

Handlings- og økonomiplan med budsjett 2025 - 2028



~~~~~  
SØNDRE LAND  
KOMMUNE

**Rådmannens forslag 23.10.24**

# Innbyggerne i Søndre Land kan være fornøyd med kommunen sin



ENDELIG UTGAVE | oppdatert 12. august 2024

**3447 Søndre Land**

51. plass | 34 Innlandet

ANNONSE

**2 av 5 kommuner låner grønt**

Se hva som skal til for at din kommune kan få **grønt lån** på [kbn.com/gronn](https://kbn.com/gronn)

KBN

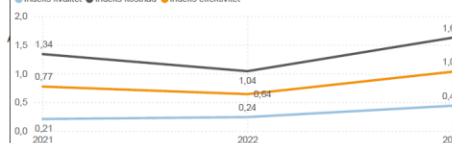
Kommunen er nummer

2

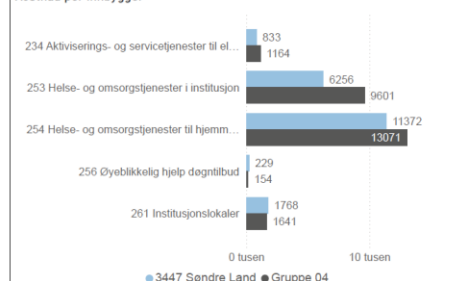
Pleie og omsorg: mer effektiv enn gjennomsnittet

Utvikling

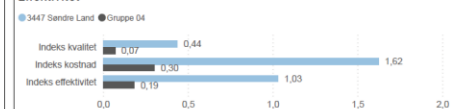
Indeks kvalitet ● Indeks kostnad ● Indeks effektivitet



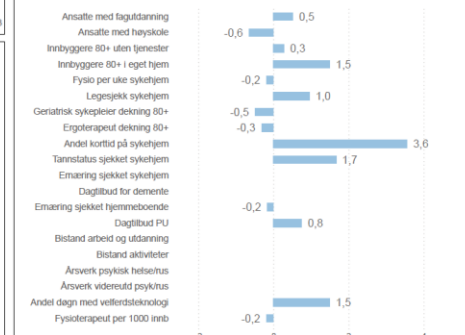
