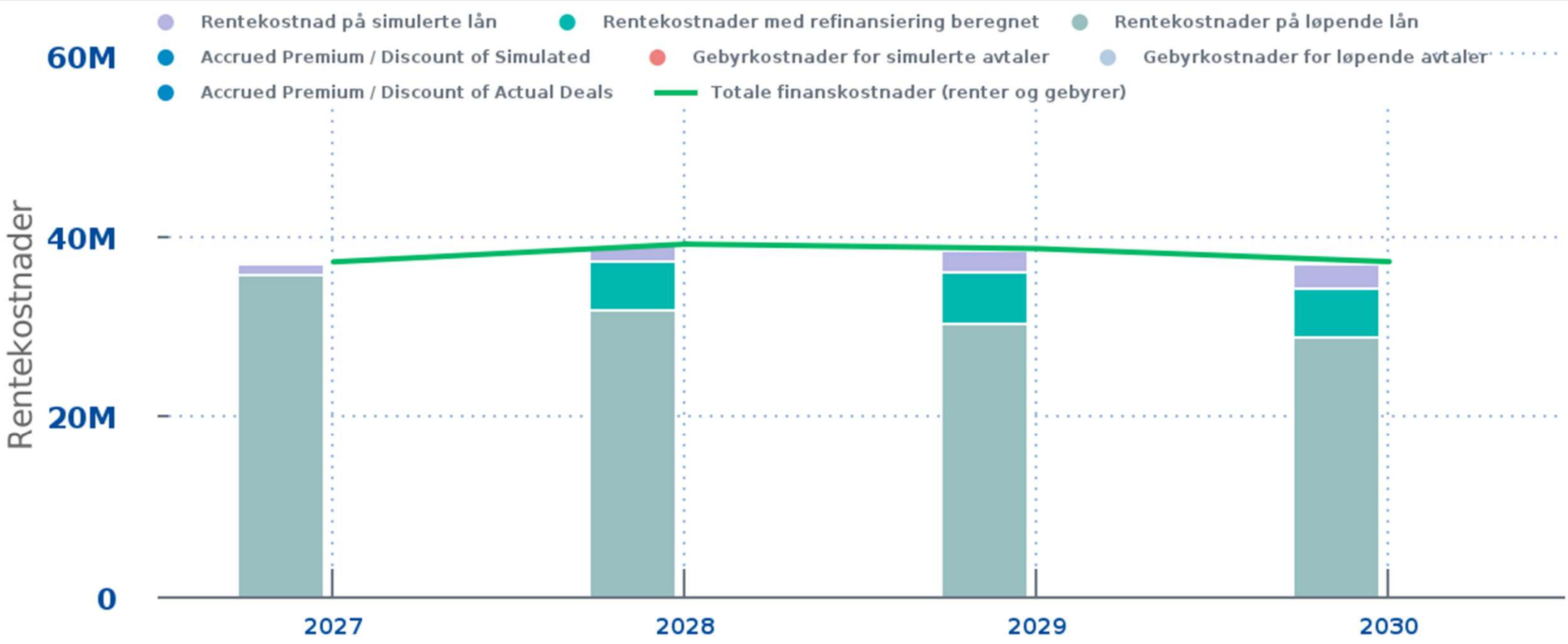
NESBYEN
HALLINGDAL

	Regnskap 2025	Rev. bud. i fjor 2026	Økonomiplan 2027	2028	2029	2030
Sentraladministrasjon	23 594	21 761	21 421	20 233	20 242	20 242
Livsløp	248 491	230 526	235 374	235 383	235 383	234 383
Teknisk, plan og utvikling	34 012	33 480	40 871	41 021	41 021	41 021
VAR	-10 946	-12 447	0	0	0	0
Felles inntekter og utgifter	14 386	51 898	31 710	31 525	34 297	33 082
Driftsutgifter per tjenesteområde	**309 536**	**325 218**	**329 376**	**328 161**	**330 943**	**328 728**

Finansinntekter og –utgifter

NESBYEN
HALLINGDAL

	Regnskap 2025	Rev. bud. i fjor 2026	Økonomiplan 2027	2028	2029	2030
Renteinntekter	-6 710	-4 037	-4 911	-4 864	-4 864	-4 864
Utbytter	-1 085	-1 100	-1 250	-1 250	-1 250	-1 250
Renteutgifter	34 839	33 832	37 012	38 977	38 478	37 037
Avdrag på lån	21 422	23 000	23 000	23 000	23 000	23 000
Netto finansinntekter/finansutgifter	**48 465**	**51 695**	**53 851**	**55 863**	**55 364**	**53 923**
Finansutgifter i tjenesteområdene	-13	0	-2 000	-2 000	-1 946	-2 000
Totale finansutgifter	**48 453**	**51 695**	**51 851**	**53 863**	**53 418**	**51 923**
Motpost avskrivninger	-23 929	-24 500	-24 500	-24 500	-24 500	-24 500



