



Budsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029

Sakens gang

Saksnummer	Møtedato	Utvalg
70/25	26.11.2025	Formannskapet
56/25	10.12.2025	Kommunestyret

Innstilling fra kommunedirektøren

1. Budsjett og økonomiplan 2026-2029 vedtas med obligatoriske oppstillinger og budsjett skjema, samt økonomiske handlingsregler, mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som kommer frem av budsjettdokumentet presentert i Framsikt.

Budsjetttiltakene beskrevet i Framsikt vedtas.

2. Årsbudsjett 2026 for Lurøy kommune vedtas med en driftsinntektsramme på kr. 332 117 600.

Rammen for tjenesteproduksjon netto settes til kr.282 964 400 med slik fordeling:

Politikk	Kr	4 181 700
Sentraladministrasjonen	Kr	21 274 900
Oppvekst og kultur	Kr	84 529 200
Helse, sosial og omsorg	Kr	122 010 400
Teknisk	Kr	31 485 900
Felles	Kr	19 482 300

3. Investeringsbudsjettet for 2026 vedtas med en total investeringsramme på kr. 178 965 000. Samlet låneopptak til finansiering av investeringer vedtas med inntil kr. -111 455 000.
4. Rammen for tildeling av startlån settes til Kr.10 000 000. Tildeling av startlån vedtas finansiert ved opptak av startlån i Husbanken med Kr.10 000 000.
5. Det kommunale skattøret settes til høyest tillatte sats.

6. Kommunale gebyrer og betalingssatser reguleres per 1. januar 2026 i henhold til prisstigning i kommunal sektor anslått av Kommunal- og distriktsdepartementet til 3,5% prosent for 2026, dersom ikke annet fremgår av kommunedirektørens forslag til vedtak.

Følgende nye gebyrer innføres innenfor HSO;

- Dagaktivitet: 40 kr. pr. dag. Max pris på 240 kr. pr. måned.
- Transport: Under 2 km: 50 kr pr. tur/retur.
- Over 2 km: 80 kr pr. tur/ retur.

Gebyrregulativ for 2026 og endringer ut over lønns- og prisvekst, vedtas i henhold til gebyroversikten.

7. Foreldrebetaling i barnehage er justert ihht. regjeringens forslag - grønt hefte.

8. HSO-etaten styrkes med 5 årsverk fra og med 2026.

9. Eiendomsskatt;

I medhold av eiendomsskatteloven § 2 og § 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2026:

- På næringseigedom, kraftanlegg, vindkraftverk, oppdrettsanlegg, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum (jfr. eskl § 3 pkt. d)
 - Skattesatser:
 - Den generelle skattesatsen (eiendomsskattelovens § 13) som skal gjelde for de skattepliktige eiendommer settes til 7 %.
 - Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.
 - Eiendomsskatten betales i minimum to terminer (esktl. § 25).
Gjeldende takster benyttes for skatteåret 2026 (esktl. § 8 A-3 (2)).
 - Alminnelig taksering gjennomføres i 2026 (gjeldende fra 2027)

10. Kommunedirektøren gis følgende fullmakter:

1. Husleiereguleringer: Gjennomgangsboliger som kommunen eier og leier inn for fremleie, samt helse-, sosial- og omsorgsboliger reguleres i henhold til Husleieloven dersom ikke annet er avtalt.
2. Kommunedirektøren gis følgende fullmakter innenfor budsjettets rammer:
 - a. Budsjettreguleringer som følger av sentrale og lokale lønnsoppgjør.
 - b. Budsjettreguleringer innenfor sektorenes rammer.
 - c. Gjennomføre låneopptak av nye lån og refinansiere tidligere låneopptak. Herunder aksept av lånebetingelser, inngå avtaler om fastrente og underskrift av gjeldsbrev på vegne av kommunen.
 - d. Beslutte oppstart av investeringer finansiert av ubundne kapitalfond, driftsmidler, næringsfond, lån og tomtefond.

- e. Disponere rammebevilgning avsatt til samfunnsformål i henhold til kommuneplanens handlingsdel.
- f. Regulering av teknisk art innenfor drift og finans.
- g. Rebudsjettere investeringsbudsjettet slik at over/underforbruk for de enkelte investeringsprosjekter i et år kan overføres til neste år når investeringsprosjektene går over flere år (uten at totalrammen endres).

