



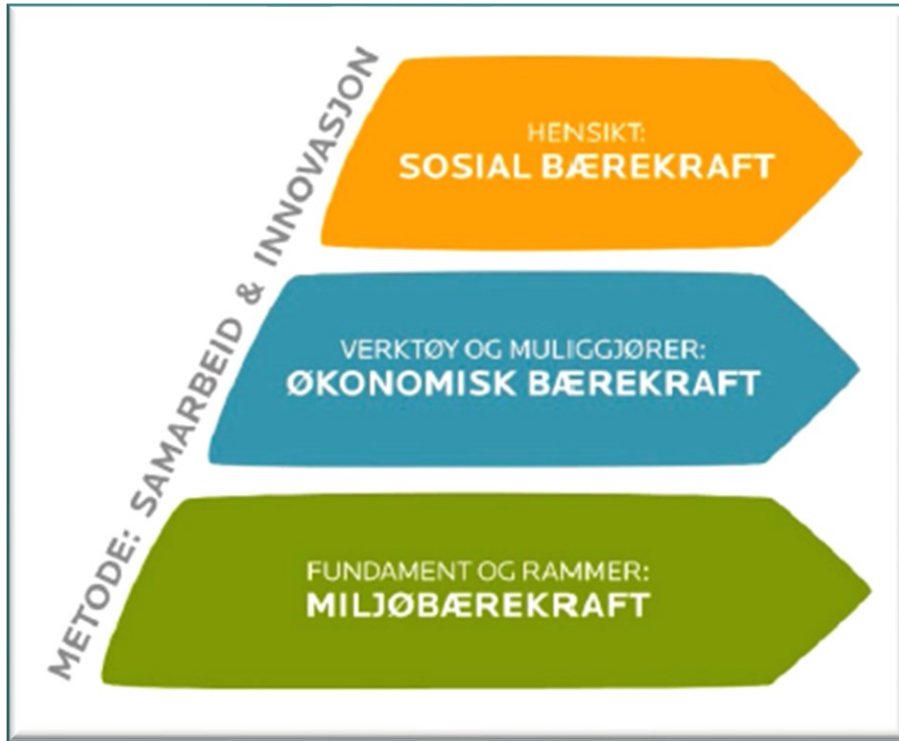
SKIEN KOMMUNE

Formannskapet 06.11.2023

Handlingsprogram 2024



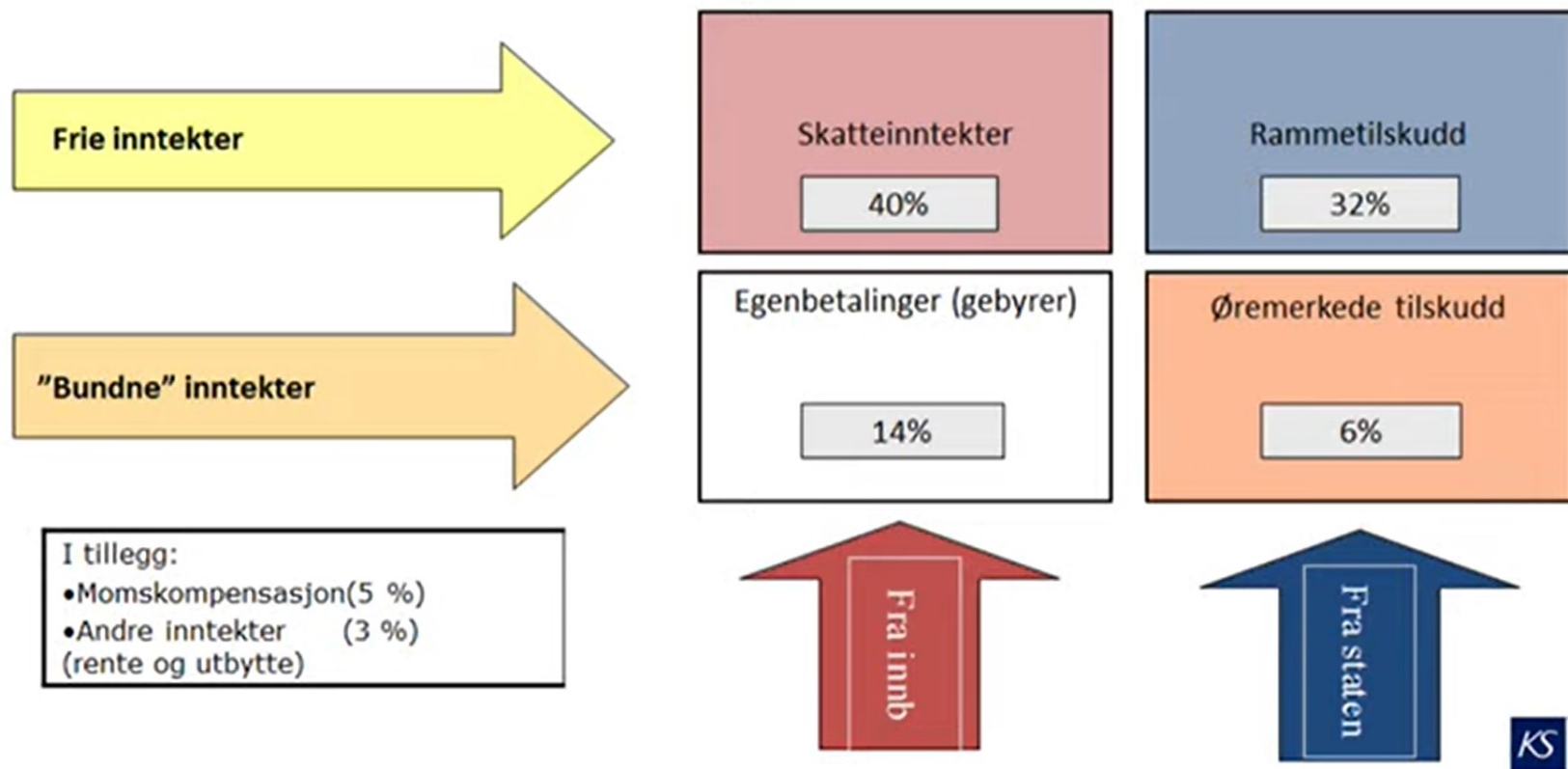
– den gode og inkluderende møteplass



Økonomisk bærekraft

- *Et verktøy som skaper muligheter og gir oss det nødvendige handlingsrommet*

Finansiering av kommunesektoren



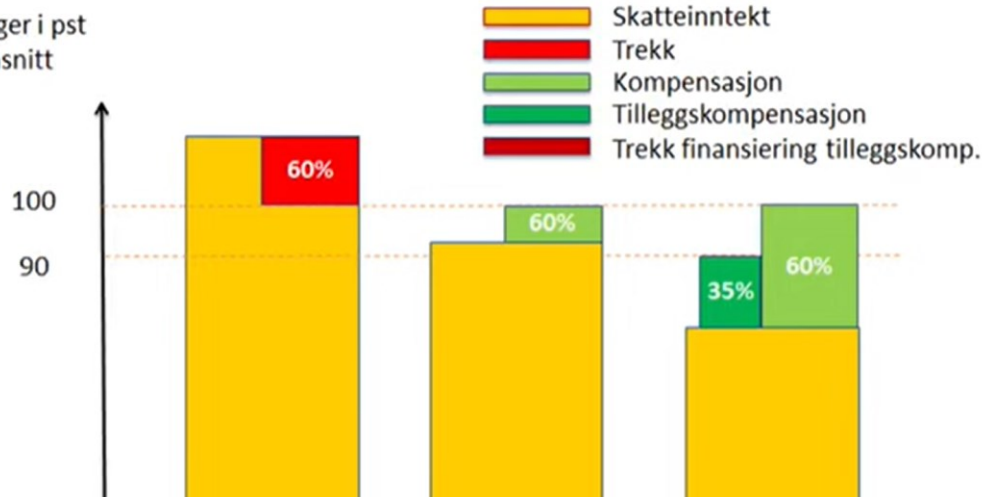
Ramme- tilskudd

	HELE LANDET		SKIEN			Bruk av folketall 1.7.2023	
	Vekt	Antall	Antall	Utgifts- behovs- indeks	Pst. utslag	Tillegg/ fradrag i utgiftsutj	
						kr per innb	1000 kr
0-1 år	0,0058	107 155	1 033	0,9452	-0,03 %	-21	-1 160
2-5 år	0,1348	227 495	2 252	0,9706	-0,40 %	-257	-14 475
6-15 år	0,2527	644 583	6 409	0,9749	-0,64 %	-412	-23 179
16-22 år	0,0241	456 837	4 656	0,9993	0,00 %	-1	-64
23-66 år	0,1081	3 173 134	31 511	0,9737	-0,28 %	-185	-10 391
67-79 år	0,0605	653 532	7 619	1,1430	0,87 %	562	31 584
80-89 år	0,0806	205 264	2 274	1,0862	0,69 %	451	25 357
over 90 år	0,0403	46 056	485	1,0325	0,13 %	85	4 780
Basistillegg	0,0163	275	0,5413	0,1930	-1,32 %	-854	-48 004
