

Handlings- og økonomiprogram (HPØP) 2027-2030

Kommunestyret 8.10.26



# Premisser i budsjettarbeidet:

nøkternhet

langsiktighet

effektivitet

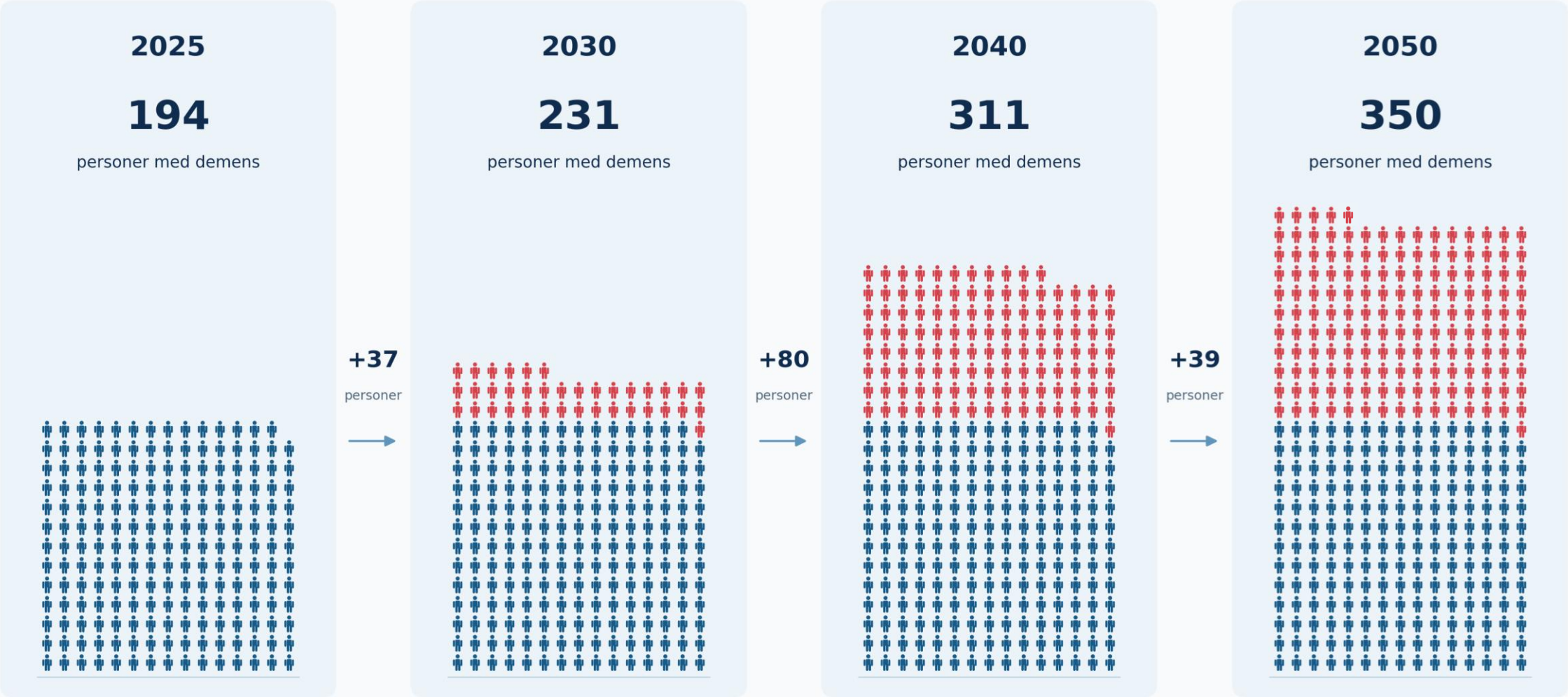




Også Håstad ønsket det til den gode stemning med sine hustru og barn. Han var meget glad i sin familie og var meget glad i sin familie og var meget glad i sin familie.

# Utvikling i antall personer med demens i Risør

Beregnet utvikling fra 2025 til 2050



● Utgangspunkt i 2025

● Økning fra 2025

**Samlet økning: 156 personer**

Kilde oppgitt av brukeren: Nasjonalt senter for aldring og helse.  
Tallgrunnlag: 194 (2025), 231 (2030), 311 (2040) og 350 (2050).

# **Handlingsprogram og økonomiplan 2027-30 med budsjett 2027**





# Sammen for et bærekraftig og levende samfunn

- Sikre fortsatt gode tjenester – Generasjonsprinsippet
- Attraktive for barnefamilier og unge
- Klima og natur i alt vi gjør

# En ustabil tid...



Risør  
kommune

## **Tankskipet «Kommunen» trives best i kjent farvann**

- Finansmarkedene – hva gjør Trump i morgen?
- Beredskap og bensinpriser – budsjettkampen
- Samfunnsutviklingen – utenforskap og individet
- Demografi – utviklingen mot eldresamfunnet
- KI - bemanningsutviklingen og tjenestebehov





# Stabilt folketall skjuler store endringer i alderssammensetningen

- I SSBs hovedalternativ er folketallet i Risør om lag uendret fram mot 2050.
- Samtidig endres alderssammensetningen betydelig: Antall innbyggere 0–66 år reduseres med ca. 9 prosent, mens antall 67 år og eldre øker med om lag 29 prosent.
- Veksten er særlig sterk blant de eldste. Antall 80–89-åringer øker med om lag 81 prosent, mens antall 90 år og eldre øker med 160 prosent.

Befolkningsframskrivinger 2026-2050. Alternativ L, M og H fra SSB. Risør kommune. Kilde: SSB

|                | 2026  | 2050  |       |       | %endring 2026-2050 |       |       |
|----------------|-------|-------|-------|-------|--------------------|-------|-------|
|                |       | L     | M     | H     | L                  | M     | H     |
| 0-5 år         | 331   | 198   | 292   | 373   | -40,2              | -11,8 | 12,7  |
| 6-15 år        | 649   | 409   | 593   | 746   | -37,0              | -8,6  | 14,9  |
| 16-66 år       | 4 047 | 3 367 | 3 670 | 4 017 | -16,8              | -9,3  | -0,7  |
| 67-79 år       | 1 213 | 1 219 | 1 269 | 1 319 | 0,5                | 4,6   | 8,7   |
| 80-89 år       | 366   | 611   | 663   | 708   | 66,9               | 81,1  | 93,4  |
| 90 år og eldre | 77    | 154   | 200   | 254   | 100,0              | 159,7 | 229,9 |
| Sum            | 6 683 | 5 958 | 6 687 | 7 417 | -10,8              | 0,1   | 11,0  |
| 0-66 år        | 5 027 | 3 974 | 4 555 | 5 136 | -20,9              | -9,4  | 2,2   |
| 67 år og eldre | 1 656 | 1 984 | 2 132 | 2 281 | 19,8               | 28,7  | 37,7  |

Færre barn og unge – betydelig flere eldre

# Befolkningsframskrivninger 2026-2050



Risør  
kommune

Befolkningsframskrivninger SSB M Risør kommune. Kilde: SSB/beregninger ved TF

| MMMM           | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2031  | 2032  | 2033  | 2034  | 2035  | 2036  | 2037  | 2038  | 2039  | 2040  | 2041  | 2042  | 2043  | 2044  | 2045  | 2046  | 2047  | 2048  | 2049  | 2050  |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 0-5 år         | 331   | 328   | 330   | 313   | 314   | 321   | 315   | 310   | 309   | 308   | 309   | 310   | 310   | 311   | 310   | 310   | 308   | 308   | 304   | 303   | 301   | 298   | 297   | 295   | 292   |
| 6-15 år        | 649   | 638   | 623   | 641   | 624   | 605   | 606   | 617   | 621   | 611   | 609   | 607   | 608   | 596   | 597   | 605   | 600   | 599   | 597   | 598   | 597   | 596   | 596   | 593   | 593   |
| 16-66 år       | 4 047 | 4 008 | 3 980 | 3 942 | 3 918 | 3 914 | 3 896 | 3 870 | 3 850 | 3 848 | 3 847 | 3 836 | 3 820 | 3 795 | 3 764 | 3 736 | 3 720 | 3 707 | 3 691 | 3 689 | 3 688 | 3 680 | 3 676 | 3 673 | 3 670 |
| 67-79 år       | 1 213 | 1 190 | 1 178 | 1 174 | 1 171 | 1 155 | 1 158 | 1 159 | 1 173 | 1 181 | 1 176 | 1 174 | 1 174 | 1 204 | 1 231 | 1 247 | 1 264 | 1 260 | 1 277 | 1 276 | 1 266 | 1 267 | 1 269 | 1 273 | 1 269 |
| 80-89 år       | 366   | 412   | 461   | 491   | 532   | 560   | 588   | 598   | 603   | 608   | 613   | 611   | 616   | 616   | 608   | 605   | 604   | 622   | 625   | 634   | 644   | 650   | 652   | 652   | 663   |
| 90 år og eldre | 77    | 79    | 65    | 66    | 64    | 71    | 70    | 86    | 91    | 98    | 106   | 127   | 141   | 150   | 164   | 172   | 180   | 182   | 185   | 180   | 185   | 191   | 194   | 199   | 200   |
| Sum            | 6 683 | 6 655 | 6 637 | 6 627 | 6 623 | 6 626 | 6 633 | 6 640 | 6 647 | 6 654 | 6 660 | 6 665 | 6 669 | 6 672 | 6 674 | 6 675 | 6 676 | 6 678 | 6 679 | 6 680 | 6 681 | 6 682 | 6 684 | 6 685 | 6 687 |
| 0-66 år        | 5 027 | 4 974 | 4 933 | 4 896 | 4 856 | 4 840 | 4 817 | 4 797 | 4 780 | 4 767 | 4 765 | 4 753 | 4 738 | 4 702 | 4 671 | 4 651 | 4 628 | 4 614 | 4 592 | 4 590 | 4 586 | 4 574 | 4 569 | 4 561 | 4 555 |
| 67 år og eldre | 1 656 | 1 681 | 1 704 | 1 731 | 1 767 | 1 786 | 1 816 | 1 843 | 1 867 | 1 887 | 1 895 | 1 912 | 1 931 | 1 970 | 2 003 | 2 024 | 2 048 | 2 064 | 2 087 | 2 090 | 2 095 | 2 108 | 2 115 | 2 124 | 2 132 |

Befolkningsframskrivninger SSB M. Risør kommune. Kilde: SSB/beregninger ved TF

| MMMM           | 2026  | 2027  | 2028  | 2029  | 2030  | 2031  | 2032  | 2033  | 2034  | 2035  | 2036  | 2037  | 2038  | 2039  | 2040  | 2041  | 2042  | 2043  | 2044  | 2045  | 2046  | 2047  | 2048  | 2049  | 2050  |
|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 0 år           | 56    | 51    | 49    | 49    | 48    | 47    | 47    | 47    | 47    | 47    | 48    | 48    | 47    | 47    | 47    | 47    | 47    | 47    | 46    | 45    | 45    | 45    | 45    | 44    | 44    |
| 1-5 år         | 275   | 277   | 281   | 264   | 266   | 274   | 268   | 263   | 262   | 261   | 261   | 262   | 263   | 264   | 263   | 263   | 261   | 261   | 258   | 258   | 256   | 253   | 252   | 251   | 248   |
| 6-12 år        | 442   | 426   | 415   | 425   | 437   | 425   | 424   | 423   | 422   | 423   | 410   | 413   | 420   | 414   | 411   | 412   | 411   | 411   | 411   | 412   | 411   | 410   | 410   | 407   | 407   |
| 13-15 år       | 207   | 212   | 208   | 216   | 187   | 180   | 182   | 194   | 199   | 188   | 199   | 194   | 188   | 182   | 186   | 193   | 189   | 188   | 186   | 186   | 186   | 186   | 186   | 186   | 186   |
| 16-18 år       | 227   | 225   | 226   | 205   | 210   | 207   | 213   | 188   | 181   | 184   | 194   | 194   | 187   | 196   | 192   | 185   | 181   | 185   | 192   | 189   | 188   | 184   | 183   | 183   | 184   |
| 19-22 år       | 287   | 278   | 263   | 268   | 258   | 264   | 257   | 260   | 258   | 258   | 245   | 237   | 238   | 236   | 240   | 235   | 240   | 237   | 230   | 234   | 231   | 233   | 236   | 232   | 232   |
| 23-24 år       | 100   | 99    | 115   | 111   | 115   | 115   | 109   | 116   | 117   | 116   | 111   | 113   | 116   | 112   | 104   | 102   | 108   | 105   | 104   | 102   | 107   | 104   | 98    | 102   | 105   |
| 25-29 år       | 300   | 278   | 253   | 251   | 251   | 240   | 249   | 257   | 261   | 263   | 267   | 264   | 262   | 266   | 261   | 260   | 253   | 250   | 248   | 245   | 241   | 241   | 242   | 239   | 234   |
| 30-49 år       | 1 458 | 1 448 | 1 452 | 1 449 | 1 448 | 1 452 | 1 450 | 1 438 | 1 418 | 1 413 | 1 412 | 1 406 | 1 403 | 1 395 | 1 389 | 1 392 | 1 364 | 1 361 | 1 347 | 1 345 | 1 335 | 1 322 | 1 314 | 1 310 | 1 308 |
| 50-66 år       | 1 675 | 1 680 | 1 671 | 1 658 | 1 636 | 1 636 | 1 618 | 1 611 | 1 615 | 1 614 | 1 618 | 1 622 | 1 614 | 1 590 | 1 578 | 1 562 | 1 574 | 1 569 | 1 570 | 1 574 | 1 586 | 1 596 | 1 603 | 1 607 | 1 607 |
| 67-79 år       | 1 213 | 1 190 | 1 178 | 1 174 | 1 171 | 1 155 | 1 158 | 1 159 | 1 173 | 1 181 | 1 176 | 1 174 | 1 174 | 1 204 | 1 231 | 1 247 | 1 264 | 1 260 | 1 277 | 1 276 | 1 266 | 1 267 | 1 269 | 1 273 | 1 269 |
| 80-89 år       | 366   | 412   | 461   | 491   | 532   | 560   | 588   | 598   | 603   | 608   | 613   | 611   | 616   | 616   | 608   | 605   | 604   | 622   | 625   | 634   | 644   | 650   | 652   | 652   | 663   |
| 90 år og eldre | 77    | 79    | 65    | 66    | 64    | 71    | 70    | 86    | 91    | 98    | 106   | 127   | 141   | 150   | 164   | 172   | 180   | 182   | 185   | 180   | 185   | 191   | 194   | 199   | 200   |
| Sum            | 6 683 | 6 655 | 6 637 | 6 627 | 6 623 | 6 626 | 6 633 | 6 640 | 6 647 | 6 654 | 6 660 | 6 665 | 6 669 | 6 672 | 6 674 | 6 675 | 6 676 | 6 678 | 6 679 | 6 680 | 6 681 | 6 682 | 6 684 | 6 685 | 6 687 |



# Aldersforskyvningen blir tydelig allerede fram mot 2030

- Samlet folketall er om lag uendret, mens 67+ øker og barn i barnehage og skolealder reduseres.

Befolkningsframskrivinger, Risør kommune 2026-2030. SSB alt. M. Kilde: SSB

|                       | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         | 2030         |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 0-5 år                | 331          | 328          | 330          | 313          | 314          |
| 6-15 år               | 649          | 638          | 623          | 641          | 624          |
| 16-66 år              | 4 047        | 4 008        | 3 980        | 3 942        | 3 918        |
| 67-79 år              | 1 213        | 1 190        | 1 178        | 1 174        | 1 171        |
| 80-89 år              | 366          | 412          | 461          | 491          | 532          |
| 90 år og eldre        | 77           | 79           | 65           | 66           | 64           |
| <b>Sum</b>            | <b>6 683</b> | <b>6 655</b> | <b>6 637</b> | <b>6 627</b> | <b>6 623</b> |
| <b>0-66 år</b>        | <b>5 027</b> | <b>4 974</b> | <b>4 933</b> | <b>4 896</b> | <b>4 856</b> |
| <b>67 år og eldre</b> | <b>1 656</b> | <b>1 681</b> | <b>1 704</b> | <b>1 731</b> | <b>1 767</b> |

Befolkningsframskrivinger, Risør kommune 2026-2030. Indeksert utvikling 2026=100. SSB alt M. Kilde: SS

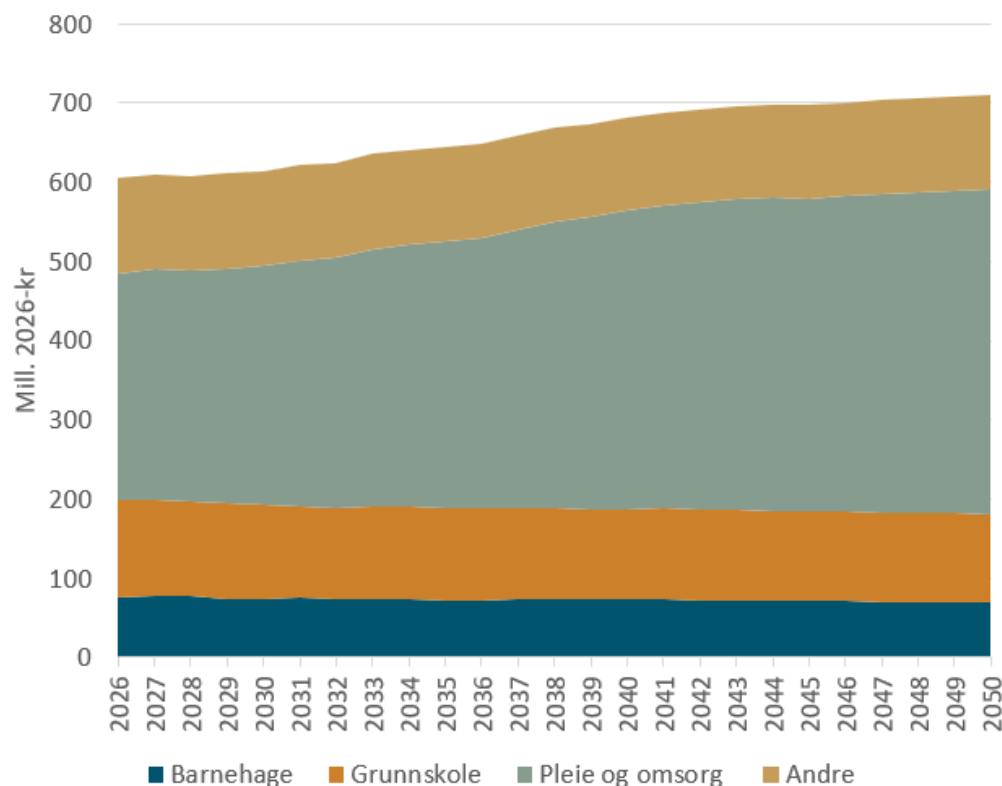
|                       | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       |
|-----------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 0-5 år                | 100        | 99         | 100        | 95         | 95         |
| 6-15 år               | 100        | 98         | 96         | 99         | 96         |
| 16-66 år              | 100        | 99         | 98         | 97         | 97         |
| 67-79 år              | 100        | 98         | 97         | 97         | 97         |
| 80-89 år              | 100        | 113        | 126        | 134        | 145        |
| 90 år og eldre        | 100        | 103        | 84         | 86         | 83         |
| <b>Sum</b>            | <b>100</b> | <b>100</b> | <b>99</b>  | <b>99</b>  | <b>99</b>  |
| <b>0-66 år</b>        | <b>100</b> | <b>99</b>  | <b>98</b>  | <b>97</b>  | <b>97</b>  |
| <b>67 år og eldre</b> | <b>100</b> | <b>102</b> | <b>103</b> | <b>105</b> | <b>107</b> |



Risør  
kommune

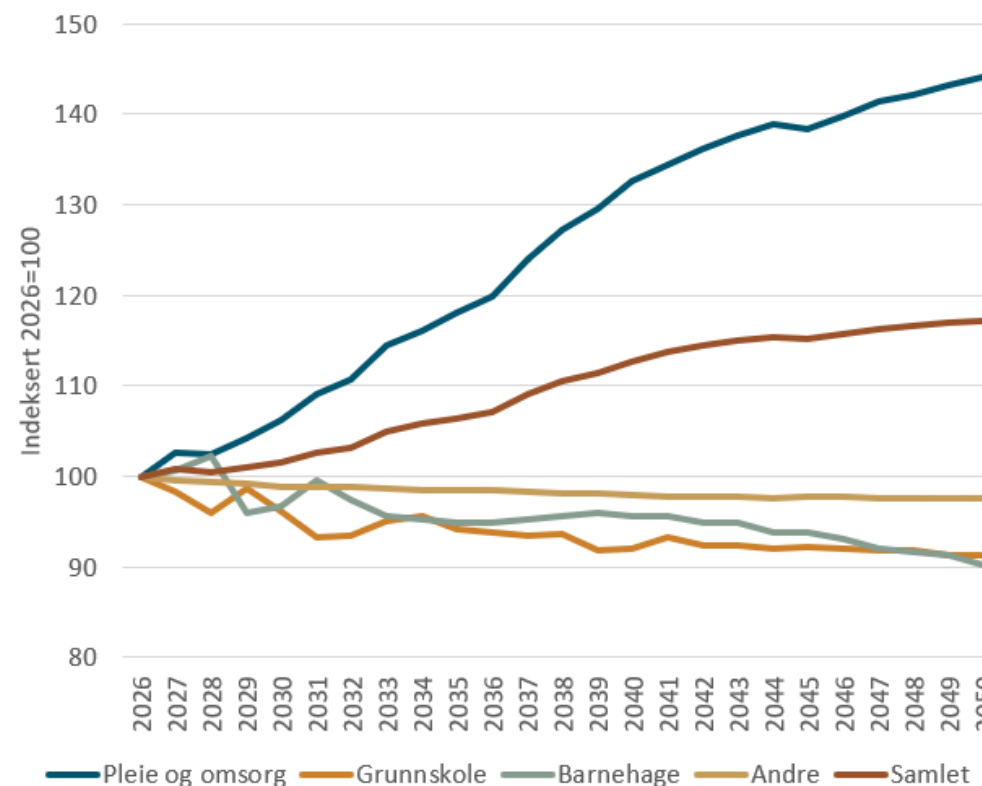
# Pleie og omsorg trekker utgiftsbehovet opp

Utgiftsbehov demografi



Endring utgiftsbehov mill. 2026-kr. SSB M. Risør kommune. Kilde: SSB/beregninger ved TF

Utgiftsbehov demografi i alt



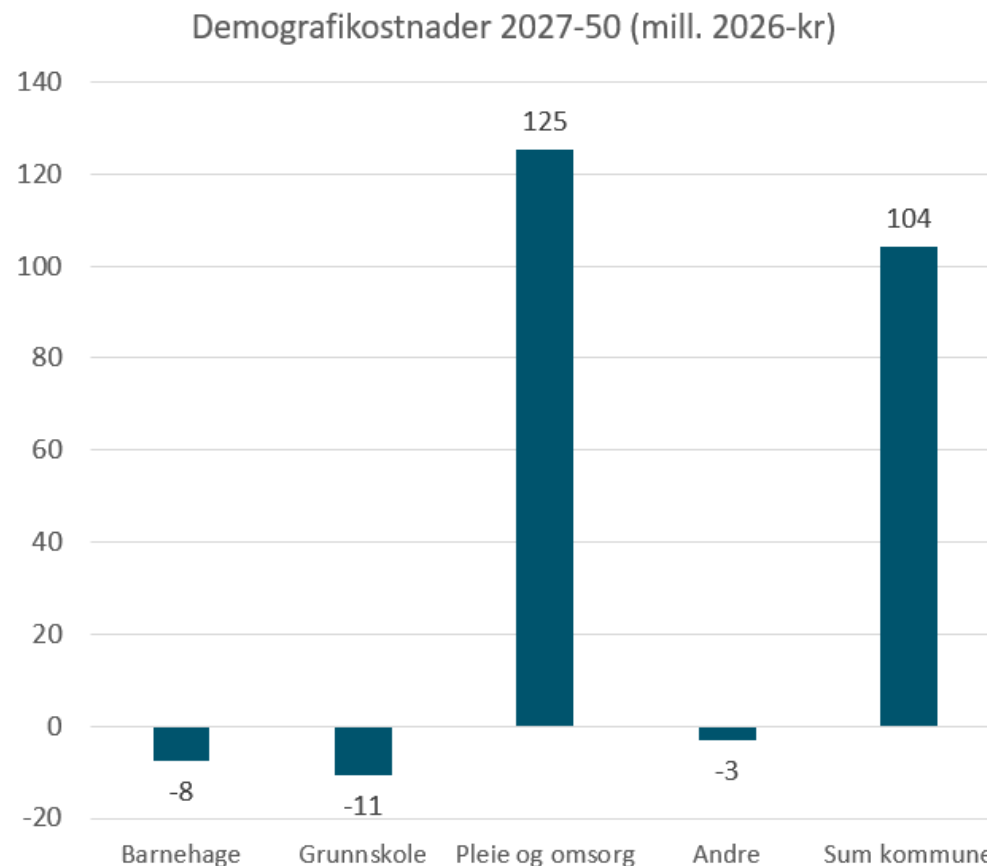
Endring utgiftsbehov. Indeksert 2026=100. SSB M. Risør kommune. Kilde: SSB/beregninger ved TF

# Pleie og omsorg driver hele veksten i utgiftsbehovet



Risør  
kommune

- Fram mot 2050 er det beregnet en akkumulert økning i utgiftsbehovet i Risør på om lag 104 mill. kroner. Pleie og omsorg øker med 125 mill. kroner, mens utgiftsbehovet reduseres med 11 mill. kroner i grunnskolen og 8 mill. kroner i barnehagen.
- Det samlede utgiftsbehovet øker mindre i Risør enn i Agder og landet. Hovedforklaringen er at behovet innen barnehage og grunnskole reduseres i Risør, mens barnehagebehovet øker og grunnskolebehovet er om lag uendret i Agder og landet. Behovet innen pleie og omsorg øker kraftig også i Risør, men mindre enn i sammenligningsområdene.



