Grong kommune

Arkivreferanse: 2026/2940-11
Saksbehandler: Marit Strøm Schwartz
Dato: 10.11.2026

Saksframlegg

Sak nr.	Utvalg	Møtedato
	Formannskapet	
	Kommunestyret	

Årsbudsjett 2027 og Økonomiplan 2027 - 2030

Kommunedirektørens forslag til vedta/innstilling:

1. Formannskapets legger forslag til budsjett fram for offentlig ettersyn til og med 01.12.2026
2. Kommunestyret vedtar handlingsplan 2027, økonomiplan 2027-2030 og årsbudsjett 2027, med følgende obligatoriske budsjettskjema:

Bevilgningsoversikt drift:

Bevilgningsoversikt - drift, jfr. Budsjettforskriften § 5-4, 1.ledd	Regnskap 2025	Oppr.budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
1 Rammetilskudd	-150 087 799	-151 096 000	-157 382 000	-157 230 000	-157 226 000	-157 231 000
2 Inntekts- og formueskatt	-76 145 914	-86 568 000	-83 522 000	-83 522 000	-83 522 000	-83 522 000
3 Eiendomsskatt	-15 037 470	-15 036 000	-14 536 000	-14 536 000	-14 536 000	-14 536 000
4 Andre generelle driftsinntekter	-29 185 175	-19 891 999	-21 927 500	-21 927 500	-21 234 700	-20 541 900
5 Sum generelle driftsinntekter	**-270 456 358**	**-272 591 999**	**-277 367 500**	**-277 215 500**	**-276 518 700**	**-275 830 900**
6 Sum bevilgninger drift, netto	**233 473 089**	**244 266 444**	**254 253 908**	**248 861 015**	**247 879 292**	**248 700 974**
7 Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
8 Sum netto driftsutgifter	**233 473 089**	**244 266 444**	**254 253 908**	**248 861 015**	**247 879 292**	**248 700 974**
9 Brutto driftsresultat	**-36 983 269**	**-28 325 555**	**-23 113 592**	**-28 354 485**	**-28 639 408**	**-27 129 926**
10 Renteinntekter	-5 084 130	-3 782 000	-4 622 000	-4 622 000	-4 622 000	-4 622 000
11 Utbytter	-5 807 504	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0					
13 Renteutgifter	20 693 936	20 150 000	19 962 000	19 962 000	19 962 000	19 962 000
14 Avdrag på lån	18 020 148	19 000 000	17 747 000	17 747 000	17 747 000	17 747 000
15 Netto finansutgifter	**27 822 450**	**31 368 000**	**29 087 000**	**29 087 000**	**29 087 000**	**29 087 000**
16 Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
17 Netto driftsresultat	**-9 160 819**	**3 042 445**	**5 973 408**	**732 515**	**447 592**	**1 957 074**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
18 Overføring til investering	0	2 900 000	0			
19 Avsetning av bundne driftsfond	16 758 836	13 440 796	10 961 595	10 961 595	10 961 595	10 961 595
20 Bruk bundne driftsfond	-14 576 380	-16 795 955	-12 934 753	-12 734 753	-12 734 753	-12 734 753
disposisjonsfond	6 978 362			1 040 643	1 325 566	0
22 Bruk av disposisjonsfond	0	-2 587 286	-4 000 250	0		-183 916
23 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	**9 160 819**	**-3 042 445**	**-5 973 408**	**-732 515**	**-447 592**	**-1 957 074**
25 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Detaljert oppstilling pkt. 6. i bevilgningsoversikt drift:

Bevilgningsoversikt - drift, jfr. Budsjettforsrkiften § 5-4, 2.ledd	R2025	B2026	B2027	B2028	B2029	B2030
Til fordeling fra bevilgningsoversikt drift, netto	**233 473 089**	**244 266 444**	**254 253 908**	**248 861 015**	**247 879 292**	**248 700 974**
1 -Adm og fellesutg - netto driftsramme ("linje 6")	13 734 263	13 370 000	14 750 000	14 350 000	14 350 000	14 350 000
Bruk av bundet driftsfond (-)	0		0			
Avsetning bundet driftsfond (+)	2 966		0			
Sum netto driftutgift -legg inn netto rammen	13 737 229	13 370 000	14 750 000	14 350 000	14 350 000	14 350 000
2 - Oppvekst og familie - netto driftsramme ("linje 6")	90 109 098	92 818 300	94 200 000	91 800 000	91 800 000	91 800 000
Bruk av bundet driftsfond (-)	-376 408	-50 000	-250 000	-50 000	-50 000	-50 000
Avsetning bundet driftsfond (+)	523 193					
Sum netto driftutgift	90 255 883	92 768 300	93 950 000	91 750 000	91 750 000	91 750 000
3 - Helse og omsorg - netto driftsramme ("linje 6")	101 789 964	100 006 700	106 021 650	105 496 464	105 627 564	105 824 214
Bruk av bundet driftsfond	-787 194	-40 000	-140 000	-140 000	-140 000	-140 000
Avsetning bundet driftsfond	492 290	65 000	65 000	65 000	65 000	65 000
Sum netto driftutgift	101 495 060	100 031 700	105 946 650	105 421 464	105 552 564	105 749 214
4 - Kultur, næring og utvikling - netto driftsramme ("linje 6")	21 608 345	23 005 476	28 572 523	26 560 346	25 412 523	26 003 935
Bruk av bundet driftsfond (-)	-8 201 008	-8 519 442	-8 875 418	-8 875 418	-8 875 418	-8 875 418
Avsetning bundet driftsfond (+)	8 138 312	7 175 096	5 565 895	5 565 895	5 565 895	5 565 895
Sum netto driftutgift	21 545 649	21 661 130	25 263 000	23 250 823	22 103 000	22 694 412
5 - Kirkeformål - netto driftsramme ("lik linje 6")	2 321 000	2 406 000	2 406 000	2 406 000	2 406 000	2 406 000
6 - Politisk styring, kontroll, fellesutg - netto driftsramme ("lik linje 6")	3 224 893	10 318 178	10 389 635	10 334 105	10 369 105	10 402 725
Bruk av bundet driftsfond		-500 000	-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
Avsetning bundet driftsfond						
Sum netto driftutgift	3 224 893	9 818 178	9 889 635	9 834 105	9 869 105	9 902 725
7 - Særregnskap	381 454	853 026	0	0	0	0
Bruk av bundet driftsfond	-1 185 530	-853 026	0			
Avsetning bundet driftsfond	804 077					
Sum netto driftutgift	1	0	0	0	0	0
8 - Rammetilskudd, kons.kraft, eiendomsskatt	304 072	1 488 766	-2 085 900	-2 085 900	-2 085 900	-2 085 900
Bruk av bundet driftsfond						
Avsetning bundet driftsfond	700 698	700 700	700 700	700 700	700 700	700 700
Sum netto driftutgift	1 004 770	2 189 466	-1 385 200	-1 385 200	-1 385 200	-1 385 200
9 - renter avdrag, finanstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundet driftsfond	-4 026 240	-6 833 487	-3 169 335	-3 169 335	-3 169 335	-3 169 335
Avsetning bundet driftsfond	6 097 301	5 500 000	4 630 000	4 630 000	4 630 000	4 630 000
Sum netto driftutgift	2 071 061	-1 333 487	1 460 665	1 460 665	1 460 665	1 460 665

Bevilgningsoversikt investering:

Bevilgningsoversikt investering, jf Økonomi og budsjettforskrift § 5-5. 1. ledd						
Linjenavn	**Regnskap 2025**	**Oppr. budsjett 2026**	**Budsjett 2027**	**Budsjett 2028**	**Budsjett 2029**	**Budsjett 2030**
Investeringer i varige driftsmidler	29 994 491	5 862 500	14 788 250	10 837 500	2 825 000	7 937 500
Tilskudd til andres investeringer	446 000	250 000	600 000	500 000	350 000	400 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 395 476	1 059 000	1 127 500	1 127 500	1 127 500	1 127 500
Utlån av egne midler						
Avdrag på lån	0					
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	**31 835 967**	**7 171 500**	**16 515 750**	**12 465 000**	**4 302 500**	**9 465 000**
Kompensasjon for merverdiavgift	-5 497 922	-562 500	-2 237 650	-1 447 500	-75 000	-1 437 500
Tilskudd fra andre	-5 987 140		-2 575 000			
Salg av varige driftsmidler	-544 573	-2 000 000	-1 400 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
Salg av finansielle anleggsmidler						
Utdeling fra selskaper						
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-60 370					
Bruk av lån	-18 841 929	-2 650 000	-10 575 600	-9 890 000	-3 100 000	-6 900 000
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	**-30 931 934**	**-5 212 500**	**-16 788 250**	**-12 337 500**	**-4 175 000**	**-9 337 500**
Videreutlån	4 124 126	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-4 124 126	-1 500 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000	-4 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	1 608 083	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000	1 250 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-3 232 081	-1 250 000	-1 250 000	-1 250 000	-1 250 000	-1 250 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	**-1 623 998**	**2 500 000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Overføring fra drift	0	-2 900 000	0			
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 623 998					
Bruk av bundne investeringsfond		-2 500 000	0			
Avsetninger til ubundet investeringsfond	491 443	2 000 000	1 400 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Bruk av ubundet investeringsfond	-1 395 476	-1 059 000	-1 127 500	-1 127 500	-1 127 500	-1 127 500
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	**719 965**	**-4 459 000**	**272 500**	**-127 500**	**-127 500**	**-127 500**
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0

