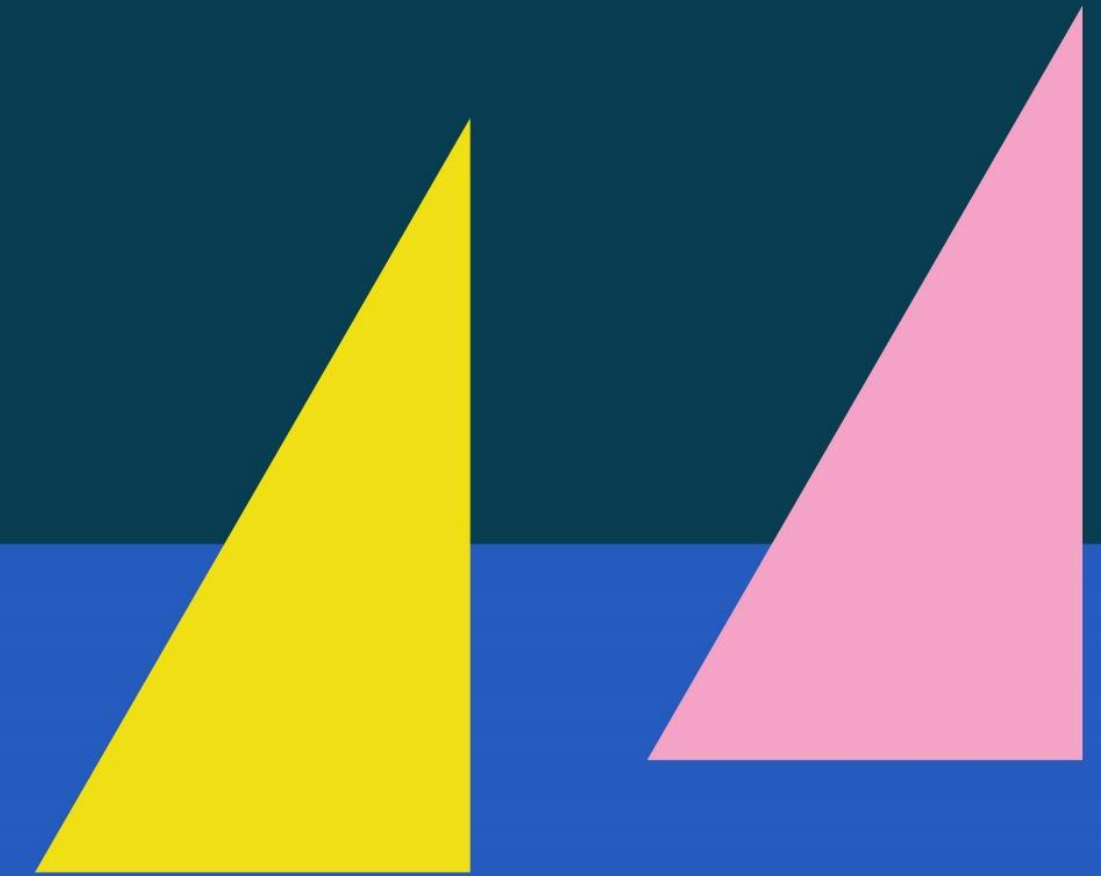
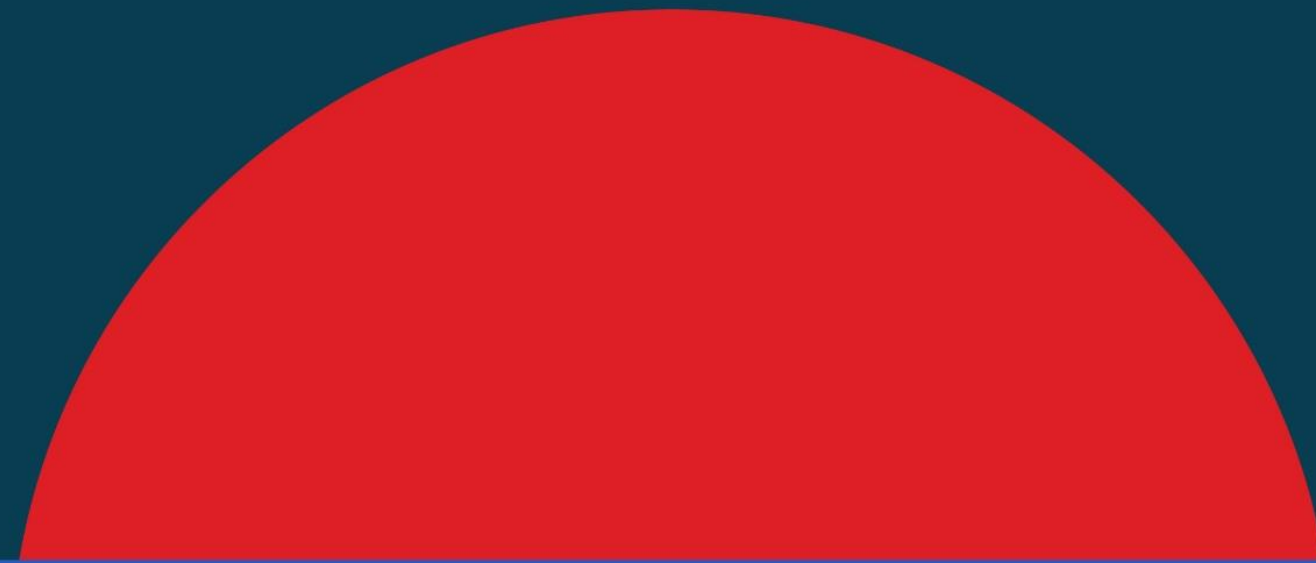