Formannskapetets behandling i møte 26.11.2025:

Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtak i Formannskapet 26.11.2025:

1. Budsjett og økonomiplan 2026-2029 vedtas med obligatoriske oppstillinger og budsjett skjema, samt økonomiske handlingsregler, mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som kommer frem av budsjettdokumentet presentert i Framsikt.

Budsjetttiltakene beskrevet i Framsikt vedtas.

2. Årsbudsjett 2026 for Lurøy kommune vedtas med en driftsinntektsramme på kr. 332 117 600.

Rammen for tjenesteproduksjon netto settes til kr.282 964 400 med slik fordeling:

Politikk	Kr	4 181 700
Sentraladministrasjonen	Kr	21 274 900
Oppvekst og kultur	Kr	84 529 200
Helse, sosial og omsorg	Kr	122 010 400
Teknisk	Kr	31 485 900
Felles	Kr	19 482 300

3. Investeringsbudsjettet for 2026 vedtas med en total investeringsramme på kr. 178 965 000. Samlet låneopptak til finansiering av investeringer vedtas med inntil kr. -111 455 000.
4. Rammen for tildeling av startlån settes til Kr.10 000 000. Tildeling av startlån vedtas finansiert ved opptak av startlån i Husbanken med Kr.10 000 000.

5. Det kommunale skattøret settes til høyest tillatte sats.
6. Kommunale gebyrer og betalingssatser reguleres per 1. januar 2026 i henhold til prisstigning i kommunal sektor anslått av Kommunal- og distriktsdepartementet til 3,5% prosent for 2026, dersom ikke annet fremgår av kommunedirektørens forslag til vedtak.

Følgende nye gebyrer innføres innenfor HSO;

- Dagaktivitet: 40 kr. pr. dag. Max pris på 240 kr. pr. måned.
- Transport: Under 2 km: 50 kr pr. tur/retur.
- Over 2 km: 80 kr pr. tur/ retur.

Gebyrregulativ for 2026 og endringer ut over lønns- og prisvekst, vedtas i henhold til gebyroversikten.

7. Foreldrebetaling i barnehage er justert ihht. regjeringens forslag - grønt hefte.

8. HSO-etaten styrkes med 5 årsverk fra og med 2026.

9. Eiendomsskatt;

I medhold av eiendomsskatteloven § 2 og § 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2026:

- På næringseigedom, kraftanlegg, vindkraftverk, oppdrettsanlegg, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum (jfr. eskl § 3 pkt. d)
 - Skattesatser:
 - Den generelle skattesatsen (eiendomsskattelovens § 13) som skal gjelde for de skattepliktige eiendommer settes til 7 ‰.
 - Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.
 - Eiendomsskatten betales i minimum to terminer (esktl. § 25).
Gjeldende takster benyttes for skatteåret 2026 (esktl. § 8 A-3 (2)).
 - Alminnelig taksering gjennomføres i 2026 (gjeldende fra 2027)

10. Kommunedirektøren gis følgende fullmakter:

1. Husleiereguleringer: Gjennomgangsboliger som kommunen eier og leier inn for fremleie, samt helse-, sosial- og omsorgsboliger reguleres i henhold til Husleieloven dersom ikke annet er avtalt.
2. Kommunedirektøren gis følgende fullmakter innenfor budsjettets rammer:
 - a. Budsjettreguleringer som følger av sentrale og lokale lønnsoppgjør.
 - b. Budsjettreguleringer innenfor sektorenes rammer.

- c. Gjennomføre låneopptak av nye lån og refinansiere tidligere låneopptak. Herunder aksept av lånebetingelser, inngå avtaler om fastrente og underskrift av gjeldsbrev på vegne av kommunen.
- d. Beslutte oppstart av investeringer finansiert av ubundne kapitalfond, driftsmidler, næringsfond, lån og tomtefond.
- e. Disponere rammebevilgning avsatt til samfunnsformål i henhold til kommuneplanens handlingsdel.
- f. Regulering av teknisk art innenfor drift og finans.
- g. Rebudsjettere investeringsbudsjettet slik at over/underforbruk for de enkelte investeringsprosjekter i et år kan overføres til neste år når investeringsprosjektene går over flere år (uten at totalrammen endres).