Innvesteringsoversikt, spesifisert på prosjekter:

Prosj.	Bevilgningsoversikt investering iht. § 5-5 andre ledd (del B)	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Budsjett 2029	Budsjett 2030
4115	Ballbinge GBU	639 725					
4303	Biskoplia Aps - Inv A4303	1 575 876					
7301	Kjøp Ford Focus	239 000					
7408	Tiltal vann ledningsnett og pumpestasjoner	347 065					
7412	Forprosjekt nytt renseanlegg Bjørgan	106 044					
7414	Hengebru Tømmerås			500 000			
7415	Trøahaugen ombygging fra 3 til 2 enheter	509 725					
7416	Trygdebolig Sundspettringen 31,33,35	1 626 531					
7417	Kuben lydmikser kultursal	0					
7418	Ny feierbil 2025	846 813					
7420	Kinoutstyr - nedbet kinoens gjeld	199 984					
7421	Ombygging NAV		1 500 000	5 000 000			
7422	Kjøp Kompaktlaster		437 500				

7424	Tinghaugen APS (VAR)		900 000				
7425	Utbedring av hovedvannledning til Harran (VAR)		500 000				
7426	Nye senger sykeheimen		250 000	250 000	250 000	250 000	
7427	Trygghetsalarm hjemmesykepleien			250 000			
7428	Bostedsattraktivitet		1 500 000				
7432	Personløfter/løftestol			125 750			
7433	Rønningen bhg - Retting av brannavvik			250 000	1 000 000		
7434	Harran Oppvekstsenter - Lukking av brannavvik			600 000	600 000		
7435	GHO - Utbedring resterende tak			625 000			
7436	Kum 1031 - skifte og sett ned måler			500 000			
7437	Mediå renseområde - Rønningen APS			500 000	500 000		
7438	Bjørgan Renseanlegg - rehabilitering/nytt renseanlegg			500 000	500 000	2 000 000	
7439	Rostavegen - Nytt topplag (grus)			625 000			
7440	Grong Fjernvarme - Nytt renseanlegg/røykgassrensing				2 500 000		
7441	Grong Fjernvarme - Styringssystem og generell utbedring				2 500 000		
7442	GHO - Kjøling likhus/bårerom				175 000		
7443	Bru til Langnes				2 500 000		
7444	Leksåsvegen - utbedring av vegstrekning						500 000
7445	Mediå renseområde - Strandvegen APS					450 000	
7446	Skallsikring og adgangskontroll (ARX)						750 000
7447	Hallgottoøkra 6-10 - Engergioppgradering			1 300 000			
7448	Noreringen 6-8 - Engergioppgradering			1 200 000			
7449	Ekker bhg - Vognbod						625 000
7450	Kuben - oppgradering av scenelysanlegg Symfoni Namsen						500 000
7451	Ravnklovegen - Asfaltering av boligveg						275 000
7452	Sport- og frititdspark - tilrettelegging for mer aktivitet						1 350 000
7453	Belysning i sentrum						2 500 000
7454	Trapp mellom rasteplass og Europris						312 500
7455	Trimtrapp						1 125 000
7456	Gronhallen - godkjent klatrevegg					125 000	
7457	Dagsturhytta			1 500 000			
7458	Simulator K160			562 500			
7459	Uteområde skole og bhg			312 500	312 500		
7524	Renovering hovedkjøkken GHO	73 873	625 000				
7592	Overtakelse av Biskoplia	-92 500					
7610	Brannverntiltak GHO gjennomføring	539 647					
7683	Velferdsteknologi	248 540	150 000	187 500			
7752	Helsefløy 2024-2025	23 134 168					
	Sum investeringer i varige driftsmidler	29 994 491	5 862 500	14 788 250	10 837 500	2 825 000	7 937 500
7714	Investering kirkebygg	360 000	250 000	600 000	500 000	350 000	400 000
7592	utbygger	86 000					
	Sum tilskudd andres investering	446 000	250 000	600 000	500 000	350 000	400 000
7603	Egenkapitalinnskudd KLP	988 601	1 059 000	1 127 500	1 127 500	1 127 500	1 127 500
7405	Indre Namdal legetjenester KO	406 875					
	Sum investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 395 476	1 059 000	1 127 500	1 127 500	1 127 500	1 127 500
		0	0	0	0	0	
	Sum utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0

