

# Utvikling uten økonomisk vekst

Krever samarbeid og tillit, stramme  
prioriteringer og god styring



# DAGSORDEN

- Fra kutt til utvikling v/Gro
- Statsbudsjettet, kommuneproposisjonen og Rammesaken v/Atle
- Orientering fra PwC - foreløpig analyse
- Strategiske veivalg: Arbeid i partigruppene/fraksjonene - refleksjon i plenum





## Bærekraft 2030

Vårt omstillingsprogram.  
Langsiktig utviklingsarbeid  
- og umiddelbare kutt

## VEDTAK

Redusert budsjett:

**97** mill/2024

Økende til:

**247** mill/2027

Larvik kommune driver effektivt. Og det må vi:  
Larvik kommune skapte i 2023 velferd for 373 mill mindre enn landsgjennomsnittet.

|                       | 2023         | 2024         | 2025         | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         | 2030         | 2031         | 2032         | 2033         | Vekst fra<br>2023 til<br>2033 |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------------------|
| 80-84 år              | 1 333        | 1 335        | 1 455        | 1 579        | 1 793        | 1 963        | 2 127        | 2 151        | 2 168        | 2 175        | 2 208        | 66 %                          |
| 85-89 år              | 780          | 864          | 916          | 948          | 959          | 967          | 963          | 1 065        | 1 166        | 1 334        | 1 464        | 88 %                          |
| 90-94 år              | 390          | 379          | 384          | 399          | 413          | 424          | 465          | 497          | 515          | 522          | 530          | 36 %                          |
| 95-99 år              | 99           | 113          | 110          | 108          | 102          | 124          | 119          | 121          | 126          | 131          | 141          | 42 %                          |
| 100 år<br>eller eldre | 14           | 20           | 15           | 15           | 14           | 16           | 15           | 14           | 16           | 13           | 19           | 36 %                          |
| <b>Total</b>          | <b>2 616</b> | <b>2 711</b> | <b>2 880</b> | <b>3 049</b> | <b>3 281</b> | <b>3 494</b> | <b>3 689</b> | <b>3 848</b> | <b>3 991</b> | <b>4 175</b> | <b>4 362</b> | <b>67 %</b>                   |

**Det haster med å ta nødvendige og varige grep for forsvarlige tjenester.**

Vi driver allerede våre tjenester som en av de mest effektive i landet.

Larvik kommune har en sterkt aldrende befolkning og fallende barnetall på 24 året.

Høy andel unge uføre. Høy gjeld. Sterkt økende behov for tjenester.

Vedlikeholdsetterslepet i Larvik er på over 1,2 mrd de neste 4 årene. Dyr struktur.

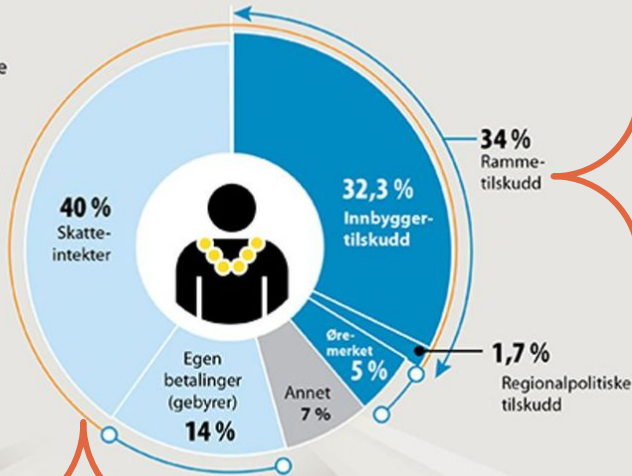
# Konsekvenser av regjeringens forslag til nytt inntektssystem - Utgiftsutjamningen

