

Hvor står vi nå, og hva ser vi fremover

11:15-12:15 – Presentasjon av diskusjonsgrunnlag

12:15-12:45 – Lunsj

12:45-13:15 - Presentasjon av diskusjonsgrunnlag (forts.)

13:15-14:45 – Gruppeoppgave, inkl. en runde i plenum



Levanger kommune
Levangken tjelte

Utgangspunktet for denne sekvensen

- Innholdet i strateginotat og delårsrapporteringer
 - RNB 2025
 - Kom.prop. 2026
 - Demografi
 - Mm.
- Innstillinger i økonomirelaterte saker fra Formannskap
 - 54/2025: Telletidspunkt i barnehager
 - 56/2025: Utredning skolestruktur
 - 56/2025: Dimensjonering av elevtall for ny Åsen barne- og ungdomsskole
 - 58/2025: Renovering av Festiviteten
 - 62/2025: Strateginotat Levanger kommune – økonomiplanperioden 2026 – 2029



Formål med denne sekvensen

- Skape en forståelse for at alle er i samme båt
- Gi en beskrivelse av lokale konsekvenser av RNB og kom.prop.
- Skaffe en forutsigbarhet om videre prosess og forventninger
 - I form av generelle tilbakemeldinger om vegen videre og/eller
 - I form av konkretiserte vedtak i kommunestyret den 18. juni, hvor rammekonferansen er en del av den politiske saksbehandlingsprosessen





Forventningsgapet

KS definerer "forventningsgapet" som gapet mellom det som forventes av kommuner og fylkeskommuner og det som er mulig å yte med de ressursene som er tilgjengelige.

er kommune
in tjelte

De folkevalgtes roller



23 ~ 27

Folkevalgt lederskap i praksis



Sette de store sakene på dagsorden



Finne omforente løsninger



Få aksept for valgte løsninger

Stå i stormen



Foto: Siv Dolmen

23 ~ 27



Levanger kommune
Levangken tjelte

Delårsrapport 2/25 (status 27. mai)

- Negativt avvik enheter 3,3 mill. kroner (4 mill. kroner rapport 1/25)
 - Flere enheter varsler positive avvik
- Økte frie inntekter (skatt/rammetilskudd) 14,7 mill. kroner (15,7 mill. kroner i rapport 1/25)
- Økt integreringstilskudd 5 mill. kroner
- Netto renteutgifter øker med 10,5 mill. kroner

- Samlet positivt avvik 8,8 mill. kroner – nok til å dekke rest av fjorårets merforbruk (6,2 mill. kroner i rapport 1/25)
- Men usikkerhet knyttet til bl.a. lønnsoppgjør, pensjon, ressurskrevende tjenester, bosetting



Revidert nasjonalbudsjett 2025 (RNB)

- **Pensjonskostnader**

Kommunene kompenseres for anslag på merkostnader til pensjon 2025 (bl.a. effekt av ny offentlig AFP) – utgjør 14-15 mill. kroner for Levanger

- **Lønns- og prisvekst**

Årslønnsvekst nedjustert 0,1 prosentpoeng til 4,4 %, prisvekst justert ned 0,2 prosentpoeng til 3,3 %. Medfører økt kjøpekraft på 1,1 mrd.

- **Skatteinntekter**

Nedjustert ca. 0,5 mrd. kroner, 205 mill. kroner kompenseres med økt rammetilskudd – resten kompenseres ikke (knyttet til lavere lønnsvekst)

- **Vaksinasjonsprogrammet for voksne**

Kommune faktureres ikke for vaksiner fra Folkehelseinstituttet – rammetilskudd reduseres tilsvarende

- **KONKLUSJON:** Ikke mer penger utover kompensasjon for pensjonskostnader



Levanger kommune
Levangken tjjelte

Kommuneproposisjonen

- Realvekst i frie inntekter mellom 3,2 og 3,8 mrd. kroner
 - Herav 2,1 relatert til økning i tjenesteomfang (demografi)
 - Skal dekke:
 - kommunene skal betale full egenandel for alle plasseringer i spesialiserte fosterhjem fra og med 1. januar 2026 uavhengig av når opprinnelig plassering skjedde (0,5 mill. kroner)
 - fosterforeldre som er frikjøpt fra vanlig jobb skal kompenseres for manglende opptjening av tjenstepensjon (helårseffekt fra 2026 – 0,2 mill. kroner)
- Det er i kommuneproposisjonen ikke varslet endringer som får betydning for de samlede frie inntektene i årene etter 2026. Rammene for frie inntekter i disse årene er derfor en ren videreføring av rammen fra 2026, men nytt inntektssystem medfører en reduksjon på +/- 10 mill. kroner.



Perioden 2025 - 2029

Inntekt (Beløp i 1000 kr.)	2025	2026	2027	2028	2029
Rammetilskudd	730 676	713 249	704 678	704 939	704 917
Inntektsutjevning	118 337	104 835	104 835	104 835	104 835
Skatteinntekter	705 620	746 096	746 096	746 096	746 096
Sum skatt og rammetilskudd	1 554 600	1 564 200	1 555 600	1 555 900	1 555 800

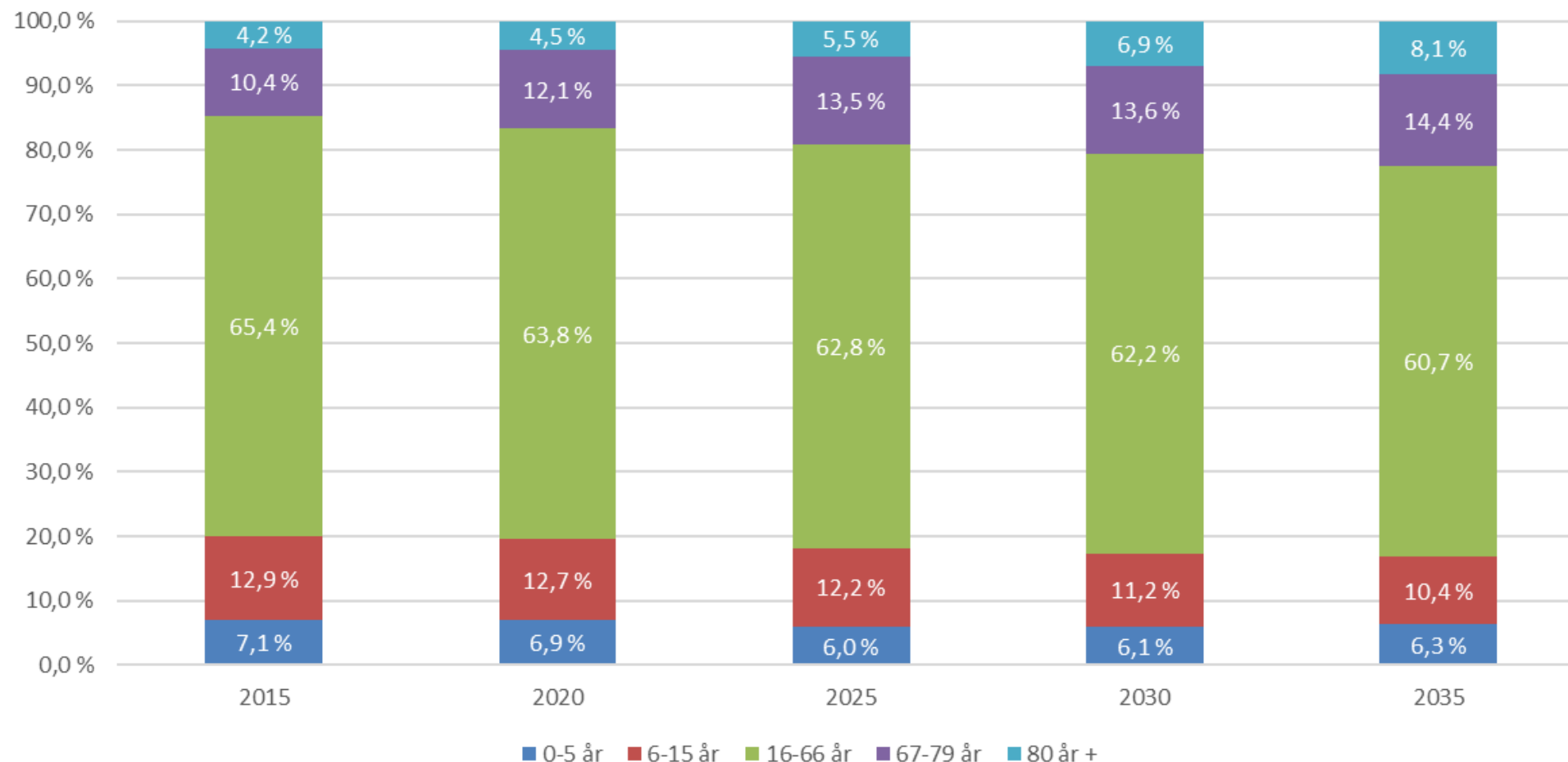
Endring fra 2026 – 2027 skyldes bortfall av inntektsgaranti etter omlegging av inntektssystemet