Akkumulerte demografikostnader 2027-50. Mill 2026-kr. SSB M. Risør kommune. Kilde: SSB/beregninger ved TF

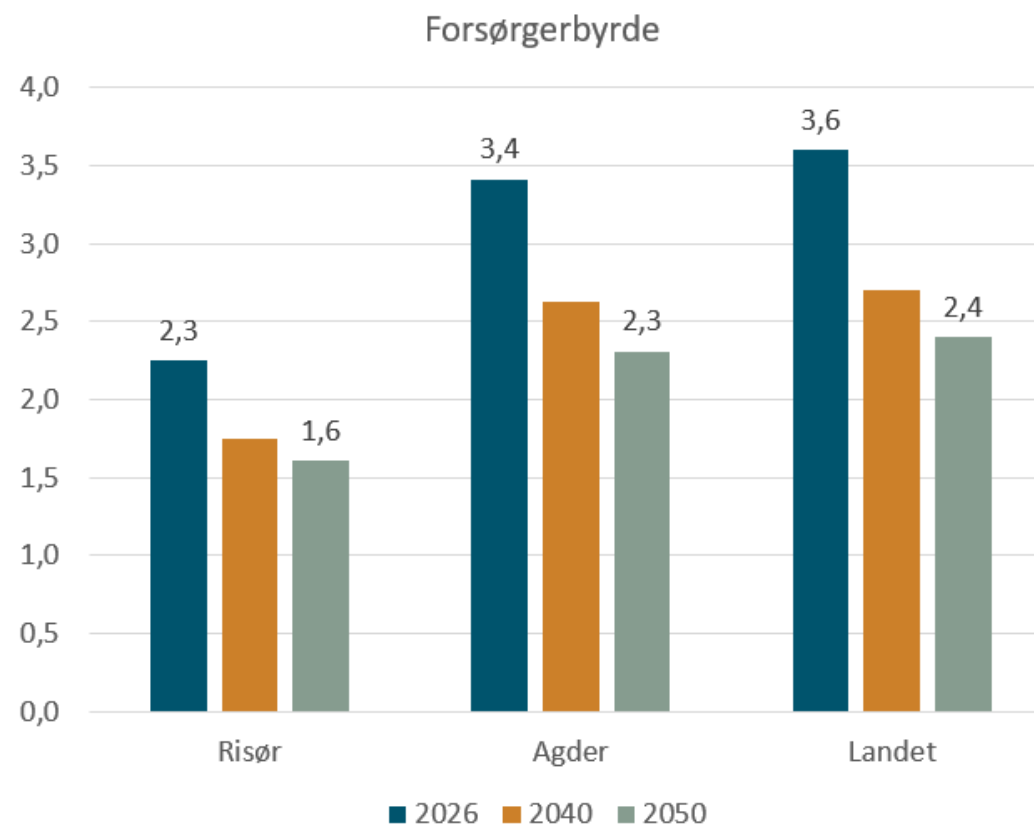
# Forsørgerbyrden

- Hvem skal ta vare på oss?



Risør  
kommune

- Forsørgerbyrden viser forholdet mellom antall personer i arbeidsfør alder (20–66 år) og antall innbyggere 67 år og eldre. Et lavere forholdstall innebærer færre personer i arbeidsfør alder per innbygger 67 år og eldre.
- I Risør reduseres forholdstallet fra 2,3 i 2026 til 1,6 i 2050 – en nedgang på nær 30 prosent.
- Risør har allerede færre personer i arbeidsfør alder per innbygger 67 år og eldre enn Agder og landet. Forskjellen mot landet reduseres fram mot 2050, men Risør ligger fortsatt lavere.



Antall innbyggere 20-66 år i forhold til innbyggere 67 år og eldre. Risør, Agder og landet. 2026, 2040 og 2050.  
SSB MMMM. Kilde: SSB/beregninger ved TF

# Fremtidig årsverksbehov

- Får vi tak i tilstrekkelig med folk?



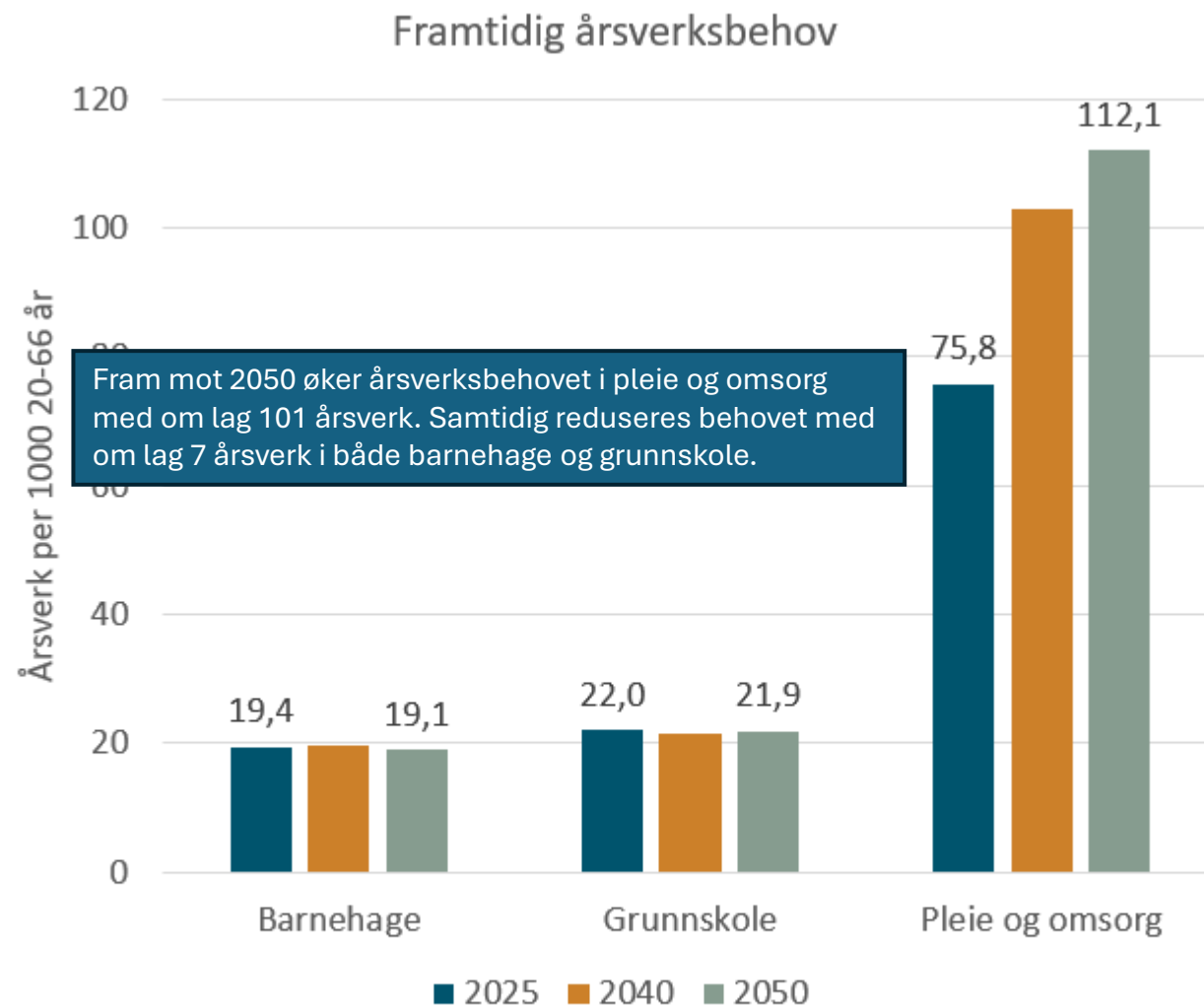
Risør  
kommune

**Pleie og omsorg vil kreve en større del av arbeidskraften fremover...**

- Lite å hente i barnehage og grunnskole...

Hva kan vi gjøre for å sikre nok ressurser til å ivareta gode tjenester til innbyggerne også i fremtiden...

- Velferdsteknologi
- Digitalisering
- Kompetanseheving
- Rekruttering
- Kvalifisering
- Boligutvikling – lev lengre hjemme
- Folkehelse – folk må klare seg selv



Anslått framtidig tjenestebehov i årsverk per 1000 innbyggere i arbeidsfør alder (20-66 år). 2025, 2040 og 2050. Risør kommune. SSB M. Kilde: SSB/beregninger ved TF

## En arbeidsstyrke i endring

Alderssammensetning, fleksibelt pensjoneringsvalg og færre yrkesaktive gjør langsiktig bemanningsplanlegging krevende.

**50 %**

av 579 fast ansatte er  
50 år eller eldre

**16 %**

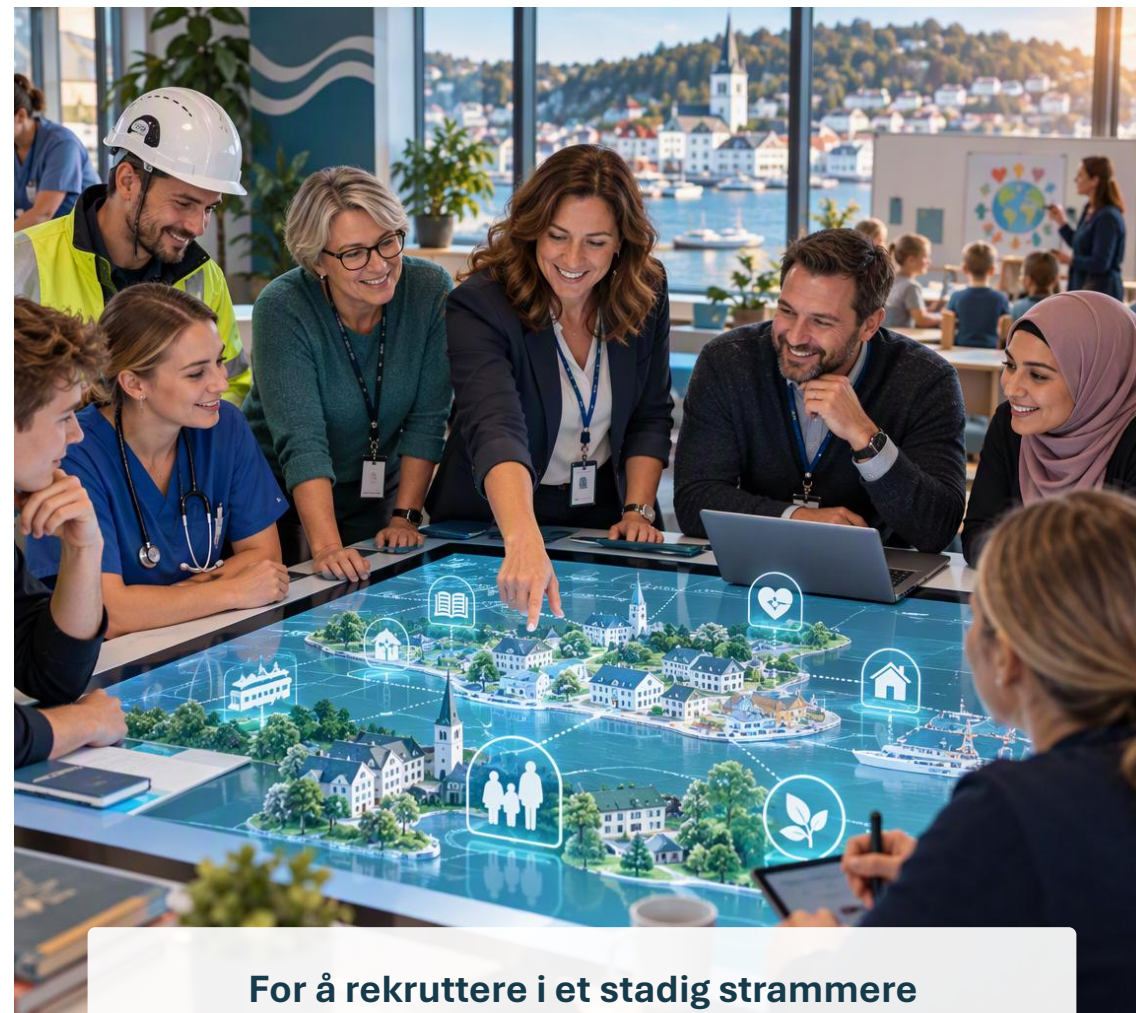
av fast ansatte er 60 år  
eller eldre

**1 av 3**

har særaldersgrense  
på 65 år

### Hva betyr det?

- Rundt halvparten av dagens faste medarbeidere vil bli pensjonister i løpet av de neste to tiårene.
- Tidspunktet for avgang kan variere betydelig og skaper usikkerhet.
- Flere eldre innbyggere øker behovet for tjenester, samtidig som arbeidsstyrken krymper.
- Kommunen må beholde og utvikle nåværende medarbeidere
- I tillegg kommer nødvendig rekruttering.



**For å rekruttere i et stadig strammere arbeidsmarked må vi være attraktive både som bostedskommune og arbeidsplass**

# Seks grep for bærekraftig bemanning

Utfordringene kan ikke løses med dagens arbeidsformer alene. Vår endringsvilje og –evne blir helt avgjørende de kommende tiårene.

1

## Omstilling og teknologi

Nye arbeidsformer, fleksibel oppgavedeling og bevissthet om profesjongrenser.

2

## Beholde og utvikle

Livslang læring, medarbeidersamtaler og dataverktøy for kompetanseutvikling.

3

## Heltid og fleksibilitet

Redusere ufrivillig deltid og videreføre og utvide bruken av årsturnus.

4

## Nærvær og arbeidsmiljø

Målrettet oppfølging for å redusere langtidsfravær.

5

## Læringer og rekruttering

Arbeide mot målet om 25 lærlinger til enhver tid.

6

## Mangfold som ressurs

Bredere representasjon styrker behovsforståelse og nytenking.



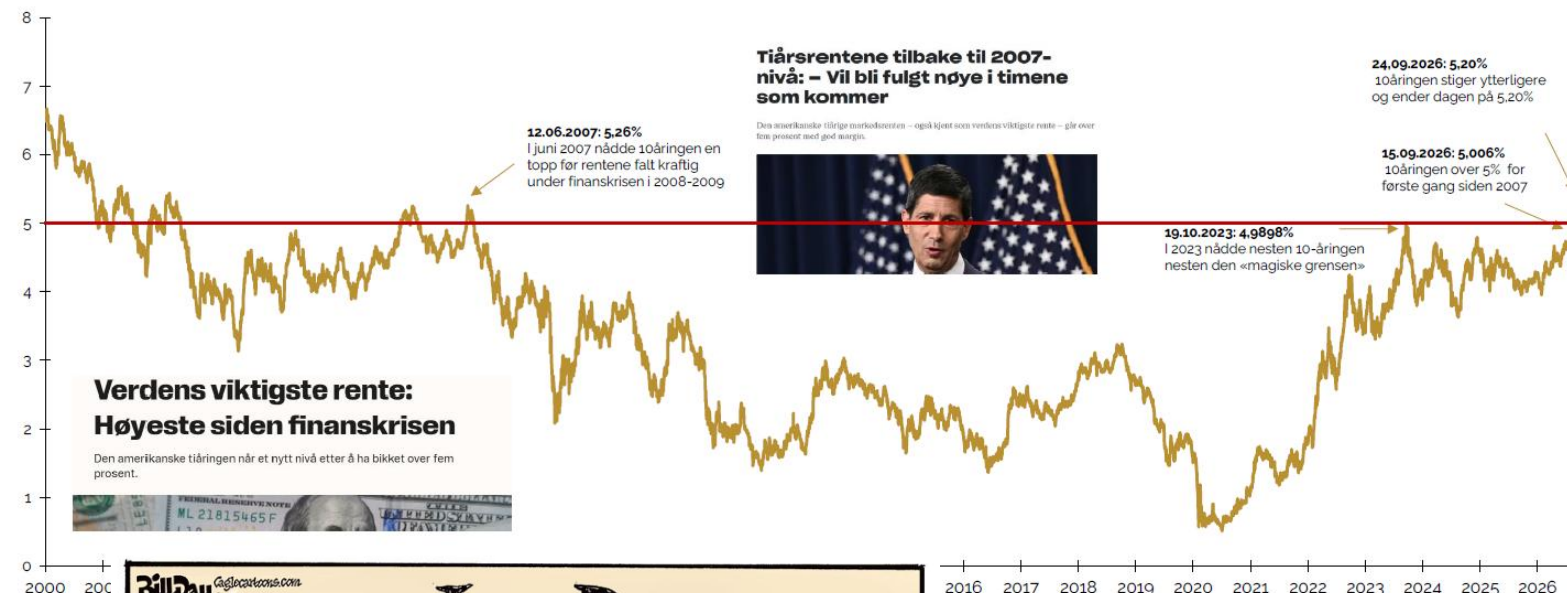
Ny arbeidsgiverstrategi skal gi retning og helhet. Det skal være lav terskel for endringer dette første året fram til den skal evalueres høsthalvåret 2027.

# Finansmarkedene

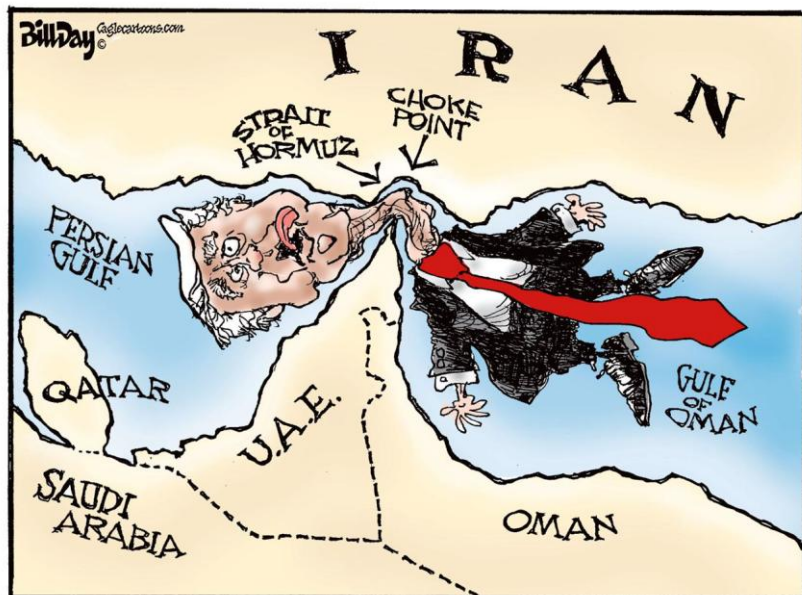
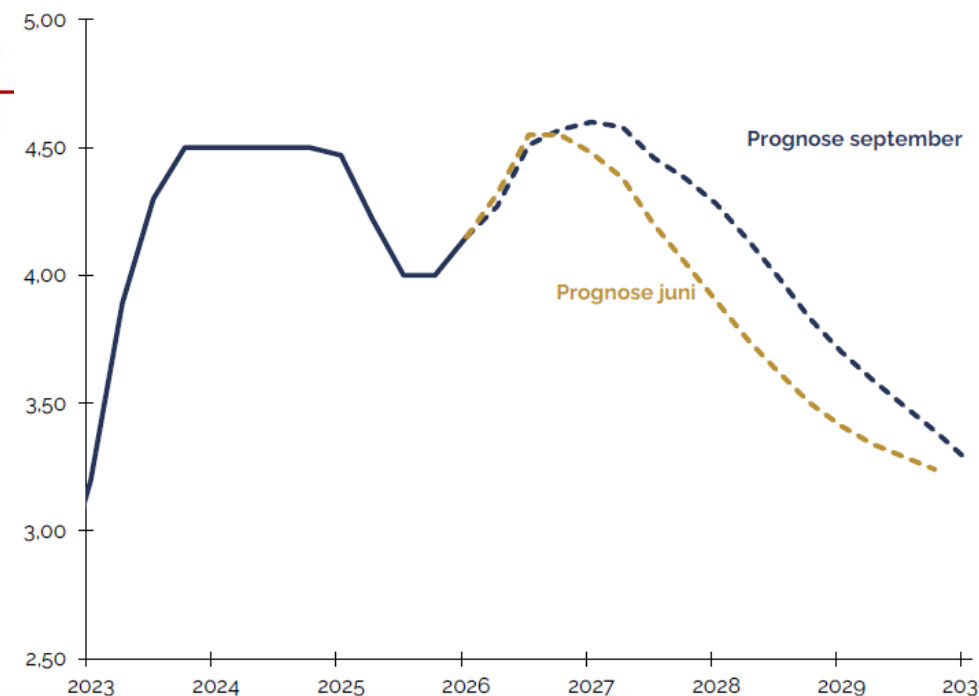


Risør  
kommune

Amerikansk 10-årig statsrente 2000 - 2026



Rentebane – prognose for styringsrenten i juni og september



– Prisveksten har ligget over målet i flere år. Ved å sette opp renten bidrar vi til å dempe prisveksten. Trolig vil det være behov for å holde renten oppe en tid fremover, og komiteen er forberedt på å sette renten videre opp dersom det blir nødvendig for å få prisveksten tilbake til målet på 2 prosent innen rimelig tid

Sentralbanksjef Ida Wolden Bache.

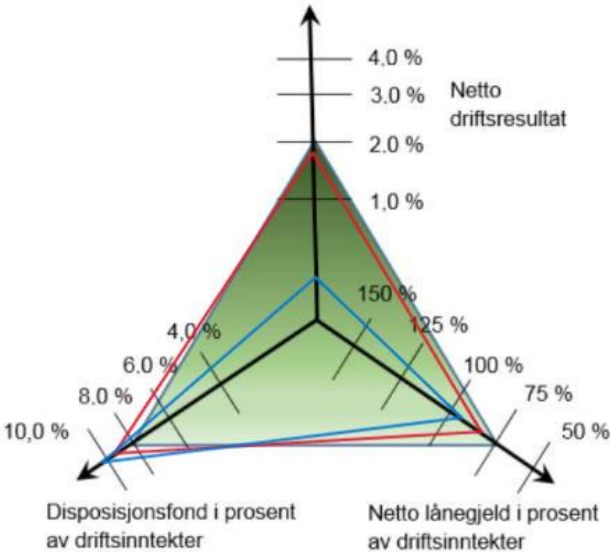
# Finansielle nøkkeltall KOSTRA



Risør  
kommune

Sentrale finansielle nøkkeltall. I prosent av sum driftsinntekter. Kilde: SSB

|                      | Risør |      |      | K-gr. 1 | Landet |
|----------------------|-------|------|------|---------|--------|
|                      | 2023  | 2024 | 2025 | 2025    | 2025   |
| Netto driftsresultat | -3,3  | -0,3 | 1,9  | 1,5     | 2,3    |
| Disposisjonsfond     | 9,7   | 8,4  | 9,6  | 8,8     | 11,7   |
| Netto lånegjeld      | 90,6  | 83,7 | 78,0 | 91,2    | 90,1   |



Risør kommune hadde i 2025 et positivt netto driftsresultat på 1,9 prosent av driftsinntektene, noe som var høyere enn i KOSTRA-gruppe 1, men noe lavere enn landsgjennomsnittet. Disposisjonsfondet var høyere enn i KOSTRA-gruppe 1, men lavere enn landsgjennomsnittet. Netto lånegjeld var lavere enn både KOSTRA-gruppe 1 og landsgjennomsnittet.

Det er klare sammenhenger mellom de ulike nøkkeltallene. Dersom kommunen klarer å forholde seg til et gitt mål på netto driftsresultat, vil dette gi muligheter for å nå målet om en økonomisk buffer i form av et gitt nivå på disposisjonsfondet. Nivået på finansutgifter og lånebelastning (netto lånegjeld) er også tett knyttet sammen. Dersom kommunen klarer å holde nede nivået på lånegjelden, vil også rente og avdragsbelastningen (finansutgifter) bli lavere.

# KOSTRA- og effektivitetsanalyse 2025

## - Sentrale tjenesteområder



Risør  
kommune

KOSTRA- og effektivitetsanalyse Risør kommune 2025. Kilde: KOSTRA/KDD, beregninger ved TF

|                            | Beregnet<br>utgiftsbehov<br>2025 | Netto driftsutgifter 2025 |                        |                            | Mer-/mindreforbruk 2025 sammenlignet med |                |                                       |
|----------------------------|----------------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|
|                            |                                  | Risør<br>kommune          | Lands-<br>gjennomsnitt | Risør<br>"normert<br>nivå" | Lands-<br>gjennom-<br>snittet            | "Normert nivå" | «Normert og<br>inntektsjust.<br>nivå» |
|                            |                                  | kr pr innb                | kr pr innb             | kr pr innb                 | Mill. kr                                 | Mill. kr       | Mill. kr                              |
| Barnehage                  | 0,8111                           | 10 275                    | 12 114                 | 9 825                      | -12,3                                    | 3,0            | 4,7                                   |
| Administrasjon og landbruk | 1,1474                           | 6 980                     | 6 159                  | 7 067                      | 5,5                                      | -0,6           | 0,3                                   |
| Grunnskole                 | 0,9449                           | 17 012                    | 18 276                 | 17 268                     | -8,4                                     | -1,7           | 0,8                                   |
| Pleie og omsorg            | 1,2831                           | 36 764                    | 27 621                 | 35 440                     | 61,1                                     | 8,8            | 12,7                                  |
| Kommunehelse               | 1,1774                           | 5 097                     | 5 072                  | 5 972                      | 0,2                                      | -5,8           | -5,2                                  |
| Barnevern                  | 1,1107                           | 3 600                     | 3 205                  | 3 560                      | 2,6                                      | 0,3            | 0,7                                   |
| Sosialtjeneste             | 1,0262                           | 5 807                     | 4 235                  | 4 347                      | 10,5                                     | 9,8            | 10,5                                  |
| Sum                        | 1,0875                           |                           |                        |                            | 59,2                                     | 13,7           | 24,6                                  |

Risør kommune hadde et høyere utgiftsnivå enn landsgjennomsnittet. Korrigert for utgiftsbehov tilsvarte dette et merforbruk på 13,7 mill. kroner. Merforbruket er størst innen pleie og omsorg og sosialtjeneste.