## Slik får kommunene inntektene sine

**FRIE INNTEKTER** er midler kommunene fritt kan disponere uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regler.

**RAMMETILSKUDET** er penger som fordeles fra staten til kommunene.

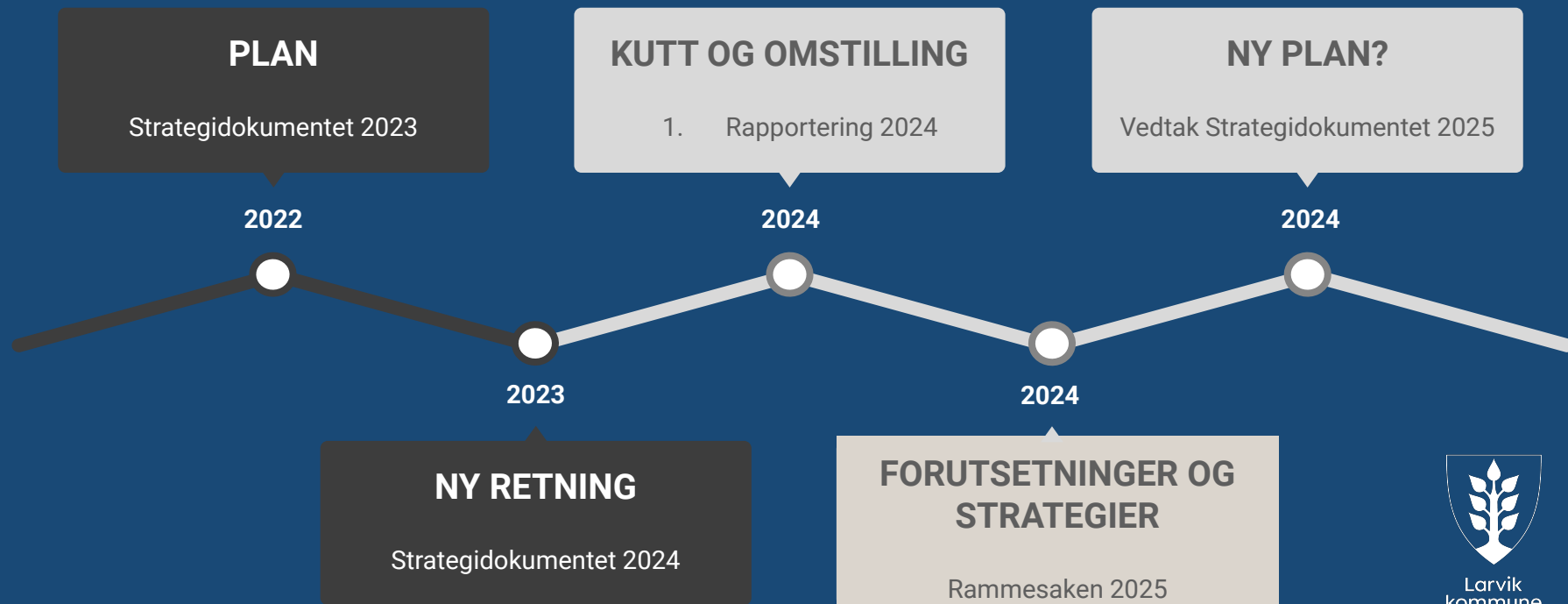
- Fra innbyggerene
- Fra staten
- Frie inntekter
- Bundet



| Utslag som følge av nye delkostandsnøkler                                                           | Kroner per innbygger | Sum         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------|
| Pleie og omsorg                                                                                     | -659                 | -32 097 664 |
| Grunnskole                                                                                          | -112                 | -5 434 326  |
| Barnehage                                                                                           | -65                  | -3 185 092  |
| Kommunehelse                                                                                        | 99                   | 4 823 352   |
| Sosial                                                                                              | -218                 | -10 598 694 |
| Barnevern                                                                                           | 321                  | 15 639 667  |
| Administrasjon og landbruk                                                                          | -87                  | -4 248 485  |
| Flytting av voksenopplæring fra grunnskole til sosial, og inkludere funksjonene 273 og 283 i sosial | -32                  | -1 544 484  |
| Avrundingsdifferanser fra delkostnadsnøkler til samlet kostandsnøkkel                               | -1                   | -68 490     |
| Sum utslag ny delkostnadsnøkkel                                                                     | -754                 | -36 714 215 |

Skatteutjamning? 60 - 64 - 100%?  
Fylkeskommunen har 87,5 %

# VEIEN FREM TIL NY PLAN - STRATEGI LARVIK 2040



Larvik  
kommune

- DE STORE GREPA
  - MÅ TAS FØRST
    - Tjenesteprofil
    - Strukturtiltak
    - Arealeffektivisering
    - Teknologi
- FORUTSIGBARHET
  - OVER TID
- BLI ENIG
  - OM DE FØRSTE 100 mill
- INFORMASJON OG INVOLVERING