Levanger kommune
Levangken tjielte

Innbyggersammensetning i kommunen

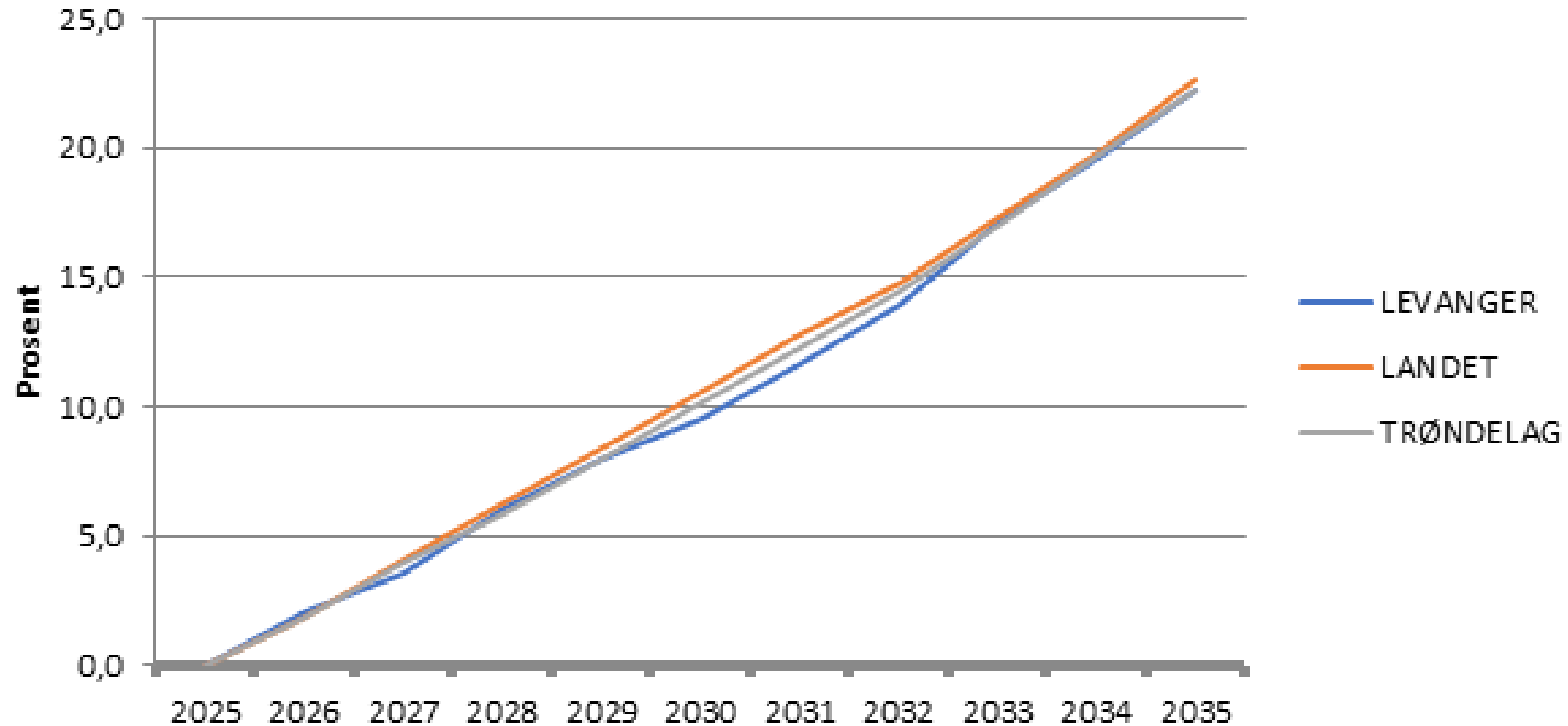
Fremskriving med SSB MMMM-alternativ



Levanger kommune
Levangken tjelte

Utgiftsbehov demografi pleie og omsorg

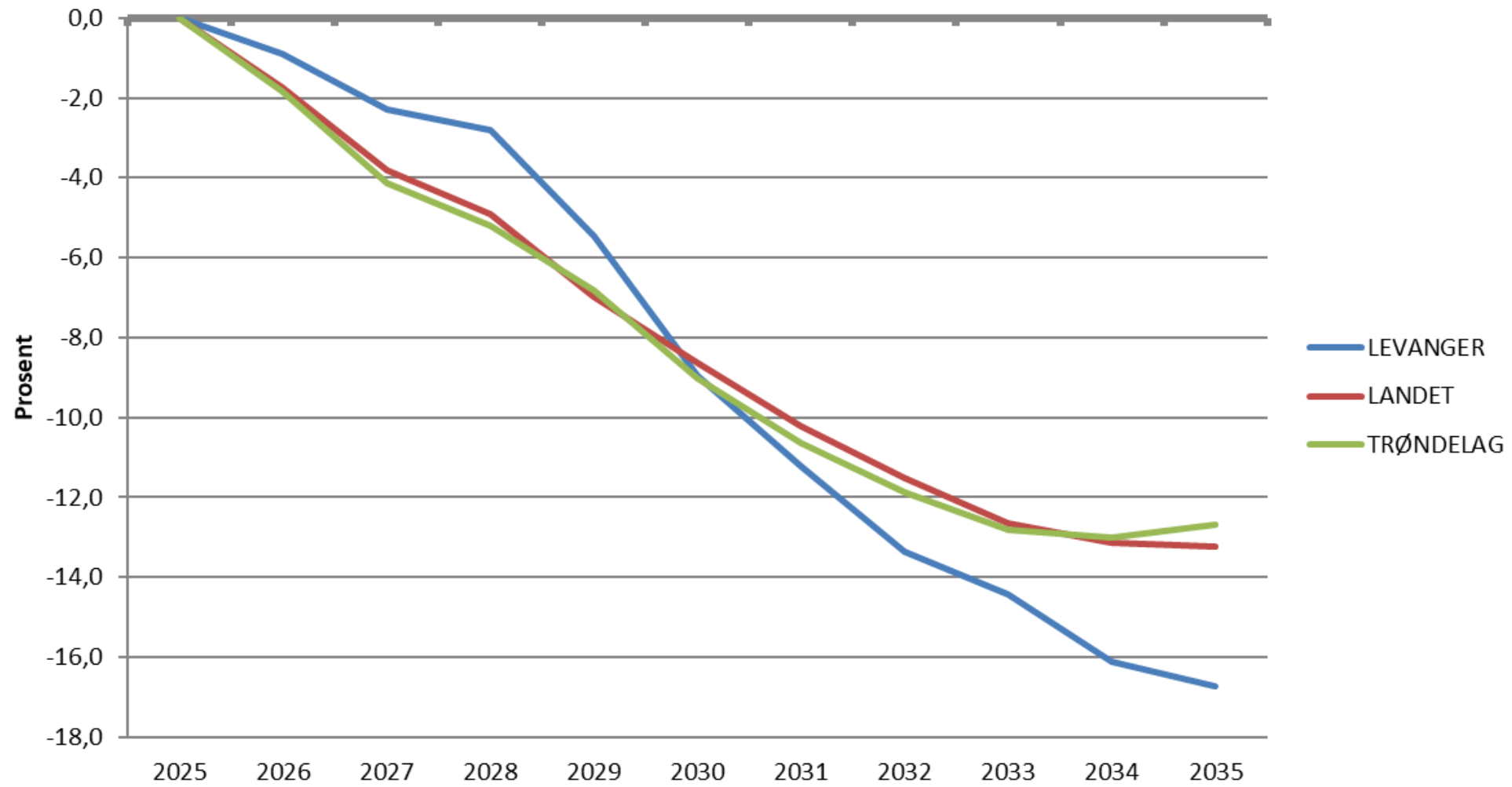
(målt ved inngangen til det enkelte år)