# KOSTRA- og effektivitetsanalyse 2024

## - Sentrale tjenesteområder

KOSTRA- og effektivitetsanalyse Risør kommune 2025. Kilde: KOSTRA/KDD, beregninger ved TF



Risør  
kommune

|                                                                                            | Mer-/mindreforbruk 2025 (mill. kr) sammenlignet med |                |                                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|-----------------------------------|
|                                                                                            | Landsgjennomsnittet                                 | "Normert nivå" | "Normert og inntektsjustert nivå" |
| <b>Barnehage (F201, 211, 221)</b>                                                          | <b>-12,3</b>                                        | <b>3,0</b>     | <b>4,7</b>                        |
| 201 Førskole                                                                               | -9,2                                                | 3,8            | 5,3                               |
| 211 Styrket tilbud til førskolebarn                                                        | -0,9                                                | 0,4            | 0,5                               |
| 221 Førskolelokaler og skyss                                                               | -2,2                                                | -1,2           | -1,2                              |
| <b>Administrasjon og landbruk (F100, 110, 120, 121, 130, 329)</b>                          | <b>5,5</b>                                          | <b>-0,6</b>    | <b>0,3</b>                        |
| 100 Politisk styring                                                                       | 0,8                                                 | 0,4            | 0,4                               |
| 110 Kontroll og revisjon                                                                   | 0,7                                                 | 0,6            | 0,6                               |
| 120 Administrasjon                                                                         | 4,4                                                 | 0,1            | 0,7                               |
| 121 Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen                                           | 0,7                                                 | 0,2            | 0,3                               |
| 130 Administrasjonslokaler                                                                 | -1,2                                                | -1,8           | -1,7                              |
| 329 Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling                               | 0,1                                                 | -0,1           | 0,0                               |
| <b>Grunnskole (F202, 215, 222, 223)</b>                                                    | <b>-8,4</b>                                         | <b>-1,7</b>    | <b>0,8</b>                        |
| 202 Grunnskole                                                                             | -2,3                                                | 2,8            | 4,9                               |
| 215 Skolefritidstilbud                                                                     | -1,5                                                | -1,1           | -1,0                              |
| 222 Skolelokaler                                                                           | -4,8                                                | -3,7           | -3,4                              |
| 223 Skoleskyss                                                                             | 0,2                                                 | 0,3            | 0,4                               |
| <b>Pleie og omsorg (F234, 253, 257, 258, 261)</b>                                          | <b>61,1</b>                                         | <b>1,3</b>     | <b>12,7</b>                       |
| 234 Aktiviserings- og servicetjenester overfor eldre og personer med funksjonsnedsettelse  | 1,3                                                 | -1,4           | -1,2                              |
| 253 Helse- og omsorgstjenester i institusjon                                               | 9,5                                                 | -8,8           | -7,6                              |
| 257 Hjemmetjenester - personellbase knyttet til bofellesskap/samlokaliserte omsorgsboliger | 23,0                                                | 8,6            | 9,8                               |
| 258 Hjemmetjenester - ambulerende virksomhet med mer                                       | 26,2                                                | 11,9           | 13,1                              |
| 261 Institusjonslokaler                                                                    | 1,1                                                 | -1,5           | -1,3                              |
| <b>Kommunehelse (F232, 233, 241)</b>                                                       | <b>0,2</b>                                          | <b>-5,8</b>    | <b>-5,2</b>                       |
| 232 Forebygging - skole- og helsestasjonstjeneste                                          | 1,8                                                 | 0,6            | 0,7                               |
| 233 Forebyggende arbeid, helse og sosial                                                   | -0,9                                                | -1,5           | -1,4                              |
| 241 Diagnose, behandling, rehabilitering                                                   | -0,8                                                | -4,9           | -4,5                              |
| <b>Barnevern (F244, 251, 252)</b>                                                          | <b>2,6</b>                                          | <b>0,3</b>     | <b>0,7</b>                        |
| 244 Barneverntjeneste                                                                      | -0,3                                                | -1,2           | -1,0                              |
| 251 Barneverntiltak i familien                                                             | -0,9                                                | -1,2           | -1,2                              |
| 252 Barneverntiltak utenfor familien                                                       | 3,9                                                 | 2,6            | 2,9                               |
| <b>Sosialhjelp (F242, 243, 281)</b>                                                        | <b>10,5</b>                                         | <b>9,8</b>     | <b>10,5</b>                       |
| 242 Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid                                         | 9,0                                                 | 8,7            | 9,1                               |
| 243 Tilbud til personer med rusproblemer                                                   | 2,1                                                 | 2,0            | 2,2                               |
| 281 Økonomisk sosialhjelp                                                                  | -0,6                                                | -1,0           | -0,7                              |

# KOSTRA- og effektivitetsanalyse 2025

## - Andre utvalgte områder



Risør  
kommune

Det er også gjennomført en analyse av ressursbruken på utvalgte områder som ikke inngår i inntektssystemet. Analysen er justert for kommunens samlede beregnede utgiftsbehov på ca 9 prosent over landsgjennomsnittet.

Risør kommune hadde i 2025 et beregnet merforbruk på 1,7 mill. kroner på områder utenfor inntektssystemet. Merforbruket var særlig knyttet til brann og ulykkesvern (2,4 mill. kr).

*Ressursbruk på andre utvalgte områder. Risør kommune 2025. Mill. kr. Kilde: SSB/KDD/beregninger ved TF*

|                                      | Netto driftsutgifter 2025 (i kr per innb.) |                        |                         | Mer-/mindreforbruk 2025 (mill. kr) sammenlignet med |                |
|--------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------------------------------|----------------|
|                                      | Risør                                      | Lands-<br>gjennomsnitt | Risør «normert<br>nivå» | Lands-<br>gjennomsnittet                            | «Normert nivå» |
| Fys.planl./kult.minne/natur/nærmiljø | 1 496                                      | 1 194                  | 1 299                   | 2,0                                                 | 1,3            |
| Kultur                               | 3 312                                      | 3 403                  | 3 701                   | -0,6                                                | -2,6           |
| Kirke                                | 928                                        | 702                    | 764                     | 1,5                                                 | 1,1            |
| Samferdsel                           | 1 339                                      | 1 308                  | 1 423                   | 0,2                                                 | -0,6           |
| Brann og ulykkesvern                 | 1 633                                      | 1 174                  | 1 276                   | 3,1                                                 | 2,4            |
| <b>Sum</b>                           | <b>8 709</b>                               | <b>7 781</b>           | <b>8 462</b>            | <b>6,2</b>                                          | <b>1,7</b>     |

# KOSTRA- og effektivitetsanalyse 2025

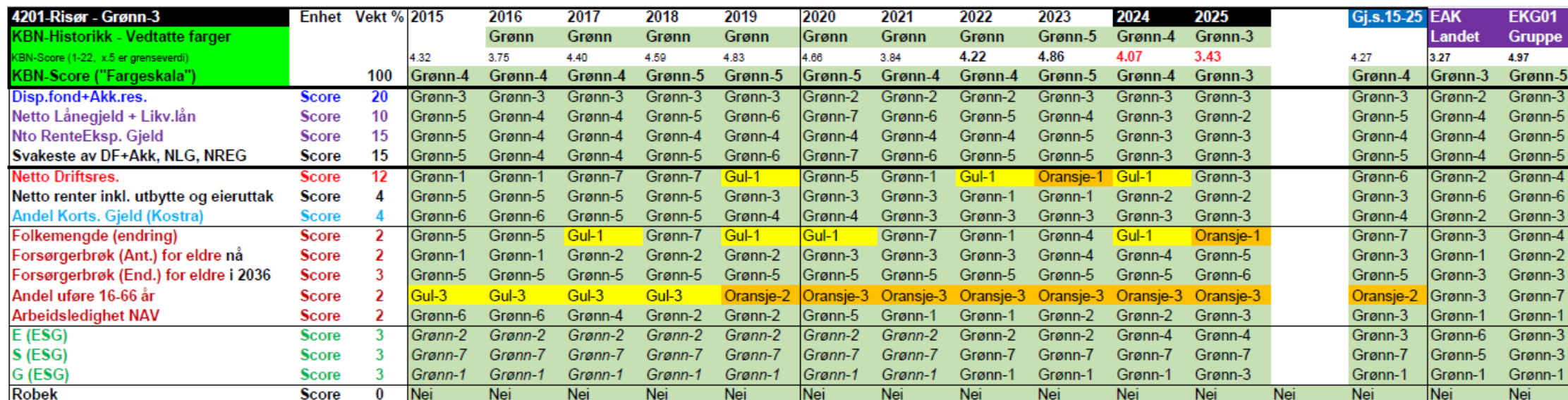
## - Andre utvalgte områder



Risør  
kommune

Ressursbruk på andre utvalgte områder. Risør kommune 2025. Mill. kr. Kilde: KDD/beregninger ved TF

|                                                                           | Netto driftsutgifter 2025 (kr per innb.) |              | Mer-/mindreforbruk 2025 (mill. kr) sammenlignet med |                |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------------------|----------------|
|                                                                           | Risør                                    | Landet       | Landet                                              | "Normert nivå" |
| <b>Fys.planl./kult.minne/natur/nærmiljø</b>                               | <b>1 496</b>                             | <b>1 194</b> | <b>2,0</b>                                          | <b>1,3</b>     |
| 301 Plansaksbehandling                                                    | 513                                      | 363          | 1,0                                                 | 0,8            |
| 302 Bygge- delings- og seksjoneringsarbeid                                | 150                                      | 117          | 0,2                                                 | 0,2            |
| 303 Kart og oppmåling                                                     | 20                                       | 130          | -0,7                                                | -0,8           |
| 335 Rekreasjon i tettsted                                                 | 616                                      | 382          | 1,6                                                 | 1,3            |
| 360 Naturforvaltning og friluftsliv                                       | 198                                      | 169          | 0,2                                                 | 0,1            |
| 365 Kulturminnevern                                                       | 0                                        | 33           | -0,2                                                | -0,2           |
| <b>Kultur</b>                                                             | <b>3 312</b>                             | <b>3 403</b> | <b>-0,6</b>                                         | <b>-2,6</b>    |
| 231 Aktivitetstilbud barn og unge                                         | 155                                      | 331          | -1,2                                                | -1,4           |
| 370 Bibliotek                                                             | 332                                      | 366          | -0,2                                                | -0,4           |
| 373 Kino                                                                  | 149                                      | 15           | 0,9                                                 | 0,9            |
| 375 Muséer                                                                | 90                                       | 119          | -0,2                                                | -0,3           |
| 377 Kunstformidling                                                       | 47                                       | 192          | -1,0                                                | -1,1           |
| 380 Idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg                           | 19                                       | 272          | -1,7                                                | -1,8           |
| 381 Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg                                | 749                                      | 877          | -0,9                                                | -1,4           |
| 383 Musikk- og kulturskoler                                               | 382                                      | 376          | 0,0                                                 | -0,2           |
| 385 Andre kulturaktiviteter og tilskudd til andres kultur- og idrettsbygg | 697                                      | 409          | 1,9                                                 | 1,7            |
| 386 Kommunale kulturbygg                                                  | 691                                      | 447          | 1,6                                                 | 1,4            |
| <b>Kirke</b>                                                              | <b>928</b>                               | <b>702</b>   | <b>1,5</b>                                          | <b>1,1</b>     |
| 390 Den norske kirke                                                      | 639                                      | 589          | 0,3                                                 | 0,0            |
| 393 Gravplasser og krematorier                                            | 290                                      | 113          | 1,2                                                 | 1,1            |
| <b>Samferdsel</b>                                                         | <b>1 339</b>                             | <b>1 308</b> | <b>0,2</b>                                          | <b>-0,6</b>    |
| 330 Samferdselsbedrifter/transporttiltak                                  | -212                                     | -286         | 0,5                                                 | 0,7            |
| 332 Kommunale veier                                                       | 1 551                                    | 1 594        | -0,3                                                | -1,2           |
| <b>Brann og ulykkesvern</b>                                               | <b>1 633</b>                             | <b>1 174</b> | <b>3,1</b>                                          | <b>2,4</b>     |
| 338 Forebygging av branner og andre ulykker                               | 279                                      | 98           | 1,2                                                 | 1,2            |
| 339 Beredskap mot branner og andre ulykker                                | 1 354                                    | 1 076        | 1,9                                                 | 1,2            |



# Status Tertial-2/26 (foreløpige tall)



Risør  
kommune

- Utfordringsbildet
  - Startlån - rentedifferanser
  - Tekniske tjenester (vei/parkering/havn)
  - Flyktningtjenesten
  - Legetjenester
  - Ressurskrevende tjenester
  - BiØ – tiltak utenfor hjemmet
- Usikkerhetsmomenter
  - Interkommunale samarbeid
  - Pensjonskostnader
  - Skatteinngang nasjonalt

| Prognose 2026 fremskrevet status               |                          | Beløp (1000)   |
|------------------------------------------------|--------------------------|----------------|
| Skatt og rammetilskudd                         |                          | 3 871          |
| Integreringstilskudd                           |                          | -1 776         |
| Bruk/Avsetning disp.fond                       |                          | -35            |
| Premieavvik og pensjon                         |                          | 0              |
| Avsetninger                                    |                          | 825            |
| Finanstransaksjoner                            |                          | 10 308         |
| <b>Budsjettavvik fellesområder</b>             |                          | <b>13 193</b>  |
| <b>Budsjettavvik Sektorene</b>                 |                          | <b>-10 100</b> |
|                                                | Sektor Interne tjenester | -2 050         |
|                                                | Sektor Samfunnsutvikling | -4 100         |
|                                                | Sektor Helse og Omsorg   | -2 200         |
|                                                | Sektor Oppvekst          | -1 750         |
| <b>Avvik mot budsjett (Mer-/Mindreforbruk)</b> |                          | <b>3 093</b>   |

- Barnevern i Øst +12,6 mill
- Ressurskrevende tjenester?
- Pensjonsavregning?

# Investeringsplan 2027-230



# Investeringsplan 2027-36



Risør  
kommune

| Investeringsplan 2027-2036                | 2 027   | 2 028   | 2 029   | 2 030   | 2 031   | 2 032   | 2 033   | 2 034   | 2 035   | 2 036   |
|-------------------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                                           | INV bto | INV bto | INV bto | INV bto | INV bto | INV bto | INV bto | INV bto | INV bto | INV bto |
| Biler og utstyr (arb.bok 3)               | 2 500   | 5 000   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Hovedplan vann og avløp                   | 4 500   | 4 500   | 4 500   | 4 500   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Oppgradering kommunale veier (arb.bok 2)  | 200     | 300     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Standardheving kommunale bygg (Vedlegg X) | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   | 3 000   |
| Energiltak kommunale bygg                 | 600     | 600     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Friluftsområder (arb.bok X)               | 4 500   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Kommunale kaier og havn                   | 1 700   | 3 000   | 1 500   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Nærmiljø-, trafikksikkerhet (arb.bok 4)   | 250     | 100     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Utbygging/salg Rønningsåsen               | -1 500  | -1 500  | -1 500  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Egenkapitalinnskudd KLP                   | 2 000   | 2 000   | 2 000   | 2 000   | 2 000   | 2 000   | 2 000   | 2 000   | 2 000   | 2 000   |
| Startlånsordningen Husbanken              | 30 000  | 30 000  | 30 000  | 30 000  | 30 000  | 30 000  | 30 000  | 30 000  | 30 000  | 30 000  |
| Velferdsteknologi/ Medisinsk utstyr       | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     | 500     |
| Oppgradering Digitale kartgrunnlag        | 150     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Robotisering renholdstjenester            | 500     | 500     | 500     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Ny ungdomsskole m/parkeringsløsning       | 15 000  | 129 000 | 98 000  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Padel bane nr.2 på Kjempesteinsmyra       | 1 250   | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Minnelund Sandnes kirkegård               | 0       | 500     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Ombygging av Hus 3 til 3 omsorgsboliger   | 16 000  | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Nedgravde renovasjonsløsninger            | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Kaifront Strandgata                       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Høydebasseng Hope/sandnes                 | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Ny gjestehavn inkl elektrifisering        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Næringsarealer til nyetableringer         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Boligstrategi - utvikling av boliger ihht | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Revidert hovedplan Vann og Avløp          | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Kyststi Flisvika til Randvik              | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 30 000  | 0       |
| Klima og miljøtiltak - klimabudsjett      | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Elektrisk infrastruktur i sentrum         | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| FV 416- Risørveien                        | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       | 0       |
| Sum investeringer                         | 81 150  | 177 500 | 138 500 | 40 000  | 35 500  | 35 500  | 35 500  | 35 500  | 65 500  | 35 500  |

## ➤ Soria Moria..

- Ny ungdomsskole på plass

## Nøkternhet

- Fokus på nødvendige prosjekter for å sikre tjenestene...

## Usikkerhet

- Revidering av Hovedplan VA...

## 10 års planen

- Potensielle tiltak...

# Tjenestebehov -> Omsorgsboliger



|          |                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|----------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 300-Nytt | Omsorgsboliger i tilknytning til Frydenborgsenteret | Det er beregnet et fremtidig behov for ca 45 omsorgsboliger i Risør kommune og det gjennomføres en kartlegging muligheter for å bygge omsorgsboliger i direkte tilknytning til Frydenborgsenteret for å møte forventet tjenestebehov ihht demografiutviklingen. Tiltaket skal utrede mulige løsninger og kostnadsestimer som kan legges frem ved rullering av handlingsprogrammet for 2028-31, med forslag til finansiering. |
|----------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

STATSBUDSJETTET 2027

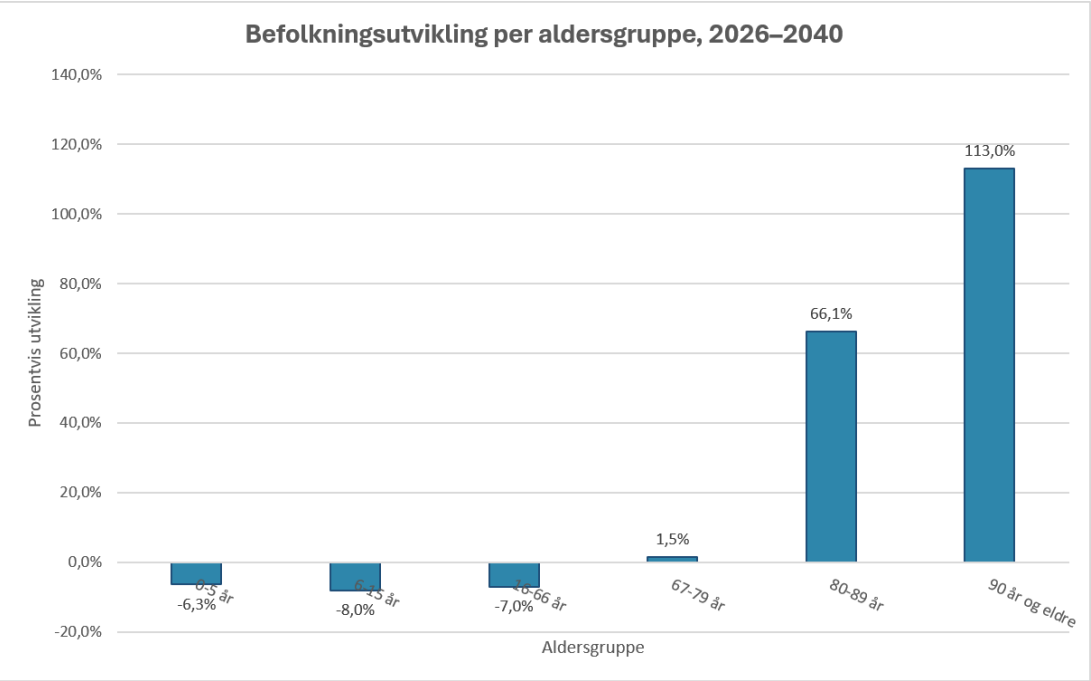
**Regjeringen vil bruke 4 mrd. på 1.750 heldøgns omsorgsplasser**

## Omsorgsboliger: utredning før utbygging

Flere tilrettelagte boliger må ses sammen med fremtidig tjenestebehov.

Flere omsorgsboliger ved Frydenborgsenteret foreslås utredet.

Omfang og kostnad er ikke avklart; utbygging er ikke finansiert i planen.



# Investeringsplan 2027-30

## - Utvikling gjeld og kapitalkostnader



Risør  
kommune

| Utvikling gjeld og kapitalkostnad     | 2026        | 2027        | 2028        | 2029        | 2030        | 2031        |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Lånemasse 1/1                         | 662 165 000 | 691 368 000 | 719 598 000 | 708 642 000 | 793 631 000 | 844 687 000 |
| Av dette tilhører VAR                 | 136 958 000 | 168 444 000 | 166 364 000 | 164 548 000 | 163 259 000 | 162 082 000 |
| Lånebehov totalt eks Husbank          | 60 665 000  | 60 665 000  | 22 420 000  | 118 000 000 | 86 900 000  | 7 300 000   |
| Avdragsbelastn inkl VAR (30 år)       | 31 462 000  | 32 435 000  | 33 376 000  | 33 011 000  | 35 844 000  | 37 546 000  |
| Samlet avdrag selvkost                | 6 183 000   | 6 579 000   | 6 316 000   | 5 789 000   | 5 677 000   | 5 655 000   |
| Rentesats estimert flytende           | 5,00 %      | 5,40 %      | 5,15 %      | 4,90 %      | 4,90 %      | 4,90 %      |
| Rentebelastning inkl. VAR             | 27 765 000  | 29 037 456  | 30 223 116  | 29 762 964  | 33 332 502  | 35 476 854  |
| Samlet rente og avdragskostn inkl VAR | 59 227 000  | 61 472 456  | 63 599 116  | 62 773 964  | 69 176 502  | 73 022 854  |
| Renter eks. VAR                       | 20 075 000  | 20 283 456  | 22 017 116  | 21 863 964  | 25 573 502  | 28 279 854  |
| Avdrag eks. VAR                       | 25 279 000  | 25 856 000  | 27 060 000  | 27 222 000  | 30 167 000  | 31 891 000  |
| SUM virkning på driftsbudsjettet      | 45 354 000  | 46 139 456  | 49 077 116  | 49 085 964  | 55 740 502  | 60 170 854  |

Ny ungdomsskole innarbeidet i investeringsplan og kapitalkostnadene i økonomiplanen

# Investeringsplan 2027-30

## - Utvikling gjeld og kapitalkostnader



Risør  
kommune

| Utvikling gjeld og kapitalkostnad     | 2026        | 2027        | 2028        | 2029        | 2030        | 2031        |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Lånemasse 1/1                         | 662 165 000 | 691 368 000 | 681 353 000 | 767 252 000 | 819 188 000 | 789 793 000 |
| Av dette tilhører VAR                 | 136 958 000 | 168 444 000 | 166 364 000 | 164 548 000 | 163 259 000 | 162 082 000 |
| Lånebehov totalt eks Husbank          | 60 665 000  | 22 420 000  | 118 000 000 | 86 900 000  | 7 300 000   | 2 800 000   |
| Avdragsbelastn inkl VAR (30 år)       | 31 462 000  | 32 435 000  | 32 101 000  | 34 964 000  | 36 695 000  | 35 715 000  |
| Samlet avdrag selvkost                | 6 183 000   | 6 579 000   | 6 316 000   | 5 789 000   | 5 677 000   | 5 655 000   |
| Rentesats estimert flytende           | 5,00 %      | 5,40 %      | 5,15 %      | 4,90 %      | 4,90 %      | 4,90 %      |
| Rentebelastning inkl. VAR             | 27 765 000  | 29 037 456  | 28 616 826  | 32 224 584  | 34 405 896  | 33 171 306  |
| Samlet rente og avdragskostn inkl VAR | 59 227 000  | 61 472 456  | 60 717 826  | 67 188 584  | 71 100 896  | 68 886 306  |
| Renter eks. VAR                       | 20 075 000  | 20 283 456  | 20 410 826  | 24 325 584  | 26 646 896  | 25 974 306  |
| Avdrag eks. VAR                       | 2           |             |             |             |             |             |
| SUM virkning på driftsbudsjettet      | 45          |             |             |             |             |             |

Feilen medfører  
forskyvning av  
kapitalkostnader mellom  
årene 2028-31 og påvirker  
netto driftsresultat og  
gjeldsnivået i perioden..

| Utvikling gjeld og kapitalkostnad                                   | 2026       | 2027       | 2028       | 2029       | 2030       | 2031       |
|---------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Avdragsbelastn inkl VAR (30 år)                                     | 31 462 000 | 32 435 000 | 32 101 000 | 34 964 000 | 36 695 000 | 35 715 000 |
| Rentebelastning inkl. VAR                                           | 27 765 000 | 29 037 456 | 28 616 826 | 32 224 584 | 34 405 896 | 33 171 306 |
| Samlet rente og avdragskostn inkl VAR                               | 59 227 000 | 61 472 456 | 60 717 826 | 67 188 584 | 71 100 896 | 68 886 306 |
| SUM virkning på driftsbudsjettet                                    | 45 354 000 | 46 139 456 | 46 195 826 | 53 500 584 | 57 664 896 | 56 034 306 |
| Avdragsbelastn inkl VAR (30 år)                                     | 31 462 000 | 32 435 000 | 33 376 000 | 33 011 000 | 35 844 000 | 37 546 000 |
| Rentebelastning inkl. VAR                                           | 27 765 000 | 29 037 456 | 30 223 116 | 29 762 964 | 33 332 502 | 35 476 854 |
| Samlet rente og avdragskostn inkl VAF                               | 59 227 000 | 61 472 456 | 63 599 116 | 62 773 964 | 69 176 502 | 73 022 854 |
| SUM virkning på driftsbudsjettet                                    | 45 354 000 | 46 139 456 | 49 077 116 | 49 085 964 | 55 740 502 | 60 170 854 |
| <b>Konsekvensberegninger av feil i skjema brukt i økonomiplanen</b> |            |            |            |            |            |            |
| Avdrag                                                              | 0          | 0          | -1 275 000 | 1 953 000  | 851 000    | -1 831 000 |
| Renter                                                              | 0          | 0          | -1 606 290 | 2 461 620  | 1 073 394  | -2 305 548 |
| Samlet inkl. VAR                                                    | 0          | 0          | -2 881 290 | 4 414 620  | 1 924 394  | -4 136 548 |
| Sum virkn på drift                                                  | 0          | 0          | -2 881 290 | 4 414 620  | 1 924 394  | -4 136 548 |

|             |            |            |            |            |
|-------------|------------|------------|------------|------------|
| Forslag NDR | -3 564 000 | 1 561 000  | -6 396 000 | -4 115 000 |
| Justert NDR | -3 564 000 | -1 320 290 | -1 981 380 | -2 190 606 |

# Investeringsplan 2027-30

- Konsekvenser av ny ungdomsskole ihht KST-vedtak

Vurderinger lagt til grunn for investeringen i investeringsplanen

|                         |      |             |           |
|-------------------------|------|-------------|-----------|
| Kostnad inkl mva        |      | 241 250 000 | Bto       |
| Kostnad ekskl mva       | 1,25 | 193 000 000 | Nto       |
| Mva-komp - finansiering |      | 48 250 000  | Mva-komp  |
| Annen finansiering      |      | 10 000 000  | Inv.fond  |
| Lånebehov finansiering  |      | 183 000 000 | Lånebehov |

Økt bruk av ubundne inv fond?