Kostnad per innbygger



Effektivitet



Kvalitet



# Utgangspunkt



**DIGITAL UTGAVE**  
Vil du lese digitalt, skann meg!  
PS: på iPhone bruk kamera  
opp/en som QR skanner.



## Nye grep for en ny framtid

Søndre Land kommune i møte med framtida

AILIN AASTVEDT, ERIK MAGNUSSEN, KNUT VAREIDE, AUDUN THORSTENSEN

TF-rapport nr. 481

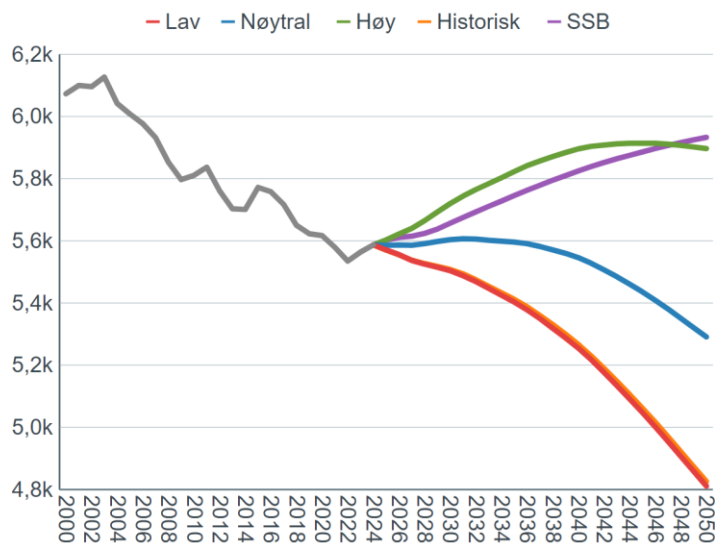
2019



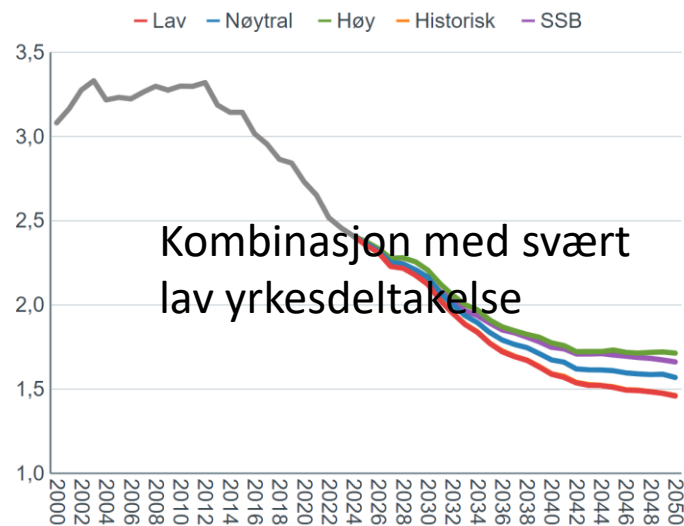
# Utgangspunkt

## Telemarksforsking regionale analyse

### Befolkningsutvikling



### Forsørgerbyrde

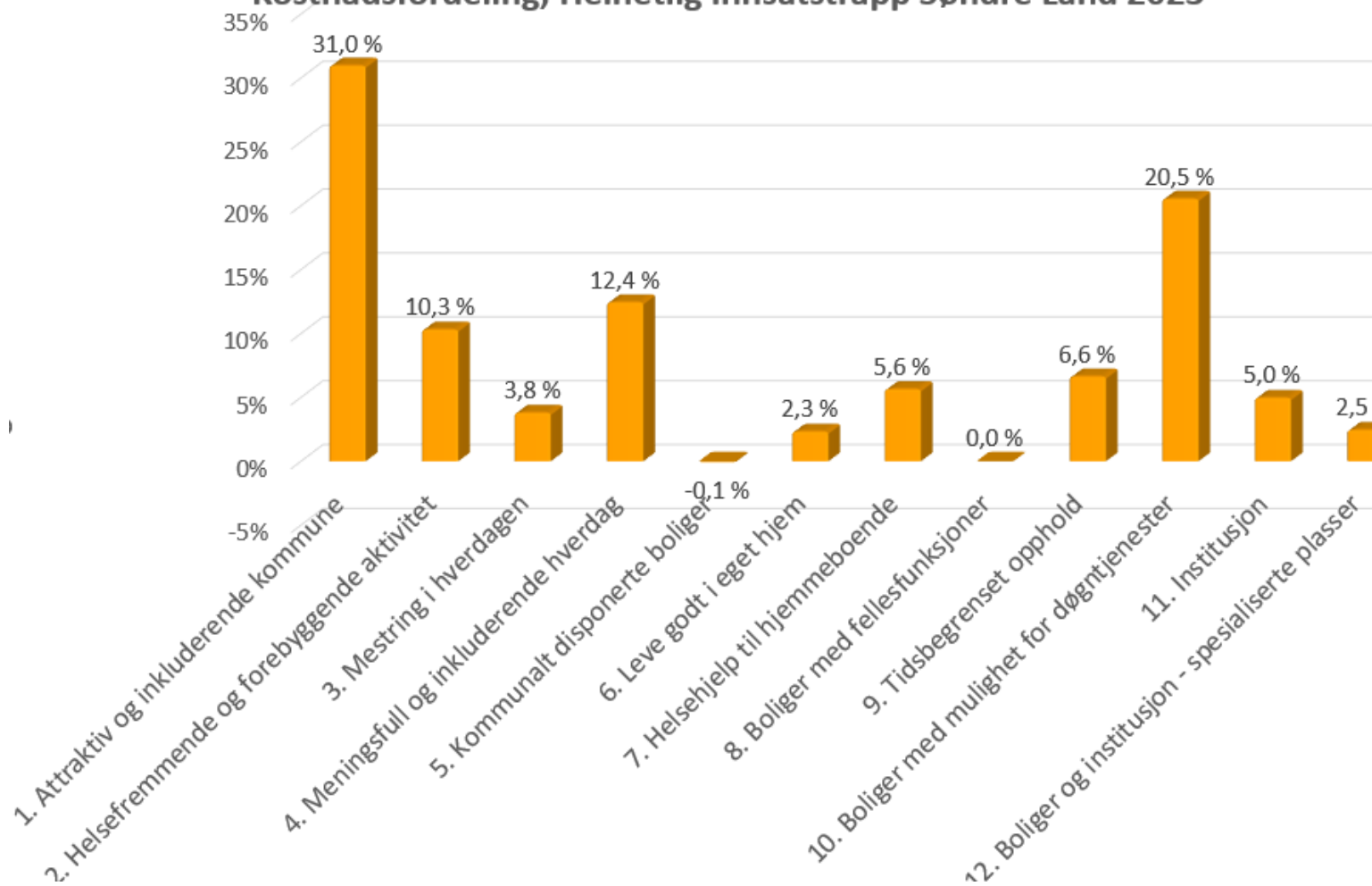


Kombinasjon med svært lav yrkesdeltakelse

Dette kan vi ikke spare oss ut av. Vi må løse det gjennom fortsatt satsing på utvikling og innovasjon.



