LUNNER KOMMUNE

Budsjett 2026
Økonomiplan 2026-2029

Kommunedirektørens forslag
13. november 2025

Tema i presentasjonen

- ✓ Utfordringsbildet
- ✓ Føringer og endringer i statsbudsjettet
- ✓ Budsjettgrunnlaget
  - selvkost
  - investeringer
  - driftsbudsjettet
- ✓ Oppsummering

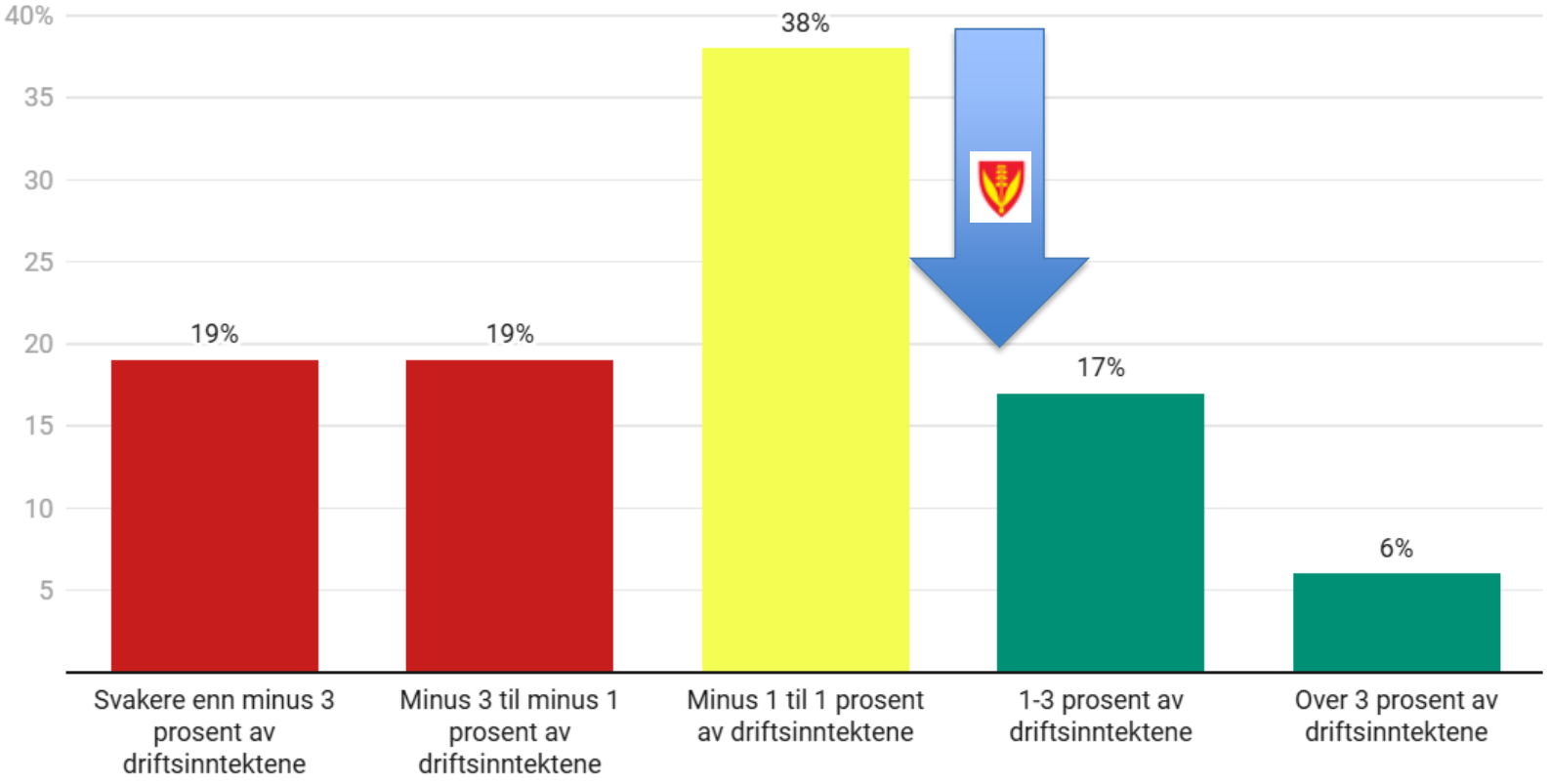
LUNNER
KOMMUNE

Utfordringsbildet

Norsk kommuneøkonomi 2025

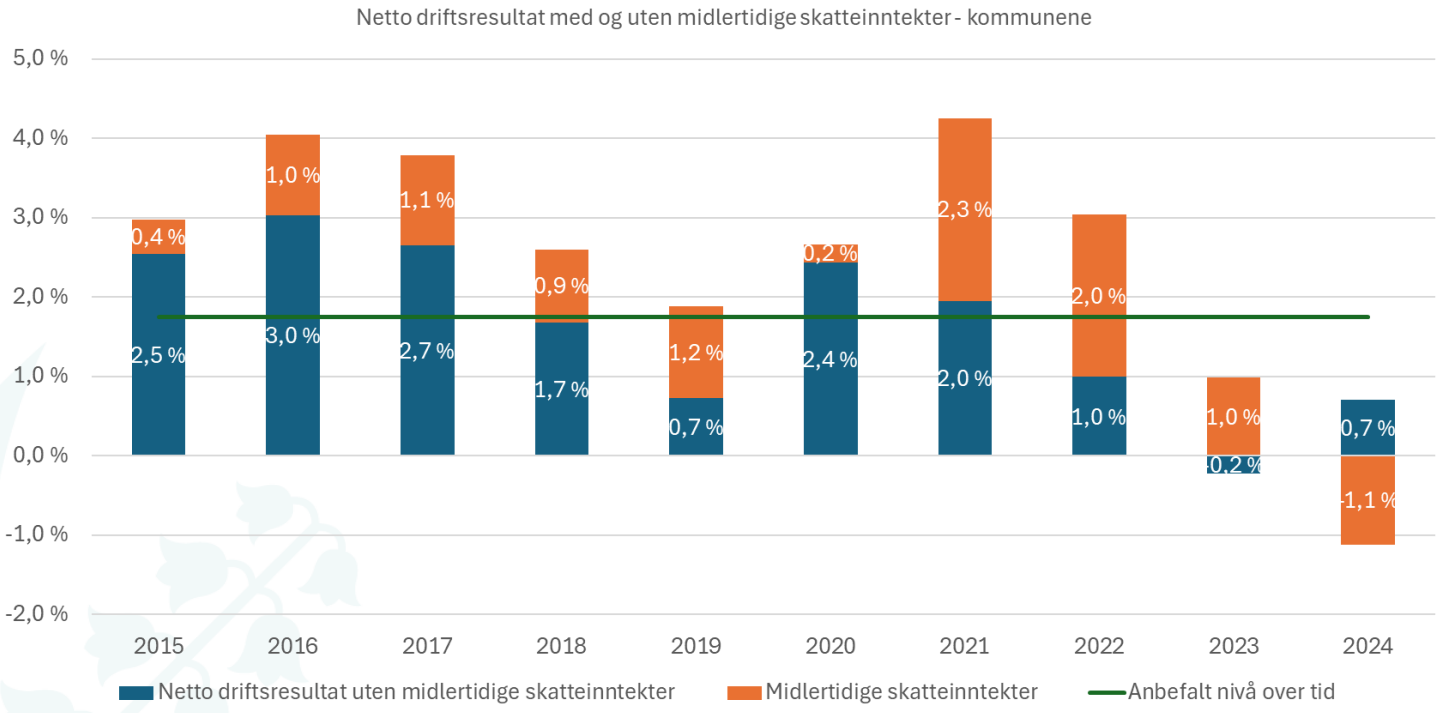
LUNNER KOMMUNE

Anslag for netto driftsresultat i 2025 basert på 2. tertial



Grafikk: Elin Svendsen • Kilde: KS • Last ned data • Laget med Datawrapper

Skjult utfordring – nasjonale tall



Underliggende press i kommuneøkonomien har blitt skjult av engangsinntekter fra skatt. Bildet endret seg i 2024 og skattesvikt forsterker de voksende utfordringene.

Kilde: KS

Utfordringsbilde 2026-2029

- ✓ Krevende kommuneøkonomi
  - høy pris- og lønnsvekst
  - høyt rentenivå
  - krigen i Ukraina- flere flyktninger
  - brukere med omfattende behov
  - mangel på personell og fagkompetanse
- ✓ Store endringer i befolkningssammensetning og dermed behov for å omstille i alle sektorer
- ✓ Lunner kommune er og vil fortsatt være en lavinntektskommune

KOMMENTAR

Kommunekollapsen

LUNNER KOMMUNE

Raka fant i Lillesand

– Dukker det opp uforutsette utgifter, som snøvær, så er vi på Robek.

Kutter vikarbruk i barnehage: – Flere spurte om de kan få betale mer

27-kommunar på Robek-lista: – Ikkje så ille som KS hevdar

Finansminister Jens Stoltenberg (Ap) avviser KS' påstand om den verste kommunekrisa på 40 år. Han viser til at berre 2,6 prosent av befolkninga bur i Robek-kommunar.

Lokal beredskap gir krevende dilemmaer

Skal kommunene kjøpe inn utstyr og medisiner til en pandemi som kanskje aldri kommer,

Rekordsvak kommuneøkonomi i 2008

Kommunenes økonomi i 2008 viser det dårligste resultatet som Statistisk sentralbyrå noen gang har målt. Netto driftsresultat anslås til 0 prosent av driftsinntektene i fjor.

– Historisk dårlig kommuneøkonomi

Rekordgjeld og underskudd

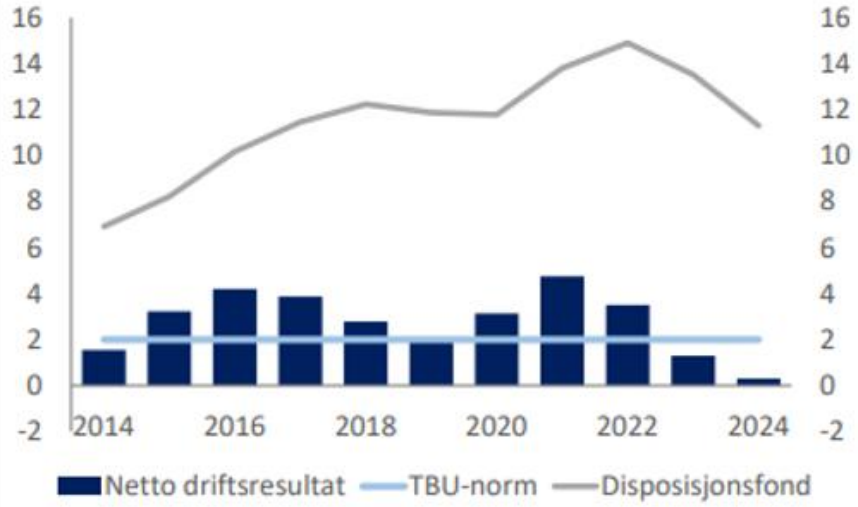
Kommunesektoren gikk inn i 2025 med svakere økonomi enn på lenge. SSBs ferske rapporter viser at kommunene samlet hadde et netto driftsresultat ⓘ på – 0,4 prosent i 2024, tilsvarende et underskudd på rundt 2,6 milliarder kroner.

