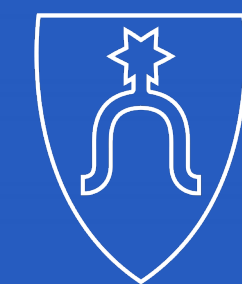


Økonomikonferanse 21. oktober 2024

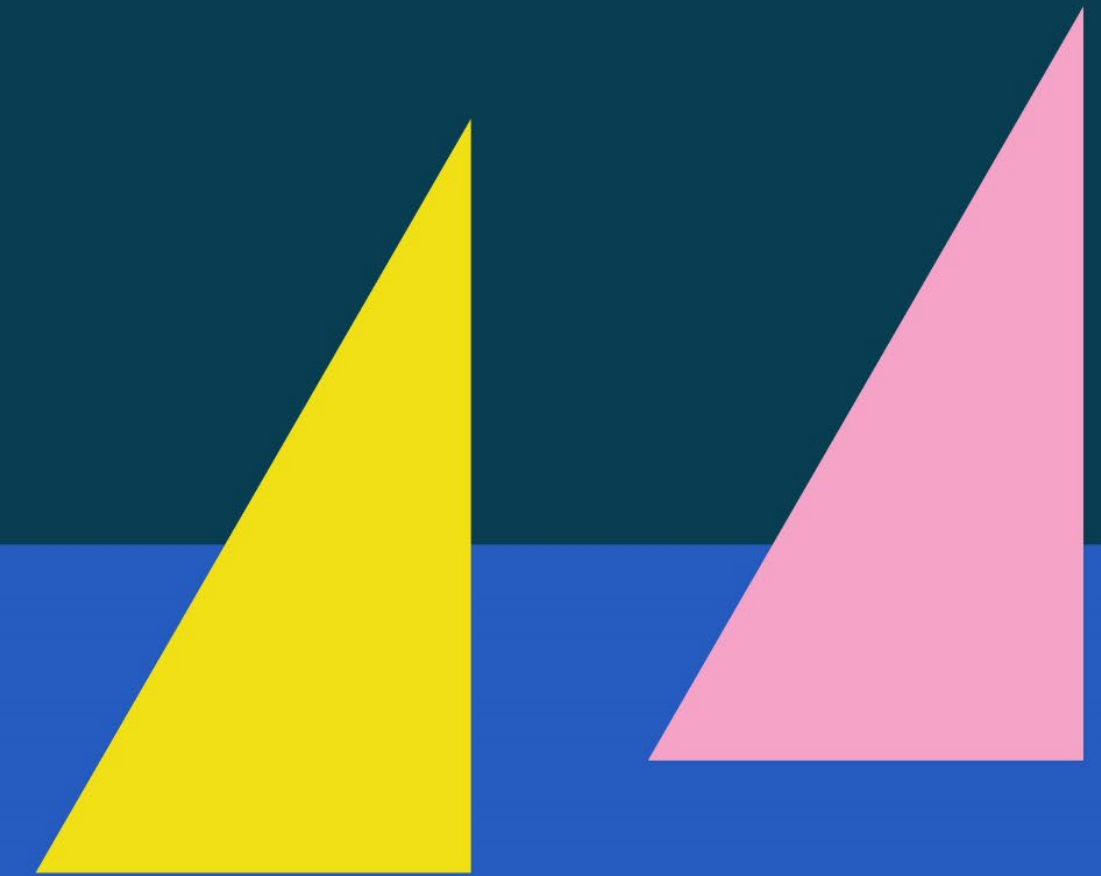
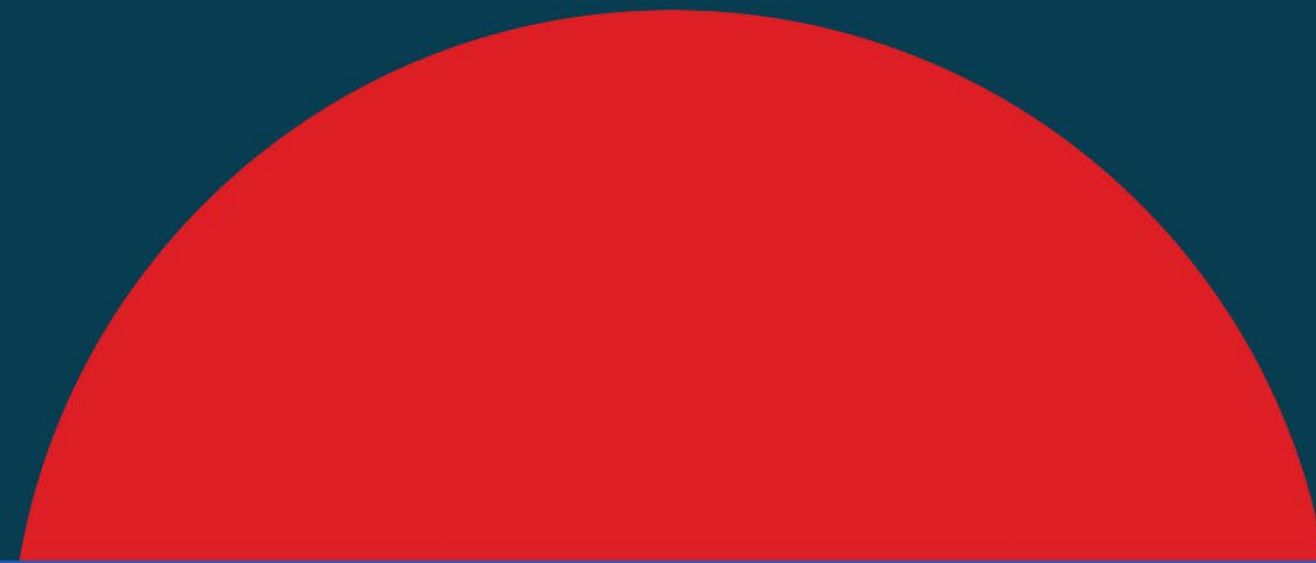


Moss
kommune

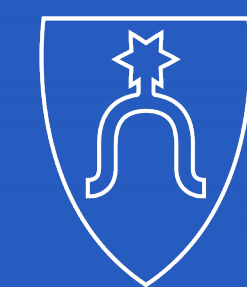
Tid	Program	Ansvarlig
08:30	Innledning	Kommunedirektør
08:50	Tjenesteanalyser ved agenda Kaupang Administrasjonsanalyse Helse og mestring Økonomisk sosialhjelp Barnevern	Agenda Kaupang
11:20	Tertialrapport – hovedtall med mer	Økonomisjef
11:40	Lunsj	
12:10	Statsbudsjett 2025. Rammer og hovedstørrelser i økonomiplan 2025-2028	Økonomisjef
12:40	Stab: status vedtatt nedtrekksplan. Rammer for videre nedtrekk. Medvirkning	Direktør stab
12:50	PMT: status vedtatt nedtrekksplan. Rammer for videre nedtrekk.	Direktør PMT
13:00	Pause	
13:10	Kultur, oppvekst og aktivitet: status vedtatt nedtrekksplan i juni. Rammer for videre nedtrekk, herunder kommentarer til Agenda Kaupangs rapport	Direktør KOA
13:30	Helse og mestring: status vedtatt nedtrekksplan i juni. Rammer for videre nedtrekk, herunder kommentarer til Agenda Kaupangs rapport	Direktør HM
13:50	Avslutning	Kommunedirektør



Moss
kommune



2. tertialrapport 2024



Moss
kommune

Økonomisk situasjon 2024

- Regnskap 2023 – økonomisk sett utfordrende. Tre av de fire finansielle handlingsregler oppfylt, mens netto driftsresultat ikke var i tråd med målene.
 - Disposisjonsfond per 31.12.23: 501 millioner kroner
 - Bruk av disp. fond i vedtatt budsjett 2024: - 218 millioner kroner
 - Ytterligere bruk av disp. fond i 1. tertial 2024: - 55 millioner kroner
 - Avsetning av disp. fond i 2. tertial 2024: 4 millioner kroner
 - Anslag disp. fond per 31.12.24 etter 2. tertial: 232 millioner kroner



Moss
kommune

2. Tertialrapport 2024 – mindre avvik enn tidligere

Område (beløp i 1000 kroner)	Revidert budsjett	Prognose	Avvik 2. tertial
Kommunedirektør med staber	315 050	302 850	12 200
Kommunalområde kultur, oppvekst og aktivitet	1 862 903	1 866 603	-3 700
Kommunalområde helse og mestring	1 543 076	1 539 476	3 600
Kommunalområde plan, miljø og teknikk	188 765	191 865	-3 100
Fellesposter drift	175 403	164 788	10 615
Til disponering	4 085 197	4 065 582	19 615



Moss
kommune

Sentrale inntekter – skatteanslaget måtte settes ned

Område (beløp i tusen kroner)	Revidert budsjett	Prognose	Avvik 2. tertial
Skatt på inntekt og formue	-1 898 751	-1 867 682	-31 069
Ordinært rammetilskudd	-1 616 775	-1 610 267	-6 508
Skatt på eiendom	-173 000	-173 000	0
Andre generelle statstilskudd	-180 942	-204 000	23 058
Sum frie disponible inntekter	-3 869 468	-3 854 949	-14 519
Netto finansutgifter og inntekter	47 975	49 175	-1 200
Redusert bruk av disposisjonsfond			3 896



Moss
kommune

Nærmere om skatteinntekter 2024



- Moss kommune hadde et skatteanslag i vedtatt budsjett som ligger 30 millioner kroner over anslaget i statsbudsjettet
- I Revidert nasjonalbudsjett 2024 (RNB) er skatteanslaget omtrent uendret i forhold til statsbudsjettet. Vi legger oss på et skatteanslag på samme nivå som i RNB
- I statsbudsjett 2025 er skatteanslaget redusert med 2,5 milliarder kroner sammenlignet med RNB. Moss kommune bruker en prognose fra KS som er 4,25 milliarder kroner lavere enn i RNB.



Moss
kommune

Sykefravær 2. tertial 2024

	2. tertial			Samlet per 2. tertial		
År	Korttid	Langtid	Samlet	Korttid	Langtid	Samlet
2022	2,4 %	7,3 %	9,7 %	3,8 %	8,0 %	11,8 %
2023	2,2 %	7,0 %	9,2 %	2,9 %	8,1 %	11,0 %
2024	2,2 %	7,6 %	9,8 %	2,8 %	8,2 %	11,0 %



Moss
kommune

Verbalvedtak og tiltak i økonomiplan

Totalt	Ferdig	Iht. plan	Forsinket	Ikke startet	Totalt
Verbalvedtak	15	26	8	6	55
Økonomiplan	5	78	3	8	94
Sum	20	104	11	14	

- Totalt 149 vedtak og tiltak



Moss
kommune

Klimabudsjett 2024 – noen punkter høst 2024

- Sykkeltiltak i Bråtengata gjennomført
- Smarte trafikk tellere for veitransport
- Oppstart innsamling av matavfall
- Matsvinnprosjekt gjennomført i helse og mestring
- Oppstart prosjekt Knausen – gjenbruk av bygg og andre klimatiltak
- Videreutvikling i dronebåt-prosjekt til ASKO og Moss havn



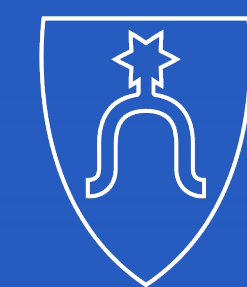
Oppsummering av økonomien i tertialrapporten

- Investeringsbudsjett 2024 tas ned i betydelig grad. En god del av reduksjonen foreslås med vedvarende virkning, mens resterende foreslås om-periodisert til økonomiplan 2025-2028
- Statsbudsjett 2025: Lavere skatteinngang enn det som ble lagt til grunn i vår
- Netto driftsresultat målt i forhold til driftsinntektene: - 5 prosent. Innrapporterte tall til KS tilsier et netto driftsresultat på -2 prosent for landet.
- Disposisjonsfond per 31.12.24: 232 millioner kroner i forslag til budsjettregulering
- Legger til grunn 250 millioner kroner i disposisjonsfond per 31.12.24 i forslag til økonomiplan 2025-2028 grunnet signaler om ekstra midler i nysaldering.



Moss
kommune

Statsbudsjett 2025

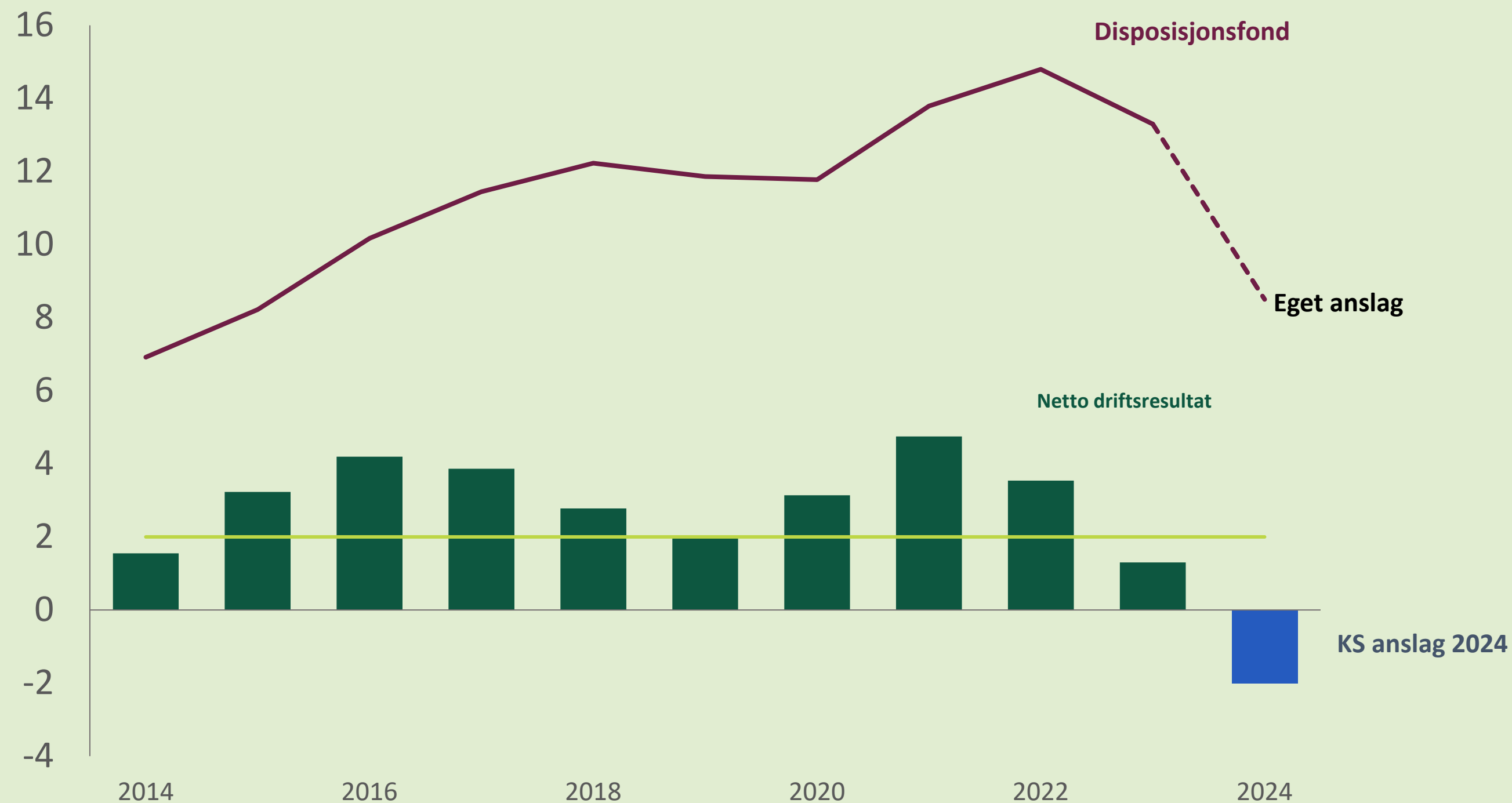


Moss
kommune

Statsforvalteren: Status for kommuneøkonomi

Lagt til anslag fra KS og egen beregning

Prosent av brutto driftsinntekter



- Framleis store disposisjonsfond
- Svekket driftsresultat i 2023, samstundes som forskjellane har auka
- 2024 er ei krevjande år. Kommunane melder om svake driftsresultat

Forslag til statsbudsjett 2025

- Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) for kommunene øker reelt med 5,15 milliarder kroner. Veksten er begrunnet med følgende:
 - Om lag 1,7 milliarder kroner til omlegging av inntektssystemet
 - 250 millioner kroner til økt bemanning i barnehager
 - 150 millioner kroner til opptrappingsplanen for psykisk helse (ny)
- Foreslått vekst tilsier et økonomisk handlingsrom på 3,1 milliarder kroner utover demografi- og pensjonskostnader.
 - Staten regner seg fram til lavere pensjonskostnader mens vi må øke premiesatsen for KLP i 2025
 - Moss kommune får litt mer i skjønnstilskudd grunnet ROBEK.



Moss
kommune



Rammer og hovedstørrelser i økonomiplan 2025-2028



Moss
kommune

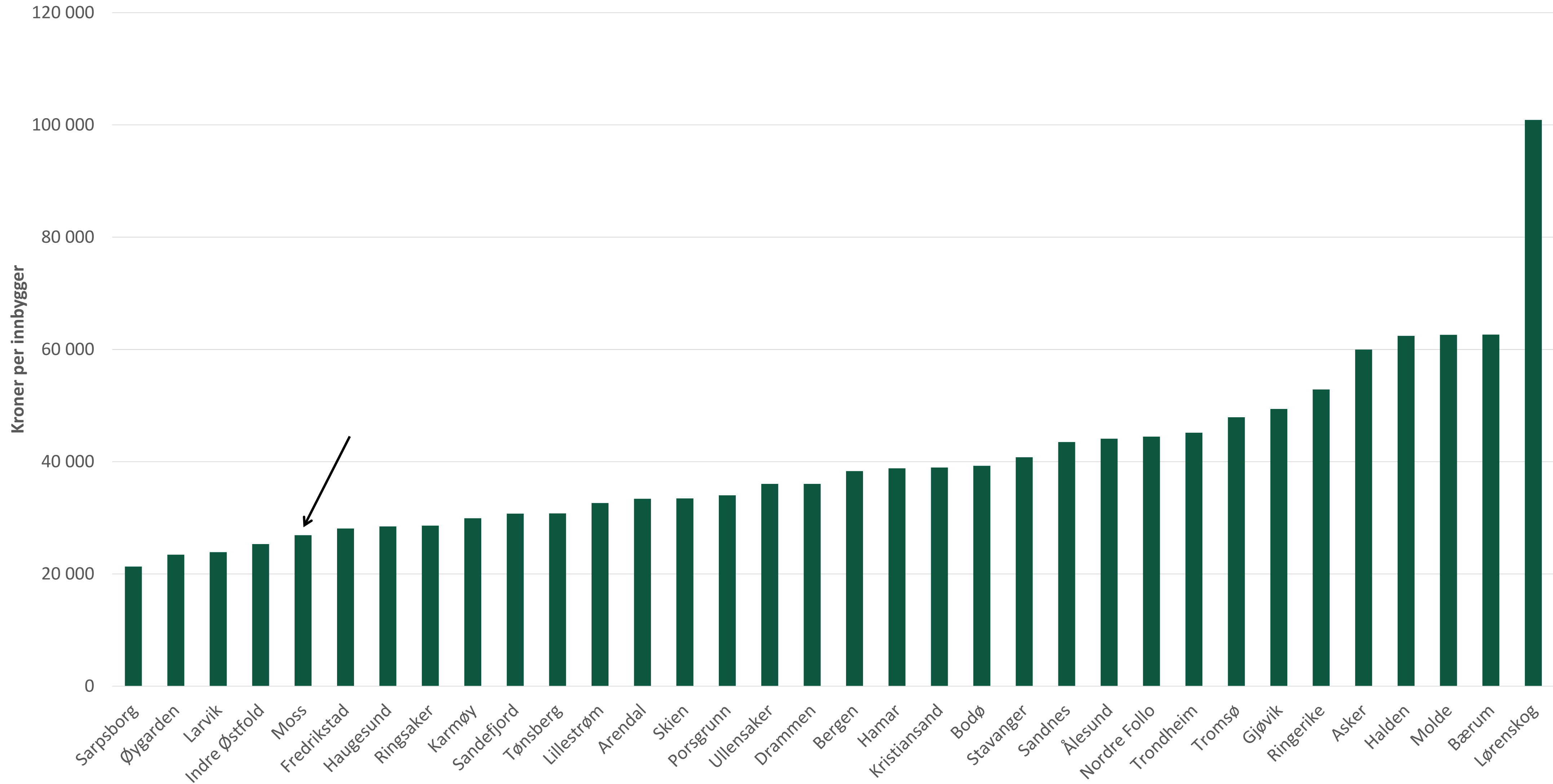
Utgangspunkt og forutsetninger for økonomiplan 2025-2028

- K-sak 61/24: Oppdatering av grunnlaget for kommende økonomiplan
- Statsbudsjettet legges til grunn med én modifikasjon for skatteanslaget
- Litt lavere lånerente enn i gjeldende plan
- Høyere pensjonssats for KLP i 2025 enn i gjeldende plan – bruk av premiefondet
- Merforbruk i 2024 på enkelte områder må hensyntas i rammen for 2025
- Disposisjonsfondet per 31.12.24 bli trolig litt større enn det som ble lagt til grunn i vedtatt økonomiplan 2024-2027
- Investeringsnivået har vært lavt i 2020-2023

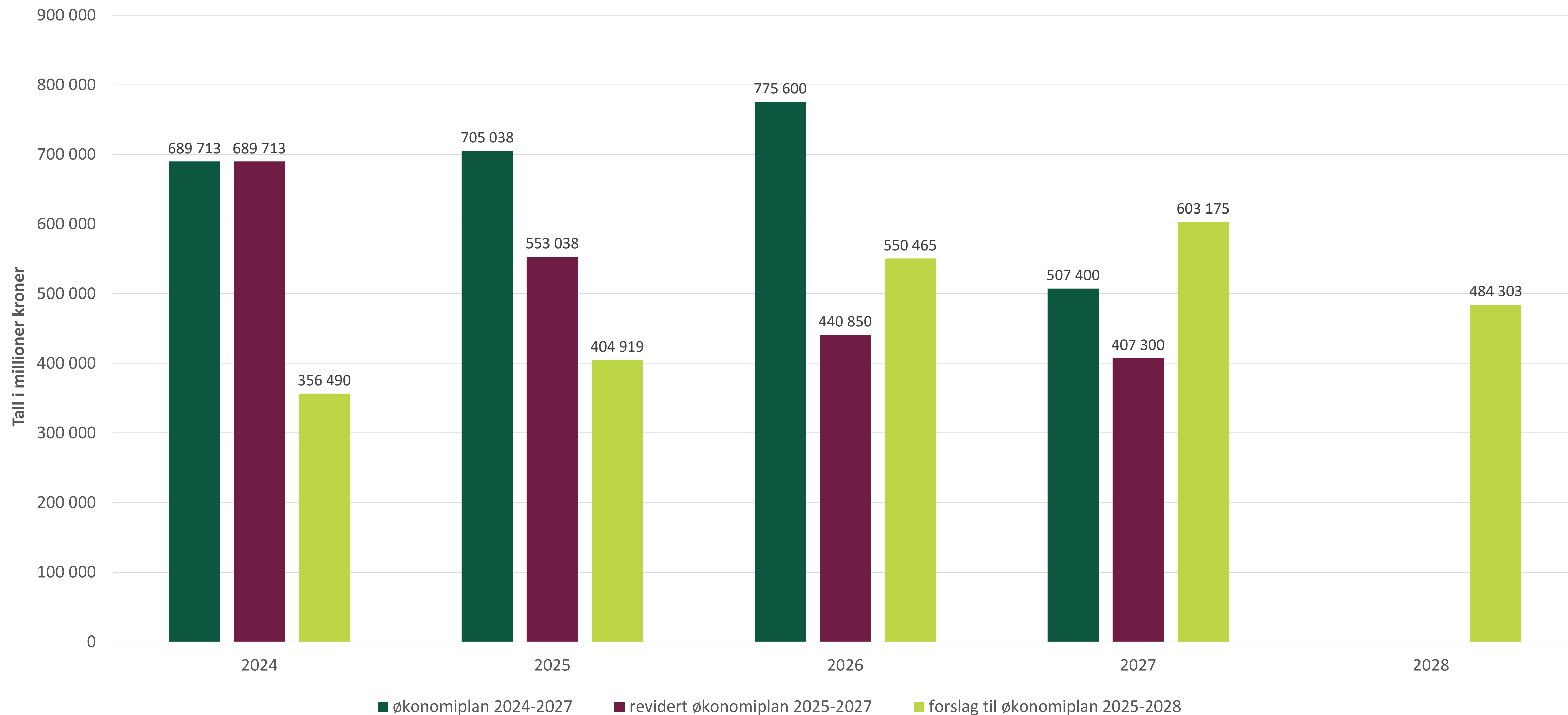


Moss
kommune

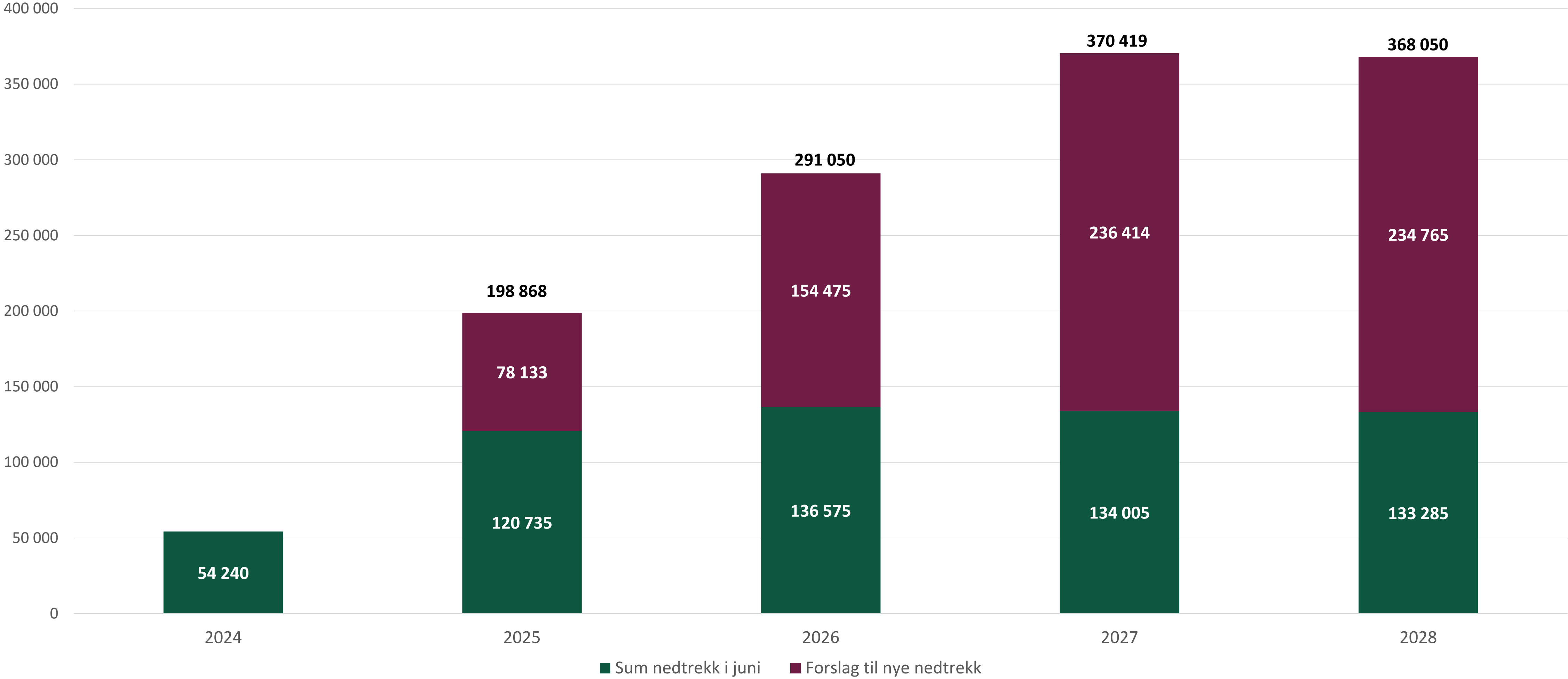
Investeringsutgifter 2020-2023 i større kommuner



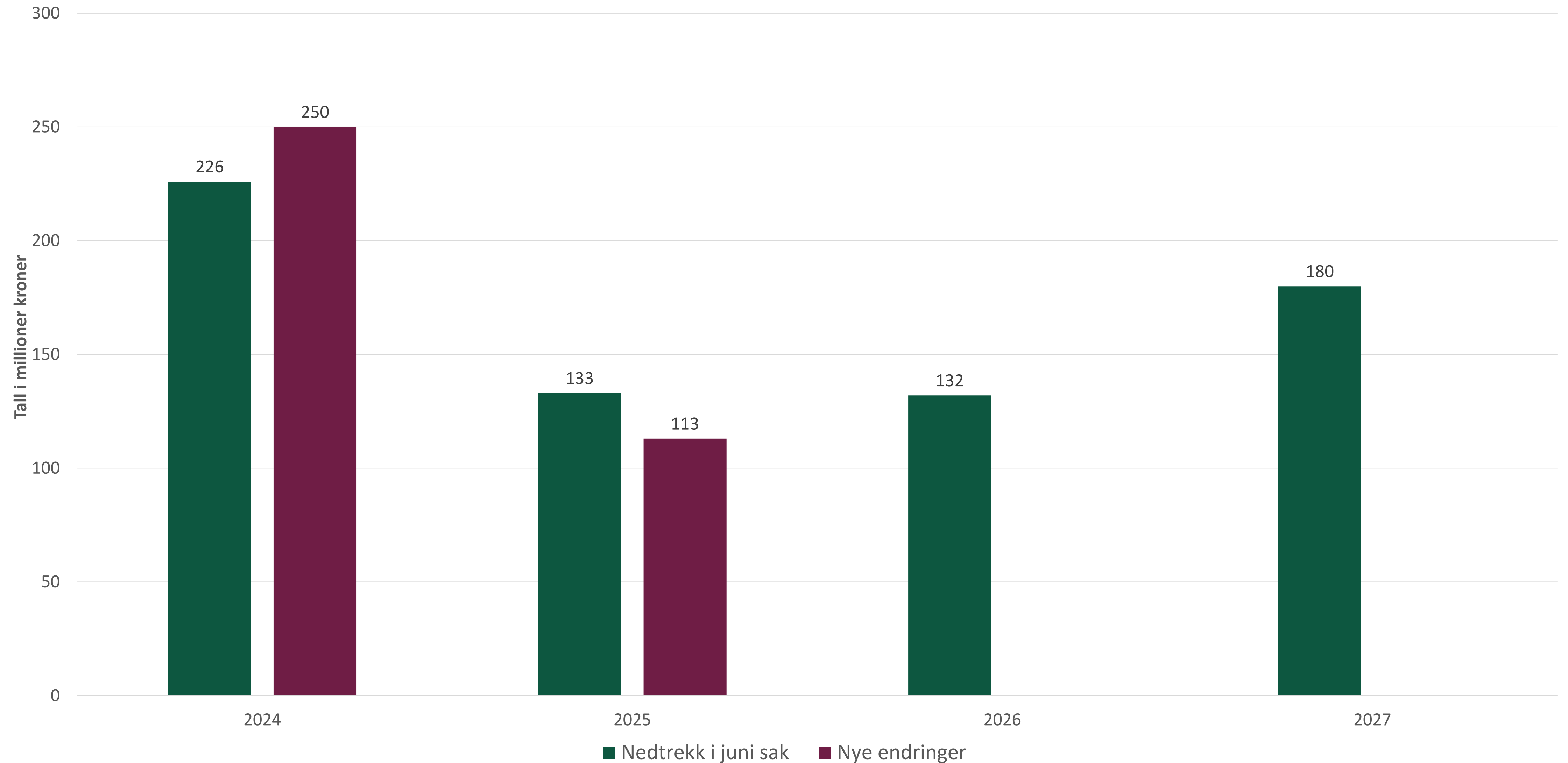
Forslag til investeringsprogram 2025-2028 samt revidert 2024



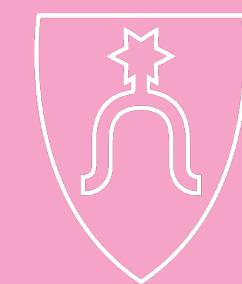
Nedtrekk vedtatt i juni og i forslag til økonomiplan 2025-2028



Disposisjonsfond – foreløpig anslag for 2025



Stab



Moss
kommune

Medvirkning

- utfordring med medvirkning av tillitsvalgte i kuttprosesser; utover at arbeidsgiver **informerer** tillitsvalgte om forslag til kuttiltak
- **drøfting** av økonomiplan gjennomføres med arbeidstakerorganisasjonene 28. oktober, hvor hovedtillitsvalgte har muligheter til å komme med **innspill**
- **omstillingsutvalget** etablert og består av kommuneledelsen, hovedtillitsvalgte og hovedverneombud; **drøftingsarena** for innplassering i stillinger i bemanningsplaner med færre stillinger, hvor nedbemanning ikke kan løses med turnover
- **etter besluttet tiltak** i gjennomføringsperioden/omstillingsperioden; viktig med løpende dialog mellom ledere, verneombud og tillitsvalgte om eventuell endrede risikoforhold i arbeidsmiljøene
- **arbeidsgiverstrategi**; revidering (jf. planstrategien)
- **porteføljestyling utviklingsprosjekter**; medvirkning tillitsvalgte og hovedverneombud



Moss
kommune

Status vedtatt nedtrekksplan

- nedtrekkene besluttet i juni er gjennomført for kommunedirektøren med stab. Rapportert om full effekt i 2024, se 2. tertialrapport 2024

Tall i tusen kroner	2024	2025	2026	2027
Første runde nedtrekk	-8 000	-7 500	-7 500	-7500

- nedtrekk for 2024 redusert ramme lærlinger, vakante stillinger i ettertid omgjort til å nedlegge ledige stillinger og øvrige reduksjon i administrative tiltak
- lærlingeopptaket høsten 2024 fortsatt utfordring med tilfang av søkere



Moss
kommune

Rammer for videre nedtrekk

Kutt krav kommunedirektør med stab økonomiplan 2025-2028

Tall i tusen kroner	2025	2026	2027	2028
Generell redusert driftsramme	-3 000	-6 000	-10 000	- 10 000
Adm. stillinger driftsramme	-5 520	-5 520	-5 520	-5 520
Sum redusert driftsramme	-8 520	-11 520	-15 520	-15 520

Forslag til kutt i stab økonomiplan 2025-2028:

Tall i tusen kroner	2025	2026	2027	2028
Kommunedirektøren administrative tiltak	-7 659	-10 534	-12 834	- 12 834
Politiske tiltak	-2 344	-2 294	-2 774	-2 774
Sum redusert driftsramme	-10 003	-12 828	-15 608	-15 608

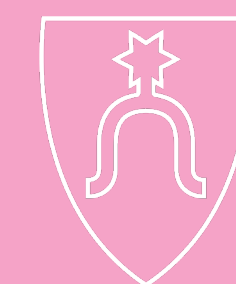
Kommunedirektørens administrative forslag til tiltak i stab - hovedsakelig kutt i stillinger:

- administrative stillinger; omfordele oppgaver til andre stillinger og noen oppgaver må prioriteres bort
- renholdsstillinger; redusere renholdshyppighet i renholdsplaner medfører mindre omfang av oppgaver, men fortsatt forsvarlig renhold (helse og trivsel for brukerne)
- stab kan klare å kutte i stillinger med naturlig avgang



Moss
kommune

Kommunalområde plan, miljø og teknikk



Moss
kommune

Status vedtatt nedtrekksplan

Vedtatte innsparingskrav fra juni er gjennomført for PMT

Tall i tusen kroner	2024	2025	2026	2027
Innsparinger vedtatt i juni	-6 700	-9 500	-10 400	-10 300

Vakante stillinger holdes ledig, med mindre det er avgjørende for å opprettholde saksbehandlingstider, med hovedvekt på selvkostområdene. Aktivitetsnivået er justert i tråd med vedtatte rammer.

Kommunalområdet melder et merforbruk i 2. tertial på kr. 3,1 mill. Skyldes i hovedsak økte rentekostnader på leasingavtaler og elektronisk kjøretøybok på leasingbilene. Bruk av NGI knyttet til bygge- og deleforbudet. Bidrag til en privat G/S bru over Mosseelva i samarbeid med lokale grunneiere.



Moss
kommune

Avhengig av en mild vinter.

Rammer for videre nedtrekk

Krav til kutt/omstilling for PMT - økonomiplan 2025-2028

Tall i tusen kroner	2025	2026	2027	2028
Generell redusert driftsramme	-5 000	-10 000	-16 000	- 16 000
Adm. stillinger driftsramme	-4 750	-4 750	-4 750	-4 750
Sum redusert driftsramme	-9 750	-14 750	-20 750	-20 750

Forslag til kutt/omstilling for PMT - økonomiplan 2025-2028:

Tall i tusen kroner	2025	2026	2027	2028
Kommunedirektøren administrative tiltak	-3 210	-4 585	-6 655	-4 273
Politiske tiltak	-6 540	-10 165	-14 095	-16 477
Sum redusert driftsramme	-9 750	-14 750	-20 750	-20 750

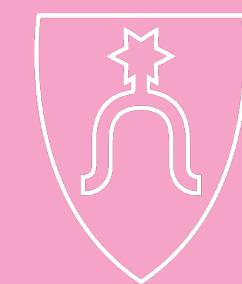
Kommunedirektørens administrative forslag til tiltak i PMT – redusert aktivitetsnivå, nedprioritering/avvikling av oppgaver, reduksjon i antall stillinger i perioden. Begrenset utrednings- og plankapasitet. Økt driftsfokus.

Hvor kuttene vil synes vil variere avhengig av omfang av påløpte utgifter på akutte og prioriterte oppgaver. Avgjørende med stram ressursstyring og prioritering av oppgaver.



Moss
kommune

Kommunalområde kultur, oppvekst og aktivitet



Moss
kommune

Status nedtrekksplan juni

- KOA har innarbeidet alle tiltak fra nedtrekksplanen som ble vedtatt i kommunestyret i juni – 31,4 millioner kroner 2024
- utfordringer med å nå innsparingen på reduserte skyssutgifter skole
- Kommunalområdet melder et merforbruk 2. tertial på kr: 3,7 millioner kroner



Moss
kommune

Kutt 2024 og 2025

Kutt	2024	2025	2026	2027
Kommunedir.	27 270	29 620	19 920	19 920
Politisk	4 095	16 365	16 515	14 115
Sum	31 365	45 985	36 435	34 035

Kutt	2025	2026	2027	2028
Sum	20 000	65 000	90 000	90 000

Kutt i perioden	2025	2026	2027	2028
Totalt (vår+høst)	65 985	101 435	124 035	124 035



Moss
kommune

Agenda Kaupang rapport - Barnevern

- Utfordringer som rapporten peker på er kjent for organisasjonen
- Det er tilstrekkelig bemanningsnivå, men utfordringer med bemanningsstabilitet
- Kort ansiennitet i ansattgruppa
- Nedtrekk i planperioden på totalt 25 mill. knyttet til tiltak pekt på i rapporten, men ikke før 2026 da det er behov for å bruke 2025 for å sikre stabilitet og samhandling.
- Det vil prioriteres ressurser for å jobbe med nødvendige tiltak for å sikre en robust tjeneste, samhandling mellom barnevern og øvrige tjenester og oppfølging av Oppvekstreformen.



Moss
kommune

Agenda Kaupang rapport – Økonomisk sosialhjelp

- Utfordringsbildet har vært kjent og NAV har en ny organisering fra 01.10.24
- Behov for å styrke andre virkemidler for å redusere trykket på sosialhjelpsordningen
- Bruker store ressurser på å håndtere krisehjelp
 - Foreslår å redusere åpningstider for drop-in for å kunne jobbe mer arbeidsrettet.
- Har budsjettet med innsparinger på 4 mill. i 2025 som øker til 15,5 mill. de siste årene i planperioden.
- Også her må prioriteres ressurser for å sikre oppfølging av tiltak i rapporten og bærekraftig økonomi



Moss
kommune

Skole og barnehage

- Noe reduksjon i tilbud som er vedtatt utover grunnbemanning og ikke-lovpålagt oppgaver
- Nedleggelse av Voldskogen barnehage
- Behov for flere barnehageplasser i planperioden – må planlegge for effektivisering gjennom større enheter
- Skolestruktur - ekstern bistand



Moss
kommune

Kultur, aktivitet og mestring

- Gjennomgang av tjenester og lokasjoner
- Tilstreber å opprettholde møteplasser til ungdom, men har måttet foreslå reduksjon for yngre aldersgrupper
- Igangsetter ikke mulighetsstudie for fritidsklubb på Solli, men foreslår tilbudet løst på annen måte
- Avvikling av tilbud som når mindre grupper og endring av åpningstider, priser og tilbud innen kultur og idrett



Moss
kommune

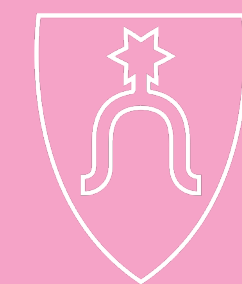
Støtte til lag og foreninger, tilskudd og anbud

- Kutt i støtte til lag og foreninger i 2025 på over 2 mill., kuttet økes fra 2026.
- Samtidig foreslås det fra 2026 en ny søknadsbasert tilskuddsordning som vil være mer bærekraftig, forutsigbar og rettferdig. Dagens ordning er tilfeldig, lite kjent og gjøre det vanskelig å prioritere i tråd med kommunens planverk og føringer.
- Forslag til tilskuddsordninger vil legges frem for politisk behandling våren 2025 og det legges opp til at det vedtas en ramme for tilskudd hvert år, i økonomiplanen.
- Selv med kutt er det fortsatt budsjettet rundt 25 mill. for dette området.



Moss
kommune

Kommunalområde helse og mestring



Moss
kommune

Status fra 2024

Merforbruk 2023	Ca. 90 mill	Utgangspunktet for Agenda Kaupangs analyser
Tilførsel 2024 (ift aktivitet)	Ca. 130 mill	Grunnbem.og vikarbudsj., Grindvold, (konsekvensjust og nye tiltak)
Prognose merforbruk aktivitet 2024	Ca. 30 mill	Bem. sykehjem, fastleger, kjøp(inkl. nedtrekk)
Tilførsel 2025	Ca. 15 mill	Mindre enn merforbruk 2024

Ikke fullt ut kompensert for aktivitet fra 2024 til 2025.

Ikke ytterligere demografisk økning.



Moss
kommune

Status vedtatt nedtrekksplan fra juni

Alle tiltakene er i prosess og innsparingene er innarbeidet i årsprognosen. Etter andre tertial meldes et mindreforbruk på 3,6 millioner kroner (inkl. nedtrekk 8,1 mill i 2024)

Omstillingstiltak:

- Reduksjon i antallet lederstillinger (nivåer)
- Omorganisering av merkantile og andre støttefunksjoner
- Nattstillinger
- Avvikle handling
- Avvikle hjemkjøring av middag

Kutt:

- Forberedelser for reduksjoner i aktivitetsavdelingen
- Forberedelser for nedtrekk i antall plasser på Melløs sykehjem



Moss
kommune

Rammer for videre nedtrekk og kommentarer til AKs rapport

Utfordringene som det pekes på i Agenda Kaupangs rapport er i det store bildet kjent i organisasjonen.

Noe av dette er bakgrunnen for blant annet igangsettingen av prosjekt Samhandling.

Nedtrekk totalt:

(I hele 1000)

	2024	2025	2026	2027	2028
1.nedtrekk	-8 150	-57 050	-81 550	-81 550	-81 550
2.nedtrekk	0	-30 600	-59 400	-110 800	-110 800
SUM	-8 150	-87 650	-140 950	-192 350	-192 350

Nedtrekkene er ift vedtatt økonomiplan og ikke dagens drift.

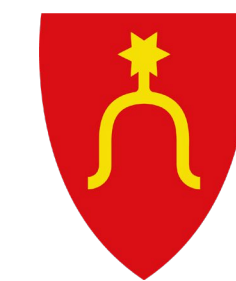


Moss
kommune

Refleksjoner fra AK's gjennomgang

- «Folkehelsegjeld»
- Passe oss for å gjøre kuttene til en «forbruksgjeld-strategi»
- Mer treffsikre tjenester – for raus tildeling? - har mange mottakere med lite omfattende hjelp- samtidig en skjør hjemmetjeneste
- Saksbehandling og samhandling
- Bemanningsnivået i heldøgns plasser - sykefravær og nærværarbeid
- Omfanget på heldøgns plasser
- Satse mer lenger ned i bolig- om omsorgstrappen

Evner vi både å kutte, men samtidig vri tjenestene til å bli mer proaktive tidlig nok?



Moss
kommune

Fremtidig nedtrekk er foreslått ut fra følgende:

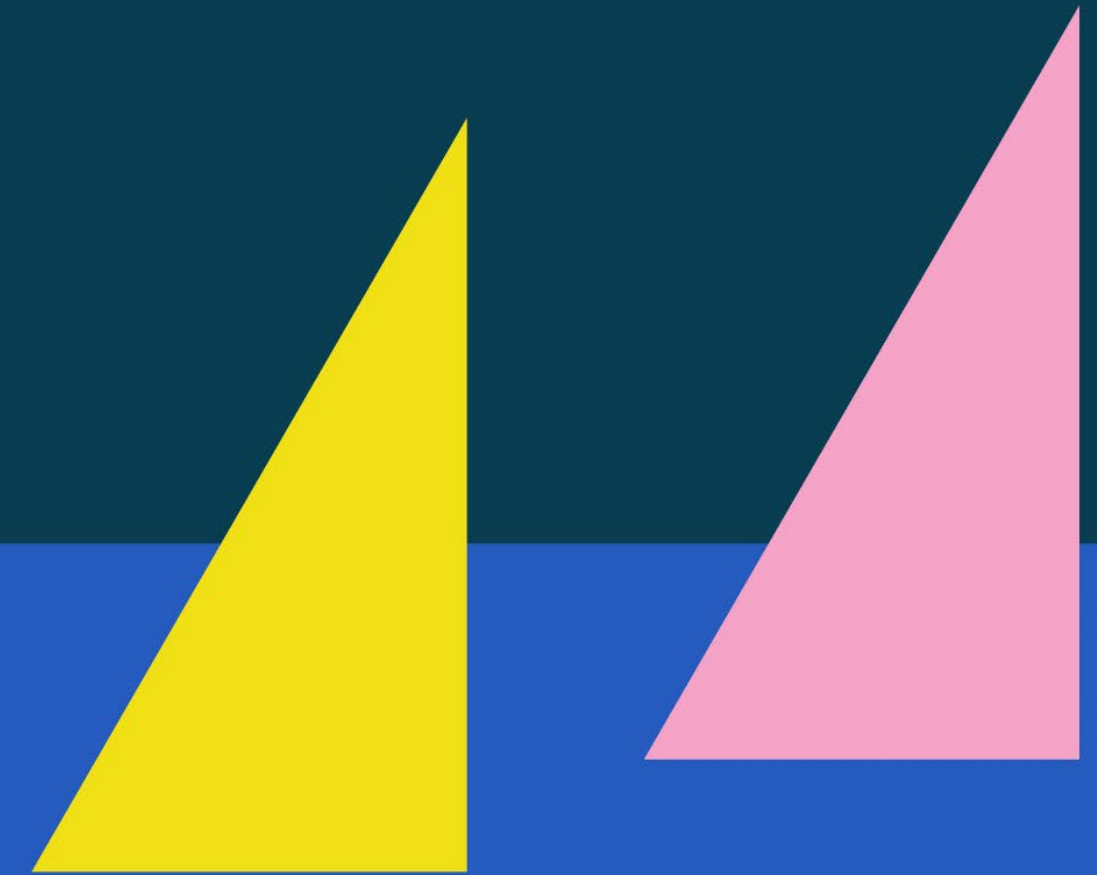
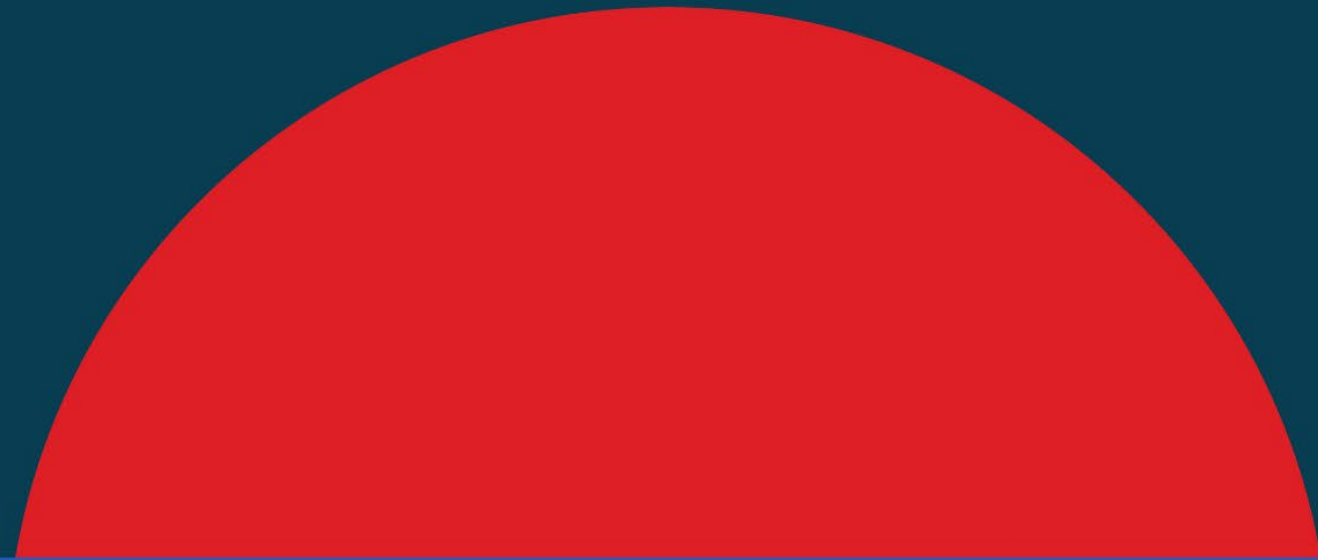
- Administrativt støttepersonell – mer digitalisering
- Redusere kjøp – drifte i egen regi
- Redusere driftsutgifter
- Alle tjenesteområder må vurderes
- Omstilling i tjenestene- effektivisering i hjemmetjenesten og heldøgns omsorg
- Vri tjenestene mot tiltak lenger ned i bolig- og omsorgstrappen

Viktig å forebygge – det må frigjøres kapasitet til å kunne møte fremtidige behov.

Omstilling i hurtig tempo – «uspesifiserte kutt», usikkerhet og forsvarlighet



Moss
kommune



Avslutning - framdriftsplan



Moss
kommune

Moss 2035 – nye satsingsområder

Økt gjennomførings- og innovasjonskraft

Prosjekt	Beskrivelse
Lederrollens innhold	Frigjøre tid for ledere til samhandling, strategisk arbeid og nærledelse
Digital transformasjon - E-helse	Frigjøre hender og hoder til målrettet arbeid med samfunnsoppdraget for primært å møte utfordringen: vi blir færre som skal hjelpe flere.
Prosjekt evaluering av organisasjonen - helhet og sammenheng	Utvikle en smidigere (fleksibel) organisasjon for å løse samfunnsoppdraget under uforutsigbare forhold og for å møte utfordringen: mangel på personell og kompetanse og trangere økonomisk handlingsrom.
Rekruttering	Moss kommune har behov for å videreutvikle og markedsføre seg som attraktiv arbeidsgiver for å være konkurransedyktig på å tiltrekke oss arbeidskraft nå og i fremtiden.

Moss 2035 – nye satsingsområder

Felles innsats for bedre livskvalitet

Prosjekt	Beskrivelse
Samhandling og samskaping på tvers – kommune 3.0	Fra servicekommunen til samskapingskommunen. Redusere effekter av økt kompleksitet gjennom samhandling på tvers. Brukere i fokus for bedre tilbud og tjenester. Tverrfaglig arbeid for økt egenmestring og livskvalitet hos levekårsutsatte.
Flere i arbeid	Minske utenforskap, uhelse og antall uføre, bryte sosial arv, mangel på personell og kompetanse.



Moss
kommune

Fremdriftsplan

- 21.10: økonomikonferanse
- 01.11: kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2025-2028:
formannskapssalen kl. 10:00
- 14.11: frist for spørsmål til økonomiplan
- 21.11: formannskapets behandling av økonomiplan
- 03.12: frist for spørsmål til økonomiplan
- 10.12: kommunestyrets behandling av økonomiplan



Moss
kommune