## Konsekvens – redusert handlingsrom i lang tid....

Grovestimat på investeringens konsekvenser for kapitalkostnadene i økonomiplanperioden

| Konsekvens Ny ungdomsskole         |          | 2028      | 2029        | 2030       | Snitt år 1-3 |
|------------------------------------|----------|-----------|-------------|------------|--------------|
| Forvenet låneopptak året før       | År-1     | 2 000 000 | 103 000 000 | 78 000 000 | 183 000 000  |
| Effekt på avdragskostnad           | At=30 år | 67 000    | 3 433 000   | 2 600 000  | 6 100 000    |
| Effekt på rentekostnader           | R=5,5%   | 110 000   | 5 665 000   | 4 290 000  | 9 700 000    |
| Samlet merkostnad renter og avdrag |          | 177 000   | 9 098 000   | 6 890 000  | 15 800 000   |
| Akkumulert kapitalkostad (år 1)    |          | 177 000   | 9 275 000   | 16 165 000 |              |

Ikke hensyntatt rente-kompensasjonsordninger Husbanken (10-15 mill?)



|                |             |             |
|----------------|-------------|-------------|
| Lånebeløp      | 183 000 000 | 176 900 000 |
| avdragtid      | 30          | 6 100 000   |
| snittrente     | 5,50 %      | 10 065 000  |
| Kostnad pr år. |             | 16 165 000  |
| Snitt år 1-10  |             | 14 655 250  |
| Snitt år 1-3   |             | 15 829 500  |
| Snitt 30 år    |             | 11 300 250  |

|                |             |             |
|----------------|-------------|-------------|
| Lånebeløp      | 183 000 000 | 179 340 000 |
| avdragtid      | 50          | 3 660 000   |
| snittrente     | 5,50 %      | 10 065 000  |
| Kostnad pr år. |             | 13 725 000  |
| Snitt år 1-10  |             | 12 819 150  |
| Snitt år 1-3   |             | 13 523 700  |
| Snitt 50 år    |             | 8 793 150   |

# Økonomiplan 2027-30 med budsjett 2027



Risør  
kommune



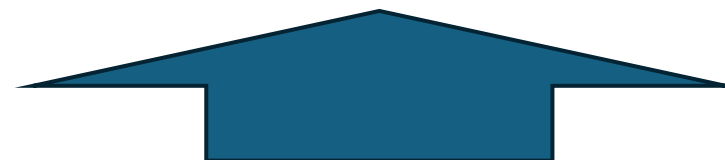
# Rammeutvikling 2026-2030



Risør  
kommune

| Sektor                       | Oppr.<br>Budsjett<br>2026 | HP/ØP<br>tiltak<br>2026-29 | Deflator 3,4%<br>(RNB-26) | Budsjett<br>2027 | HP/ØP tiltak<br>2028 | Økonomiplan<br>2028 | HP/ØP tiltak<br>2029 | Økonomiplan<br>2029 | HP/ØP tiltak<br>2030 | Økonomiplan<br>2030 |
|------------------------------|---------------------------|----------------------------|---------------------------|------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| Interne Tjenester            | 40 311 000                | 0                          | 1 233 605                 | 41 545 000       | 0                    | 41 545 000          | 0                    | 41 545 000          | 0                    | 41 545 000          |
| Samfunnsutvikling            | 96 297 000                | -1 700 000                 | 2 712 949                 | 97 310 000       | -700 000             | 96 541 000          | 0                    | 95 198 000          | 0                    | 92 598 000          |
| Helse og omsorg              | 257 442 000               | -1 000 000                 | 9 780 457                 | 266 222 000      | -400 000             | 265 822 000         | 0                    | 265 822 000         | 0                    | 265 822 000         |
| Oppvekst                     | 202 432 000               | -1 790 000                 | 7 055 281                 | 207 697 000      | -3 200 000           | 204 497 000         | 0                    | 204 497 000         | -2 300 000           | 202 197 000         |
| Felles inntekter og utgifter | -596 482 000              | 0                          |                           | 0                | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   | 0                    | 0                   |
| Sum balanse                  | 0                         | -4 490 000                 | 20 782 292                | 612 774 000      | -4 300 000           | 608 405 000         | 0                    | 607 062 000         | -2 300 000           | 602 162 000         |

- Opprinnelig budsjett 2026 = 0 punkt
- Deflatorjustering av driftsrammer til 2027 nivå
  - Lønn 3,9%/pris 2,7%=deflator 3,4%
- Konsekvensjustering av driftsbudsjettene
  - Dagens driftsnivå...
  - Vurderinger bemanningsnivå og prisutvikling
  - Oppfølging av vedtak fra HP/ØP 2026-29
  - **Tjenestebehovsendringer...**
  - **Omlegginger i organisasjonen**
  - Interkommunale samarbeid - eksisterende og evt nye
  - Investeringsplanens effekt på drift
- Saldering av budsjett og økonomiplan
  - Felles inntekter og utgifter
  - Nye tiltak



| Tiltaksliste prosjekt Bærekraft 2025 |                                                | 2 025    | 2 026      | 2 027      | 2 028      | 2 029      | 2 030       |
|--------------------------------------|------------------------------------------------|----------|------------|------------|------------|------------|-------------|
| Tiltak nr.                           | Tiltaksnavn                                    | Drift    | Drift      | Drift      | Drift      | Drift      | Drift       |
| 200-1                                | Ny teknologi , renhold                         | 0        | -600 000   | -1 200 000 | -1 800 000 | -1 800 000 | -1 800 000  |
| 200-6                                | Fordeling av strømforbruk på den enkelte enhet | -250 000 | -300 000   | -400 000   | -500 000   | -500 000   | -500 000    |
| 300-1                                | Digitalisering og velferdsteknologi            | -500 000 | -500 000   | -800 000   | -800 000   | -800 000   | -800 000    |
| 300-2                                | Oppgaveforskyvning - Tørn                      | -800 000 | -800 000   | -1 200 000 | -1 600 000 | -1 600 000 | -1 600 000  |
| 300-4                                | Samlokalisering av legesenter                  | 0        | -900 000   | -1 200 000 | -1 200 000 | -1 200 000 | -1 200 000  |
| 400-1                                | Ressursfordelingsmodell skole                  | -400 000 | -4 000 000 | -5 300 000 | -8 500 000 | -8 500 000 | -10 800 000 |



Risør  
kommune

# Viktige elementer i økonomiplanarbeidet

Hvilke grep er gjort ved framskriving av driften i sektorene utover planperioden 2027-29

## Tjenestebehovsendringer:

- Bærekraft-25 tiltakene (vedtatt 2025)
- Utvikling flyktning (hovedsakelig NAV-tjenestene, helsestasjon og VIRK og tilskuddet på fellesområdene)
- Utvikling elevtall i grunnskolen (behovet for antall klasser pr trinn på hver skole)
- Utvikling barnetall i barnehagene (Bemanning i kom.bhg og tilskudd til private bhg)
- Endringer i turnus i døgnbaserte tjenester noen steder
- Holde igjen stillinger ved naturlig avgang

## Organisatoriske endringer:

- Frivillighetssentralene flyttet til egne enheter under Kultur
- Flyttet tilskudd til private fysioterapeuter fra Helse til Hjemmetjenester



Regjeringen.no



Risør  
kommune

## Statsbudsjettet 2027

Regjeringen Støre legger fram sitt forslag til statsbudsjett 7. oktober. KS vil utover høsten følge behandlingen i Stortinget tett.

### **– Regjeringens budsjettforslag bommer på tøff virkelighet**

– Norske ordførere er nok skuffet nå. Jeg er overrasket over at regjeringen legger fram et forslag som kan føre til kutt i tjenester og stengte veier, sier KS' styreleder Gunn Marit Helgesen.

# Statsbudsjettet – avvik fra KD's forslag



Risør  
kommune

| Risør                                                                      | 2026           | 2027           |
|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Innbyggertilskudd                                                          | 229 494        | 242 895        |
| Utgiftsutjevnenende tilskudd/trekk                                         | 38 864         | 40 648         |
| Korreksjonsordningen for elever i statlige/private skoler                  | 5 081          | 5 638          |
| Inntektsgarantitilskudd, netto                                             | 2 081          | -359           |
| Tilskudd til saker med særskilt fordeling                                  | 8 420          | 7 609          |
| Distriktstilskudd Sør-Norge (for kommuner < 3.200 innb. småkommunetillegg) | 4 299          | 8 918          |
| Distriktstilskudd Nord-Norge (sats per innb. + småkommunetillegg)          | 0              | 0              |
| Veksttilskudd                                                              | 0              | 0              |
| Storbytilskudd                                                             | 0              | 0              |
| Skjønnstilskudd*                                                           | 0              | 1 010          |
| = Sum rammetilskudd (fast del) ved framleggelsen av statsbudsjett          | <b>288 239</b> | <b>306 359</b> |
| Anslag inntektsutjevnenende tilskudd/trekk fra KDD i statsbudsjettet       | 45 039         | 36 759         |
| Skatteinntektsanslag fra KDD i statsbudsjettet                             | 239 967        | 260 261        |
| Endring rammetilskudd etter saldering inkl budsjettavtale                  | 4 922          | 0              |
| Endring rammetilskudd i RNB                                                | 96             | 0              |
| Endring i anslag skatt/inntektsutjevning fra KDD målt mot oppr. anslag     | -2 510         | 0              |
| = Sum frie inntekter (skatt og rammetilskudd)                              | <b>575 753</b> | <b>603 379</b> |
| Oppgavekorrigering                                                         | 17             | 0              |
| = Sum frie inntekter (oppgavekorrigert for 2026)                           | <b>575 770</b> | <b>603 379</b> |

\*) Eventuelle tildelte skjønnsmidler fra statsforvalteren gjennom året inngår ikke i denne summen

|                                                                  |               |
|------------------------------------------------------------------|---------------|
| Anslag på oppgavekorrigert, nominell vekst relativt til fjoråret | <b>27 609</b> |
| Anslag prosentvis vekst relativt til fjoråret                    | <b>4,8 %</b>  |

| Skatt og rammetilskudd Budsjett 2026 (tall i hele 1000)         | KD forslag<br>2027 |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|
| Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)                          | 242 268            |
| Utgiftsutjevningen                                              | 46 668             |
| Overgangsordning - INGAR                                        | -277               |
| Saker særskilt fordeling                                        | 8 662              |
| Sør-Norge tilskudd (kommuner med over 3 200 innb)               | 8 858              |
| Ordinært skjønn                                                 | 700                |
| Stortinget opprinnelig saldering budsjett                       |                    |
| Tilleggsnummer til Statsbudsjettet                              |                    |
| Stortinget saldering budsjett                                   |                    |
| RNB 2018 - 2026 (utenom koronapandemi) m.v.                     |                    |
| Nysaldering av statsbudsjett 2018 - 2022 (utenom koronapandemi) |                    |
| <b>Sum rammetilsk uten inntektsutjevning skatt</b>              | <b>306 879</b>     |
| Netto inntektsutjevning                                         | 44 812             |
| <b>Sum rammetilskudd inklusive inntektsutjevning skatt</b>      | <b>351 691</b>     |
| Rammetilskudd - endring i %                                     | 4,50               |
| Skatt på formue og inntekt                                      | 249 733            |
| Skatteinntekter - endring i %                                   | 3,11               |
| <b>Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)</b>                    | <b>601 400</b>     |

«Flatt vann» – men trolig grunnlag for forhandlinger.....?

# Statsbudsjettet 2027



Risør  
kommune

## Kommunal deflator

Den kommunale deflatoren er beregnet til 3,8 prosent for 2027. Det er anslått en lønnsvekst ekskl. pensjon på 4 prosent og prisvekst på 2,9 prosent. Inklusive pensjon utgjør lønnsveksten 4,5 prosent. Som for 2026 inkluderer deflatoren kompensasjon for vekst i pensjonskostnadene, og bidraget fra pensjon er anslått til 0,5 prosentpoeng i 2027.

## Toppfinansieringsordningen for ressurskrevende tjenester

For å frigjøre midler til andre formål på statsbudsjettet foreslår regjeringen å stramme inn toppfinansieringsordningen for ressurskrevende tjenester med 152,7 mill. kroner ved å øke innslagspunktet med kr. 23.000 ut over lønnsvekst.

## Nye virkemidler for frivillige kommunesammenslåinger

For å legge til rette for frivillige kommunesammenslåinger foreslår regjeringen mer forutsigbare økonomiske virkemidler. Det foreslås at dagens søknadsbaserte ordninger erstattes av nye virkemidler bestående av et samlet utredningstilskudd, standardisert kompensasjon for engangskostnader og et nytt standardisert oppstartstilskudd. Se lenke for mer informasjon.

## Investeringsstilskudd til omsorgsboliger og sykehjem

Regjeringen foreslår en tilsagnsramme for investeringsstilskudd til sykehjem og omsorgsboliger i 2027 på om lag 4 milliarder kroner. Det vil gi rom for om lag 1 750 heldøgns omsorgsplasser, 250 flere enn i 2026. 30 prosent av rammen forbeholdes plasser som gir netto tilvekst av omsorgsplasser i kommunen.

## Tilskudd til aldersvennlige boliger

Tilskuddet gis til privatpersoner som vil oppgradere eller tilpasse egen bolig og gjøre den mer aldersvennlig. Tilskuddet kan dekke inntil 25 % av kostnadene, begrenset oppad til maksimalt 75 000 kroner per husstand. Foreslått tilsagnsramme for 2027 er 90,6 millioner kroner, opp fra 89 millioner kroner i 2026.

## Rentekompensasjonsordning for skolebygg

Rentekompensasjonsordningen for investeringer i skolebygg skal gå til investeringer i læringsarenaer og større utstyr som bidrar til mer praktisk og variert opplæring. Foreslått investeringsramme for 2027 er på 4 milliarder kroner.

## Maksimalpris for foreldrebetaling i barnehage

Regjeringen foreslår at maksimalprisen for foreldrebetaling i barnehage fryses på kr. 1.200 per måned i 2027. For kommuner i sentralitetssone 5 og 6 videreføres en maksimalpris på 700 kroner. I Agder gjelder dette kommunene Gjerstad, Vegårshei, Åmli, Iveland, Hægebostad, Kvinesdal, Sirdal (sentralitetssone 5) og Bygland, Valle, Bykle og Åseral (sentralitetssone 6).

# Bevilgningsoversikt drift - fellesområder



Risør  
kommune

| Bevilgningsoversikt drift § 5,4 første ledd | Regnskap 2025       | Budsjett 2026       | Budsjett 2027       | Endring 26-27      | Budsjett 2028       | Budsjett 2029       | Budsjett 2030       |
|---------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Rammetilskudd                               | -318 258 851        | -335 983 000        | -351 691 000        | -15 708 000        | -351 691 000        | -351 691 000        | -351 691 000        |
| Innteks- og formuesskatt                    | -236 237 720        | -239 145 000        | -249 733 000        | -10 588 000        | -249 733 000        | -249 733 000        | -249 733 000        |
| Eiendomsskatt                               | -32 171 977         | -33 100 000         | -35 600 000         | -2 500 000         | -36 500 000         | -43 000 000         | -42 999 000         |
| Andre generelle driftsinntekter             | -64 436 862         | -48 305 000         | -37 852 000         | 10 453 000         | -30 518 000         | -26 810 000         | -26 145 000         |
| <b>SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER</b>        | <b>-651 105 410</b> | <b>-656 533 000</b> | <b>-674 876 000</b> | <b>-18 343 000</b> | <b>-668 442 000</b> | <b>-671 234 000</b> | <b>-670 568 000</b> |
| Sum bevilgninger drift, netto               | 602 147 354         | 607 039 000         | 628 385 000         | 21 346 000         | 621 089 000         | 617 681 000         | 613 070 000         |
| Avskrivinger                                | 37 936 106          | 38 711 000          | 38 721 000          | 10 000             | 38 457 000          | 37 921 000          | 37 807 000          |
| <b>SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER</b>             | <b>640 083 460</b>  | <b>645 750 000</b>  | <b>667 106 000</b>  | <b>21 356 000</b>  | <b>659 546 000</b>  | <b>655 602 000</b>  | <b>650 877 000</b>  |
| <b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>                | <b>-11 021 950</b>  | <b>-10 783 000</b>  | <b>-7 770 000</b>   | <b>3 013 000</b>   | <b>-8 896 000</b>   | <b>-15 632 000</b>  | <b>-19 691 000</b>  |
| Renteinntekter                              | -18 355 491         | -17 719 000         | -19 904 000         | -2 185 000         | -19 131 000         | -18 825 000         | -18 460 000         |
| Utbytter                                    | -19 060 127         | -8 825 000          | -14 303 000         | -5 478 000         | -9 937 000          | -10 356 000         | -10 775 000         |
| Renteutgifter                               | 41 603 664          | 41 714 000          | 44 699 000          | 2 985 000          | 44 606 000          | 43 554 000          | 46 993 000          |
| Avdrag på lån                               | 29 173 126          | 31 462 000          | 32 435 000          | 973 000            | 33 376 000          | 32 784 000          | 35 625 000          |
| <b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>                 | <b>33 361 172</b>   | <b>46 632 000</b>   | <b>42 927 000</b>   | <b>-3 705 000</b>  | <b>48 914 000</b>   | <b>47 157 000</b>   | <b>53 383 000</b>   |
| Motpost avskrivinger                        | -37 936 106         | -38 711 000         | -38 721 000         | -10 000            | -38 457 000         | -37 921 000         | -37 807 000         |
| <b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>                 | <b>-15 596 884</b>  | <b>-2 862 000</b>   | <b>-3 564 000</b>   | <b>-702 000</b>    | <b>1 561 000</b>    | <b>-6 396 000</b>   | <b>-4 115 000</b>   |
| Avsetninger til bundne driftsfond           | 23 176 183          | 21 832 000          | 21 975 000          | 143 000            | 21 838 000          | 22 255 000          | 22 381 000          |
| Bruk av bundne driftsfond                   | -22 474 661         | -20 434 000         | -21 951 000         | -1 517 000         | -21 400 000         | -20 984 000         | -20 858 000         |
| Avsetninger til disposisjonsfond            | 31 999 405          | 20 205 000          | 23 722 000          | 3 517 000          | 18 978 000          | 23 745 000          | 19 451 000          |
| Bruk av disposisjonsfond                    | -17 104 000         | -18 741 000         | -20 182 000         | -1 441 000         | -20 977 000         | -18 620 000         | -16 859 000         |
| <b>SUM DISP./ DEKN AV NTO DR.RES</b>        | <b>15 596 927</b>   | <b>2 862 000</b>    | <b>3 564 000</b>    | <b>702 000</b>     | <b>-1 561 000</b>   | <b>6 396 000</b>    | <b>4 115 000</b>    |

# Skatt og rammetilskudd 2027 (KomPrp)



Risør  
kommune

| Skatt og rammetilskudd Budsjett 2026 (tall i hele 1000)         | Regnskap       |                |                | KD forslag<br>2027 | 2028           | 2029           | 2030           |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|
|                                                                 | 2025           | RNB 2026       | Komprp 2027    |                    |                |                |                |
| Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)                          | 211 351        | 229 494        | 242 268        | 242 268            | 242 268        | 242 268        | 242 268        |
| Utgiftsutjevningen                                              | 47 333         | 43 945         | 46 668         | 46 668             | 46 668         | 46 668         | 46 668         |
| Overgangsordning - INGAR                                        | -814           | 2 081          | -277           | -277               | -277           | -277           | -277           |
| Saker særskilt fordeling                                        | 8 251          | 8 420          | 8 662          | 8 662              | 8 662          | 8 662          | 8 662          |
| Sør-Norge tilskudd (kommuner med over 3 200 innb)               | 4 167          | 4 299          | 8 858          | 8 858              | 8 858          | 8 858          | 8 858          |
| Ordinært skjønn                                                 | 700            | 700            | 700            | 700                | 700            | 700            | 700            |
| Stortinget opprinnelig saldering budsjett                       | 1 531          |                |                |                    |                |                |                |
| Tilleggsnummer til Statsbudsjettet                              | 5 377          |                |                |                    |                |                |                |
| Stortinget saldering budsjett                                   |                | 4 922          |                |                    |                |                |                |
| RNB 2018 - 2026 (utenom koronapandemi) m.v.                     | 7 759          | 96             |                |                    |                |                |                |
| Nysaldering av statsbudsjett 2018 - 2022 (utenom koronapandemi) |                |                |                |                    |                |                |                |
| <b>Sum rammetilsk uten inntektsutjevning skatt</b>              | <b>285 654</b> | <b>293 957</b> | <b>306 879</b> | <b>306 879</b>     | <b>306 879</b> | <b>306 879</b> | <b>306 879</b> |
| Netto inntektsutjevning                                         | 32 605         | 43 385         | 44 812         | 44 812             | 44 812         | 44 812         | 44 812         |
| <b>Sum rammetilskudd inklusive inntektsutjevning skatt</b>      | <b>318 259</b> | <b>337 342</b> | <b>351 691</b> | <b>351 691</b>     | <b>351 691</b> | <b>351 691</b> | <b>351 691</b> |
| <i>Rammetilskudd - endring i %</i>                              | <i>8,10</i>    | <i>6,00</i>    | <i>4,50</i>    | <i>4,50</i>        | <i>4,50</i>    | <i>4,50</i>    | <i>4,50</i>    |
| <b>Skatt på formue og inntekt</b>                               | <b>236 238</b> | <b>242 190</b> | <b>249 733</b> | <b>249 733</b>     | <b>249 733</b> | <b>249 733</b> | <b>249 733</b> |
| <i>Skatteinntekter - endring i %</i>                            | <i>10,40</i>   | <i>2,52</i>    | <i>3,11</i>    | <i>3,11</i>        | <i>3,11</i>    | <i>3,11</i>    | <i>3,11</i>    |
| <b>Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)</b>                    | <b>554 500</b> | <b>579 500</b> | <b>601 400</b> | <b>601 400</b>     | <b>601 400</b> | <b>601 400</b> | <b>601 400</b> |
| <i>Sum endring fra året før i %</i>                             | <i>9,26 %</i>  | <i>4,51 %</i>  | <i>3,78 %</i>  | <i>3,78 %</i>      | <i>0,00 %</i>  | <i>0,00 %</i>  | <i>0,00 %</i>  |

➤ Basert på Kommuneproposisjonen og oppdaterte befolkningstall 1/7-26

# Utgiftsutjevningen – hvor trykker skoene?



Risør  
kommune

|                                                          | HELE LANDET   |            | RISØR  |                               |               | Bruk av folketall 1.7.2026    |               | Endring fra foreg. |
|----------------------------------------------------------|---------------|------------|--------|-------------------------------|---------------|-------------------------------|---------------|--------------------|
|                                                          | Vekt          | Antall     | Antall | Utgifts-<br>behovs-<br>indeks | Pst. utslag   | Tillegg/ fradrag i utgiftsutj |               |                    |
|                                                          |               |            |        |                               |               | kr per innb                   | 1000 kr       | 1000 kr            |
| 0 år                                                     | 0,0024        | 54 425     | 52     | 0,8024                        | -0,05 %       | -38                           | -255          | -1,0               |
| 1-5 år                                                   | 0,1460        | 277 273    | 279    | 0,8450                        | -2,26 %       | -1 823                        | -12 173       | 47,1               |
| 6-12 år                                                  | 0,1604        | 432 357    | 430    | 0,8352                        | -2,64 %       | -2 130                        | -14 220       | 228,7              |
| 13-15 år                                                 | 0,0719        | 202 251    | 220    | 0,9135                        | -0,62 %       | -501                          | -3 347        | 110,9              |
| 16-22 år                                                 | 0,0229        | 471 220    | 515    | 0,9178                        | -0,19 %       | -152                          | -1 013        | 9,3                |
| 23-24 år                                                 | 0,0060        | 134 341    | 111    | 0,6939                        | -0,18 %       | -148                          | -988          | -9,3               |
| 25-66 år                                                 | 0,1268        | 3 085 267  | 3 428  | 0,9331                        | -0,85 %       | -684                          | -4 566        | -287,9             |
| 67-79 år                                                 | 0,0661        | 671 272    | 1 204  | 1,5062                        | 3,35 %        | 2 696                         | 18 002        | 619,1              |
| 80-89 år                                                 | 0,0635        | 233 017    | 365    | 1,3154                        | 2,00 %        | 1 614                         | 10 776        | 430,3              |
| over 90 år                                               | 0,0396        | 45 796     | 73     | 1,3386                        | 1,34 %        | 1 080                         | 7 214         | 294,5              |
| Basistillegg                                             | 0,0215        | 357        | 1,0000 | 2,3523                        | 2,91 %        | 2 343                         | 15 641        | 411,1              |
| Sone                                                     | 0,0102        | 21 594 139 | 43 543 | 1,6934                        | 0,71 %        | 570                           | 3 805         | 62,3               |
| Nabo                                                     | 0,0102        | 9 986 939  | 10 709 | 0,9005                        | -0,10 %       | -82                           | -546          | -8,9               |
| Landbrukskriterium                                       | 0,0018        | 1          | 0,0006 | 0,4928                        | -0,09 %       | -74                           | -491          | -8,0               |
| Innvandrere 6-15 år ekskl Skandinavia                    | 0,0078        | 58 713     | 95     | 1,3545                        | 0,28 %        | 223                           | 1 488         | -13,2              |
| Flyktninger uten integreringstilskudd                    | 0,0156        | 180 302    | 207    | 0,9658                        | -0,05 %       | -43                           | -287          | -4,7               |
| Dødlighet                                                | 0,0443        | 42 981     | 56     | 1,0907                        | 0,40 %        | 324                           | 2 162         | 59,4               |
| Lavinntekt                                               | 0,0159        | 268 045    | 291    | 0,9120                        | -0,14 %       | -113                          | -753          | -21,6              |
| Personer med lav utdanning                               | 0,0148        | 1 126 051  | 1 401  | 1,0445                        | 0,07 %        | 53                            | 355           | 8,2                |
| Uføre 18-49 år                                           | 0,0093        | 129 635    | 252    | 1,6338                        | 0,59 %        | 475                           | 3 171         | 85,5               |
| Opphopningsindeks ny                                     | 0,0064        | 2 715      | 2      | 0,7539                        | -0,16 %       | -127                          | -847          | -13,9              |
| Aleneboende 30 - 66 år                                   | 0,0216        | 540 297    | 720    | 1,1187                        | 0,26 %        | 207                           | 1 379         | 22,6               |
| Utviklingshemmede 16 år og over                          | 0,0213        | 21 202     | 37     | 1,4609                        | 0,98 %        | 791                           | 5 282         | 159,6              |
| Aleneboende 67 år og over                                | 0,0523        | 314 008    | 584    | 1,5623                        | 2,94 %        | 2 369                         | 15 820        | 437,5              |
| Lønnsøkere 25-54 år i heltidsstilling                    | 0,0258        | 1 463 103  | 1 198  | 0,6878                        | -0,81 %       | -649                          | -4 334        | -54,4              |
| Pasienter med diagnose innen rus og psykiatri            | 0,0156        | 314 778    | 382    | 1,0186                        | 0,03 %        | 23                            | 156           | 2,6                |
| <b>1 Kostnadsindeks</b>                                  | <b>1,0000</b> |            |        | <b>1,07701</b>                | <b>7,70 %</b> | <b>6 205</b>                  | <b>41 430</b> | <b>2 566</b>       |
| <b>(Tillegg/trekk kr pr innb.)</b>                       |               |            |        |                               |               | Alle tall i 1000 kr           |               |                    |
| 2 Tillegg/trekk (omfordeling) for kommunen i 1000 kr     |               |            |        |                               |               | <b>41 430</b>                 |               |                    |
| 3 Nto.virkn. statl/priv. skoler                          |               |            |        |                               |               | 5 238                         |               |                    |
| <b>4 Sum utgiftsutj. mm (2+3)</b>                        |               |            |        |                               |               | <b>46 668</b>                 |               |                    |
| Gjennomsnittlig beregnet utgiftsbehov i kr pr innbygger: |               |            |        |                               |               | 80 570                        |               |                    |

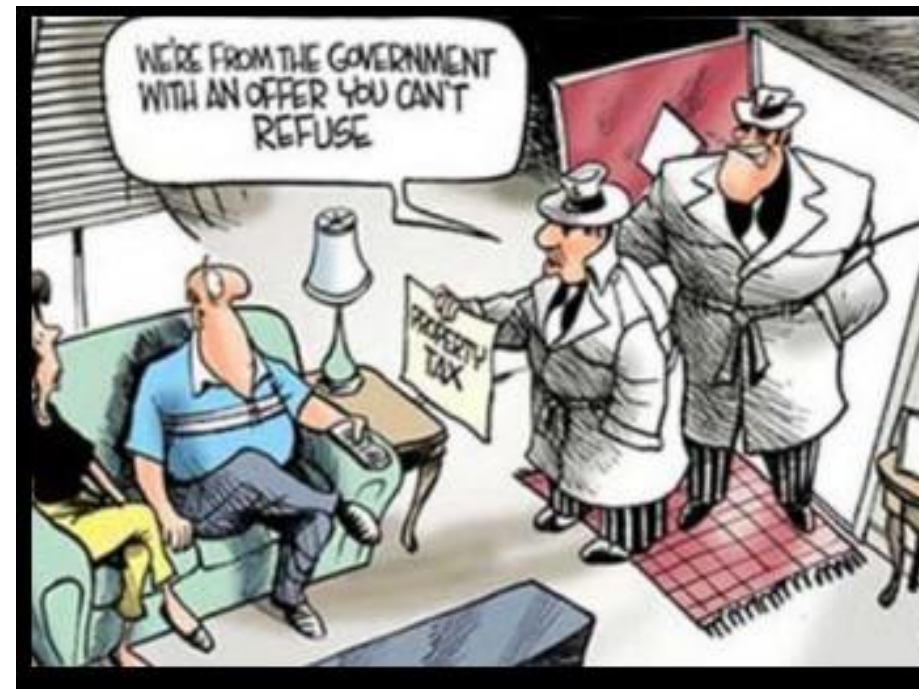
# Eiendomsskatt



Risør  
kommune

- Forslag i økonomiplanperioden
  - Videreføre dagens utskrivningsalternativ 2027-28 (§ 3-g Bolig og fritidsboliger)
  - Øke beskatning til 4,0 ‰ fra 2027->
    - Inntektseffekt ca 1,6 mill (4‰)
  - Kontorjustere 10% (fritidsboliger) 2027-28
    - Inntektseffekt ca 0,9 mill årlig økning
  - Gjennomføre alminnelig taksering alle objekt i 2027-28 (estimert kostnad 2 mill)
  - Endre utskrivningsalternativ til § 3-a Alle eiendommer fra 2029->
    - Inntektseffekt fritidsboliger estimert 2,15 mill
    - Inntektseffekt næringseiendom estimert 3,45 mill

Spleiselag  
med  
naboer?



