

ØKONOMIRAPPORT 2-2024 (ØR2)

LØYPEMELDING BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN 2025-2028

Kommunestyret 29. oktober 2024

- 15 mrd. kr.

Midtre Gauldal kommune må bruke 4,4 millioner mer av disposisjonsfondet.

Vendel Ap legger press på egen reiserutine, og her om en større omfordeling av inntekter mellom rike og fattig

Fortsetter den negative økonomiske utviklingen i Trondheim, vil sparepengene være brukt opp om 2-3 år.

Tre av fire kommuner planlagt å gjøre KS

Flere norske kommuner vurderer å droppe direktesending av politiske møter på grunn av dårlig økonomi. - Bør tenke seg om før man gjør den tupen prioriteringer, mener Norsk

Mange kommuner må kutte i tilbudet til barn, syke og gamle. De ligger an til å bruke 10 milliarder kroner for mye i

Bodø har brukt for mye penger over år, og fortsetter med det. I tillegg er sparepengene brukt opp. - Dette skjer til tross for at de ansatte står på for å kutte kostnader.

To kommuner i Trøndelag sliter så kraftig med økonomien at de har havnet på Rødske-lista.

I fjor gikk Moss kommune 120 millioner kroner i minus. Nå kuttes støtte til gratis matutdeling og sykehjem legges ne

«Tåpelig», «pinlig» og «dumt». Slik beskrives Bærum kommunes forslag om å senke innetemperaturer på grunnskolen for å spare penger.

Trondheim kommune er i en økonomisk «ekstremt krevende» situasjon. En «ryddesjef» skal nå finne ut hva kommunen kan gjøre bedre, og hva den ikke trenger å drive med i det hele tatt.

t gir 15 millioner kroner ekstra til Lofoten-regionen.

Drammen kommune er
ble en rekordstor kutt
politikernes egen god

Økonomer mener kommuner bruker kassakreditt til å dekke lønninger. Økende bruk kan bli et problem for kommuneeкономи.

I saksdokumentene for neste ukes nemlig frem af kommunedirektor

Kaller inn til krisemøte

Kraftig minus
Orkland kommune -
dre åpenhet: - **kan få sitt**
skudd 

**lot økonomisk
kjempesnell i Melhu
det er især én sektor
bruker for mye penge
Krevende**

Kommunalsjef Thomas Larsen Sola slapp katta ut av sekken torsdag formiddag. Seks skoler i Drammen står på lista som nedleggingstruede. Det opprører hele bydeler.

Må kutte i Trondheim: – Statsbudsjettet er et mageplask

ØKONOMIRAPPORT 2-2024 (ØR2)

Digital versjon i Framsikt

Økonomirapport 2 - 2024Meny



Økonomirapport 2 - 2024
perioden januar - august 2024

Grafikk og nøkkeltall

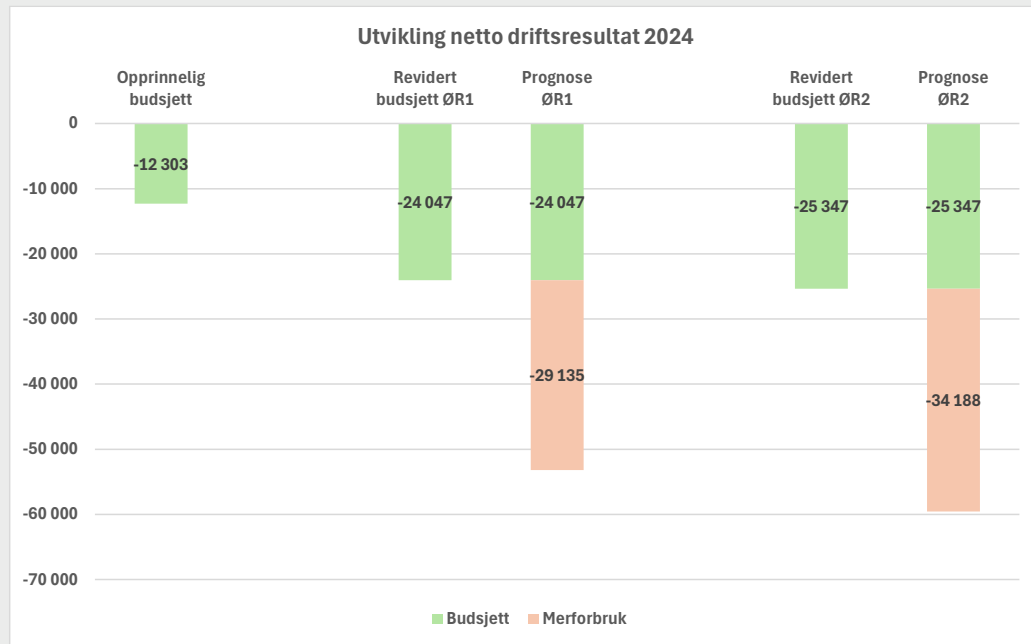
ØKONOMIRAPPORT 2-2024 (ØR2)

