|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | |  | **Saksfremlegg** |
|  | | |  | Arkivreferanse: 2024/4717-1  Saksbehandler: Frank Grønbeck Nilssen |
|  | | |  |  |
| **Saksnummer:** | | **Møtedato:** | **Utvalg:** | | |
| 58/24 | | 27.11.2024 | Utvalg for Helse, oppvekst og kultur | | |
| 98/24 | | 25.11.2024 | Plan- og næringsutvalget | | |
| 57/24 | | 03.12.2024 | Formannskapet | | |
|  | |  | Eldrerådet | | |
|  | |  | Råd for personer med funksjonsnedsettelse | | |
|  | |  | Kommunestyret | | |

# Budsjett 2025 og økonomiplan 2025 - 2028

Vedlegg

|  |  |
| --- | --- |
| 1 | Budsjettkommentar kirken 2025 |
| 2 | Forhåndskalkyle selvkost - Brønnøy kommune 2025 (2024\_11\_08) |
| 3 | Konsekvensjustert budsjett områder |
| 4 | Budsjettkommentar 2025 |
| 5 | Kopi av § 7a 2025 |
| 6 | Budsjettkommentarer fra Utdanningsforbundet Brønnøy |

## Kommunedirektørens innstilling:

1. Økonomiplanen og budsjett vedtas i henhold til tabell 1
2. Investeringsbudsjettet i henhold til tabell 2 vedtas. I tillegg kommer moms på xx millioner. Sum låneopptak for 2025 er 96 116 000. (Inkludert selvkostlån)
3. I tillegg vedtas det innbetaling til KLP EK innskudd på 2,1 millioner, dette finansieres av HK avdrag på lån eller avsatt fond fra oppgjør ansvarlig lån
4. De vedlagte lovpålagte hovedoversiktene vedtas.
5. De tre nøkkeltallene, netto driftsresultat, netto rentebærende gjeld og nivå på driftsfond vedtas som ønsket nivå for Brønnøy i planperioden.
6. Skatteøret på inntekt og formue settes til den høyeste prosentsats som stortinget bestemmer.
7. For eiendomsskatteåret 2025 skal det skrives ut eiendomsskatt i hele kommunen jf esktl § 3 første ledd bokstav a.
8. «For eiendomsskatteåret 2025 skal det skrives ut eiendomsskatt på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfattet av særskattereglene for petroleum, jf. eigedomsskattelova (esktl.) § 3 første ledd bokstav c.»
9. «For eiendomsskatteåret 2025 skal det også skrives ut eiendomsskatt på et «særskilt fastsett grunnlag» i henhold til overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 første ledd. Det særskilte grunnlaget skal i 2025 være lik 1/7 av differansen mellom eiendomsskattegrunnlaget i 2018 og 2019 som er forårsaket av at produksjonsutstyr- og installasjoner ikke skal regnes med i grunnlaget for verk og bruk som fra og med 2019 blir ansett som næringseiendom.»
10. «Den alminnelige eiendomsskattesatsen for skatteåret 2025 er 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd.
11. Differensiert skattesats for eiendommer med sjølvstendige bustaddelar for skatteåret 2025 er 4 promille, jf. esktl. § 12 bokstav a. Den samme satsen skal også legges til grunn for fritidsboliger.»
12. Det gis fritak på eiendommer ihht vedlagte fritaksliste etter eiendomsskatteloven paragraf 7a.
13. For skatteåret 2025 gis det ikke fritak etter eiendomsskatteloven § 7b. På generelt grunnlag gis det ikke fritak etter § 7b med mindre bygningen er fredet.
14. For skatteåret 2025 gis det ikke fritak etter eiendomsskatteloven § 7c, § 7d eller § 7e
15. Tidligere vedtatte fjerning av bunnfradrag på 100 000 for eneboliger, leiligheter, tomannsboliger og hytte/fritidsboliger videreføres
16. Eiendomsskatten blir skrevet ut i 2 terminer jf esktl § 25 første ledd.
17. Det opptas startlån på 40 millioner i 2025.
18. Vann, avløp, slam og feiing skal behandles som et selvkostområde for 2025. Jfr. vedlagt forhåndskalkyle kommunale gebyrer - Budsjett 2025.

Slutt på innstilling

## Bakgrunn for saken:

Kommunedirektørens grunnlag til budsjett for 2025 samt økonomiplan fra 2025 til 2028 legges med dette fram til politisk behandling.