Kommunestyrets behandling i møte 10.12.2025:

Anders S.
Marstrander

Forslag om verbalforslag:

I påvente av utredningen i prosjektet fremtidens helse og omsorgstjenester i Lurøy, bes det om at:

- Det settes av kr 5 millioner i 2027, 10 millioner i 2028, og 10 millioner i 2029.
- Bevillingen settes av til tilpassing/utbygging av omsorgsbygg i helse og omsorgsetaten.
- Dette innarbeides i investeringsplanen for 2027-2029

Atle Henriksen

Bakgrunn:

Ny lov om kommunale vass og avløpsanlegg trår i kraft 1.1.2026

Miljødirektoratet har nå orientert kommunen i brev datert 5.12.25 om at:

Fra og med 1. januar 2026 vil ikke lenger forskrifter fastsatt med hjemmel i lov 31. mai 1974 nr. 17 om kommunale vass- og kloakkavgifter være gyldige.

Dersom kommunen har en gebyrforskrift vedtatt i hjemmel i 1974-loven, må denne derfor vedtas på nytt med hjemmel i ny lov for at kommunen skal kunne kreve inn vann- og avløpsgebyr fra 1. januar 2026. Der dette gjøres skal forskriftens ikrafttredelsestidspunkt settes til 1. januar 2026 – samme dato som ny lov trer i kraft.

Vi vurderer at en slik endring i hjemmelsgrunnlaget kan gjøres uten at forskriften må sendes på høring

Lurøy kommune har en forskrift som ble vedtatt i 2011, da etter lov av 1974.

Det betyr at vi må oppdatere vår forskrift for å kunne kreve inn gebyrer fra 1.1.2026.

Det er laget et utkast til slik forskrift.
Den er oppdatert til dagens ordlyd og senere vedtak (blant annet antall terminer o.l.), men prinsippene er ikke endret og det økonomiske er ikke endret.
Det foreslås derfor et nytt avsnitt under pkt 6 i innstillingen:
Forskrift om kommunale vann- og avløpsgebyrer vedtas og settes i kraft fra 1.1.2026.

Formannskapetets innstilling med verbalforslag fra A. Marstrander og endring fra A. Henriksen, enstemmig vedtatt..

Vedtak i Kommunestyret 10.12.2025:

1. Budsjett og økonomiplan 2026-2029 vedtas med obligatoriske oppstillinger og budsjett skjema, samt økonomiske handlingsregler, mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som kommer frem av budsjettdokumentet presentert i Framsikt.
Budsjetttiltakene beskrevet i Framsikt vedtas.
2. Årsbudsjett 2026 for Lurøy kommune vedtas med en driftsinntektsramme på kr. 332 117 600.

Rammen for tjenesteproduksjon netto settes til kr.282 964 400 med slik fordeling:

Politikk	Kr	4 181 700
Sentraladministrasjonen	Kr	21 274 900
Oppvekst og kultur	Kr	84 529 200
Helse, sosial og omsorg	Kr	122 010 400
Teknisk	Kr	31 485 900
Felles	Kr	19 482 300

3. Investeringsbudsjettet for 2026 vedtas med en total investeringsramme på kr. 178 965 000. Samlet låneopptak til finansiering av investeringer vedtas med inntil kr. -111 455 000.
4. Rammen for tildeling av startlån settes til Kr.10 000 000. Tildeling av startlån vedtas finansiert ved opptak av startlån i Husbanken med Kr.10 000 000.
5. Det kommunale skattøret settes til høyest tillatte sats.

6. Kommunale gebyrer og betalingssatser reguleres per 1. januar 2026 i henhold til prisstigning i kommunal sektor anslått av Kommunal- og distriktsdepartementet til 3,5% prosent for 2026, dersom ikke annet fremgår av kommunedirektørens forslag til vedtak.

Følgende nye gebyrer innføres innenfor HSO;

- Dagaktivitet: 40 kr. pr. dag. Max pris på 240 kr. pr. måned.
- Transport: Under 2 km: 50 kr pr. tur/retur.
- Over 2 km: 80 kr pr. tur/ retur.