Prognose netto driftsresultat
for 2024: **minus 59,5 millioner
kroner**

Merforbruk: **34,2 millioner
kroner**

Netto driftsresultat i prosent
av totale driftsinntekter:

Minus 7,3 prosent
(opprinnelig budsjett: **minus
1,3 prosent**)



ØKONOMIRAPPORT 2-2024 (ØR2)

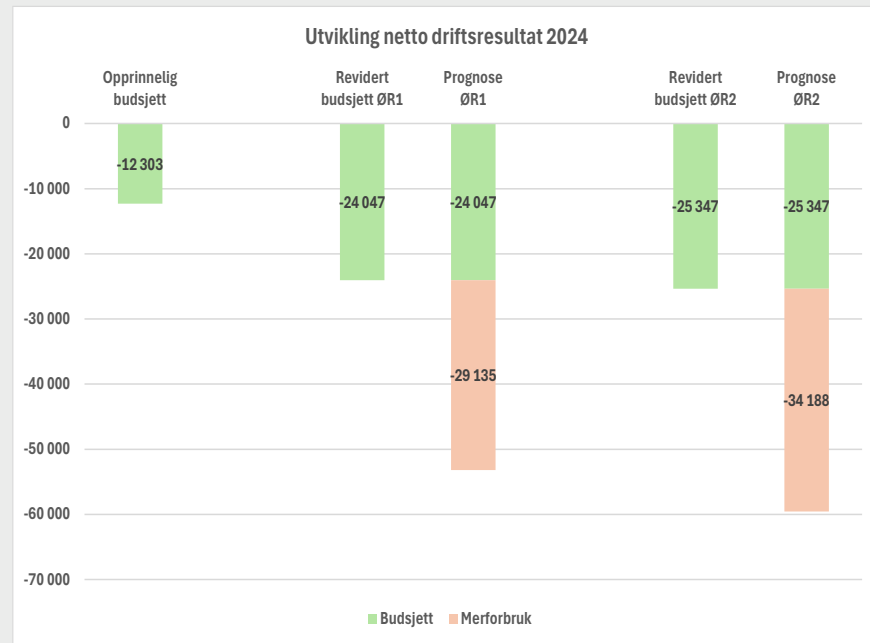
Inndekking av netto driftsresultat:

Bruk av disposisjonsfond	18 768
Bruk av bundne driftsfond	<u>6 579</u>
Netto driftsresultat	25 347

Ekstra bruk av disposisjonsfond 34 188

Saldo disposisjonsfond 1.1.24 114 422

Saldo disposisjonsfond 31.12.24 61 466



ØKONOMIRAPPORT 2-2024 (ØR2)

-
- Skattesvikt
 - Lønn og pensjon
 - IT
 - Skoleskyss
 - Private barnehager
 - Sosialhjelp
 - Barnevern
 - BPA, nye brukere
 - Strømutgifter

ØKONOMIRAPPORT 2-2024 (ØR2)

Hva er gjort av tiltak:

- Generelle innsparingstiltak (fra innsparingssaken i februar)
- Redusert antall årsverk i år, men ikke med helårsvirkning (- om lag 15)
- Ansettelsesstopp fra 1. juni
- Utarbeidelse av fagplan for nedbemanning og omstilling
- Utredning av nedleggelse av Jåren-Råbygda barnehage og Viggja oppvekstsenter
- Gjennomgang av praksisen rundt individuelt tilrettelagt skoleskyss
- Salg av kommunens aksjer i Trønderenergi Vekst Holding AS

ØKONOMIRAPPORT 2-2024 (ØR2)

Veien videre:

Nytt siden sist: Siste prognose skatt: minus 11 millioner kroner
Nasjonal prognose for skatt (KS)

«ØR3» i desember – saldering av drifts- og investeringsbudsjettet

Nysaldering statsbudsjett 2024 – lovt mer penger til kommunesektoren...