Kilder: NRK, E24, VG, Kommunal Rapport, Dagens Næringsliv

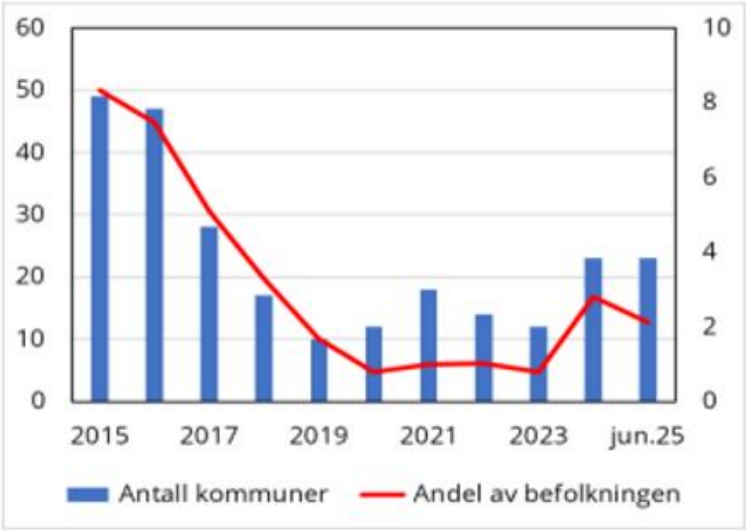
Resultatutvikling i kommunesektoren

LUNNER KOMMUNE

A. Netto driftsresultat og fri egenkapital til drift i kommunesektoren. Prosent av driftsinntektene



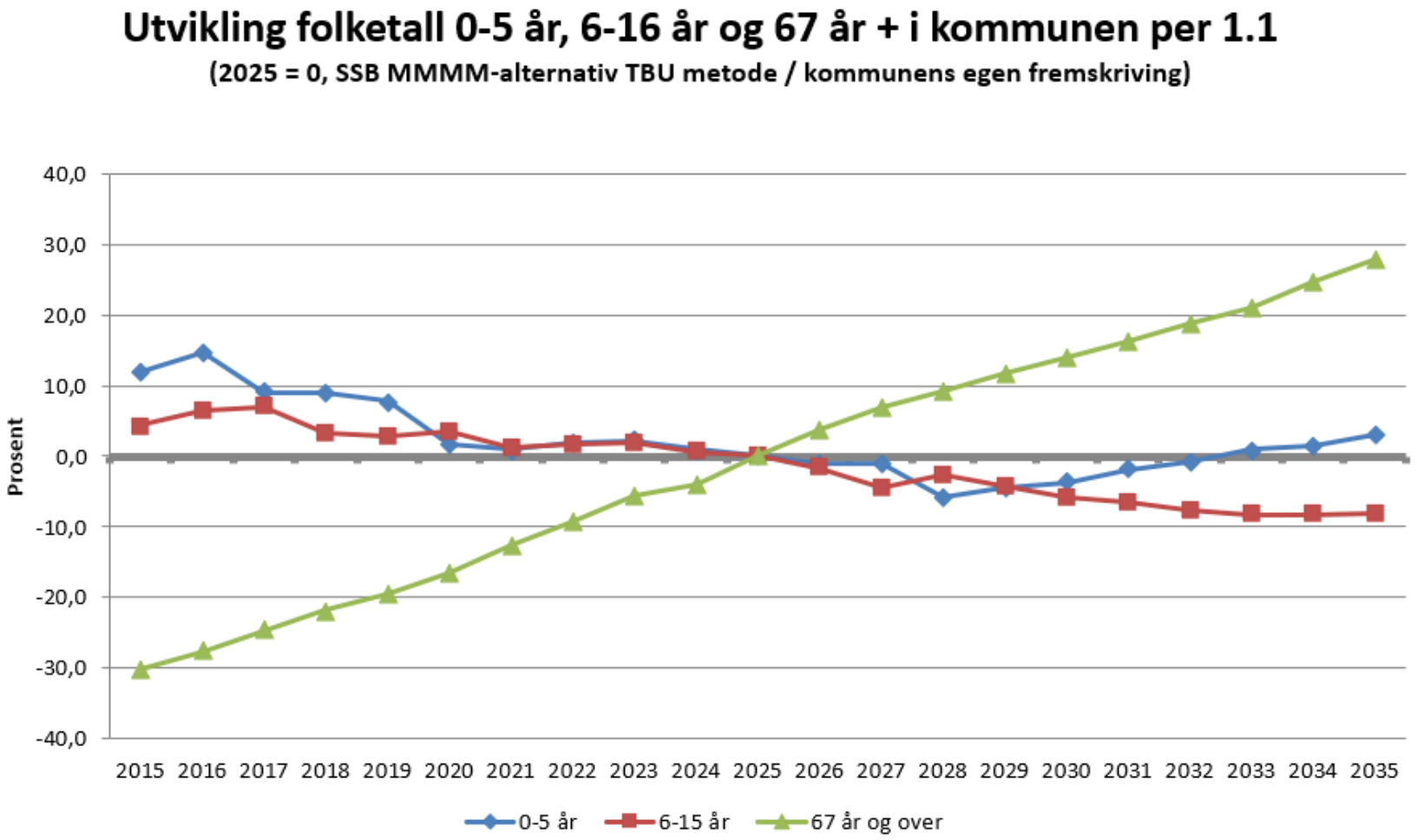
B. Antall kommuner og andel av befolkningen i ROBEK



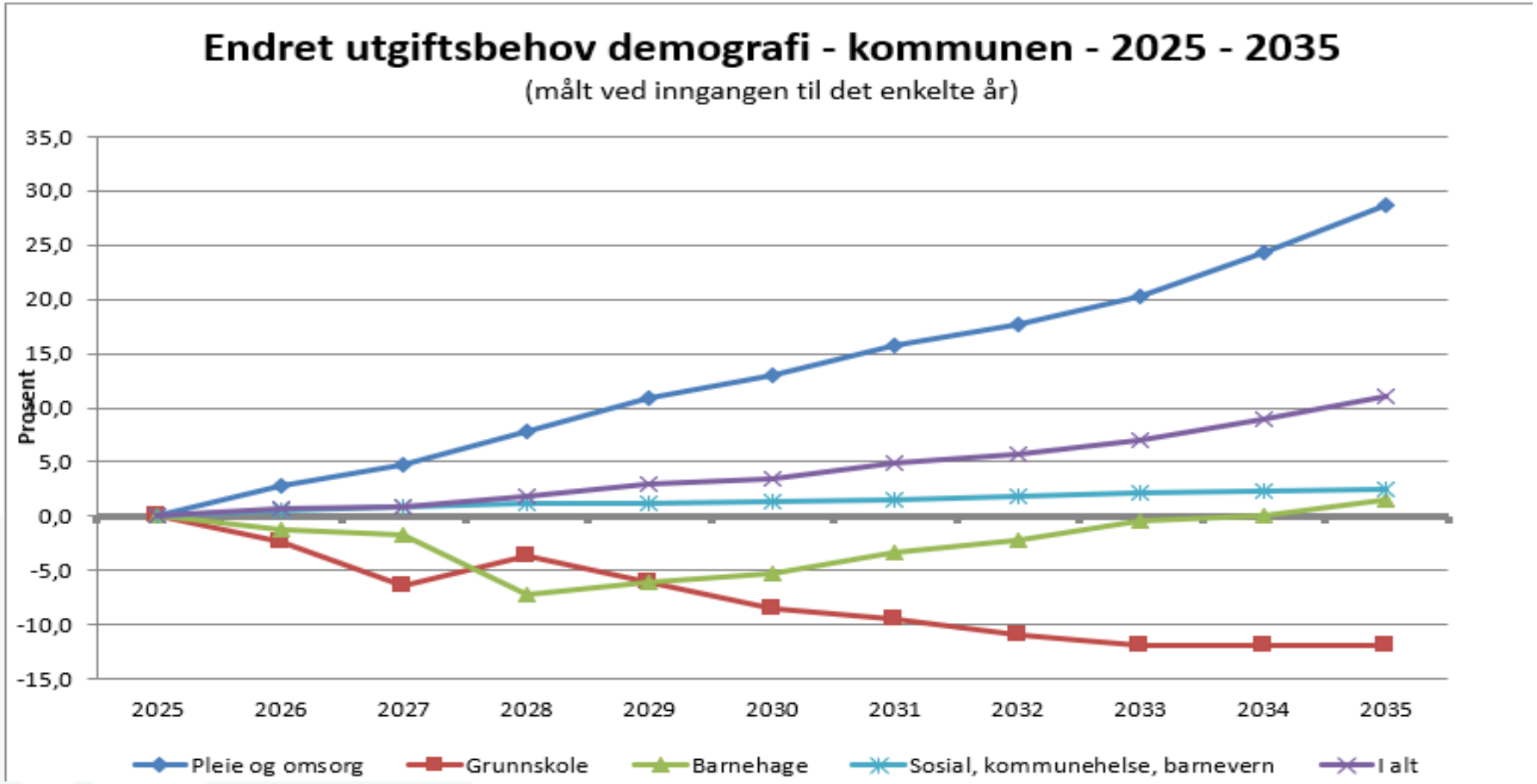
- ✓ Svak resultatutvikling nasjonalt
- ✓ Lysere utsikter for 2025 grunnet sterk inntektsvekst