Opplysningene i saksfremlegget er hentet fra vedlegget budsjettkommentar 2025. For å få en helhet i budsjettarbeidet må vedlegget leses. Vedlegget er mer detaljert og inneholder også elementer rundt frie inntekter og statsbudsjettet, samt kommentarer fra hvert enkelt område.

Når administrasjonen utarbeider budsjett og økonomiplan legges statsbudsjettet til grunn. I tillegg benyttes det et konsekvensjustert budsjett der vi ser på fremtidig behov for rammer innenfor de ulike sektorer. Budsjett og økonomiplanarbeidet bygger videre på fjorårets vedtatte budsjett.

Kommunestyret vedtok for budsjettåret 2024 og 2025 en kuttliste. Alle kuttene og konsekvensene dette har for rammene for de ulike områdene er detaljert i vedlagte regneark og i budsjettkommentaren er status for samtlige kutt. Det som ikke er gjennomført eller forsinket er ikke lagt inn med full innsparing. Noe er også delvis tilbakeført, men i all hovedsak er innsparingene gjennomført og har bidratt til å redusere rammene til de ulike områdene.

Det er ikke nye kuttforslag i budsjettet for 2025, og det er dermed nødvendig med bruk av disposisjonsfond. Dette var også planlagt i forrige vedtatte økonomiplan. Ikke alle kuttene er gjennomført eller lar seg gjennomføre fullt ut jamfør vedtak. Arbeidet med å implementere kuttene i driften fortsetter i 2025.

Det vil i tillegg bli nødvendig med ytterligere kutt for å unngå å bruke av disposisjonsfondet i planperioden. Nye runder med fokus på inntektspotensialet, reduksjon av dagens nivå og strukturer vil bli gjennomført frem til kommunestyret i juni 2025. Dette vil da være en påbegynt budsjettprosess for 2026. Denne jobben skal skje i samarbeid med alle ledernivå og tillitsvalgtapparatet, samt bruk av kostratall, demografiutvikling og sammenligninger med andre kommuner.

**Lønnsvekst og prisvekst**

I statsbudsjettet er det beregnet en deflator (lønns og prisvekst) på 4,1 %. Dette er tatt høyde for i budsjettet, men da som tidligere nevnt er dette noe Brønnøy og kommuner for øvrig taper på.

**Eiendomsskatt**

Eiendomsskatt er budsjettert med ca. kr. 36 millioner i 2024 noe som betyr 4 promille for private boliger/hytter, og 7 promille for næring. For budsjettåret 2024 ble det vedtatt å fjerne bunnfradraget på 100 000 kroner, noe som medfører økt inntekt på 1,9 millioner. I samme vedtak ble det bestemt at bunnfradraget skulle innføres fra 2025, dette er med den økonomiske situasjonen vi står ovenfor ikke realistisk uten at det medfører flere uønskede kutt. Administrasjonen sitt budsjettforslag viderefører dermed bunnfradraget.

**Renter**

Det er budsjettert med ca 55 millioner i renteutgifter for 2025. For 2022 var dette tallet 13,5 millioner! Det er her lagt til grunn 5,8% rente på flytende lån i 2025 og 4,8% i restem av planperioden. Det er videre budsjettert med 19,8 millioner i renteinntekter basert på erfaringstall. Dette inkluderer renter fra startlån.

**Utbytte**

Ordinært utbytte fra Helgelandskraft A/S er budsjettert med kr. 9 millioner. Dette er et anslag basert på opplysninger fra HK. Alle 9 millionene benyttes i driften. Helgelandskraft A/S betaler også rente og avdrag på et ansvarlig lån. Beløpet økes i planperioden jamfør prognoser fra HK. Brønnøy kommunes andel er for 2025 på ca. 2,1 million kr. Disse inntektene må i sin helhet legges inn i investeringsbudsjettet, men vil fases ut ihht vedtak angående innfrielse av ansvarlig lån.

**Havbruksfond**

Brønnøy vil motta midler fra havbruksfondet i 2025. Det er foreslått bruk av 12,6 millioner av disse midlene. Hvis vi mottar mer enn 12,6 millioner vil disse bli tilført disposisjonsfondet og i motsatt fall må vi belaste disposisjonsfondet.

**Avdrag på lån**

Avdrag er budsjettert med kr. 32 millioner noe som er tilnærmet likt beregnet minste tillatte avdrag i henhold til ny kommunelov.