Økonomikonferansen 15.oktober 2020



Moss
kommune

Agenda

1. Innledning
2. Tertialrapport, statsbudsjettet og økonomiplan
3. Presentasjon av endelige forslag til tiltak
4. Oppsummering og avslutning



Moss
kommune

Fremdriftsplan

- **15.10** Økonomikonferanse, Tertialrapport ,Statsbudsjettet og Økonomiplan
- **30.10** Kommunedirektørens fremleggelse av økonomi og handlingsplan 2021-2024
- **26.11** Formannskapetets behandling av økonomi og handlingsplan 2021-2024
- **17.12** Kommunestyrets behandling av økonomi og handlingsplan 2021-2024



Moss
kommune

Tertialrapport per 14.10.20

Kolonne endring fra 1. tertial viser endring fra 1 til 2 tertial

Kommunal- og stabsområder	Rev. Budsj.	Prognose	Avvik 2. tertial	Avvik 1. tertial	Endring fra 1. tertial
Kommunedirektør inklusive staber	268 466	264 007	4 459	- 4 950	4 479
Oppvekst og utdanning	1 071 624	1 076 484	- 4 860	-16 193	1 933
Helse og mestring	1 076 476	1 126 164	- 49 688	- 61 817	- 26 721
Kultur, aktivitet og inkludering	377 998	364 948	13 050	- 10 900	13 050
Plan, miljø og teknikk	112 997	112 627	370	- 1 500	370
Sum kommunal- og stabsområder	2 907 561	2 944 230	- 36 669	- 95 360	- 6 889

+ er positive avvik og – er negative avvik

Det er kun mindre justeringer kommunal- og stabsområder fra forrige økonomikonferanse.

Samlet forklaring:

Avvik 1. tertial	- 95 360
Tilført 1. tertial (budsjettendret)	+ 65 580
Netto avvik etter 1. tertial	- 29 780
Ytterligere negativt avvik 2. tertial	- 6 889
Avvik 2. tertial	- 36 669