Sone	0,0103	21 599 834	137 440	0,6239	-0,39 %	-251	-14 138
Nabo	0,0103	9 877 360	78 744	0,7816	-0,22 %	-146	-8 208
Landbrukskriterium	0,0019	1	0,0047	0,4650	-0,10 %	-66	-3 709
Innvandrere 6-15 år ekskl Skand	0,0067	54 481	541	0,9736	-0,02 %	-11	-645
Flyktninger uten integreringstils	0,0078	183 480	3 089	1,6507	0,51 %	329	18 522
Dødlighet	0,0474	41 670	448	1,0541	0,26 %	166	9 361
Barn 0-15 med enslige forsørger	0,0168	149 356	1 865	1,2243	0,38 %	245	13 752
Lavinntekt	0,0105	257 338	3 116	1,1872	0,20 %	128	7 174
Uføre 18-49 år	0,0060	124 228	1 642	1,2959	0,18 %	115	6 480
Opphøringsindeks	0,0088	118	2,2498	1,8746	0,77 %	499	28 090
Aleneboende 30 - 66 år	0,0180	515 435	5 551	1,0559	0,10 %	65	3 673
PU over 16 år	0,0507	20 482	199	0,9526	-0,24 %	-156	-8 769
Ikke-gifte 67 år og over	0,0474	398 431	4 505	1,1086	0,51 %	334	18 786
Barn 1 år uten kontantstøtte	0,0163	43 634	457	1,0261	0,04 %	28	1 555
Innbyggere med høyere utdanni	0,0179	1 567 840	13 956	0,8728	-0,23 %	-148	-8 312
1 Kostnadsindeks	1,0000			1,00769	0,77 %	499	28 060