NESBYEN
HALLINGDAL

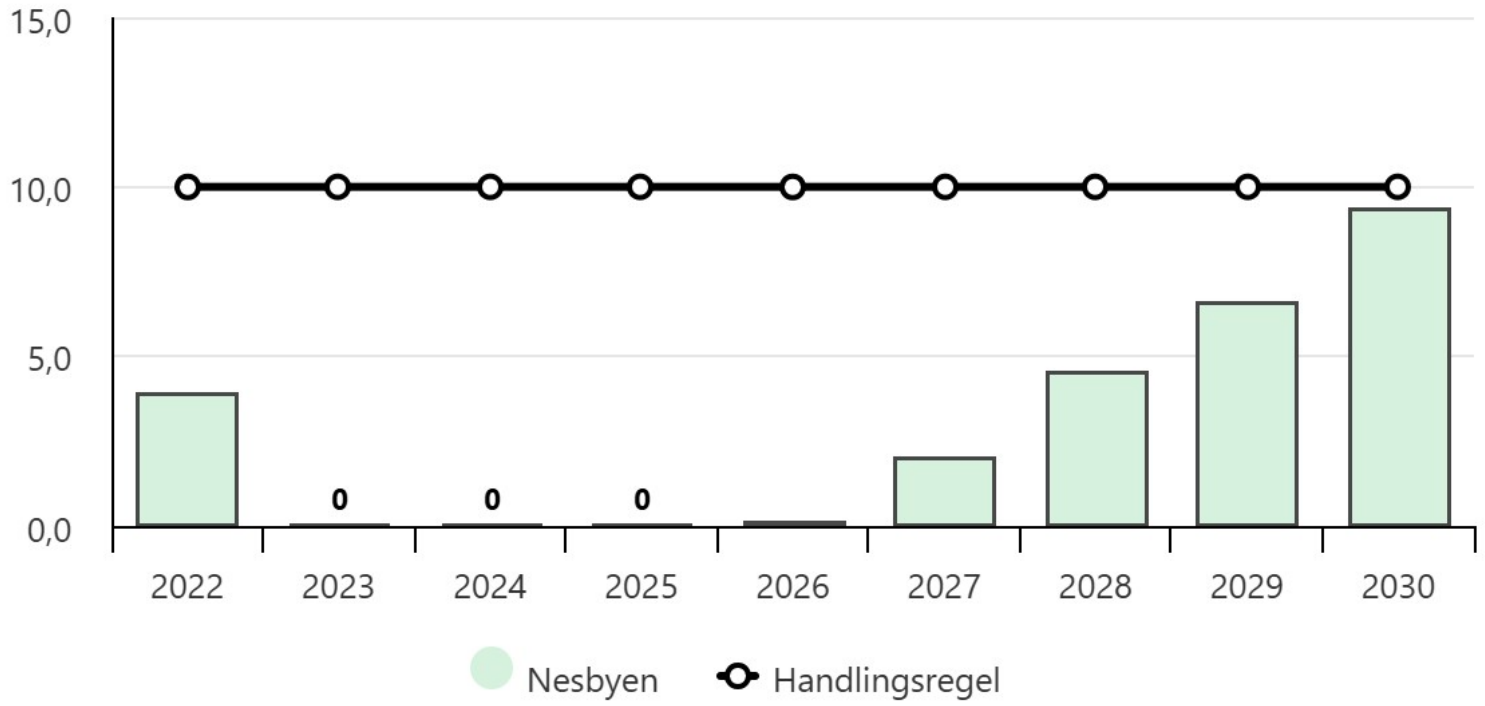
Avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner

NESBYEN
HALLINGDAL

	Regnskap 2025	Rev. bud. i fjor 2026	Økonomiplan			
			2027	2028	2029	2030
Overføring fra drift til investering	0	1 209	1 293	1 293	1 293	1 293
Avsetning til tidligere års merforbruk	18 747	17 107	5 500	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	725	10 000	13 300	11 011	14 674
Netto avsetninger	18 747	19 041	16 794	14 593	12 304	15 967
Netto avsetninger og årsoppgjørsdisposisjoner i tjenesteområdene	0	2 726	-4 030	682	685	689
Totale avsetninger	**21 942**	**19 047**	**12 763**	**15 274**	**12 990**	**16 656**

Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter

Grafen er i %



NESBYEN
HALLINGDAL

Pause 15 minutter

NESBYEN
HALLINGDAL

Nye tiltak og prioriteringer

NESBYEN
HALLINGDAL

Innarbeidede tiltak

Sektor	Tiltak	2027	2028	2029	2030
Sentraladministrasjon	Sluttavtale med etterlønn	1 179 000			
Teknisk, plan og utvikling - kultur	Tilskudd til frivillighetssentralen UNG for drift av Mortensløkka	229 000	229 000	229 000	229 000
Teknisk, plan og utvikling	Drift og vedlikehold av flomsikringsanlegget		350 000	350 000	350 000
Teknisk, plan og utvikling	Tjenesteleder plan og miljø	1 240 000	1 240 000	1 240 000	1 240 000
Teknisk, plan og utvikling - kultur	Omprioritering av ledige lønnsmidler etter reduksjon VOF-stilling - foreslås overført som tilskudd til frivillighetssentralen UNG og øremerkes tiltak mot barn og unge	146 000	146 000	146 000	146 000
Teknisk, plan og utvikling - eiendom	Fra bolig til institusjon	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Livsløp - Oppvekst	Bevilgning til innkjøp av arbeidstøy i barnehage og skole etter presiseringer i særavtale om arbeidstøy (SGS 1002) våren 2026	130 000	130 000	130 000	130 000
Livsløp - Helse	Fra bolig til institusjon	-3 113 000	-3 239 000	-3 239 000	-3 239 000