Befolkningsutvikling i Lunner

LUNNER KOMMUNE



Endringer i tjenestebehovene som følge av demografiendringer i Lunner



Demografikostnader

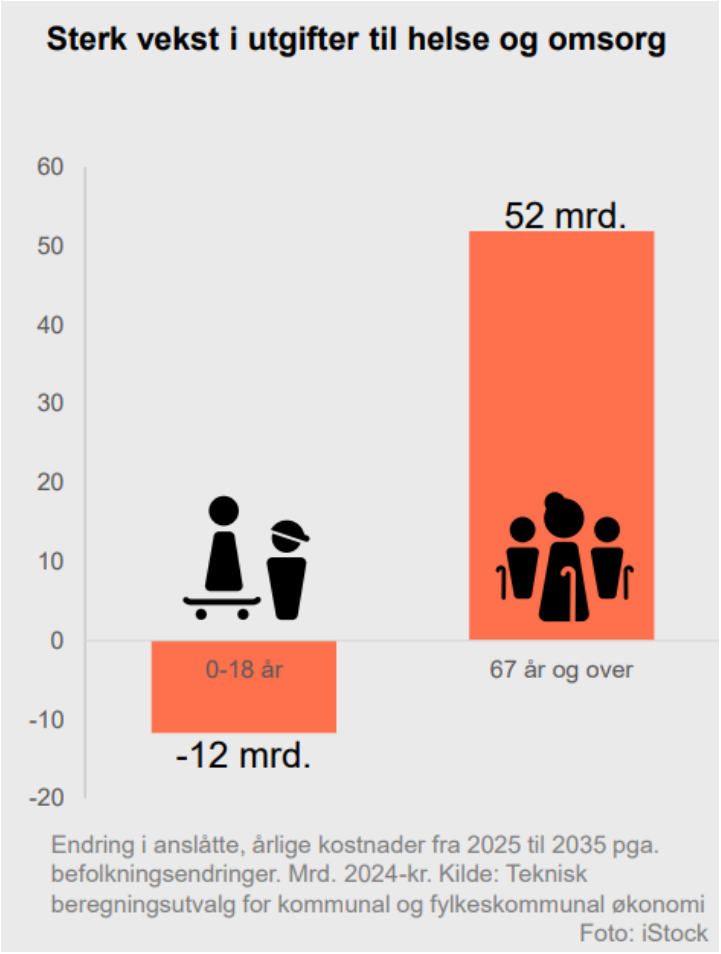
LUNNER KOMMUNE

Endring utgiftsbehov per 1.1	Pleie- og om.	Grunnskole	Barnehage	Sosial	Kom.helse	Barnevern	SUM LUNNER
2026	9 464	-3 384	-1 634	397	833	-237	5 439
2027	6 389	-5 686	-545	148	726	-334	698
2028	10 075	3 836	-6 807	114	416	-191	7 444
2029	10 422	-3 261	1 361	-97	499	-268	8 657
2030	6 645	-3 401	1 089	-186	455	-181	4 421
2031	9 566	-1 500	2 450	147	490	-144	11 009
2032	6 018	-2 024	1 361	-98	613	-171	5 699
2033	8 591	-1 266	2 178	46	529	-70	10 008
2034	13 703	-175	545	-352	748	-107	14 363
2035	14 351	221	1 906	-243	640	-86	16 788
Sum 2026-2035	**95 224**	**-16 640**	**1 906**	**-124**	**5 949**	**-1 790**	**84 526**

Store omstillingsbehov fremover Norge

LUNNER KOMMUNE

- ✓ Færre barn og unge
- ✓ Flere eldre
- ✓ Knapphet på arbeidskraft
- ✓ Summen av krav og styring er ikke bærekraftig

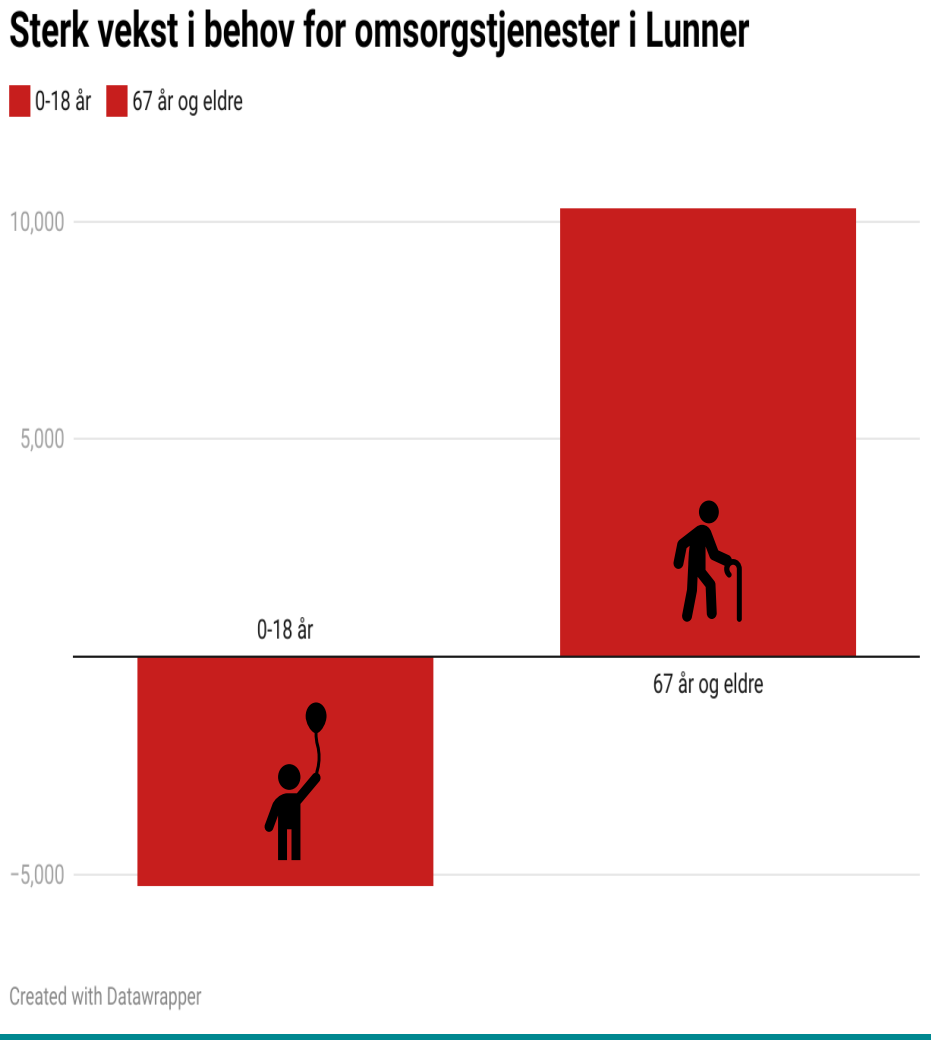


Endring i årlige kostnader 2025-2035

Store omstillingsbehov fremover Lunner

LUNNER KOMMUNE

- ✓ Færre barn og unge
- ✓ Flere eldre
- ✓ Knapphet på arbeidskraft
- ✓ Dreining fra barn og unge til eldre
- ✓ **Hva slags omstilling trengs…?**



…når behovet for kommunale tjenester er dette:

LUNNER KOMMUNE

Økte behov for kommunale tjenester utfordrer kommunenes tjenesteproduksjon og skaper samtidig finansielle utfordringer

- Flere ressurskrevende yngre tjenestemottakere (helse og omsorg)
- Flere eldre med sammensatte pleiebehov
- Utskrivningsklare pasienter fra spesialhelsetjenesten
- Økte utgifter sosialhjelp, både flyktninger og norske.
- Vanskelig å rekruttere personell som medfører økte kostnader i overtid, forskjøvet vakt, kjøp fra vikarbyrå og kjøp av dyre plasser.
- Økt behov for tilrettelegging i barnehagene og skolene, inkludert spesialpedagogiske tiltak og spesialundervisning
- Økte behov bolig, aktivitet og tilrettelagt arbeid
- Press i barnevernstjenestene

KS

Kilde: KS

Hvordan realisere omstillingsbehov?

- ✓ Effektivisering
- ✓ Servicenivå og tjenestekvalitet
- ✓ Struktur og volum

Kilde: PricewaterhouseCoopers

Samfunnssikkerhet og beredskap

LUNNER KOMMUNE

2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 2028

Tørke/skogbrannfare

Pandemi

Ekstremværet Hans

Styrtregn

Ekstremværet Amy

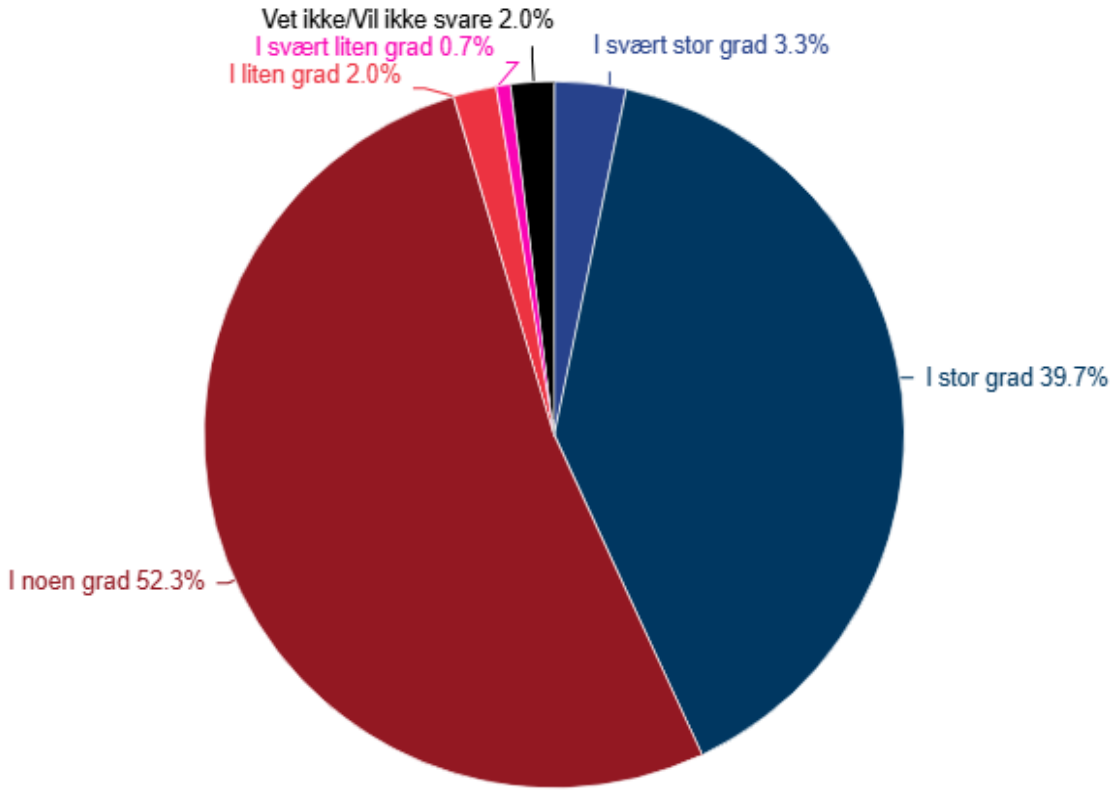
?