Skatte- inntekter

Inntektsutjevningen (skatt på inntekt og formue inkl. naturressursskatt)

Skatt per innbygger i pst
av landsgjennomsnitt



Konsekvens:

- Prioritere
- Kostnadseffektiv drift
- Utgifter lavere enn landet

	2024	2025	2026	2027
Skatt i pst av landsgjennomsnittet (uten selskapsskatt)	81,9 %	81,9 %	81,9 %	81,9 %
Netto skatteutjevning, 1000 kr	279 356	281 463	283 514	285 529
Skatt og netto inntektsutj, 1000 kr	2 116 773	2 133 394	2 149 587	2 165 510
Andel skatt og netto inntektsutj	94,4 %	94,4 %	94,4 %	94,4 %

Tertialrapport T2-2023

	Opprinnelig budsjett	Revidert budsjett	Årsprognose	Prognose årsavvik
Sentrale inntekter	-3 756 515	-3 797 863	-3 842 593	44 730
Sentrale utgifter	249 000	249 000	249 000	0
Netto finansutg/-innt	-63 754	-132 754	-140 754	8 000
Avsetn: Til investering	13 600	13 600	13 600	0
Avsetn: Disp.fond	-10 775	58 204	58 204	0
Til disposisjon	-3 568 444	-3 609 813	-3 662 543	52 730
Selskaper mm	199 194	230 540	224 540	6 000
Kommunedirektør	8 415	9 871	9 871	0
Oppvekst	1 394 754	1 453 067	1 468 067	-15 000
Helse og velferd	1 597 166	1 663 180	1 738 180	-75 000
NAV	170 663	173 783	185 783	-12 000
OU	251 872	270 101	267 801	2 300
BDK	599 987	580 030	577 330	2 700
Tjenesteovergripende	-653 607	-770 759	-765 759	-5 000
Sum disponering	3 568 444	3 609 813	3 705 813	-96 000
Mer-/mindreforbruk	0	0	43 270	-43 270

Netto driftsresultat

- Inntekter fratrukket utgifter
- Kan brukes til avsetning til fond eller investeringer

Merforbruk/mindreforbruk

- Avvik mellom budsjett og prognose/regnskap

Budsjettert avsetning fond	58 204
- Merforbruk	43 270
= Prognose avsetning fond	14 934

Frie inntekter – skatt og rammetilskudd

	Budsjett pr RNB / T1	Prognose pr NB / T2	Avvik	2024
Rammetilskudd	1 620 748	1 620 748	0	1 725 500
Skatt / inntekstutjevning	1 969 395	2 010 477	41 082	2 117 000
Sum	3 590 143	3 631 225	41 082	3 842 500

Økte inntekter i 1. tertial 2023:

- rammetilskudd - kr 21 mill
 - Kompensasjon for høy prisvekst 2022/2023
 - Ekstra kompensasjon skattesvake kommuner
- skatteinntekter - kr 35 mill

Utbytte Skagerak Energi

	2023	2024
Opprinnelig budsjett	98 mill	128 mill
Rapport/prognose 1. tertial	167 mill	???
Utbetalt fra selskapet	173 mill	???

- Økning kr 75 mill fra opprinnelig budsjett
- «Normalår» for utbytte er under kr 50 mill

Andre finansposter

- Høyere renteinntekter
 - Budsjett 25 mill, prognose kr 40 mill
- Høyere renteutgifter
 - Budsjett kr 153 mill, prognose kr 166 mill
- Avdrag på lån
 - Budsjett kr 180 mill

Renteøkning 1%-poeng ➡ økte utgifter kr 30 mill (ekskl VAR-lån)

Investering kr 10 mill ➡ renter og avdrag kr 850 000 (i fjor 700 000)

Noen måltall drift



- Netto driftsresultat
 - Mål for netto driftsresultat er 1,7% = kr 90 mill
 - Etterslep merforbruk drift 2023 = kr 96 mill
 - «Handlingsrom 2026»

- Disposisjonsfond
 - Mål 8% av driftsinntektene (ca 440 mill)
 - Må avsette kr 35 mill årlig for å opprettholde verdien av disposisjonsfondet