Moss
kommune

Tertialrapport 2 kontra 1 – anslag per 14.10.20

Tallene under viser positive/negative avvik ift. revidert budsjett

Felles	Endring
Skatteinntekter, inklusive inntektsutjevning	11 000
Rammetilskudd	6 200
Rente- og avdragskompensasjon	-1 000
Integreringstilskudd og vertskommunetilskudd	- 6 800
Effektivisering og omstilling (budsjettet sentral)	-5 000
Tap på fordringer	- 2 000
Arbeidsgiveravgift (koronatiltak med redusert sats)	3 500
Redusert lønns- og prisvekst (koronatiltak)	-7 000
Pensjon	50 000
MKE – anslåtte økte overføringer	- 1000
Kalkulatoriske renter (selvkost)	- 3 400
Netto renteinntekter-/utgifter	- 500
Utbytte Østfold energi	4 160
SUM	48 160

- Skatteinntekter anslås nå å bli noe høyere enn ifm. kommuneproposisjon – fra minus kr 69 mill. til minus kr 58 mill.
- Rammetilskudd har i all hovedsak økt grunnet regelendring tilknyttet skatt
- Arbeidsgiveravgiften ble redusert fra 14,1 til 10,1% for 3 termin. Positiv effekt ble 3,5 mill. bedre enn anslått
- I kommuneprop. ble det anslått en lønnsvekst på 0%. Denne ble ca. 0,4%. Negativ effekt ble kr 7 mill.
- Kalkulatoriske renter anslås å bli kr 3,4 mill. lavere grunnet redusert rente.



Moss
kommune

Tertialrapport

Tertialrapport 1 – behov for bruk av fond	110 mill.
Tertialrapport 2 – behov for bruk av fond/finansposter (per 14.10)	64 mill.
Endring	46 mill.

Forklaring:

Positive avvik – se tabell felles foran	48 mill.
Netto negative avvik kommunal og stabsområder – se tabell foran	- 7 mill.
Bruk av bundne fond og overføringer til investeringer (ikke disp.fond)	5 mill.
Sum	46 mill.



Moss
kommune

Statsbudsjett 2021

Tilskudd per innbygger (rammetilskudd) er redusert fra 2020 til 2021.

Begrunnelse: Lavere lønns- og prisvekst i 2020 enn antatt.

Effekten av lavere lønns- og prisvekst ser ut til å være overvurder med 18-20 mill. kroner for Moss kommune.

Høy risiko skatteanslag

Skatteanslaget for Moss er økt med 7% fra revidert anslag for skatteinntekter i 2020 og til budsjett 2021.

Skatteanslaget for Moss er økt med 5,6% fra statsbudsjett 2020 (før korona) og til statsbudsjett 2021.

Risikoanslag for skatt: 40-50 mill. kroner

Tilskudd ressurskrevende tjenester

Innslagspunkt ressurskrevende tjenester er økt med kr 46 000 kroner per bruker utover lønns- og prisvekst.

Konsekvens for Moss kommune er negativ ca. kr 4,1 mill.

Oppgavefordeling

Tilskuddsforvaltning til tros- og livssynssamfunn og kemner overføres fra kommunene og til staten.

Konsekvens for Moss kommune anslås å være negativ ca. kr 4,5 mill.

Se for øvrig eget notat.



Moss
kommune

Økonomiplan

Status per 14.10.20

- 49 mill.

Per 14. oktober mangler vi tiltak/inndekning for kr 49 mill.

Følgende gjenstår:

- Selvkostberegninger
- Avstemming mot Moss kommunale eiendomsselskap
- Avstemming mot Kirkelig fellesråd – herav i all hovedsak investeringer
- Investeringer – endelig prioritering og kvalitetssikring

Moss kommune	2021	2022	2023	2024
Utgangspunkt for økonomiplan	2 983 561	2 983 561	2 983 561	2 983 561
Justert for;				
- Innsparingstiltak (kategori 1-4 i IBMH)	-134 300	-161 378	- 175 366	- 180 016
- Andre endringer (aktiviteter, vedtak, annet)	149 329	141 854	131 883	141 233
<i>Netto endring</i>	<i>15 029</i>	<i>- 19 524</i>	<i>- 43 483</i>	<i>- 38 783</i>
Ny ramme	2 998 590	2 964 037	2 940 078	2 944 778



Moss
kommune

Økonomiplan

Disposisjonsfond per i dag (inkl. Moss 2020)