Hendelser har gått fra sjeldent til årlig.

Alt dette kan ikke budsjetteres – viktig med stort disposisjonsfond

Toppledere i tvil om beredskap

I hvilken grad vurderer du at kommunen din er i stand til å opprettholde samfunnsviktige funksjoner i to uker i alvorlige kriser og krig?



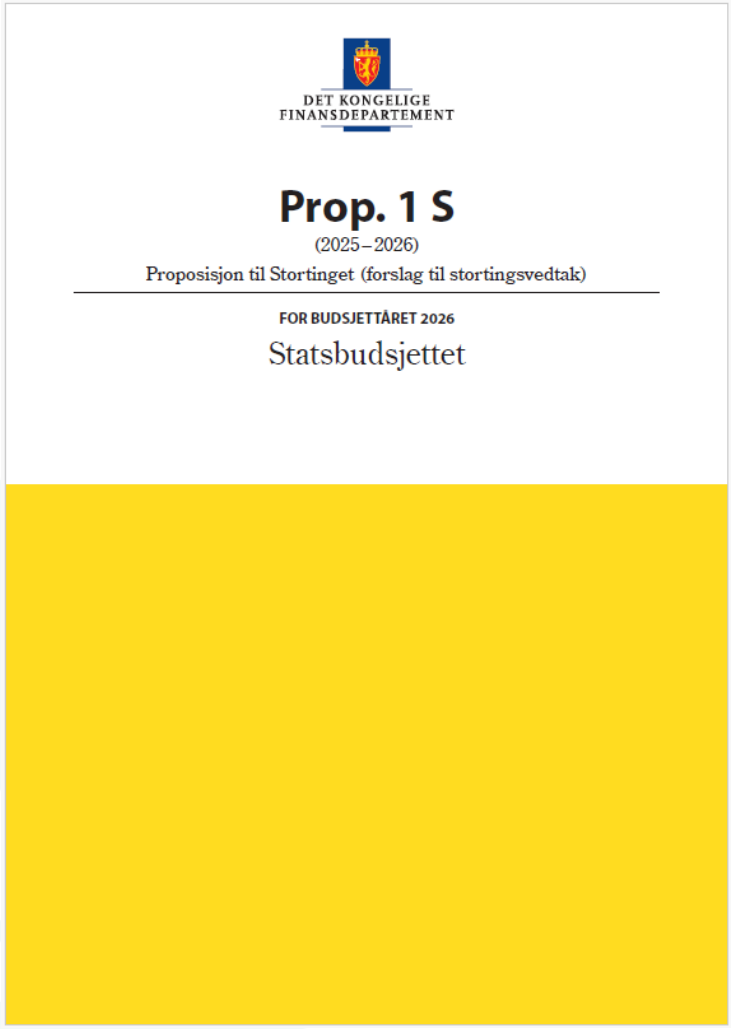
Kilde: Kommunal Rapports kommunedirektørundersøkelse 2025 N=151

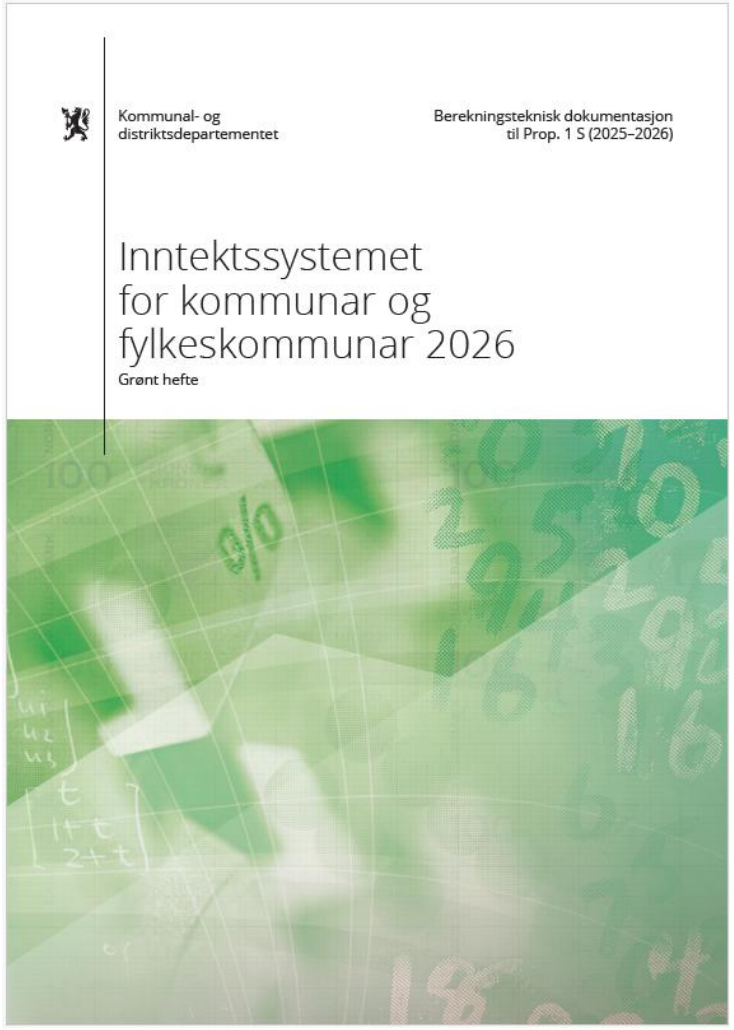
LUNNER
KOMMUNE

Føringer og endringer i forslag til statsbudsjettet

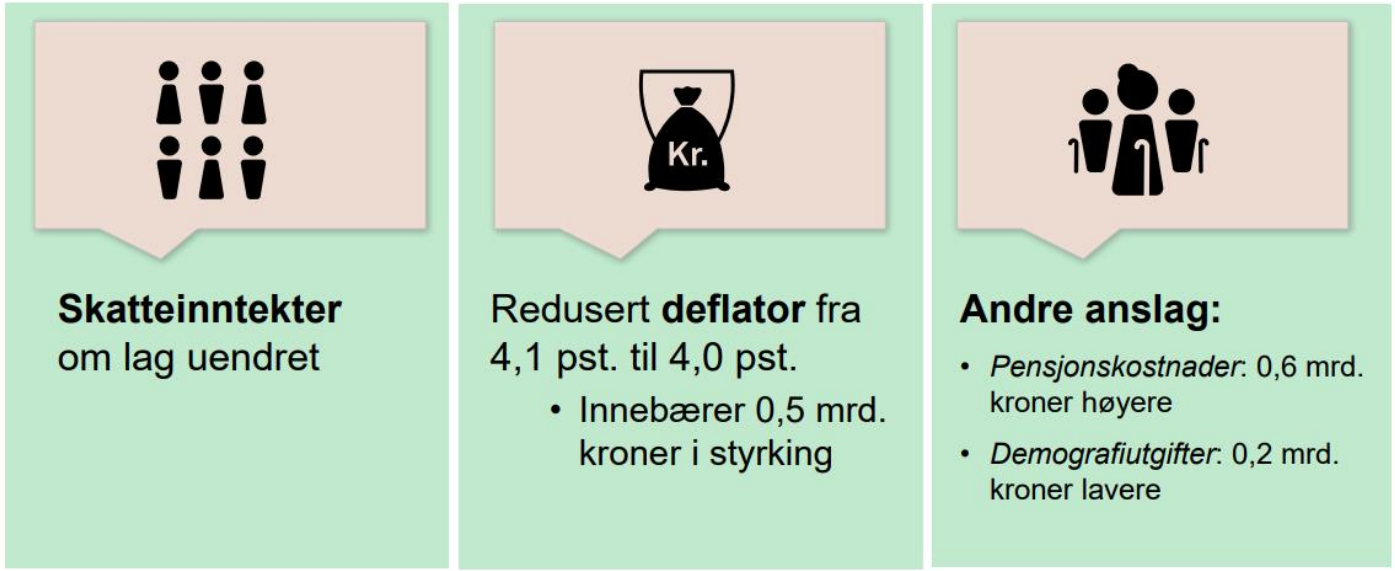
Forslag til statsbudsjett 2026

LUNNER KOMMUNE



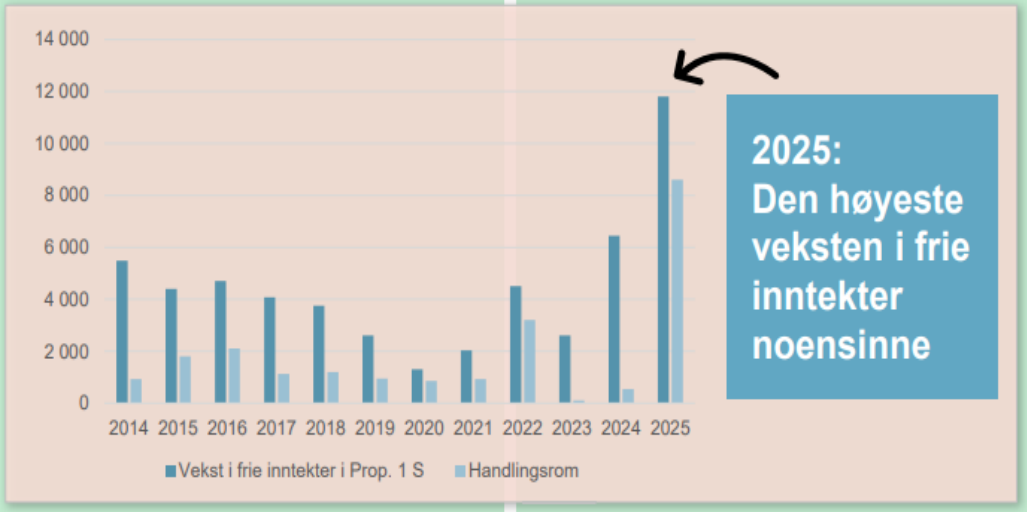


Anslag endringer i 2025



- ✓ Skatteinntektene på landsbasis oppjustert med 355 mill. kroner sammenlignet med RNB, dvs. omtrent uendret.
- ✓ Skatteinntektene ytterligere oppjustert med 1,5 mrd. kroner i KS sine ferske anslag. Videreføres ikke til 2026.