3. Fordeling av netto driftsramme til hvert rammeområde foretas etter de bestemmelser som er gitt i kommunens økonomireglement. Det er kommunestyrets forutsetning at tjenestetilbudet skal holdes på et nivå som gjenspeiles i budsjettdokument m/ kommentarer og premisser framlagt av kommunedirektøren 10. november 2026. Rammeområdets netto driftsutgifter fremgår av skjema detaljert oppstilling av pkt. 6 i bevilgningsoversikt drift. Kommunestyret har delegerer til administrasjon å budsjettregulere/disponere bundne fond på de ulike rammeområdene til sitt tiltenkte formål.

4. Investeringsbudsjett for 2027 vedtas i samsvar med kommunedirektørens forslag datert 10. november 2026. Grong kommune tar opp inntil kr 10 575 600 i lån til finansiering av investeringer jfr. Kommunelovens §14-15 første ledd. I tillegg tar Grong kommune opp inntil kr 4 000 000 i lån til videreutlån jfr. Kommunelovens §14–17.

5. Ved skattlegging for 2027 benyttes høyeste sats for det kommunale skattøret.

6. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2027:

- Faste eigedomar i heile kommunen (eiendomsskattelovens § 3a)
- Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2027 er på 7 promille, jfr. esktl. § 11 første ledd. Differensiert skattesats for eiendommer med selvstendig boenhet for skatteåret 2027 er 4 promille, jf. Esktl. § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.
- Siste alminnelige taksering i kommunen ble gjennomført i 2020.

7. Kommunestyret vedtar å frita for eiendomsskatt i 2027 følgende konkrete eiendommer (ny fra 2027 gnr/bnr 23/1/94);

Gnr.	Bnr.	Festenr.	Hjemmelshaver	Merknad
13	6		Jon Inge Eidem	Bergsmolåna
13	58		Nordtun AL	Nordtun grendehus
13	187		Bergsmo skytterlag	Bergsmo skytteranlegg (Grong skytterlag)
20	1	1	Sørheim Grendehus AL	Sørheim grendehus
20	1	3	Grong Røde Kors Hjelpekorps	Hytte på Heia
20	1	8	Grong Røde Kors Hjelpekorps	Hytte i Snøådalen
23	1	94	Bjørgan Skianlegg SA	Varmstu ved skiskytterarena. Tilhører GIL og Snåsa skytterlag
29	1	116	Nord-Trøndelag Fylkeskommune	Grong videregående skole (Grong kommune er fester av tomta)
29	17		Namdals Folkehøgskole	Skoledelen av virksomheten fritas. Boligene beskattes
29	27	110	Grong Røde Kors Hjelpekorps	Røde-Kors-huset på Mediå
30	47		Grong Gårdsmat	Den del av bygget som gjelder menighetshuset
40	52		Harran Samfunnshus AL	Harran Samfunnshus
44	8	3	Harran skytterlag	Bane, Harran
44	8	6	Grong jakt og fiskeforening	Bane, Harran
(37)	(2)		(Elg Elstad)	Haugen grendehus

8. Eiendomsskatten skal skrives ut i fire terminer jf. Eiendomsskattelovens § 25 første ledd. Betalingsfristene er 20. februar, 20. mai, 20. august og 20. november. Det gjennomføres månedlig fakturering for kunder som måtte ønske det.