## Kostnadsfordeling, Helhetlig innsatstrapp Søndre Land 2023



## ***Utgangspunkt***

- Merforbruk gjennom flere år dekket med bruk av fond
- Påregnelig negativt netto driftsresultat i regnskap 2024
  - Store pensjonskostnader
  - Sannsynlig at frie fond tømmes
  - Urealistiske forventninger til framdrift i gjennomføring av innsparingstiltak
  - For store utgifter til «reparasjon»



# ***Utredningsbehov***

- Tjenestestruktur
- Nedtrapping av vertskommuneoppgaven
- Flyktningeøkonomien
- Investeringsnivå



# ***Sentrale elementer i forslaget***

- Ikke ensidig vektlegging av det lovpålagte
  - Vi kan bli utfordret på oppfyllelsen
- Fortsatt prioritering av tidlig innsats for å sikre framtidig sosial og økonomisk bærekraft
  - Primærfokus i daglig drift
  - Handlingsforløp
  - Helhetlig innsatstrapp
  - M.m.
- Realistisk budsjettering av pensjonskostnader
- Forsterket satsing på digitalisering
- Utredningstema
- Sikring av framtidig inntektsnivå ettersom vertskommunetilskuddet trappes ned og faller bort



# *Inntektssituasjonen*

- Blant landets laveste skatteinntekter per innbygger
- Selv med endret inntektssystem, er ikke rammetilskuddet tilstrekkelig til å utjevne verken på inntekts- eller utgiftssiden
- Vertskommunetilskuddet har bidratt til å finansiere hele budsjettet
  - Nedtrappingen starter nå for alvor

Vi må jobbe for å bli enda mye bedre på tidlig innsats og utviklingsarbeid. Likevel vil vi måtte øke inntektsgrunnlaget dersom vi framover skal klare å gi tjenester på et nivå tilsvarende dagens, og å bygge økonomisk handlefrihet.



# *Fondsmidler*

- Disposisjonsfond redusert fra et tilfredsstillende nivå til null i løpet av få år
- I praksis ingen økonomisk handlefrihet
- Skaper utfordringer for likviditeten
- Reell risiko for å havne i ROBEK



# Administrasjonsutgifter

## jf. Nettavisen og OA

| KOSTRA-Indikatorer                                                                               | Søndre<br>Land 2022 | Søndre<br>Land 2023 | Søndre<br>Land 2023<br>(ekskl.<br>pensjon) | Gruppe 4<br>2023 | Landet<br>uten Oslo<br>2023 | Innlandet<br>2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------------------|------------------|-----------------------------|-------------------|
| Administrasjon - lønnsutgifter fratrasket sykelønnsrefusjon (kr per innbygger)                   | 3 480               | 6 276               | 4 210                                      | 4 923            | 3 173                       | 3 768             |
| Administrasjon - lønnsutgifter fratrasket sykelønnsrefusjon (andel av totale utgifter - prosent) | 4,7                 | 8,6                 | 5,7                                        | 6,8              | 5,3                         | 5,6               |
| Administrasjon - netto driftsutgifter (kr per innbygger)                                         | 5 406               | 8 026               | 5 960                                      | 6 983            | 4 405                       | 4 898             |
| Administrasjon - netto driftsutgifter (andel av totale utgifter – prosent)                       | 5,8                 | 8,6                 | 6,4                                        | 7,9              | 5,8                         | 6,3               |

11,5 millioner kroner i pensjonskostnader ført som administrasjonsutgifter. Skulle ha vært fordelt.