Utvikling i frie inntekter nasjonalt



Saldert budsjett for 2025:

13 mrd. kroner

Revidert nasjonalbudsjett:

1,6 mrd. kroner

I tillegg kompensasjon for pensjon:

Revidert nasjonalbudsjett:

4,1 mrd. kroner

Endringer i 2025 for Lunner

- ✓ Frie inntekter økt med 10,5 mill. kroner , hvorav begrunnet slik i millioner kroner:
  - 6,3 økte pensjonskostnader
  - 1,7 redusert foreldrebetaling i barnehage
  - 0,7 kompensasjon øvrige endringer
  - 1,8 vekst i frie inntekter
- ✓ Anslag ytterligere vekst i skatteinntekter og inntektsutjevning 2,9 mill. kroner
- ✓ Vi får 1,5 mill. kroner i ekstra skjønnsmidler knyttet til svak kommuneøkonomi

Kommunal deflator 2025 og 2026

	2025	2026
Lønnsvekst inkl. pensjon	5,6 pst.	4,0 pst.
Lønnsvekst	*4,4 pst.*	*4,0 pst.*
Bidrag fra merkostnader pensjon	*1,2 pst.*	*0,0 pst.*
Prisvekst kjøp av varer og tjenester	3,5 pst.	2,8 pst.
Lønnsandel	58,1 pst.	58,1 pst.
Deflator	**4,7 pst.**	**3,5 pst.**
Deflator uten bidrag fra pensjon	**4,0 pst.**	**3,5 pst.**

✓ Anslaget for kommunal deflator i 2026 er 3,5 %

Kilde: Kommunal- og distriktsdepartementet via Statsforvalteren

Handlingsrom 2026

LUNNER KOMMUNE

Vekst i frie inntekter:

4,2 mrd. kroner

- Kommunene: 3,2 mrd. kroner
- Fylkeskommunene: 1,0 mrd. kroner

Handlingsrom utover merkostnader til demografi:

1,3 mrd. kroner

- Kommunene: 85 pst.
- Fylkeskommunene: 15 pst.

Videreføres fra revidert nasjonalbudsjett

4,2 mrd. kroner + 1,6 mrd. kroner = **5,8 mrd. kroner**

Langt høyere enn intervallet varslet i kommuneproposisjonen

Kilde: Kommunal- og distriktsdepartementet

Lunner kommune 2026

- ✓ I 2026 vil vi motta 38,5 mill. kroner mer i skatt og rammetilskudd enn etter vedtak om RNB 2025
  - 24,8 mill. kroner er kostnadsvekst inklusive økte pensjonskostnader(deflator)
  - 13,7 mill. kroner er vekst utover deflator

Veksten i skatt og rammetilskudd er forklart slik

- ✓ 3,0 mill. kroner i oppgaveendringer og helårseffekter
- ✓ 10,7 mill. kroner økt handlingsrom inklusive demografi

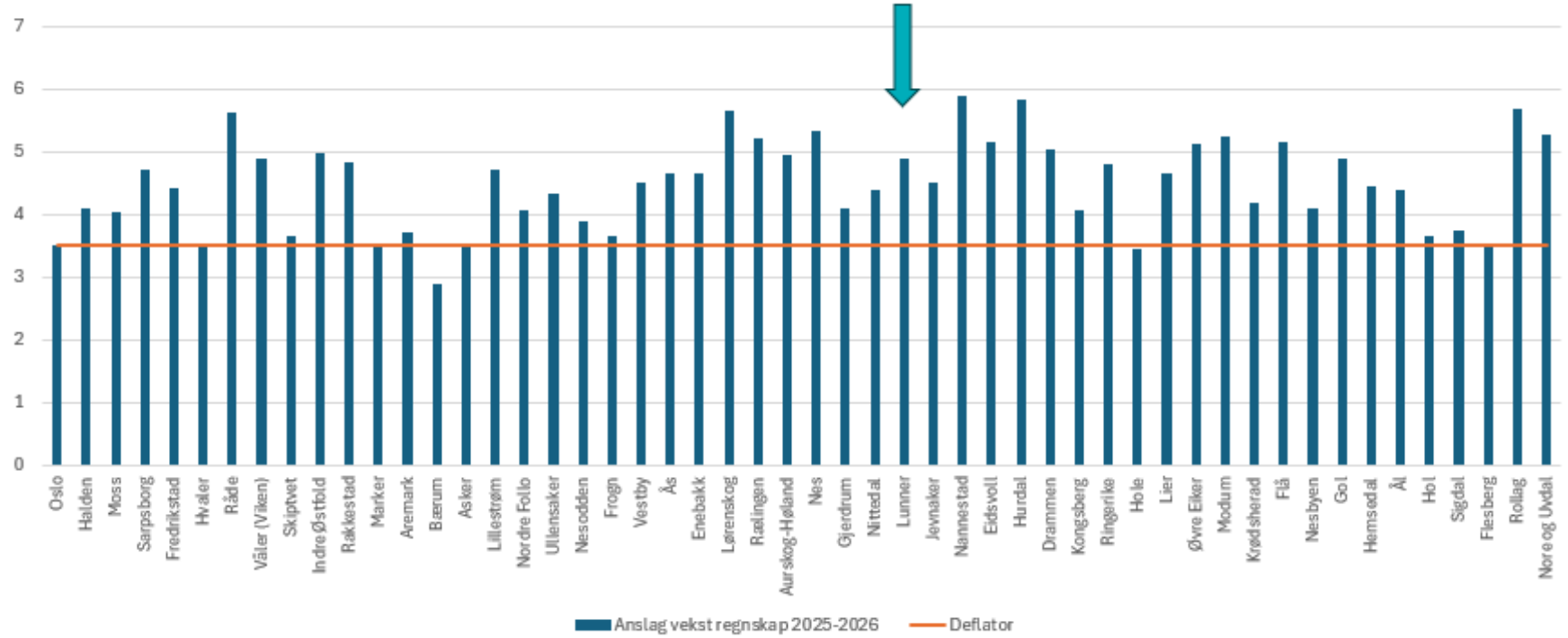
UTGIFTSUTJEVNINGEN FOR 2026	LANDET		LUNNER			Bruk av folketall 1.7.2025		
	Vekt	Antall	Antall	Utgifts-behovs-indeks	Pst. utslag	Tillegg/ fradrag i utgiftsutj		Endring fra foregående år
						kr per innb	1000 kr	1000 kr
0 år	0,0024	54 425	79	0,8611	-0,03 %	-26	-249	-4,4
1-5 år	**0,1465**	**277 273**	**449**	**0,9606**	**-0,58 %**	**-456**	**-4 305**	**-1 939,8**
6-12 år	0,1631	432 357	724	0,9934	-0,11 %	-85	-805	604,4
13-15 år	0,0731	202 251	347	1,0178	0,13 %	103	972	419,5
16-22 år	0,0227	471 220	758	0,9543	-0,10 %	-82	-775	-443,8
23-24 år	0,0060	134 341	155	0,6845	-0,19 %	-150	-1 414	-339,2
25-66 år	0,1260	3 085 267	5 158	0,9918	-0,10 %	-82	-774	6,0
67-79 år	**0,0655**	**671 272**	**1 322**	**1,1683**	**1,10 %**	**871**	**8 232**	**1 596,4**
80-89 år	**0,0628**	**233 017**	**387**	**0,9853**	**-0,09 %**	**-73**	**-692**	**-372,8**
over 90 år	**0,0391**	**45 796**	**73**	**0,9456**	**-0,21 %**	**-168**	**-1 588**	**1 018,0**
Basistillegg	0,0214	357	1,0000	1,6617	1,42 %	1 119	10 574	967,1
Sone	0,0102	21 594 139	27 273	0,7493	-0,26 %	-202	-1 910	-90,1
Nabo	0,0102	9 986 939	24 884	1,4781	0,49 %	385	3 642	309,4
Landbrukskriterium	0,0018	1	0,0024	1,4013	0,07 %	57	539	58,9
Innvandrere 6-15 år ekskl Skandinavia	0,0080	58 713	106	1,0710	0,06 %	45	424	865,4
Flyktninger uten integreringstilskudd	0,0156	180 302	214	0,7041	-0,46 %	-365	-3 447	-129,4
Dødlighet	0,0438	42 981	73	1,0076	0,03 %	26	247	473,7
Lavinntekt	0,0157	268 045	398	0,8808	-0,19 %	-148	-1 397	520,3
Personer med lav utdanning	0,0147	1 126 051	2 153	1,1343	0,20 %	156	1 474	171,3
Uføre 18-49 år	0,0092	129 635	256	1,1715	0,16 %	125	1 178	547,4
Opphopningsindeks ny	0,0064	2 715	4	0,8215	-0,11 %	-90	-853	273,6
Aleneboende 30 - 66 år	0,0216	540 297	865	0,9497	-0,11 %	-86	-811	51,0
Utviklingshemmede 16 år og over	0,0210	21 202	42	1,1752	0,37 %	291	2 747	-4,0
Aleneboende 67 år og over	0,0517	314 008	532	1,0051	0,03 %	21	196	732,9
Lønnstakere 25-54 år i heltidsstilling	0,0259	1 463 103	2 262	0,9172	-0,21 %	-170	-1 602	-607,3
Pasienter med diagnose innen rus og psykiatri	0,0156	314 778	438	0,8255	-0,27 %	-215	-2 033	-327,1
1 Kostnadsindeks	1,0000			***1,01014***	***1,01 %***	801	7 570	4 357

(Tillegg/trekk kr pr innb.)

Alle tall i 1000 kr

2 Tillegg/trekk (omfordeling) for kommunen i 1000 kr	**7 570**
3 Nto.virkn. statl/priv. skoler	6 018
4 Sum utgiftsutj. mm (2+3)	**13 588**

Anslag vekst fra 2025 til 2026



- ✓ Lunner sine frie inntekter øker mer enn deflator.
- ✓ Årsak til ulik utvikling er demografiske endringer og utslag gjennom kostnadsnøkler og tilskudd.

Rammer 2026

LUNNER KOMMUNE

Avstemming mot rammesaken	
713 800	Rammesaken - forventet inntekt
748 000	Forslag til statsbudsjett
34 200	Endring
25 000	Lønn- og prisvekst
3 700	Redusert foreldrebetaling barnehage
850	Økt basistilskudd fastleger
500	Øvrige oppgaveendringer
4 150	Økt handlingsrom

Integreringstilskudd og flyktninger

	Bud 2025	Just bud 2025	Bud 2026	Øk plan 2027	Øk plan 2028	Øk plan 2029
Antall flyktninger	50	40	20	20	20	20
Integreringstilskudd	42 600 000	40 600 000	35 000 000	25 000 000	21 000 000	17 000 000

Flyktningtjenesten overføres til NAV Gran fra 01.01.26

- ✓ 3 mill. kroner redusert ramme knyttet til aktivitet
- ✓ 2 mill. kroner økt behov sosialhjelp flyktninger
- ✓ Ramme videreføres for øvrig under sosialtjenestens budsjett

2,7 mill. kroner i reduserte utgifter innføringsklasse og norsk 2 på budsjettområde Grunnskolen.