NESBYEN
HALLINGDAL

Ønskede tiltak som ikke er innarbeidet

Sektor	Tiltak	2027	2028	2029	2030
Sentraladministrasjon	Anskaffelse av Starlink - kommunikasjon via satelitt - Beredskapstiltak	55 000	15 000	15 000	15 000
Teknisk, plan og utvikling	Deltidsstilling biblioteket	250 000	250 000	250 000	250 000
Teknisk, plan og utvikling	Ekstraordinært driftstilskudd Nes Sokn	600 000			
Livsløp - Oppvekst	Varig styrking - varer og tjenester i barnehagene	185 000	185 000	185 000	185 000
Livsløp - Oppvekst	Engangsbevilgning - leker, materiell og utstyr i barnehagene	200 000			
Livsløp - Oppvekst	Midler til UKM (Ungdommens kulturmønstring)	28 000	28 000	28 000	28 000

NESBYEN
HALLINGDAL

Investeringer i økonomiplanen

NESBYEN
HALLINGDAL

Nye investeringer – utenfor for selvkost

	Økonomiplan				Sum
Investeringsprosjekter	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2027-30**
Livsløp					
Fra bolig til institusjon	2 138	0	0	0	2 138
IT - SKOLENE	230	230	230	230	920
PEDAGOGISK VARIASJON, NYTT INVENTAR	100	100	100	100	400
Sum Livsløp	2 468	330	330	330	3 458
Teknisk, plan og utvikling					
Bro ved Markedsplassen	7 000	0	0	0	7 000
Bro ved museet	9 000	0	0	0	9 000
Flomsikring Nesflata og Rukkedøla	70 000	12 500	12 500	12 500	107 500
Hajem bru	25 000	0	0	0	25 000
Sykkelsti BLÅ flyt	3 750	0	0	0	3 750
Sum Teknisk, plan og utvikling	114 750	12 500	12 500	12 500	152 250
Felles inntekter og utgifter					
KAPITALREGNSKAP	1 292	1 292	1 292	1 292	5 168
Sum Felles inntekter og utgifter	1 292	1 292	1 292	1 292	5 168
Sum	118 510	14 122	14 122	14 122	160 876

NESBYEN
HALLINGDAL

Nye investeringer – selvkost

	Økonomiplan				Sum
Investeringsprosjekter	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2027-30**
VAR					
Ny reservevannsløsning	4 000	0	0	0	4 000
Ombygging flotasjon renseanlegg	1 200	0	0	0	1 200
Ombygging grøft Rukkedalen	125	0	0	0	125
Trykkøkningsstasjon Briskebyen	600	0	0	0	600
Vann og avløp Alfarvegen Nord	7 100	0	0	0	7 100
Sum VAR	13 025	0	0	0	13 025

NESBYEN
HALLINGDAL

Ønskede investeringer som ikke er innarbeidet

Sektor	Tiltak	2027	2028	2029	2030
Livsløp - Helse	Utstyr institusjonskjøkken	180 000	100 000	100 000	100 000
Livsløp - Helse	Stå- og seilheis	150 000			
Teknisk, plan og utvikling	Investeringstilskudd Navnet minnelund	100 000			

NESBYEN
HALLINGDAL

Oppsummering

Driftsbudsjettet

- Budsjettforslaget gjenspeiler fortsatt stram økonomisk situasjon
- Fortsatt nødvendig med stram økonomisk styring og krevende prioriteringer – vi kan ikke prioritere alt samtidig!
- Nye låneopptak presser driftsbudsjettet
- Lys i enden av tunellen – siste inndekning av merforbruk i 2027

Investeringsbudsjettet

- Flere nye investeringer både i og utenfor selvkostområdene
- Flomsikringsprosjektet er det største investeringsprosjektet den kommende planperioden
- Viktige investeringstiltak også innenfor vann og avløp – utbygging av infrastruktur reduserer utslippene – bedre miljø i vassdragene

NESBYEN
HALLINGDAL

Videre behandling

- Formannskapet behandler og vedtar innstilling til budsjett og økonomi plan 05. november. FSK sitt budsjettforslag legges ut til offentlig ettersyn i 14 dager
  - Skriftlige spørsmål i forkant av førstegangs behandling svares ut med kopi til hele kommunestyret
- Formannskapet behandler budsjettforslaget på nytt med høringsinnspill og innstiller til endelig budsjett og økonomiplan 10. desember
- Kommunestyret sluttbehandler Budsjett 2027 og økonomiplan 2027-2030 i møtet 17. desember 2026

NESBYEN
HALLINGDAL

Spørsmål?

NESBYEN
HALLINGDAL