Levanger kommune
Levangken tjielte

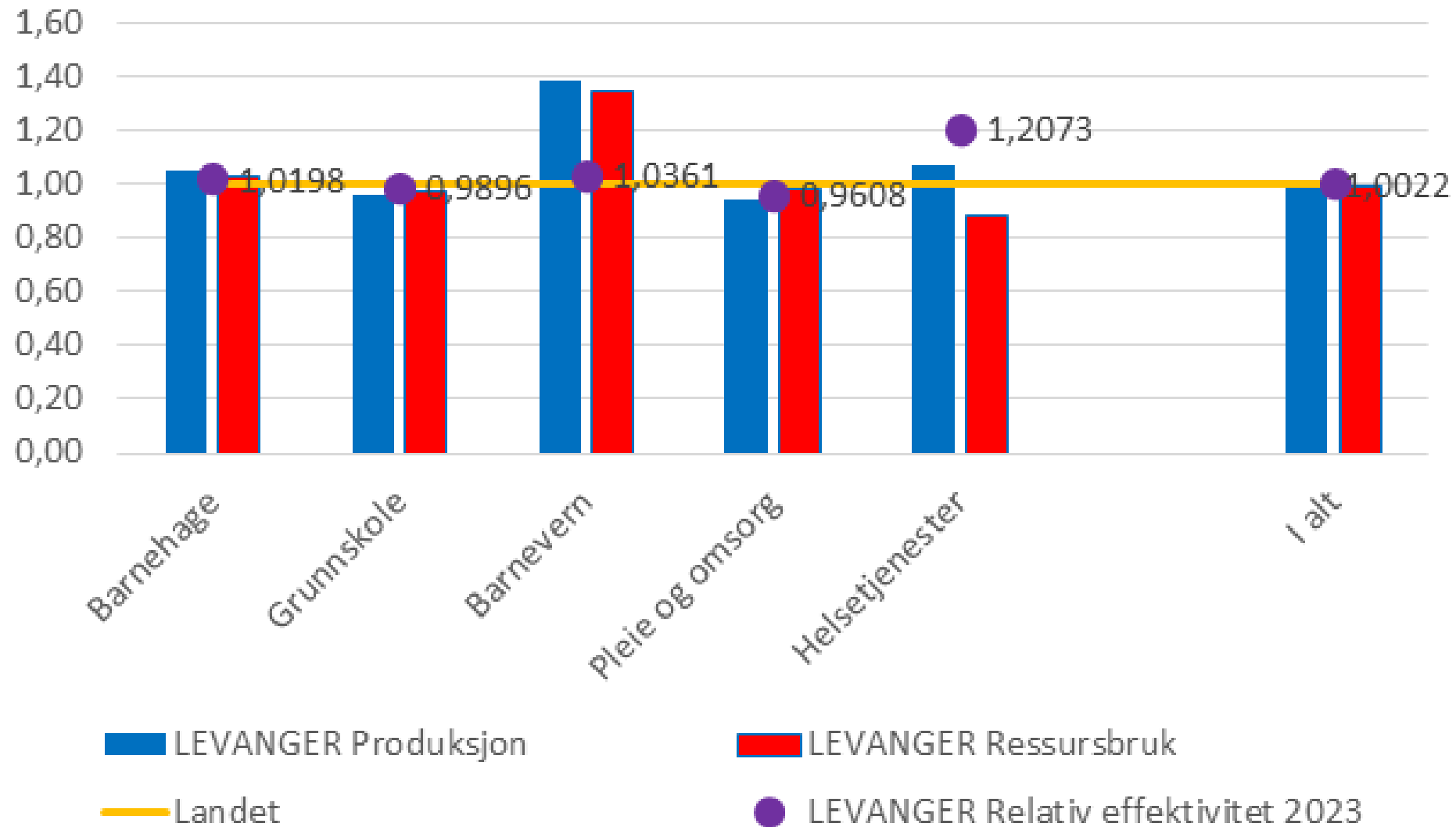
Utgiftsbehov demografi grunnskole

(målt ved inngangen til det enkelte år)



Levanger kommune
Levangken tjielte

Produksjon, ressursbruk og effektivitet 2023



Integreringstilskudd/enslige mindreårige

Fortsatt en reduksjon av bosettinger til ca. 50 pr. år:

- 2026 - 23,5 mill. kroner
 - 2027 - 28,5 mill. kroner
 - 2028 - 29,4 mill. kroner
 - 2029 - 15,7 mill. kroner
 - 2030 - 4,5 mill. Kroner
-
- Budsjettet inntekt i 2025 ca. 153 mill. kroner
 - I 2024 anvendte vi ca. 33,7 mill. kroner av tilskuddet i ordinær drift, 2025er beløpet ca. 40,5 mill. Kroner.



Levanger kommune
Levangken tjjelte

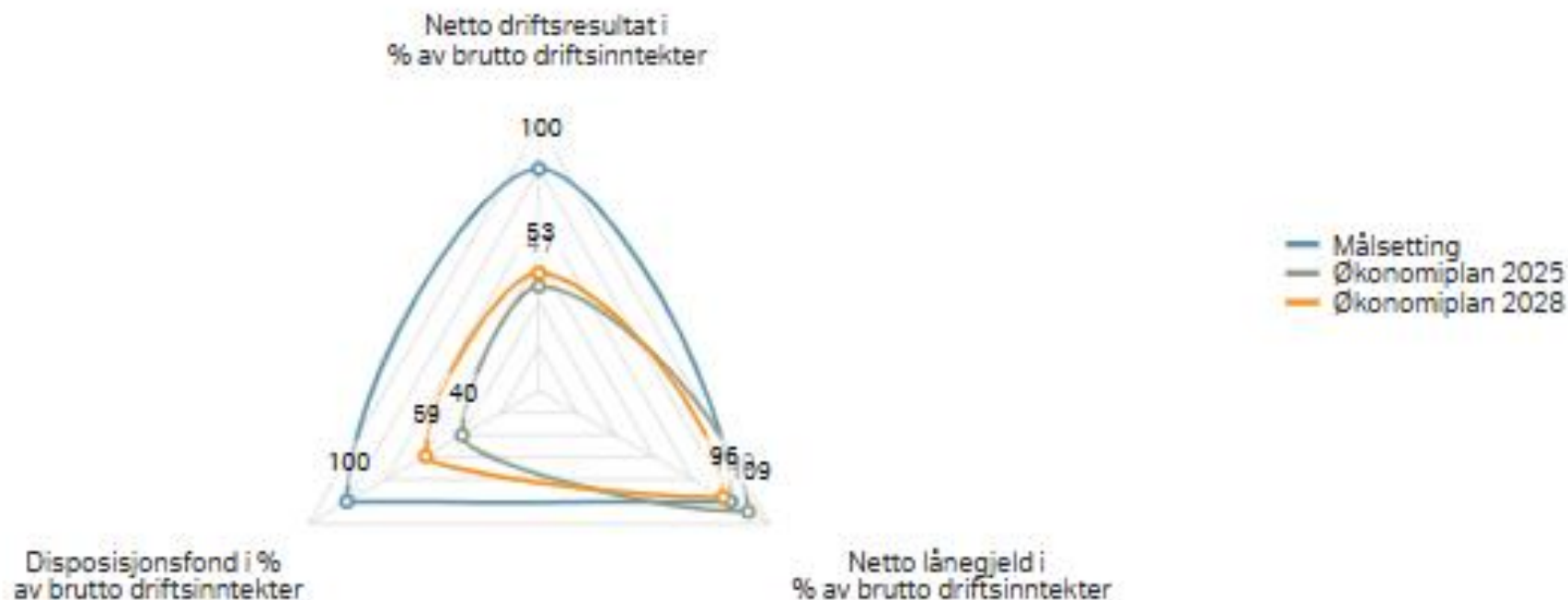
Eiendomsskatt

	Budsjett 2025	Sats	Maks 2026	Maks
Eiendomsskatt kraftnett og næringseiendommer m.v	17 425 000	4,4 o/oo	21 390 000	27 700 000
Eiendomsskatt boliger	53 140 800	3,5 o/oo	60 730 000	60 730 000
Eiendomsskatt fritidsbolig	5 834 200	3,5 o/oo	6 670 000	6 670 000
Sum	76 400 000	-	88 790 000	95 100 000



Måltall – revidering av plan

- Grafen viser avviket mellom vedtatte mål for de tre viktigste finansielle indikatorene som skal bidra til kommunaløkonomisk bærekraft (KØB). Verdiene i trekanten er relative, og målet er omregnet til 100 for alle tre indikatorer. Verdi under 100 indikerer behov for ytterligere tilpasning for å nå målsettingen.*



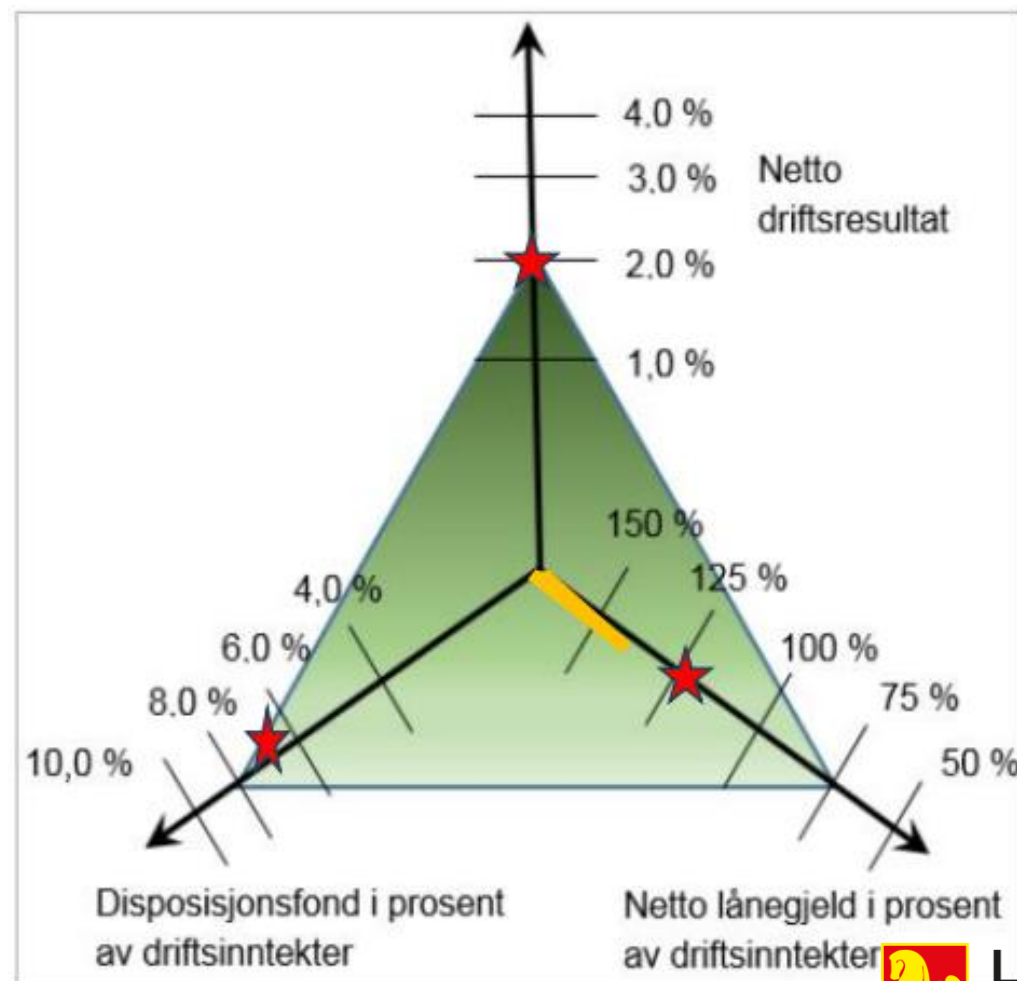
Måltall pr. 31.12.24

Netto driftsresultat -3 %

Disposisjonsfond 0 %

Gjeldsgrad netto 132,6 %

★ = Vedtatte måltall



Levanger kommune
Levanger tjuvte

Økonomisk målbilde

- Notat datert 25.11.2024:

For å nå et mål om et disposisjonsfond på 150 mill. kroner ved utgangen av 2028 skisseres følgende plan for perioden:

	2025		2026		2027		2028		Kommentar
	Kroner	% av innt.	Kroner	% av innt.	Kroner	% av innt.	Kroner	% av innt.	
Styrking av fond	16,0	0,7 %	45,0	1,8 %	45,0	1,8 %	45,0	1,8 %	Målbilde 150 mill. dispfond

- Målbilde 10 % av brutto driftsinntekter tilsvarer 300 mill. kroner i 2035 (ca. 220 mill. kroner om målet er 7 %)
- Årlig avsetning til disposisjonsfond gjennomsnittlig 30 mill. kroner uten bruk av midler, reelt 35 mill. kroner
- Er dette realistisk å få til allerede i 2026?



Investeringsplan 2026 - 2035

Område/år	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	Totalt	Gj.snitt
Tomteutvikling	23 000	13 000	0	0	0	0	0	0	0	0	36 000	3 600
Boliger etc.	22 555	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	85 555	8 556
Vann/avløp	76 900	66 800	55 600	62 500	61 000	50 000	50 000	40 000	40 000	45 000	547 800	54 780
Veg	16 900	33 800	18 800	4 900	13 800	3 800	3 800	3 800	3 800	3 800	107 200	10 720
Transportmidler, inkl. brann/redning og drift/anlegg	9 830	4 550	8 600	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	5 500	61 480	6 148
Tilskudd kirke, KLP etc.	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	65 000	6 500
Kulturbygg	0	0	0	0	0	5 000	35 000	30 000	0	0	70 000	7 000
Skolebygg	0	0	11 000	70 000	200 000	0	0	0	0	0	281 000	28 100
Heldøgns omsorg	20 000	276 000	292 000	0	0	0	0	0	0	0	588 000	58 800
Kommunale bygg og anlegg	15 000	4 500	3 500	2 500	3 000	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	41 000	4 100
SUM	190 685	412 150	403 000	158 900	296 800	80 300	110 300	95 300	65 300	70 300	1 883 035	188 304
Låneopptak	149 720	294 609	120 890	131 920	242 040	66 540	90 840	76 840	52 840	57 840	1 284 079	128 408
Salg/tilskudd	-26 245	-49 531	-212 050	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000	-7 000	-336 826	-33 683
Bruk av fond/avdrag	-5 000	-5 000	-5 000	-4 500	-4 500	-4 500	-4 200	-4 200	-4 200	-4 200	-45 300	-4 530
Mva-komp	-9 720	-63 010	-65 060	-15 480	-43 260	-2 260	-8 260	-7 260	-1 260	-1 260	-216 830	-21 683
Gjeldsgrad	163 %	165 %	160 %	155 %	155 %	148 %	142 %	137 %	130 %	124 %		



Oppsummering investeringer

- Hva skal vi prioritere?
 1. Heldøgns omsorg
 2. Skole Åsen
 3. Festiviteten
- Gjeldsgraden synker i 10-årsperioden, men dette krever harde og tøffe prioriteringer
- Fortsatt for høye investeringer i starten av planperioden – må skyve mer på prosjektene
- Ikke tatt inn nye krav til rensing vann/avløp – skal vi være først?



Innstilling fra formannskapet i de ulike økonomisaker

- 54/2025: Telletidspunkt i barnehager:
 - *Levanger kommune opprettholder fire telletidspunkter for kommunale og private barnehager. Tilskudd vedtas med bakgrunn i antall barn, barnets alder og oppholdstid som er rapportert inn på telledatoene*
- 56/2025: Utredning skolestruktur:
 - *Det bes om en helhetlig og grundig utredning av hele skolestrukturen i Levanger.*
 - *Saken legges fram for politisk behandling i desember -25*
 - *For Ekne skole bes det om at det utredes også m.t.p. økonomiske konsekvenser ved en eventuell etablering av privatskole.*
 - *Utredningen av økonomiske konsekvenser av en eventuell etablering av privat skole legges frem innen utgangen av september 2025*
- 56/2025: Dimensjonering av elevtall for ny Åsen barne- og ungdomsskole:
 - *Bygging av ny Åsen barne- og ungdomsskole utsettes. Endelig tidspunkt for byggestart fastsettes i forbindelse med at ny langtidsplan for investeringer vedtas*
- 58/2025: Renovering av Festiviteten (...):
 - *Renovering av Festiviteten utsettes. Endelig tidspunkt for byggestart fastsettes i forbindelse med at ny langtidsplan for investeringer vedtas*
- 62/2025: Strateginotat Levanger kommune – økonomiplanperioden 2026 – 2029:
 - *Strateginotat for 2026 - 2029 tas til orientering, og legges til grunn for det videre arbeid med økonomiplan og årsbudsjett.*
 - *Kommunedirektøren skal i forbindelse med neste budsjett og økonomiplan legge frem et budsjett som sikrer minst 30 millioner i driftsmargin.*
 - *Budsjettet i 2026 legges fram uten økning av eiendomsskatt.*
 - *I arbeidet med budsjett 2026 og økonomiplan vil man se på de økte inntektene som en økt eiendomsskatt for næringseiendommer vil medføre. De økte inntekten brukes til å redusere eiendomsskatten på innbyggernes boliger og fritidseiendommer tilsvarende*

