

Hovudoversikter i årsbudsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029



Årdal kommune

KST-sak 80/25 i møte 18.12.25



Innhold

Budsjettvedtak	3
Løyvingsoversikt drift etter § 5-4 første ledd.....	5
Løyvingsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd.....	6
Løyvingsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd (spesifisert per sektor)	7
Løyvingsoversikt investering etter § 5-5 første ledd.....	10
Løyvingsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd.....	11
1. Investeringar i varige driftsmidler	11
2. Tilskot til andre sine investeringar	13
3. Investeringar i aksjer og andelar i selskap	13
4. Utlån av egne midler	14
Økonomisk oversikt drift etter § 5-6.....	15
Gjeld og vesentlege forpliktingar etter 5-7	16

Budsjettvedtak

[Lenke til til den politiske handsaminga av budsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029](#)

Vedtak KST-sak 80/25 i møte 18.12.25

1. *Årsbudsjettet 2026 og økonomiplan 2026-2029 for Årdal kommune vert vedteke slik det ligg føre, med dei føresetnadane som kjem fram av budsjettdokumentet.*
2. *Tabellar etter budsjettforskrifta § 5-4 og § 5-5 vert vedteke slik det går fram i budsjettdokumentet under kapittel "Budsjettvedtaket". § 5-6 vert utarbeida etter at årsbudsjett og økonomiplan er vedteke.*
3. *Driftsbudsjettet er i balanse etter kommunelova § 14-4.*
4. *Det vert gjort eit låneopptak i 2026 etter kommunelova §14-15 på 48 000 000 kr til investeringar og forskottering etter kommunelova §14-17 på kr 1 000 000. kr jf. tabell § 5-5 første ledd i "Budsjettvedtaket". Samla låneopptak ekskl. husbanklån i 2026 er på 49 000 000kr.*
5. *Låneopptak i Husbanken i 2026 på kr 10 000 000 for vidareutlån til formidlingslån etter kommunelova § 14-17, jf. tabell § 5-5 første ledd i "Budsjettvedtaket".*
6. *Eigedomsskatt:*
 1. *Årdal kommune skriv ut eigedomsskatt med heimel i paragraf 3 a i lov om eigedomsskatt, dvs. alle faste eigedommar.*
 2. *Skattesatsen er 7 promille av skattetakstgrunnlaget. For bustader og fritidseigedomar er skattesatsen 4 promille av skattetakstgrunnlaget. jf. esktl. §11 første ledd.*
 3. *Eigedomsskatten skal betalast i 4 terminar med forfall: 15. februar, 15. mai, 15. august og 15. november.*
 4. *Ved taksering og utskriving av eigedomsskatt nyttar Årdal kommune tidlegare vedtekne skattevedtekter.*
 5. *Siste alminnelege taksering vart gjennomført i 2022.*
 6. *Fritak for eigedomsskatt etter esktl § 7 bokstav a: Objekteigarane må søkja om fritak for skatteåret 2026. Fristar vert annonsert. Fritak for eigedomsskatt vert fremja som eiga sak til kommunestyret.*
7. *Kommunale avgifter, prisar og gebyr:*
 1. *Prisar vert endra frå 01.01.2026, eventuelt frå dato som går fram av prisheftet eller varslingsfristar.*
 2. *Kommunale avgifter som Årdal kommune krev inn (vatn, kloakk, feiing og eigedomsskatt) i 4 terminar, med forfall: 15. februar, 15. mai, 15. august og 15. november. Kommunale avgifter som SIMAS IKS krev inn på vegne av Årdal kommune følgjer SIMAS IKS sine rutinar for fakturering.*
8. *Kommunedirektøren får fullmakt til å fordele avsette midlar til lønsauke til rammeområda i samsvar med resultat av lønsforhandlingane, og til å gjere budsjettendringar innanfor eit einskild sektorområde.*
9. *Rentesats på næringslån i 2026 vert sett til 5,85 prosent i 2026.*