# Andre generelle driftsinntekter - integreringstilskudd



Risør  
kommune

| År                            | Mottak | Tilsk sats | 2026       | 2027       | 2028        | 2029        | 2030        |
|-------------------------------|--------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-------------|
| 2022                          | 52     | 74 800     | 3 889 600  | -          | -           | -           | -           |
| 2023                          | 73     | 91 400     | 6 672 200  | 5 460 400  | -           | -           | -           |
| 2024                          | 61     | 184 300    | 11 242 300 | 5 575 400  | 4 562 800   | -           | -           |
| 2025                          | 28     | 259 200    | 7 257 600  | 5 160 400  | 2 559 200   | 2 094 400   | -           |
| 2026                          | 24     | 202 000    | 4 848 000  | 6 220 800  | 4 423 200   | 2 193 600   | 1 795 200   |
| 2027                          | 20     | -          | -          | 4 040 000  | 5 184 000   | 3 686 000   | 1 828 000   |
| 2028                          | 20     |            | -          | -          | 4 040 000   | 5 184 000   | 3 686 000   |
| 2029                          | 20     |            | -          | -          |             | 4 040 000   | 5 184 000   |
| 2030                          | 20     |            |            |            |             |             | 4040000     |
| Sum integreringstilskudd      |        |            | 33 909 700 | 26 457 000 | 20 769 200  | 17 198 000  | 16 533 200  |
| Antall i 5 års perioden       |        |            | 238        | 206        | 153         | 112         | 104         |
| Sum estimert tilskudd         |        |            | -          | 33 909 700 | 26 457 000  | 20 769 200  | 17 198 000  |
| Endring i tilskudd pr år      |        |            |            | -7 452 700 | -5 687 800  | -3 571 200  | -664 800    |
| Endring i tilskudd akkumulert |        |            |            | -7 452 700 | -13 140 500 | -16 711 700 | -17 376 500 |

- Hvordan vil verdenbildet se ut fremover mht flyktninger (Ukraina/Gaza/Afrika)
  - Avhengig av forutsigbarhet og stabilitet
- Stor nedgang i integreringstilskuddet krever rask tilpasning i driften
  - Påvirker hele organisasjonen, men særlig NAV-tjenestene og VIRK.

# Renteutvikling vs Budsjettrenter 2027-30

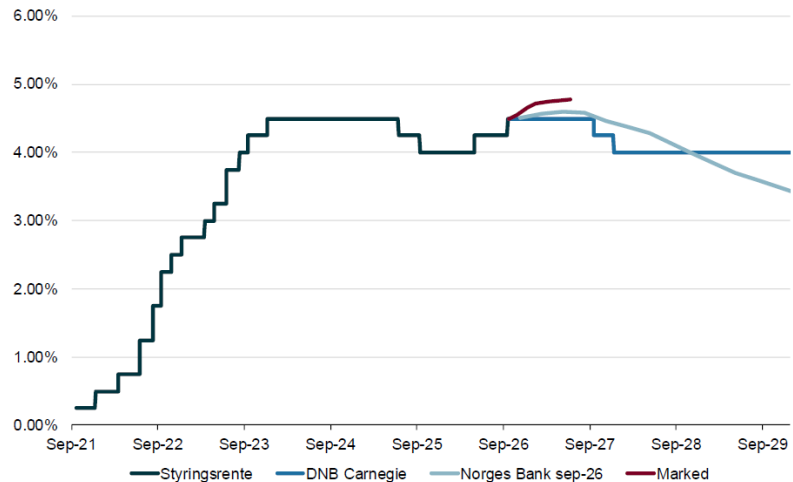


Risør  
kommune

Kommunalbankens anbefalte renter 28/9-26

| År   | Forventet 3 mnd Nibor | Tillegg | Budsjettrente | KD's forslag 2027-30 |
|------|-----------------------|---------|---------------|----------------------|
| 2027 | 5,00                  | 0,60    | 5,60          | 5,40                 |
| 2028 | 4,85                  | 0,60    | 5,45          | 5,15                 |
| 2029 | 4,55                  | 0,60    | 5,15          | 4,90                 |
| 2030 | 4,30                  | 0,60    | 4,90          | 4,90                 |
| 2031 | 4,15                  | 0,60    | 4,75          | 4,90                 |

STYRINGSRENTE



NOK 5Y5Y - 10 ÅRS HISTORIKK



# Finansposter



Risør  
kommune

| Utvikling gjeld og kapitalkostnad            | 2026               | 2027               | 2028               | 2029               | 2030               | 2031               |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Lånemasse 1/1</b>                         | <b>662 165 000</b> | <b>691 368 000</b> | <b>681 353 000</b> | <b>767 252 000</b> | <b>819 188 000</b> | <b>789 793 000</b> |
| Av dette tilhører VAR                        | 136 958 000        | 168 444 000        | 166 364 000        | 164 548 000        | 163 259 000        | 162 082 000        |
| Lånebehov totalt eks Husbank                 | 60 665 000         | 22 420 000         | 118 000 000        | 86 900 000         | 7 300 000          | 2 800 000          |
| <b>Avdragsbelastn inkl VAR (30 år)</b>       | <b>31 462 000</b>  | <b>32 435 000</b>  | <b>32 101 000</b>  | <b>34 964 000</b>  | <b>36 695 000</b>  | <b>35 715 000</b>  |
| <b>Samlet avdrag selvkost</b>                | <b>6 183 000</b>   | <b>6 579 000</b>   | <b>6 316 000</b>   | <b>5 789 000</b>   | <b>5 677 000</b>   | <b>5 655 000</b>   |
| Rentesats estimert flytende                  | 5,00 %             | 5,40 %             | 5,15 %             | 4,90 %             | 4,90 %             | 4,90 %             |
| <b>Rentebelastning inkl. VAR</b>             | <b>27 765 000</b>  | <b>29 037 456</b>  | <b>28 616 826</b>  | <b>32 224 584</b>  | <b>34 405 896</b>  | <b>33 171 306</b>  |
| <b>Samlet rente og avdragskostn inkl VAR</b> | <b>59 227 000</b>  | <b>61 472 456</b>  | <b>60 717 826</b>  | <b>67 188 584</b>  | <b>71 100 896</b>  | <b>68 886 306</b>  |
| Renter eks. VAR                              | 20 075 000         | 20 283 456         | 20 410 826         | 24 325 584         | 26 646 896         | 25 974 306         |
| Avdrag eks. VAR                              | 25 279 000         | 25 856 000         | 25 785 000         | 29 175 000         | 31 018 000         | 30 060 000         |
| <b>SUM virkning på driftsbudsjettet</b>      | <b>45 354 000</b>  | <b>46 139 456</b>  | <b>46 195 826</b>  | <b>53 500 584</b>  | <b>57 664 896</b>  | <b>56 034 306</b>  |

| Renteutgifter økonomiplan | 2025              | 2026              | 2027              | 2028              | 2029              | 2030              |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Renter lån                | 26 319 000        | 27 765 000        | 29 037 000        | 30 223 000        | 29 477 000        | 33 056 000        |
| Rente overkurs            | 908 000           | 908 000           | 908 000           | 177 000           | 177 000           | 177 000           |
| Renter Selvkostområdet    | 6 493 000         | 7 041 000         | 8 754 000         | 8 206 000         | 7 900 000         | 7 760 000         |
| Renter startlån           | 3 000 000         | 6 000 000         | 6 000 000         | 6 000 000         | 6 000 000         | 6 000 000         |
| <b>Sum renteutgifter</b>  | <b>36 720 000</b> | <b>41 714 000</b> | <b>44 699 000</b> | <b>44 606 000</b> | <b>43 554 000</b> | <b>46 993 000</b> |

# Finansposter



Risør  
kommune

| Innskuddsrenter                 | 2026                | 2027                | 2028                | 2029                | 2030                |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Rente snitt(3 mnd NIBOR)        | 4,00 %              | 4,80 %              | 4,55 %              | 4,30 %              | 4,30 %              |
| Margin på innskudd              | 0,60 %              | 0,60 %              | 0,60 %              | 0,60 %              | 0,60 %              |
| Innskuddsrente                  | 4,60 %              | 5,40 %              | 5,15 %              | 4,90 %              | 4,90 %              |
| Gjennomsnittlig likviditet      | kr 90 000 000       | kr 86 000 000       | kr 86 000 000       | kr 90 000 000       | kr 85 000 000       |
| <b>Renteinntekter bank</b>      | <b>kr 4 113 000</b> | <b>kr 4 635 000</b> | <b>kr 4 410 000</b> | <b>kr 4 410 000</b> | <b>kr 4 185 000</b> |
| Renteinntekter Startlån         | 6 240 000           | 6 240 000           | 6 240 000           | 6 240 000           | 6 240 000           |
| Renteinntekter fordringer       | 325 000             | 275 000             | 275 000             | 275 000             | 275 000             |
| Kalkulatoriske renter VAR       | 7 041 000           | 8 754 000           | 8 206 000           | 7 900 000           | 7 760 000           |
| Sum budsjetterte renteinntekter | 17 719 000          | 19 904 000          | 19 131 000          | 18 825 000          | 18 460 000          |

| Renteforventninger fremover     | 2026          | 2027          | 2028          | 2029          | 2030          |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Norges Bank Styringsrente       | 4,00 %        | 4,50 %        | 4,25 %        | 4,00 %        | 4,00 %        |
| Norges Bank -påslag pengemarked | 0,30 %        | 0,30 %        | 0,30 %        | 0,30 %        | 0,30 %        |
| Anslag NBR 3 Mnd                | 4,30 %        | 4,80 %        | 4,55 %        | 4,30 %        | 4,30 %        |
| Bankenes påslag                 | 0,60 %        | 0,60 %        | 0,60 %        | 0,60 %        | 0,60 %        |
| <b>Budsjettrenter</b>           | <b>4,90 %</b> | <b>5,40 %</b> | <b>5,15 %</b> | <b>4,90 %</b> | <b>4,90 %</b> |

## Å Energi: Utbytteestimat for utbetaling 2025-2030

| AKSJONÆR                           | EIER-ANDEL       | 2025                 | 2026                 | 2027                 | 2028                 | 2029                 | 2030                 |
|------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Statkraft Industrial Holding AS    | 32,618 %         | 739 105 139          | 489 264 487          | 561 349 455          | 391 411 590          | 407 720 406          | 424 029 222          |
| Kristiansand kommune               | 6,006 %          | 135 632 860          | 89 580 210           | 102 854 024          | 71 561 457           | 74 564 583           | 77 567 708           |
| Arendal kommune                    | 4,578 %          | 103 382 124          | 68 279 858           | 78 397 429           | 54 545 598           | 56 834 641           | 59 123 685           |
| Froland kommune                    | 1,268 %          | 28 625 973           | 18 906 338           | 21 707 841           | 15 103 393           | 15 737 217           | 16 371 041           |
| Åmli kommune                       | 0,873 %          | 19 703 390           | 13 013 320           | 14 941 607           | 10 395 735           | 10 831 999           | 11 268 263           |
| <b>Risør kommune</b>               | <b>0,838 %</b>   | <b>18 921 990</b>    | <b>12 497 236</b>    | <b>14 349 051</b>    | <b>9 983 459</b>     | <b>10 402 422</b>    | <b>10 821 385</b>    |
| Tvedestrand kommune                | 0,759 %          | 17 137 473           | 11 318 632           | 12 995 804           | 9 041 928            | 9 421 379            | 9 800 829            |
| Vegårshei kommune                  | 0,579 %          | 13 081 263           | 8 639 663            | 9 919 871            | 6 901 825            | 7 191 464            | 7 481 104            |
| Gjerstad kommune                   | 0,494 %          | 11 166 113           | 7 374 782            | 8 467 562            | 5 891 370            | 6 138 605            | 6 385 840            |
| <b>Utbytte utbetalt til eierne</b> | <b>100,000 %</b> | <b>2 115 816 667</b> | <b>1 494 445 000</b> | <b>1 715 445 000</b> | <b>1 194 445 000</b> | <b>1 244 445 000</b> | <b>1 294 445 000</b> |
| Avsetning til eierutlegg AU        |                  | 5 050 000            | 5 555 000            | 5 555 000            | 5 555 000            | 5 555 000            | 5 555 000            |
| <b>Totalt utbytte fra Å Energi</b> |                  | <b>2 120 866 667</b> | <b>1 500 000 000</b> | <b>1 721 000 000</b> | <b>1 200 000 000</b> | <b>1 250 000 000</b> | <b>1 300 000 000</b> |

Gode finansinntekter i 2027, men svakere utover planperioden

# Avsetning lønn og pensjon - felles



Risør  
kommune

| 50300 Avsetning lønn og pensjon              | Budsjett 2026     | Budsjett 2027     | Budsjett 2028     | Budsjett 2029     | Budsjett 2030     |
|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Lønnsoppgjør neste år                        | 9 000 000         | 9 000 000         | 9 000 000         | 9 000 000         | 9 000 000         |
| Lønn lærlinger - trekkpliktig                | 3 425 000         | 3 562 000         | 3 562 000         | 3 562 000         | 3 562 000         |
| Premieavvik - pensjon                        | -15 000 000       | -10 000 000       | -10 000 000       | -10 000 000       | -10 000 000       |
| Amort. premieavvik KLP                       | 17 815 000        | 19 183 000        | 19 977 000        | 18 620 000        | 16 859 000        |
| <b>Sum lønn og sosiale kostander</b>         | <b>15 240 000</b> | <b>21 745 000</b> | <b>22 539 000</b> | <b>21 182 000</b> | <b>19 421 000</b> |
| Aktuarkostnader KLP/SPK                      | 30 000            | 30 000            | 30 000            | 30 000            | 30 000            |
| <b>Kjøp som erstatter tj.prod</b>            | <b>30 000</b>     | <b>30 000</b>     | <b>30 000</b>     | <b>30 000</b>     | <b>30 000</b>     |
| Mva.kompensasjon                             | 5 000             | 5 000             | 5 000             | 5 000             | 5 000             |
| Avsetninger tiltak HP/ØP felles              | 500 000           | 750 000           | 500 000           | 750 000           | 500 000           |
| <b>Overføringsutgifter</b>                   | <b>505 000</b>    | <b>755 000</b>    | <b>505 000</b>    | <b>755 000</b>    | <b>505 000</b>    |
| Mva.kompensasjon (innt)                      | -5 000            | -5 000            | -5 000            | -5 000            | -5 000            |
| <b>Sum netto avsetninger lønn og pensjon</b> | <b>15 770 000</b> | <b>22 525 000</b> | <b>23 069 000</b> | <b>21 962 000</b> | <b>19 951 000</b> |

- 9 mill avsetning neste års lønnsoppgjør
- Kompensasjon for inntil 15 ordinær lærlinger
- Pensjonselementer premieavvik – «budsjettneøytralt» mot disp.fond

| 50300 Avsetning lønn og pensjon | Budsjett 2026  | Budsjett 2027  | Budsjett 2028  | Budsjett 2029  | Budsjett 2030  |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Felles avsetninger HP/ØP</b> |                |                |                |                |                |
| Arbeidsmiljøtiltak              | 300 000        | 300 000        | 300 000        | 300 000        | 300 000        |
| Omstilling og fornying          | 200 000        | 200 000        | 200 000        | 200 000        | 200 000        |
| Utgifter til valg               | 0              | 250 000        | 0              | 250 000        | 0              |
| <b>Sum felles avsetninger</b>   | <b>500 000</b> | <b>750 000</b> | <b>500 000</b> | <b>750 000</b> | <b>500 000</b> |

| Tiltaksplan | Tiltaksliste til Handlingsprogram og økonomiplan 2027-30                                    | Beskrivelse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2 026  | 2 027  | 2 028  | 2 029  | 2 030   |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|---------|
|             | Interne Tjenester                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | D      | D      | D      | D      | D       |
|             | Samfunnsutvikling                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | D      | D      | D      | D       |
| 200-1       | Ny teknologi , renhold                                                                      | Innføre robotteknologi med mål om å effektivisere bemanningen i kommunale formålsbygg                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -600   | -1 200 | -1 800 | -1 800 | -1 800  |
| 200-3       | Handlingsplan for kommunale kaier og havn                                                   | Prioritering av investeringer og utbedringer av havneanlegg                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |        |        |        |        |         |
| 200-6       | Fordeling av strømforbruk på den enkelte enhet                                              | Større fokus på den enkelte enhets strømforbruk                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | -300   | -400   | -500   | -500   | -500    |
|             | Helse og omsorg                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | D      | D      | D      | D      | D       |
| 300-1       | Digitalisering og velferdsteknologi                                                         | Øke innføring av velferdsteknologi i helse og omsorg - trygghets og varlingsgssystem, kameratilsyn m.v. Avtale om velferdsteknologi er inngått via OFA. Tidsperspektiv sees i sammenheng med årlige kostnader. Satsing på velferdsteknologi vil styrke de samlede helse- og omsorgstjenestene, inkludert habiliteringstjenesten. Inngår i en felles satsing sammen med alle kommunene i Agder og der Agder i denne sammenhengen har plassert seg i toppen i Norge. | -500   | -500   | -800   | -800   | -800    |
| 300-2       | Oppgaveforskyvning - Tørn                                                                   | Risør kommune deltar i prosjekt som gjennomgår bl. annet oppgavefordeling mellom arbeidsgrupper innfor helse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | -800   | -800   | -1 200 | -1 600 | -1 600  |
| 300-Nytt    | Omsorgsboliger i tilknytning til Frydenborgsenteret                                         | Det er beregnet et fremtidig behov for ca 45 omsorgsboliger i Risør kommune og det gjennomføres en kartlegging muligheter for å bygge omsorgsboliger i direkte tilknytning til Frydenborgsenteret for å møte forventet tjenestebehov ihht demografiutviklingen. Tiltaket skal utrede mulige løsninger og kostnadsestimater som kan legges frem ved rullering av handlingsprogrammet for 2028-31, med forslag til finansiering.                                     |        |        |        |        |         |
| 300-Nytt    | Økt avlastningstilbud Frydenborgsenteret                                                    | Øke kapasiteten på avlastningstilbud på Frydenborgsenteret fra 1 rom til 3 rom med døgnbemanning. Oppstart høsten 2027 og opptrapping utover planperioden                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        | 800    | 2 000  | 3 500  | 3 500   |
|             | Oppvekst                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | D      | D      | D      | D      | D       |
| 400-1       | Ressursfordelingsmodell skole                                                               | Ved å sikre et bedre system for fordeling av ressurser mellom skolene, vil det være potensiale besparelser i sektoren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | -4 000 | -5 300 | -8 500 | -8 500 | -10 800 |
| ref.nr      | Felles for hele organisasjonen                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | D      | D      | D      | D      | D       |
| 500-3       | Arbeidsmiljøtiltak                                                                          | Det avsettes årlig kr. 300.000 til arbeidsmiljøtiltak for organisasjonen i en omstillingsfase. Midlene kan brukes til kompetanseheving og tiltak som sikrer et godt arbeidsmiljø for ansatte i organisasjonen. kr.100.000 av midlene disponeres av Arbeidsmiljøutvalget til Inspirasjonsdagen                                                                                                                                                                      | 300    | 300    | 300    | 300    | 300     |
| 500-4       | Omstilling og fornying                                                                      | Midlene brukes i hele organisasjonen til tiltak som har til formål å omstille, fornye og effektivisere. Kommunedirektørens ledergruppe forvalter denne potten                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 200    | 200    | 200    | 200    | 200     |
| 500-5       | Utgifter til valg                                                                           | Det avholdes valg hvert annet år som påfører kommunen ekstra utgifter ifm gjennomføring. Det avsettes kr.250.000 hvert annet år i planperioden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0      | 250    | 0      | 250    | 250     |
| 500-8       | Kommunesamarbeid                                                                            | Risør kommune deltar aktivt i dialog med våre nabokommuner om mulige samarbeid. Dette gjøres som en del av Østre Agder samarbeidet . Kommunesammenslåing er ikke del av samarbeidsdiskusjonen, men Risør kommune vil holde muligheten åpen for videre med dialog om dette med nabokommunene                                                                                                                                                                        |        |        |        |        |         |
| 500-9       | Fra utenforskap til kompetanseløp                                                           | Iverksette tverrsektorielt prosjekt i samarbeid med NAV om å få inn utnyttede ressurser inn i kommunale oppgaver. Etablere et prosjekthvor det i første ogang sees på oppgaver i H&O og Oppvekst med behov for ufaglært ressurser som kan gå på topp i tjenestene. (hjemmesykepleien/institusjon/SFO/BHG/byggdrift)                                                                                                                                                |        |        |        |        |         |
| 500-10      | Bemanningskontroll og trafikklys                                                            | Fortsatt holde igjen på alle stillinger ved naturlig avgang og stram styring på vikarbruk ved fravær                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |        |        |        |        |         |
| 500-11      | Kvalitetsheving av Matrikkel                                                                | Prosjektet må revitaliseres for å få oppdaterte tall som grunnlag for kommunale avgifter og eiendomsskatt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |        |        |        |         |
| 500-Nytt    | Eiendomsskatt - gjennomføre alminnelig taksering                                            | Gjennomføre alminnelig taksering for å få nye takster på fritidsboliger og næringsseiendommer.Vurdering rundt utskrivning gjøres etter at grunnlag foreligger.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |        | 1 000  | 1 000  | 0      | 0       |
| 500-Nytt    | Eiendomsskatt - øke skattesats fra 3,8-4,0%%                                                | Øke beskatningen fra 3,8-4 promille ihht dagens utskrivningsalternativ. Sum inntektsøkning vil øke med takstøkninger i perioden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |        | -1 600 | -1 600 | -1 600 | -1 600  |
| 500-Nytt    | Eiendomsskatt - økt inntekt etter taksering - fritidsboliger                                | Alminnelig taksering vil gi økte skattegrunnlag særlig på fritidsboliger. Inntekt 2026 forventes å bli ca 8,6 mill, og det anslås 25% effekt ved taksering                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |        |        |        | -2 150 | -2 150  |
| 500-Nytt    | Eiendomsskatt - økt inntekt etter taksering - gjenninnføring av skatt på næringsseiendommer | Gjenninnføre ESK på næringsseiendom. Anslår 50% vekst i inntekt fra sist utskrivning(2021). Inntektsøkning vil øke med takstøkning i perioden                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |        |        |        | -3 450 | -3 450  |



## Handlingsplan 2027-30 Tiltak drift

➤ Vedlegg 1 til HP/ØP

- Iverksatte tiltak tatt ut av plan
- Aktive tiltak HP 26-29 tatt med
- Nye tiltak markert