## ***Skatt, rammetilskudd m.m.***

|                                 | Regnskap<br>2023 | Budsjett<br>2024 oppr | Budsjett<br>2025 | Budsjett<br>2026 | Budsjett<br>2027 | Budsjett<br>2028 |
|---------------------------------|------------------|-----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Skatteinntekter                 | 139 229 491      | 150 934 000           | 164 604 000      | 174 284 000      | 174 284 000      | 174 284 000      |
| Eiendomsskatt                   | 0                | 0                     | 0                | 0                | 4 000 000        | 7 000 000        |
| Rammetilskudd                   | 256 069 409      | 265 855 000           | 277 880 000      | 270 758 000      | 271 747 000      | 274 181 000      |
| Vertskommune-<br>tilskudd       | 65 469 877       | 65 362 000            | 65 400 000       | 54 936 000       | 44 936 000       | 34 936 000       |
| Investerings-<br>kompensasjoner | 1 291 357        | 1 000 000             | 906 000          | 785 000          | 723 000          | 723 000          |
| SUM                             | 462 060 134      | 483 151 000           | 508 790 000      | 500 763 000      | 495 690 000      | 491 124 000      |

Inntekter fra eiendomsskatt fra 2027 forutsetter at vedtak fattes  
tidlig i 2025.



## Øvrige inntekter

- Avkastning plasseringer: 18 millioner kroner per år
  - I sin helhet forutsatt brukt til drift
- Vann og avløp «normalhusholdning»
  - Årsgebyr vann + 10,0 %
  - Årsgebyr avløp + 10,0 %
- Tilknytningsavgifter
  - Høy sats økes fra kr 50 000 inkl. mva. til kr 75 000 inkl. mva.
  - Lav sats uendret (kr 25 000 inkl. mva.)
- Slamtømming – 19,9 %
- Feiing + 12,0 %
- Renovasjon + 20,0 %
- Gebyrer etter plan- og bygningsloven m.m. + 5,2 %



# Fondsavsetninger

| Fondsnavn:              | Beholdning<br>per<br>1.1.2024 | Budsjett<br>netto avs<br>2024 – oppr | Budsjett<br>2025 | Budsjett<br>2026 | Budsjett<br>2027 | Budsjett<br>2028 |
|-------------------------|-------------------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Inflasjonsjustering     | 0                             | 0                                    | 2 000 000        | 0                | 2 000 000        | 0                |
| Bufferkapital           | 0                             | 0                                    | 0                | 2 000 000        | 0                | 2 000 000        |
| Pensjonsfond            | 4 472 907                     | 0                                    | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Bredbånds-<br>utbygging | 10 000 000                    | 0                                    | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Disposisjonsfond        | 2 179 281                     | 17 000 000                           | 3 400 000        | 3 000 000        | 3 000 000        | 3 000 000        |
| Forsikringsfond         | 101 415                       | 0                                    | 0                | 0                | 0                | 0                |



# Budsjettoversikt drift

|                                                            | Budsjett<br>2024 – oppgr | Budsjett<br>2025 | Budsjett<br>2026 | Budsjett<br>2027 | Budsjett<br>2028 |
|------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| TIDLIG INNSATS OG FAMILIE                                  | 76 500 000               | 81 200 000       | 79 700 000       | 79 400 000       | 79 100 000       |
| OPPLÆRING OG INKLUDERING                                   | 93 400 000               | 87 900 000       | 84 600 000       | 84 600 000       | 84 600 000       |
| MESTRING OG VELFERD                                        | 203 300 000              | 213 000 000      | 212 300 000      | 212 300 000      | 212 300 000      |
| LOKALSAMFUNN                                               | 43 400 000               | 51 800 000       | 50 300 000       | 49 700 000       | 49 800 000       |
| Felles                                                     | -15 900 000              | 13 500 000       | -500 000         | -3 900 000       | -6 600 000       |
| Stab og utvikling                                          | 30 500 000               | 21 800 000       | 23 100 000       | 20 800 000       | 20 600 000       |
| Rådmannsgruppe                                             | 7 100 000                | 8 400 000        | 8 400 000        | 8 400 000        | 8 400 000        |
| Politisk ledelse                                           | 4 900 000                | 5 200 000        | 5 000 000        | 5 200 000        | 5 000 000        |
| Premieavvik                                                | -7 000 000               | -12 500 000      | 0                | 0                | 0                |