Gebyrregulativ for 2026 og endringer ut over lønns- og prisvekst, vedtas i henhold til gebyroversikten.

Forskrift om kommunale vann- og avløpsgebyrer vedtas og settes i kraft fra 1.1.2026.

7. Foreldrebetaling i barnehage er justert ihht. regjeringens forslag - grønt hefte.

8. HSO-etaten styrkes med 5 årsverk fra og med 2026.

9. Eiendomsskatt;

I medhold av eiendomsskatteloven § 2 og § 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2026:

- På næringseigedom, kraftanlegg, vindkraftverk, oppdrettsanlegg, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum (jfr. eskl § 3 pkt. d)
 - Skattesatser:
 - Den generelle skattesatsen (eiendomsskattelovens § 13) som skal gjelde for de skattepliktige eiendommer settes til 7 ‰.
 - Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.
 - Eiendomsskatten betales i minimum to terminer (esktl. § 25).
Gjeldende takster benyttes for skatteåret 2026 (esktl. § 8 A-3 (2)).
 - Alminnelig taksering gjennomføres i 2026 (gjeldende fra 2027)

10. Kommunedirektøren gis følgende fullmakter:

1. Husleiereguleringer: Gjennomgangsboliger som kommunen eier og leier inn for fremleie, samt helse-, sosial- og omsorgsboliger reguleres i henhold til Husleieloven dersom ikke annet er avtalt.
2. Kommunedirektøren gis følgende fullmakter innenfor budsjettets rammer:
 - a. Budsjettreguleringer som følger av sentrale og lokale lønnsoppgjør.
 - b. Budsjettreguleringer innenfor sektorenes rammer.

- c. Gjennomføre låneopptak av nye lån og refinansiere tidligere låneopptak. Herunder aksept av lånebetingelser, inngå avtaler om fastrente og underskrift av gjeldsbrev på vegne av kommunen.
- d. Beslutte oppstart av investeringer finansiert av ubundne kapitalfond, driftsmidler, næringsfond, lån og tomtefond.
- e. Disponere rammebevilgning avsatt til samfunnsformål i henhold til kommuneplanens handlingsdel.
- f. Regulering av teknisk art innenfor drift og finans.
- g. Rebudsjettere investeringsbudsjettet slik at over/underforbruk for de enkelte investeringsprosjekter i et år kan overføres til neste år når investeringsprosjektene går over flere år (uten at totalrammen endres).

Verbalforslag:

I påvente av utredningen i prosjektet fremtidens helse og omsorgstjenester i Lurøy, bes det om at:

- Det settes av kr 5 millioner i 2027, 10 millioner i 2028, og 10 millioner i 2029.
- Bevillingen settes av til tilpassing/utbygging av omsorgsbygg i helse og omsorgsetaten.
- Dette innarbeides i investeringsplanen for 2027-2029

Saksutredning

Habilitet

Ingen kjent administrativ inhabilitet.

Oppsummering

Kommunelovens økonomibestemmelser gjelder fra 01.01.2020. § 14-3 pålegger kommunene å vedta en økonomiplan for de neste fire årene og årsbudsjettet for det kommende året innen årets utgang. Lurøy kommune lager et felles dokument for årsbudsjett og økonomiplan. Formannskapetets innstilling skal legges ut til alminnelig ettersyn minst 14 dager før den behandles i kommunestyret. Innspill fra høringen fremlegges for kommunestyret.

Budsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029 er utarbeidet i Framsikt. Dette for å forenkle og legge til rette for at politikere og innbyggere lettere skal kunne følge med på hva som planlegges innenfor kommunens økonomi.

Bakgrunn

[Link til Framsikt finner du her.](#)

Årsbudsjettet er en bindende plan for kommunens inntekter, og bruken av disse i budsjettåret. Årsbudsjettet skal inneholde hele kommunens virksomhet, og det skal være realistisk.

Årsbudsjettet skal være stilt opp på en oversiktlig måte. Det skal ha en driftsdel og en investeringsdel. All bruk av penger i årsbudsjettet skal ha dekning i årets tilgang på penger.