Reduserte vann- og avløpsavgifter 4. termin i år – en «gladsak»?!

- redusert avgift – bruk av fond («gamle» penger)
- redusert avgift: 1800 kroner

BUDSJETT 2025 – ØKONOMIPLAN 2026-2028

LØYPEMELDING

Konsekvensjustert budsjett: Mangler **38,3 millioner kroner** for å komme i balanse

++PLUSSAKER++

Effekt av tiltak i 2024 –
innsparingstiltak, redusert antall
årsverk

Gevinst av nytt inntektssystem
og realvekst i statsbudsjettet

Rentegevinst av aksjesalg
TEVH AS

--MINUSSAKER--

Fortsatt høyt rentenivå

Økte lønns- og
pensjonskostnader
(+35”)

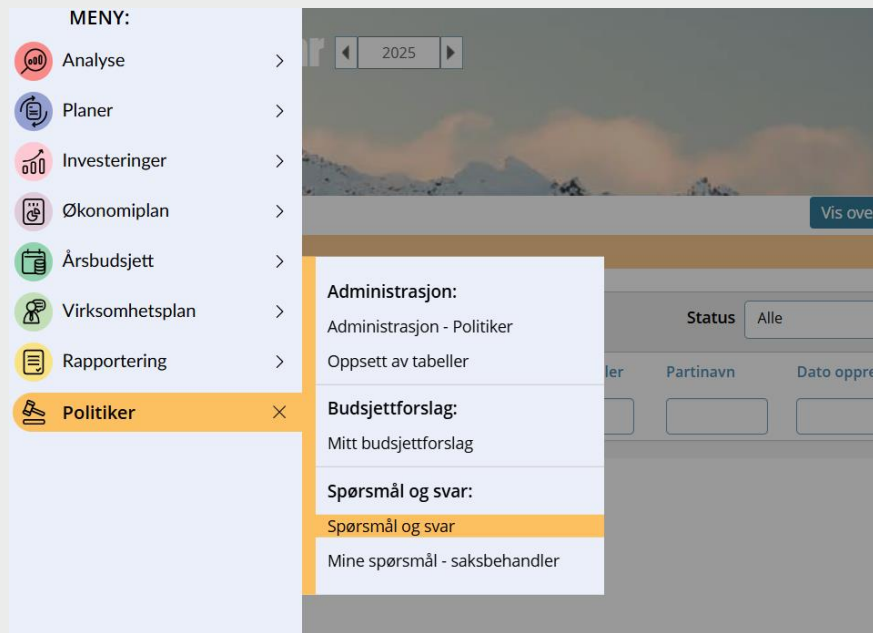
Barnevern, sosialhjelp,
strøm, BPA,

!!HOVEDSPOR!!

Fagplan for
nedbemanning og
omstilling (redusert antall
årsverk)

Enkelttiltak

BUDSJETT 2025 – SPØRSMÅL OG SVAR – NYHET!!



Politikermodul i Framsikt

- 2025: Spørsmål og svar
- Gruppeledere får tilgang (brukernavn = epost)
- Send e-post til frode.haugskott@skaun.kommune.no
- Opplæring i formannskapet 19. november

PENSJON – «EIN TIKKANDE BOMBE» - KORT VERSJON

«Tikkande bombe» i kommunebudsjetta har vakse til 65 milliardar

Eit omstridt «bokføringstriks» gjer at norske kommunebudsjett ser sunnare ut enn dei er.



Publisert i går kl.10:52

KRISE: Om det ikkje var ille nok allereie, så har kommunane fått enda ein hovudverk å handtere. Nye tal viser at det mystiske «premieavviket» er oppe i 65 milliardar kroner.