Økonomiplanperioden

LUNNER KOMMUNE

- ✓ Det er ikke lagt inn realvekst i KS-modellen etter 2026.
- ✓ Finanskostnader er innarbeidet i henhold til forslag til økonomiplan investeringer, samt prognoser for fremtidig rentenivå.
- ✓ Minimumsavdrag og rentekostnader er avhengig av fremtidige låneopptak og fremdrift på våre investeringer.
- ✓ Oppgaveendringer og helårseffekter i henhold til statsbudsjettet er innarbeidet.

Føringer og endringer i forslag til statsbudsjettet

LUNNER KOMMUNE

Statsbudsjettet Oppgaveendringer, helårseffekter, satsinger, saker med særskilt fordeling, skjønnsmidler	Tildelt Lunner etter kostnadsnøkler i statsbudsjettet	Lunner forslag til nytt tiltak i budsjett	Foreløpig innarbeidet ifbm RNB
Oppgaveendringer m.m / korreksjoner /satsinger / føringer			
Kompetanse- og karriereutvikling i barnehage og skole	80 000	80 000	0
Særordning for private barnehager med pensjon basert på kommunal tjenestepensjon	16 000	0	0
Nytt prøvegjennomføringssystem	-2 000	0	0
Økt behov for sosialhjelp ved utfasing av støtteordninger for enslig mor eller far	13 000	13 000	0
Økonomisk sosialhjelp	0	0	0
Endringer i barnevernloven	41 000	41 000	0
Overgangsordning for spesialiserte fosterhjem	265 000	265 000	0
Brann- og redningsskolen	-19 000	-19 000	0
Elever i statlige og private skoler	-169 000	0	0
Helårseffekter - rammejustering			
Redusert makspris barnehage	2 281 000	2 000 000	2 000 000
Økt andel basistilskudd til fastleger	439 000	424 000	424 000
Pensjon for fosterforeldre	115 000	115 000	0
Endring i saker med særskilt fordeling/innlemming av øremerket tilskudd			
Ordinære skjønnsmidler	900 000	0	
Sum		2 919 000	2 424 000

Selvkost

Vann- og avløpsgebyrer

- Lengre avskrivingstider på vann- og avløpsanlegg
  - 80 år på ledningsnett og 40 år på eksisterende vann- og avløpsanlegg
  - Kommunene må gjøre en vurdering av levetiden
- Kalkylerenten settes til 3-måneders NIBOR + 0,7 prosentpoeng
- Mva.-satsen på vann og avløp redusert fra 25 til 15 prosent

Lavere gebyrinntekter oppveies av lavere minimumsavdrag

Skjønnsmidler

- ✓ Vi mottar kr 900 000 i ordinære skjønnsmidler i 2026. I 2025 mottok vi kr 700 000.
- ✓ Statsforvalteren har fordelt 60 % av rammen
- ✓ Forhold som er vektlagt er:
  - Kommunenes økonomiske rammebetingelser og utvikling i disse
  - Særskilt ansvar og utfordringer i tjenesteytingen
  - Oppvekst- og levekårsindikatorer
  - Demografisk utvikling over tid
  - «Statsforvalteren kan i skjønnstildelingen ta hensyn til utgiftskrevende forhold»

LUNNER
KOMMUNE

Budsjettgrunnlaget i Lunner

Selvkost

Investeringer

Driftsbudsjett

Endring i gebyrer og egenbetaling

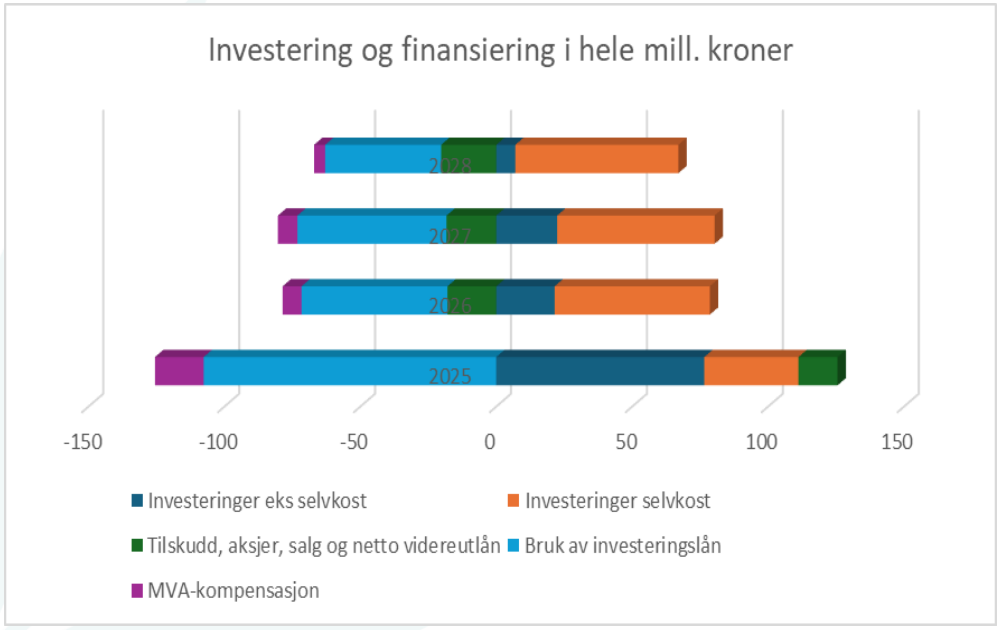
Prisjusteringer er gjort med utgangspunkt i

- samlet pris- og lønnsvekst 3,5 prosent (deflator)
- lønnsvekst 4,0 prosent
- prisvekst 2,8 prosent
- statlige føringer på satser
- Selvkostberegninger
- praksis fra andre kommuner

Eiendomsskatt er uendret fra 2025

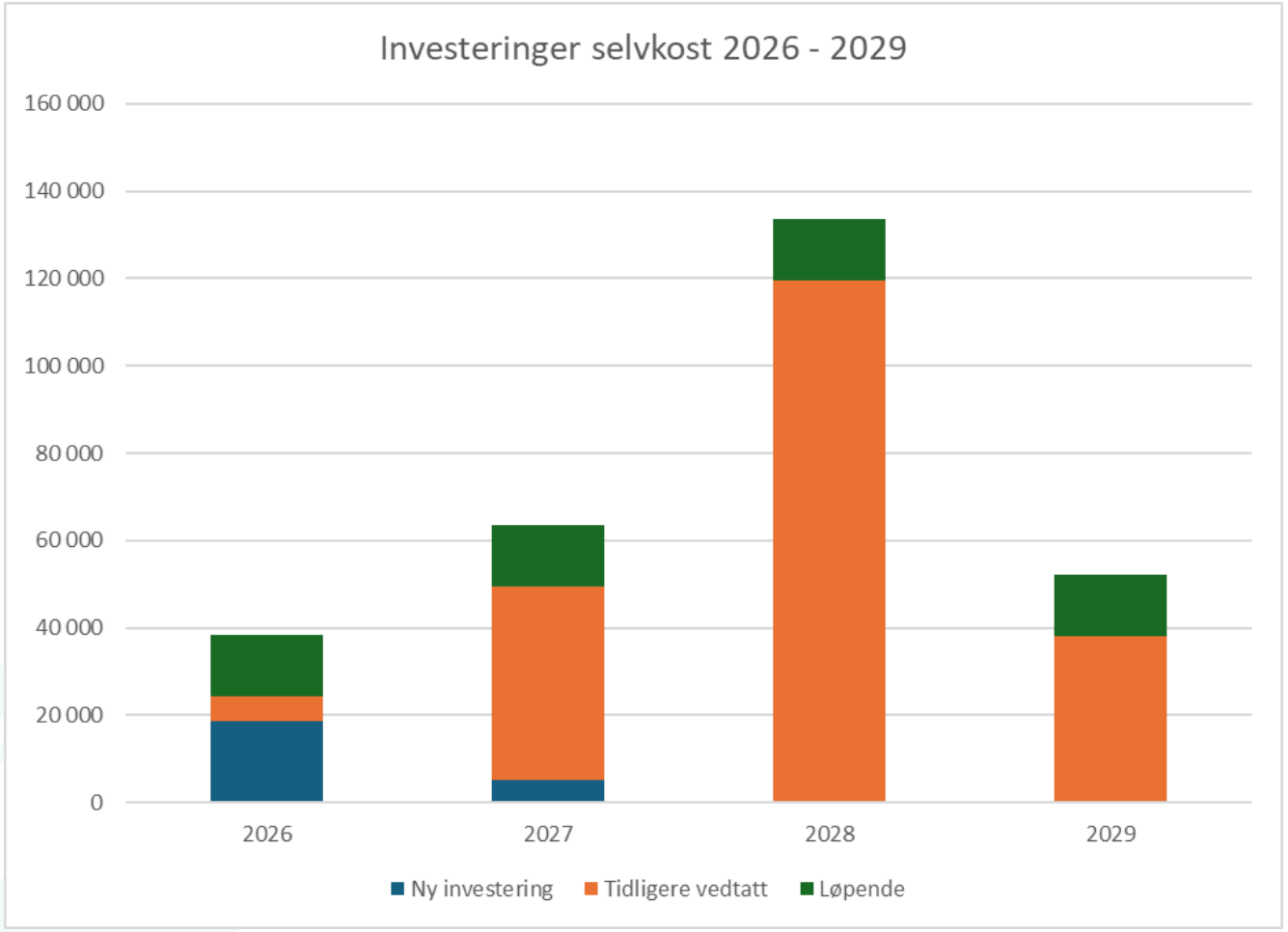
Gjeldende økonomiplan - investering

Tall i hele mill. kroner	2025	2026	2027	2028
Investeringer eks selvkost	77	21	22	7
Investeringer selvkost	35	57	58	60
Tilskudd, aksjer, salg og netto videreutlån	14	-18	-18	-20
Bruk av investeringslån	-108	-54	-55	-43
MVA-kompensasjon	-18	-7	-7	-4
Sum	0	0	0	0

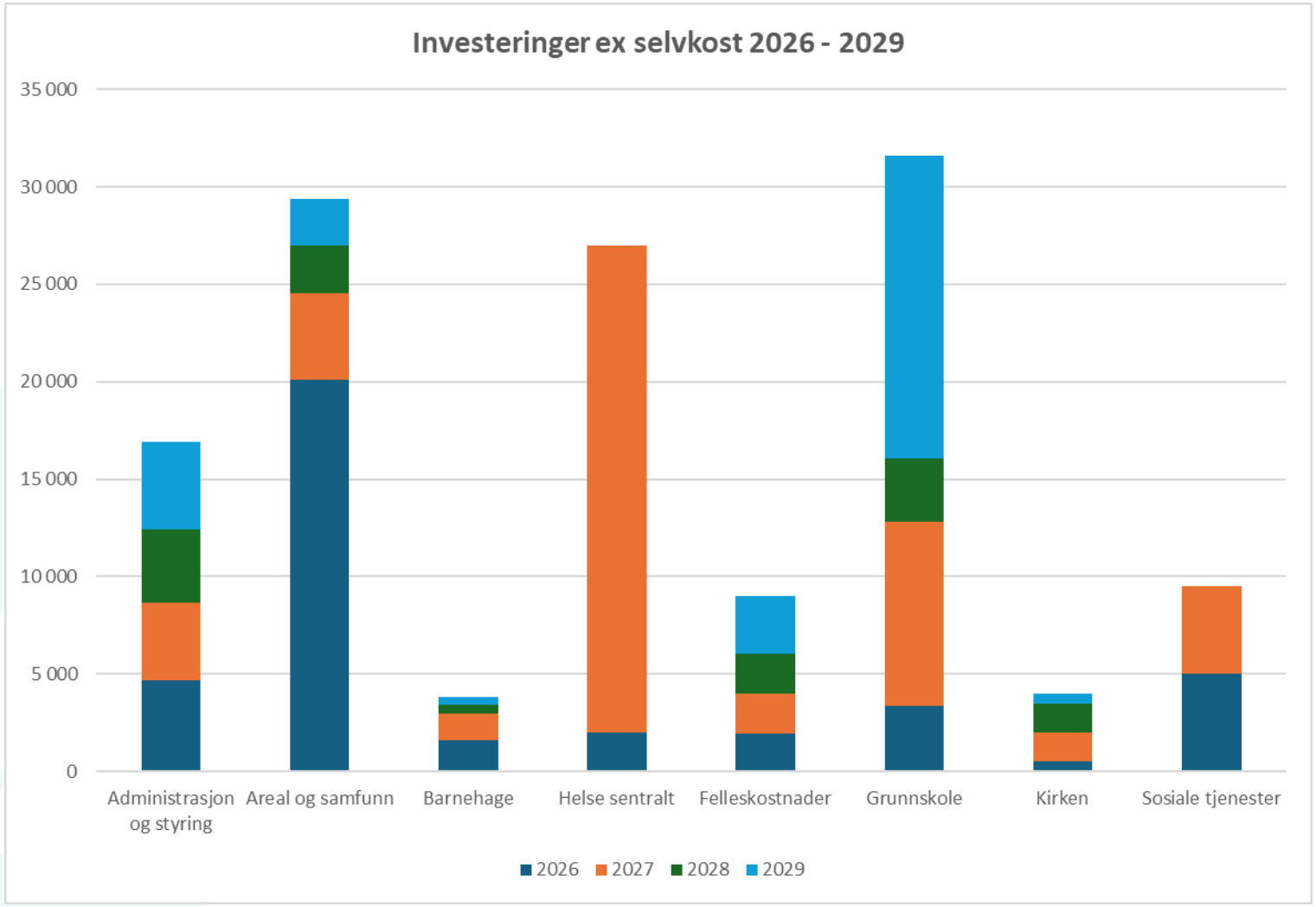


- ✓ 72 mill. kroner av 2025-investeringene er rebudsjettert fra 2024
  - bruk av lån 57 mill. kroner
  - MVA-komp 9 mill. kroner
  - Tilskudd 6 mill. kroner
- ✓ Selvkostinvesteringene er normalt 100 % lånefinansiert.
  - Interkommunalt vannverk finansieres 50 % med tilskudd fra Gran
- ✓ Øvrige investeringer er i hovedsak finansiert med 20 % MVA-kompensasjon og 80 % lån

Investeringer selvkost



Investeringer eks selvkost



Nye investeringer

LUNNER KOMMUNE

Nye i økonomiplanen:
Teknisk infrastruktur, utstyr og eiendomsrelaterte – 11,4 millioner kroner
Helsebygg (Oppenveien) – 27,7 millioner kroner
Kommunale boliger – 9,5 millioner kroner
Oppvekstbygg – 1,8 millioner kroner

- Allerede vedtatte investeringer inkluderer Harestua skole, oppgraderinger av barnehager/soveskurer, og IKT-investeringer i skolene.

Vedtak fra Rammesak 2026 (65/25)

LUNNER KOMMUNE

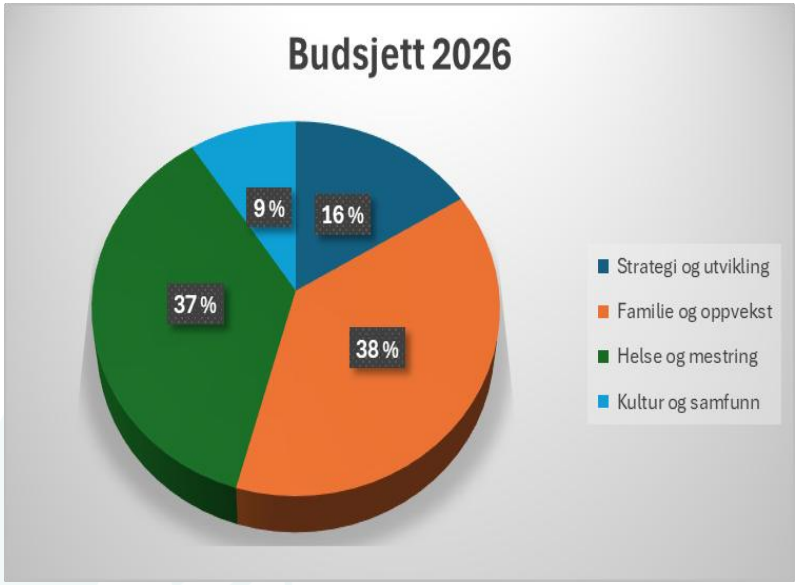
Vedtak:

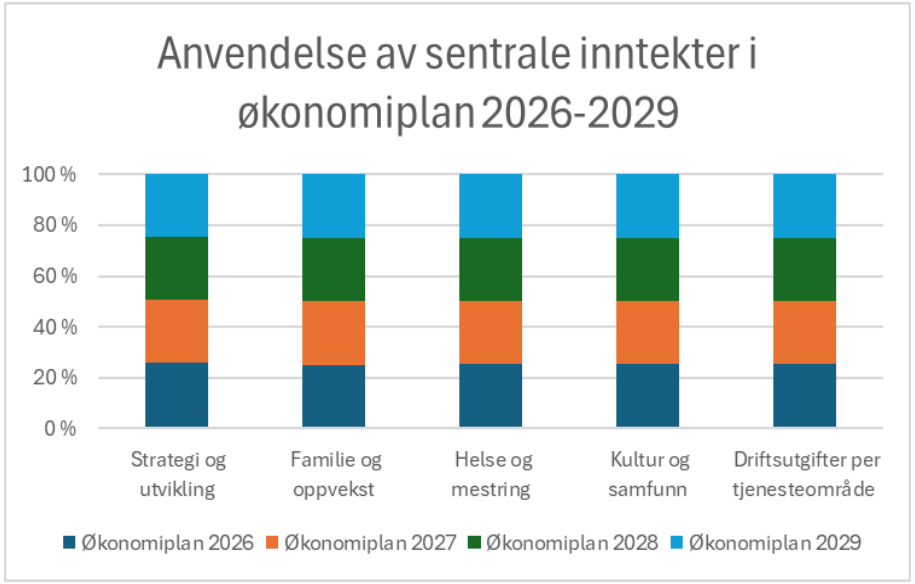
1. I arbeidet med budsjett 2026 og økonomiplan 2026-2029 legges total budsjettramme for 2025 til grunn, med en ytterligere innsparing på 6,0 mill. kroner i 2026 for å oppnå målet med 1,75 % nettodriftsresultat av brutto inntekter
2. Investeringsrammen som er vedtatt i gjeldende økonomiplan for 2025-28 legges til grunn for investeringsbudsjettet i 2026.
3. Rammen korrigeres for endrede forutsetninger (lønns- og prisvekst, pensjon, frie inntekter mv.).

	2026	2027	2028	2029
Avsetning til disposisjonsfond	17 000	17 000	17 000	17 000
Nødvendig innsparing	6 032	11 537	16 982	20 587

Økonomiplan 2026 - 2029 - drift

Sentrale inntekter utgjør omtrent 809 mill. kroner, og de er planlagt anvendt slik:





Nye tiltak- Strategi og utvikling

Tiltak	2026	2027	2028	2029
Generell innsparing og oppgaveoverføringer	- 2 835	- 3 210	- 3 210	- 3 210
Medarbeiderdag	- 410	-	- 410	-
Klimanettverk	- 50			
Økning i lisensutgifter	1 150	1 150	1 150	1 150
Utstyr til kontaktpunkt – EKOM bortfall	50	-	-	-
Sum	**- 2 095**	**- 2 060**	**- 2 470**	**- 2 060**
Sosiale tjenester				
Sosialhjelp - økt bruk av integreringstilskudd	1 600	- 2 400	- 2 400	- 2 400
Sosialhjelp - økte utgifter ordinær sosialhjelp	600	600	600	600
Sum sosiale tjenester	**2 200**	**- 1 800**	**- 1 800**	**- 1 800**
Sum strategi og utvikling	**105**	**- 3 860**	**- 4 270**	**- 3 860**

Strategi og utvikling

Budsjettforslaget tar høyde for den sterke økningen i sosialhjelp. Budsjettet for flyktningtjenesten og NAV til sammen er likevel lavere enn for 2025.

Lisenskostnader har økt i pris langt utover den vanlige prisveksten. Dette er lisenser som brukes av hele kommunen.

For å drifte i balanse må vi:

- Redusere 2,8 av 30 årsverk i Administrasjon og styring
- Økonomi, IKT, HR og boligkontoret alle får nye oppgaver fra andre
- Redusere sentrale kompetansemidler - årlig pott på kr 300.000
- Fjerne noen digitale verktøy
- Ikke gjennomfører medarbeiderdagen.