Larvik  
kommune

# RNB, kommuneproposisjonen og rammesaken

# Revidert nasjonalbudsjett (RNB) 2024

- Skatteanslaget knyttet til skatt på inntekt og formue nærmest uendret
- Ikke lagt inn økte overføringer til kommunene som følge av endrede estimerer på lønnsvekst og prisvekst
  - Anslaget for kommunal deflator i RNB på 4,3 % er uendret fra statsbudsjettet
  - Lønnsvekst: økning fra 4,9 % i statsbudsjettet til 5,2 % i RNB
  - Prisvekst: reduksjon fra 3,4 % i statsbudsjettet til 3,0 % i RNB
- Må derfor forutsettes at prisreduksjonen på 0,4 prosentenheter skal finansiere merkostnadene for lønnsoppgjøret
  - Økningen i rammen for lønnsoppgjøret anslått å koste ca 8 mill kr



# Kommuneproposisjonen 2025 (mrd kr)

- Realvekst i frie inntekter på 6,4 mrd kr (hvorav 5,0 mrd kr for kommunene og 4,4 mrd kr for fylkeskommunene)
- Demografikostnader anslås til 2,5 mrd kr for kommunene \*
- Anslag økte pensjonskostnader er 0,2 mrd kr
- *\* TBU understreker at usikkerheten knyttet til anslagene er større enn normal. Nye befolkningsframskrivninger fra SSB foreventes å foreligge i juni. Utvalget vil da oppdatere anslaget.*

|                               | Kommunene  |
|-------------------------------|------------|
| Vekst i frie inntekter        | 5,0        |
| - Merkostnader demografi*     | 2,5        |
| - Merkostnader pensjon        | 0,2        |
| <b>Sum økt handlingsrom</b>   | <b>2,3</b> |
| <b><u>«Disponering»</u></b>   |            |
| Omlegging av inntektssystemet | 1,6        |
| Bemanning i barnehager        | 0,25       |

Kilde: Telemarksforskning



# Nytt inntektssystem fra 2025

- Iflg Kommunal- og distriktsdepartementet
  - Endra skattegrunnlag
    - skatt på utbytte ut av skattegrunnlaget
    - halverer kommunenes del av formuesskatten
    - kommunene får i stedet beholde mer av inntektsskatten
  - Økt inntektsutjevningen
    - alle kommune blir løftet til minst 95 % av landssnittet for skatt pr innbygger
- **Effekt for Larvik: + 18,7 mill kr**



# Nytt inntektssystem - effekten for Larvik kommune i 2025

- Men...endrer samtidig kostnadsnøklerne, regionalpolitiske tilskudd og toppfinansieringsordningen for ressurskrevende tjenester
  - utgiftsutjevning: - 26,2 mill kr
  - ressurskrevende tjenester: - 10,2
  - regionalpolitiske tilskudd: - 3,0
  - **Sum** - **39,4**
  - Økt inntektsutjevning +18,7
  - **Sum** - **20,7**
  - Vekst fordelt etter inntektsnivå og tapskompensasjon + 20,7
  - **Sum** **0,0**
  - **Anslag samlet effekt første år (inkl styrking av kommunenes rammer** + **24,3**
    - Innebærer ingen realvekst etter demografi, pensjon etc er hensyntatt



# Rammesaken - bakgrunn

- Kommuneplanens samfunnsdel fastsetter kommunens overordnede mål for samfunnsutviklingen i Larvik kommune.
- Strategidokumentet er handlingsplanen for kommuneplanens samfunnsdel. Prioriteringer i Strategidokumentet følger opp den overordnede visjonen og målsettingene som er vedtatt i samfunnsdelen.
- **I rammesaken vektlegges kommunens økonomiske rammer** og hvordan endringer inneværende år og fremover kan påvirke rammene i det kommende strategidokumentet.
  - en første indikasjon på hvilke budsjettammer vi må forholde oss til i kommende strategidokument



# Rammer for økonomiplanen

- Driftsrammer fastsettes av:
  - gjeldende økonomiplan
  - +/- nye vedtak
  - +/- forbruk vs budsjett ved inngangen til strategidokumentet
  - driftskostnader og investeringer begrenses av kommunens 4 finansielle styringsmål (økonomisk balanse mellom inntekter og utgifter)
    - Prosentvis vekst i lånegjeld < prosentvis vekst i driftsinntekter
    - Resultatgrad (netto driftsresultat/driftsinntekter) minimum 1,5 %
    - Frie delen av disposisjonsfondet > 5 % av driftsinntekter
    - Kjernegjelden skal reduseres mot 70 % av frie inntekter