9. Ved taksering og utskriving av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter.

10. For ansvarene f.o.m. 7050 t.o.m. 7059, som gjelder IN-kommunenes tiltaksbudsjett innenfor barnevern, tas det forbehold om regulering i samsvar med de til enhver tid gjeldende budsjettvedtak i de respektive kommuner. I henhold til Grong kommunes økonomireglement foretas slik intern budsjettregulering av kommunedirektøren. Det samme gjelder for ansvarene 7210 tom. 7230 som gjelder økonomisk sosialhjelp Lierne, Namsskogan og Røyrvik.

11. For budsjettåret 2027 bevilges til kirkeformål et kommunalt tilskudd på kr 2 406 000 inkl. særtilskudd på kr 46 000. I tillegg betaler kommunen over drifta, avdrag og renter knyttet til tidligere investeringstilskudd til kirken, dette er ikke spesifisert særskilt da lån til investeringer er samlet. Investeringstilskudd til kirken er for 2027 budsjettert med kr 600 000.

12. Kommunestyret vedtar kommunedirektørens forslag til betalingssatser 2027 slik det fremgår i vedlegg til denne saken. Kommunestyret opprettholder tidligere prinsippvedtak om full kostnadsdekning på områdene vann, kloakk, renovasjon, slam og feiing.

13. Kurdøgnprisen ved institusjonsbasert omsorg foreslås satt til kr. 2 781 pr døgn og 83 430 pr måned. Det innebærer at ingen av beboerne skal betale et månedlig vederlag som er høyere enn dette. Erfaringer hittil tilsier at vederlagskravene har ligget godt under dette beløpet.

14. Selvkost for hjemmebaserte tjenester er beregnet til kr 462 pr time.

15. Maksimalt antall timer hjemmebaserte tjenester som det kan kreves egenbetaling for pr måned settes til 15 timer.

Begrunnelse:

Saksopplysninger:

Kommunedirektøren legger i denne saken frem forslag til årsbudsjett 2027, handlingsplan for 2027 og rullering av økonomiplan 2027 – 2030. Når det gjelder det konkrete innhold i budsjettforslaget og forslaget til økonomiplan vises til vedlegget. Det er også laget et sammendrag først i heftet.

Årsbudsjettet fremmes i samsvar med sentrale og lokale bestemmelser. Rullering av økonomiplanen innlemmes nå i behandlingen av årsbudsjettet for 2027, og inngår i ett og samme hefte.

Kommende års betalingssatser, samt overføring til kirke formål bygges også inn i denne saken og blir dermed ikke behandlet i egne saker.

Høringsuttalelser

Administrasjonen vil kommentere innkomne høringsuttalelser i møte.

Når det gjelder selve vedtaksprosessen for årsbudsjettet nevnes følgende:

Om innstilling fra formannskapet:

- Formannskapet innstiller i budsjettsaker til kommunestyret. Dette gjelder for årsbudsjettet, og for senere endringer i årsbudsjettet (endringer på det nivå kommunestyret har fattet sitt vedtak).
- Kommunedirektørens forslag kan fremmes, med formannskapets endringer, som formannskapets innstilling.
- Årsbudsjettet skal utlegges til ettersyn før kommunestyrets behandling. Samtlige forslag som er framsatt og stemt over i formannskapet skal legges ut til offentlig ettersyn. De forslag som legges ut skal fremstilles samlet i ett dokument. Minstekrav til ettersyn er 14 dager.

Om kommunestyrets budsjettvedtak:

Kommunestyret kan ikke delegere den grunnleggende budsjettkompetanse, dvs. å bestemme de økonomiske rammer for kommunens virksomhet. Kommunestyret har ansvar for kommunens totale økonomi. Kommunestyrets vedtak om årsbudsjett er bindende for underordnet organ.

Betalingssatser;

Kommunedirektørens forslag til betalingssatser gjeldende for 2027 blir kunngjort på kommunens hjemmeside i lag med selve budsjett 2027 og økonomiplan 2027-2030. Forslaget ligger til ettersyn ved Servicekontoret fram til politisk behandling.