# Handlingsplan 2027-30 – Ikke prioriterte tiltak



Risør  
kommune

| Nye tiltak som er vurdert men ikke innarbeidet i HP/ØP 2027-30 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |       |        |       |       |
|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|--------|-------|-------|
| Tiltaksliste til Handlingsprogram og økonomiplan 2027-30       | Beskrivelse                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2 026 | 2 027 | 2 028  | 2 029 | 2 030 |
|                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | I     | D     | D      | D     | D     |
| Moland Vest max                                                | Utbygging ca 45 000 m3. Legges i 10 års plan for synliggjøring                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |       |       |        |       |       |
| Moland Vest min                                                | Utbygging kun infrastruktur - Legges i 10 års plan for synliggjøring                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |       |       |        |       |       |
| Regulering av næringsarealer på Moland Øst                     | Regulere for salg av råtomter (driftskostnader)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       |       |        |       |       |
| Tilskudd til Idun IL - utvikling Øren                          | Idun IL har sent en søknad til kommunen om økonomisk støtte til bygging av et aktivitetshus på Velplassen på Søndeledtunet. Kommunedirektøren synes tiltaket er svært positivt for aktivitetstilbudet på Søndeles, og er et positivt tiltak i et folkehelseperspektiv. Idun IL ber om et driftstilskudd på 4,2 mill, samt et kortsiktig lån på 2,15 mil til finansiering av mva-belastningen ved prosjektet. Kommunedirektøren har ikke klart å finne økonomisk handlingsrom til tiltaket i fremlagt handlingsprogram og økonomiplan. |       | 6 350 | -2 150 |       |       |
| Riving av SFO bygg på Søndeled skole                           | Det er estimert en rivningskostnad på ca 1 mill som må finansieres av driftsmidler                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |       | 1 000 |        |       |       |
| Reguleringsplan Ørsmålen                                       | Ekstern kapasitet og kompetanse til oppdatering av reguleringsplan for Ørsmålen. Er viktig i forhold til en helhetlig utvikling av Søndeled og boligbygging på Ørsmålen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |       | 1 000 |        |       |       |
| Sansehus i kommunen (Sandnes ressurscenter)                    | Et <b>sansehus</b> er et spesialtilrettelagt miljø som stimulerer eller regulerer sansene gjennom lys, lyd, musikk, vibrasjoner, taktile opplevelser, bevegelse og visuelle effekter. Målet er å skape trygghet, mestring, aktivitet, velvære og reguleringsstøtte for personer med utviklingshemming og andre med særskilte sanse- og reguleringsbehov                                                                                                                                                                               |       |       |        |       |       |
| 7'ende lege på Risør legesenter                                | Det er pr i dag venteliste hos alle våre fastleger. Kommunens fremtidige demografi utfordringer vil føre til et ennå større trykk på fastlegetjenesten. Ved en kommunalt ansatt                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |       | 1 700 | 1 700  | 1 700 | 1 700 |
| Økt hjelpepersonell pga økt legeressurs                        | Ved 7 leger er det behov for 6 hjelpepersonell på jobb mandag til fredag. Legger inn et ekstra årsverk. Dette vil også øke muligheten for å kunne takste spl oppgaver som vil gi inntekter                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |       | 720   | 720    | 720   | 720   |
| Erfaringsmedarbeider psykisk helse                             | Videreføring av tjenesten etter bortfall av tilskudd og økning i kommunens rammetilskudd, men allikevel ikke nok til å dekke 2 årsverk. Summen er for 2 årsverk minus det som ligger i rammen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |       | 727   | 727    | 727   | 727   |
| Kvalifiserende møteplass/Ung løft                              | Felles prosjekt i ØA med en delfinansiering fra fylket                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |       | 1 000 | 1 000  | 1 000 | 1 000 |

# Økonomisk oversikt drift – økonomiplan m/budsjett



Risør  
kommune

| Økonomisk oversikt drift - § 5-6                       | Regnskap 2025       | Budsjett 2026       | Budsjett 2027       | Budsjett 2028       | Budsjett 2029       | Budsjett 2030       |
|--------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Rammetilskudd                                          | -318 258 851        | -335 983 000        | -351 691 000        | -351 691 000        | -351 691 000        | -351 691 000        |
| Inntekts- og formuesskatt                              | -236 237 720        | -239 145 000        | -249 733 000        | -249 733 000        | -249 733 000        | -249 733 000        |
| Eiendomsskatt                                          | -32 171 977         | -33 100 000         | -35 600 000         | -36 500 000         | -43 000 000         | -42 999 000         |
| Andre overføringer og tilskudd fra staten              | -64 436 862         | -48 305 000         | -37 852 000         | -30 518 000         | -26 810 000         | -26 145 000         |
| Overføringer og tilskudd fra andre                     | -91 442 922         | -57 396 000         | -63 332 000         | -63 057 000         | -60 412 000         | -60 412 000         |
| Brukerbetalinger                                       | -18 919 139         | -17 543 000         | -18 473 000         | -18 473 000         | -18 473 000         | -18 473 000         |
| Salgs- og leieinntekter                                | -79 678 642         | -83 795 000         | -87 858 000         | -87 316 000         | -87 116 000         | -87 116 000         |
| <b>SUM DRIFTSINNTEKTER</b>                             | <b>-841 146 113</b> | <b>-815 267 000</b> | <b>-844 539 000</b> | <b>-837 288 000</b> | <b>-837 235 000</b> | <b>-836 569 000</b> |
| Lønnsutgifter                                          | 430 860 404         | 421 320 000         | 433 193 000         | 428 775 000         | 426 830 000         | 425 530 000         |
| Sosiale utgifter                                       | 100 867 405         | 115 111 000         | 123 714 000         | 124 500 000         | 123 273 000         | 121 512 000         |
| Kjøp av varer og tjenester                             | 219 318 182         | 196 564 000         | 207 442 000         | 203 436 000         | 200 227 000         | 200 127 000         |
| Overføringer og tilskudd til andre                     | 41 142 066          | 32 778 000          | 33 699 000          | 33 224 000          | 33 352 000          | 31 902 000          |
| Avskrivninger                                          | 37 936 106          | 38 711 000          | 38 721 000          | 38 457 000          | 37 921 000          | 37 807 000          |
| <b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>                              | <b>830 124 163</b>  | <b>804 484 000</b>  | <b>836 769 000</b>  | <b>828 392 000</b>  | <b>821 603 000</b>  | <b>816 878 000</b>  |
| <b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>                           | <b>-11 021 950</b>  | <b>-10 783 000</b>  | <b>-7 770 000</b>   | <b>-8 896 000</b>   | <b>-15 632 000</b>  | <b>-19 691 000</b>  |
| Renteinntekter                                         | -18 355 491         | -17 719 000         | -19 904 000         | -19 131 000         | -18 825 000         | -18 460 000         |
| Utbytter                                               | -19 060 127         | -8 825 000          | -14 303 000         | -9 937 000          | -10 356 000         | -10 775 000         |
| Renteutgifter                                          | 41 603 664          | 41 714 000          | 44 699 000          | 44 606 000          | 43 554 000          | 46 993 000          |
| Avdrag på lån                                          | 29 173 126          | 31 462 000          | 32 435 000          | 33 376 000          | 32 784 000          | 35 625 000          |
| <b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>                            | <b>33 361 172</b>   | <b>46 632 000</b>   | <b>42 927 000</b>   | <b>48 914 000</b>   | <b>47 157 000</b>   | <b>53 383 000</b>   |
| Motpost avskrivninger                                  | -37 936 106         | -38 711 000         | -38 721 000         | -38 457 000         | -37 921 000         | -37 807 000         |
| <b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>                            | <b>-15 596 884</b>  | <b>-2 862 000</b>   | <b>-3 564 000</b>   | <b>1 561 000</b>    | <b>-6 396 000</b>   | <b>-4 115 000</b>   |
| <i>NDR i % av driftsinntekter</i>                      | <i>1,85 %</i>       | <i>0,35 %</i>       | <i>0,42 %</i>       | <i>-0,19 %</i>      | <i>0,76 %</i>       | <i>0,49 %</i>       |
| Avsetninger til bundne driftsfond                      | 23 176 183          | 21 832 000          | 21 975 000          | 21 838 000          | 22 255 000          | 22 381 000          |
| Bruk av bundne driftsfond                              | -22 474 661         | -20 434 000         | -21 951 000         | -21 400 000         | -20 984 000         | -20 858 000         |
| Avsetninger til disposisjonsfond                       | 31 999 405          | 20 205 000          | 23 722 000          | 18 978 000          | 23 745 000          | 19 451 000          |
| Bruk av disposisjonsfond                               | -17 104 000         | -18 741 000         | -20 182 000         | -20 977 000         | -18 620 000         | -16 859 000         |
| <b>SUM DISPONERING/DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b> | <b>15 596 927</b>   | <b>2 862 000</b>    | <b>3 564 000</b>    | <b>-1 561 000</b>   | <b>6 396 000</b>    | <b>4 115 000</b>    |

# Utvikling måltall og disposisjonsfond



Risør  
kommune

| Utvikling måltall i økonomiplanperioden                         | Regnskap 2025 | Budsjett 2026 | Budsjett 2027 | Budsjett 2028 | Budsjett 2029 | Budsjett 2030 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Netto driftsresultat i % av samlede driftsinntekter (mål 1,75%) | 1,85 %        | 0,35 %        | 0,42 %        | -0,19 %       | 0,76 %        | 0,49 %        |
| Lånegjeld i % av samlede driftsinntekter (mål 75-85%)           | 78,72 %       | 84,80 %       | 85,21 %       | 84,64 %       | 94,79 %       | 100,97 %      |
| Netto finansutgifter i % av samlede driftsinntekter (mål 3%)    | 3,97 %        | 5,72 %        | 5,08 %        | 5,84 %        | 5,63 %        | 6,38 %        |
| Disposisjonsfond i % av samlede driftsinntekter (mål 8-10%)     | 9,57 %        | 10,06 %       | 10,13 %       | 9,98 %        | 10,59 %       | 10,91 %       |
| Disposisjonsfond i % av akkumulert premieavvik (mål 100%)       | 97,21 %       | 102,46 %      | 120,74 %      | 137,25 %      | 169,70 %      | 201,06 %      |

## Utvikling måltall

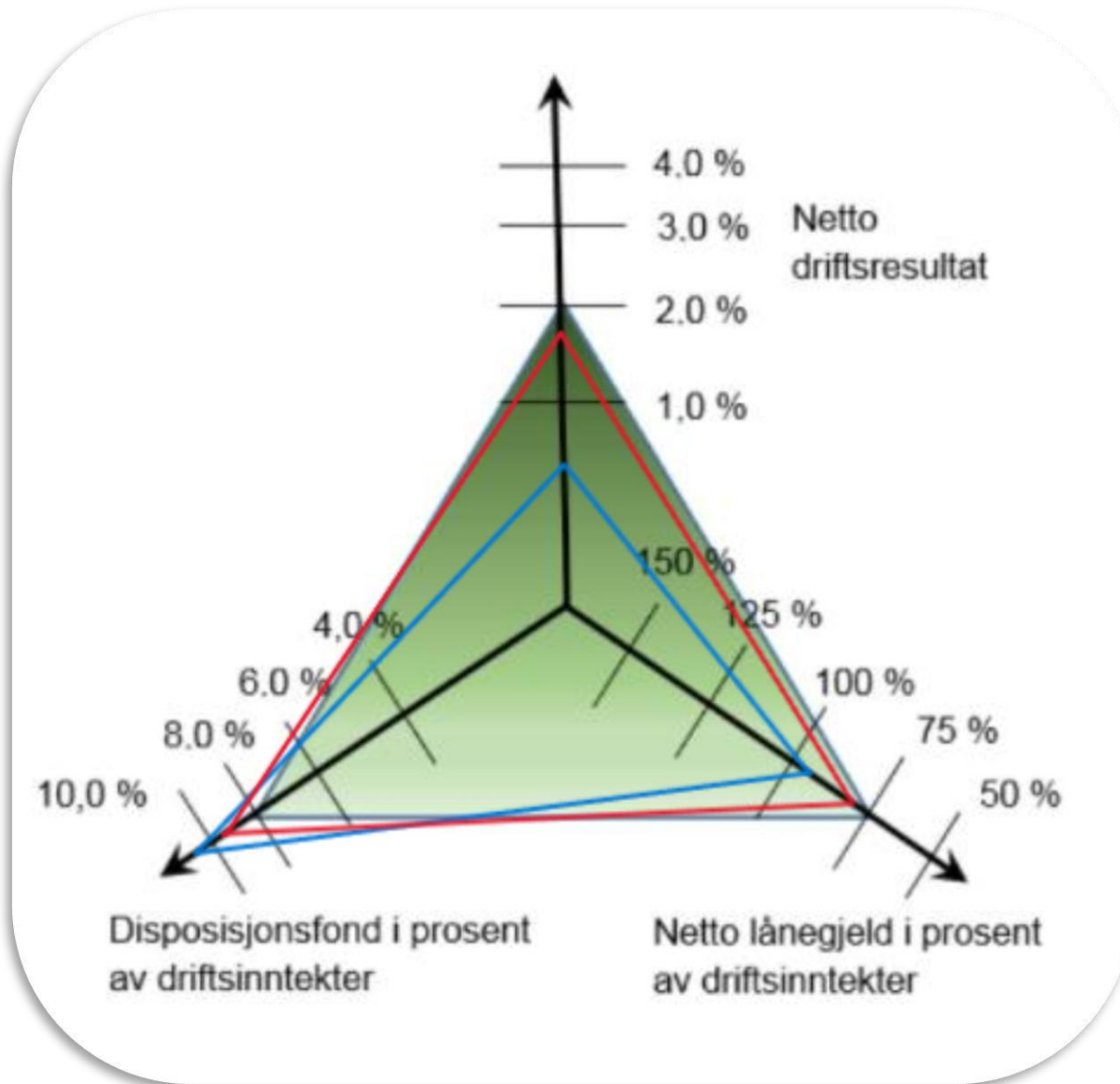
- NDR – uendret på svakt nivå
- Lånegjeld og finansutg – negativ
- Dispfond og dekn pensjon - positiv
- Investeringsgjelden vil redusere fremtidig handlingrom
- Bygger opp disposisjonsfondet igjen
  - Skaper et «reelt» disp.fond

| Bevegelse Disposisjonsfond Økonomiplan 2026-30             |               |               |               |               |               |               |
|------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                                                            | R2025         | B2026         | B2027         | B2028         | B2029         | B2030         |
| Inngående balanse                                          | 65 637        | 80 532        | 81 996        | 85 536        | 83 537        | 88 662        |
| Bruk drift                                                 | -649          | -926          | -1 000        | -1 000        | 0             | 0             |
| Bruk til amortisering premieavvik                          | -16 455       | -17 815       | -19 182       | -19 977       | -18 620       | -16 859       |
| Avsetning innt.ført premieavvik                            | 15 000        | 15 000        | 10 000        | 10 000        | 10 000        | 10 000        |
| Avsetning mindreforbruk drift                              | 16 999        | 5 205         | 13 722        | 8 978         | 13 745        | 9 451         |
| Bruk merforbruk drift                                      | 0             | 0             | 0             | 0             |               |               |
| <b>Utgående balanse</b>                                    | <b>80 532</b> | <b>81 996</b> | <b>85 536</b> | <b>83 537</b> | <b>88 662</b> | <b>91 254</b> |
| Utvikling premieavvik og amortiseringskostnader ØP 2026-30 |               |               |               |               |               |               |
|                                                            | R2025         | B2026         | B2027         | B2028         | B2029         | B2030         |
| Inngående balanse                                          | 80 649        | 82 840        | 80 025        | 70 843        | 60 866        | 52 246        |
| Amortisering KLP                                           | -15 725       | -17 000       | -18 520       | -19 284       | -18 008       | -16 178       |
| Amortisering SPK                                           | -730          | -815          | -662          | -693          | -612          | -681          |
| Inntektsført premieavvik KLP                               | 18 592        | 13 739        | 9 193         | 9 074         | 9 067         | 8 879         |
| Inntektsført premieavvik SPK                               | 54            | 1 261         | 807           | 926           | 933           | 1 121         |
| <b>Utgående balanse</b>                                    | <b>82 840</b> | <b>80 025</b> | <b>70 843</b> | <b>60 866</b> | <b>52 246</b> | <b>45 387</b> |
| <b>Disp fond ikke bundet til premieavvik</b>               | <b>-2 308</b> | <b>1 971</b>  | <b>14 693</b> | <b>22 671</b> | <b>36 416</b> | <b>45 867</b> |

# Utvikling Kommunal Økonomisk Bærekraft



Risør  
kommune



Korrigere for feil i investering 2030

- NDR reduseres til 0,26%
- Gjeldsgrad reduseres til 94,4%
- Disp.fond reduseres til 10,56%

# Budsjettrammer driftssektorene 2027-30



Risør  
kommune

| Bev.oversikt drift §5,4 andre ledd             | Regnskap 2025      | Budsjett 2026      | Budsjett 2027      | Budsjett 2028      | Budsjett 2029      | Budsjett 2030      |
|------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Risør kommune</b>                           |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Driftsinntekter                                | -190 040 703       | -158 734 000       | -169 663 000       | -168 846 000       | -166 001 000       | -166 001 000       |
| Driftsutgifter                                 | 792 188 057        | 765 773 000        | 798 048 000        | 789 935 000        | 783 682 000        | 779 071 000        |
| Netto                                          | 602 147 354        | 607 039 000        | 628 385 000        | 621 089 000        | 617 681 000        | 613 070 000        |
| <b>Sektor Interne tjenester</b>                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Driftsinntekter                                | -3 165 236         | -2 074 000         | -3 681 000         | -3 681 000         | -3 681 000         | -3 681 000         |
| Driftsutgifter                                 | 42 587 866         | 43 057 000         | 47 763 000         | 47 763 000         | 46 763 000         | 46 763 000         |
| Netto                                          | 39 422 630         | 40 983 000         | 44 082 000         | 44 082 000         | 43 082 000         | 43 082 000         |
| <b>Sektor Samfunnsutvikling</b>                |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Driftsinntekter                                | -91 180 254        | -82 841 000        | -85 799 000        | -85 107 000        | -84 907 000        | -84 907 000        |
| Driftsutgifter                                 | 189 857 137        | 165 416 000        | 166 947 000        | 161 914 000        | 160 370 000        | 157 770 000        |
| Netto                                          | 98 676 883         | 82 575 000         | 81 148 000         | 76 807 000         | 75 463 000         | 72 863 000         |
| <b>Sektor Helse og omsorg</b>                  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Driftsinntekter                                | -62 059 798        | -44 671 000        | -50 438 000        | -50 438 000        | -50 438 000        | -50 438 000        |
| Driftsutgifter                                 | 350 792 946        | 303 398 000        | 312 823 000        | 314 024 000        | 315 523 000        | 315 523 000        |
| Netto                                          | 288 733 148        | 258 727 000        | 262 385 000        | 263 586 000        | 265 085 000        | 265 085 000        |
| <b>Sektor Oppvekst</b>                         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Driftsinntekter                                | -33 591 371        | -29 143 000        | -29 740 000        | -29 615 000        | -26 970 000        | -26 970 000        |
| Driftsutgifter                                 | 211 644 000        | 237 325 000        | 247 248 000        | 242 445 000        | 238 366 000        | 238 366 000        |
| Netto                                          | 178 052 629        | 208 182 000        | 217 508 000        | 212 830 000        | 211 396 000        | 211 396 000        |
| <b>Felles inntekter, utgifter og avsetning</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Driftsinntekter                                | -44 044            | -5 000             | -5 000             | -5 000             | -5 000             | -5 000             |
| Driftsutgifter                                 | -2 693 892         | 16 577 000         | 23 267 000         | 23 789 000         | 22 660 000         | 20 649 000         |
| Netto                                          | -2 737 936         | 16 572 000         | 23 262 000         | 23 784 000         | 22 655 000         | 20 644 000         |
| <b>Netto driftsrammer sektorene</b>            | <b>602 147 354</b> | <b>607 039 000</b> | <b>628 385 000</b> | <b>621 089 000</b> | <b>617 681 000</b> | <b>613 070 000</b> |

## Vesentlige endringer i planperioden

- Færre flykninger (NAV/VIRK++)
- Lite til vedlikehold kommunale bygg
- Økt avlastningstilbud Frydenborgsenteret
- Økte utgifter Barnevern

Deflator 3,4% (komPrp)  
Lønns-/prisvekst hhv 3,9% og 2,7%



Økning driftsrammer 3,52%



|                         | Defl 3,4%         | Endr.2026-27      |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Sektor 100              | 1 233 000         | 3 099 000         |
| Sektor 200              | 2 713 000         | -1 427 000        |
| Sektor 300              | 9 780 000         | 3 658 000         |
| Sektor 400              | 7 055 000         | 9 326 000         |
| Sektor 500              | 3 662 000         | 6 690 000         |
| <b>Sum driftsrammer</b> | <b>24 443 000</b> | <b>21 346 000</b> |

# Utvikling kommunale avgifter (vann, avløp, renovasjon)



## Mål om stabile lave priser

- 2027: økning ca 5% på abo og forbruk
- 2028-30: +/- pris/lønnsvekst
- Avhengig av utvikling investeringer VA
- Renovasjon – ikke mottatt budsjetter

| Kommunale avgifter 2026-27      | Endring-% | Ny sats 2027 |
|---------------------------------|-----------|--------------|
| Abonnement vann                 | 5,67 %    | 2 050,00     |
| Forbruk vann pr m3              | 5,82 %    | 10,00        |
| Leie vannmåler                  | 0,00 %    | 400,00       |
| Tilkobl.avg Vann og avløp pr tj | 0,00 %    | 10 000,00    |
| Abonnement Avløp                | 0,00 %    | 2 898,00     |
| Forbruk avløp pr m3             | 0,00 %    | 20,25        |
| Renovasjon normalabonnement     | 0,00 %    | 4 030,00     |
| Slamgebyr                       | 0,00 %    | 1 200,00     |
| Feier/tilsyn pr pipe            | 12,86 %   | 395,00       |

|                                                                                            | RISØR 2027 |           | RISØR 2026 |           |                |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|----------------|-----------|
|                                                                                            | Eks.mva    | Inkl.mva  | Eks.mva    | Inkl.mva  | Endr.26-27 kr. |           |
| Vann - bruksareal = 140m2                                                                  | 4 010,00   | 4 611,50  | 3 792,20   | 4 361,03  | 217,80         | 5,74 %    |
| Vann - ab.avg.                                                                             | 2 050,00   |           | 1 940,00   |           | 110,00         | 5,67 %    |
| Vann - forbruksavg.                                                                        | 10,00      |           | 9,45       |           | 0,55           | 5,82 %    |
| Avløp - bruksareal = 140 m2                                                                | 6 867,00   | 7 897,05  | 6 867,00   | 7 897,05  | 0,00           | 0,00 %    |
| Avløp - ab.avg.                                                                            | 2 898,00   |           | 2 898,00   |           | 0,00           | 0,00 %    |
| Avløp - forbruksavg.                                                                       | 20,25      |           | 20,25      |           | 0,00           | 0,00 %    |
| Renovasjonsavgift                                                                          | 4 030,00   | 4 634,50  | 4 030,00   | 4 634,50  | 0,00           | 0,00 %    |
| Feieavgift                                                                                 | 395,00     | 454,25    | 350,00     | 402,50    | 45,00          | 12,86 %   |
| Slamgebyr                                                                                  | 1 200,00   | 1 380,00  | 1 200,00   | 1 380,00  | 0,00           | 0,00 %    |
|                                                                                            |            |           |            |           |                | %-endring |
| Årsavg.(min.avg.) bolig                                                                    | 15 302,00  | 17 597,30 | 15 039,20  | 17 295,08 | 302,22         | 1,75 %    |
| Pr. termin (6 terminer)                                                                    | 2 550,33   | 2 932,88  | 2 506,53   | 2 882,51  | 50,37          | 2,01 %    |
| Det er tatt utgangspunkt i en bolig med bruksareal på 140 m2 og et forbruk på 1,4 m3 pr m2 |            |           |            |           |                |           |

Beregnet utvikling av selvkostfond for planperioden

|                  |             |             |             |             |             |             |             |
|------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Fond 31/12-23    | -2 124 278  |             |             |             |             |             |             |
|                  | R-2024      | R-2025      | B-2026      | B-2027      | B-2028      | B-2029      | B-2030      |
| Bruk fond 340    | 6 781 698   | 6 768 246   | 8 590 000   | 8 939 000   | 8 726 000   | 8 410 000   | 8 361 000   |
| Avsetn fond 345  | -8 323 868  | -8 515 078  | -7 861 000  | -8 200 000  | -8 413 000  | -8 730 000  | -8 779 000  |
| Netto fond Vann  | -1 542 170  | -1 746 832  | 729 000     | 739 000     | 313 000     | -320 000    | -418 000    |
| Fond Vann        | -3 666 448  | -5 413 280  | -4 684 280  | -3 945 280  | -3 632 280  | -3 952 280  | -4 370 280  |
|                  |             |             |             |             |             |             |             |
| Fond 31/12-23    | 4 329 888   |             |             |             |             |             |             |
| Bruk fond 350    | 12 036 225  | 11 878 235  | 11 205 000  | 11 784 000  | 11 591 000  | 11 491 000  | 11 414 000  |
| Avsetn fond 353  | -11 461 246 | -13 715 866 | -13 970 000 | -13 722 000 | -13 372 000 | -13 472 000 | -13 549 000 |
| Netto fond Avløp | 574 979     | -1 837 631  | -2 765 000  | -1 938 000  | -1 781 000  | -1 981 000  | -2 135 000  |
| Fond Avløp       | 4 904 867   | 3 067 236   | 302 236     | -1 635 764  | -3 416 764  | -5 397 764  | -7 532 764  |

# Oppsummering Økonomiplan & Budsjett 2027-30



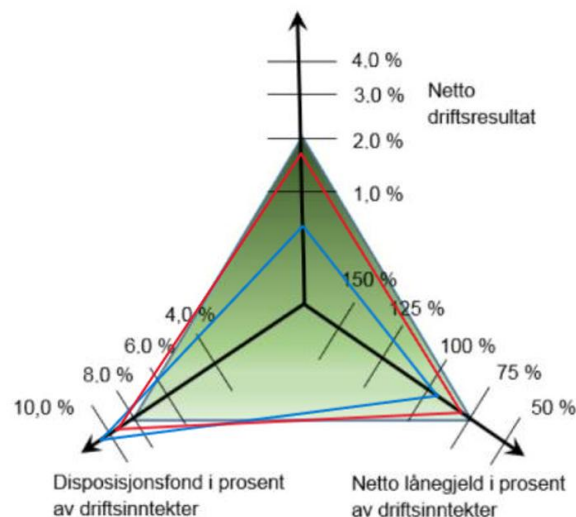
Risør  
kommune

**En stram økonomiplan med fokus på nøktern drift for å fortsatt levere gode tjenester til innbyggerne.**

- Handlingsrommet reduseres – binder opp kapitalkostnadene
- Ikke tilstrekkelig løsningsrettet ifht forventet utvikling innen helse og omsorg

**En nøktern investeringsplan som ivaretar mer enn det utvikler organisasjonen.**

- Fokus på nødvendige tiltak fremover
- Realiserer «Soria Moria» – Ny ungdomsskole



## Kommunal økonomisk bærekraft

- Akseptabelt, men redusert handlingsrommet i drift
- Må øke fokus NDR fremover



# Sektorpresentasjoner





Risør  
kommune

# Handlingsprogram og økonomiplan 2027-30 med budsjett 2027

## Interne tjenester



# Fagområder



Risør  
kommune

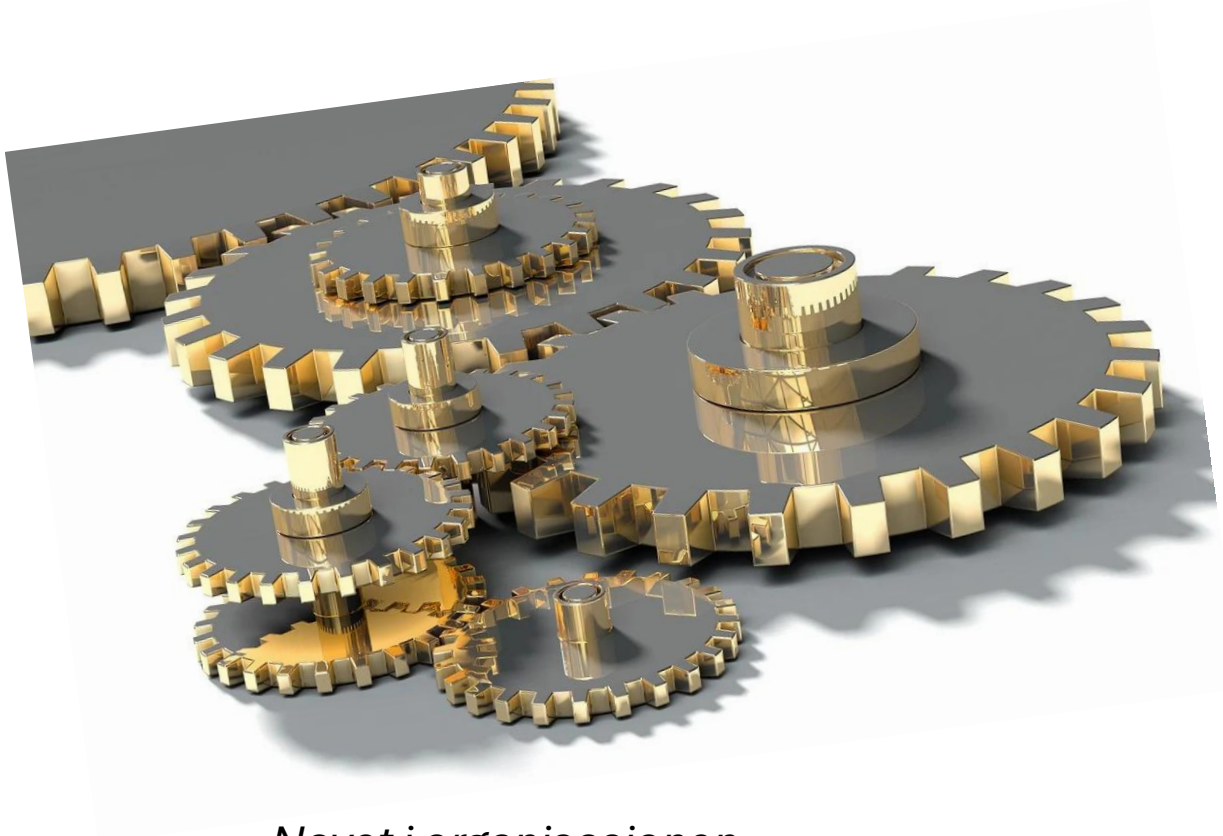
## Hvilke fagområder driver vi med?