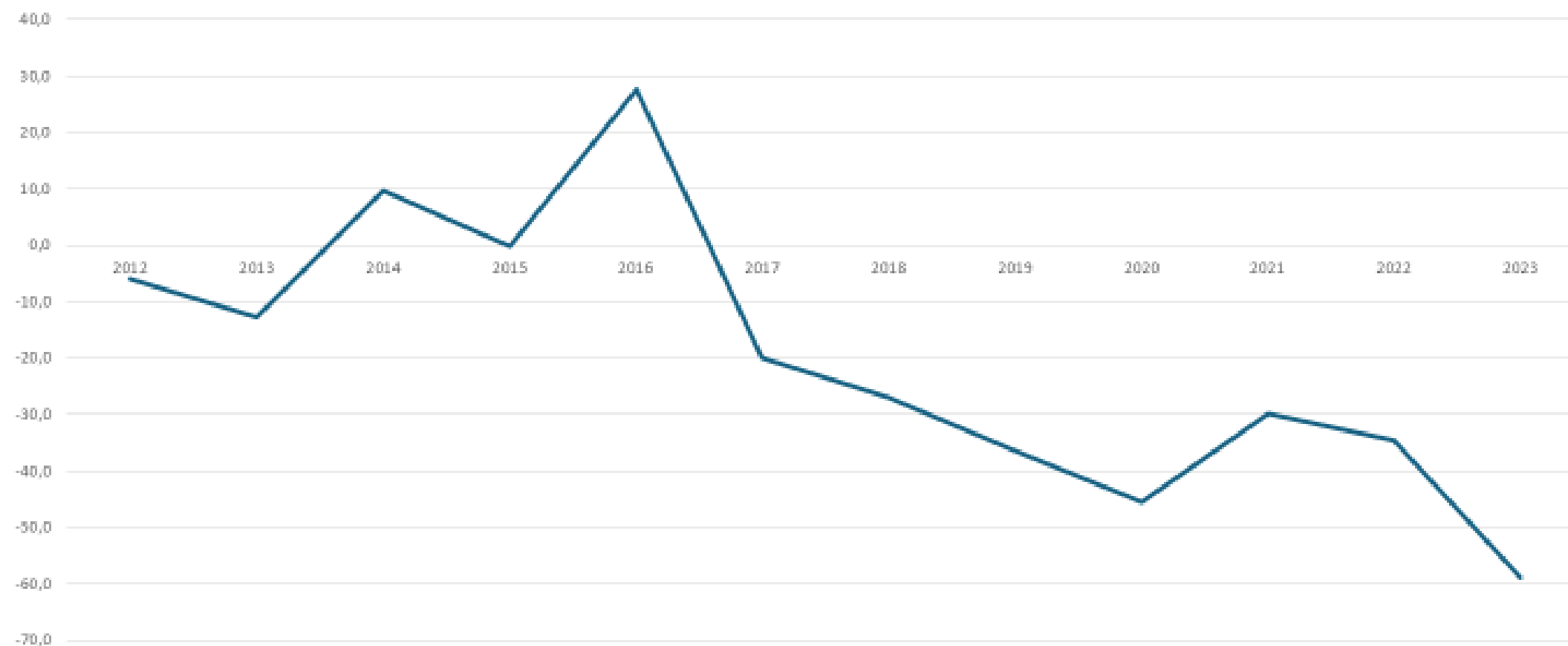


Oppsummert

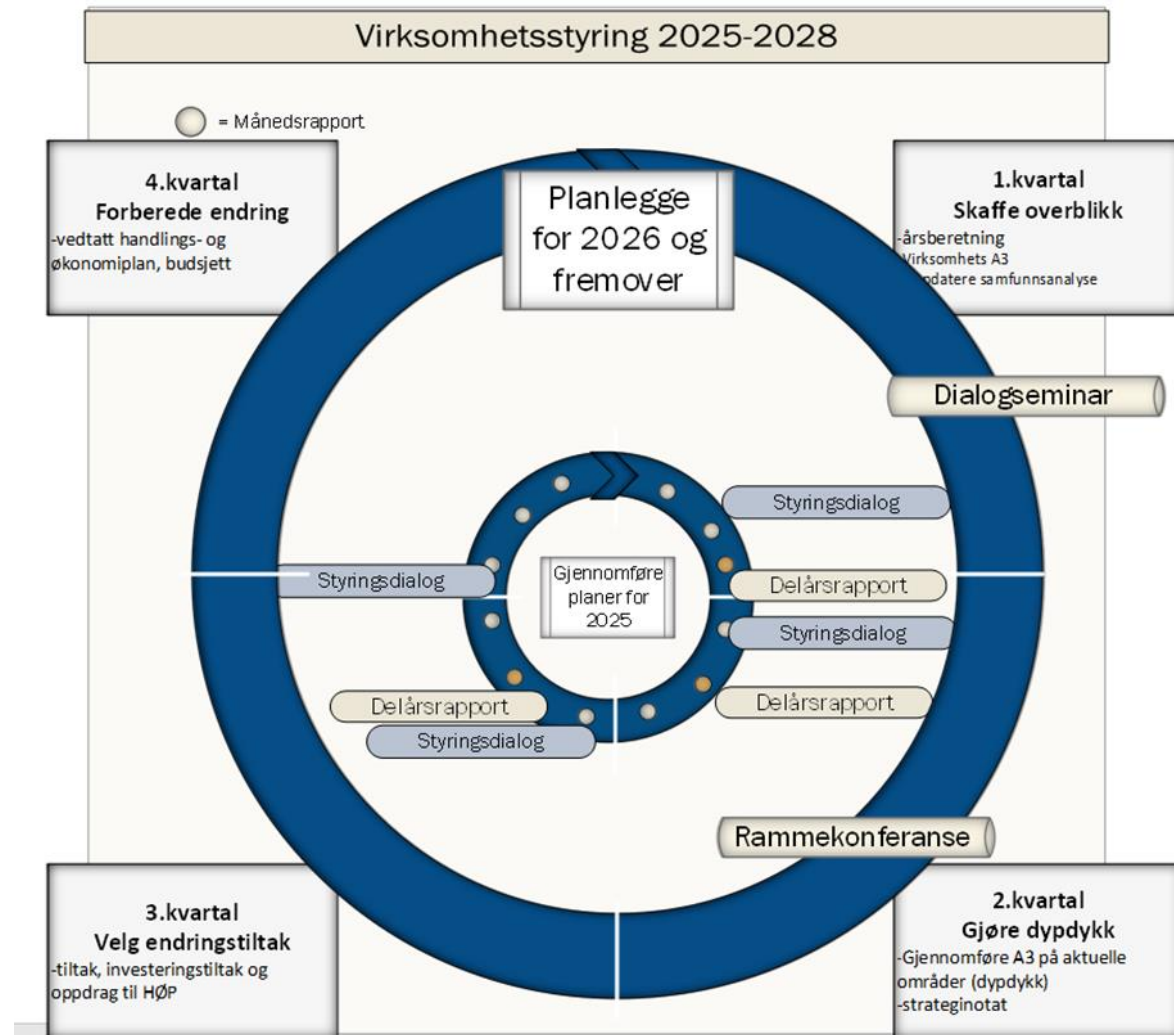
- Så langt styrer vi mot balanse i 2025
- Verken RNB eller statsbudsjett gir økonomisk drahjelp
- Langtids investeringsplan forutsetter vanskelige prioriteringer
- Fortsatt nødvendig med (betydelig) nedskalering av kommunens tjenestenivå for å kunne oppnå tilfredsstillende driftsmargin
- Dette vil ikke være nok – strukturelle grep bør fortsatt vurderes, samt økning av kommunens inntektsgrunnlag



Samlet driftsresultat for alle enheter i et historisk perspektiv



Den videre budsjettprosessen

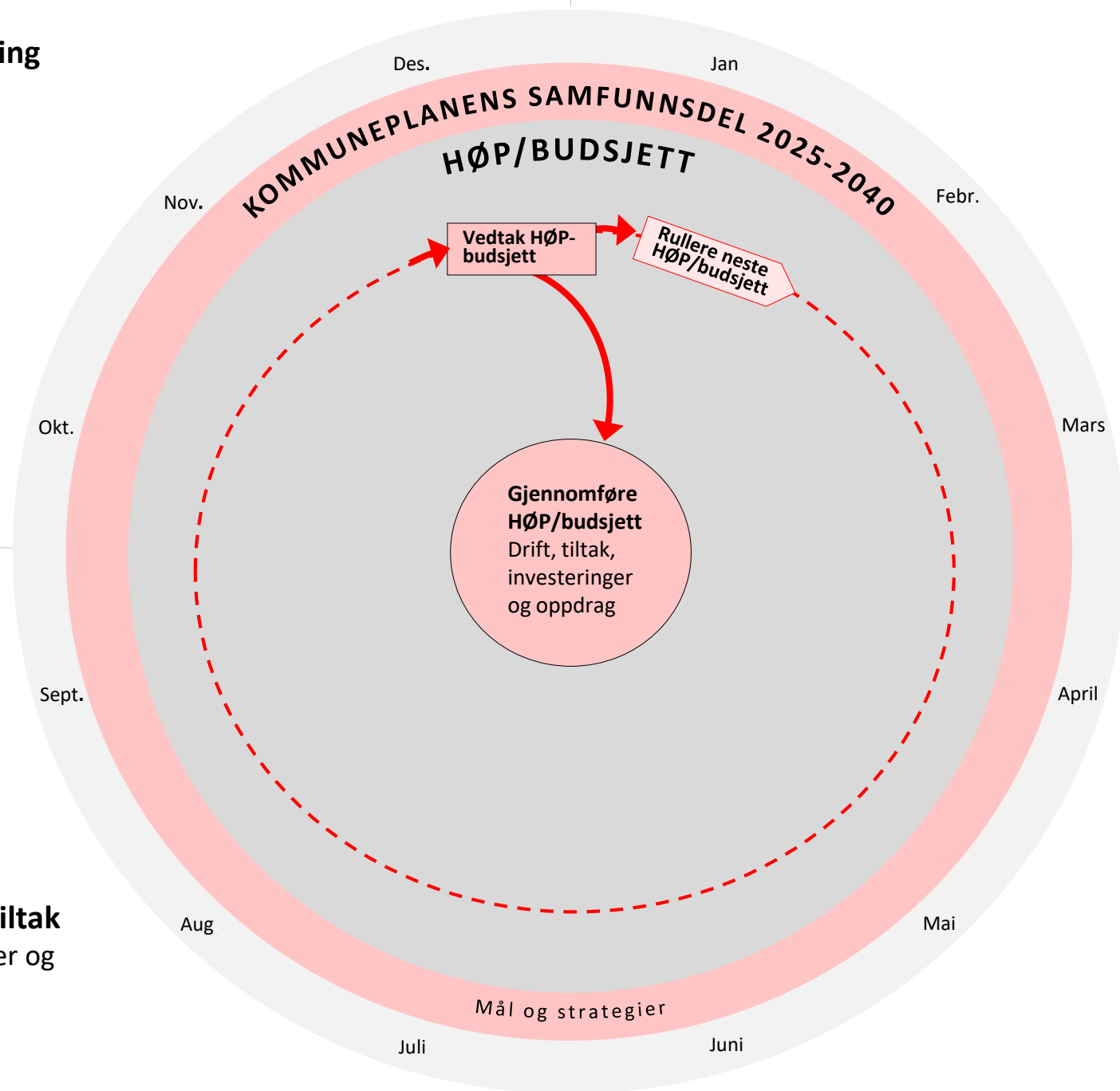


4. kvartal: Forberede endring

- Jfr. vedtatt Handlings- og økonomiplan/budsjett

3. kvartal: Velge endringstiltak

- Prioritere tiltak, investeringer og oppdrag i HØP



1. kvartal: Skaffe overblikk

- Årsberetning/Oppdatere samfunnsanalysen
- Virksomhets A3 = overordnede dypdykk

2. kvartal: Gjøre dypdykk

- Gjennomføre A3 på aktuelle områder
- Strateginotat



Levangken tjeilte

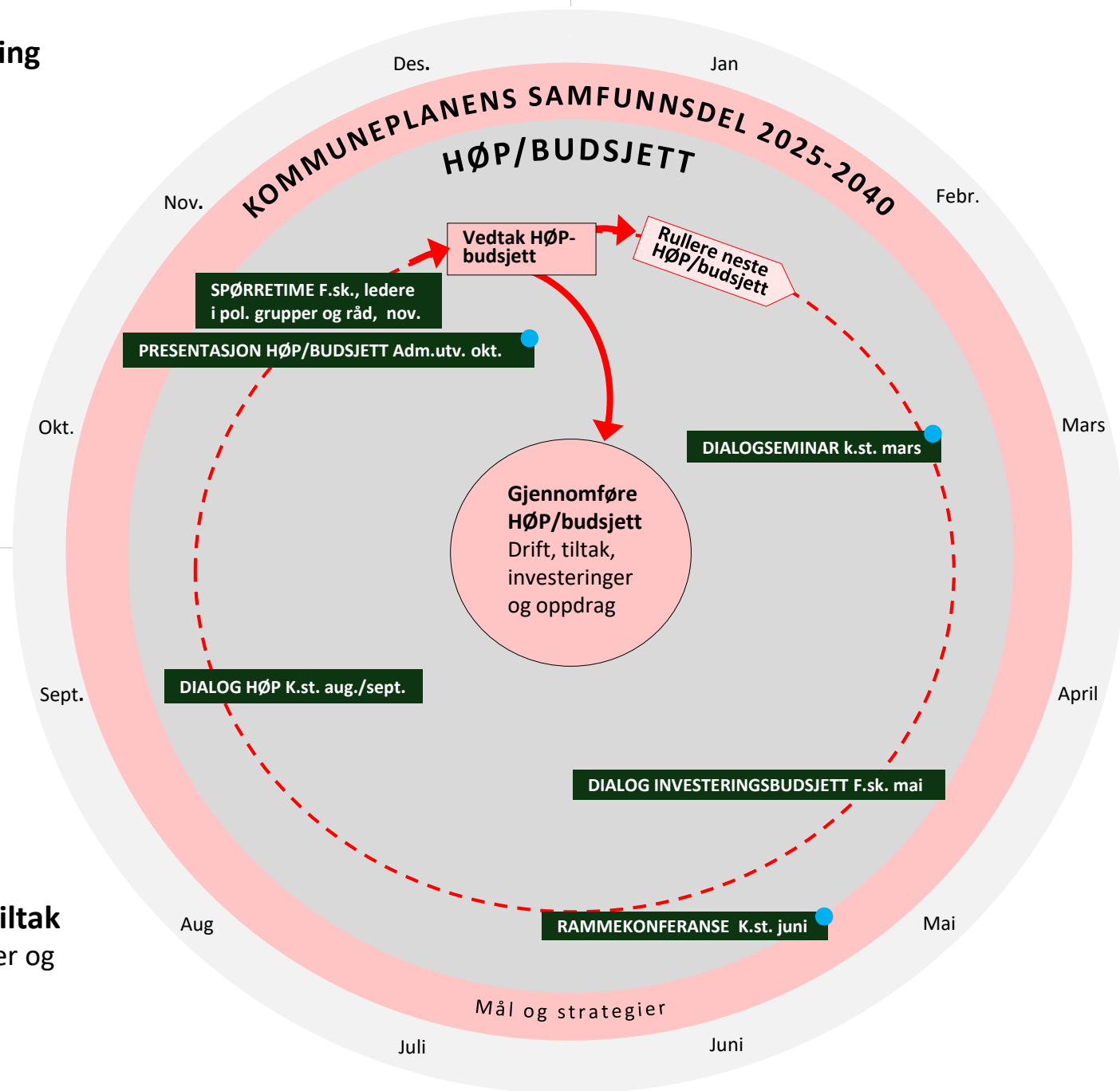
4. kvartal: Forberede endring

- Jfr. vedtatt Handlings- og økonomiplan/budsjett

ÅRSHJULET
Styringsdialog med politisk ledelse

3. kvartal: Velge endringstiltak

- Prioritere tiltak, investeringer og oppdrag i HØP



1. kvartal: Skaffe overblikk

- Årsberetning/Oppdatere samfunnsanalysen
- Virksomhets A3 = overordnede dypdykk

2. kvartal: Gjøre dypdykk

- Gjennomføre A3 på aktuelle områder
- Strateginotat



Levangken tjelte

4. kvartal: Forberede endring

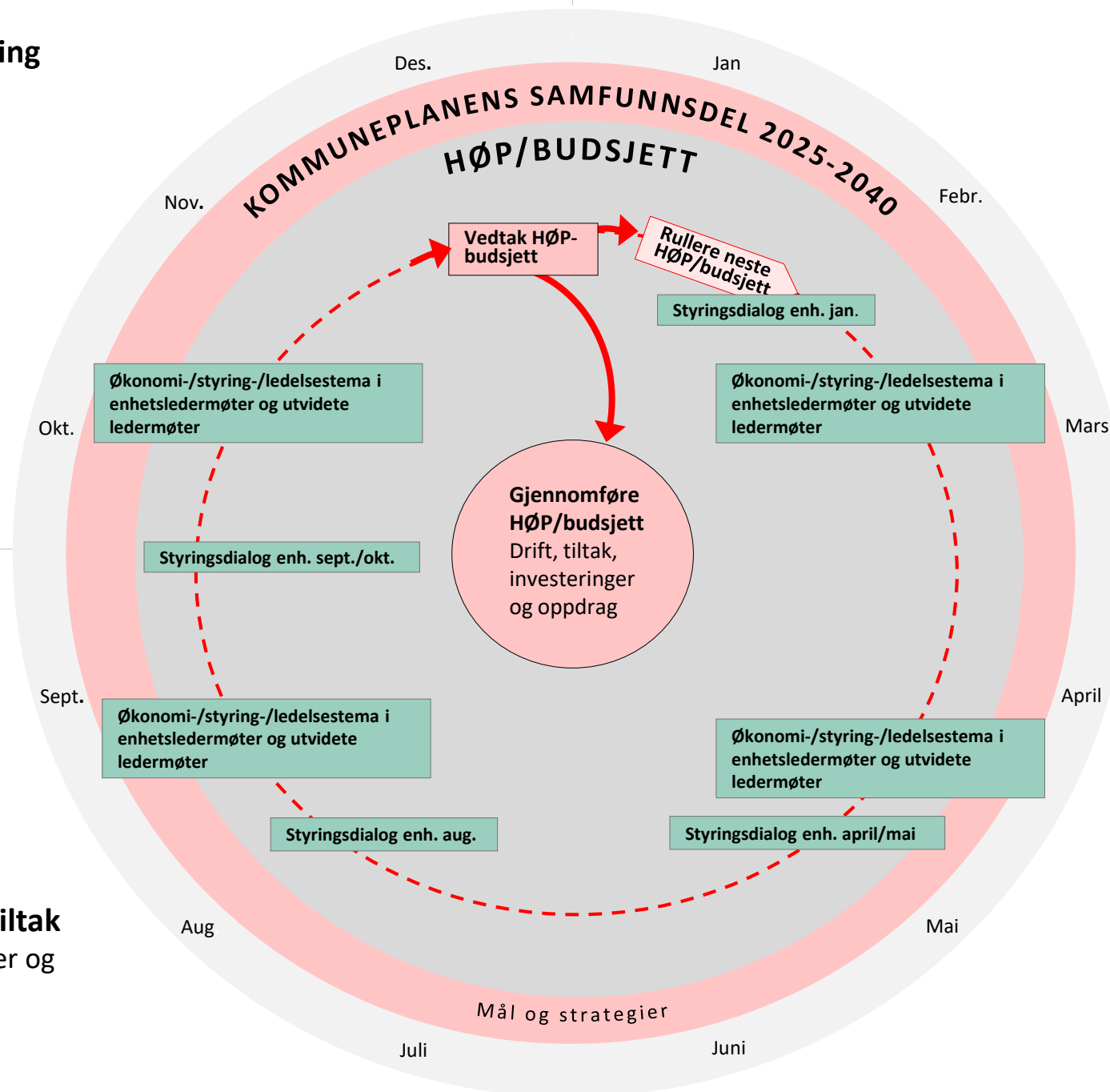
- Jfr. vedtatt Handlings- og økonomiplan/budsjett

ÅRSHJULET

Styringsdialog med administrativ ledelse

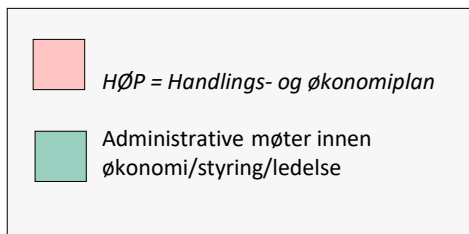
3. kvartal: Velge endringstiltak

- Prioritere tiltak, investeringer og oppdrag i HØP



1. kvartal: Skaffe overblikk

- Årsberetning/Oppdatere samfunnsanalysen
- Virksomhets A3 = overordnede dypdykk



2. kvartal: Gjøre dypdykk

- Gjennomføre A3 på aktuelle områder
- Strateginotat

4. kvartal: Forberede endring

- Jfr. vedtatt Handlings- og økonomiplan/budsjett

1. kvartal: Skaffe overblikk

- Årsberetning/Oppdatere samfunnsanalysen
- Virksomhets A3 = overordnede dypdykk

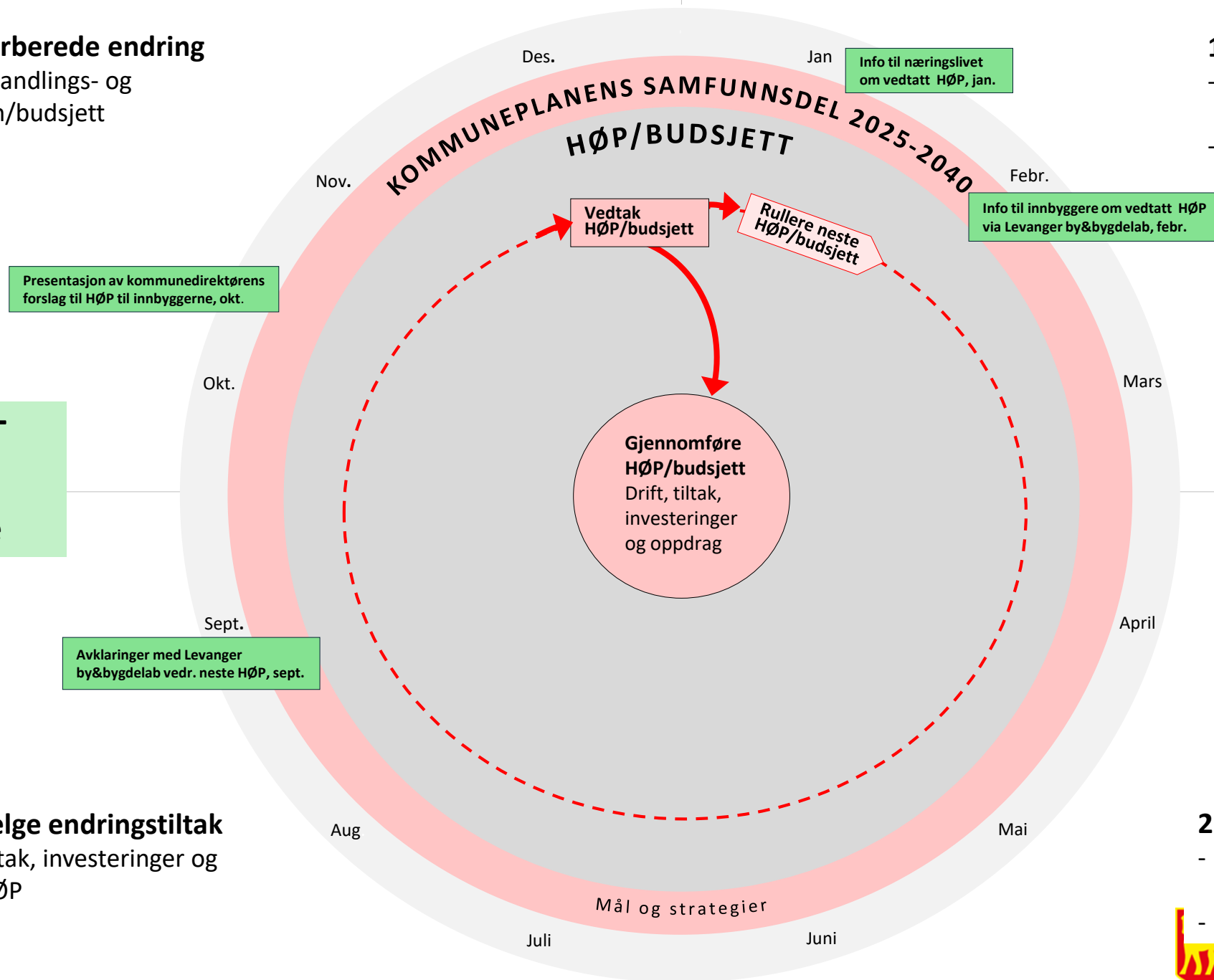
ÅRSHJULET
Dialog med innbyggerne

3. kvartal: Velge endringstiltak

- Prioritere tiltak, investeringer og oppdrag i HØP

2. kvartal: Gjøre dypdykk

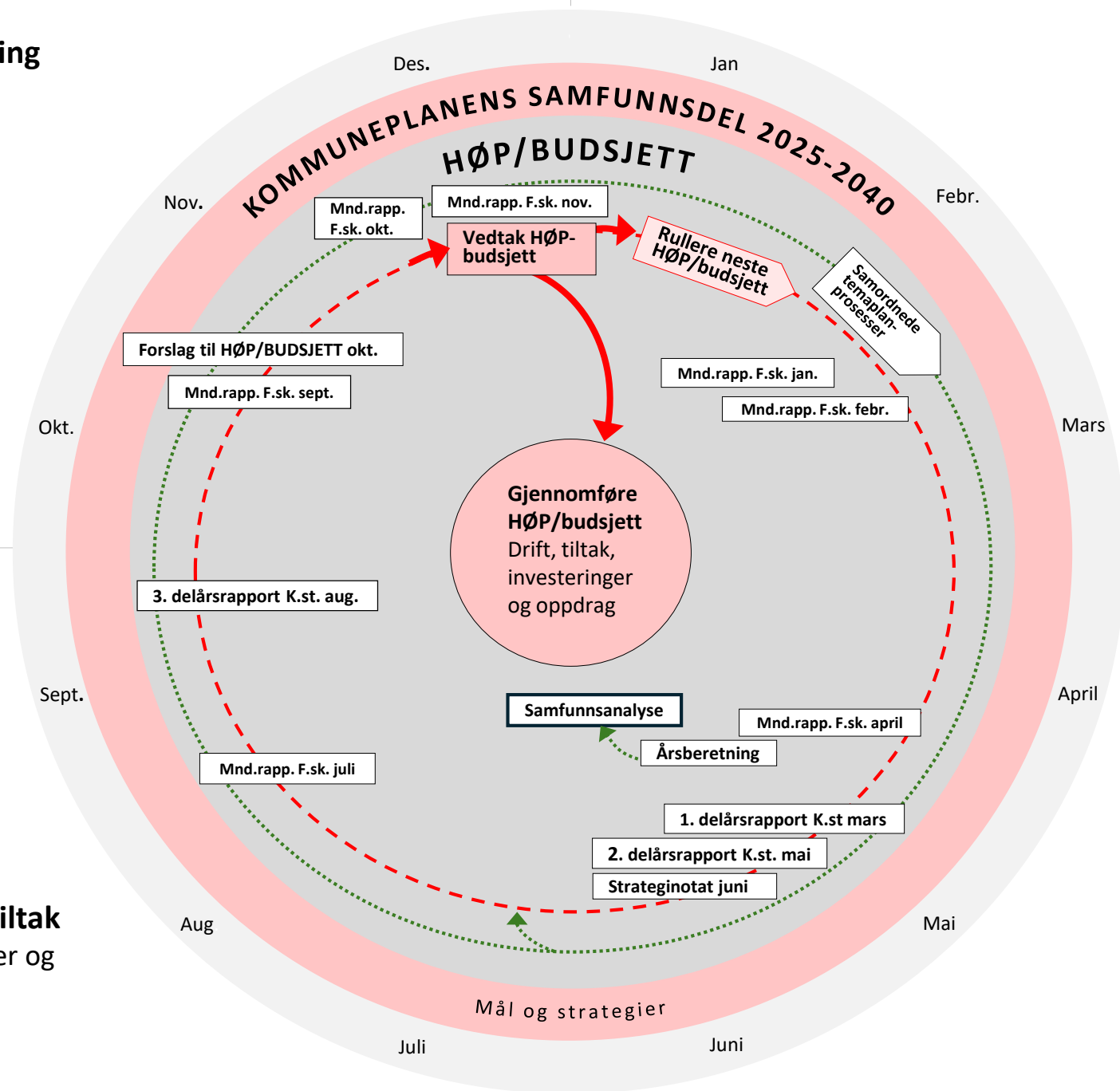
- Gjennomføre A3 på aktuelle områder
- Strateginotat



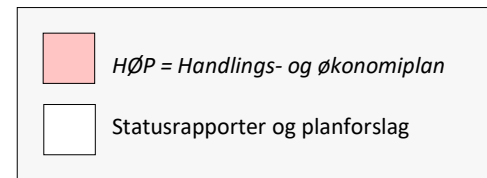
- Jfr. vedtatt Handlings- og økonomiplan/budsjett

Kunnskapsgrunnlag og planer

- Prioritere tiltak, investeringer og oppdrag i HØP



- Årsberetning/Oppdatere samfunnsanalysen
- Virksomhets A3 = overordnede dypdykk



- Gjennomføre A3 på aktuelle områder
- Strateginotat

4. kvartal: Forberede endring

- Jfr. vedtatt Handlings- og økonomiplan/budsjett

1. kvartal: Skaffe overblikk

- Årsberetning/Oppdatere samfunnsanalysen
- Virksomhets A3 = overordnede dypdykk

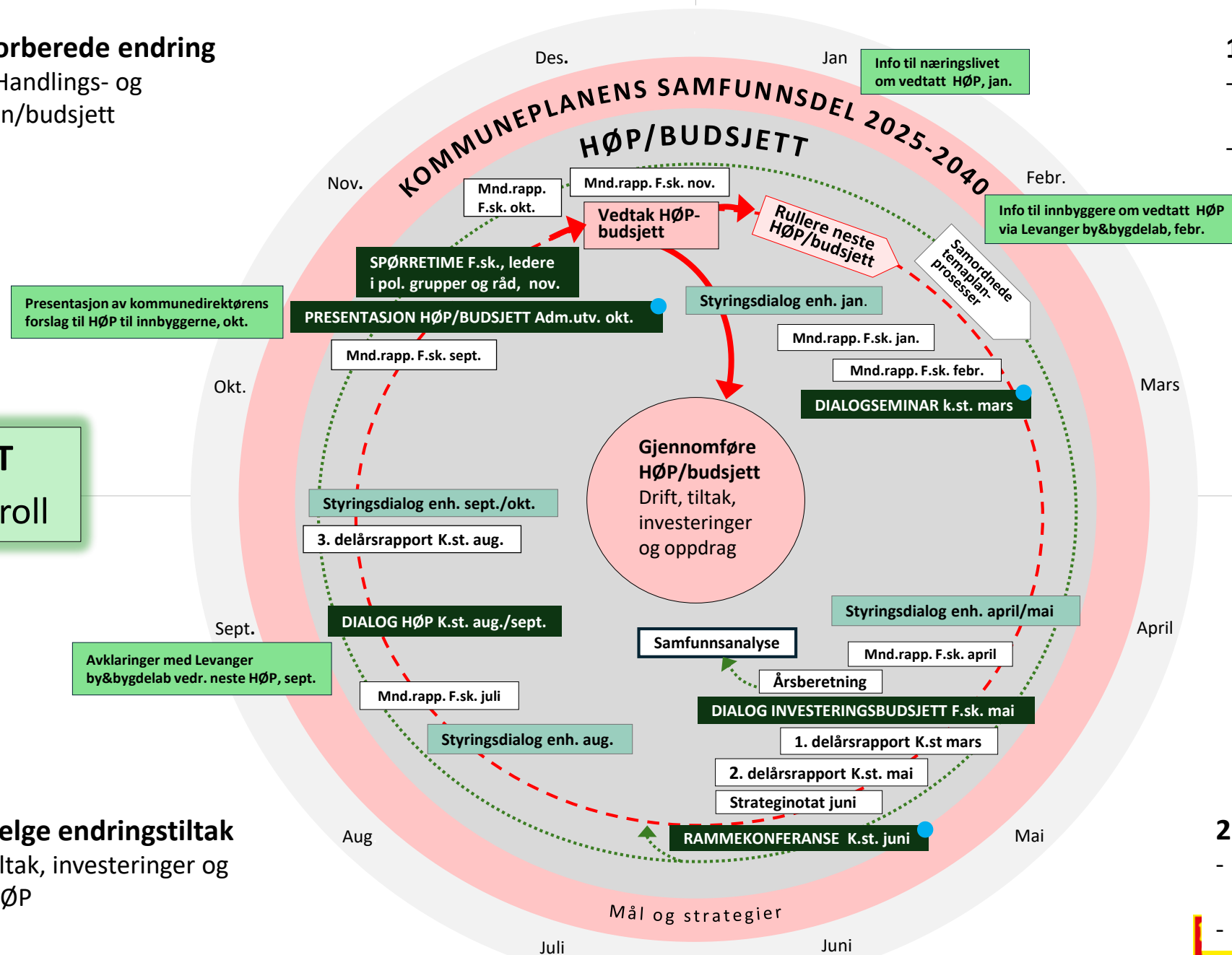
ÅRSHJULET Internkontroll

3. kvartal: Velge endringstiltak

- Prioritere tiltak, investeringer og oppdrag i HØP

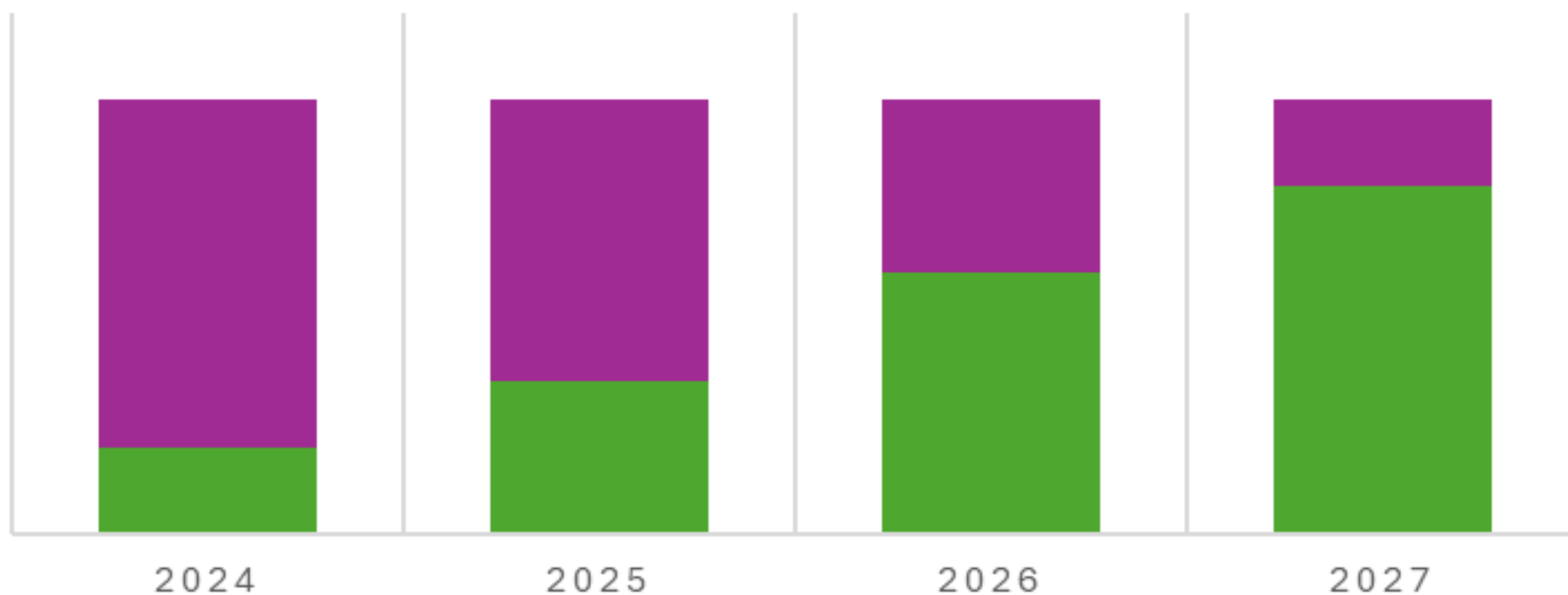
2. kvartal: Gjøre dypdykk

- Gjennomføre A3 på aktuelle områder
- Strateginotat

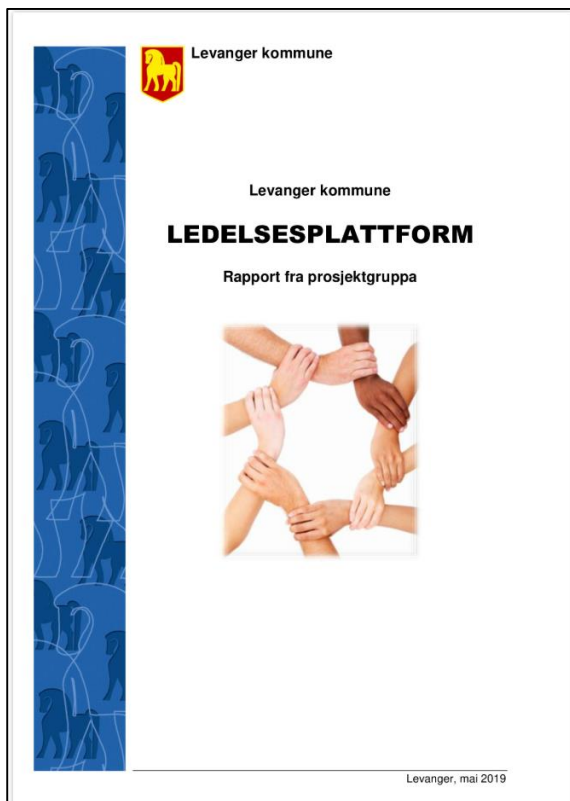


GEVINSTREALISERING I BUDSJETT- OG ØKONOMIPLANLEGGING

■ Effekt av gevinstrealiseringsmetodikk ■ Strakstiltak



Levanger kommune
Levangken tjielte



Kjernekompetanser for utøvelse av god ledelse

1. Organisasjonsforståelse, rolleforståelse og kunnskap om samfunnsoppdraget
2. Personalforvaltning, personalledelse og HMS
3. Økonomiforvaltning og økonomistyring
4. Forvaltningskompetanse og nødvendig kunnskap om informasjonssikkerhet
5. Grunnleggende kunnskap om endringsprosesser: plan- og styringssystem, plan som strategi og lederverktøy, verktøy i endringsprosesser
6. Mediehåndtering
7. Fag og profesjon (avhenger av hvilke tjenester du leder)

Bruk av relevante IKT-verktøy er ansett som en gjennomgående kjernekompetanse innenfor de ulike elementene



Viktige møtedatoer

- Formannskapsmøte 4. juni
- Rammekonferanse 6. juni
- Enhetsledermøte 18. juni
- Kommunestyremøte 18. juni
- Enhetsledermøte 12. august (teamsmøte – det vil bli gjort opptak)
- Formannskapsmøte 27. august
- Plan/Drift 3. september
- Fsk/Admis 17. september
- Møte med KS økonomer, sammen med Steinkjer 22. september
- STL-dagsmøte den 23. september
- Kommunestyret 24. september
- Utvidet ledersamling 25. september
- Formannskapsmøte 1. oktober
- Fsk/Admis 29. oktober (framlegging av kommunedirektørens forslag?)
- Spørretimen 5. oktober



Levanger kommune
Levangken tjjelte

Utgangspunkt for diskusjon i grupper

- På bakgrunn av det vi har hørt - hva bør vi se på i det kommende budsjettarbeidet?
- Er det spesielle utfordringer vi å gå dypere inn i?
- Er vi enige om utfordringsbildet for vår kommune?
- Vurdere å ta det med når en skal realitetsbehandle i kommunestyret
- 5 min. egenrefleksjon
- 45 min. diskusjon i gruppe
- 40 min. i plenum – kort oppsummering fra diskusjonene i gruppene (2 min. pr. bord)



Levanger kommune
Levangken tjelte





Levanger kommune
Levangken tjjelte