Kommunedirektørens forslag til betalingssatser framgår i vedlegg 16.4 «**kommunedirektørens forslag til betalingssatser for 2027**», I vedlegg 16.3 «**Betalingssatser – samlehefte Grong kommune 2027**» framgår alle ***detaljerte*** satser for vann og avløp, renovasjon, slamtømming, feiing/tilsyn, eierseksjonsloven, matrikkelloven, byggesaker, plansaker, kartprodukter, landbrukssaker, husleie boenheter, leiesatser for Gronghallen, skolelokaler, bassenget, utlånssatser for Kulturhuset Kuben med tilhørende funksjoner, og musikk og kulturskolen. Satser for barnehage/sfo, pleie- og omsorgstjenester, skjenkebevilling og tilsynsavgift tobakksvarer er også innebygd i samme hefte, samt Grong menighetsråds forslag til betaling for tjenester jfr. Gravplassloven § 21. Dette gjelder gravferd og vigsel for utenbygdsboende. Det er menighetsrådet som lager forslag til slike satser, som kommunestyret må vedta. Disse er derfor bygd inn i kommunens betalingshefte, vedlegg 16.3. De foreslåtte betalingssatsene er innarbeidet i forslag til budsjett 2027.

Vi viser til vurderingene som er gjort i vedleggene 16.3 og 16.4. Kommenterer her kun enkelte forhold. Som hovedregel justeres prisene fra 2026 til 2027 ihht. kommunal deflator, men ofte er det særlige hensyn som selvkost og andre regler som styrer prissettingen.

Fastsettelse av kurdøgnpris på institusjon mm.

Ifølge forskrift av 16. desember 2011 nr. 1349 om egenandel for kommunale helse og omsorgstjenester, kapitel 1 skal kommunene iflg § 3 påse at egenandelene ved langtidsopphold i sykeheim, ikke overstiger de reelle oppholdsutgiftene. Kommunen **skal årlig** fastsette oppholdsutgiftene (kurdøgnprisen) ved den enkelte institusjon.

Dette gjelder også for kommunale helse og omsorgstjenester ***utenfor institusjon*** som beskrevet i kapitel 2, § 9 i samme forskrift. I forskriften gis en modell på beregning av selvkost basert på en gjennomsnittlig timesats inkl. sosiale utgifter og med 10% av disse kostnadene som selvkost. I noen andre kommuner har man i tillegg fastsatt maks antall timer hjemmetjenester pr måned som det kan kreves betaling for. Det er i tråd med forskriften, særlig med hensyn til at egenbetalinger ikke skal hindre brukerne til å dekke sine eksistensielle behov.

Følgende satser vil gjelde for 2027 (Se også vedlegg 16.3 og 16.4)

Kurdøgnprisen ved institusjonsbasert omsorg foreslås satt til **kr. 2 781,- pr døgn og kr 83 430,- pr måned**. Det innebærer at ingen av beboerne skal betale et månedlig vederlag som er høyere enn dette. Erfaringer hittil tilsier at vederlagskravene har ligget godt under dette beløpet.

Selvkost for hjemmebaserte tjenester settes til **kr 462,00 pr time**.

Maksimalt antall timer hjemmebaserte tjenester som det kan kreves egenbetaling for pr måned settes til 15 timer.

Tjenesteområdene teknisk sektor, landbrukssektoren og kultursektoren: VAR-områdene (vann, avløp og renovasjon), som følger selvkostprinsippet, prises ut fra dette. Ved høy pris og lønnsvekst, følger gebyrene på VAR etter. Når det gjelder renovasjon så følger vi satsene fra MNA, samt også her følges selvkostprinsippet. For øvrig vises til vedlegg 16.3 og 16.4

SFO og barnehage: Grong kommune følger regjeringens forslag til maksimal foreldrebetaling på 700 kr pr. måned for en helplass i barnehagen. Matpenger i barnehage endres ikke fra 2026 til 2027. Det foreslås å øke hel- og deltidstilbudene i SFO med 3,8 %.

Bevilgning til kirkeformål 2027;

Kirkelovens bestemmelser innebærer at kommunale bevilgninger til den kirkelige virksomhet i kommunen er bevilgninger "til annen part", dvs. til foretak som ikke er en del av den kommunale virksomhet. Kommunens lovpålagte utgiftsforpliktelser ovenfor kirkens virksomhet er uttømmende regulert i kirkelovens § 15, jfr. også gravferdsloven § 3. Det følger av kirkelovens § 14 at forvaltningsansvaret for de midler som kommunen bevilger til den kirkelige virksomhet er tillagt kirken. Kirken skal fremme forslag til budsjett. Kommunestyret fatter vedtak om et tilskudd. Kirken skal vedta sitt eget særbudsjett.