**Pensjon**

Kommunen burde hatt fond stående som tilsvarte det amotiserte premieavviket (tidligere betalte, men ikke regnskapsførte pensjoner). Situasjonen er nå den at kommunen har et økende negativt premieavvik i balansen, uten noe fond som motpost. Dette får likviditetsmessige konsekvenser. Kommunen vil også få økte pensjonskostnader i årene framover, noe en bør tilstrebe og bygge opp fond for å dekke. Amortisert premieavvik (betalt, men ikke regnskapsført) utgjorde pr. utgangen av 2023 ca. kr. 102 millioner kroner. Dette belastes regnskapet med ca 23,7 millioner i året. Det betyr at vi for 2025 belaster regnskapet med 2025 pensjon + 23,7 millioner av gammel pensjon.

**Balanse i økonomien**

Kommunen vil i 2025 gå mot et merforbruk. For budsjettåret 2025 greier vi ikke å sette av noen buffer, og det med ustrakt bruk av havbruksfondsmidler og utbytte. Vi bruker i tillegg 10 millioner av disposisjonsfondet i 2025.

**Endring i rammer fra 2024 – 2025 i tillegg til lønnsoppgjør:**

Oppvekst med en økning på 10 millioner som består av:

* Ikke gjennomførte kutt jamfør gjennomgang ovenfor 1,6 millioner
* Styrking grunnet nye behov spesialpedagogiske tiltak 1 million
* Tidligere vedtatte reduksjoner/feilbudsjetteringer 1,4 millioner
* Redusert maksimal foreldrebetaling i barnehagene 6 millioner
  + Den maksimale foreldrebetalingen i barnehagene reduseres fra 3 000 til 1 500 kroner per måned med virkning fra 1.august 2024. Beløpet inkluderer også til private barnehagene

Oppvekst har de i løpet av budsjettårene 2023-2025 fått reduksjon av rammen på ca 18 millioner, deriblant knyttet til skolestruktur. Øvrige vedtatte kutt er også i stor grad knyttet til oppvekst. Kutt i slik størrelsesorden er utfordrende, men i tråd med reduserte overføringer gjennom frie inntekter om nevnt tidligere. Bare i planperioden vil overføringene til skolesektoren reduseres med ytterligere 18,6 millioner.

Helse og velferd med en økning på 6,8 millioner som består av:

* Demografiendringer i henhold til økte overføringer 5,7 millioner
* Diverse nye tiltak 1,1 millioner
  + Digitalt tilsyn demensavdeling og hjemmetjenesten
  + Brukerbetaling HIAS
  + Økt ramme ferieavvikling
  + Nøkkelbokser
  + Avvikling av helserespons (innsparing)

Utfordringen fremover blir å unngå å øke innenfor helse og velferd. Overføringene til denne sektoren øker i planperioden, men det er ikke en totaløkonomi som tilsier at all økning kan gå øremerket til sektoren.

Digitalisering og IKT med en økning på 1,4 millioner

* Ressurs tilført fra oppvekst (ingen økning totalt for BK) 0,8 millioner
* Økning lisenser elements 0,15 millioner
* Nytt budsjett/økonomistyring/planverktøy 0,5 millioner

Digitalisering og IKT har gjennomført kutt som ikke er vedtatt gjennom kuttlisten.

* Driftsplattform, avtaler og lisenser - 3,9 millioner

**Digitalisering og IKT har gjort store kutt innenfor sektoren som har kommet i tillegg til vedtatte kuttliste.**

Samfunn med en økning på 2,6 millioner:

* Boligtilskudd husbanken 0,7 millioner
* Strøm 1 million
* Gratis husleie frivillighetssentralen 0,1 millioner
* Vinterdrift, brøyting, veier og gater 0,51 millioner
* Kurs Vega 0,27 millioner

Personal og stab med økning på 0,2 millioner:

* Lisens til kommunevert 0,2 millioner

Økonomi og politisk med økning på 0,5 millioner

* Valgår 0,3 millioner
* Reiselivsprosjekt 0,1 millioner
* Reisevirksomhet 0,1 millioner

***Det gjøres oppmerksom på at alle områder har pålagte kutt gjennom vedtatte kuttliste. Styrkingen gjennomføres der det er økt behov og endrede forutsetninger. De store kuttene som er vedtatt er krevende og det er viktig å bruke riktig med tid for å få disse gjennomført på en lovlig og fornuftig måte.***

* Inntektsvekst på 1,9 millioner knyttet til eiendomsskatt er beholdt. Fjerning av bunnfradraget på 100 000 opprettholdes, noe som altså medfører 1,9 millioner i inntektsøkning for kommunen. Kostnaden per husstand blir 400 kroner.