Økonomiplanen skal inneholde minst de fire neste budsjettår. Den skal rulleres hvert år. Kravene som er nevnt gjelder årsbudsjettet, gjelder også økonomiplanen.

Budsjett 2026 – økonomiplan 2026 – 2029 bygger på vedtatt budsjett 2025 – økonomiplan 2025– 2028, og de endringer i budsjettforutsetninger som har skjedd i løpet av året. Det bygger også på vedtak som kommunestyret har fattet i løpet av 2025.

I henhold til Kirkelovens bestemmelser er kommunene ansvarlig for at kirkelig sektor har tilstrekkelige penger til å drive sin virksomhet. Det er i forslaget lagt inn en økning på tilskuddet til menigheten tilsvarende deflator på 3,5%. Dette for å kompensere for lønns- og prisvekst.

Kommunelovens § 14-4, Økonomiplan og årsbudsjett inneholder følgende formulering:

*«Økonomiplanen skal vise hvordan langsiktige utfordringer, mål og strategier i kommunale og regionale planer skal følges opp.
Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyrets eller fylkestingets prioriteringer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på. De skal også vise utviklingen i kommunens eller fylkeskommunens økonomi og utviklingen i gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser...»*

Inntektssiden.

Skatteanslaget for 2026 er justert og beregnet ut fra nytt inntektssystem. Budsjettberegningene er fastsatt med basis i prognosemodellen fra KS, basert på forslag til statsbudsjett.

Folketall per 1. juni 2025 var 1954. Dette er en økning fra forrige rammetilskudd den 1. juli 2024 (1 917 stk.) på 37 innbyggere og er grunnlaget for rammeberegningene (budsjett) for 2026.

Anslaget for skatt er satt til 92,363 mill. kroner og rammetilskudd er satt til 165,426 mill. kroner.

Eiendomsskatten for næring er netto anslått til 4,1 mill. kroner. Forutsetningene er at satsen beholdes på 7 promille for 2026..

Det planlegges med ny taksering i 2026.

Inntektene fra det statlige havbruksfondet for 2025 blir ikke klart før høsten 2026. Vi har sett oss nødt til å anvende handlingsregelen som er vedtatt og budsjettere med bruk av havbruksfondsmidler. Dvs saldere med penger vi normalt sett ikke skulle bruke. Ihht. vedtatt økonomireglement juni 2025 er det lagt inn kroner 4.153.300,00 i inntekt fra staten for utbetalinger fra Havbruksfondet.

Det er også lagt inn utbetalinger fra IMDIR for mottak av flykninger med kroner 12.508.900 forutsatt at vi tar imot 15 nye flykninger i 2026 og beholder de som allerede er her.

Sentrale driftsinntekter er satt til 278 551 200 kroner.

Finans:

Det foreslås å ta opp lån i 2026 med 111,455 mill. kroner. Det foreslås også å benytte noe av disposisjonsfondet til finansiering av investeringer og saldering av budsjett.

I forhold til tidligere år vil situasjonen snu ved at vi fremover vil få netto finanskostnader i stedet for netto finansinntekter.

Det foreslås å ta opp 10 mill. kroner i Startlån fra Husbanken til viderelån.

Avgifter/gebyr:

Gebyrer er for 2026 lagt inn i Framsikt. Oversikten inneholder alle kommunens gebyrer, avgifter og betalingssatser. Dette behandles samlet gjennom et av punktene i innstillingen.

Endring i avgifter og gebyrer gjøres i hovedsak med grunnlag i prisstigning, konsumpris, indekser og selvkost, avhengig av hvilken type gebyr/avgift.

Utgangspunktet er at økningene/reduksjonen blir mest mulig i tråd med prisutviklingen /kostnadsnivået.

Det foreslås å innføre noen nye gebyrer i HSO.

Nye satser på kommunale tjenester Dagaktivitet for hjemmeboende med kognitiv svikt og transport til aktiviteten.