Flyktningtjenesten, NAV Hadeland og IKT reduserte bemanning i 2025

Nye tiltak- Familie og oppvekst

Tiltak	2026	2027	2028	2029
Omstilling grunnskole	- 2 550	- 2 550	- 2 550	- 2 550
Omstilling barnehage	- 360	- 1 540	- 1 540	- 1 905
Omstilling – barnevern	- 512	- 512	- 512	- 512
Omstilling – helsestasjon og skolehelsetjeneste	- 185	- 185	- 185	- 185
Omstilling – Pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT)	- 135	- 135	- 135	- 135
Omstilling – Voksenopplæringen	-	- 60	- 60	- 60
Forebyggende tiltak grunnskole	1 000	2 000	2 000	2 000
Bemanningssentral – barnehager	500	500	500	500
Sum famillie og oppvekst	**- 2 242**	**- 2 482**	**- 2 482**	**- 2 847**

Barn i barnehage og grunnskole

År	Barnehage	Barnetrinn (1.–7. trinn)	Ungdomstrinn (8.–10. trinn)	I barnehage /opplæring	Antall barn totalt 0-15 år
2020	444	761	357	1562	1666
2021	428	750	351	1529	1639
2022	429	739	353	1521	1648
2023	449	741	338	1528	1652
2024	449	726	345	1520	1631

Barnehage: SSB – Barnehagestatistikk (tabell 12263 og 12398): https://www.ssb.no/statbank/list/barnehager
Grunnskole: GSI – Grunnskolens Informasjonssystem (Udir): https://gsi.udir.no
SSB — tabell 07459: «Alders- og kjønnsfordeling i kommuner, fylker og hele landets befolkning (K) 1986-2025»

Nye tiltak Helse og mestring

Nye tiltak	2026	2027	2028	2029
Nedtrekk BPA tjeneste	- 890	-1 500	-1 500	-1 500
Kommuneoverlege, dele 50% stilling med Gran	- 600	- 600	- 600	- 600
Prosjekt og implementering ny EPJ	-	250		
Endring drift Oppenboliger	-	-2 000	-3 500	-3 500
Avd leder Oppenboliger, fra sommer 2026	660	1 100	1 100	1 100
Del av kostnad evaluering Legevakt. Vedtatt i VKS samarbeidet.	120			
Styrke ergoterapeuttjenesten	710	910	910	910
Tre ut av Fontenehuset samarbeidet/avtalen	-	-	- 750	- 750
Styrke psykisk helse	-	-	750	750
	0	-1 230 000	-2 980 000	-2 980 000

Framskriving langtidsplasser

LUNNER KOMMUNE

- ✓ Avtale om kjøp av 8 private institusjonsplasser frem til 2028, regulert under rammeavtale
  - Disponerer 40 plasser: 32 plasser i egen regi, 8 kjøpeplasser
  - Belegg/behov pr 5. nov: 44 vedtak om langtidsplass
    - 32 i egen regi,
    - 8 kjøpeplasser,
    - 2 på Korttidsavdeling med langtidsvedtak.
    - 2 innbyggere har vedtak om langtidsplass men gis andre tjenester i påvente av ledig plass

År	Plasser disp	Est behov	Årlig økning i kostand i mill	Kommentar	Plasser etter kjøp	Avvik mellom behov og plasser
2025	40	44		32 egen, 8 kjøp		-4
2026	40	48	5,2	32 egen, 12 kjøp	44	-4
2027	40	51	10,88	32 egen, 16 kjøp	48	-3
2028	40	54	16,8	32 egen, 20 kjøp	52	-2

Framskriving hjemmetjenester

LUNNER KOMMUNE

- ✓ Stabil økning i antall timer pr uke, ujevn økning i antall brukere.
  - Flere tjenestemottakere er i behov av flere ansatt i tjenesteytelse
  - I tillegg kommer utrykninger til trygghetsalarm utover ruteplaner
- ✓ Effektivisert i driften fra 2023 til 2026
  - Utfordrer drift innenfor ramme 2025, samme for 2026 og resten av økonomiplanperiode med samme ramme videreført

År	Timer pr uke	Brukere	Ramme, mill.	ÅV	Tjenestemottaker pr ÅV
2023	441	122	47,0	51,8	2
2024	535	135	42,0	48,0	3
2025	644	177	39,6	40,8	4
2026	779	221	40,7	39,8	6
2027	943	277	40,7	39,8	7
2028	1141	346	40,7	39,8	9

21% øking pr år

25% øking pr år

Nye tiltak - Kultur og samfunn

Tiltak	2026	2027	2028	2029
Bikely	- 25	- 25	- 25	- 25
Frøystad basseng	- 640	- 640	- 640	- 640
Effektivisering av renholdstjenester	-	- 500	- 500	- 500
Søppelkasser på Harestua	- 60	- 60	- 60	- 60
Visit Øst-Norge kutt	- 290	- 290	- 290	- 290
Skoleskyss ved avvikling av Frøystad basseng	200	200	200	200
Kultur	100	100	100	100
Naturforvaltning	300	100	100	300
Sum Kultur og samfunn	**- 415**	**- 1 115**	**- 1 115**	**- 915**

Finansielle måltall per 31.12.24

Indikator	Anbefaling	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024
Gjeldsnivå	<75 % av inntektene	102,69 %	103,11 %	102,21 %	99,07 %
Netto driftsresultat	1,75 % av inntektene	5,25 %	2,50 %	-3,73 %	-2,89 %
Disposisjonsfond	5 % av inntektene	7,62 %	10,16 %	6,40 %	3,12 %

- ✓ Kommunestyrets finansielle måltall den gang sa at disposisjonsfondet skulle være 5 - 7 % av inntektene *og* minst like stort som balanseført premieavvik.
- ✓ Balanseført premieavvik per 31.12.24 er på 91 mill. kroner.
- ✓ Disposisjonsfondet er både for lavt i forhold til balanseført premieavvik. Per 31.12.23 var det stort nok i forhold til inntektene, men ikke i forhold til balanseført premieavvik.

Netto driftsresultat i økonomiplanperioden

- ✓ Økonomiplanforslaget følger føringene i rammesaken for 2026 og 2027. Vi må jobbe videre med å finne rom til å øke avsetningen i 2028 og 2029
- ✓ I tillegg til avsetning på 17,192 mill. til disposisjonsfond, er det satt av 0,889 mill. sentralt for å håndtere demografiske endringer.

Økonomiplan	2026	2027	2028	2029
Avsetninger til disposisjonsfond	17 192	16 829	15 144	10 694
Avsetninger til disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	1,75 %	1,71 %	1,54 %	1,09 %

LUNNER
KOMMUNE

Oppsummering

Sentrale inntekter

LUNNER KOMMUNE

Sentrale poster	Budsjett 2025	Rev. budsjett 2025	Økonomiplan 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029
Skatt på inntekt og formue	-337 000	-336 600	-374 700	-374 700	-374 700	-374 700
Rammetilskudd	-362 000	-372 900	-373 300	-373 600	-373 600	-373 600
Eiendomsskatt	-24 200	-24 500	-24 500	-24 500	-24 500	-24 500
Andre generelle statstilskudd	-44 124	-42 474	-37 251	-27 151	-23 151	-19 151
Sum sentrale inntekter	**-767 324**	**-776 474**	**-809 751**	**-799 951**	**-795 951**	**-791 951**

Netto finansutgifter og inntekter

LUNNER KOMMUNE

Sentrale poster	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Rev. budsjett 2025	Økonomiplan 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029
Renteutgifter	48 102	45 100	44 930	51 700	51 400	51 500	51 900
Avdragsutgifter	35 443	37 000	37 000	37 300	39 000	40 000	40 000
Renteinntekter	-13 172	-9 900	-9 850	-12 400	-13 100	-13 100	-13 400
Utbytte og eieruttak	-2 960	-1 900	-3 344	-2 500	-2 600	-2 700	-2 700
Netto finansinntekter/finansutgifter	**67 413**	**70 300**	**68 736**	**74 100**	**74 700**	**75 700**	**75 800**
Finansutgifter i tjenesteområdene	0	0	0	0	0	0	0
Totale finansutgifter	**67 413**	**70 300**	**68 736**	**74 100**	**74 700**	**75 700**	**75 800**

Netto driftsrammer per område

Rammeområde	Regnskap 2024	Budsjett 2025	Rev. budsjett 2025	Økonomiplan 2026	Økonomiplan 2027	Økonomiplan 2028	Økonomiplan 2029
Strategi og utvikling	103 179	109 087	104 591	117 891	112 041	110 526	111 041
Familie og oppvekst	262 059	266 470	272 422	272 616	270 926	270 876	270 511
Helse og mestring	245 742	251 636	255 668	261 362	259 422	257 672	257 672
Kultur og samfunn	64 233	64 780	65 203	66 782	66 033	66 033	66 233
Driftsutgifter per tjenesteområde	**675 213**	**691 974**	**697 885**	**718 651**	**708 422**	**705 107**	**705 457**

Måltall vedtatt oktober 2025

Indikator	Handlingsregler fra 2025
Netto driftsresultat	> 1,75% av driftsinntektene
Budsjett netto finans	8% - (gradvis opptrapping fra 7,3% i 2025)
Gjeldsnivå	<85% av inntektene (endring fra <75%)
Disposisjonsfond	> 8% av driftsinntektene (endring fra 5-7%)

Anbefaling:

- ✓ Bygge opp disposisjonsfond før ekstra nedbetaling av gjeld

Finansielle måltall 2025 og 2026

Måltall	Krav	Prognose	Økonomiplan			
		2025	2026	2027	2028	2029
Netto driftsresultat	1,75 %	0,49 %	1,21 %	1,17 %	1,01 %	0,56 %
Netto driftsresultat justert for bruk/avsetning bundne fond		1,32 %	1,75 %	1,71 %	1,54 %	1,09 %
Netto finans	7,3% - 8%	7,13 %	7,54 %	7,57 %	7,71 %	7,75 %
Netto finans justert for utbytte		7,48 %	7,80 %	7,84 %	7,98 %	8,02 %
Gjeld	85 %	99,76 %	100,63 %	96,65 %	89,53 %	85,25 %
Disposisjonsfond	8 %	4,80 %	6,46 %	7,86 %	8,00 %	8,00 %

Forutsetninger

- ✓ Tabellen tar utgangspunkt i kommunedirektørens forslag til økonomiplan
- ✓ 3,5 % inflasjon fra 2027 i beregningen av gjeld og disposisjonsfond
- ✓ Når disposisjonsfondet når 8 % betales gjeld ned ekstraordinært
- ✓ Dersom buffer finans realiseres, vil disposisjonsfondet øke eller gjelden reduseres raskere

I kommunedirektørens forslag til budsjett, er det lagt til grunn netto driftsresultat justert for bruk / avsetning bundne fond, da de postene over tid vil være netto null.

Justert netto driftsresultat i 2027 – 2029 er noe under kravet. Dette er knyttet til usikkerhet rundt integreringstilskuddet og tilhørende kostnader.

Praktisk info

https://pub.framsikt.net/2026/lunner/bm-2026-okonomi_og_handlingplan_2026_2029

Frist for spørsmål: 5. desember (Sendes inn via politikermodulen i Framsikt)

18. november kl. 18 – budsjettkveld (frivillig)