FOTO: ØYVIND SANDNES / NRK LUFTFOTO

	2024	2025
Pensjonspremie	66 530	78 866
- Netto pensjonskostnad	36 060	37 130
= Årets premieavvik	28 931	40 058
Utgiftsføres over 7 år	10 078	13 520
Akkumulert avvik 1.1.24	51 038	

PENSJON – «EIN TIKKANDE BOMBE» - LANG VERSJON

SPESIFIKASJONER FOR REGNSKAPSFØRING OG PENSJONSNOTE 2024 OG BUDSJETT 2025

01657-001 Skaun kommune

Sumside

PENSJONSKOSTNADER	2023	2024	BUDSJETT 2025
Årets opptjening	35.373.470	39.444.869	41.136.049
Rentekostnad	25.654.532	32.365.160	34.625.347
Brutto pensjonskostnad	61.028.002	71.810.029	75.761.396
Forventet avkastning	-28.236.706	-35.749.160	-38.630.973
Netto pensjonskostnad	32.791.296	36.060.869	37.130.423
Sum amortisert premieavvik	5.294.698	10.078.498	13.520.026
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	1.776.188	1.538.341	1.676.899
Samlet kostnad (inkl. administrasjon)	39.862.182	47.677.708	52.327.348

PREMIEAVVIK	2023	2024	BUDSJETT 2025
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	75.754.657	66.530.856	78.866.258
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-1.776.188	-1.538.341	-1.676.899
Netto pensjonskostnad	-32.791.296	-36.060.869	-37.130.423
Premieavvik	41.187.173	28.931.646	40.058.936

PENSJONSFORPLIKTELSE	31.12.2023 ESTIMAT	31.12.2024 ESTIMAT	31.12.2025 ESTIMAT
Brutto påløpt forpliktelse	745.517.508	825.930.615	883.046.673
Pensjonsmidler	758.019.965	847.107.629	918.479.372
Netto forpliktelse før arb.avgift	-12.502.457	-21.177.014	-35.432.699

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSFORPLIKTELSE UB - ESTIMAT	2024
Overførte/mottatte pensjonsforpliktelser 1.1	0
Brutto pensjonsforpl. IB 1.1 samt fisjon/fusjon	745.517.508
Estimatavvik forpliktelse IB 1.1	39.730.215
Overførte/mottatte avvik	0
Faktisk forpliktelse	785.247.723
Årets opptjening	39.444.869
Rentekostnad	32.365.160
Utbetalinger	-31.127.137
Brutto pensjonsforpliktelse UB 31.12	825.930.615

SPESIFIKASJON AV BRUTTO PENSJONSMIDLER UB - ESTIMAT	2024
Overførte/mottatte pensjonsmidler 1.1	0
Brutto pensjonsmidler IB 1.1	758.019.965
Estimatavvik midler IB 1.1	19.473.126
Overførte/mottatte avvik	0
Faktiske pensjonsmidler	777.493.091
Innbetalt premie/tilskudd (inkl. adm.)	66.530.856
Administrasjonskostnad/Rentegaranti	-1.538.341
Utbetalinger	-31.127.137
Forventet avkastning	35.749.160
Brutto pensjonsmidler UB 31.12	847.107.629

BUDSJETT 2025 – ØKONOMIPLAN 2026-2028

Veien videre fram til kommunestyrets vedtak 17. desember:

- 12. november: Kommunedirektørens forslag sendes ut
- 12. november: Møte med enhetsledere og tillitsvalgte (formiddag)
- 12. november: «Åpent» møte – kommunedirektørens presenterer budsjettforslaget
- 19. november: Formannskapets innstilling
- 19. november: Formannskapets innstilling legges ut til offentlig ettersyn
- 20. november: Behandling i Skaun eldreråd og Råd for personer med funksjonsnedsettelse
- 4. desember: Behandling i Skaun ungdomsråd
- 5. desember: Formannskapsmøte
- 16. desember: kl 12.00 - Frist for å komme med innspill til budsjettet

UTFORDRING I KØ FRAMOVER...

2024: Tidens største underskudd...

2025: Tidens strammeste/tøffeste budsjett...

2026: «Løypemelding»: basert på erfaringer fra de to siste årene; vil være vanskelig å legge fram et realistisk budsjett i balanse