I løpet av 2025 har dagaktivitetstilbud for hjemmeboende eldre med kognitiv svikt, kommet godt i gang i kommunen. Tjenesten tilbys i alle kretser. For å sikre et bærekraftig og kvalitetsmessig dagaktivitetstilbud for personer med kognitiv svikt, innføres egenbetaling for deltagelse og transport fra og med 2026. Dette er i tråd med praksis i mange andre kommuner og bygger på prinsippet om at brukere bidrar med en moderat andel av kostnadene for velferdstjenester. Inntekten øker handlingsrommet i tjenesten, og gi mulighet for å utvikle en tjeneste med kvalitet og variert innhold, tilpasset brukergruppen. Spesifiserte satser vil også gi en mer lik og rettferdig tjeneste, på tvers av krets. Behov for transport til dagaktivitet spesifiseres i vedtak. Ved kartlagt behov legger kommunen til rette for transport tur/ retur oppmøtested.

Disse satsene foreslås: Dagaktivitet: 40 kr. pr. dag. Max pris på 240 kr. pr. måned.

Transport: Under 2 km: 50 kr pr. tur/retur.

Over 2 km: 80 kr pr. tur/ retur.

Beløpene er satt lavt for å sikre at tilbudet skal være tilgjengelig for alle i målgruppen, uavhengig av økonomi.

Inntektsutvikling i økonomiplanperioden:

Det ligger en liten nedgang i inntektene i 2027 mens inntektene øker litt igjen i 2028 og 2029.

Driftsrammer:

Etatenes rammer er, med basis i budsjett 2025 og innarbeidete varige driftstiltak, økt med anslått prisvekst for varer og tjenester, deflator (3,5 %) for tilskudd og lignende, årsvirkningen (2026) fra lønnsoppgjøret i 2025, samt stipulerte endringer i pensjonskostnader. Budsjett for pensjonskostnader er basert på budsjett 2025 for KLP og SPK (pensjonsordninger). Det er også for 2026 lagt til grunn at kommunen skal bruke 5 mill.kr av premiefondet for å øke handlefriheten (redusere pensjonskostnaden).

Lønnsvekst 2026 er som tidligere lagt på fellesområdet, til fordeling basert på lønnsjusteringer i 2026. Blir det økning utover det som er budsjettet, vil en kunne benytte lønnsvekstfondet for å dekke økte kostnader. Eventuelt kan overskytende midler tilføres fondet.

Netto driftsrammer for etatene i 2026 utgjør med dette 246,6 mill. kroner.

Foreslåtte nye driftstiltak for 2026 er innarbeidet i budsjettforslaget.

Fordeling netto driftsrammer:

Budsjettramme	Beløp i kr
Politisk ledelse	4 181 700
Sentraladministrasjon	21 274 900
Oppvekst og kultur	84 529 200
Helse, sosial og omsorg	122 010 400
Teknisk	31 485 900
Felles	- 263 482 100
SUM	0

For øvrig vises til fremlagte budsjettdokument i Framsikt der etatenes driftsrammer, bemannings- og handlingsplaner er gjengitt, samt budsjettforslag på rammenivå.

Råd, utvalg, prosjekt Liv Laga.

Ungdomsrådet budsjett er justert ihht. til rådets innspill. Det samme gjelder

Eldrerådets budsjett.

Lokalutvalgenes budsjett er videreført fra 2025.

Liv Laga-prosjektet videreføres med kroner 760 000 finansiert av fond. Beløpet er noe redusert i forhold til tidligere med bakgrunn i antatt rekruttering av ny prosjektleder litt utpå nyåret. Det er lagt inn kr.15.000,- til hvert lokalutvalg for drift av egen bolystkomite. Finansieringen tas fra kommunens disposisjonsfond (og ikke lokalutvalgets fond).

Investeringer:

Investeringsprosjektene i 2026 utgjør til sammen 178,965 mill. kroner.

Flere av investeringsprosjektene er fortsatt heftet med noe usikkerhet knyttet til kostnad og fremdrift.

Investeringen er i hovedsak foreslått finansiert med bruk av lån i 2026 på 111,455 mill. kroner og bruk av egenfinansiering på 35 mill.kroner. MVA-refusjon på 27,51 mill. kroner og tilskudd på 5 mill. kroner.

Pågående investeringsprosjekter som ikke avsluttes i 2025, vil bli overført til 2026.