244 mill. kroner

Anslått behov for bruk i 2020, inkl. taksering eiendomsskatt

62 mill. kroner

Anslått behov for bruk i 2021 (per 14.10)

49 mill. kroner

Disposisjonsfond 31.12.21 (anslag)

133 mill. kroner

Dette forutsetter minimum:

- Gjennomføring av tiltak iht. kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2021-2024 (per 14.10)
- Skatteinntektene blir på nivå med statsbudsjettet for 2021 – risiko 40-50 mill. kroner.
- Ingen korona-kostnader/smittevernkostnader i 2021
- Arbeidsledighet tilbake på 2019-nivå (før korona)



Moss
kommune

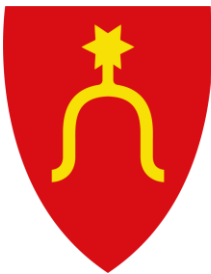
Økonomiplan

Utvikling i skyldig premieavvik kontra disposisjonsfond

Forutsetter bruk av premiefond

	2020	2021	2022	2023	2024
Skyldig premieavvik per 01.01	257 401	197 228	138 160	91 396	55 702
Amortisering premieavvik	- 60 173	- 59 068	- 46 763	- 35 694	- 25 505
Skyldig premieavvik per 31.12	197 228	138 160	91 397	55 702	30 196
Anslått disposisjonsfond 31.12	182 000	133 000	113 000	123 000	128 000

Tallene baserer seg på kommunedirektørens økonomiplan per 14. oktober. Denne inneholder mange usikkerhetsforhold



Moss
kommune

Analyse

Netto driftsutgifter per innbygger til administrasjon, styring og fellesutgifter

Presisering til notat fra forrige økonomikonferanse

Netto driftsutgifter per innbygger til administrasjon, styring og fellesutgifter	Moss	Sarpsborg	Horten	Asker
Totalt	5 691	3 264	4 449	5 449
<i>Fordelt per funksjon;</i>				
100 Politisk styring	422	269	220	418
110 Kontroll og revisjon	97	57	65	34
120 Administrasjon	4 178	3 420	3 367	3 835
121 Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	413	195	249	351
130 Administrasjonslokaler	512	405	316	408
180 Diverse fellesutgifter	-17	77	236	203
190 Interne serviceenheter	0	0	0	-14
285 Tjenester utenfor ordinært kommunalt ansvarsområde	82	-1 160	-3	215
290 Interkommunale samarbeid (§§ 27/28a - samarbeid)	3	0	0	0

Herav utgjør nye Moss kommune - det som kan direkte dokumenteres;	
100 Politisk styring	52
120 Administrasjon	542
130 Administrasjonslokaler	81
Sum per innbygger	675

Tallene tilknyttet nye Moss kommune gjelder i all hovedsak:

- Prosjektorganisasjonen nye Moss kommune
- Taksering eiendomsskatt
- Flytteprosjekt
- Fellesnemnd

Hvorav prosjektorganisasjonen og fellesnemnd i all hovedsak var finansiert med engangstilskudd (øremerket fond i 2019) og eiendomsskatt og flytteprosjekt var finansiert med disposisjonsfond



Utfordringer i arbeidet med budsjett og økonomiplan

- Fortsatt usikkerhet knyttet til korona kompensasjoner som skal presenteres hhv 6. nov (2021) og 20. nov (2020).
- Endringer i organisasjon vil være et fortsatt pågående arbeid. Så langt er et stabsområde og et kommunalområde besluttet redusert, men det vil også være løpende vurderinger knyttet til øvrige områder. Effekter av dette arbeidet er ikke tatt med på kuttlistene.
- Den største usikkerheten er og blir knyttet til fremtidig skatteinngang.
- Når budsjettet og økonomiplanen er vedtatt 17. desember vil dette fungere som "rammer". Redusert effekt av kuttene når de iverksettes vil måtte kompenseres gjennom andre tiltak.
- Økonomiplanen viser at vi trenger omstillingstid. Hvilken risiko er akseptabel for 2021 og 2022?



Moss
kommune

Presentasjon av endelig forslag til tiltak 2021-2024



Moss
kommune

Helse og mestring

Helse og mestring	2021	2022	2023	2024
Utgangspunkt for økonomiplan	1 013 851	1 013 851	1 013 851	1 013 851
Justert for;				
- Innsparingstiltak (kategori 1-4 i IBMH)	-34 200	- 51 250	- 53 750	- 53 750
- Andre endringer (aktiviteter, vedtak, annet)	60 142	64 142	64 242	79 642
<i>Netto endring</i>	<i>25 942</i>	<i>12 892</i>	<i>10 492</i>	<i>25 892</i>
Ny ramme	1 039 793	1 026 743	1 024 343	1 039 743

- Nye bemanningsplaner (28" – 33" – 33")
- Driftsutgifter og avtaler (1" – 3" – 3")
- Utsette bygging av Grindvold omsorgsboliger
- Redusere antallet sykehjemsplasser (0 – 4" – 6,5")
- Øke egenbetaling (0,2" – 0,2" – 0,2")
- Ikke-lovpålagte tjeneste – Rehabilitering i hjemmet (3" – 5" - 5")
- Overføre arbeidsgiveransvar for BPA ordningen til kommunen (2" – 6" – 6")

Andre tiltak som det vil jobbes videre med:

- Organisasjonsstruktur
- "Brukerreisen"
- Riktig bruk av institusjon- og dagsenterplasser
- Strategisk plan for heldøgns omsorgsplasser, institusjon og dag/aktivitetsplasser
- Digitalisering



Moss
kommune

Ikke- lovpålagte oppgaver som har vært vurdert innen helse og mestring

Tiltak	Beskrivelse	Beløp 2021	Beløp 2022
Legge ned aktivitetstilbud - Ekholt omsorgsbolig	Tilbudet omfatter 0,8 årsverk som aktivitør.	-350.000	-550.000
Legge ned frisklivssentral	1 årsverk som driver oppfølging og forebygging til sårbare personer med økt risiko for sykdom	-500.000	-750.000
Legge ned hukommelsesteam	Utreder bistands- og omsorgsbehov til personer med demens, er behjelpelig med diagnostisering ved uklar diagnose, vurdere medisiner, vurdere praktiske og fysiske forhold i hjemmet og gi veiledning/rådgivning. De har et spesielt ansvar i forhold til pårørende. 3 årsverk.	-1.500.000	-2.300.000
Redusere drift på aktivitetssenter for hjemmeboende	Det driftes ett aktivitetssenter i Skoggata og ett på Melløs. Disse tilbudene er for hjemmeboende og er et dagtilbud til innbyggere som ikke har plass i de ordinære lovpålagte dagsentrene. Redusere fra 2,5 til 1,5 årsverk.	-400.000	-650.000
Redusere kreftkoordinator funksjonen	Bidrar til at kreftpasienter, kurative og palliative, og deres pårørende får et sammenhengende og faglig godt tilbud. Sikrer en sammenhengende behandlingslinje mellom spesialist -og kommunehelsetjenesten. De bidrar med kunnskapsoverføring og veiledning til øvrige berørte ansatte i kommunen. Redusere fra 2,6 til 2 årsverk.	-150.000	-350.000
Redusere tilbud om aktivitør - Ekholt og Melløs sykehjem	Tilbudet er for at beboerne skal få opplevelser og aktiviteter de kan delta i på sykehjemmet. Redusere fra 1,3 til 0,8 årsverk.	-200.000	-300.000
Redusere tilbudet om aktivitør og musikkpedagog - Orkerød sykehjem	Redusere fra 2,1 til 1,1 årsverk	-450.000	-650.000
Redusere tilbudet fra Rask psykisk helsehjelp	Gir støtte og bistand til personer med psykiske lidelser som har moderat grad av angst og depresjon. Tjenesten gir tilbud til personer med kortvarig, mild grad av angst og depresjon, kortvarig, alvorlige lidelser og langvarige milde lidelser. Redusere fra 4 til 2 årsverk.	-1.000.000	-1.500.000
	SUM:	-4.550.000	-7.050.000

Plan, miljø og teknikk

Plan, miljø og teknikk	2021	2022	2023	2024
Utgangspunkt for økonomiplan	118 567	118 567	118 567	118 567
Justert for;				
- Innsparingstiltak (kategori 1-4 i IBMH)	- 6 981	-9 436	- 9 314	- 9 314
- Andre endringer (aktiviteter, vedtak, annet)	6 639	5 339	5 339	5 339
<i>Netto endring</i>	- 342	- 4 097	- 3 975	- 3 975
Ny ramme	118 225	114 470	114 592	114 592

Varige reduksjoner:

- Effektivisere driften av gatelysene (3.000)
- Reduserte utgifter fra Movar (Mib) (2.000)
- Avvikle ordning med brøyting for private (750)
- Redusere Vansjøtjenesten (800)
- Redusere bylivsaktiviteter (750)
- Redusert bemanning overordnet folkehelsearbeid (500)
- Stans i drift av kommunens fontener (eks kirketorget) (370)
- Begrenset beplantning sentrum (400)
- Avvikle dagens klimaledelsesordning – Miljøfyrtårn (170)

Midlertidige reduksjoner:

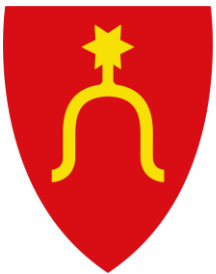
- Redusert veivedlikehold (asfaltprogrammet) (1000 i 2021 og 2022)
- Ikke åpne skøytebanen sesong 20/21 og 21/22 (300 i 2021 og 150 i 2022)



Moss
kommune

Kultur, aktivitet og inkludering

Kultur, aktivitet og inkludering	2021	2022	2023	2024
Utgangspunkt for økonomiplan	363 631	363 631	363 631	363 631
Justert for;				
- Innsparingstiltak (kategori 1-4 i IBMH)	- 22 117	-25 057	- 25 557	- 25 557
- Andre endringer (aktiviteter, vedtak, annet)	9 962	8 062	6 662	5 812
<i>Netto endring</i>	<i>- 12 155</i>	<i>- 16 995</i>	<i>- 18 895</i>	<i>- 19 745</i>
Ny ramme	351 476	346 636	344 736	343 886



Moss
kommune

Kultur aktivitet inkludering

Tilskudd

- Fontenehuset – kutt i støtte 2,15 mill.
- Ijobb – 1,0 mill.
- Østfold musikkråd 0,022 mill.
- Østfoldmuseet – kutt i støtte 0,65 mill.
- Arena, husleie for kor og korps 0,06 mill.
- Reduksjon i KAI utvalgets disposisjonspost 0,45 mill.

Kutt i festivalstøtte

- Nonstopfestivalen 0,3 mill.
- House of Foundation - lyse netter 0,25 mill.
- Møllebyen litteraturfestival 0,1 mill.
- Arena, festivalstøtte 0,15 mill.

Kultur aktivitet inkludering - fortsetter

- Sammenslåing av dag- og aktivitetssentrene til ett stort aktivitetssenter – 0 mill. - 1. mill.
- Flytte Øre fritidsklubb og gjennomgå andre fritidsklubber 0,15 mill. – 0,2 mill.
- Ikke videreføre stilling som pårørende koordinator 0,9 mill.
- Avvikle aktiv på dagtid 0,2 mill.
- Redusere tilskudd til kirken 1,0 mill. – 1,5 mill. - 2,0 mill.
- Avvikle seniorfestivalen 0,12 mill.
- Redusere aktivitet – Christian Fredrik dagene 0,1 mill.
- Avvikle kulturpris og kulturstipend 0,13 mill.
- Avvikle hedersfesten 0,15 mill.
- Redusert budsjett APPLAUS 0,03 – 0,05 mill.
- Barnetrygd holdes utenfor beregningene av økonomisk sosialhjelp 5,4 mill.