* Lønnsoppgjøret fra 2024 er tilført områdene i sin helhet.

Mange grep er gjennomført, men det må fortsatt tas tøffe og riktige valg. Det er viktig å huske på at administrasjon, tillitsvalgte og politikere er ett lag. De tunge avgjørelsene må gjøres i fellesskap. Informasjonen ovenfor samt i budsjettkommentaren gir følgende driftsbudsjett for 2025 og i planperioden:

Driftsbudsjettet 2025 i tabell 1:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Økonomiplan 2025 - 2028** |  |  |  |  |
| *(Tall i 1000 kr)* | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** |
| Frie inntekter | -647 843 | -647 843 | -647 843 | -647 843 |
| Skjønnsmidler | -1 000 | -1 000 | -1 000 | -1 000 |
| Økning i eiendomsskatt 100 000 bunnfradrag | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Eiendomsskatt 4 promille | -37 920 | -37 920 | -37 920 | -37 920 |
| Konsesjonsavgift | -249 | -249 | -249 | -249 |
| Konsesjonskraft salg | -650 | -650 | -650 | -650 |
| Vertskommunetilskudd | -9 812 | -9 812 | -9 812 | -9 812 |
| Integreringstilskudd | -48 205 | -48 205 | -48 205 | -48 205 |
| Bruk av oppdrettsinntekter | -12 640 | -19 600 | -12 640 | -19 600 |
| Andre statlige overf, Toppfinansieringordn | -8 100 | -8 100 | -8 100 | -8 100 |
| **SUM FRIE INNTEKTER** | **-766 419** | **-773 379** | **-766 419** | **-773 379** |
| Renteinntekter | -19 843 | -14 000 | -14 000 | -14 000 |
| Rentestøtte husbanken | -3 955 | -3 300 | -3 300 | -3 300 |
| Renteutgifter eksisterende lån | 55 121 | 46 475 | 46 475 | 51 320 |
| **Netto renteutgifter/-inntekter** | **31 323** | **29 175** | **29 175** | **34 020** |
| Avdragsutgifter eksisterende lån | 33 162 | 34 880 | 36 108 | 36 599 |
| **Netto avdragsutgifter** | **33 162** | **34 880** | **36 108** | **36 599** |
| **Netto rente og avdragsutgifter** | **64 485** | **64 055** | **65 283** | **70 619** |
| Utbytte + avkastning TTS | -9 000 | -11 000 | -12 000 | -12 000 |
| Husleie og renter/avdrag ekstern aktør | -6 728 | -6 728 | -6 728 | -6 728 |
| Avskrivninger | -9 473 | -9 473 | -9 473 | -9 473 |
| **TIL FORDELING** | **-727 135** | **-736 525** | **-729 337** | **-730 961** |
| ***Til ansvarsområdene:*** |  |  |  |  |
| Ansvar 253 Oppvekst | 296 070 | 296 070 | 293 182 | 293 182 |
| Ansvar 254 Helse, velferd og hjemmebaserte tjenester | 286 505 | 286 560 | 286 760 | 286 760 |
| Ansvar 256 Samfunn | 64 484 | 64 109 | 61 609 | 61 609 |
| Økonomi/stab | 21 493 | 21 393 | 21 393 | 21 393 |
| Kirke | 5 050 | 5 050 | 5 050 | 5 074 |
| IKT | 25 655 | 25 344 | 25 344 | 25 344 |
| Personal | 12 097 | 12 097 | 12 097 | 12 097 |
| Næring | 1 368 | 1 368 | 1 368 | 1 368 |
| **Sum fordelt til driftsrammer** | **712 723** | **711 991** | **706 803** | **706 827** |
| Deler av tidligere inntektsført premieavvik | 3 568 | 3 568 | 3 568 | 3 568 |
| Avsetning fond næring konsesjonsavgift | 249 | 249 | 249 | 249 |
| Helsefelleskapet | -100 | -100 | -100 | -100 |
| Bruk av bundne fond etter opprydding |  |  | -2 000 | -400 |
| Bruk av disposisjonsfond | -10 122 | 0 | 0 | 0 |
| Anslått lønnsvekst, prisvekst | 20 817 | 20 817 | 20 817 | 20 817 |
| **Balanse** | **0** | **0** | **0** | **0** |

Som tallene viser er det behov for innsparinger eller inntektsøkninger i tillegg til de som allerede ligger inne i 2025. Det ligger inne punkter som skal jobbes med i 2025 i kuttlisten, men disse vil ikke nødvendigvis gi innsparinger. Kuttene som ligger inne under hvert område er ett utgangspunkt for videre arbeid.