Lurøy kirkelige fellesråd har meldt inn flere behov for økonomisk bistand til renovering og vedlikehold/investeringer. Det foreslås at 3 mill. kroner av disposisjonsfondet avsettes til søkbare midler til slike forhold.

Handlefrihet:

I kommuneloven er det krav om at kommunen skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid.

Ny kommunelov legger begrensninger på bruk av disposisjonsfond til finansiering av investeringer. Dette betyr at en må budsjettere med bruk av disposisjonsfondet i driftsbudsjettet, og tilsvarende overføring til investeringsbudsjett. For 2025 utgjør bruk av fond for investering 35. millioner kroner.

De store investeringer som er med på å øke lånene fremover. Både økning i driftsutgifter og investeringer gjør at det økonomiske handlingsrommet forringes. Samtidig som det er lagt inn tiltak som øker driftsutgiftene vil økningen i renteutgifter og avdrag påvirke økonomien framover og redusere handlingsrommet.

Når det gjelder utbetalinger fra Havbruksfondet så er dette usikre inntekter. Utbetalinger er ikke lovfestet og kan bli endret i forbindelse med politiske prioriteringer. Det er også usikkerhet vedrørende nye områder som gjør at de ekstra utbetalinger som har vært annet hvert år kan bli lavere i årene som kommer.

I en samlet vurdering ser det ut til at det fremtidige økonomiske handlingsrommet vil bli lavere enn det har vært. For senere år vil det derfor arbeides med besparelser som kan redusere denne utviklingen.

Netto driftsresultat (NDR):

Ifølge kommunelovens § 14-1 skal kommunen forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivarettatt over tid. For å ivareta dette må kommunen vedta finansielle måltall for utvikling av kommunen. Vedtatt måltall i Lurøy kommune for netto driftsresultat er 2%. For 2026 ligger NDR på -4,5%.

Andre forhold:

Kontrollutvalget (KU) har oversendt budsjettforslag for 2026 (vedlegg). Dette er lagt inn i forslaget.

Vurdering

Kommunedirektøren presenterer et forslag til budsjett for 2026 og en økonomiplan for perioden 2026-2029 som går i balanse.

Driftsnivået fra 2025 er videreført med noen økninger, spesielt innenfor spesielt Helse, sosial og omsorgsområdet. Se tiltakene innlagt i Framsikt under hver etatsramme. Det har også i 2026 vært nødvendig å saldere budsjettet med bruk av fondsmidler og med bruk av pensjonsfondet (5 mill.kr).

Budsjettdugnaden som ble avholdt den 23-24.10 gav noen innspill til budsjett og økonomiplan. Det ble i liten grad prioritert bort noe, men heller pekt på at «alt skal med». Evalueringen etter samlingen viste både på administrativ og politisk side at man ønsker en annen modell for utøvelse av økonomisk politikk. Dette vil bli forberedt til neste budsjettprosess.

Kommunen kan ikke over tid takle en ekspansiv tildeling av stadig nye budsjetttiltak, uten at man er villig til å redusere andre steder. Det må gjennomføres prosesser spesielt i oppvekst-etaten hvor budsjetttrimmen tilpasses en situasjon hvor elevtallet er og blir dramatisk redusert. Det vises til egen sak om prosess for oppvekst 2030. Den igangsatte prosessen på HSO må ta hensyn til de forutsetningen som gjelder både nasjonalt, regionalt og lokalt. Det vil ikke være mulig å kun oppbemanne for å videreføre tjenestene slik de er pr. i dag.

Investeringsbudsjettet er økt i fht vedtatt økonomiplan.
Opptak av startlån som virkemiddel i boligprosjektet, forventes å kunne stimulere til økt boligbygging.

Konklusjon/anbefaling

Se forslag til innstilling.

Vedlegg

- 1 Økonomiplan 2026-2029 og budsjett 2026 - Kommunedirektørens forslag
- 2 Sak 18-25 - Økonomiplan for kontrollarbeidet 2026-2029 med budsjett for 2026
- 3 Forslag til budsjett 2026 med økonomiplan 2026 -2029 for kontrollutvalget
- 4 Signert tjenesteytingsavtale mellom Lurøy kommune og Lurøy kirkelige fellesråd 2020
- 5 Budsjettinnspill fra Kirkevergen Budsjett 2026