

# Regnskapsresultat 2019

Budsjettseminar 10.06.2020

# Driftsregnskapet

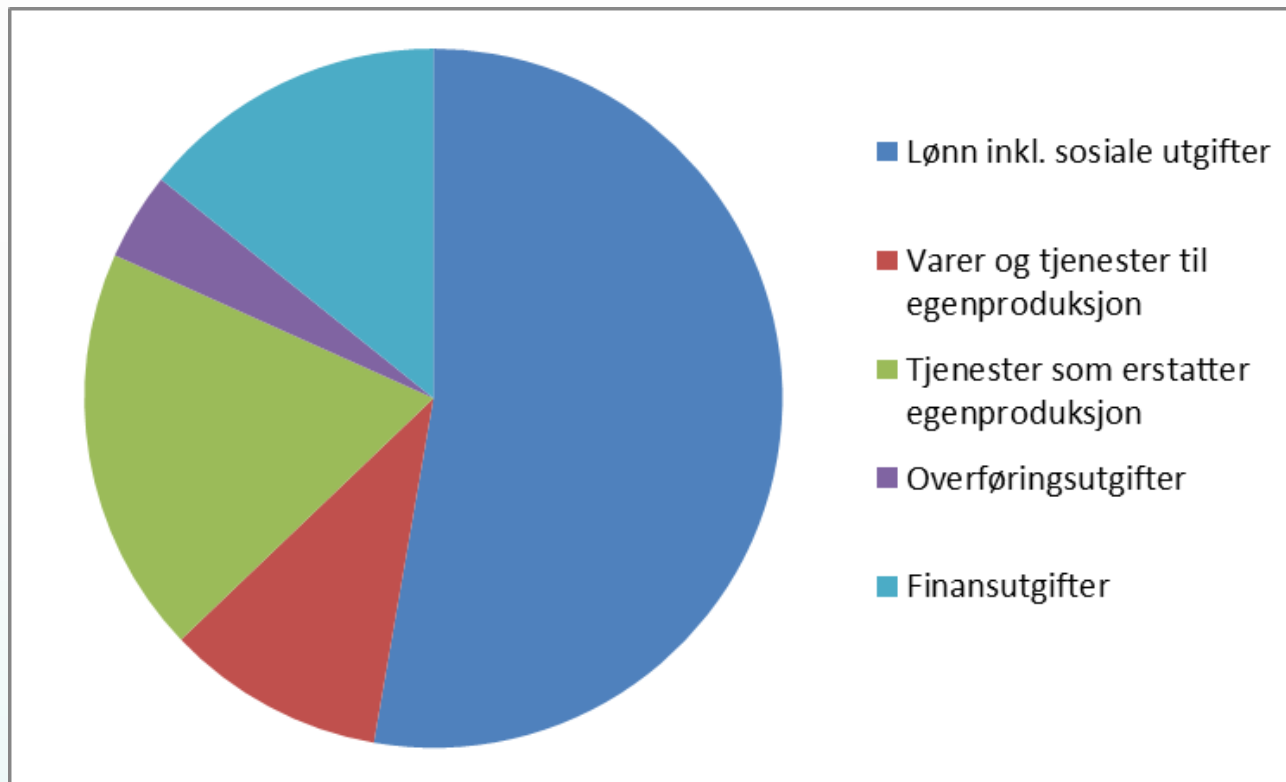


- Netto driftsresultat tilsvarer 16,1 mill. kroner, 3 %
- Regnskapsmessig mindreforbruk tilsvarer 9,6 mill. kroner
- Sum driftsinntekter 2019 er 533,121 mill. kroner, og tilsvarer en økning på 28,9 mill. kroner
- Sum driftsutgifter 2019 er 522,351 mill. kroner, og tilsvarer en økning på 31,9 mill. kroner

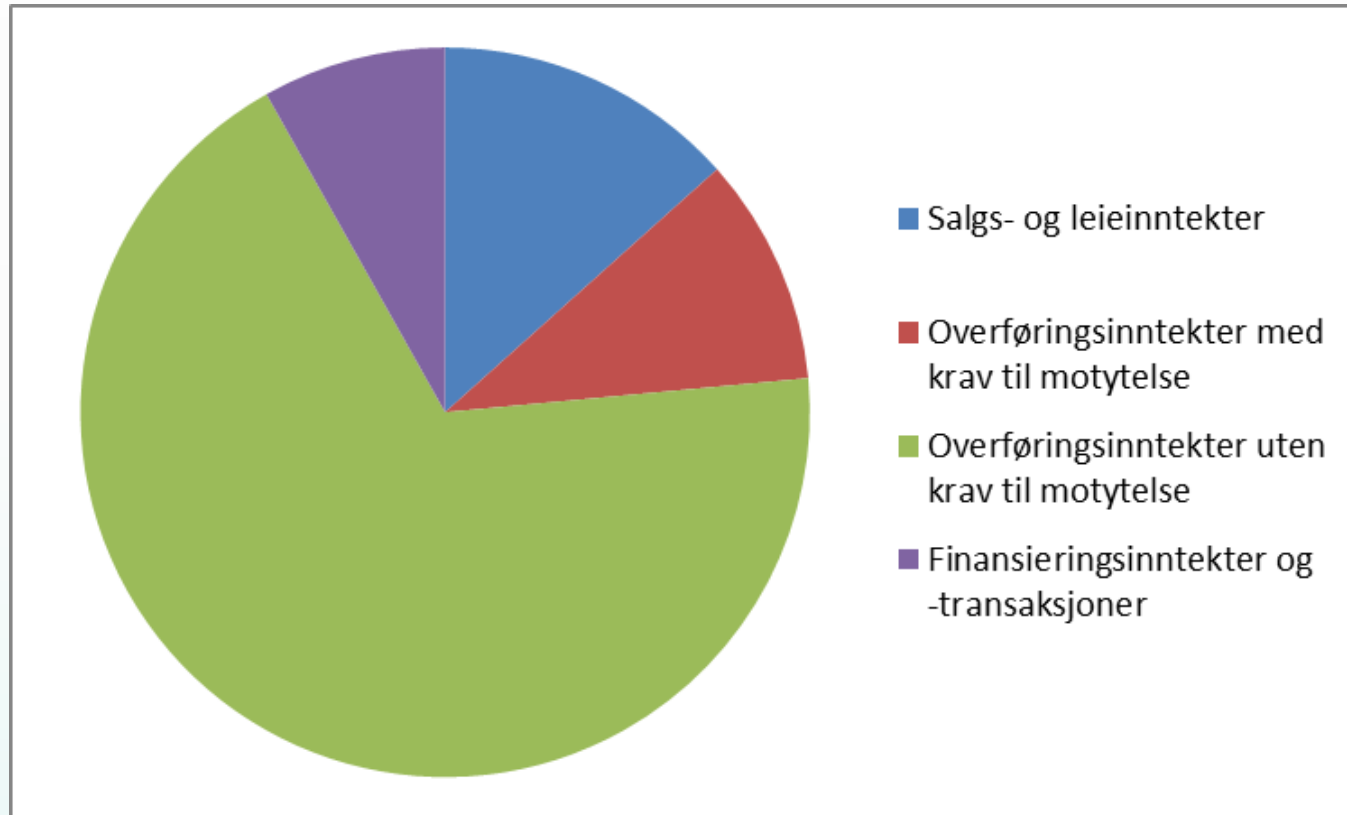
# Årsaker til mindreforbruket

- Merinntekt på skatt på til sammen + 5,7 mill. kroner
- Paretofond: + 3 mill. kroner
- Lavere renteutgifter enn budsjettet, + 4 mill. kroner
- Pensjon (premieavvik): + 2 mill. kroner