For enkelte av de formål som kommunen plikter å utrede økonomisk, er det inngått avtale mellom kommunen og kirken om kommunal tjenesteyting, pr. i dag utgjør denne kr 46 000,- og føres som et særtilskudd. Grong menighetsråd har tidligere etterspurt høyere driftstilskudd, for bl.a. å kompensere økte lønnskostnader.

I tillegg til ordinær drift foreslås det å innvilge investeringstilskudd kr 600 000 i 2027 og videre i perioden kr 500 000 i 2028, kr 350 000 i 2029 og 400 000 i 2030. I 2026 var det budsjettert inn kr 250 000 til Minnelund Harran kirkegård. Gjør her oppmerksom på at renter og avdrag på lån som finansierer disse investeringstilskuddene, blir belastet i Grong kommunes driftsregnskap i årene framover.

Se for øvrig vedlagt budsjett med kommentar fra Grong menighetsråd – vedlegg 16.6

Vurdering:

Årsbudsjett og økonomiplan;

For budsjett 2027 og planperioden frem til 2030 har kommunedirektøren lagt frem flere konkrete forslag som kan være med på å snu den økonomiske situasjonen fra bruk av fond til mer balanse mellom driftsinntekter og -utgifter. Fortsatt bør det omstilles ytterligere for å nå målet om nettodriftsresultat som er 1,75% av sum driftsinntekter. Det er tiltak som vil merkes av både innbyggeren og de ansatte, men kommunaldirektøren mener at dette er tiltak som ikke skal ramme de aller svakeste. Det er gjort tilpasninger på forslagene slik at enkelte sårbare som kan rammes, skal ivaretas.

Usikkerheten i renteutviklingen, lønns- og prisvekst betyr at det også fremover må legges inn innsparingskrav i driftsrammene på sektorene, men ikke like mye hvis vi får gjennomført varige omstillingstiltak.

Betalingssatser, se vedlegg 16.3

Vurdering og bakgrunn for forslagene framgår av vedlegg 16.4 «Kommunedirektørens forslag til betalingssatser for 2027». I utgangspunktet så økes satsene ihht. Kommunal deflator, men ofte er det særlige hensyn som selvkost og andre regler som styrer prissettingen.

Bevilgning til kirkeformål;

Ved utarbeidelse av Grong kommunes budsjettforslag for 2027 er det lagt inn et ordinært tilskudd på kr 2 406 000, inkl. særtilskudd på kr 46 000. Dette er en videreføring av tilskuddsbeløpet for 2026. Kommunen er, og har vært i den økonomiske situasjonen at det må gjennomføres omstilling og innsparing på alle områder inkl. kirka. Etter økning av driftstilskuddet i fjor, legger kommunedirektøren frem forslag om å holde tilskuddet på samme nivå hele økonomiplanperioden. (Særtilskudd kr 46 000 skal posteres mot tilsvarende inntektspost i kommunens budsjett – ramme 1, og går dermed i null).

Menighetsrådets investeringstilskudd er lagt inn i budsjett og økonomiplan. Se ellers pkt 10.5 *Premisser og utfordringer til rammeområdet kirkeformål* i budsjettdokumentet.

Konsekvenser for folkehelse og bærekraft:

Økonomisk bærekraft reduseres ved bruk av disposisjonsfond i 2027.

Hjemmel for behandling:

Økonomireglement og Kommunelov §14-3 og 14-4

Vedlegg:

16.1 Tiltaksrapport - investeringstiltak 2027-2030

16.2 Øk oversikt drift 2027-2030

16.3 BETALINGSSATER samlehefte Grong kommune 2027

16.4 Kommunedirektørens forslag til betalingsatser for 2027

16.5.1 Forslag til Budsjett 2027 Barnevern og PPT 2027

16.5.2 Forslag til budsjett 2027 Namdal Brann og Redning

16.5.3 Forslag budsjett 2027 NAV Indre Namdal

16.5.4 Forslag budsjett 2027 Teknisk samarbeid Indre Namdal

16.5.5 Budsjettforslag 2027 IN Lønn

16.6 Budsjettforslag Grong kirkelige fellesråd

Vedtaksbrev forslag budsjett 2027 og økonomiplan 2027-2030 KonSek

Årsbudsjett 2027 og Økonomiplan 2027-2030