Oppsummert forutsetninger i økonomiplanen:

* All prisstigning og lønnsvekst i planperioden dekkes fra sentrale inntekter. Dermed økes ikke frie inntekter, men heller ikke driftsutgiftene.
* Renten er satt til 5,85 % i 2025, men går kraftig ned fra 2026, stipulert rente i 2026 – 2028 er på ca 4,8%
* Eiendomsskatten er på 4 promille i 2025 og resterende planperiode.
* Havbruksfondet og utbytte fra HK benyttes i hele planperioden. Budsjettert utbytte økes i planperioden.
* Det er lagt inn en reduksjon innenfor oppvekst i 2027 og 2028 på i underkant 3 millioner. Dette er grunnet demografiendringer og er i realiteten en ubalanse.

**Usikkerhet**

Økonomiplanen inneholder flere punkter som det er knyttet stor usikkerhet rundt.

* Lønnsoppgjøret og pensjon, hvor dyrt blir dette i 2025 og har vi satt av tilstrekkelig.
* Frie inntekter og da ikke minst skattenivået.
* Rentenivå i planperioden.
* Greier vi å omstille raskt nok i forhold til demografiske endringer, både når det gjelder nedgang innenfor skole og kraftig økning innenfor eldreomsorg.
  + Har kommunen kapasitet til dette med dagens bygningsmasse etter at Hestvadet 2 er gjennomført? Vil de anslåtte merkostnadene knyttet til demografiendringer bli finansiert av staten? Hvor mye av dette kan dekkes gjennom økt IKT satsning og fornying?

Budsjettet er altså ikke i balanse siden vi må bruke disposisjonsfond i 2025. I vedtatte måltall skal vi ha et netto driftsresultat på ca. 16 millioner uten bruk av premieavvik. I økonomiplanen er ikke dette realistisk. Det vil være utfordrende nok å få balanse uten å benytte disposisjonsfond.

**Investeringer**

Lånegjelden i Brønnøy er høy, men ikke alarmerende høy i forhold til andre kommuner. Det er behov for en rekke investeringer i planperioden, der de aller fleste er for å unngå ytterligere forfall av kommunale bygg eller nybygg knyttet til pleie og omsorg.