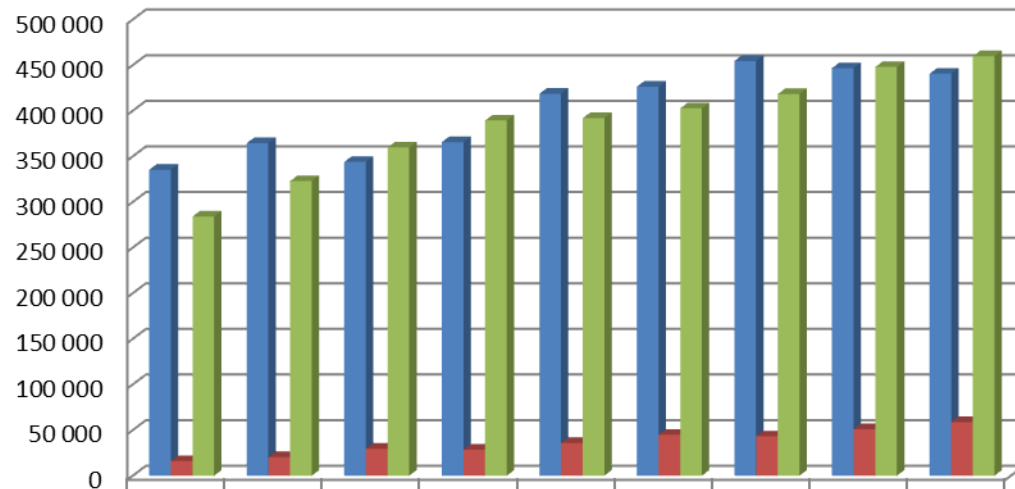
# Driftsutgifter per art



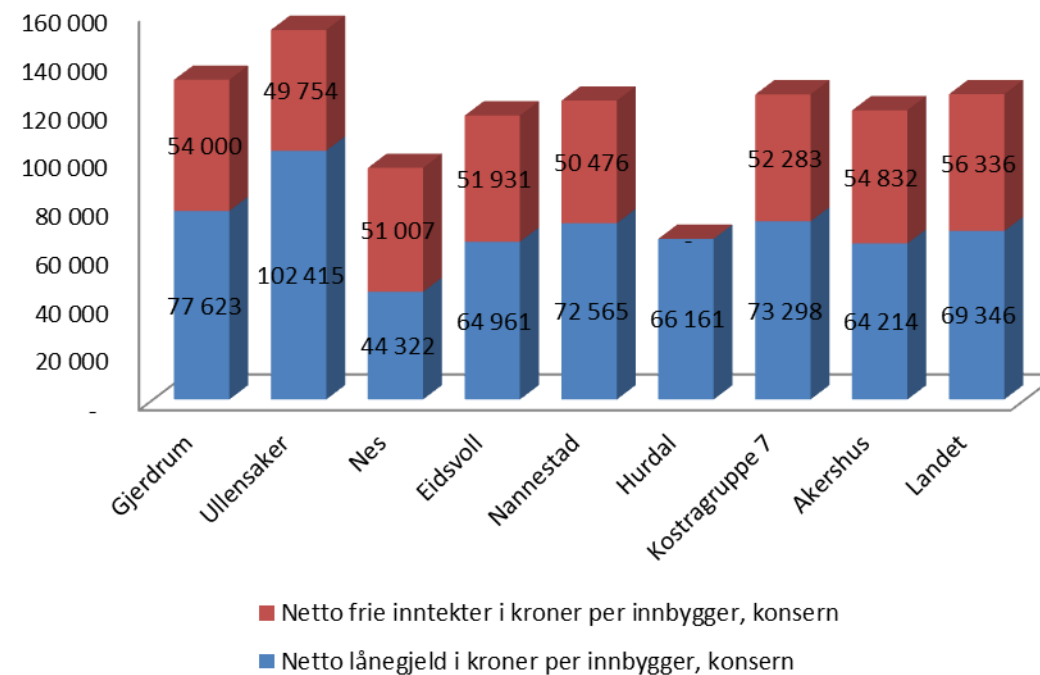
# Driftsinntekter per art



# Kommunens gjeldsportefølje



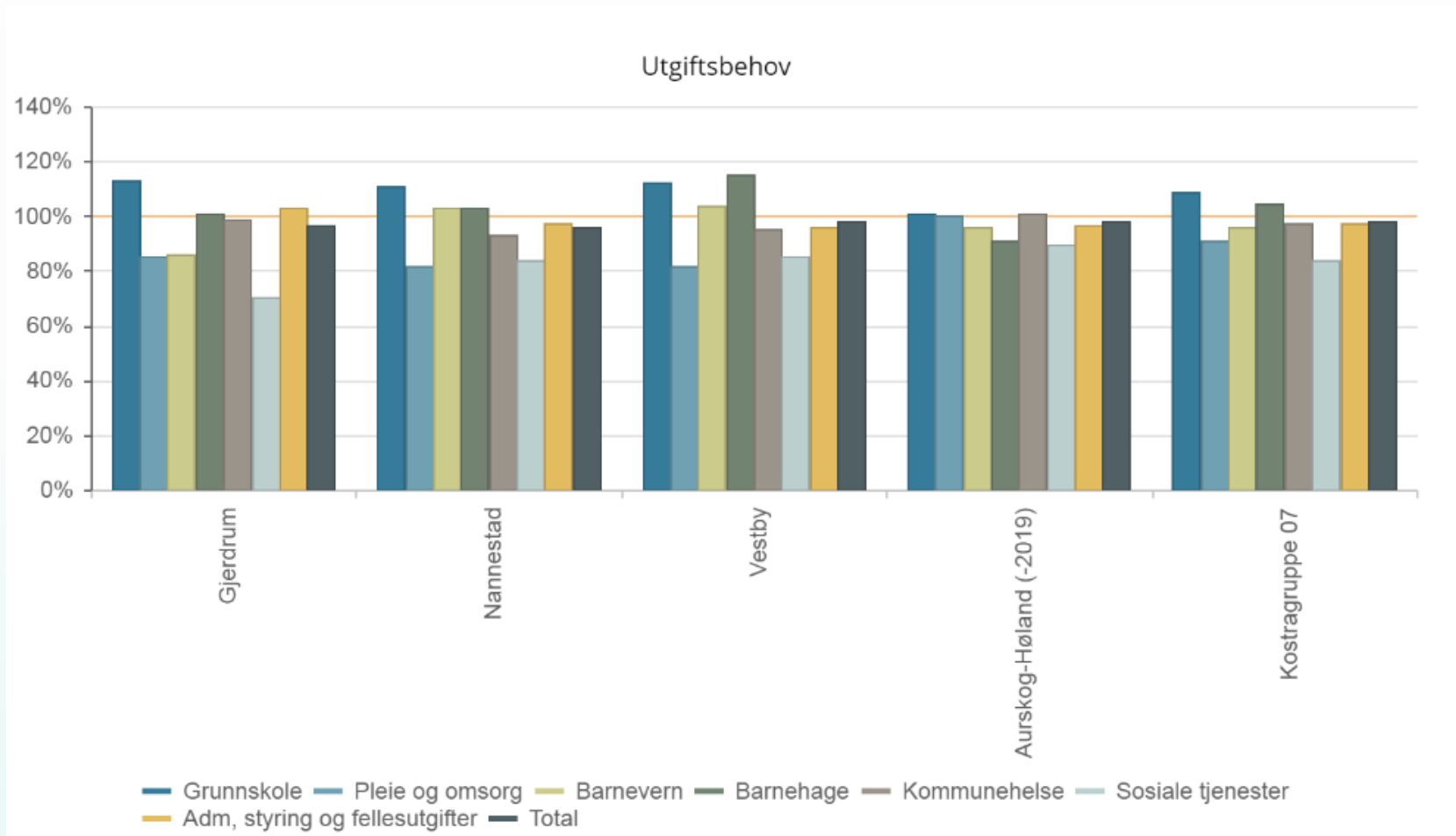
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Til investeringer	335 170	364 395	343 805	365 515	418 455	426 270	454 410	446 510	440 498
Til videre utlån	15 910	20 324	29 447	28 387	35 755	44 762	42 935	50 934	58 668
Pensjonsforpliktelse	284 003	322 780	359 647	389 203	391 810	402 512	418 165	447 841	459 665



# Framsikt analyse

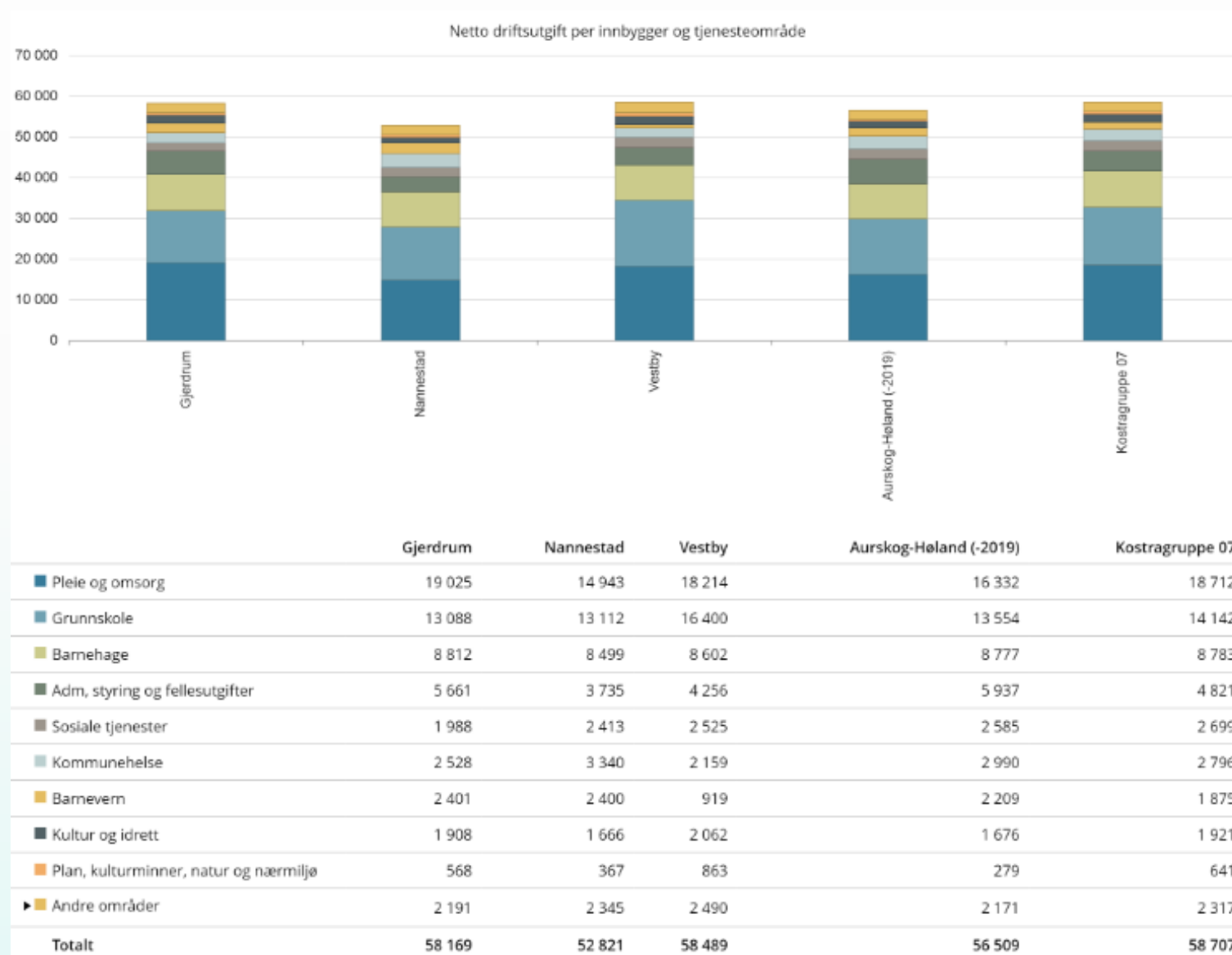
Basert på KOSTRA-tall 2019, korrigert for utgiftsbehov

# Utgiftsbehov





# Totalbilde

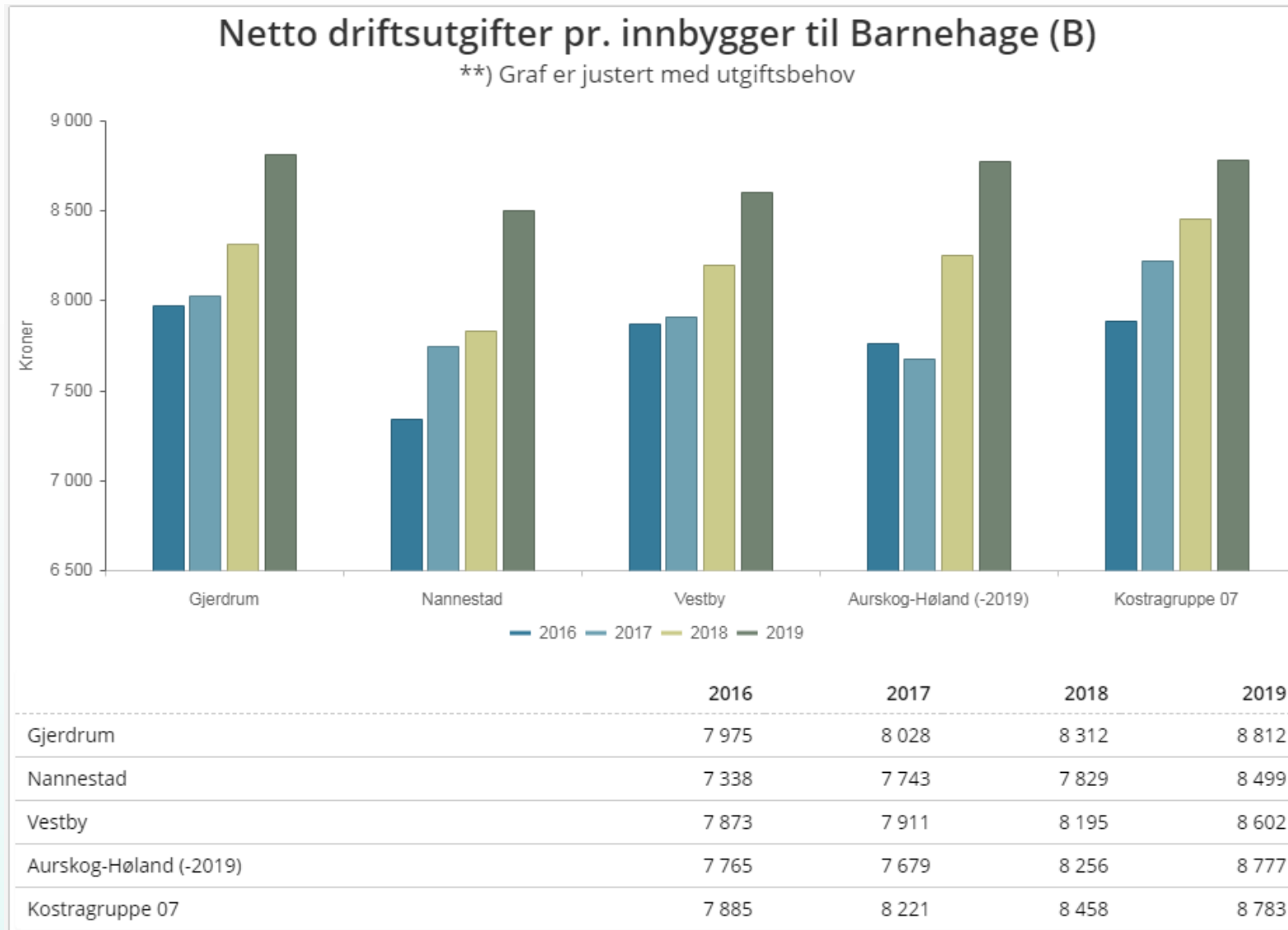


# Oversikt innsparingsmulighet – mot sammenligningskommuner



	Nannestad	Vestby	Aurskog-Høland (-2019)	Kostragruppe 07
■ Pleie og omsorg	24,0	4,8	15,9	1,8
■ Grunnskole	-0,2	-25,8	-3,6	-8,2
■ Adm, styring og fellesutgifter	13,7	10,0	-2,0	6,0
■ Barnehage	2,2	1,5	0,2	0,2
■ Sosiale tjenester	-2,1	-2,6	-2,9	-3,5
■ Kommnehelse	-5,5	2,5	-3,1	-1,8
■ Barnevern	0,0	8,8	1,1	3,1
■ Kultur og idrett	1,7	-1,1	1,6	-0,1
■ Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	1,4	-2,0	2,0	-0,5
▶ ■ Andre områder	-1,1	-2,1	0,1	-0,9
<b>Totalt</b>	<b>34,1</b>	<b>-6,1</b>	<b>9,3</b>	<b>-3,8</b>

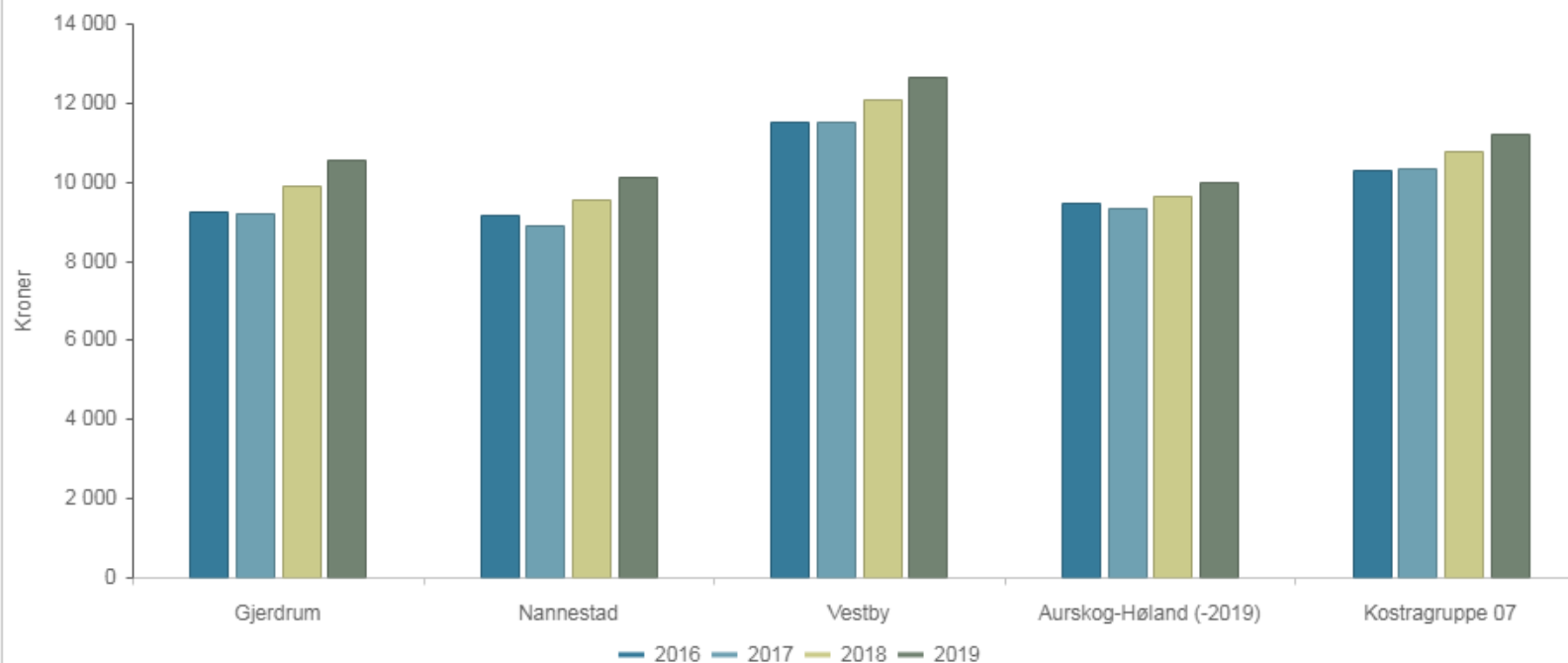
# Barnehage



# Grunnskole

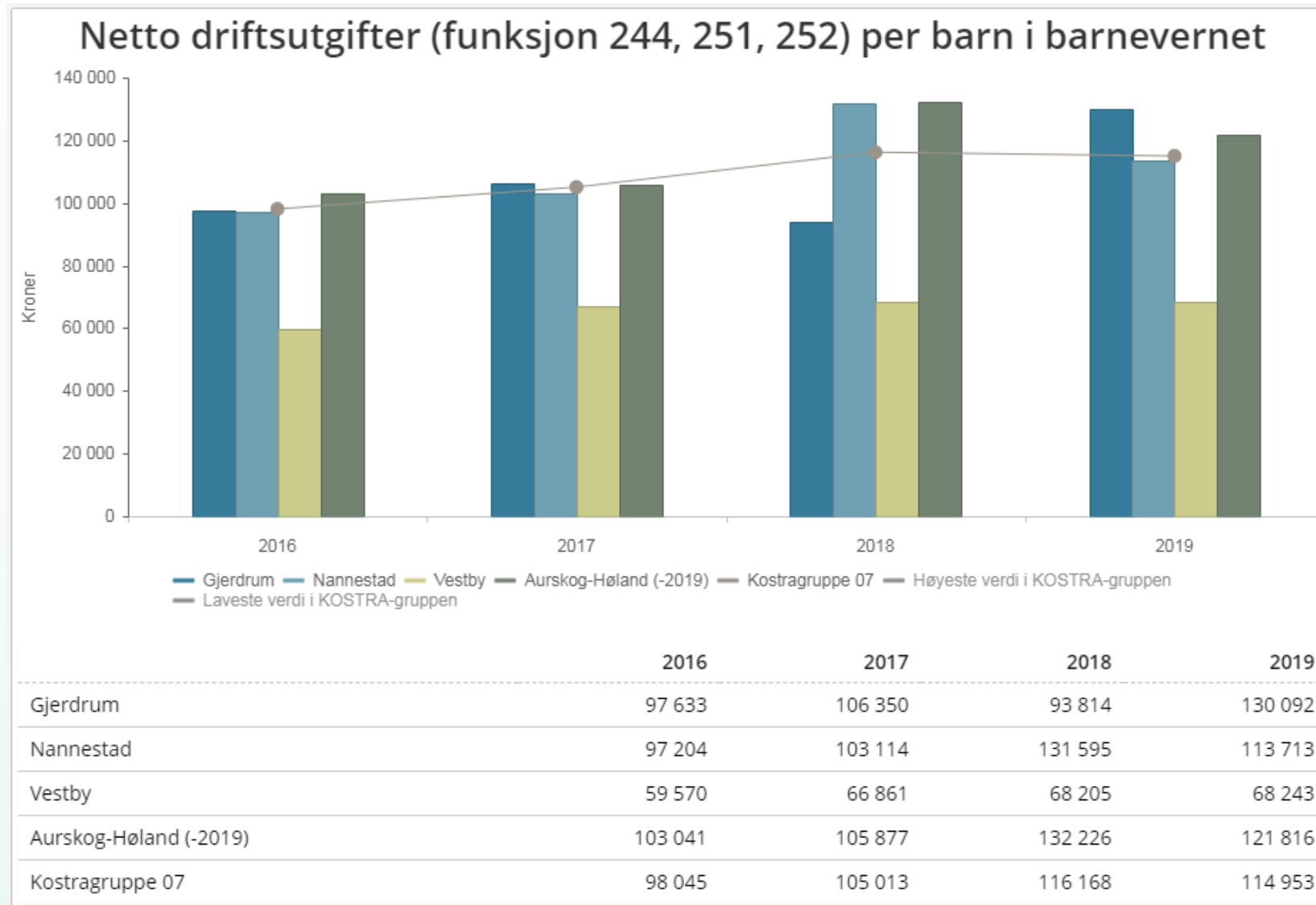
## Netto driftsutgifter per innbygger (202) grunnskole (B)

\*\*) Graf er justert med utgiftsbehov

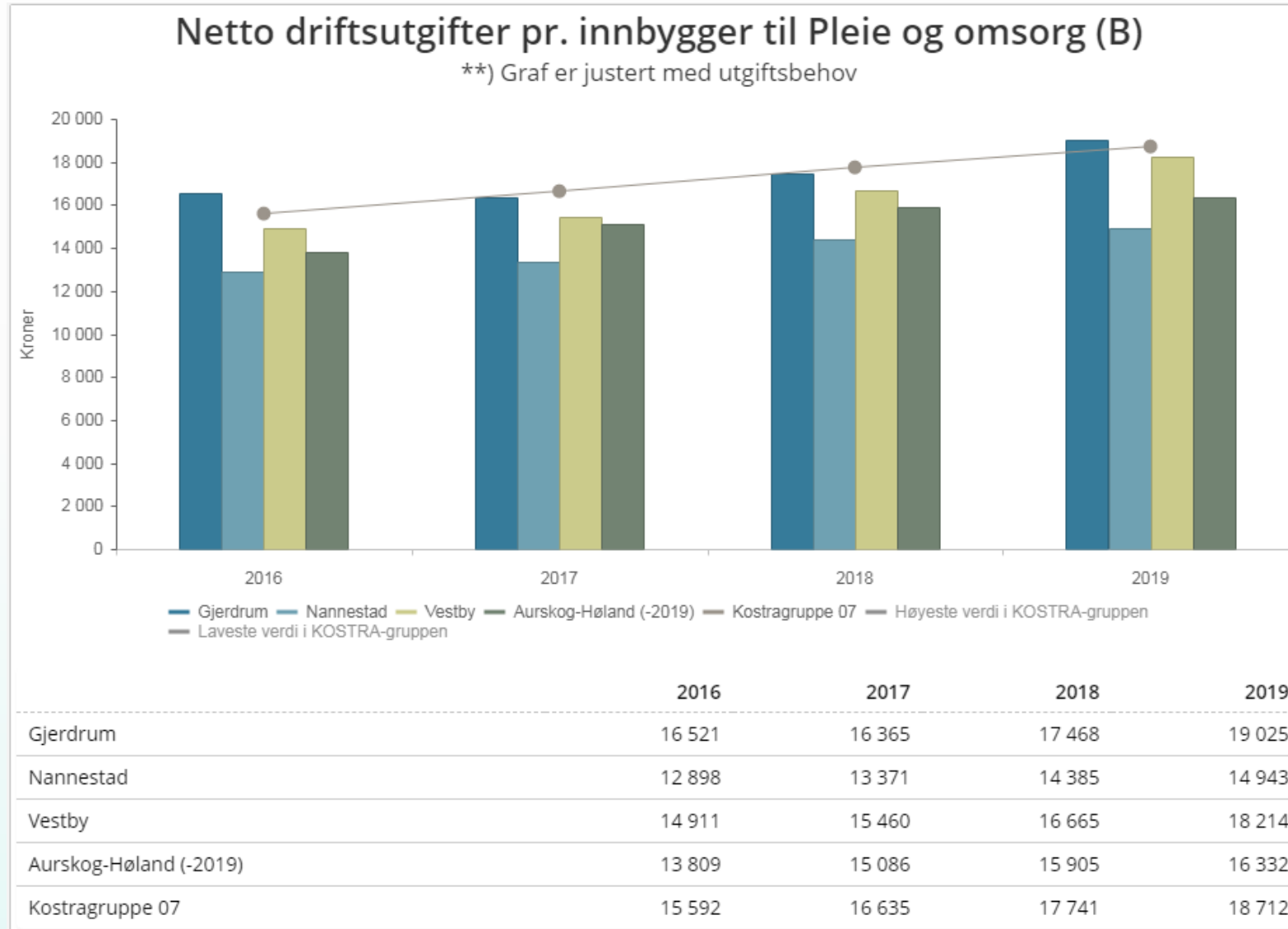


	2016	2017	2018	2019
Gjerdrum	9 225	9 206	9 906	10 569
Nannestad	9 171	8 877	9 540	10 103
Vestby	11 517	11 533	12 066	12 656
Aurskog-Høland (-2019)	9 448	9 333	9 656	10 008
Kostragruppe 07	10 306	10 330	10 775	11 193

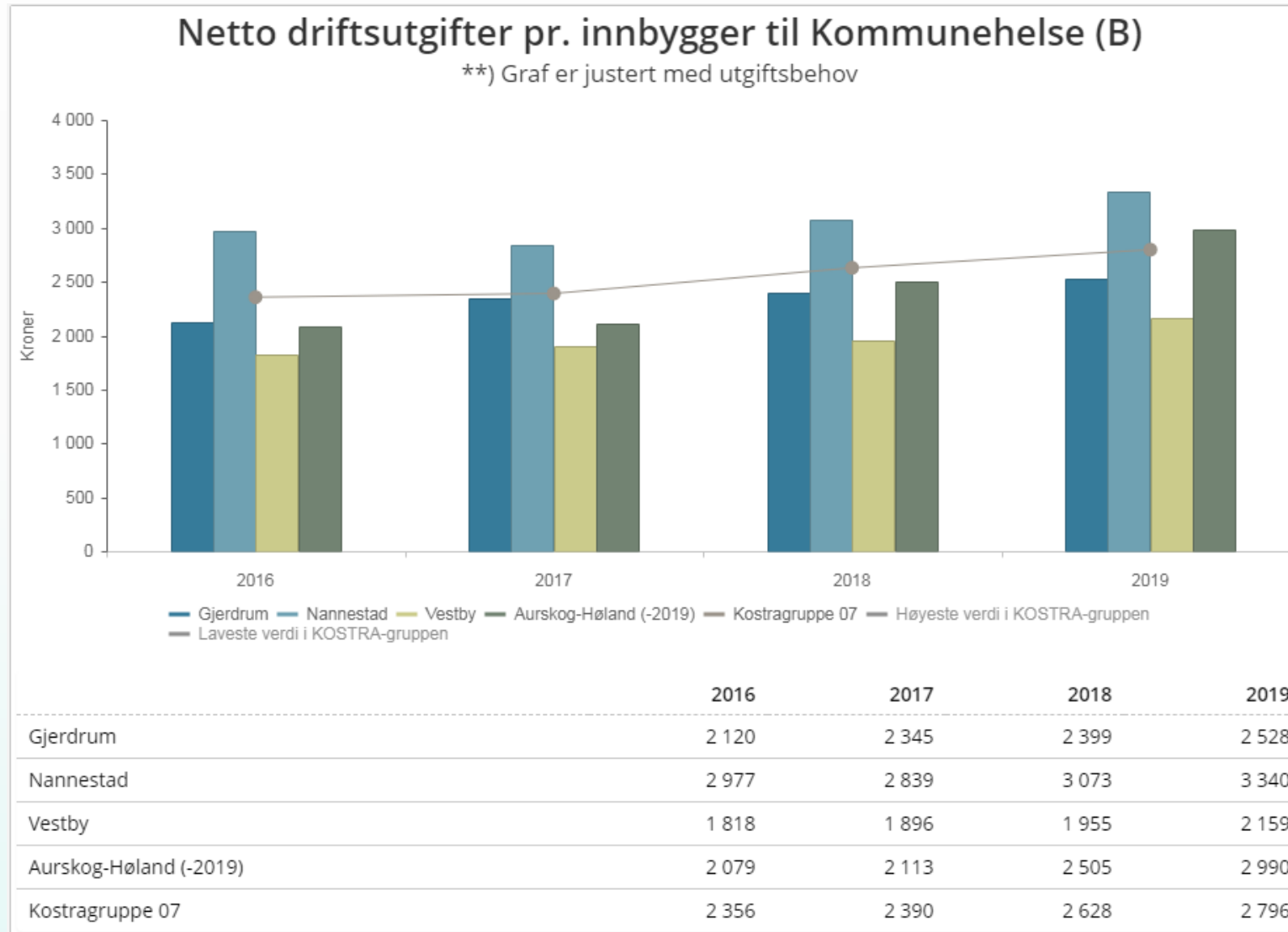
# Barnevern



# Pleie og omsorg



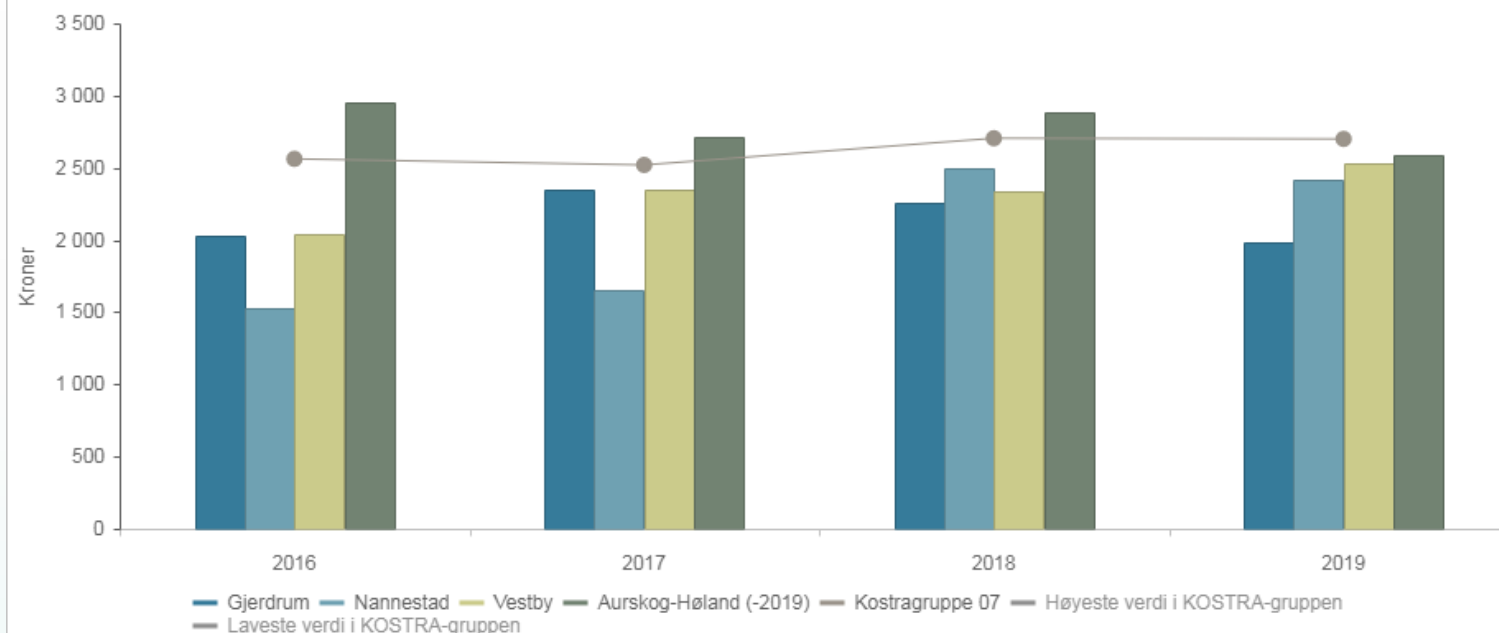
# Kommunehelse



# Sosiale tjenester

## Netto driftsutgifter pr. innbygger til Sosiale tjenester (B)

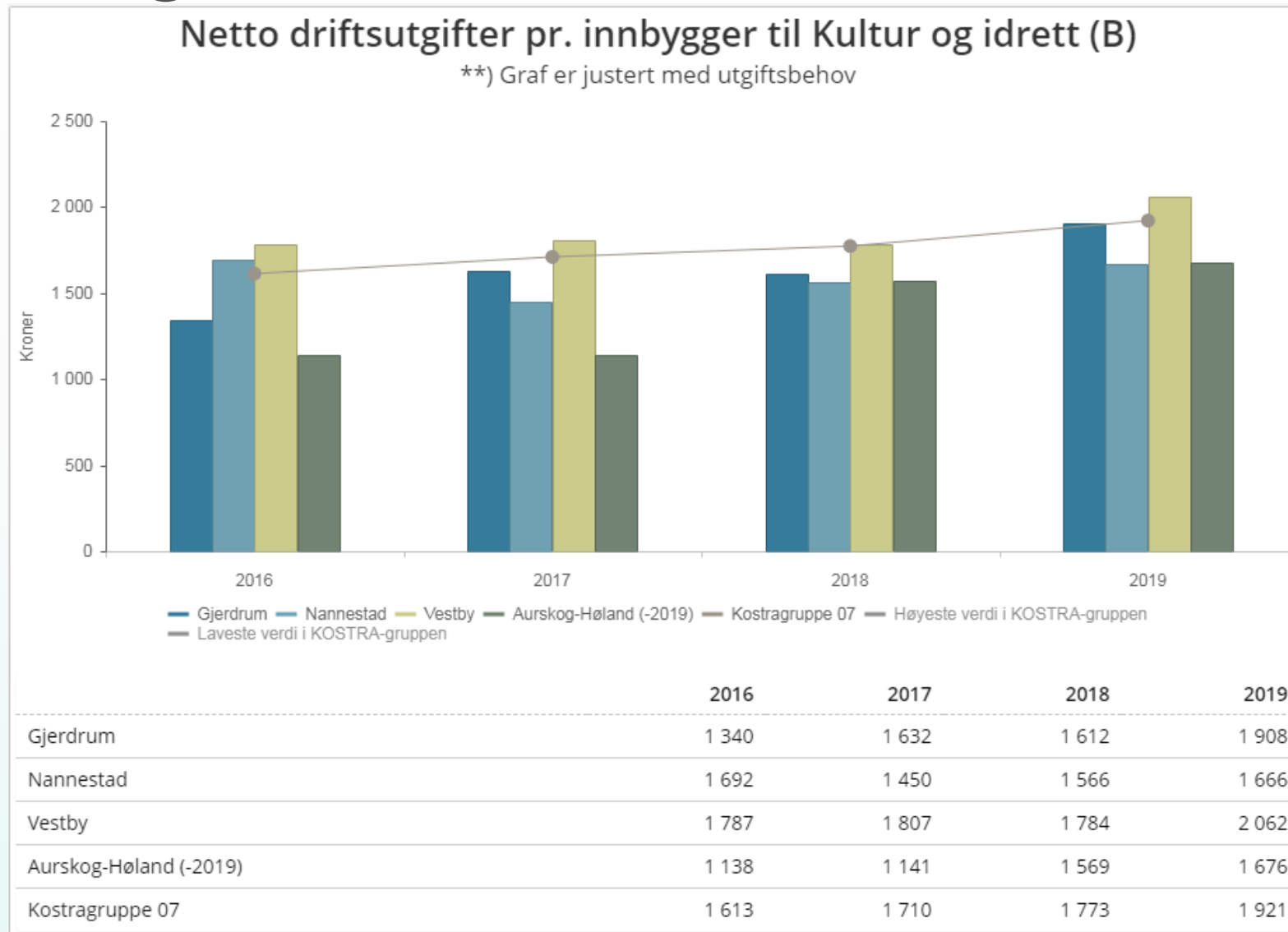
\*\*) Graf er justert med utgiftsbehov



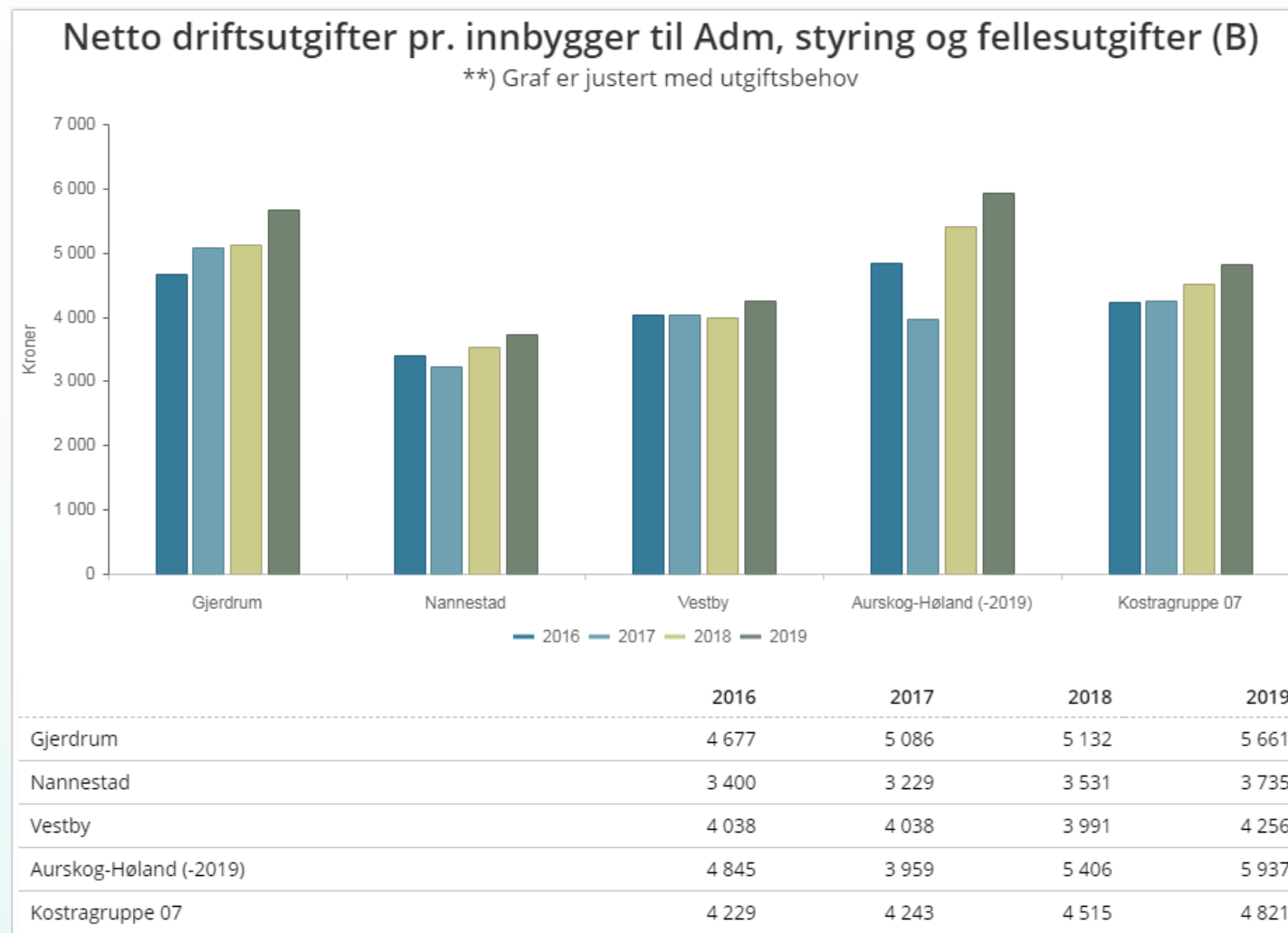
	2016	2017	2018	2019
Gjerdrum	2 031	2 354	2 260	1 988
Nannestad	1 526	1 651	2 491	2 413
Vestby	2 044	2 347	2 335	2 525
Aurskog-Høland (-2019)	2 957	2 709	2 889	2 585
Kostragruppe 07	2 561	2 519	2 704	2 699



# Kultur og idrett



# Administrasjon, styring og fellesutgifter



# Rapportering 1. tertial



- Mindreinntekt på skatt per 1. tertial på 3,4 mill. kroner. Prognose skatteinntekter ved årsslutt er en netto svikt på 21 mill. kroner
- Økt rammetilskudd i april på 4,652 mill. kroner for sikre kommuneøkonomien og for å kunne opprettholde tjenestetilbudene
- Mottatt 1,364 mill. kroner til dekning av merutgifter til inntektsbortfall i barnehage og SFO. Beregninger viser at kommunen har hatt merutgifter på 2,347 mill. kroner
- Mottatt 0,6 mill. kroner i skjønnsmidler på grunn av merutgifter COVID-19.
- Negativ inntekt på Paretofondene med – 9,8 mill. kroner
- Negativ inntekt på likviditetsfond med – 0,4 mill. kroner
- Mindre salgs- og leieinntekter enn budsjettetert på 3,7 mill. kroner

# Rapportering 1. tertial forts



- Lønn og sosiale utgifter har per 1. tertial et mindreforbruk på 0,3 mill. kroner
- Varer og tjenester har et mindreforbruk på 0,4 mill. kroner
- Overføringer og tilskudd til andre har et merforbruk på 0,6 mill. kroner
- Merutgifter per 1. tertial til COVID-19 på 1,8 mill. kroner
- De fleste virksomhetene rapporterer balanse ved årsslutt, med følgende unntak:
  - Gjerdrum barneskole med 0,7 mill. kroner i merforbruk
  - Kommunalteknikk rapporterer 0,4 mill. kroner i merforbruk hvis ikke det kompenseres for tilskudd til ØRBR
  - HMO rapporterer et samlet merforbruk på 1,4 mill. kroner
  - Helse rapporterer 1-1,5 mill. kroner i merforbruk som i hovedsak skyldes COVID-19.
  - Barnehagene rapporterer balanse hvis de blir kompensert for inntektsbortfallet på grunn av pandemien

# Sentrale føringer for 2021

Budsjettseminar 10.06.2020

# Revidert nasjonalbudsjett 2020



- Fortsatt stor usikkerhet rundt kommuneøkonomien 2020 på grunn av COVID-19.
- Kommunal deflator er endret fra 3,1 % til 1,4 %
- Regjeringen anslår en innsparing i kommunene på 9,1 mrd. Kroner pga. lavere deflator.
- Skatteanslaget er nedjustert med 5,3 mrd. Kroner. Regjeringen presiserer at det er stor usikkerhet knyttet til størrelsen på skattesvikten.
- Regjeringen anslår at kommunesektoren samlede og frie inntekter øker med hhv. Om lag 4,8 mrd. Kroner og 5 mrd. kroner med bakgrunn i deflator og økte overføringer.

# Tilleggsbevilgninger og omprioriteringer i RNB 2020

- **Tiltak rettet mot sårbare barn og unge**
  - Øke rammetilskuddet med 150 mill. kroner. Gjelder helsestasjon og avlastningstiltak og aktivitetstiltak for barn og unge med store behov. Dette skal tildeles gjennom en særskilt fordeling
- **Tilskudd til fastleger**
  - Øke rammetilskuddet med 33,3 mill. kroner for å sørge for rekruttering og stabilitet i fastlegeordningen. Gjerdrum sin andel utgjør 0,362 mill. kroner
- **Regulering av barnehagemiljø**
  - Innføring av lovregler om psykososialt barnehagemiljø og internkontroll. Øke rammetilskuddet med 5 mill. kroner. Gjerdrum sin andel utgjør kr 7 000,-
- **Utsatt overføring av skatteoppkreverfunksjonen**
  - Overføring av skatteoppkrevingen utsettes til 01.11.20. Regjeringen foreslår å øke rammetilskuddet med 460,3 mill. kroner. Gjerdrum sin andel utgjør 0,617 mill. kroner
- **Private og ideelle aktører**
  - Den samlede kompensasjonen til kommunesektoren til kommunesektoren bidrar til at kommunene kan kompensere private og ideelle aktører for ekstrakostnader de har grunnet virusutbruddet, herunder smittevernsutstyr, ekstra renholdsutgifter og økt bruk av vikarer.
- **Utvidete frister**

# Kommuneproposisjonen 2021



- **Vekst i frie inntekter på mellom 1,6 og 2,4 mrd. Kroner**
  - Fylkeskommunene vil få en reduksjon på 0,4 mrd. kroner
- **Økte demografiutgifter**
  - TBU har foretatt beregninger som viser at kommunesektoren kan få merutgifter i 2021 på ca. 1,6 mrd. Kroner knyttet til demografi. Herunder er 1,6 mrd. Kroner knyttet til tjenester som finansieres av frie inntekter, fordelt på 1,3 mrd. Kroner til kommunene og 0,3 mrd. Kroner til fylkeskommunene
- **Pensjonskostnader**
  - Kommunaldepartementet anslår at nivået på de samlede pensjonsutgiftene i 2021 vil bli lavere enn anslaget for 2020 (gjort i statsbudsjettet)
  - Anslaget er beheftet med betydelig usikkerhet



# Kommuneproposisjonen 2021 forts GJERDRUM KOMMUNE

- **Inntektssystemet**

- Regjeringen vil i løpet av våren 2020 oppnevne et offentlig utvalg som skal gå gjennom inntektssystemet for kommunene
- Skal komme med prinsipielle og faglige vurderinger av fordelingen av inntekter og behovet for utjevning mellom kommunene
- Arbeidet skal være ferdig i løpet av våren 2021

- **Delkostnadsnøkkelen for grunnskole og norm for lærertetthet**

- Foreslår en endring i delkostnadsnøkkelen fra og med 2021 etter at det ble innført en nasjonal norm for lærertetthet på 1. – 10. trinn

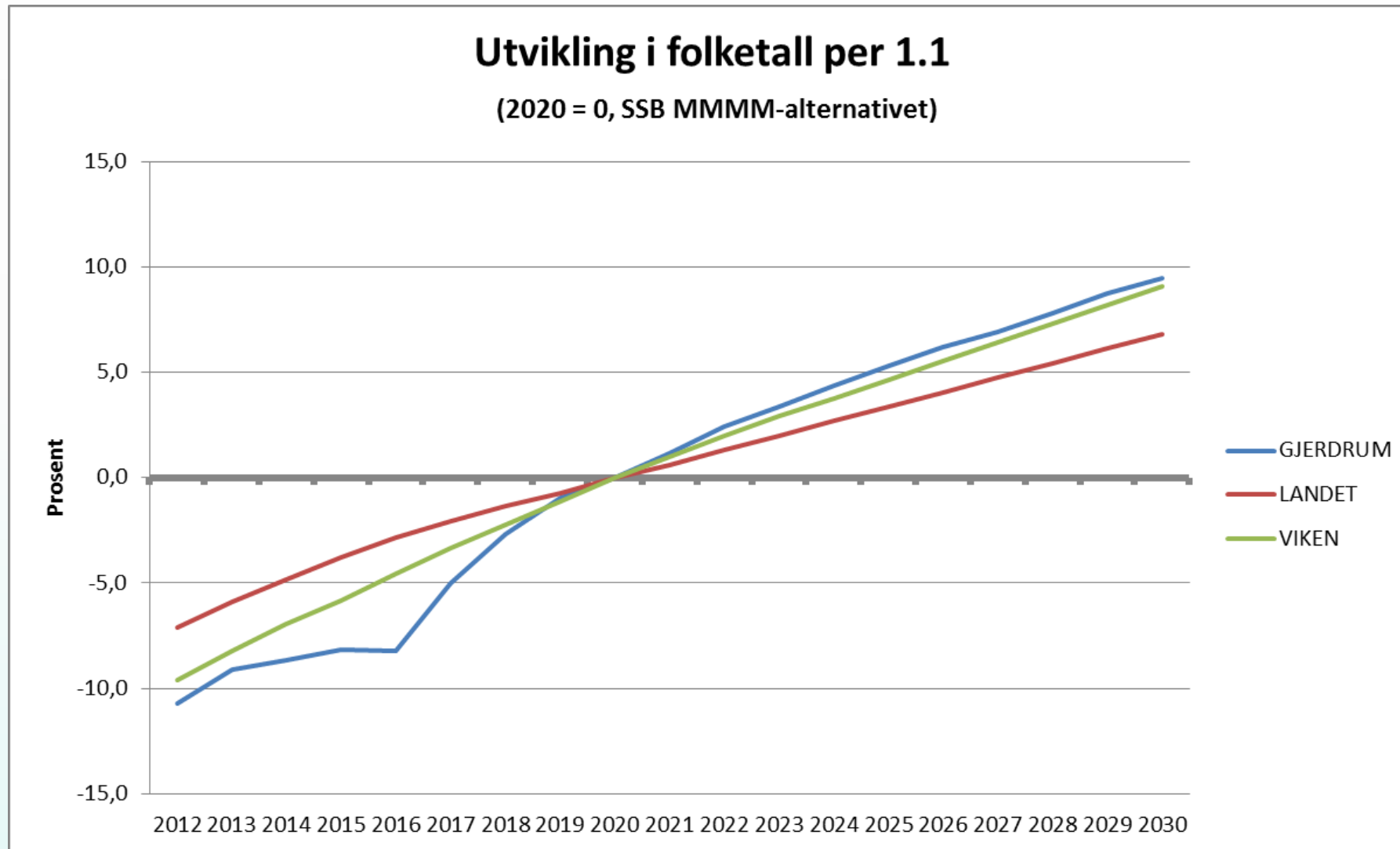
- **Skjønnstilskuddet**

- Forslår en skjønnsramme på 1 377 mill. kroner. 955 mill. kroner til kommunene og 382 mill. kroner til fylkeskommunene
- 850 mill. kroner til basisrammen (100 mill. kroner lavere enn i 2020)
- 25 mill. kroner til prosjektskjønn (utviklings- og fornyingsprosjekter)
- 120 mill. kroner til reservepott (uforutsette hendelser)

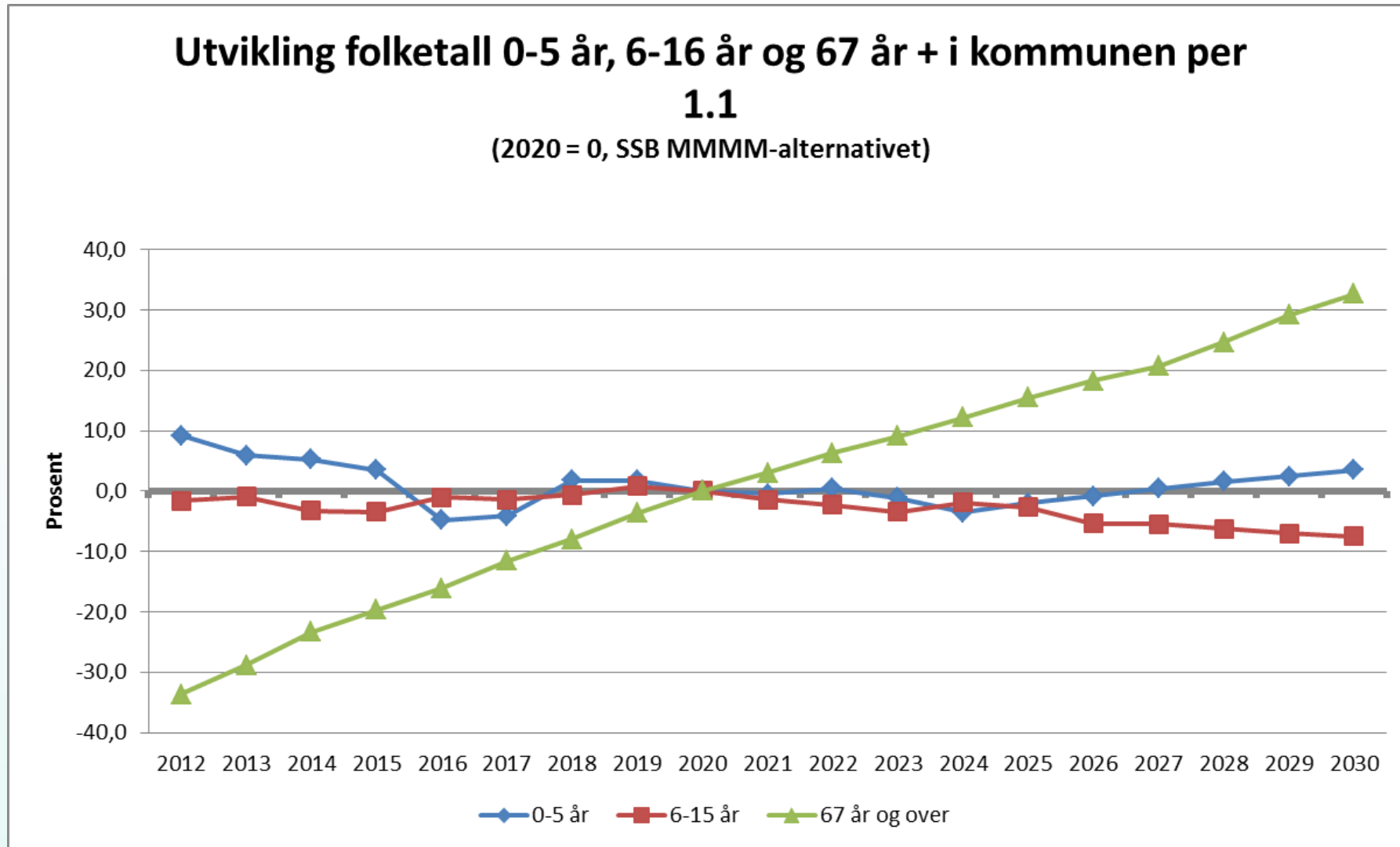
# Demografiutvikling i Gjerdrum

Budsjettseminar 10.06.2020

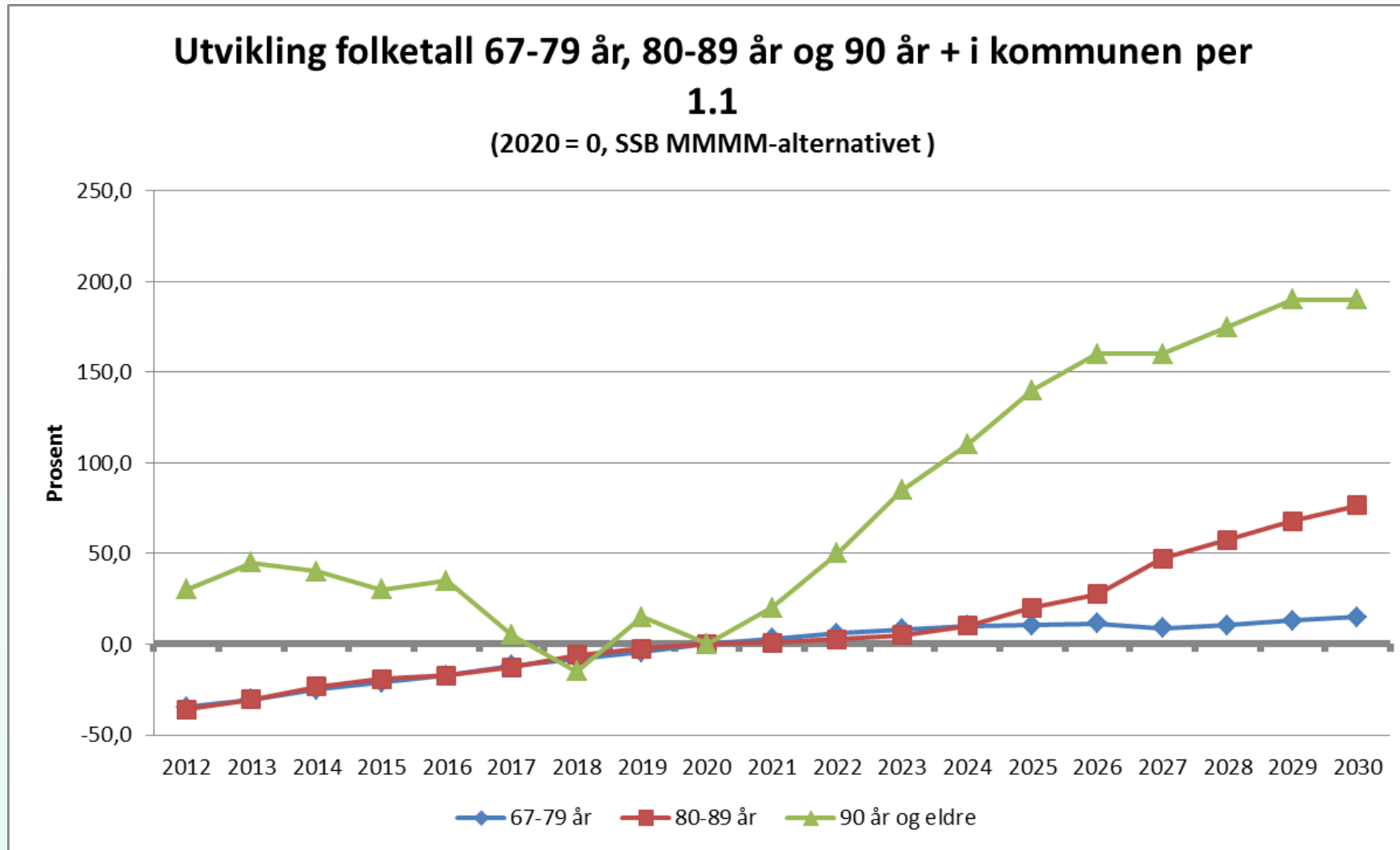
# Utvikling i folketall - totalt



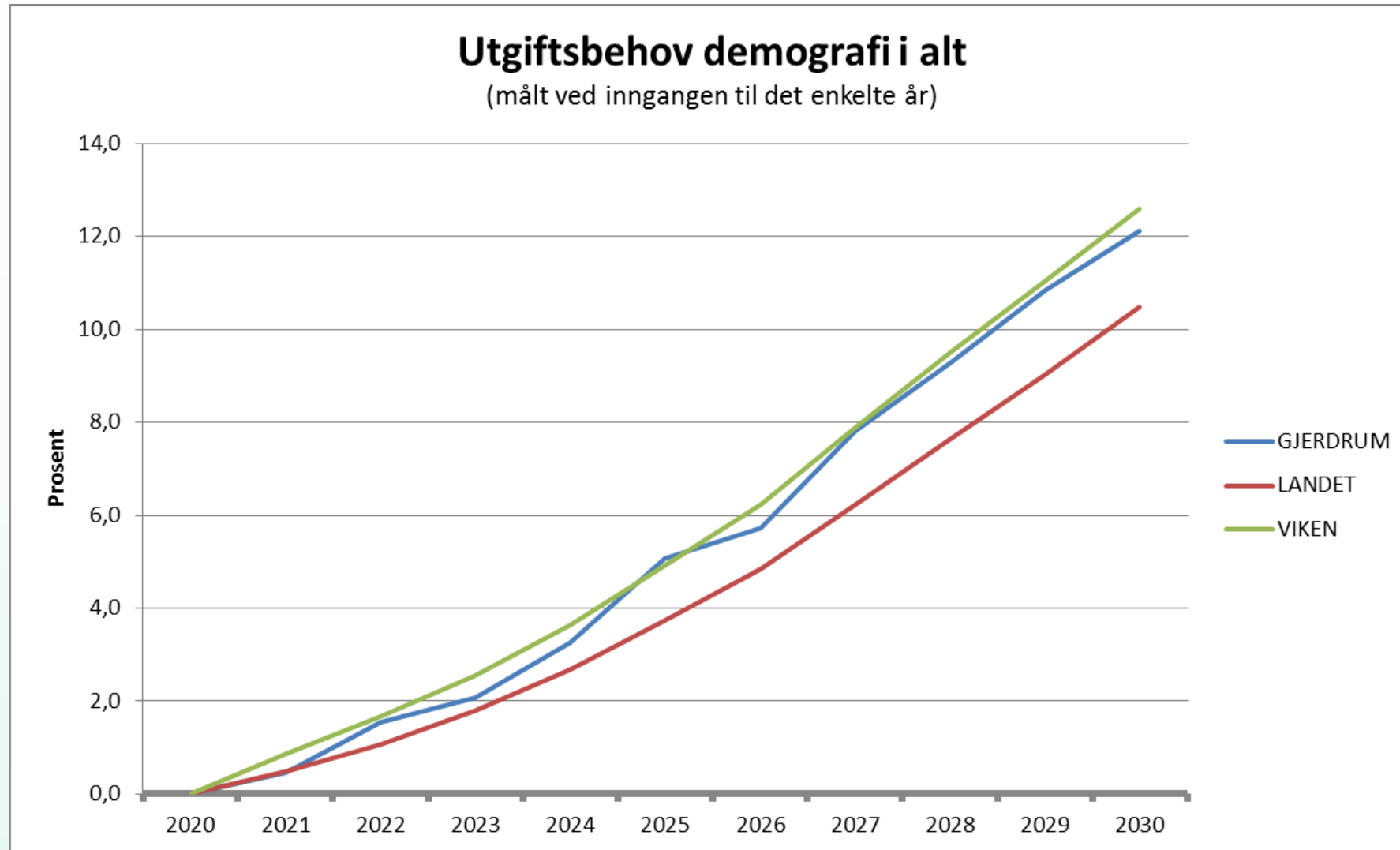
# Utvikling i folketall forts



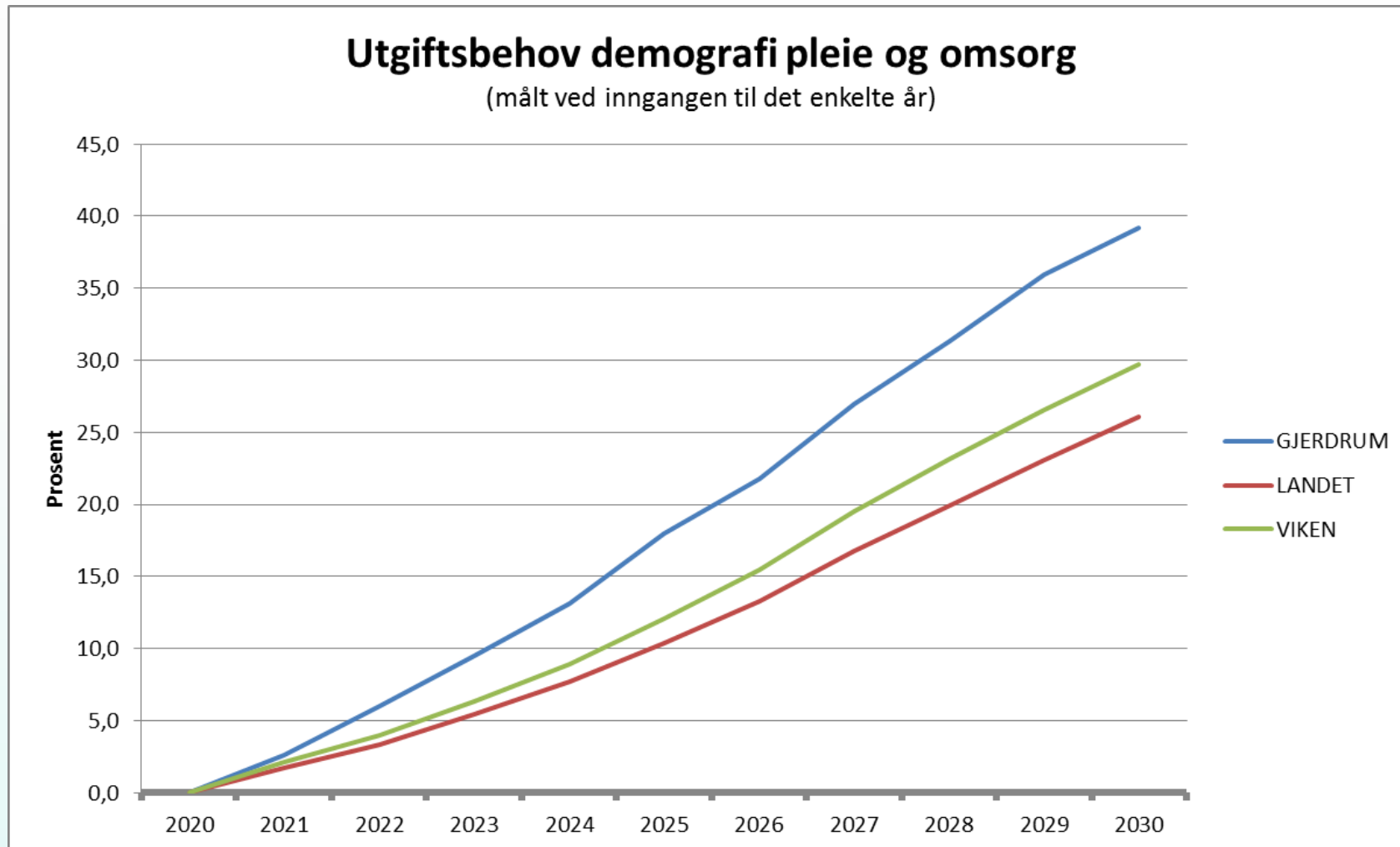
# Utvikling i folketall forts



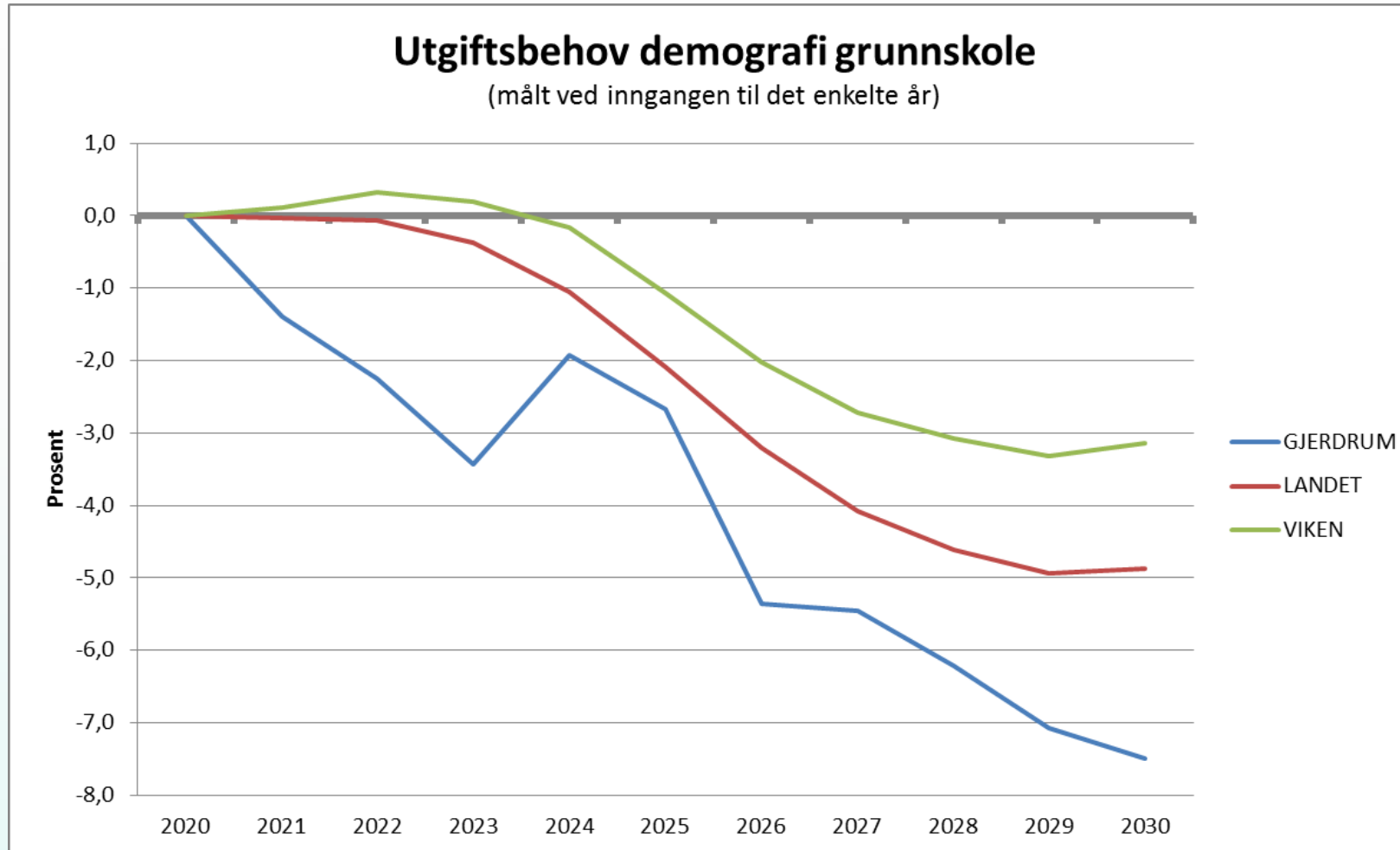
# Utgiftsbehov demografi – i alt



# Utgiftsbehov demografi – pleie og omsorg

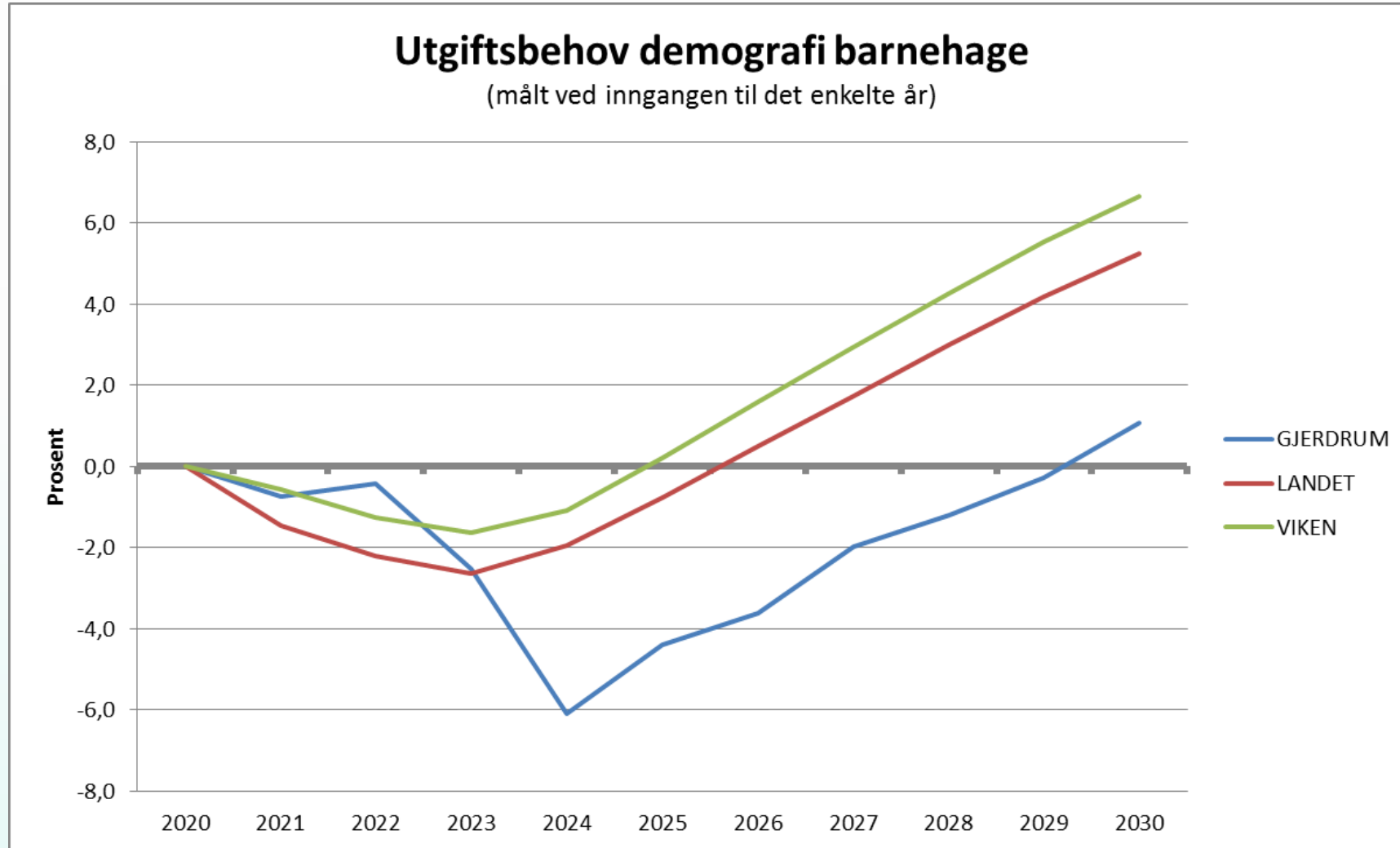


# Utgiftsbehov demografi – grunnskole

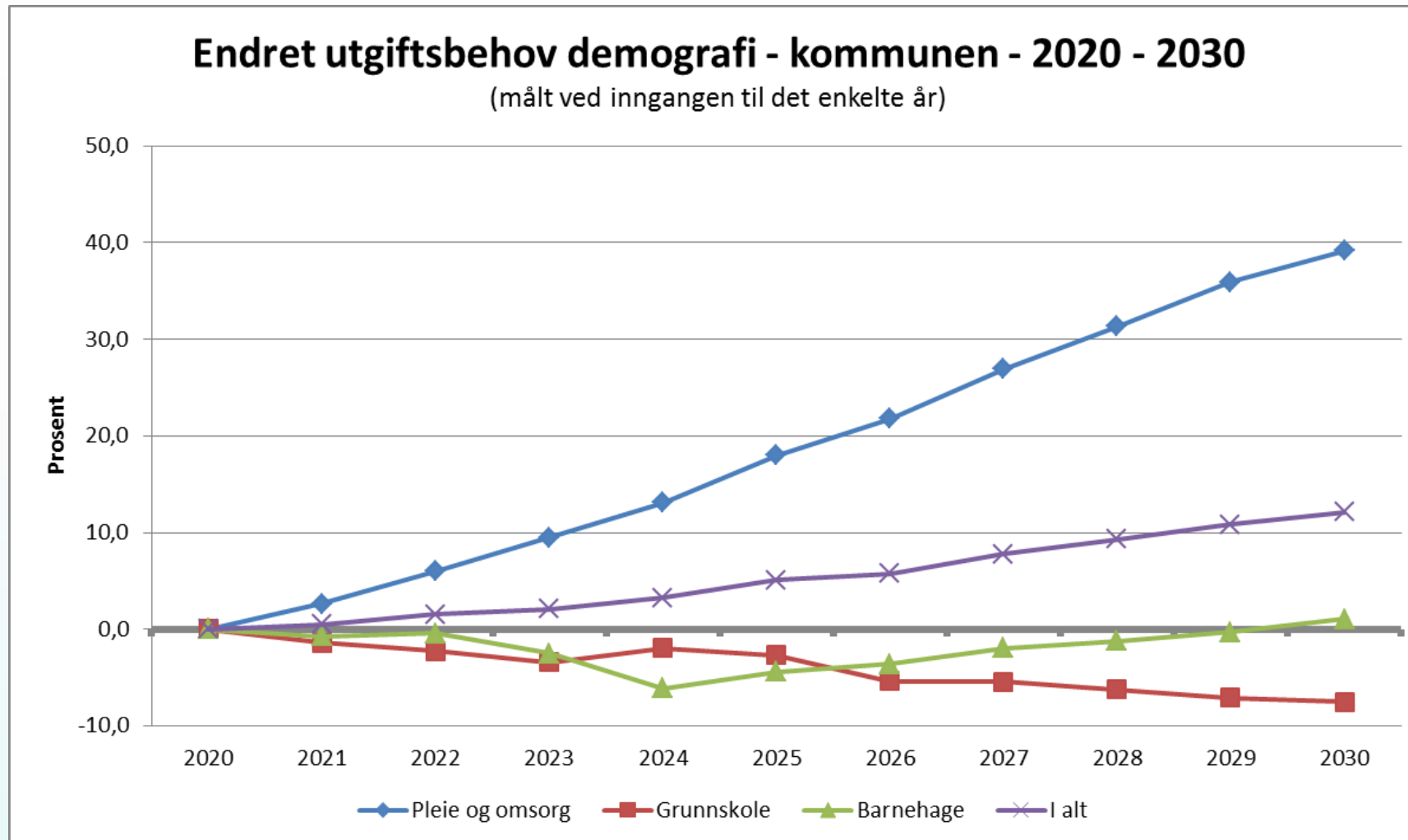




# Utgiftsbehov demografi – barnehage



# Endret utgiftsbehov demografi



# Utgiftsutjevningen 2021

	HELE LANDET		GJERDRUM			Bruk av folketall 1.7.2020	
	Vekt	Antall	Antall	Utgifts- behovs- indeks	Pst. utslag	Tillegg/ fradrag i utgiftsutj	
						kr per innb	1000 kr
0-1 år	0,0056	111 725	141	0,9888	-0,01 %	-3	-23
2-5 år	0,1371	241 699	321	1,0405	0,56 %	302	2 062
6-15 år	0,2640	642 002	931	1,1362	3,60 %	1 954	13 334
16-22 år	0,0232	456 651	629	1,0792	0,18 %	100	681
23-66 år	0,1046	3 076 256	3 886	0,9897	-0,11 %	-58	-399
67-79 år	0,0565	588 564	686	0,9132	-0,49 %	-267	-1 819
80-89 år	0,0771	183 672	207	0,8830	-0,90 %	-490	-3 346
over 90 år	0,0388	45 166	22	0,3816	-2,40 %	-1 304	-8 899
Basistillegg	0,0159	275	0,5631	1,6066	0,96 %	524	3 577
Sone	0,0100	20 594 754	21 522	0,8188	-0,18 %	-99	-672
Nabo	0,0100	9 462 950	10 385	0,8598	-0,14 %	-76	-520
Landbrukskriterium	0,0021	1	0,0015	1,1492	0,03 %	17	116
Innvandrere 6-15 år ekskl Skand	0,0071	51 420	63	0,9599	-0,03 %	-15	-106
Flyktninger uten integreringstils	0,0084	152 561	105	0,5392	-0,39 %	-210	-1 436
Dødlighet	0,0457	40 228	54	1,0517	0,24 %	128	877
Barn 0-15 med enslige forsørger	0,0177	116 670	129	0,8663	-0,24 %		
Lavinntekt	0,0111	276 501	260	0,7367	-0,29 %		
Uføre 18-49 år	0,0065	107 852	106	0,7700	-0,15 %		
Opphopningsindeks	0,0096	174	0,0973	0,4394	-0,54 %	-293	-1 996
Aleneboende 30 - 66 år	0,0194	475 871	428	0,7047	-0,57 %	-311	-2 125
PU over 16 år	0,0489	19 431	20	0,8064	-0,95 %	-515	-3 511
Ikke-gifte 67 år og over	0,0457	358 209	341	0,7458	-1,16 %	-631	-4 308
Barn 1 år uten kontantstøtte	0,0167	39 544	62	1,2301	0,38 %	209	1 425
Innbyggere med høyere utdann	0,0183	1 392 556	1 600	0,9002	-0,18 %	-99	-677
<b>1 Kostnadsindeks</b>	<b>1,0000</b>			<b>0,97228</b>	<b>-2,77 %</b>	<b>-1 507</b>	<b>-10 280</b>