# Gjeldende økonomiplan

- Vedtatt med marginale overskudd i første og siste år
- Snitt resultatgrad: 0,6 % (mot 1,5 % vedtatt styringsmål)
- Så: allerede stramme rammer å forholde oss til

Beløp i 1000 kr

| Kommunestyrets vedtak Strategidokument<br>2024-2027 (KST- 275/23) | 2024 | 2025    | 2026    | 2027   |
|-------------------------------------------------------------------|------|---------|---------|--------|
| Resultatgrad                                                      | 0,0% | 0,7%    | 1,4%    | 0,1%   |
| Netto driftsresultat                                              | -851 | -32 217 | -61 716 | -5 591 |



# Prognose driftsbudsjettet pr 30. april 2024

- Merforbruket og prognoser for året er nærmere omtalt i månedsrapporten pr april (publiseres snart)

Beløp i 1000 kr

| Titlak                                                                              | 2024   | 2025   | 2026   | 2027   | 2028   |
|-------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Merforbruk i tjenesteproduksjonen                                                   | 34 000 | 48 000 | 48 000 | 48 000 | 48 000 |
| Bærekraft 2030 - Reduksjon innkjøp                                                  | 4 650  | 4 650  | 4 650  | 4 650  | 4 650  |
| Økte minimumsavdrag lånegjeld                                                       | 5 200  | 5 200  | 5 200  | 5 200  | 5 200  |
| Effekter av lønnsoppgjøret 2024                                                     | 8 000  | 8 000  | 8 000  | 8 000  | 8 000  |
| Økte pensjonskostnader                                                              | 5 000  | 0      | 0      | 0      | 0      |
| Sum anslag økte kostnader ift vedtatt økonomiplan hvis merforbruket forblir uendret | 56 850 | 65 850 | 65 850 | 65 850 | 65 850 |



# Netto driftsresultat og resultatgrad med gjeldende strategidokument + prognose for merforbruk vs 1,5 % resultatgrad

Beløp i 1000 kr

| Differanse mellom netto driftsresultat med Kommunestyrets vedtak Strategidokument med uendret merforbruk og netto driftsresultat med 1,5 % resultatgrad | 2024    | 2025    | 2026    | 2027    | 2028    | Totalt 2025-2028 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|------------------|
| Netto driftsresultat med Kommunestyrets vedtak Strategidokument 2024-2027 med uendret merforbruk                                                        | 55 999  | 33 633  | 4 134   | 60 259  | 60 259  | 158 284          |
| Netto driftsresultat med 1,5 % resultatgrad                                                                                                             | -66 988 | -66 529 | -67 044 | -67 564 | -67 039 | -268 176         |
| Differanse                                                                                                                                              | 122 987 | 100 162 | 71 178  | 127 822 | 127 298 | 426 460          |



# Status pr i dag

- Stort merforbruk estimert for året
- Ingen drahjelp fra kommuneproposisjonen
  - understreker viktigheten av å reversere merforbruket
- Betraktelig strammere rammer ved inngangen til årets strategidokument enn i fjor
- Ikke realistisk å oppnå en budsjettert resultatgrad på 1,5 % i kommende strategidokument
  - vil også bli vanskelig å budsjettere med en resultatgrad som ligger høyere enn i gjeldende strategidokument, spesielt de første årene
  - kan få negative konsekvenser for størrelsen på disposisjonsfondet
- Ikke rom for nye satsinger/ kostnadsøkninger på drift eller investeringer uten at noe annet utgår - prioritere og omprioritere



# PWC



## REFLEKSJON I

### PARTIGRUPPENE/FRAKSJONENE:

Med utgangspunkt i allerede vedtatte kutt-tiltak og utredningsoppdrag:

- Hva trenger dere mere kunnskap om?
- Er det behov for ytterligere utredninger? Hvorfor? Hvilke?
- Hvilke tiltak er det viktig å ha bredt politisk flertall for?
- Hvilke veivalg blir viktige i Strategidokumentet 2025? Hva er din og deres plan for å få det til?