| Sum ordinær drift                                          | 436 200 000              | 470 300 000      | 462 900 000      | 456 500 000      | 453 200 000      |
| Skatter og rammetilskudd                                   | 483 200 000              | 508 800 000      | 500 800 000      | 495 700 000      | 491 100 000      |
| Renter og finans inkl<br>fondsavsetning og<br>premieavvik* | 47 000 000               | 38 500 000       | 37 900 000       | 39 200 000       | 37 900 000       |
| RESULTAT                                                   | 0                        | 0                | 0                | 0                | 0                |



# ***Tidlig innsats og familie - omstillingstiltak***

| <b>Følgende tiltak foreslås gjennomført:</b>           |                    |
|--------------------------------------------------------|--------------------|
| Opphør av lokal vedtektsfestet rett til barnehageplass | - 900 000          |
| Stenge barnehagene i jule- og påskeuka                 | - 350 000          |
| Generelt kutt fordelt på alle avdelinger               | - 1 000 000        |
| Reduksjon i barnevernet                                | - 1 500 000        |
| <b>Til sammen</b>                                      | <b>- 3 750 000</b> |
| Utvidelse i Svingen barnehage                          | 1 200 000          |



# Opplæring og inkludering - omstillingstiltak

| Følgende tiltak foreslås gjennomført:                                                                      |                    |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| Redusert ramme til avdelingen Forebygging og Oppfølging                                                    | - 1 700 000        |                           |
| Forventet ekstratilskudd IMDI (SLUS)                                                                       | - 800 000          |                           |
| Inntekter fra ulike tilskuddsordninger                                                                     | - 745 000          |                           |
| Redusere samarbeidsavtalen med Gran kommune for elever med skolegang ved Bjoneroa skole på 8. - 10. trinn. | - 300 000          | Helårsvirkning kr 720 000 |
| Redusere utgifter til digitale læremidler/lisenser i skolen                                                | - 300 000          |                           |
| En klasse mindre på SLUS fra høsten 2025                                                                   | - 750 000          |                           |
| Reduserte utgifter til «gjesteelever» og private skoler                                                    | - 400 000          |                           |
| Redusert bemanning (60 %) i avdeling Foreb. og oppf.                                                       | - 450 000          |                           |
| <b>Til sammen</b>                                                                                          | <b>- 5 445 000</b> |                           |



# Mestring og velferd - omstillingstiltak

| Følgende tiltak foreslås gjennomført:                                |                    |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------|
| Avvikle dagtilbud psykisk helse                                      | - 250 000          |
| Redusere sykefravær og overtid                                       | - 1 000 000        |
| Reduksjon i kjøp av tjenester lovpålagte, endring i behov            | - 1 050 000        |
| Div post                                                             | - 50 000           |
| Generell bemanningsreduksjon                                         | - 885 000          |
| Midlertidig stenging en fløy på Rognlia 1.1.25 - 31.12.25            | - 2 015 000        |
| Fra våken til hvilende nattevakt - velferdsteknologi                 | - 650 000          |
| Reduksjon – behov for utstyr                                         | - 400 000          |
| Helhetlig innsatstrapp- effekt                                       | - 1 000 000        |
| Gevinst ved bruk av velferdsteknologi                                | - 200 000          |
| Endring i kjøkkendrift og matsvinn                                   | - 200 000          |
| NAV – reduksjon i meldt behov budsjett, effekt av Nav Land-samarbeid | - 500 000          |
| Kutt vikarbudsjett generelt                                          | - 435 000          |
| <b>Til sammen</b>                                                    | <b>- 8 635 000</b> |



# Lokalsamfunn - omstillingstiltak

| Følgende tiltak foreslås gjennomført: |                    |
|---------------------------------------|--------------------|