Moss
kommune

Oppvekst og utdanning

Oppvekst og utdanning	2021	2022	2023	2024
Utgangspunkt for økonomiplan	1 036 740	1 036 740	1 036 740	1 036 740
Justert for;				
- Innsparingstiltak (kategori 1-4 i IBMH)	- 15 690	- 26 885	- 35 405	- 40 055
- Andre endringer (aktiviteter, vedtak, annet)	22 342	22 602	22 602	22 602
<i>Netto endring</i>	<i>6 652</i>	<i>- 4 283</i>	<i>- 12 803</i>	<i>- 17 453</i>
Ny ramme	1 043 392	1 032 457	1 023 937	1 019 287

- Gjennomgang av skolestruktur - 0 mill. - 4 mill. – 8 mill.
- Endringer i barnehagestruktur - 0,9 mill. – 3,0 mill. – 5,25 mill. – 8,4 mill. (2024)
 - Herunder avvikle Ramberg barnehage
- Avvikle ordning om gratis SFO for familier med inntekt under 3G - 1,0 mill. – 2,0 mill.
- Avvikle ordning om søskenmoderasjon i SFO 0,4 mill. – 0,95 mill.
- Avvikle åpen barnehage 1,6 mill.



Moss
kommune

Kommunedirektør med stab

Kommunedirektøren med stab	2021	2022	2023	2024
Utgangspunkt for økonomiplan	255 974	255 974	255 974	255 974
Justert for;				
- Innsparingstiltak (kategori 1-4 i IBMH)	- 14 312	- 17 750	- 20 340	- 20 340
- Andre endringer (aktiviteter, vedtak, annet)	2 308	- 485	1 140	- 135
<i>Netto endring</i>	<i>- 12 004</i>	<i>- 18 235</i>	<i>- 19 200</i>	<i>- 20 475</i>
Ny ramme	243 970	237 739	236 774	235 499

- Stabene reduserer med ca. 9 årsverk ved naturlig avgang i 2021 ca. kr 8,4 mill. Reduksjon ved naturlig avgang med 4-5 årsverk i 2022 og 2023 ca. kr 4,5 mill. Det gjøres ytterligere løpende vurderinger om fremtidige ledige stillinger i bemanningsplanene kan legges ned i perioden 2021-2024. Renhold reduserer med 2-3 årsverk i 2022 og 2023 ca. kr 1.5 mill.
- Behovstilpasninger av antall lærlingeplasser fra 98 (2 pr. tusen innbyggere) til 84 (nivå 2020) kr. 2,1 mill. Kommunene har hovedtyngden av lærlinger innen helse og oppvekstfag, og læreplassene for disse fagene er dekt opp i forhold til behovet i Viken.
- Effektivisering politisk styring kr 3,2 (kr 2,8 mill. nivå før kommunesammenslåing 2019/ sammenlignbare kommuner bl.a. Sarpsborg og "lokal støtte til folkevalgte grupper " kr 0,4 mill.).



Moss
kommune

MKEiendom

I tillegg til redusert overføring knyttet til renter og forlenget avdragstid har MKEiendom spilt inn følgende konsekvenser knyttet til et foreslått kutt på 10 mill. kroner i overføringer for 2021:

a. Konsekvenser ved kutt på 10 millioner kroner i 2021?

Et kutt i 2021 på 10 millioner kroner for formåls-/kommunale byggene (unntatt bolig) vil, som vist i Budsjettoppsettet, medføre en halvering av det «Planlagte vedlikeholdet». En halvering vil på kort sikt ikke medføre dramatiske konsekvenser i 2021, men vil skape et større etterslep og med det gjøre det ennå mer vanskelig å holde bygningsmassens kvalitet på et tilfredsstillende nivå og med det få utfordringer med bl.a. å tilfredsstille kravene til Helse-Miljø-Sikkerhet type inneklima o.l. raskt inn i de påfølgende årene. Antall bygningselementer med «Tilstandsgrad 3» vil med stor sannsynlighet øke allerede etter et år.

Takk for oss!