Investeringer for planperioden tabell 2.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| - | - | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| **Videreførte tiltak fra siste økonomiplan** |  |  |  |  |  |
| 1. ***Erverv og/eller utbygging av boenheter til kommunale formål*** |  | ***10 000 000*** | ***10 000 000*** | ***10 000 000*** | ***0*** |
| 1. ***Kirke vedlikehold*** |  | ***2 500 000*** | ***2 500 000*** | ***2 500 000*** | ***2 500 000*** |
| 1. ***Utskiftning av lysrør/kompaktlysrør iht RoHS-direktiv*** |  | ***1 600 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***Utskiftning av utrangerte gamle biler Eiendom*** |  | ***1 000 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***221 - Fornying kjøretøy/maskiner – avløp*** |  | ***0*** | ***700 000*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***221 - Fornying kjøretøy/maskiner*** |  | ***700 000*** | ***0*** | ***700 000*** | ***0*** |
| 1. ***221 - Høydebasseng Brønnøysund*** |  | ***10 000 000*** | ***10 000 000*** | ***5 000 000*** | ***0*** |
| 1. ***221 - Opprusting av veier fastdekke*** |  | ***1 000 000*** | ***1 000 000*** | ***1 000 000*** | ***0*** |
| 1. ***221 - Opprusting gatelys*** |  | ***400 000*** | ***400 000*** | ***400 000*** | ***0*** |
| 1. ***221 - Renovering avløpsanlegg*** |  | ***2 500 000*** | ***2 500 000*** | ***2 500 000*** | ***0*** |
| 1. ***221 - Renovering pumpestasjoner – avløp*** |  | ***500 000*** | ***500 000*** | ***500 000*** | ***0*** |
| 1. ***221 - Renovering vannanlegg*** |  | ***12 000 000*** | ***12 000 000*** | ***6 000 000*** | ***0*** |
| 1. ***252 - Innkjøp bærbare PCer*** |  | ***1 000 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Renovering basseng garderober Samfunnshuset*** |  | ***2 500 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***999-9993 Kjøp av leasingbiler*** |  | ***600 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***999-9993 Omsorgsplan div bygningsendringer*** |  | ***30 000 000*** | ***25 000 000*** | ***30 000 000*** | ***0*** |
| |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | **Nye tiltak** |  |  |  |  |  | | | | | | |
| 1. ***252-5202-12011 AV-utstyr utkjøp*** |  | ***625 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***252-5202-12011 iPad utkjøp leasing*** |  | ***568 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***252-5202-12011 Klienterstatning Win10 EOL*** |  | ***1 600 000*** | ***200 000*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***252-5202-12011 Multifunksjonsmaskin*** |  | ***1 070 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***252-5202-12011 Nettverksutstyr*** |  | ***300 000*** | ***1 000 000*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***Flytting av barnehagen*** |  | ***1 500 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
|  |  |  |  |  |  |
| **Pleie, omsorg, helse** |  |  |  |  |  |
| 1. ***254 - 5410 - Senger 2025*** |  | ***240 000*** | ***240 000*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***254 - 5410 Takheiser sykehjem*** |  | ***100 000*** | ***100 000*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***254 - 5420 - Legevaktsbil*** |  | ***300 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***254 -5450 Garasje/carport hjemmetjenestens biler 2024*** |  | ***0*** | ***3 500 000*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***254-5410-medisinvogn*** |  | ***150 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***254-5423 Utstyr til treningssal*** |  | ***100 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| **Samfunn** |  |  |  |  |  |
| 1. ***221- 335- Kantklipper og flis kutter*** |  | ***300 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***221-2145- Deler av havnegata*** |  | ***600 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***221-2145- Sylternveien*** |  | ***1 000 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***221-2131-NY tankbil*** |  | ***50 000*** | ***4 900 000*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***221-2144-Hovedplan vei*** |  | ***0*** | ***0*** | ***900 000*** | ***0*** |
| 1. ***221-2145-Autovern Engadalen*** |  | ***0*** | ***1 000 000*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***221-335-Utskiftning kjøretøy og maskiner*** |  | ***0*** | ***700 000*** | ***0*** | ***700 000*** |
| 1. ***9993 Adgangskontroll A- og B- bygg Brønnøy sykehjem*** |  | ***500 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Egenandel Enøk-tiltak omsorgsbolig*** |  | ***600 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Enøk kommunale boliger 2025*** |  | ***2 153 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Fjerning/sanering oljetanker*** |  | ***200 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Heis Nordhus skole*** |  | ***600 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Kulturhistoriske bygg*** |  | ***0*** | ***750 000*** | ***0*** | ***750 000*** |
| 1. ***9993 Ny brannsentral Brønnøyhallen og rådhuset*** |  | ***500 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Ny oppvarming Hilstad skole*** |  | ***0*** | ***800 000*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Nytt ventilasjonsanlegg Klokkargården barnehage*** |  | ***700 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Solskjerming Samfunnshuset*** |  | ***250 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Taktekking Salhus skole*** |  | ***700 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Utskifting dect/pir/klokker Brønnøy sykehjem*** |  | ***200 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Utskifting diverse sikringsskap*** |  | ***200 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Utskifting døråpnere Brønnøy sykehjem*** |  | ***300 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Utskifting kloakk rørledning Salhus skole*** |  | ***400 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Utskifting lift Eiendom*** |  | ***900 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Utskifting lysarmaturer til LED*** |  | ***2 500 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. ***9993 Utskifting porter Brønnøy brannstasjon*** |  | ***400 000*** | ***0*** | ***0*** | ***0*** |
| 1. 252-5201 Utkjøp leasingbil IKT |  | 210 000 | 0 | 0 | 0 |
| - | | | | | |

Oppsummert vil disse investeringene bety:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| År | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 |
| Lånebehov | 96 116 000 | 77 790 000 | 59 500 000 | 3 950 000 |
| Hvorav vann/avløp | 25 700 000 | 25 700 000 | 14 700 000 | 0 |

## Vurdering: