SKIEN KOMMUNE

Handlings- og økonomiplan

HØP 2027–2030 og LDIP 2.0

Økonomisjefens gjennomgang for utvalgene
2. november 2026

Bedre resultat, fortsatt stramt handlingsrom

SKIEN KOMMUNE

		Økonomiplanperioden			
Beløp i mill. kr	**P 2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Netto driftsresultat	71,0	75,8	39,6	66,1	116,1
Resultatgrad	1,1 %	1,2 %	0,6 %	1,0 %	1,77%

- 1,2 % resultatgrad i 2027, under det langsiktige målet på 1,75 %
- 2028 blir svakere før resultatet øker mot 2030

Frie inntekter gir lite nytt handlingsrom

SKIEN KOMMUNE

REGJERINGENS FORSLAG





3,2 mrd. kroner

Vekst i frie inntekter

Kommunene: 2,6 mrd. kroner
Fylkeskommunene: 0,6 mrd. kroner

0,5 mrd. kroner

Handlingsrom utover demografi

Kommunene: 0,4 mrd. kroner
Fylkeskommunene: 0,1 mrd. kroner

BETYDNING FOR SKIEN – KDDs anslag

4,9 %

Samlet vekst i frie inntekter

Vekst frie inntekter

217 mill. kroner

realvekst 48 mill. kroner

herav demografi 41 mill. kroner

Handlingsrom etter pris, lønn og demografikostnader

7 mill. kroner

Nye behov og høye renter legger press på de 7 mill. kronene.

Deflator – forutsetninger 2025, 2026 og 2027

SKIEN KOMMUNE

Alle tall i prosent

	2025	2026	2027
Lønnsvekst	4,6	4,4	4,0
Prisvekst kjøp av varer og tjenester	3,7	4,8	2,9
Lønnsandel	57,9	59,0	59,0
Deflator	**4,7**	**4,0**	**3,8**

Kilde: Kommunal- og distriktsdepartementet

Inntekter

SKIEN KOMMUNE

Sentrale inntekter (mill. kr)

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. budsjett 2026	2027	2028	2029	2030
Rammetilskudd	2 243	2 283	2 399	2 380	2 370	2 371
Inntekts- og formuesskatt	2 005	2 174	2 262	2 267	2 274	2 282
Eiendomsskatt	141	146	160	188	190	204
Andre generelle driftsinntekter	109	105	80	57	39	39
Sum sentrale inntekter	**4 498**	**4 707**	**4 901**	**4 892**	**4 873**	**4 895**

Eiendomsskatt

SKIEN KOMMUNE

Forutsetninger i forslaget

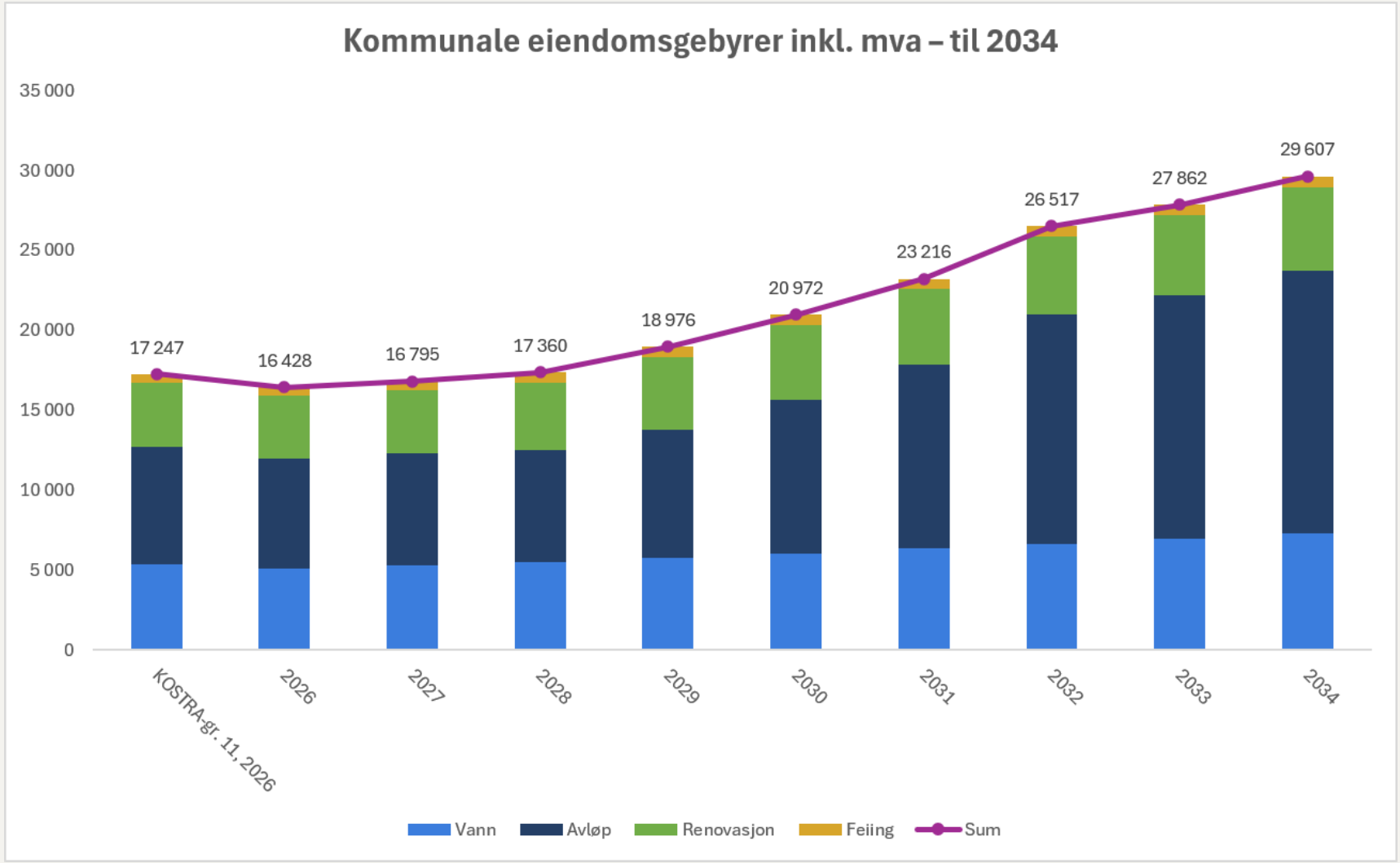
- 2 mill. kr årlig volumvekst
- Nye prosjekter 2,4 mill. kr pluss 10 mill. kr ekstra per år fra Gromstul/Google, et usikkert anslag
- Bunnfradrag 450 000 kr fra 2028
- Utsatt taksering reduserer anslaget med gjennomsnittlig 36 mill. kr per år i 2028–2030

Mill. kr	2026	2027	2028	2029	2030
Eiendomsskatt	145,5	160	188	190	204

Selvkostinvesteringer gir høyere gebyrer

SKIEN KOMMUNE

Eiendomsgebyrer inkl. mva. for standardbolig: 120 m², 140 liter avfallsdunk og én pipe



Forslag 2027

16 795 kroner

+367 kr / +2,2 % fra 2026

Videre gebyrvekst

Ca. 6,3 % årlig i 2027–2030
Ca. 8,4 % årlig i 2027–2034

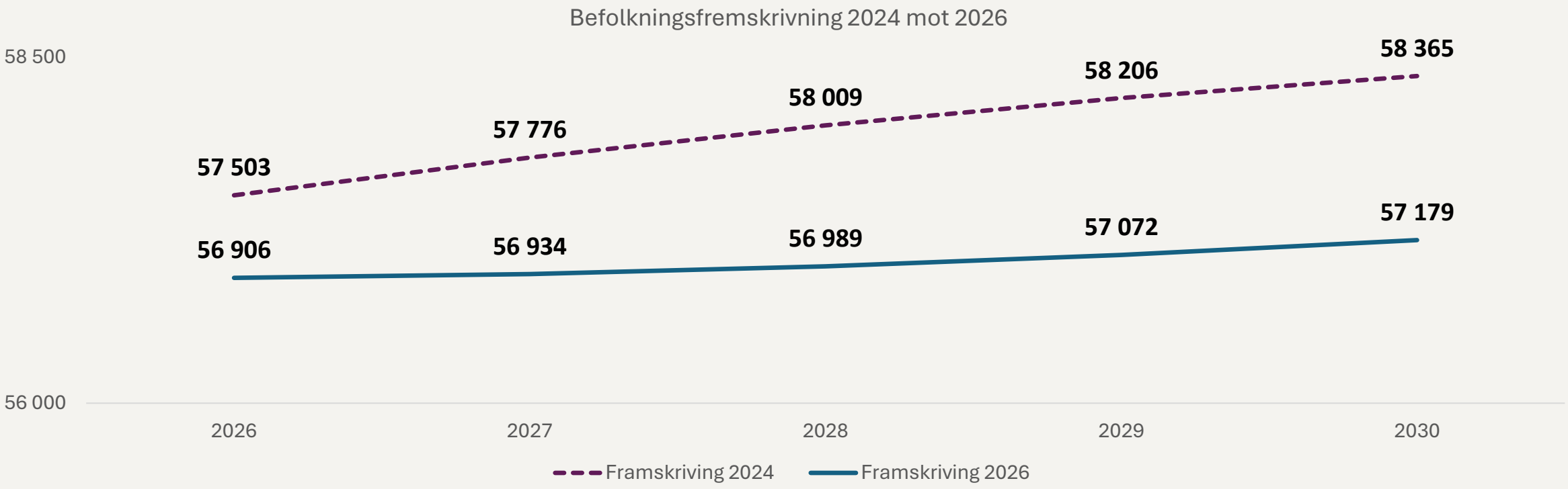
Avløp driver økningen

Nytt renseanlegg planlagt ferdig i 2032 gir økte kapitalkostnader. Lengre avskrivningstid demper gebyrveksten.

Demografien endrer behovet for tjenester

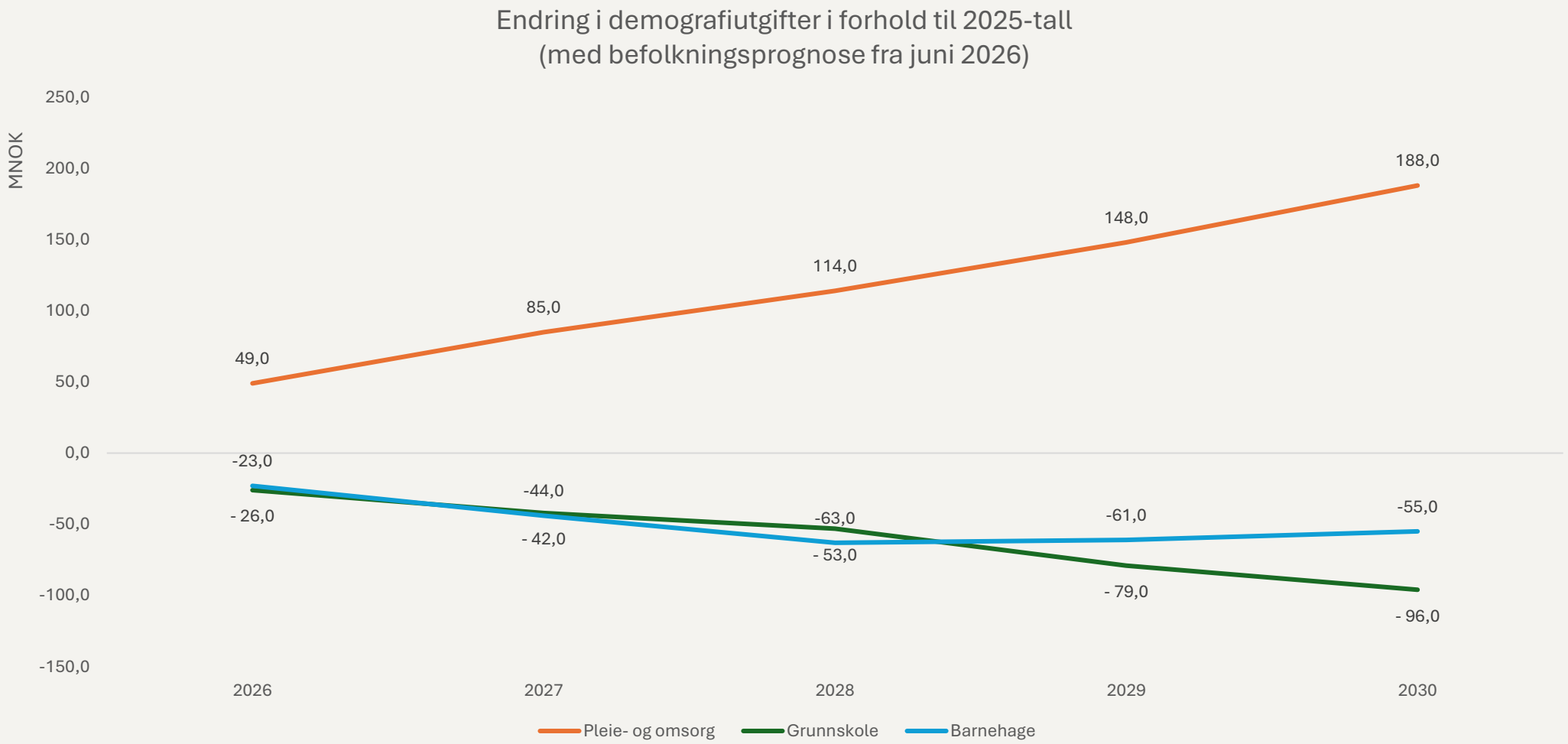
.

2026–2030: 480 færre barn og unge (1–15 år), 690 flere over 80 år.
Samlet folketall øker med knapt 300 frem mot 2030. Kapasitet og rammer må følge behovene.



KS demografimodell Omprioritere midler til de tjenestene der behovet øker mest

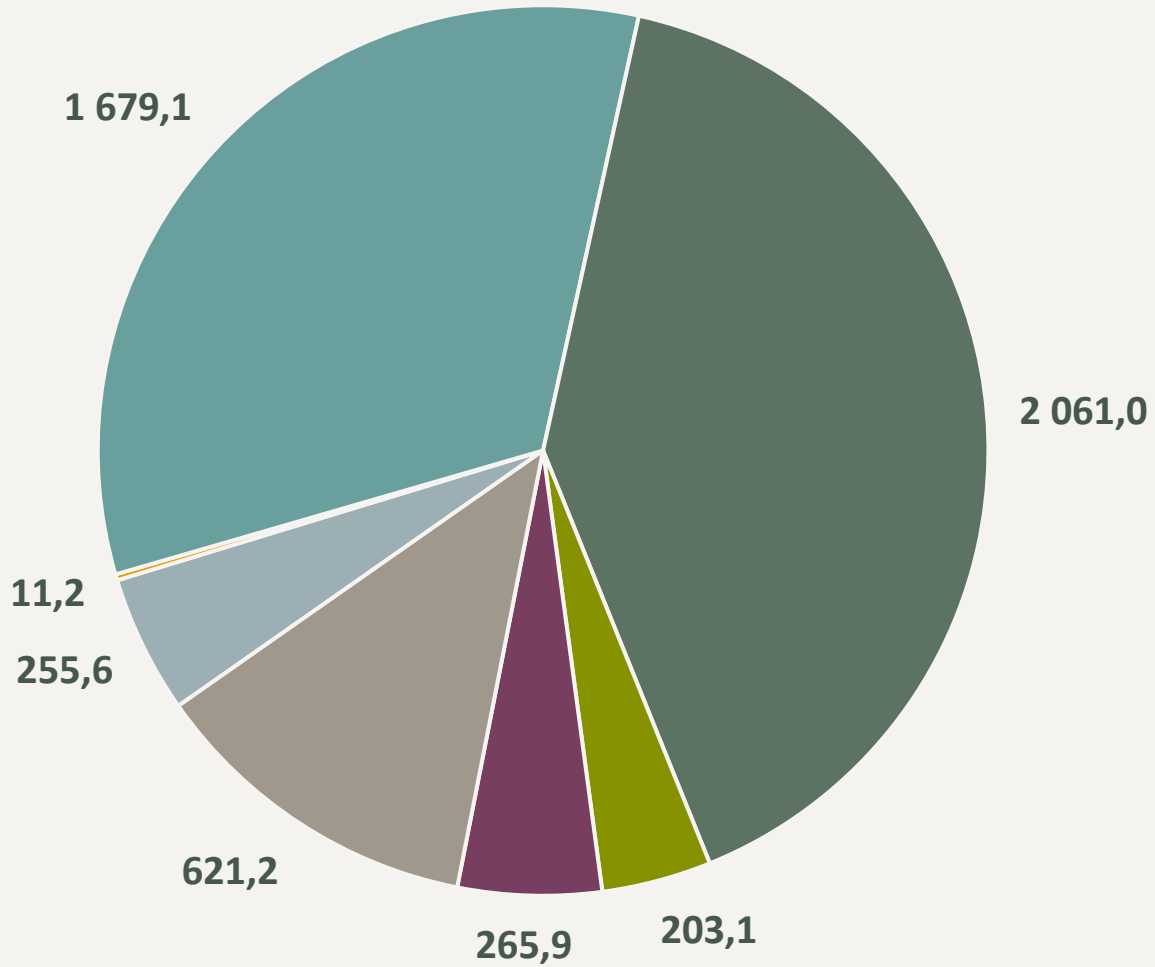
SKIEN KOMMUNE



Netto driftsrammer på 5 097 mill. kroner

SKIEN KOMMUNE

Forslag 2027, fordelt på tjenesteområder



Forskrift 5-4 2. ledd

totalt 5.097 mill. kroner (netto og uten sentrale poster)

- Selskaper og annen felles drift
- Kommunedirektør
- Oppvekst
- Helse og mestring
- Nav
- Organisasjon og Utvikling
- Byutvikling, drift og kultur

Oppvekst og helse:

om lag 75 % av rammene

Helse og mestring: økt ramme og omstilling

SKIEN KOMMUNE

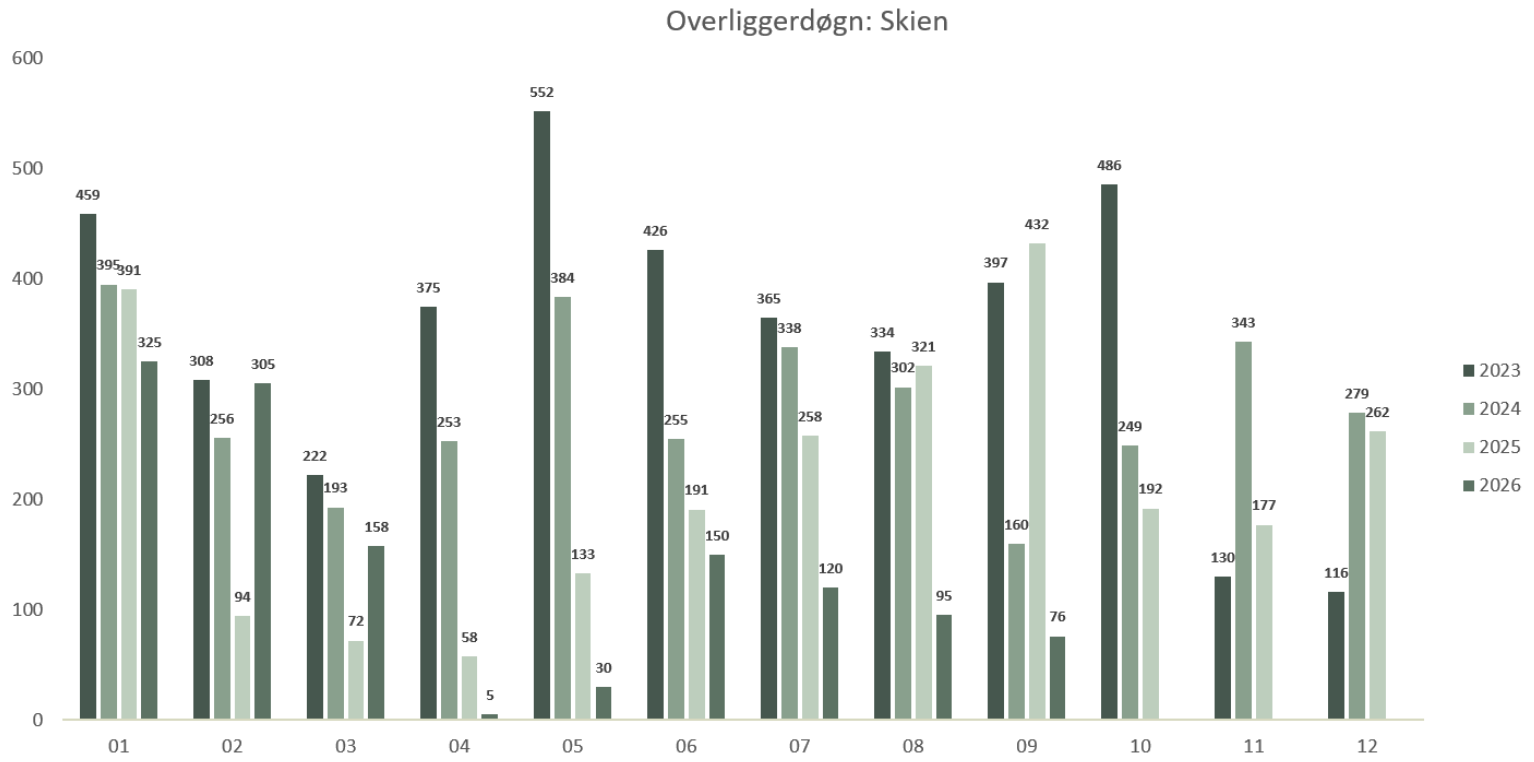
Mill. kr	2027	2028	2029	2030
Netto driftsramme oppr budsjett	1 978,3	1 978,3	1 978,3	1 978,3
Demografitiltak	40,0	70,0	61,6	67,8
LDIP-innsparinger	0,0	–4,0	–14,0	–16,0
Nye tiltak utover demografi	3,6	3,6	3,6	3,6
Ramme 2027-2030	2 061,0	2 089,6	2 070,2	2 074,4

40 mill. kr i 2027 skal håndtere merforbruk og underfinansierte behov pluss økt andel eldre.

God utvikling i overliggerdøgn på Sykehuset Telemark for Skien

SKIEN KOMMUNE

Månedsvis sammenligning 2023–2026

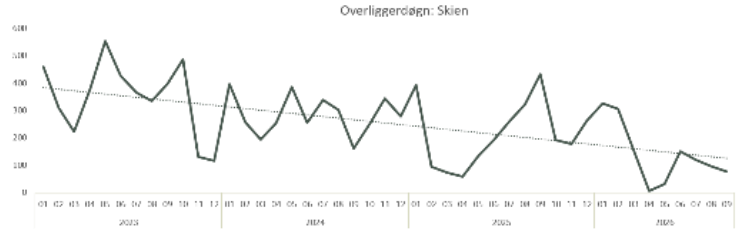


35 % færre overliggerdøgn

Hittil i år 2026: 1 264

Samme periode 2025: 1 950

Utvikling over tid



Kilde: Sykehuset Telemark

Oppvekst: færre barn krever tilpasning

SKIEN KOMMUNE

Mill. kr	2027	2028	2029	2030
Netto driftsramme oppr budsjett	1 654,0	1 654,0	1 654,0	1 654,0
Politiske vedtak	6,3	6,3	6,3	6,3
Demografi barnehage	−8,0	−15,0	−20,0	−28,0
Demografi skole	−10,0	−17,0	−32,0	−42,0
Sum andre innsparingstiltak	−7,6	−15,1	−16,9	−16,9
Nye tiltak	7,1	7,1	7,1	7,1
Ramme 2027-2030	1 679,1	1 657,6	1 635,8	1 617,8

Omstillingenstempo avgjør når effektene kommer.

År 2030: Færre elever gir lavere ramme per skole– men ikke nok ifht demografiutviklingen

SKIEN KOMMUNE

329 færre elever

i kommunale skoler i 2030 enn i 2026

24 mill. kr

mindre å bruke på skole, fordi det er færre elever

men

42 mill. kr

er kuttet i økonomiplanen for 2030

Hvordan kan vi realisere kuttet på 42 mill. kr?

24 mill. kr

følger av færre elever

18 mill. kr

må løses ved omstilling

Nedgangen er spredt på 13 barneskoler og 6 ungdomsskoler – derfor er omstillingen krevende.

Strukturendring i grunnskolen må til!

SKIEN KOMMUNE

70 mill. kr

KS-beregnet nedgang i utgiftsnivå fra 2026 til 2030

Bare mulig med langt færre skoler

Antall skoler: i dag mot teoretisk modell

Barneskole Ungdomsskole

I dag
13 + 6 skoler



Teoretisk modell
7 + 3 store skoler



Liten effekt per skole
Større enheter kan gi mer effekt faglig

SKIEN KOMMUNE

Skole	Elever[1]	Tildeling tusen kr	Stillings%
Bratsbergkleiva skole	144	310,9	78 %
Buer skole	108	233,2	58 %
Bølehøgda skole eks Sirius	30	64,8	16 %
Gjerpen B skole eks Den røde skole	156	336,8	84 %
Kjørbekkhøgda skole	104	224,5	56 %
Klyve skole	202	436,1	109 %
Kollmyr skole	119	256,9	64 %
Lunde B skole eks KV	182	392,9	98 %
Moflata skole	194	418,8	105 %
Skotfoss skole	55	118,7	30 %
Stigeråsen skole	100	215,9	54 %
Venstøp skole	92	198,6	50 %
Åfoss skole	90	194,3	49 %
Åfoss avd Melum	24	51,8	13 %
Gimsey skole	125	269,9	67 %
Gjerpen U skole	79	170,6	43 %
Gulset U skole	94	202,9	51 %
Kongerød skole	87	187,8	47 %
Mæla U skole eks KV	91	196,5	49 %
Menstad U skole	101	218,1	55 %
SUM	**2 177**	**4 700,0**	

[1] Samlet elevtall på 1., 2., 5. og 8. trinn.

Forslag fra høsten 2027

Plikten til leksehjelp på 1.–4. trinn foreslås avviklet. Rammetilskuddet reduseres med om lag 3,4 mill. kroner i 2027, med helårseffekt i 2028.

Smågruppeundervisning

Nasjonalt foreslås 465 mill. kroner i tilskudd til dette tiltaket. Fordelingen er uavklart.

BDK

SKIEN KOMMUNE

Mill. kr, utvalgte tiltak	2027	2028	2029	2030
Netto driftsramme oppr. budsjett	610,0	610,0	610,0	610,0
Innsparingstiltak	-17,6	-17,6	-17,6	-17,6
Nye tiltak herav Ibsen 200 og strøm mm	31,7	31,7	26,7	26,7
Tilskudd i rammen	17,3	17,3	13,5	13,5
Ramme 2027-2030	621,2	619,3	613,7	619,7

Innsparinger må gjennomføres samtidig som energi og digitale tjenester blir dyrere.

Selskaper og annen felles drift

SKIEN KOMMUNE

Mill. kr, utvalgte tiltak	2027	2028	2029	2030
Netto driftsramme oppr. budsjett	240,5	240,5	240,5	240,5
Tilskudd GBR	71,7	71,7	71,7	71,7
Tilskudd RiG	85,8	85,8	85,8	85,8
Tilskudd Skien Fritidspark	30,3	27,4	27,4	27,4
Tilskudd Kirkevergen	33,9	33,9	33,9	33,9
Tilskudd Ibsenhuset	13,3	13,3	13,3	13,3
Andre Tilskudd	18,8	18,8	18,8	18,8
Ramme 2027-2030	255,6	255,5	256,0	256,0

OU

SKIEN KOMMUNE

Mill. kr, utvalgte tiltak	2027	2028	2029	2030
Netto driftsramme oppr. budsjett	279,8	279,8	279,8	279,8
Innsparingstiltak	-7,0	-14,5	-19,5	-19,5
Nye tiltak	4,5	3,0	3,0	3,0
Tilskudd i rammen	3,5	3,5	3,5	3,5
Ramme 2027-2030	265,9	253,7	251,5	248,7

Innsparinger må gjennomføres samtidig som digitale tjenester blir dyrere.

Nav

SKIEN KOMMUNE

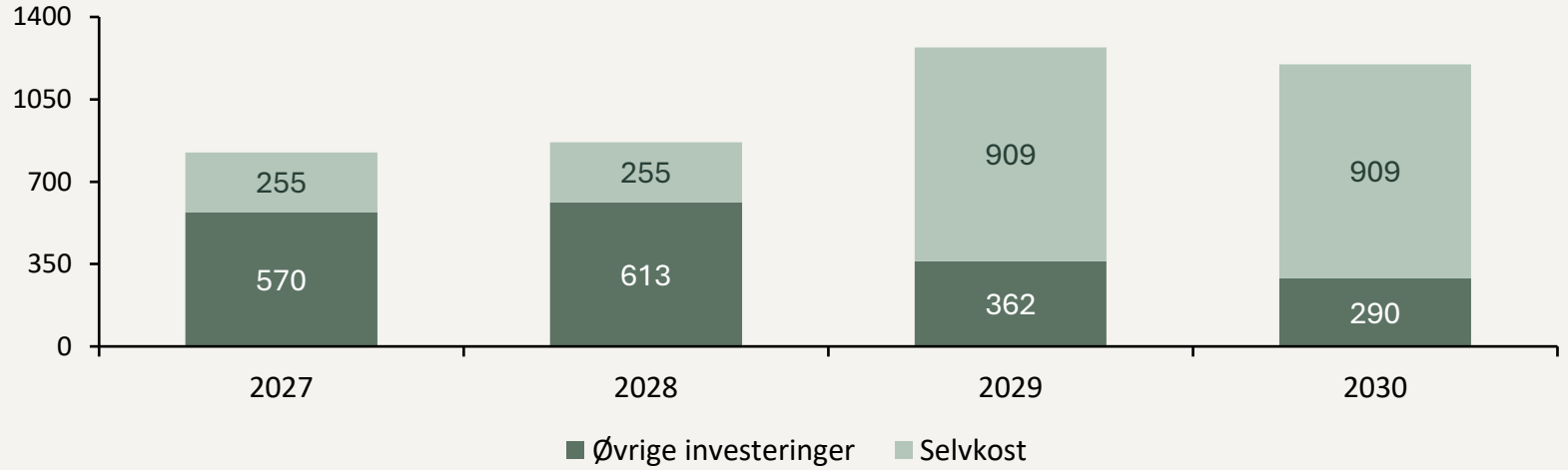
Mill. kr, utvalgte tiltak	2027	2028	2029	2030
Netto driftsramme oppr. budsjett	200,6	200,6	200,6	200,6
Innsparingstiltak	-1,0	-1,0	-1,0	-1,0
Nye tiltak	0,7	0,7	0,7	0,7
Tilskudd i rammen	0,5	0,5	0,5	0,5
Ramme 2027-2030	203,1	203,1	203,1	203,1

Nedgangen på utbetaling av økonomisk sosialhjelp de siste årene er reflektert inn i rammen

Investeringer: 4 161 mill. kroner i perioden

SKIEN KOMMUNE

Investeringer per år, mill. kroner



4 161 mill. kroner

Samlet investering 2027–2030

56 % selvkost

Selvkost utgjør 2 326 mill. kroner.
Høyest samlet nivå i 2029.

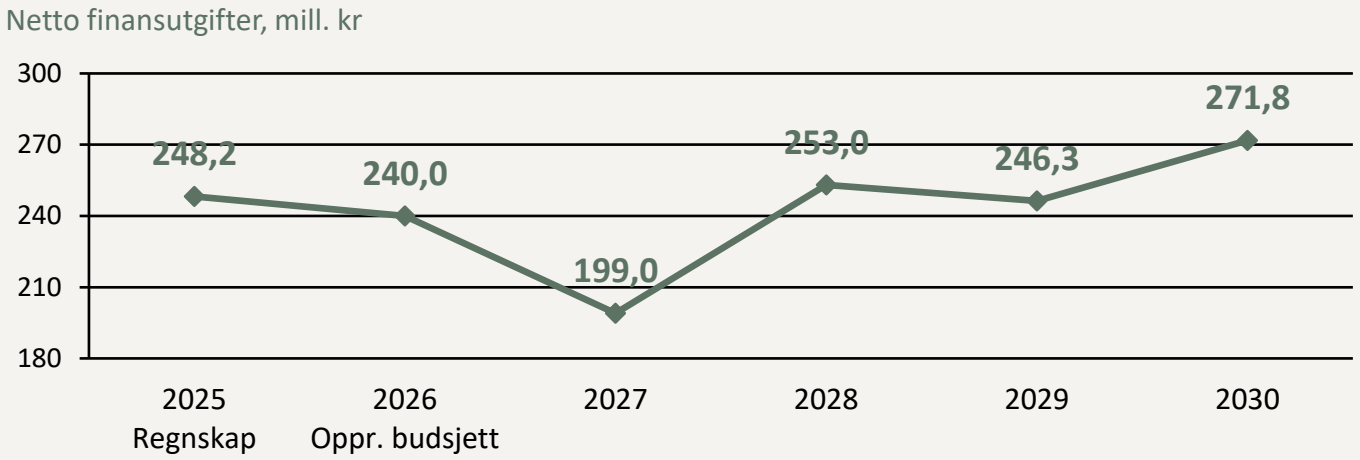
Tabell i 1 000 kroner, inkl. merverdiavgift

	2027	2028	2029	2030	2027-30
Selskaper og annen felles drift	13 600	10 000	18 700	11 000	53 300
Oppvekst	171 250	231 250	204 375	148 125	755 000
Helse og mestring	74 100	245 350	9 100	9 100	337 650
Organisasjon og Utvikling	17 900	18 000	18 000	18 000	71 900
Byutvikling, drift og kultur	285 823	101 261	103 761	83 761	574 605
Byutvikling, drift og kultur selvkost	254 500	254 500	908 500	908 500	2 326 000
Sentrale poster EK innskudd og innsparing	7 650	6 830	7 930	19 930	42 340
SUM	**824 823**	**867 191**	**1 270 366**	**1 198 416**	**4 160 796**

Finansutgiftene øker etter 2027

SKIEN KOMMUNE

Netto finansutgifter er lavest i 2027



41 mill. kr lavere enn opprinnelig budsjett 2026

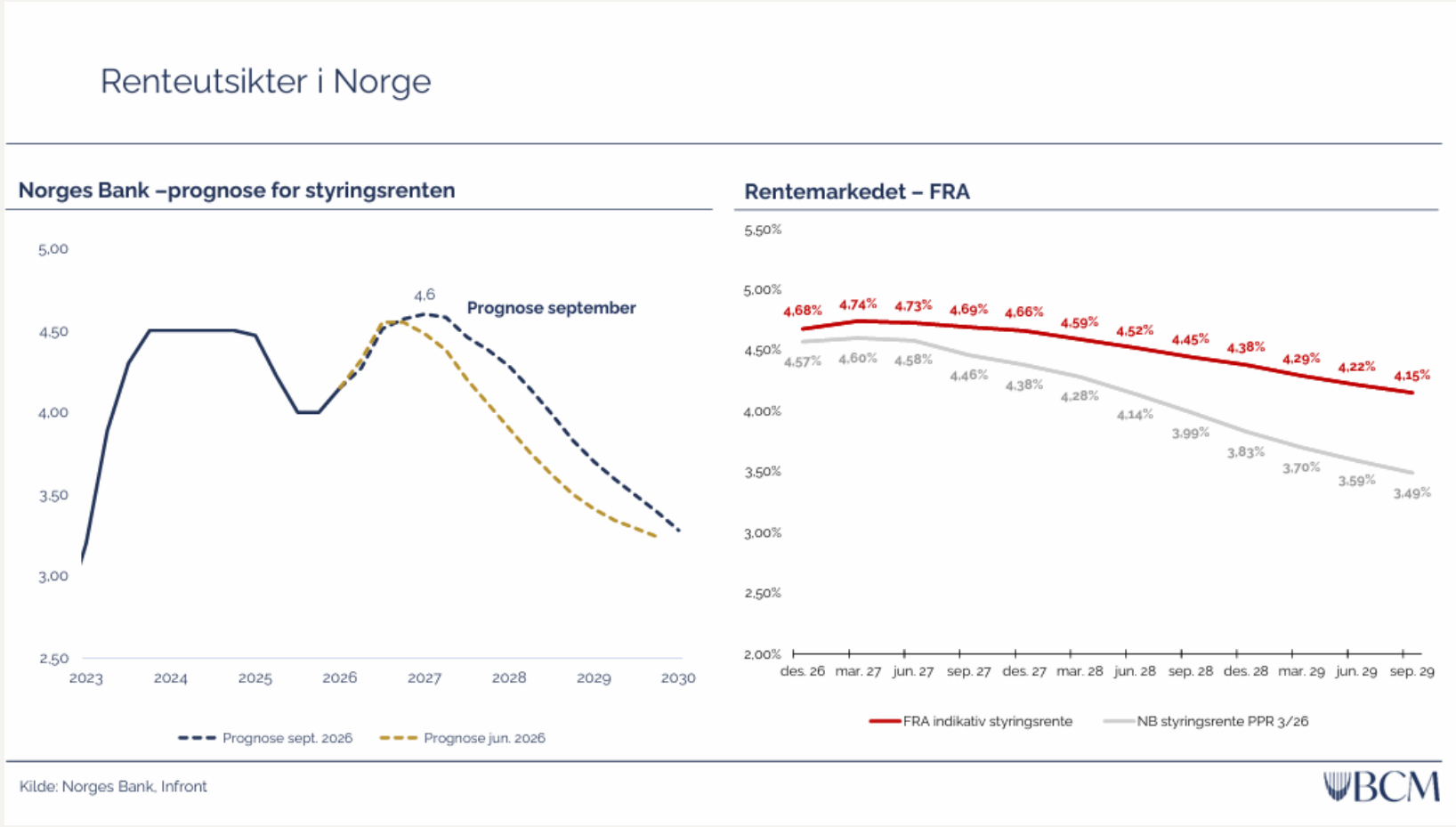
Høyere utbytte og lavere avdrag styrker 2027.

73 mill. kr økning fra 2027 til 2030. Lavere utbytte og høyere renter.

			Økonomiplan			
	Regnskap 2025	Oppr. bud. i fjor 2026	2027	2028	2029	2030
Renteinntekter	-51,1	-43,3	-56,5	-50,8	-43,6	-42,9
Utbytte	-111,3	-135,7	-169,0	-139,0	-139,0	-139,0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-37,0	-37,0	-40,0	-43,0	-46,0	-46,0
Renteutgifter	237,7	254,6	274,5	285,8	274,9	294,7
Avdrag på lån	210,0	201,4	190,0	200,0	200,0	205,0
Netto finansinntekter/finansutgifter	**248,2**	**240,0**	**199,0**	**253,0**	**246,3**	**271,8**

Renteutsikter i Norge

SKIEN KOMMUNE



Forventning

Ytterligere renteoppgang i 2026 eller tidlig i 2027?

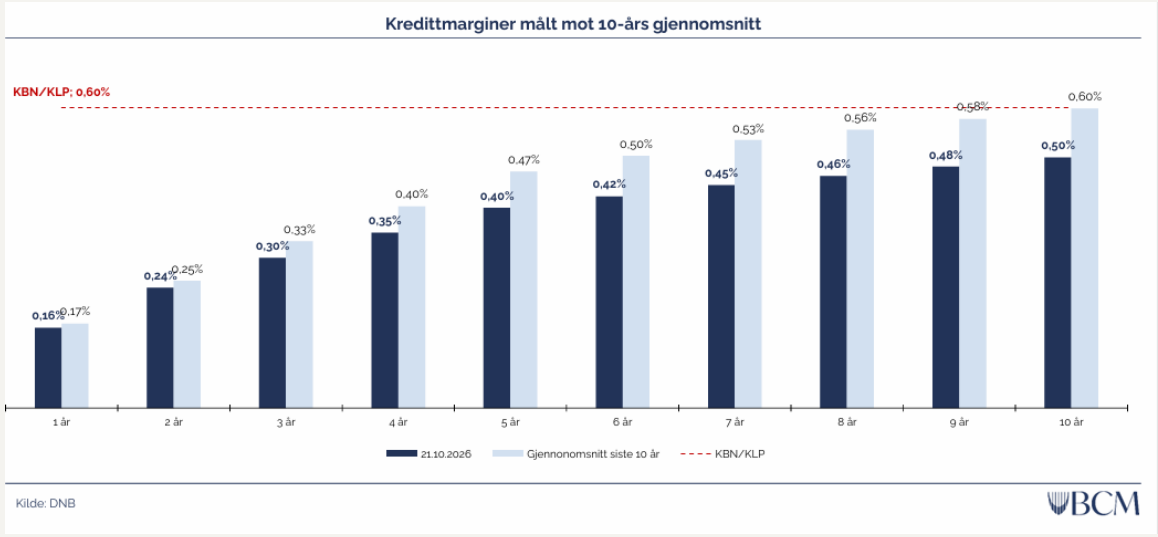
Nibor og kredittmarginer

SKIEN KOMMUNE

3 mnd. Nibor



Kredittmarginer i kommunal sektor



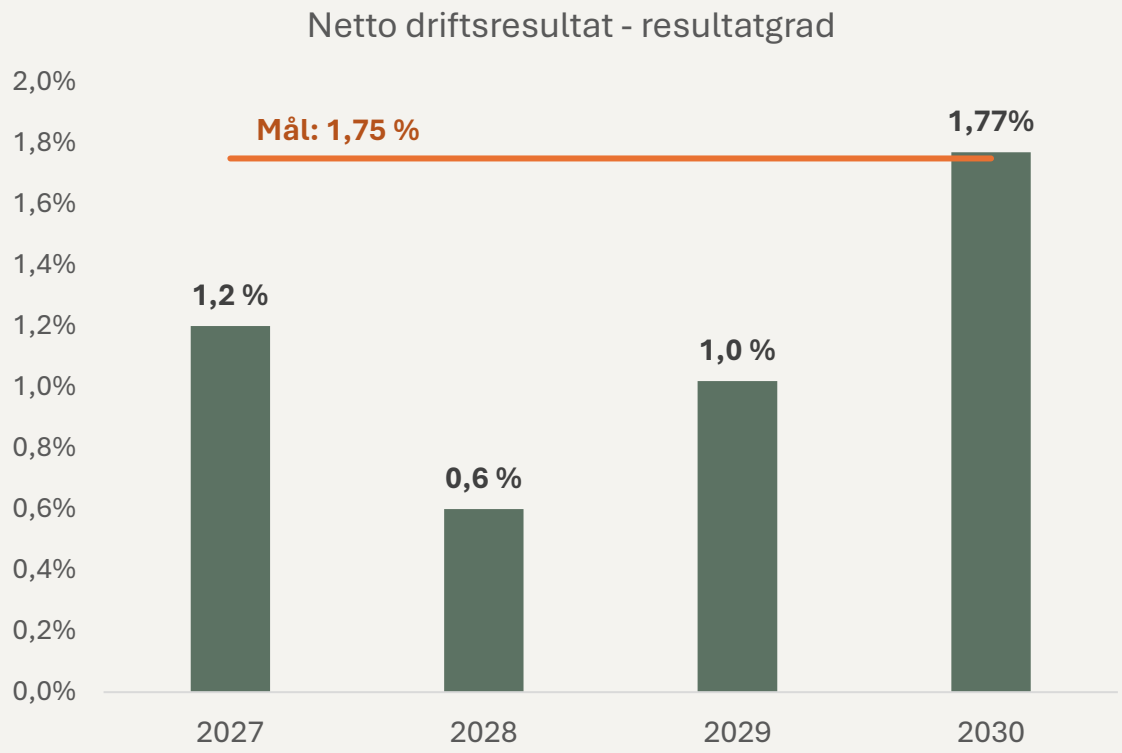
Noe økende kredittmarginer

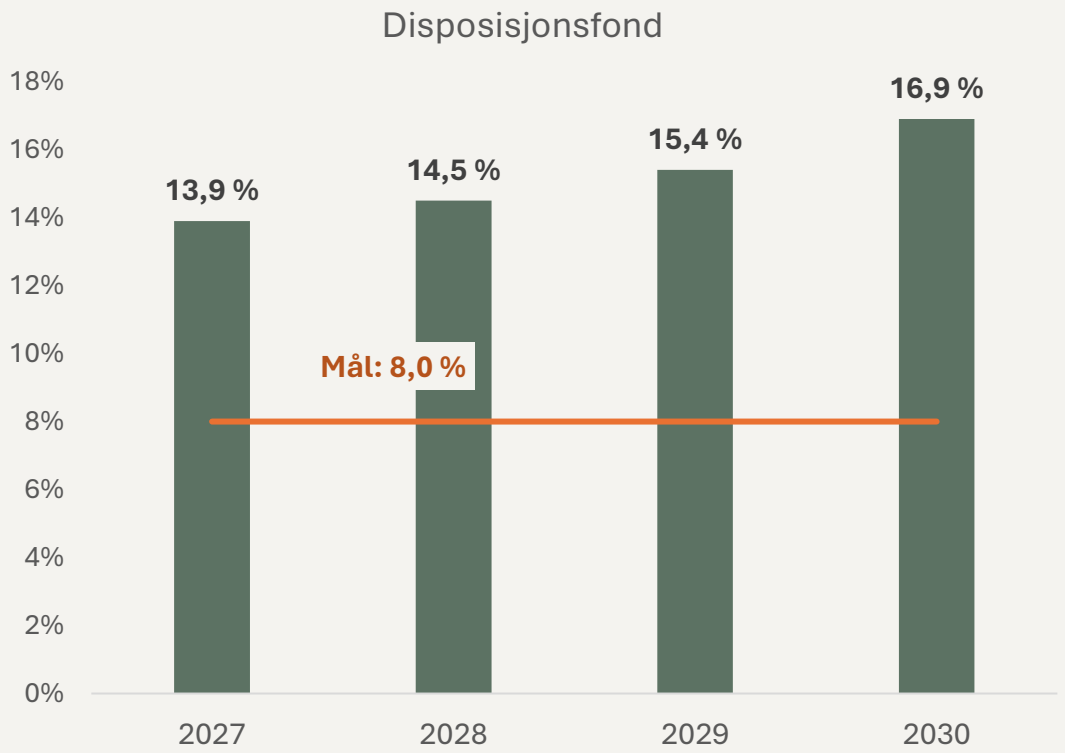
Fortsatt god etterspørsel etter lån.

Usikkerhet i markedet knyttet til den volatile oljeprisen og situasjonen i Midtøsten.

Resultatmålet nås mot slutten av perioden

SKIEN KOMMUNE



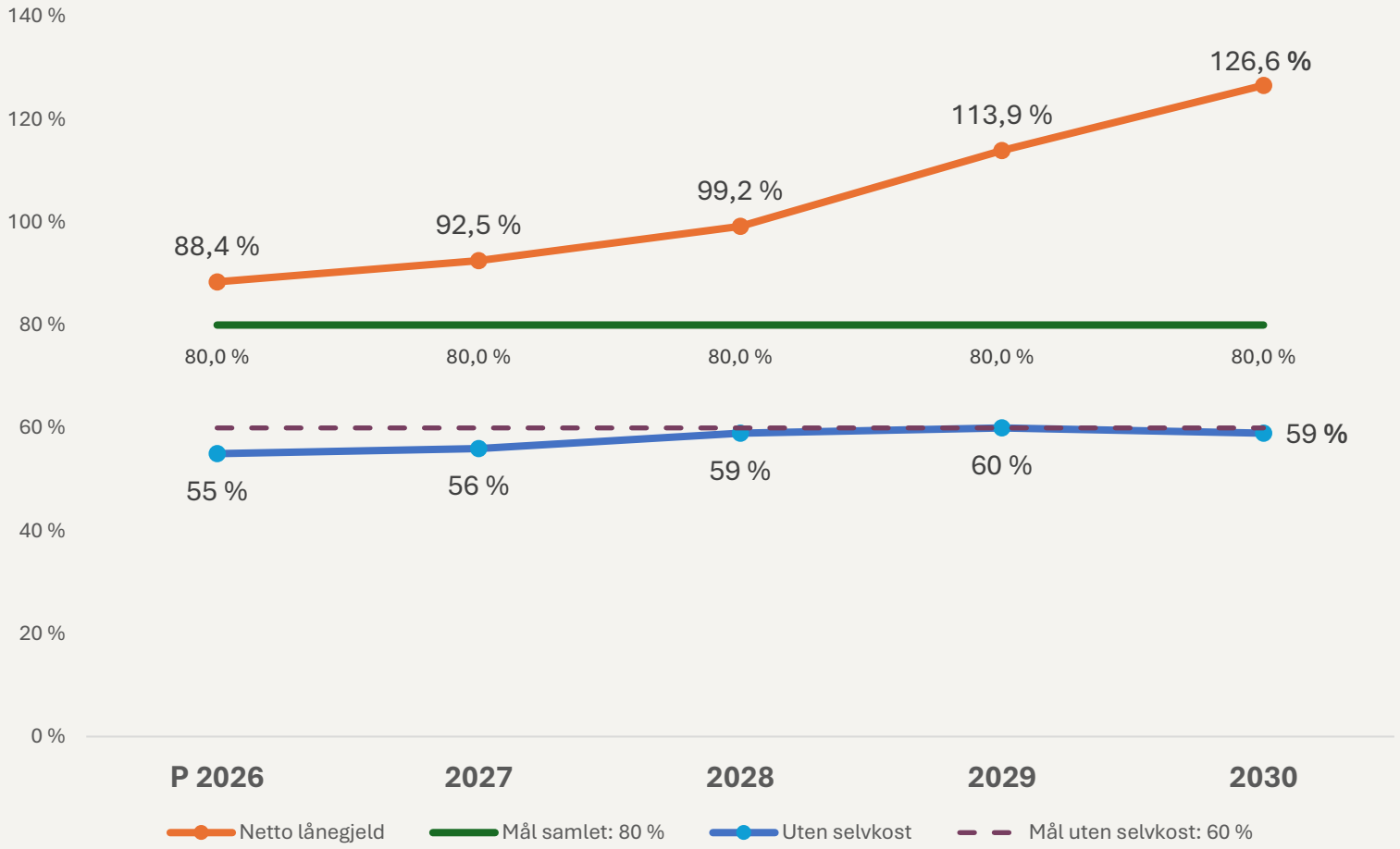


1,77 %
resultatgrad i 2030

16,9 %
disposisjonsfond i 2030

Økende gjeldsgrad – nytt nøkkeltall foreslås

SKIEN KOMMUNE



Selvkost forklarer mye av veksten

Gjeldsgraden uten selvkost og formidlingslån er 55 % i P 2026 og 59 % i 2030. Målet er maksimalt 60 %.

Investeringer I LDIP 2.0

SKIEN KOMMUNE

Beløp i millioner kroner i 2026-verdi og uten mva

	INVESTERINGER						
Investeringsområde	**2027-2030**	**2031-2036**	**2037-2046**	**Brutto investeringer**	**Investerings-tilskudd**	**Salg av bygg o.a.**	**Netto investeringer**
INVESTERINGER I OPPVEKST, HELSE OG MESTRING							
Oppvekst skole	542	100	0	642	-24	-70	**548**
Oppvekst barnehage	0	54	0	54	0	-3	**51**
Helse og Mestring - eldre *	5	1 500	0	1 505	-828	0	**677**
Helse og Mestring - andre grupper	236	64	0	300	-105	-7	**189**
ANDRE INVESTERINGER							
Digitalisering	72	108	180	360	0	0	**360**
Bypakke- og byutviklingsprosjekter	34	38	0	71	0	0	**71**
Andre investeringer	459	390	447	1 296	0	0	**1 296**
SUM LDIP eks. VA investeringer	**1 347**	**2 254**	**627**	**4 228**	**-956**	**-80**	**3 192**
VA-investeringer	2 330	2 056	2 295	6 681	0	0	**6 681**
SUM LDIP inkl VA investeringer	**3 677**	**4 310**	**2 922**	**10 909**	**-956**	**-80**	**9 873**

Fondstruktur - Langsiktig forvaltning av ekstraordinære verdier

SKIEN KOMMUNE

Disposisjonsfondet beholdes – to nye fond etableres i tillegg

DISPOSISJONSFOND

Beholdes som eget fond

Kommunens økonomiske beredskap og driftsbuffer

I TILLEGG ETABLERES

Langsiktig investeringsfond

Kapital og langsiktig avkastning

- Bevare og bygge kapital over tid
- Gi langsiktig avkastning
- Styrke finansieringsevnen
- Høyere risikoprofil

50 % av avkastningen

Egenkapitalfond

Egenkapital til investeringer

- Bygge egenkapital til investeringer
- Redusere framtidig lånebehov
- Dempe veksten i kommunens gjeld
- Lavere risikoprofil

Tre fond med ulike formål: buffer, langsiktig kapital og egenkapital til investeringer

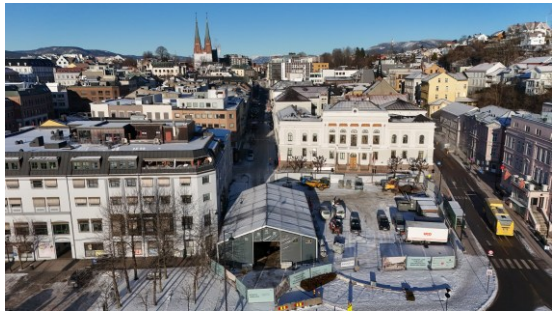
Økonomisk risiko og foreslått oppfølging

SKIEN KOMMUNE

Risikofaktor	Oppfølging
Utbytte og kraftpriser	Utbytte fra Skagerak Energi og økte energikostnader må ses i sammenheng
Renter og låneopptak	Oppdatere renteprognose og investeringsframdrift
Effekt av omstilling	Følge realiserte gevinster/ unngåtte kostnader og driftsavvik
Inntektsanslag og tjenestebehov	Oppdatere skatteanslag og demografiutvkling

Attraktive og inkluderende byen vår ☺

SKIEN KOMMUNE























Det var fullt hus på Thon Hotel Høyers onsdag formiddag. FOTO: VETLE TVEDT

Det var fullt hus da Brobyggerkonferansen gikk av stabelen på Thon Hotel Høyers i Skien