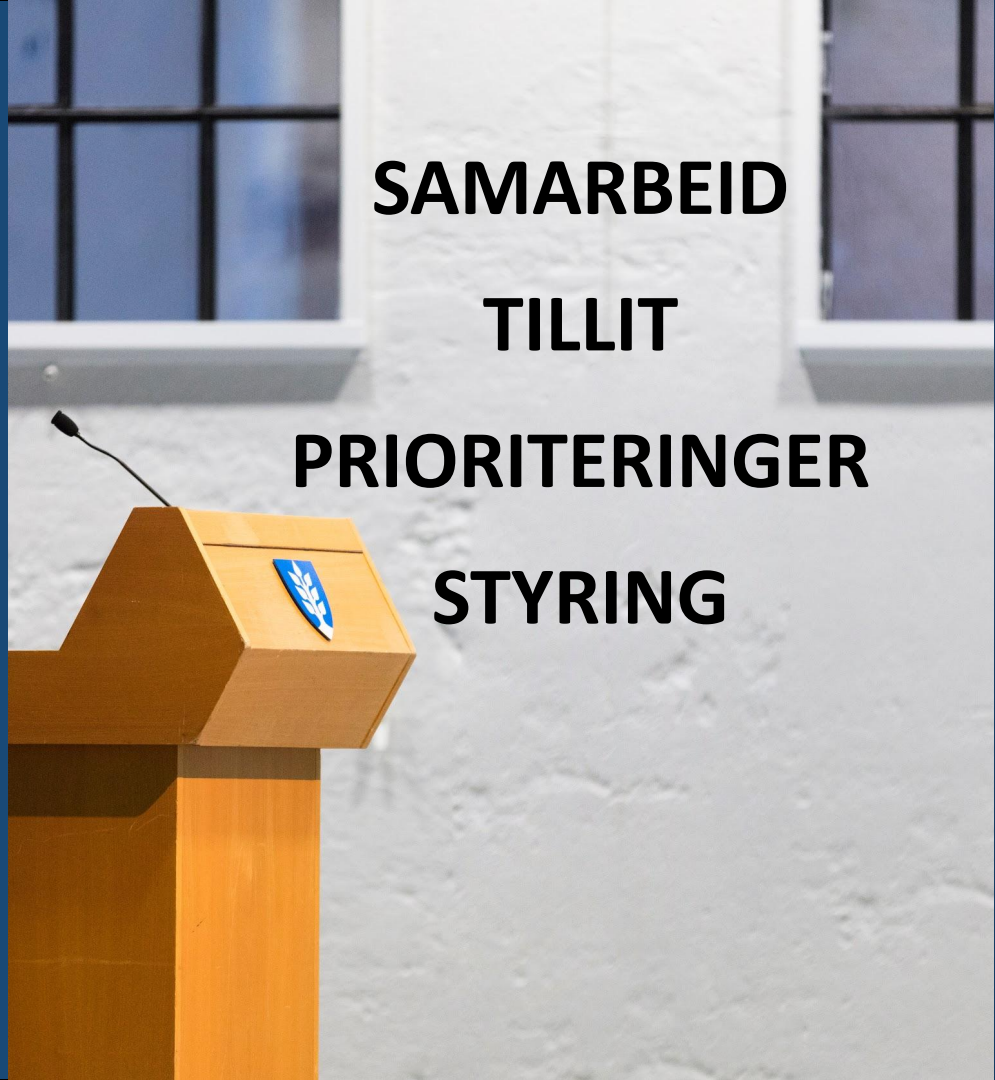
## REFLEKSJON I PLENUM

**SAMARBEID**

**TILLIT**

**PRIORITERINGER**

**STYRING**



## Dilemma: til hovedutvalgene og partigruppene

- Leveranser på kort sikt vs. kapasitet til å løse omstillingsbehovet fremover
- Forsvarlighet og realisme vs. fremme tiltak på nytt
- Tempo i arbeidet vs. nødvendig prosess
- Bemanningsnormer vs. ressurser til forebyggende tiltak
- Behov for utvikling vs. kutt i ressurser
- osv...



**STORT ANSVAR**  
**TUNG BØR**  
**STRAM LINE**

**Vi må endre måten  
vi endrer Larvik på**



Larvik  
kommune

**TAKK FOR I KVELD!**