- 10. Ber administrasjon følge nøye situasjonen med å fjerne nattevakter og rapportere jamleg til utval for Levekår og Formannskapet.**
- 11. Barnehagane skal ha heilårsdrift jf. § 8 i Vedtekter for barnehagane i Årdal.
Barnehagane skal samarbeide om drifta gjennom sommaren og tilpasse tal personalet etter tal barn.
Kostnadsreduksjon 2026: kr 200 000, 2027: kr 200 000, 2028: kr 200 000'.**
- 12. Rammeløyving bygg får nytt namn rammeløyving bygg og eigedom. Rammeløyving vert auka med 6,5 MNOK til 10,5 MNOK. Inndekning: tak Årdalshallen (-5 MNOK) og bassengtomt Årdalstangen (-1,5 MNOK). Administrasjon skal legge fram prioritert liste over planlagt bruk av rammeløyving til politisk behandling i utvala 29. januar og formannskapsmøte 5. februar.**
- 13. Ny investering: oppgradering skuleplassar Farnes Skule, barnetrinnet og Tangen skule 0,5 MNOK. Inndekning: forstudie rådhus II (0,5 MNOK)**
- 14. Sak om rådhus 2 blir lagt fram i kommunestyret som eigen sak iht vedtaket som vart stemt fram i kommunestyret sak 035/25. Sak om rådhus 2 blir lagt fram i kommunestyret som eigen sak iht vedtaket som vart stemt fram i kommunestyret sak 035/25.**
- 15. Sak om vidare samarbeid/ bruk av Visit Sognefjord skal opp i kommunestyret.**

Løyvingsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Rammetilskot	-209 583	-229 508	-234 200	-234 400	-234 400	-234 400
Inntekt- og formuesskatt	-197 163	-209 808	-225 000	-225 000	-225 000	-225 000
Eigedomsskatt	-63 258	-63 498	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
Andre generelle driftsinntekter	-54 471	-49 974	-46 028	-46 028	-46 028	-46 028
Sum generelle driftsinntekter	-524 476	-552 788	-575 228	-575 428	-575 428	-575 428
Korrigert sum løyvingar drift, netto	518 375	516 492	526 990	519 140	516 790	517 140
Avskrivningar	30 464	29 263	27 151	27 151	27 151	27 151
Sum netto driftsutgifter	548 838	545 754	554 141	546 291	543 941	544 291
Brutto driftsresultat	24 363	-7 034	-21 087	-29 137	-31 487	-31 137
Renteinntekter	-6 407	-4 236	-3 736	-3 736	-3 736	-3 736
Utbytte	-12 569	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Renteutgifter	26 889	28 278	26 713	26 913	27 213	27 213
Avdrag på lån	23 949	23 782	26 229	27 229	26 729	28 729
Netto finansutgifter	31 863	27 824	29 206	30 406	30 206	32 206
Motpost avskrivningar	-30 464	-29 263	-27 151	-27 151	-27 151	-27 151
Netto driftsresultat	25 762	-8 472	-19 032	-25 882	-28 432	-26 082
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	2 200	3 800	2 200	2 200	2 200
Avsetningar til bundne driftsfond	11 530	12 343	16 831	16 831	16 831	16 831
Bruk av bundne driftsfond	-21 434	-7 261	-8 795	-7 195	-7 195	-7 195
Avsetningar til disposisjonsfond	0	1 189	7 195	14 045	16 595	14 245
Bruk av disposisjonsfond	-15 858	0	0	0	0	0
Dekning av tidlegare års meirforbruk i driftsrekneskapen	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringar	-25 762	8 472	19 032	25 882	28 432	26 082

Økonomiplan for 2026-2029

	Rekneskap 2024	Opph. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
eller dekning av netto driftsresultat						
Framført til inndekning i seinare år (meirforbruk)	0	0	0	0	0	0

Løyvingsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Oppvekst og kultur	157 553	154 435	161 122	160 122	158 622	158 622
Helse og omsorg	260 436	250 363	255 460	255 460	254 960	254 960
Miljø og samfunn	53 723	53 686	59 017	54 417	54 417	54 417
Administrasjon og politikk	52 893	47 634	50 767	48 517	48 167	48 517
Fellesområde	-26 742	10 000	5 100	5 100	5 100	5 100
Sum løyvingar drift, netto	497 863	516 118	531 466	523 616	521 266	521 616
Av dette:						
Avskrivninger	30 464	29 263	27 151	27 151	27 151	27 151
Motpost avskrivninger	-30 464	-29 263	-27 151	-27 151	-27 151	-27 151
Netto renteutgifter og -inntekter	15	4	0	0	0	0
Overføring til investering	0	2 200	3 800	2 200	2 200	2 200
Avsetninger til bundne driftsfond	4 667	4 682	9 471	9 471	9 471	9 471
Bruk av bundne driftsfond	-21 434	-7 261	-8 795	-7 195	-7 195	-7 195
Bruk av disposisjonsfond	-3 759	0	0	0	0	0
Korrigert sum løyvingar drift, netto	518 375	516 492	526 990	519 140	516 790	517 140

Løyvingsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd (spesifisert per sektor)

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Oppvekst og kultur	157 553	154 435	161 122	160 122	158 622	158 622
Av dette:						
Netto renteutgifter og -inntekter	2	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	886	0	46	46	46	46
Bruk av bundne driftsfond	-3 855	0	-59	-59	-59	-59
Bruk av disposisjonsfond	-609	0	0	0	0	0
Helse og omsorg	260 436	250 363	255 460	255 460	254 960	254 960
Av dette:						
Netto renteutgifter og -inntekter	1	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	1 093	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-5 084	-121	-121	-121	-121	-121
Miljø og samfunn	53 723	53 686	59 017	54 417	54 417	54 417
Av dette:						
Avskrivninger	5 665	4 099	1 987	1 987	1 987	1 987
Motpost avskrivninger	-5 665	-4 099	-1 987	-1 987	-1 987	-1 987
Netto renteutgifter og -inntekter	2	0	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	1 600	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	491	4 682	7 425	7 425	7 425	7 425
Bruk av bundne driftsfond	-2 065	-300	-1 900	-300	-300	-300
Administrasjon og politikk	52 893	47 634	50 767	48 517	48 167	48 517
Av dette:						
Netto renteutgifter og -inntekter	9	4	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	2 197	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-10 430	-6 840	-6 715	-6 715	-6 715	-6 715
Bruk av disposisjonsfond	-3 150	0	0	0	0	0
Fellesområde	-26 742	10 000	5 100	5 100	5 100	5 100
Av dette:						
Avskrivninger	24 799	25 164	25 164	25 164	25 164	25 164

Økonomiplan for 2026-2029

	Rekneskap 2024	Opph. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Motpost avskrivninger	-24 799	-25 164	-25 164	-25 164	-25 164	-25 164
Overføring til investering	0	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	2 000	2 000	2 000	2 000
Sum løyvingar drift, netto	497 863	516 118	531 466	523 616	521 266	521 616
Av dette:						
Avskrivninger	30 464	29 263	27 151	27 151	27 151	27 151
Miljø og samfunn	5 665	4 099	1 987	1 987	1 987	1 987
Fellesområde	24 799	25 164	25 164	25 164	25 164	25 164
Motpost avskrivninger	-30 464	-29 263	-27 151	-27 151	-27 151	-27 151
Miljø og samfunn	-5 665	-4 099	-1 987	-1 987	-1 987	-1 987
Fellesområde	-24 799	-25 164	-25 164	-25 164	-25 164	-25 164
Netto renteutgifter og -inntekter	15	4	0	0	0	0
Oppvekst og kultur	2	0	0	0	0	0
Helse og omsorg	1	0	0	0	0	0
Miljø og samfunn	2	0	0	0	0	0
Administrasjon og politikk	9	4	0	0	0	0
Overføring til investering	0	2 200	3 800	2 200	2 200	2 200
Miljø og samfunn	0	0	1 600	0	0	0
Fellesområde	0	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200
Avsetninger til bundne driftsfond	4 667	4 682	9 471	9 471	9 471	9 471
Oppvekst og kultur	886	0	46	46	46	46
Helse og omsorg	1 093	0	0	0	0	0
Miljø og samfunn	491	4 682	7 425	7 425	7 425	7 425
Administrasjon og politikk	2 197	0	0	0	0	0
Fellesområde	0	0	2 000	2 000	2 000	2 000
Bruk av bundne driftsfond	-21 434	-7 261	-8 795	-7 195	-7 195	-7 195
Oppvekst og kultur	-3 855	0	-59	-59	-59	-59
Helse og omsorg	-5 084	-121	-121	-121	-121	-121
Miljø og samfunn	-2 065	-300	-1 900	-300	-300	-300
Administrasjon og politikk	-10 430	-6 840	-6 715	-6 715	-6 715	-6 715
Bruk av disposisjonsfond	-3 759	0	0	0	0	0

Økonomiplan for 2026-2029

	Rekneskap 2024	Opph. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Oppvekst og kultur	-609	0	0	0	0	0
Administrasjon og politikk	-3 150	0	0	0	0	0
Korrigert sum løyvingar drift, netto	518 375	516 492	526 990	519 140	516 790	517 140
Oppvekst og kultur	161 129	154 435	161 135	160 135	158 635	158 635
Helse og omsorg	264 427	250 483	255 581	255 581	255 081	255 081
Miljø og samfunn	55 294	49 304	51 892	47 292	47 292	47 292
Administrasjon og politikk	64 266	54 470	57 482	55 232	54 882	55 232
Fellesområde	-26 742	7 800	900	900	900	900

Løyvingsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. budsjett 2025	Rev. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Investeringar i varige driftsmidar	35 234	128 230	67 410	59 010	26 705	30 610	23 160
Tilskot til andre sine investeringar	26 503	150	150	2 250	0	0	0
Investeringar i aksjar og andelar i selskap	2 943	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200
Utlån av eigne midlar	500	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	65 180	130 580	69 760	63 460	28 905	32 810	25 360
Kompensasjon for meirverdiavgift	-5 512	-18 500	-12 722	-4 437	-2 292	-2 484	-1 557
Tilskot frå andre	-3 107	-3 950	-3 950	-4 900	-900	-900	-900
Sal av varige driftmiddel	-4 879	0	0	0	0	0	0
Utdeling frå selskap	-149	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av eigne middel	-190	0	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-49 992	-105 930	-47 988	-47 923	-23 513	-27 226	-20 703
Sum investeringsinntekter	-63 829	-128 380	-64 660	-57 260	-26 705	-30 610	-23 160
Vidareutlån	7 779	11 000	14 000	11 000	11 000	11 000	11 000
Bruk av lån til vidareutlån	-7 779	-11 000	-14 000	-11 000	-11 000	-11 000	-11 000
Avdrag på lån til vidareutlån	1 112	2 000	3 300	2 000	2 000	2 000	2 000
Mottatte avdrag på vidareutlån	-2 412	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000
Netto utgifter vidareutlån	-1 300	0	1 300	0	0	0	0
Overføring frå drift	0	-2 200	-2 500	-3 800	-2 200	-2 200	-2 200
Avsetningar til bundne investeringsfond	1 448	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	-1 300	-2 400	0	0	0
Avsetningar til ubunde investeringsfond	1 645	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubunde investeringsfond	-3 145	0	-2 600	0	0	0	0
Dekning av tidlegare års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
Sum overføring frå drift og netto avsetningar	-52	-2 200	-6 400	-6 200	-2 200	-2 200	-2 200
Framført til inndecking i seinare år (udekt)	0	0	0	0	0	0	0

Løyvingsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringar i varige driftsmidlar

Beløp i 1000

	Rev. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Oppvekst og kultur					
INVENTAR SKULE (2025)	400	500	500	500	500
Sum Oppvekst og kultur	400	500	500	500	500
Helse og omsorg					
IKT - VELFERDSTEKNOLOGI 2023	500	1 000	1 000	1 000	1 000
OMSORG - INVESTERINGSPLAN	500	500	550	550	600
Struktur eldreomsorg	0	1 000	0	0	0
Sum Helse og omsorg	1 000	2 500	1 550	1 550	1 600
Miljø og samfunn					
KJØP AV TOMT TIL MILJØSTASJON (12019) 2024	100	0	0	0	0
NORGE I BILDER (2026)	200	250	0	0	0
Kai Årdalstangen	0	2 000	0	0	0
OFFERDALSTUNNELLEN	0	0	0	4 000	0
GATELYS LED	500	0	0	0	0
UTSKIFTING AV BILAR OG UTSTYR	700	1 000	1 000	2 000	0
Lyssetting turstiar (Vassbugen-Loi) 2022	0	3 000	0	0	0
2 Stk Bom (kommunal veg Haug/Ofredal) 2023	200	0	0	0	0
OVERVATN VED SORTLAND (33211) 2024	250	0	0	0	0
TRAFIKKTRYGGINGSPLAN (33219) 2024	0	1 000	1 000	1 000	0
El-ferist ved skihytta Fardalen (2025)	200	0	0	0	0
Hjarteson Tangen skule (2025)	1 950	0	0	0	0
Kjøp av utrykningsbil brann (2025)	1 400	0	0	0	0
Bru gamle Farnes og Bukti bru (2025)	1 000	0	0	0	0
INVESTERINGAR ETTER UVÆRET JAKOB	7 600	0	0	0	0
Tindevegen	0	5 000	0	0	0
MINNESMERKE HOLSBRU	400	0	0	0	0
ÅBO SD-ANLEGG (26511) 2024	700	0	0	0	0
ÅBO ADGANGSKONTROLL (26511) 2024	200	0	0	0	0
TILRETTELEGGING FOR KJELDESORTERING KOMMUNALE BYGG (12100) 2024	420	0	0	0	0

Økonomiplan for 2026-2029

	Rev. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
FORPROSJEKT SYMJEANLEGG (38111) 2024	0	300	0	0	0
STRUKTURELLE INV. I OMSORG/OMSORGSSENTER (25311) 2024	12 000	0	0	0	0
Heis Tangen skule	1 000	0	0	0	0
Plan og tiltak energitilpassing kommunale bygg	1 000	0	0	0	0
Årdalshallen skillegardin (2025)	200	0	0	0	0
Tangenhallen Skillegardin (2025)	200	0	0	0	0
Friluftsbadet Garderobe/dusj (2025)	0	0	1 000	0	0
Skyløysing SD- anlegg (2025)	1 500	500	0	0	0
Inneklimasensor (Radon) (Luftkvalitet) (2025)	300	0	0	0	0
El-kjel Årdalshallen (2025)	1 000	0	0	0	0
RAMMELØYVING BYGG	0	10 500	6 000	6 000	6 000
FDV MINDRE INVESTERINGAR	1 375	0	0	0	0
REINHALDSMASKINER	200	200	200	0	0
FDV FJERNVARME ØÅ - REINSEANLEGG FOR VATN	0	500	1 800	0	0
IDRETT OG ANLEGGSPLAN - JOTUN STADION	6 000	0	0	0	0
KOMMUNALE LADESTASJONER 2021	100	0	0	0	0
KJØP AV BUSTADER	2 600	0	0	0	0
MILJØKARTLEGGING SKULAR (ASBEST) 2022	100	0	0	0	0
ENØKTILTAK FDV (2023)	2 835	1 000	0	0	0
Nytt nøkkelsystem Årdal kommune 2023	0	2 000	0	0	0
OFF. TOALET KAI ÅTG. - RIVING/NYTT 2023	0	250	0	0	0
FYRROM RÅDHUSET (nytt/rehab) forprosjekt 2023	5 500	0	0	0	0
ENERGIKARTLEGGING KOMMUNALE BYGG (12100) 2024	360	0	0	0	0
Farnes skule adgangskontroll (22211) 2024	0	500	0	0	0
ÅRDALSHALLEN HEIS (38111) 2024	125	0	0	0	0
ÅRDALSHALLEN TEKNISK ROM (38111) 2024	175	0	0	0	0
GRANDANE BUFELLESSKAP ADGANGSKONTROLL/NYTT INNGANGSPARTI (26114) 2024	110	0	0	0	0
Samfunnshuset Åtg SD-anlegg	0	750	0	0	0

Økonomiplan for 2026-2029

	Rev. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Reguleringsplan Tangen	450	0	0	0	0
VAR HANDLINGSPLAN VATN	4 000	12 230	6 625	7 000	7 000
VAR HANDLINGSPLAN AVLØP	7 000	11 970	2 570	7 000	7 000
Farnes skule SD-anlegg	0	0	500	0	0
Farnes skule El-kjel	0	0	400	0	0
Årdalshallen	0	0	1 000	0	0
Garderobe/dusj	0	0	1 000	0	0
Tangen skule	0	0	1 000	0	0
Garderobe/dusj	0	0	1 000	0	0
Sum Miljø og samfunn	63 950	52 950	23 095	27 000	20 000
Administrasjon og politikk					
IKT-SKULE	1 060	1 060	1 060	1 060	1 060
IKT-INVESTERING	500	500	500	500	0
TENESTEOMRÅDA					
DIGITALISERINGSTRATEGI - E-BYGGESAK	500	0	0	0	0
Struktur oppvekst	0	1 000	0	0	0
Skuleplassar 2026	0	500	0	0	0
Sum Administrasjon og politikk	2 060	3 060	1 560	1 560	1 060
Org. oppsett mangler					
Sum Org. oppsett mangler	0	0	0	0	0
Investeringar i varige driftsmidlar	67 410	59 010	26 705	30 610	23 160

2. Tilskot til andre sine investeringar

Beløp i 1000

	Rev. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
PROSJEKTMIDLAR	150	2 250	0	0	0
Tilskot til andre sine investeringar	150	2 250	0	0	0

3. Investeringar i aksjer og andelar i selskap

Beløp i 1000

	Rev. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
EIGENKAPITALINNSKOT KLP	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200
Investeringar i aksjar og andelar i selskap	2 200	2 200	2 200	2 200	2 200

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Rev. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Utlån av egne midlar	0	0	0	0	0
Sum del 1- 4	69 760	63 460	28 905	32 810	25 360

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Rekneskap 2024	Opph. budsjett 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027	Øk.plan 2028	Øk.plan 2029
Rammetilskot	-209 583	-229 508	-234 200	-234 400	-234 400	-234 400
Skatt på inntekt og formue	-197 163	-209 808	-225 000	-225 000	-225 000	-225 000
Eigedomsskatt	-63 258	-63 498	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
Andre skatteinntekter	-27 882	-31 474	-28 528	-28 528	-28 528	-28 528
Andre overføringer og tilskot frå staten	-26 617	-18 500	-17 500	-17 500	-17 500	-17 500
Overføringer og tilskot frå andre	-113 610	-84 440	-78 448	-77 448	-75 948	-75 948
Brukarbetalingar	-18 473	-19 352	-14 600	-14 600	-14 600	-14 600
Sals- og leigeinntekter	-60 134	-60 318	-67 917	-67 917	-67 917	-67 917
Sum driftsinntekter	-716 721	-716 897	-736 192	-735 392	-733 892	-733 892
Utgifter til løn	393 607	408 905	409 529	406 529	404 529	404 529
Sosiale utgifter	90 528	101 882	112 004	112 004	112 004	112 004
Kjøp av varer og tenester	181 590	131 175	128 769	122 919	121 069	121 419
Overføringer og tilskot til andre	44 894	38 639	37 651	37 651	37 651	37 651
Avskrivningar	30 464	29 263	27 151	27 151	27 151	27 151
Sum driftsutgifter	741 083	709 863	715 105	706 255	702 405	702 755
Brutto driftsresultat	24 363	-7 034	-21 087	-29 137	-31 487	-31 137
Renteinntekter	-6 407	-4 236	-3 736	-3 736	-3 736	-3 736
Utbytte	-12 569	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
Renteutgifter	26 889	28 278	26 713	26 913	27 213	27 213
Avdrag på lån	23 949	23 782	26 229	27 229	26 729	28 729
Netto finansutgifter	31 863	27 824	29 206	30 406	30 206	32 206
Motpost avskrivningar	-30 464	-29 263	-27 151	-27 151	-27 151	-27 151
Netto driftsresultat	25 762	-8 472	-19 032	-25 882	-28 432	-26 082
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	2 200	3 800	2 200	2 200	2 200
Avsetningar til bundne driftsfond	11 530	12 343	16 831	16 831	16 831	16 831
Bruk av bundne driftsfond	-21 434	-7 261	-8 795	-7 195	-7 195	-7 195
Avsetningar til disposisjonsfond	0	1 189	7 195	14 045	16 595	14 245
Bruk av disposisjonsfond	-15 858	0	0	0	0	0
Dekning av tidlegare års meirforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringar eller dekning av netto driftsresultat	-25 762	8 472	19 032	25 882	28 432	26 082
Framført til inndekning i seinare år (meirforbruk)	0	0	0	0	0	0