| Bygg og vedlikehold                   | - 1 500 000        |
| Teknisk drift                         | - 1 500 000        |
| Arealforvaltning                      | - 300 000          |
| Renhold                               | - 200 000          |
| Kultur                                | - 250 000          |
| Konsesjonskraft                       | - 100 000          |
| Avrunding/øvrige tiltak               | - 150 000          |
| <b>Til sammen</b>                     | <b>- 4 000 000</b> |



# Stab og utvikling - omstillingstiltak

| Følgende tiltak foreslås gjennomført:     |                |                              |
|-------------------------------------------|----------------|------------------------------|
| Reduksjon 3 stk lærlingeplasser høst 2025 | - 220 000      | Helårsvirkning kr 520 000    |
| Reduksjon lønnsutgifter (20 % stilling)   | - 86 000       | Helårsvirkning kr 207 000    |
| Reduksjon øvrige utgifter stab            | - 200 000      |                              |
| Inntekter fra tilskuddsordninger          | - 250 000      | Økes til kr 1 000 000 i 2028 |
| <b>Til sammen</b>                         | <b>756 000</b> |                              |



# ***Rådmannsgruppe - omstillingstiltak***

| Følgende tiltak foreslås gjennomført: |                  |
|---------------------------------------|------------------|
| Generell reduksjon drift              | - 100 000        |
| <b>Til sammen</b>                     | <b>- 100 000</b> |



# ***Politisk ledelse - omstillingstiltak***

| <b>Følgende tiltak foreslås gjennomført:</b> |                  |
|----------------------------------------------|------------------|
| Generell reduksjon drift                     | - 100 000        |
| <b>Til sammen</b>                            | <b>- 100 000</b> |



# Felles

- Avsetning pensjon økt til 26,5 millioner kroner
- 1 million kroner avsatt til styrking av arbeidet med digitalisering og KI
  - Forutsatt effekt 1 million kroner i 2026, økende med 1 million kroner per år i 2027 og 2028
- Nedtrapping av utgiftssiden av vertskommuneoppgaven med halvparten av forventet nedtrappet vertskommunetilskudd fra 2026
  - 5 millioner kroner per år – totalt 15 millioner kroner i 2028
- Forutsetning om mottak av 55 flyktninger i 2025 og 40 flyktninger i 2026-2028
- Årene 2026-2028 i realiteten saldert på fellesområdet



# Investeringer

|                                                      | Rev. budsjett pr<br>2. tertial 2024 | Budsjett<br>2025 | Budsjett<br>2026 | Budsjett<br>2027 | Budsjett<br>2028 |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Utskifting dataservere/regionale investeringer       | 300 000                             | 600 000          | 550 000          | 350 000          | 350 000          |
| Bil hjelpemiddelteknikerne                           | 0                                   | 810 000          | 0                | 0                | 0                |
| Brurudbakka (VA)                                     | 176 429                             | 0                | 20 000 000       | 20 000 000       | 20 000 000       |
| Utskifting av membranfilter Hov vannverk             | 0                                   | 0                | 5 500 000        | 0                | 0                |
| Biorotor Hov, evt ny løsning. Prosjektering i 2025   | 0                                   | 500 000          | 5 000 000        | 0                | 0                |
| Generell opprusting Søndre Land hallen - utredning   | 0                                   | 500 000          | 0                | 0                | 0                |
| Rehab. Eldresenteret                                 | 900 000                             | 0                | 5 000 000        | 0                | 0                |
| Velferdsteknologi                                    | 500 000                             | 2 200 000        | 200 000          | 200 000          | 0                |
| Flomsikring Hov                                      | 10 000 000                          |                  |                  |                  |                  |
| - Flomveg A                                          | 0                                   | 24 000 000       | 0                | 0                | 0                |
| - Flomveg C                                          | 0                                   | 20 000 000       | 0                | 0                | 0                |
| - Flomveg Nordberg                                   | 0                                   | 0                | 74 500 000       | 0                | 0                |