- Publikumstjeneste m/postmottak
- Dokumentsenter og arkiv
- Kommunikasjon & informasjon
- Politikk og politisk sekretariat
- HR-personal samt HTV og HVO
- HMS og Internkontroll
- Lærlingkoordinering
- Økonomiplanlegging og oppfølging
- Regnskap og innkjøpskoordinering
- Lønn
- Startlånsordningen
- Innfordring og fakturering
- Eiendomsstattekontor
- IKT-koordinering

# Tjenesteutvikling



Risør  
kommune



*«Navet i organisasjonen»*

- IKT/digitalisering
  - Drift og utvikling
  - Gevinstrealisering
- Fagsystemer
  - Anskaffelser
  - Implementering
  - Samhandling
- Kommunikasjon & informasjon
  - Rett info
  - Rett mottaker
  - Rett tid
- Lederutvikling
  - Personal
  - Økonomi
  - Virksomhetsstyring
- Internkontroll/HMS
  - Interne rutiner
  - Kvalitetssikring
- 3 Parts-samarbeidet



| Driftsrapport hovedpost pr sektor | Regnskap 2025 | Budsjett 2026 | Budsjett 2027 | Budsjett 2028 | Budsjett 2029 | Budsjett 2030 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Sektor Interne tjenester</b>   |               |               |               |               |               |               |
| Lønn og sosiale utg               | 17 159 223    | 17 213 000    | 19 333 000    | 19 333 000    | 19 333 000    | 19 333 000    |
| Kjøp inngår i tj prod             | 3 399 996     | 3 757 000     | 5 161 000     | 5 161 000     | 4 161 000     | 4 161 000     |
| Kjøp erstatter tj prod            | 14 910 907    | 15 082 000    | 15 983 000    | 15 983 000    | 15 983 000    | 15 983 000    |
| Overføringer fra komm             | 7 117 740     | 7 005 000     | 7 286 000     | 7 286 000     | 7 286 000     | 7 286 000     |
| Finansutgifter                    | 8 860 511     | 6 000 000     | 6 000 000     | 6 000 000     | 6 000 000     | 6 000 000     |
| Salgsinntekter                    | -382 872      | -280 000      | -1 680 000    | -1 680 000    | -1 680 000    | -1 680 000    |
| Refusjoner                        | -2 782 364    | -1 794 000    | -2 001 000    | -2 001 000    | -2 001 000    | -2 001 000    |
| Finansinntekter                   | -5 811 543    | -6 690 000    | -6 640 000    | -6 640 000    | -6 640 000    | -6 640 000    |
| Sum                               | 42 471 598    | 40 293 000    | 43 442 000    | 43 442 000    | 42 442 000    | 42 442 000    |

## Hovedposter i budsjetttrammen

- Administrativ funksjon 41%
- Felles IKT-kostnader 29%
- Felleskostnader organisasjonen 18%
- Politikk og kontroll 12%

- Lønn
  - Justert for lønnsvekst og økt bemanning
- Drift
  - 65% av budsjetttrammen til felles drift
    - Økning i felles driftskostnader
  - Tiltak – Taksering ESK 2027-28
  - Varsel om stor økning i IKT-kostn 2028-30
- Inntekter salg/refusjon
  - Salg tjenester regnskap/lønn (1,53 mill)
  - Refusjon tjenester internt (1,15 mill)
  - Justeringsavtaler mva +/- (0,35 mill)
  - Innfordringsinntekter (0,2 mill)
  - Startlån renteinntekter/fond (6,44 mill)

| Netto driftsrammer pr sektor og ansvar        | Regnskap 2025     | Budsjett 2026     | Budsjett 2027     | Endring %    | Budsjett 2028     | Budsjett 2029     | Budsjett 2030     |
|-----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>100 Sektor Interne tjenester</b>           | <b>42 471 598</b> | <b>40 293 000</b> | <b>43 442 000</b> | <b>7,8 %</b> | <b>43 442 000</b> | <b>42 442 000</b> | <b>42 442 000</b> |
| 10100 Kommunedirektørens ledergruppe          | 3 253 690         | 3 244 000         | 3 408 000         | 5,1 %        | 3 408 000         | 3 408 000         | 3 408 000         |
| 10200 Kommunedirektørens ledergruppe - Felles | 7 874 979         | 19 294 000        | 20 149 000        | 4,4 %        | 20 149 000        | 20 149 000        | 20 149 000        |
| 10400 Kommunedirektøren politisk              | 5 419 225         | 5 134 000         | 5 309 000         | 3,4 %        | 5 309 000         | 5 309 000         | 5 309 000         |
| 10600 Stab organisasjonsutvikling             | 9 170 364         | 9 430 000         | 10 127 000        | 7,4 %        | 10 127 000        | 10 127 000        | 10 127 000        |
| 10800 Stab økonomi                            | 6 660 121         | 3 191 000         | 4 449 000         | 39,4 %       | 4 449 000         | 3 449 000         | 3 449 000         |

# Bemanning/Personal



Risør  
kommune

| Utvikling faste årsverk Sektor-ansvar | Årsverk<br>Budsjett 2025 | Endring<br>2024-25 | Årsverk<br>Budsjett 2026 | Endring<br>2025-26 | Årsverk<br>Budsjett 2027 | Endring<br>2026-27 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>100 Sektor Interne tjenester</b>   | <b>1 593</b>             | <b>-47</b>         | <b>1 580</b>             | <b>-13</b>         | <b>1 730</b>             | <b>150</b>         |
| 10100 Kommunedirektørens ledergruppe  | 200                      | 0                  | 200                      | 0                  | 200                      | 0                  |
| 10400 Kommunedirektøren politisk      | 120                      | 0                  | 120                      | 0                  | 120                      | 0                  |
| 10600 Stab organisasjonsutvikling     | 860                      | -60                | 860                      | 0                  | 860                      | 0                  |
| 10800 Stab økonomi                    | 413                      | 13                 | 400                      | -13                | 550                      | 150                |

## Totalt 17,3 årsverk

- Kommunedirektør og Politisk sekretariat 2 årsverk
- Politisk ledelse 1,2 årsverk
- Hovedtillitsvalgt og Hovedverneombud 2,3 årsverk
- Administrative tjenester 11,8 årsverk
  - Økning 1,5 årsverk pga tjenestesaalg
- 1 person – 1 tjeneste/fag
- Agder Arbeidsmiljø IKS
- Knapp bemanning HR/Personal
- Begrensede ressurser til internopplæring fag/system
  - Stort ressurspådrag via IKT-Agder

# Handlingsprogram og økonomiplan 2027-2030

## Budsjett 2027

### Samfunn

Omsette kommuneplanens visjon

*Sammen om et bærekraftig og levende  
samfunn*

- til praktisk handling innenfor sektorens  
økonomiske og administrative ressurser

Kunstrom:  
vårt nettgalleri for kunst i offentlig rom  
O.Brodersen



# Personal og bemanning



Risør  
kommune

Sektoren har holdt tilbake mange stillinger siden 2023 – i overkant av 12 årsverk

- Dette fortsetter i perioden

Gikk inn i 2025 med 5.25 færre årsverk

Gikk inn i 2026 med 5.32 færre årsverk

Går inn i 2027 med ytterligere ett årsverk ned – og i dette bilde er det mange nyanser

Plan- og byggesak ned ett årsverk

Det legges opp til en ytterligere reduksjon fram mot 2030. Nå vil nedtrekket vil i hovedsak komme innen NAV -tjenestene

Men allikevel ☺

Ny renholdsleder – 50% + 50%

Ny driftsoperatør eiendom

Ny saksbehandler innen ETT

Risør kino - effektivisering

| Utvikling faste årsverk Sektor-ansvar | Årsverk<br>Budsjett 2025 | Endring<br>2024-25 | Årsverk<br>Budsjett 2026 | Endring<br>2025-26 | Årsverk<br>Budsjett 2027 | Endring<br>2026-27 |
|---------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>200 Sektor Samfunnsutvikling</b>   | <b>7 702</b>             | <b>-525</b>        | <b>7 170</b>             | <b>-532</b>        | <b>7 061</b>             | <b>-109</b>        |
| 20100 Samfunnsutvikling leder         | 500                      | 25                 | 450                      | -50                | 300                      | -150               |
| 21100 Plan og byggesak                | 750                      | -50                | 750                      | 0                  | 650                      | -100               |
| 22100 Eiendom forvaltning             | 195                      | -5                 | 195                      | 0                  | 195                      | 0                  |
| 22200 Eiendom vaktmestertjenester     | 700                      | 0                  | 700                      | 0                  | 700                      | 0                  |
| 22300 Eiendom renhold                 | 1 621                    | -220               | 1 358                    | -263               | 1 447                    | 89                 |
| 22400 Eiendom tekniske tjenester      | 837                      | -35                | 745                      | -92                | 755                      | 10                 |
| 23100 Vann og Avløp - Selvkostområder | 1 100                    | 0                  | 1 157                    | 57                 | 1 157                    | 0                  |
| 24100 Kultur leder                    | 100                      | 0                  | 0                        | -100               | 50                       | 50                 |
| 24200 Kultur Risørhuset               | 93                       | -7                 | 100                      | 7                  | 100                      | 0                  |
| 24300 Risør bibliotek                 | 150                      | -42                | 150                      | 0                  | 150                      | 0                  |
| 24400 Risør kino                      | 127                      | -50                | 85                       | -42                | 77                       | -8                 |
| 24600 Risør Frivillighetssentral      | 0                        | 0                  | 0                        | 0                  | 75                       | 75                 |
| 24700 Hope Frivillighetssentral       | 0                        | 0                  | 0                        | 0                  | 75                       | 75                 |
| 26100 NAV - sosial                    | 600                      | -40                | 600                      | 0                  | 680                      | 80                 |
| 26200 NAV - flyktning                 | 929                      | -101               | 880                      | -49                | 650                      | -230               |

Resultater av å holde tilbake såpass mange stillinger i sektoren

- Vi må prioritere kjerneoppgavene – mindre utviklingskapasitet
- Vi er mer sårbare og har i liten grad mulighet til fraværdekning
- Vi får lengre saksbehandlingstid
- Mindre kapasitet til samfunnets forventninger

# Planstrategi 2024 - 2028 – Ambisiøs planperiode



Risør  
kommune

- Kommunedelplan for E18 ✓
- Kommuneplanens arealdel ✓?
- Helhetlig ROS ✓
- Naturmangfoldsplan
- Helhetlig boligplan
- Næringsplan ✓
- Tjennaplanen – straks 😊
- Jordvernstrategi ✓
- Kjempesteinsmyra – straks 😊
- Ferdigstille kulturplan – restartes
- Planvask av eldre planer - pågår

Som Urheia - Buvika planen...



Foto: K. Solheim 😊

# Tjenesteutvikling og omstilling



Risør  
kommune

- Tjenestene videreføres – arbeidsformen endres
- Fortsatt robotisering og energieffektivisering
- Nytt eiendomsforvaltningssystem – LAFT
- Viderefører havnevertordningen fra årets pilot
- Selvkostmodell for plan og byggesak
- Meråpent på Risørhuset og færre folk på jobb
- Nedtrapping av NAV flyktning – styrking av NAV sosial
- Tverrsektorielt samarbeid i arbeid med unge voksne.  
SEFF Ung  
Fredagsen SEFF + PH+ flyktningetjenesten  
Ung Team – samarbeid mellom Nav, psykisk helse, ungdomsarbeider



Marthe Strand Mourier

# NAV – den største omstillingen i perioden?



Risør  
kommune



Ole Morten Rokvam

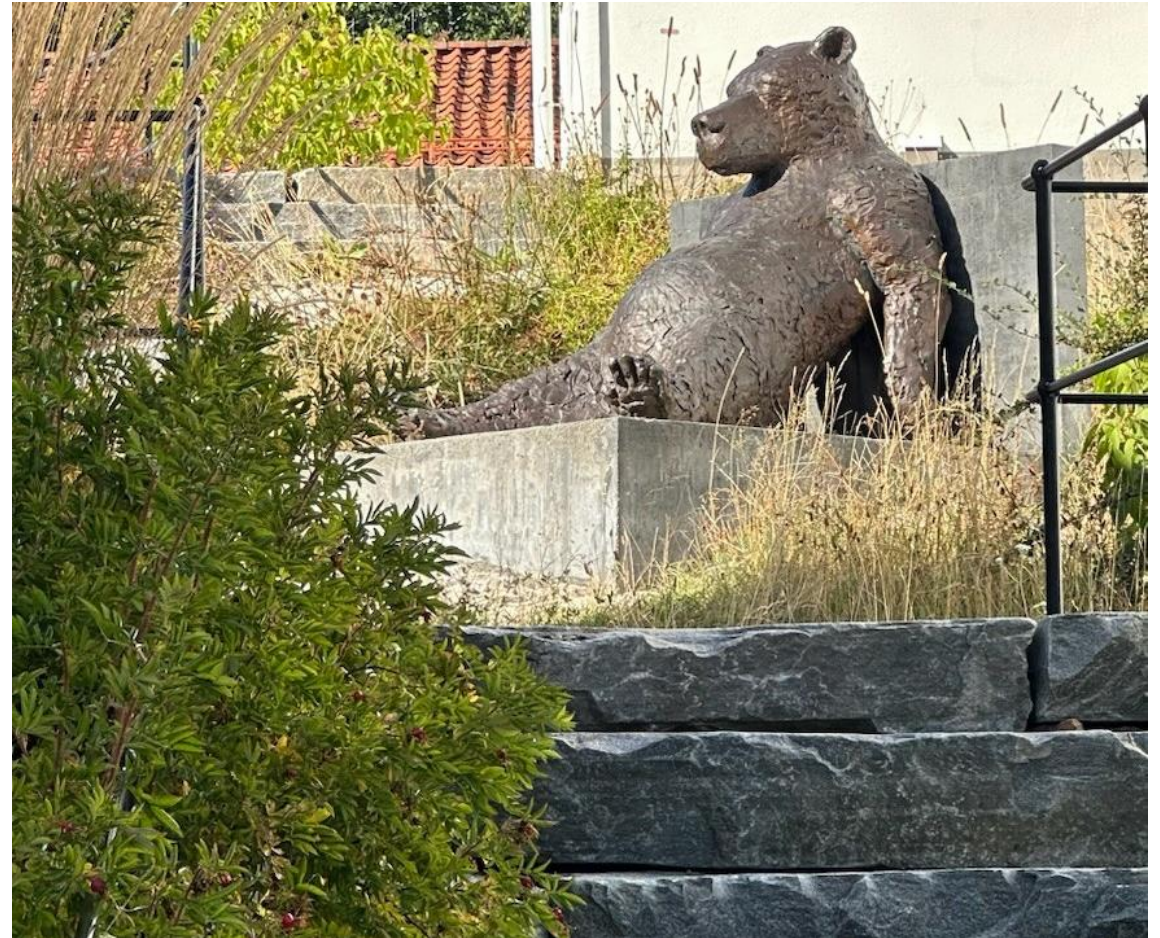
- 70 – 65 – 65 – 65
  - 40 – 35 – 35 – 35
  - 25 – 25 – 25 – 25
  - 20 – 20 – 20 – 20                      2027 - 2030
- 
- Anmodningsprosess 2027  
En kamp om bosettingen..?
  - Nasjonal anmodning i 2026 i 13.000 – nå 10500
  - Som hovedregel skal ingen kommuner anmodes om færre enn 10 personer.
  - NAV flyktning reduserer med 3,7 mill i 2027 ytterligere 9,9 i perioden
  - NAV sosial øker med 2 mill i 2027 og ytterligere 3 mill i perioden
  - Lederbytte våren 2027

# Økonomi – strammere rammer fram mot 2030



Risør  
kommune

- Nær uendret ramme i 2027 (øker kun 155 000)
- Deretter reduksjon i perioden
- Prognoser strøm økt 1,4 mill i 2027
- Deretter lagt inn reduksjon i perioden - usikkert
- Fortsatt mål om optimalisering av kommunale bygg. Reduksjon i antall m2 – sambruk og salg
- Stort vedlikeholds- og utviklingsbehov uten økning i driftsmidler.
- Opprettholder budsjett for daglig drift (se skisserte behov i Arbeidsbok I)
- Leieinntekter økes med 0,5 mill tilsvarende KPI
- Inntekter fra havn og parkering videreføres på samme nivå som i 2026



Petter Hepsø

# Prioriteringer = mål i kommuneplanens samfunnsdel



Risør  
kommune

- **Klima og natur** - Klimabudsjett, miljøfyrtårnpilot og energieffektivitet. Naturkartlegging, arealforvaltning og skjøtsel av trua naturtyper
- **Næring** – regulerte næringsarealer Moland Vest fase 0 og fase I -  
  
Næringsfond og helårsaktiviteter som «Grenseløse opplevelser» og «Kystkultur i reisemålsutvikling»
- **Kultur** – Kulturplan! Risørhus, frivilligsentraler, BUA, Kunstrom og «Vil du bli med»?
- **Stedsutvikling** – Helhetlig boligplan, Tjennaplanen og 45 omsorgsboliger – noen ved Frydenborgsenteret?



Marius Martinussen

# Vi prioriterer våre viktige kulturaktører



Risør  
kommune

|                                                  |                        |
|--------------------------------------------------|------------------------|
| • Risør Akvarium                                 | kr. 400.000            |
| • Risør Kystkultursenter                         | kr. 200.000            |
| • Galleri Kunstparken                            | kr. 200.000            |
| • Bygning- og fartøyvernsenter                   | kr. 75.000             |
| • Kulturnatt                                     | kr. 125.000            |
| • Risør Kammermusikkfest                         | kr. 750.000            |
| • Risør Trebåtfestival                           | kr. 200.000            |
| • Villvinmarkedet                                | kr. 150.000            |
| • Årlige kulturmidler                            | kr. 300.000            |
| • Årlige midler til idretten                     | kr. 130.000            |
| • Årlige midler til frivillige politisk vedtatt- | kr. 500.000            |
| • Friluftsrådet Sør                              | kr. 88.000             |
| • <del>Kunst- og prosjektstipend</del>           | <del>kr. 270.000</del> |
| • <b>Totalt</b>                                  | <b>kr. 3.118.000</b>   |



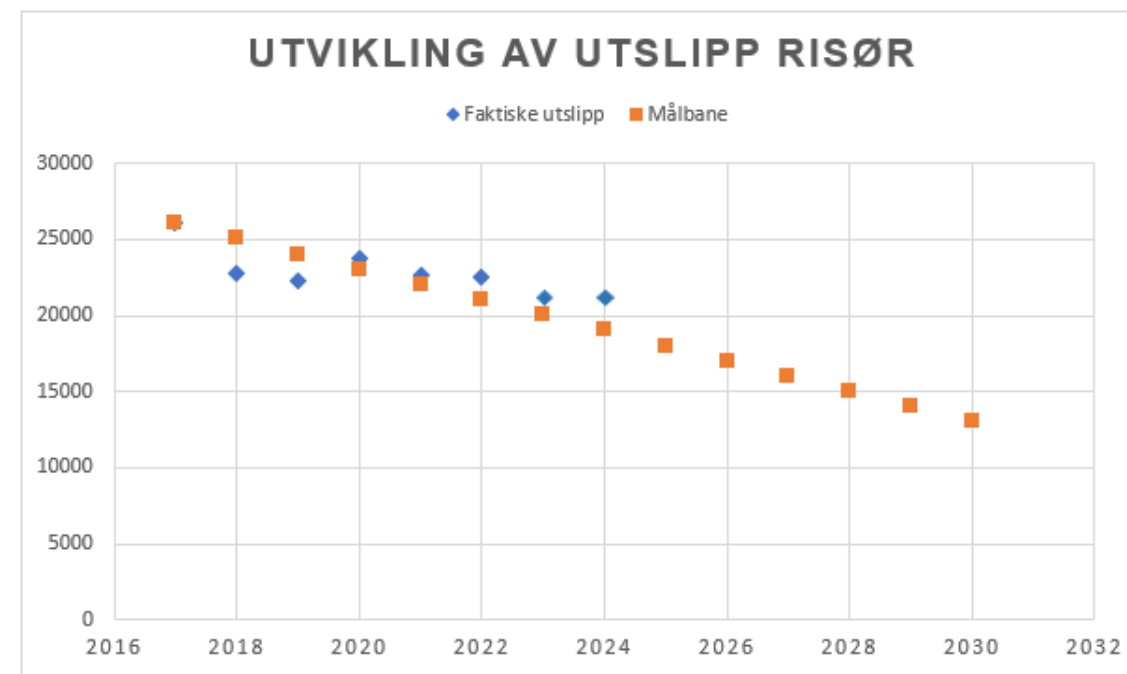
Alfred Emil Seland

# Klimabudsjett 2027 – Direkte oppfølging av Miljøplanen



Risør  
kommune

- Risørs utslippsmål er å redusere med 50% fra 2017
- 2017 - 26 062 tonn CO2e Utgangspunkt
- 2030 - 13 031 tonn CO2e MÅL
- 2024 – 21 956 tonn CO2e Nåsituasjon
- Inneværende år – investeringer 1 mill:
- Utskiftning av lysarmaturer til Led  
Risørhallen, Frydenborgsenter og barneskolen
- Regulatorer til radiatorer i Kunstparken
- Utskifting av veilys til LED 70 stk i 2026 Prosjekt ferdig
- 2027 og 2028 – investeringer kr. 600'



# Handlingsprogram og økonomiplan 2027-30

## Budsjett 2027

### Helse og omsorg

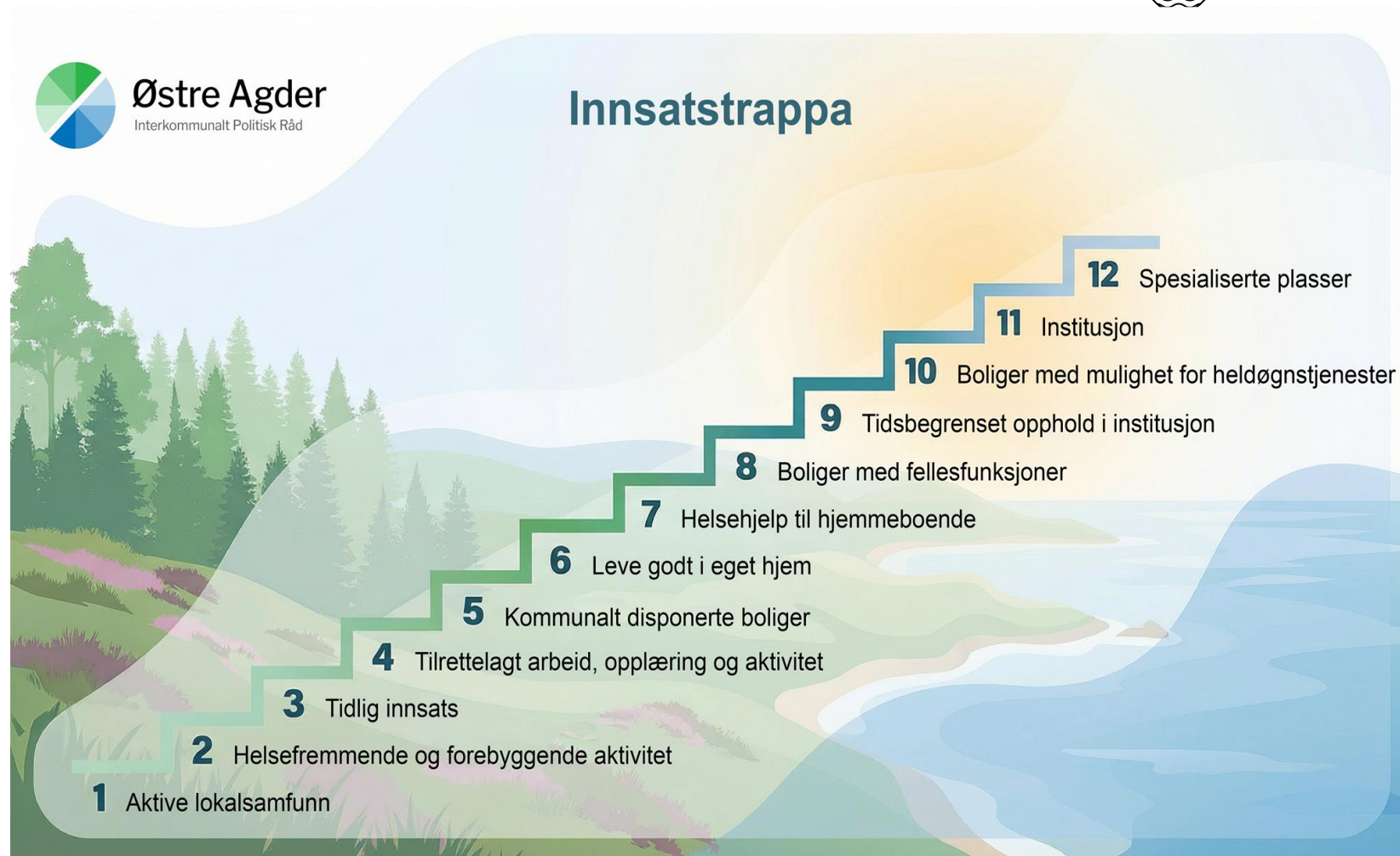




Risør  
kommune

## Innsatstrappa er for alle

*Skal vi lykkes, må hele kommunen trekke i samme retning.*



- Trygghet, sekvstendighet og egenmestring bør være de bærende premissene i helse og omsorg.