Gjeld og vesentlege forpliktingar etter 5-7

Utvikling langsiktige gjeld jf. delkrav budsjett og rekneskapsforskrifta § 5-7.

Oversikt over gjeld etter budsjettforskrifta § 5-7

§ 5-7					
	2025	2026	2027	2028	2029
IB. 01.01.Lånegjeld utanom lån til vidareutlån	497 243	496 943	520 943	518 943	519 943
Avdrag	- 25 300	- 24 000	- 25 000	- 26 000	- 27 000
Nye låneopptak inkl sjølvkost	25 000	48 000	23 000	27 000	21 000
UB 31.12 Lånegjeld	496 943	520 943	518 943	519 943	513 943
Brutto lånegjeld i % av brutto driftsinntekt	69,3	70,2	70,0	70,3	69,5
Brutto driftsinntekt	716 897	742 133	741 133	739 633	739 633

Oversikt over faste avtaler og tilskot i 2026 jf. delkrav budsjett og rekneskapsforskrifta § 5-7.

Ansvar	Mottakar	Sum (ekv.mva)	NOK
111	Vite meir	0,615	mill. kr
111	Sogn KO	0,531	mill. kr
101	Sogndal kommune Sognarådet IPR	0,396	mill. kr
101	Vestland revisjon KO	0,876	mill. kr
101	Sekretariat kontrollutval	0,223	mill. kr
112	Kinn kommune innkjøpsteneste	0,23	mill. kr
112	Sogndal kommune personvernombod	0,3	mill. kr
112	KS kontingent	1,26	mill. kr
111	LVK kontingent	0,343	mill. kr
101	Nasjonalparkkom, industrikom og trygg trafikk	88000	kr
136	Sogndal kommune Miljøretta helsevern	0,37	mill. kr
112	Bedriftshelsetenester	0,25	mill. kr

Økonomiplan for 2026-2029

112	Forsikringsmekling	50000	kr
101	Visit sognefjord driftstilskot	0,43	mill. kr
101	Årdal utvikling driftstilskot	6,2	mill. kr
111	Årdal kyrkjeleg fellesråd driftstilskot	5,5	mill. kr
101	Tilskot ringbuss	85000	klimafond
135	SYS IKL overgrepsmottak	0,13	mill. kr
151	Tilskot musea i Sogn og Fjordane	0,35	mill. kr
101	Lærdal kommune vertinærvakt	0,134	mill. kr
136	Lærdal kommune legevakt og legevaktsentral	7,727	mill. kr
162	Lærdal kommune landbrukskontor inkl Skog i Sogn	0,387	mill. kr
163	Luster kommune plan i Sogn/Vik kommune GIS-samarbeid	0,375	mill. kr
163	Sogn brann og redning IKS byggjetilsyn	0,336	mill. kr
122	Sogn opplæringskontor	50000	kr
121	Sogn opplæringskontor	50000	kr
101	Forum for kontrollutval	12000	kr
112	Kommunearkivordninga KO/VFLK	0,4	mill. kr
111	Sals-og skjenjekontroll	80000	kr
163	Sogndal kommune oppmåling	20000	kr
111	Sogn friluftsråd	0,16	mill. kr
171	Årdal turlag/Årdal gålag - dagsturhytta	20 000	kr
171	Stiftinga Utladalen Naturhus - toalett Hjelle	40700	kr
171	IL Jotun - Billettering friluftsbadet	79200	kr
171	ÅB Eigedom - toalett skyssstasjon	88800	kr
171	Årdal jeger og fiskeforening -toalett Utlastova	15000	kr
112	Næringssamskipnad	17000	kr