| - Flomveg Mobekken                                   | 0                                   | 15 000 000       | 0                | 0                | 0                |
| Samlepott mindre inv – veg og gatelys                | 1 910 000                           | 2 500 000        | 1 000 000        | 1 000 000        | 0                |
| Samlepott – maskiner og utstyr teknisk               | 0                                   | 1 000 000        | 5 400 000        | 1 500 000        | 3 000 000        |
| Samlepott mindre inv – VA                            | 0                                   | 4 000 000        | 4 000 000        | 4 000 000        | 4 000 000        |
| Samlepott – energitiltak tekniske anlegg             | 0                                   | 0                | 1 000 000        | 1 000 000        | 1 000 000        |
| Samlepott – ENØK-tiltak, LED-lys, EI-billadere mm    | 315 000                             | 4 000 000        | 4 000 000        | 4 000 000        | 4 000 000        |
| Sanering av VA Nordberg                              | 6 300 000                           | 0                | 0                | 0                | 10 000 000       |
| Kinomaskineri og lerrett                             | 0                                   | 1 550 000        | 0                | 0                | 0                |
| Kunstgressbanen                                      | 0                                   | 0                | 0                | 0                | 3 000 000        |
| Ny hjemmeside                                        | 0                                   | 0                | 400 000          | 0                | 0                |
| Locus kartskjermer/ løsning (brann)                  | 0                                   | 300 000          | 0                | 0                | 0                |
| Erstatte N2.6 Transporter (brann)                    | 0                                   | 900 000          | 0                | 0                | 0                |
| Erstatte kommandobil (brann)                         | 0                                   | 0                | 905 000          | 0                | 0                |
| Rehabilitering svømmebasseng Fryal - utredning       | 0                                   | 500 000          | 0                | 0                | 0                |
| Utbedring tak SLUS                                   | 0                                   | 0                | 9 000 000        | 0                | 0                |
| Energibrønner Odnes skole                            | 0                                   | 0                | 0                | 2 000 000        | 0                |
| Utbedring Åsvegen og fortau som adkomst Grettejordet | 0                                   | 0                | 9 400 000        | 0                | 0                |
| Utbedring Hovlandsvegen inkl kryss Fv                | 0                                   | 0                | 6 000 000        | 0                | 0                |
| Samlepott rehab kommunale bygg                       | 0                                   | 2 000 000        | 2 500 000        | 2 500 000        | 2 500 000        |
|                                                      |                                     | 80 360 000       | 154 355 000      | 36 550 000       | 47 850 000       |



# Oppsummering

- Svært omfattende kuttlistor med krevende forslag
- Vi må ta demografi og utenforskap på alvor
- Usikkerhet knyttet til mulighetene for å ta ut forutsatt effekt tidsnok
  - Rådmannen vil umiddelbart ta initiativ overfor tillitsvalgte for å forberede gjennomføring av endelige budsjettvedtak
- Lagt vekt på i størst mulig grad å skjerme tidlig innsats
  - Nødvendig med realistisk tilnærming til når effekt kan tas ut
  - Må vurdere forsert dreining mot enda tidligere innsats
- Utvikling og innovasjon må stå helt sentralt – ikke mulig å spare seg ut av utfordringene
- Digitalisering og KI en del av løsningen
  - Nødvendig med realistisk tilnærming til når effekt kan tas ut
- Viktige tema som må utredes grundig som grunnlag for kommende års prosesser
- Uansett hvor gode vil bli, kan vi ikke klare oss med vesentlig lavere inntekter enn andre
- Politikere, administrasjon og ansatte må spille på lag for å lykkes
  - Vi vil alle det beste for kommunen, og vi står i samme hjørne
  - Hvordan sikrer vi at brukerne får en stemme i den videre prosessen?
  - Kan diskutere tiltak, prioritering og framgangsmåte, men når beslutninger er tatt må vi jobbe for best mulig resultat
- Vi vil fortsatt levere gode tjenester i Søndre Land kommune



# *Hva om vi får noen «milde gaver» i november?*



Foto: VG



# *Deres framtid – vårt ansvar*



En optimistisk tro på en realistisk framtid