# Mål for sektoren: Gi gode, trygge og bærekraftige tjenester til innbyggerne



Risør  
kommune

## • Frydenborgsenteret

- Kjøkken og vaskeri
- Langtidsavdelingene
- Frisør og Fotterapeut
- Tilsynslege
- Natt tjeneste for institusjon og hjemmetjenesten

## Innovasjon og forvaltning

- Saksbehandling
- Systemkoordinator

## Risør legesenter

Private og kommunale  
fastleger  
Hjelpepersonell

## • Hjemmetjenesten

- Korttidsavdelingen / Avlastning for hjemmeboende
- Dagsenter for hjemmeboende eldre
- Fysioterapeuter og ergoterapeuter
- Hjelpemiddelteknikker/hjelpemiddellager
- Hjemmesykepleien
- Praktisk bistand
- BPA
- Kreft og demenskoordinator

## Sandnes ressurscenter

- Barneavlastningen
- Hjemmebaserte tjenester

## Habilitering i byen

Linken arbeids og aktivitetssenter  
Orreveien ressurscenter  
Tyriveien  
Hjemmebaserte tjenester  
Praktisk bistand  
Privat BPA

## Psykisk helse

- Nr 14
- Rask psykisk helsehjelp
- Hjemmebaserte tjenester

# Rett kompetanse - på rett oppgave – til rett tid



Risør  
kommune

- **TØRN og systematisk oppgavedeling**
- **Helsepersonell skal bruke tiden på helsefaglige oppgaver**
- **Serviceteam avlaster fagpersonell**
- **Heltidskultur og gode arbeidstidsordninger**
- **Kompetanseutvikling og robuste fagmiljøer**
- **Flere lærlinger og kvalifiseringsløp**
- **Systematisk arbeid med nærvær og arbeidsmiljø**



Fremtidens behov

# Økonomi



Risør  
kommune

| Netto driftsrammer pr sektor og ansvar | Regnskap 2025      | Budsjett 2026      | Budsjett 2027      | Budsjett 2028      | Budsjett 2029      | Budsjett 2030      |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>300 Sektor Helse og omsorg</b>      | <b>283 974 239</b> | <b>257 442 000</b> | <b>262 200 000</b> | <b>263 401 000</b> | <b>264 900 000</b> | <b>264 900 000</b> |
| 30100 Helse og omsorg - leder          | 2 638 766          | 4 268 000          | 5 442 000          | 5 442 000          | 5 442 000          | 5 442 000          |
| 30200 HO- Innovasjon og saksbehandling | 3 826 402          | 5 722 000          | 6 124 000          | 6 124 000          | 6 124 000          | 6 124 000          |
| 31100 Rehabilitering - leder           | -8 244 247         | 5 247 000          | 5 406 000          | 5 406 000          | 5 406 000          | 5 406 000          |
| 31200 Rehabilitering - Linken          | 8 746 367          | 7 049 000          | 7 668 000          | 7 668 000          | 7 668 000          | 7 668 000          |
| 31300 Rehabilitering - Orreveien       | 14 802 672         | 15 674 000         | 15 226 000         | 15 226 000         | 15 226 000         | 15 226 000         |
| 31500 Rehabilitering - Tyriveien       | 11 920 912         | 10 937 000         | 10 072 000         | 10 072 000         | 10 072 000         | 10 072 000         |
| 32200 Hjemmetjenester                  | 62 970 981         | 62 950 000         | 65 072 000         | 65 072 000         | 65 072 000         | 65 072 000         |
| 33100 Helse - leder                    | 268 282            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 33200 Helse barnevern                  | 24 058 272         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 33300 Helse helsetjenester             | 11 566 959         | 10 543 000         | 8 135 000          | 8 135 000          | 8 135 000          | 8 135 000          |
| 33400 Risør helsestasjon               | 8 261 717          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 33500 Sønedeled legekantor             | 1 698 603          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 33700 Solsiden legesenter              | 2 006 706          | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| 33800 Risør legesenter                 | 3 564 174          | 4 606 000          | 6 175 000          | 6 175 000          | 6 175 000          | 6 175 000          |
| 32300 Institusjon                      | 62 986 845         | 65 449 000         | 69 531 000         | 70 732 000         | 72 231 000         | 72 231 000         |
| 34100 Institusjon - leder              | 1 263 319          | 1 283 000          | 1 346 000          | 1 346 000          | 1 346 000          | 1 346 000          |
| 34200 Institusjon kjøkken og vaskeri   | 7 678 724          | 7 728 000          | 7 932 000          | 7 932 000          | 7 932 000          | 7 932 000          |
| 32400 Psykisk helse                    | 17 033 913         | 17 494 000         | 18 818 000         | 18 818 000         | 18 818 000         | 18 818 000         |
| 36100 Sandnes ressurscenter            | 46 924 872         | 38 492 000         | 35 253 000         | 35 253 000         | 35 253 000         | 35 253 000         |

- Sektorens utgifter er stort sett lønn.
- Andre utgifter er interkommunalt samarbeid
- Inntekter er blant annet oppholdsbetaling

| Driftsrapport hovedpost pr sektor | Regnskap 2025      | Budsjett 2026      | Budsjett 2027      | Budsjett 2028      | Budsjett 2029      | Budsjett 2030      |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Sektor Helse og omsorg</b>     |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Lønn og sosiale utg               | 281 923 034        | 268 030 000        | 276 521 000        | 277 722 000        | 279 221 000        | 279 221 000        |
| Kjøp inngår i tj prod             | 19 438 706         | 16 614 000         | 16 796 000         | 16 796 000         | 16 796 000         | 16 796 000         |
| Kjøp erstatter tj prod            | 45 990 939         | 16 999 000         | 17 751 000         | 17 751 000         | 17 751 000         | 17 751 000         |
| Overføringer fra komm             | 3 440 267          | 1 755 000          | 1 755 000          | 1 755 000          | 1 755 000          | 1 755 000          |
| Finansutgifter                    | 701 060            | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Salgsinntekter                    | -19 363 907        | -19 780 000        | -20 137 000        | -20 137 000        | -20 137 000        | -20 137 000        |
| Refusjoner                        | -42 562 267        | -24 891 000        | -30 301 000        | -30 301 000        | -30 301 000        | -30 301 000        |
| Overføringer til komm             | -4 436 817         | -1 100 000         | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  |
| Finansinntekter                   | -1 156 776         | -185 000           | -185 000           | -185 000           | -185 000           | -185 000           |
| <b>Sum</b>                        | <b>283 974 239</b> | <b>257 442 000</b> | <b>262 200 000</b> | <b>263 401 000</b> | <b>264 900 000</b> | <b>264 900 000</b> |

**Bemanning-personal**

[https://www.google.com/url?sa=t&rct=j&q=&esrc=s&source=web&cd=&cad=rja&uact=8&ved=2ahUKEwjGzer21qgXAxU2GRAIHARPPdwQwqsBegQIGxAB&url=https%3A%2F%2Fwww.youtube.com%2Fwatch%3Fv%3Dr9l\\_a-8UZIM%26xstg%3DCAMSEBUJ\\_b-oH-PhF0yJBgbwzzE%253D&usg=AOvVaw1neEM6V9uXgr5ZEzH4ml0A&opi=89978449](https://www.google.com/url?sa=t&rct=j&q=&esrc=s&source=web&cd=&cad=rja&uact=8&ved=2ahUKEwjGzer21qgXAxU2GRAIHARPPdwQwqsBegQIGxAB&url=https%3A%2F%2Fwww.youtube.com%2Fwatch%3Fv%3Dr9l_a-8UZIM%26xstg%3DCAMSEBUJ_b-oH-PhF0yJBgbwzzE%253D&usg=AOvVaw1neEM6V9uXgr5ZEzH4ml0A&opi=89978449)



Risør  
kommune

| Utvikling faste årsverk Sektor-ansvar     | Årsverk<br>Budsjett 2025 | Endring<br>2024-25 | Årsverk<br>Budsjett 2026 | Endring<br>2025-26 | Årsverk<br>Budsjett 2027 | Endring<br>2026-27 |
|-------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| <b>300 Sektor Helse og omsorg</b>         | <b>27 159</b>            | <b>1 457</b>       | <b>27 003</b>            | <b>-156</b>        | <b>26 932</b>            | <b>-71</b>         |
| 30100 Helse og omsorg - leder             | 440                      | 20                 | 340                      | -100               | 360                      | 20                 |
| 30200 HO- Innovasjon og saksbehandling    | 0                        | 0                  | 572                      | 572                | 600                      | 28                 |
| 31100 Habilitering - leder                | 622                      | -147               | 345                      | -277               | 345                      | 0                  |
| 31200 Habilitering - Linken               | 800                      | 0                  | 500                      | -300               | 570                      | 70                 |
| 31300 Habilitering - Orreveien            | 1 525                    | 225                | 1 625                    | 100                | 1 500                    | -125               |
| 31400 Habilitering - Sandnes ressursenter | 4 130                    | 130                | 0                        | -4 130             | 0                        | 0                  |
| 31500 Habilitering - Tyriveien            | 1 263                    | -37                | 1 100                    | -163               | 1 025                    | -75                |
| 32200 Hjemmetjenester                     | 6 695                    | 488                | 7 144                    | 449                | 7 182                    | 38                 |
| 33100 Helse - leder                       | 100                      | 0                  | 0                        | -100               | 0                        | 0                  |
| 33300 Helse helsetjenester                | 270                      | -10                | 80                       | -190               | 80                       | 0                  |
| 33400 Risør helsestasjon                  | 895                      | 21                 | 0                        | -895               | 0                        | 0                  |
| 33500 Sønedeled legekantor                | 215                      | -50                | 0                        | -215               | 0                        | 0                  |
| 33700 Solsiden legesenter                 | 427                      | 15                 | 0                        | -427               | 0                        | 0                  |
| 33800 Risør legesenter                    | 0                        | 0                  | 860                      | 860                | 973                      | 113                |
| 32300 Institusjon                         | 6 720                    | 572                | 6 720                    | 0                  | 6 730                    | 10                 |
| 34100 Institusjon - leder                 | 100                      | 0                  | 100                      | 0                  | 100                      | 0                  |
| 34200 Institusjon kjøkken og vaskeri      | 755                      | 60                 | 755                      | 0                  | 755                      | 0                  |
| 32400 Psykisk helse                       | 2 202                    | 170                | 2 022                    | -180               | 1 922                    | -100               |
| 36100 Sandnes ressursenter                | 0                        | 0                  | 4 840                    | 4 840              | 4 790                    | -50                |

# Kaptein i eget liv



Risør  
kommune

- [https://www.google.com/url?sa=t&rc=t=j&q=&esrc=s&source=web&cd=&cad=rja&uact=8&ved=2ahUKEwjGzer21qqXAxU2GRAIHARPPdwQwqsBegQIGxAB&url=https%3A%2F%2Fwww.youtube.com%2Fwatch%3Fv%3Dr9I\\_a-8UZIM%26xstg%3DCAMSEBUJ\\_b-oH-PhF0yjBgbwzzE%253D&usg=AOvVaw1neEM6V9uXgr5ZEzH4ml0A&opi=89978449](https://www.google.com/url?sa=t&rc=t=j&q=&esrc=s&source=web&cd=&cad=rja&uact=8&ved=2ahUKEwjGzer21qqXAxU2GRAIHARPPdwQwqsBegQIGxAB&url=https%3A%2F%2Fwww.youtube.com%2Fwatch%3Fv%3Dr9I_a-8UZIM%26xstg%3DCAMSEBUJ_b-oH-PhF0yjBgbwzzE%253D&usg=AOvVaw1neEM6V9uXgr5ZEzH4ml0A&opi=89978449)

# Handlingsprogram og økonomiplan 2027-30 med budsjett 2027

## Oppvekst



Risør  
kommune



## Sektor for oppvekst:

Barnehager (3+3)

Grunnskoler (4)

Stjerneavdeling ved RBS

SFO (3)

PPT

VIRK

Helsestasjons- og skolehelsetjenesten

Barnevern

Oppvekstkontor (Skyss, tilskudd, myndighet, drift av sektor, gjesteelever/barn)

-Spesialpedagogisk team barnehage



# Fag – Satsinger i sektor:

Oppvekst

## Den røde tråden i alt vi gjør:

Tidlig innsats- hindre utenforskap-

Inkludering- laget rundt barnet og eleven

**Vi er en BTI-kommune** (Betre tverrfaglig innsats)

-Trygt og godt miljø i skole og barnehage

-Språkplan m/overgangssekken

-Intensiv opplæring (1-4)

-Skolebiblioteksprosjekt

**-Ungdomslos** (overganger- utenforskap - frafall) x 2

**-Team for psykisk helse og miljø for barn og unge**

-ROBUST ungdom og Robuste barn

-Skole- hjem samarbeid (Plan for foreldremøter)



-God start og sammen på vei-  
helsestasjon

-God skolestart- PPT

-Motherhood

-Ung Aktiv

-Foreldreveiledning  
(helsestasjon, skole og bhg)

-Tilskuddsordningene(SKK)

- Kunstig intelligens
- Inkluderende praksis – st.meld 6
- To-lærermetodikk og variert undervisning → færre vedtak om spesialpedagogisk hjelp



**\*Ungdomslos og  
styring av TIBU = 1  
million til å  
forhindre  
utenforskap**

**\*Rammebrev skole**  
  
-rettferdig fordeling,  
men krevende  
struktur

**\*Ny u-skole**

**\*To-lærer og  
inkluderende  
praksis- redusere  
vedtak**

**\*Spesialpedagogisk  
team bhg = kvalitet  
og kontroll over  
økonomi**

**\*Stjerneavdeling**

**\*Barnevernet**

# Økonomi

| Netto driftsrammer pr sektor og ansvar      | Regnskap 2025 | Budsjett 2026 | Budsjett 2027 | Endring % | Budsjett 2028 | Budsjett 2029 | Budsjett 2030 | Endr 26-27 |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|
| 400 Sektor Oppvekst                         | 168 814 803   | 202 432 000   | 210 221 000   | 3,8 %     | 207 198 000   | 205 764 000   | 205 764 000   | 7 789 000  |
| 40100 Oppvekst- leder                       | 47 492 155    | 69 482 000    | 73 050 000    | 5,1 %     | 70 502 000    | 67 873 000    | 67 873 000    | 3 568 000  |
| 40300 Oppvekst - Helsestasjon               | 0             | 8 090 000     | 8 461 000     | 4,6 %     | 8 461 000     | 8 461 000     | 8 461 000     | 371 000    |
| 41100 Risør barneskole - grunnskole         | 37 372 985    | 38 547 000    | 40 139 000    | 4,1 %     | 39 384 000    | 39 384 000    | 39 384 000    | 1 592 000  |
| 41200 Risør barneskole SFO                  | 3 804 669     | 4 286 000     | 4 691 000     | 9,4 %     | 4 691 000     | 4 691 000     | 4 691 000     | 405 000    |
| 42100 Hope oppvekstsenter - grunnskole      | 5 831 224     | 6 696 000     | 6 479 000     | -3,2 %    | 6 329 000     | 6 329 000     | 6 329 000     | -217 000   |
| 42200 Hope oppvekstsenter - SFO             | 262 491       | 642 000       | 723 000       | 12,6 %    | 723 000       | 723 000       | 723 000       | 81 000     |
| 42300 Hope oppvekstsenter - barnehage       | 5 127 107     | 4 102 000     | 4 494 000     | 9,6 %     | 4 494 000     | 4 494 000     | 4 494 000     | 392 000    |
| 43100 Søndeled barneskole - grunnskole      | 12 351 267    | 11 378 000    | 11 200 000    | -1,6 %    | 11 325 000    | 11 450 000    | 11 450 000    | -178 000   |
| 43200 Søndeled barneskole - SFO             | 567 400       | 416 000       | 423 000       | 1,7 %     | 423 000       | 423 000       | 423 000       | 7 000      |
| 44100 Risør ungdomskole - grunnskole        | 27 573 749    | 28 666 000    | 29 677 000    | 3,5 %     | 29 677 000    | 29 677 000    | 29 677 000    | 1 011 000  |
| 45100 Pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT) | 3 040 011     | 3 015 000     | 3 164 000     | 4,9 %     | 3 069 000     | 3 069 000     | 3 069 000     | 149 000    |
| 46100 Fargeskrinet barnehage                | 8 125 304     | 8 037 000     | 8 068 000     | 0,4 %     | 8 068 000     | 8 068 000     | 8 068 000     | 31 000     |
| 47100 Trollstua barnehage                   | 10 720 775    | 10 642 000    | 11 353 000    | 6,7 %     | 11 353 000    | 11 353 000    | 11 353 000    | 711 000    |
| 25300 Voksenopplæringen (VIRK)              | 6 545 666     | 8 433 000     | 8 299 000     | -1,6 %    | 8 699 000     | 9 769 000     | 9 769 000     | -134 000   |

| Driftsrapport hovedpost pr sektor | Regnskap 2025 | Budsjett 2026 | Budsjett 2027 | Budsjett 2028 | Budsjett 2029 | Budsjett 2030 | Endring 26-27       |
|-----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------|
| Sektor Oppvekst                   |               |               |               |               |               |               |                     |
| Lønn og sosiale utg               | 154 563 072   | 159 954 000   | 166 709 000   | 164 379 000   | 162 209 000   | 162 209 000   | 6 755 000 4,22 %    |
| Kjøp inngår i tj prod             | 11 035 089    | 12 400 000    | 12 437 000    | 12 412 000    | 12 412 000    | 12 412 000    | 37 000 0,30 %       |
| Kjøp erstatter tj prod            | 43 482 817    | 62 423 000    | 66 554 000    | 64 106 000    | 62 197 000    | 62 197 000    | 4 131 000 6,62 %    |
| Overføringer fra komm             | 2 563 022     | 2 548 000     | 1 548 000     | 1 548 000     | 1 548 000     | 1 548 000     | -1 000 000 -39,25 % |
| Finansutgifter                    | 1 888 943     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0 0,00 %            |
| Salgsinntekter                    | -4 186 558    | -3 773 000    | -3 713 000    | -3 713 000    | -3 713 000    | -3 713 000    | 60 000 -1,59 %      |
| Refusjoner                        | -29 179 063   | -24 425 000   | -25 407 000   | -25 282 000   | -22 637 000   | -22 637 000   | -982 000 4,02 %     |
| Overføringer til komm             | -9 433 224    | -6 448 000    | -7 064 000    | -5 554 000    | -5 554 000    | -5 554 000    | -616 000 9,55 %     |
| Finansinntekter                   | -1 919 295    | -247 000      | -843 000      | -698 000      | -698 000      | -698 000      | -596 000 0,00 %     |
| Sum                               | 168 814 803   | 202 432 000   | 210 221 000   | 207 198 000   | 205 764 000   | 205 764 000   | 7 789 000 3,85 %    |

# Bemanning-personal



Risør  
kommune

Økning: ungdomslos og  
familieterapeut

Reduksjon:  
Søndeled, Hope og Virk

Om lag som i 2026:  
Tilpasning etter ress. modell  
skoler og LOS/TIBU

| Utvikling faste årsverk Sektor-ansvar       | Årsverk<br>Budsjett 2025 | Endring<br>2024-25 | Årsverk<br>Budsjett 2026 | Endring<br>2025-26 | Årsverk<br>Budsjett 2027 | Endring<br>2026-27 |
|---------------------------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|
| 400 Sektor Oppvekst                         | 16 779                   | 112                | 17 422                   | 643                | 17 446                   | 24                 |
| 40100 Oppvekst - leder                      | 890                      | 510                | 995                      | 105                | 1 105                    | 110                |
| 40300 Oppvekst - Helsestasjon               | 0                        | 0                  | 850                      | 850                | 1 000                    | 150                |
| 41100 Risør barneskole - grunnskole         | 4 184                    | 92                 | 4 224                    | 40                 | 4 224                    | 0                  |
| 41200 Risør barneskole SFO                  | 600                      | 79                 | 620                      | 20                 | 641                      | 21                 |
| 42100 Hope oppvekstsenter - grunnskole      | 610                      | 25                 | 689                      | 79                 | 600                      | -89                |
| 42200 Hope oppvekstsenter - SFO             | 60                       | 25                 | 90                       | 30                 | 95                       | 5                  |
| 42300 Hope oppvekstsenter - barnehage       | 620                      | -130               | 540                      | -80                | 545                      | 5                  |
| 43100 Søndeled barneskole - grunnskole      | 1 415                    | -158               | 1 251                    | -164               | 1 158                    | -93                |
| 43200 Søndeled barneskole - SFO             | 169                      | 0                  | 86                       | -83                | 87                       | 1                  |
| 44100 Risør ungdomskole - grunnskole        | 3 223                    | -9                 | 3 228                    | 5                  | 3 228                    | 0                  |
| 45100 Pedagogisk-psykologisk tjeneste (PPT) | 900                      | 10                 | 1 000                    | 100                | 1 000                    | 0                  |
| 46100 Fargeskrinet barnehage                | 1 078                    | -162               | 1 002                    | -76                | 985                      | -17                |
| 47100 Trollstua barnehage                   | 1 480                    | -140               | 1 412                    | -68                | 1 420                    | 8                  |
| 25300 Voksenopplæringen (VIRK)              | 1 550                    | -30                | 1 435                    | -115               | 1 358                    | -77                |
|                                             |                          |                    | bhg                      | -224               |                          | -4                 |
|                                             |                          |                    | BSK                      | -45                |                          | -182               |
|                                             |                          |                    | SFO                      | -33                |                          | 27                 |
|                                             |                          |                    | USK                      | 5                  |                          | 0                  |
|                                             |                          |                    | VIKR                     | -115               |                          | -77                |

# Personal

- Medarbeiderne er oppvekstområdets viktigste ressurs.
- Alle enheter skal arbeide systematisk gjennom HMS-grupper og medbestemmelsesutvalg.
- Kompetanseutviklingen skal knyttes tettere til områdets prioriteringer.
- Nærværsarbeidet skal videreføres som et felles leder- og medarbeideransvar.

# Prosessplan HP-ØP 2027-30



Risør  
kommune

| Aktivitet/periode                      | Januar | Februar | Mars   | April | Mai       | Juni        | Juli | August | September | Oktober   | November | Desember |
|----------------------------------------|--------|---------|--------|-------|-----------|-------------|------|--------|-----------|-----------|----------|----------|
| Oppstartsmøte KL                       | Uke 2  |         |        |       |           |             |      |        |           |           |          |          |
| Politisk forankring FMS                |        | 13.feb  |        |       |           |             |      |        |           |           |          |          |
| "Kick-off" KUL-møte                    |        |         | 18.mar |       |           |             |      |        |           |           |          |          |
| Innspill tiltak HP drift 2027-30       |        |         |        |       |           |             |      |        |           |           |          |          |
| Innspill tiltak HP Investering 2027-30 |        |         |        |       |           |             |      |        |           |           |          |          |
| Kommuneproposisjon 2027 og RNB-26      |        |         |        |       | Medio mai |             |      |        |           |           |          |          |
| KUL-samling med status HP/ØP           |        |         |        |       | 26-27 mai |             |      |        |           |           |          |          |
| Samling administrasjon og politikk     |        |         |        |       |           | 11 juni FMS |      |        |           |           |          |          |
| Oppfølging pr sektor                   |        |         |        |       |           |             |      | Uke 34 |           |           |          |          |
| Budsjett avsluttes og sak påstartes    |        |         |        |       |           |             |      | Uke 35 | Uke 38    |           |          |          |
| Politisk orientering om HP/ØP          |        |         |        |       |           |             |      |        |           | 08.okt    |          |          |
| Statsbudsjettet                        |        |         |        |       |           |             |      |        |           | medio okt |          |          |
| FMS orienteres om Statsbudsjett 27     |        |         |        |       |           |             |      |        |           | 15.okt    |          |          |
| AMU-behandling                         |        |         |        |       |           |             |      |        |           | 07.okt    |          |          |
| Råd og Utvalgs-behandlling             |        |         |        |       |           |             |      |        |           | Uke 46    |          |          |
| Formannskap behandling                 |        |         |        |       |           |             |      |        |           |           | 12.nov   |          |
| Kontrollutvalg behandling              |        |         |        |       |           |             |      |        |           | 10.des    |          |          |
| Kommunestyret behandling               |        |         |        |       |           |             |      |        |           |           |          | 17.des   |

- Budsjettdokumentet og presentasjon publiseres digital
- Løpende orienteringer om utviklingen fra statsbudsjettet
- Saksfremlegg til formannskapsmøte 12/11
  - Innstilling til offentlig ettersyn 4 uker
- Endelig behandling Kommunestyret 17/12



**Kaffeslaberas.....**

Resten er politikk.



**Spørsmål og kommentarer?**

