



Kommunestyre 21. mars 2024

# Tenesteanalyse

Moe mener man de siste tiårene har kunnet diskutere om kommunene skal bruke penger på billigere SFO, flere lærere i skolen eller bedre mat på eldreinstitusjonene. Men nå er det ikke mulig lengre på grunn av en endret verdenssituasjon.

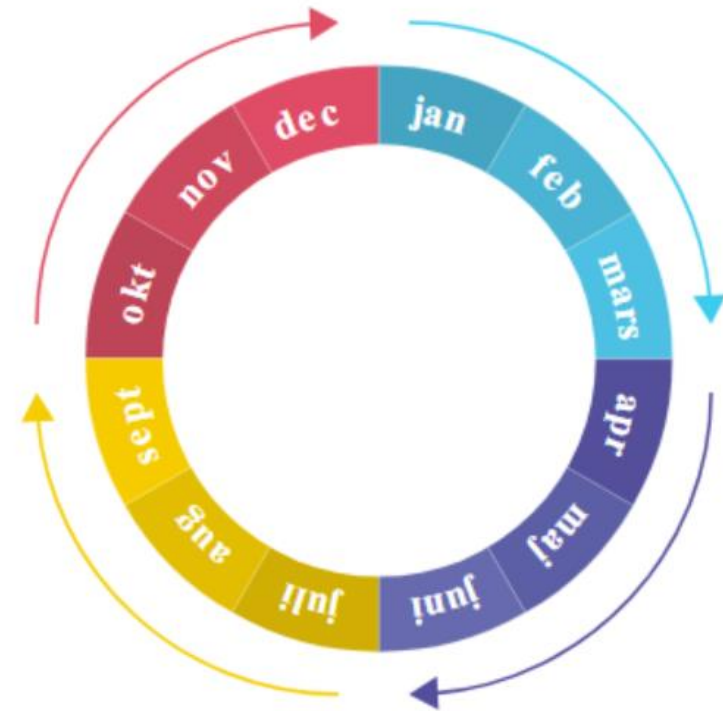
Det er blitt flere eldre, færre barn og unge – samtidig som inntektene til det offentlige flater ut. Når man har færre mennesker er det færre i arbeid, og dermed lavere skatteinntekter. I tillegg blir det mindre inntekter fra olje og gass i fremtiden.



Håvard Moe, seniorrådgiver i KS Konsulent, sier kommune-Norge lever i en faktafornektelse. (KS Konsulent - pressebilde)

# Framdriftsplan

- **Tenesteanalyse - kunnskapsgrunnlag**
  - Orientering i formannskapet 8. februar
  - Orientering i kommunestyre 15. februar
- **Tenesteanalyse – definere nivå på innsparing og omstilling**
  - Politisk sak i formannskapet 7. mars - diskusjon
  - Politisk sak i råd og utval 12. og 13. mars - uttale
  - Politisk sak i formannskap 14. mars – tilråding
  - Politisk sak i kommunestyre 21. mars - vedtak
- **Tenesteanalyse – forslag til innsparings- og omstillingstiltak**
  - Politisk sak i formannskapet 16. mai – diskusjon
  - Politisk sak i råd og utval 21. og 22. mai - uttale
  - Politisk sak i formannskap 24. mai - tilråding
  - Politisk sak i kommunestyre 30. mai - vedtak



## Årsrekneskap, årsmelding og årsrapport

- Politisk sak i råd og utval 21. og 22. mai
- Politisk sak i formannskapet 24. mai
- Politisk sak i kommunestyre 30. mai

## 1. Tertialrapport 2024

- Politisk sak i juni

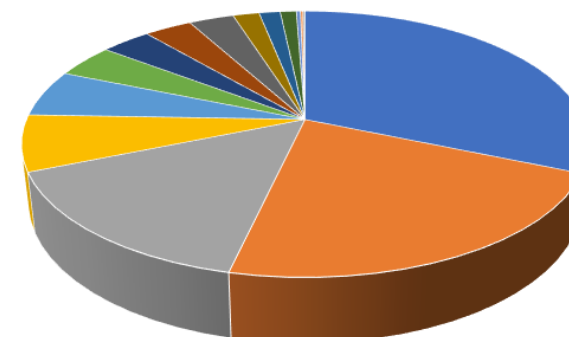
## Økonomisk langtidsplan 2025 - 2036

- Politisk sak i juni

# Kostnadsnivå

Føremål	Netto driftsutgift 2022	Netto driftsutgift %
Pleie og omsorg	532 649 055	31 %
Grunnskule	377 166 270	22 %
Barnehage	257 382 990	15 %
Adm, styring og fellesutgifter	115 629 075	7 %
Kommunehelse	96 590 820	6 %
Barnevern	69 288 585	4 %
Kultur og idrett	58 158 870	3 %
Sosiale tenester	55 115 415	3 %
Samferdsle	52 071 960	3 %
Brann og ulykkesvern	30 390 120	2 %
Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	24 458 715	1 %
Kyrkja	18 660 600	1 %
Næringsforv. og konsesjonskraft	4 709 580	0 %
Landbruk	2 910 165	0 %
Kommunale bustadar	2 377 005	0 %
<b>Samla netto driftsutgifter</b>	<b>1 697 559 225</b>	<b>100 %</b>

Netto driftsutgift 2022



- Pleie og omsorg
- Grunnskule
- Barnehage
- Adm, styring og fellesutgifter
- Kommunehelse
- Barnevern
- Kultur og idrett
- Sosiale tenester
- Samferdsle
- Brann og ulykkesvern
- Plan, kulturminner, natur og nærmiljø
- Kyrkja
- Næringsforv. og konsesjonskraft
- Landbruk
- Kommunale bustadar

# Kostnadsnivå

	Kostragruppe 09	Landet uten	Steinkjer	Voss herad	Sogndal	Kinn
Grunnskole	19.2	14.2	4.6	-49.9	-10.5	-18.5
Pleie og omsorg	9.1	8.8	70.1	46.2	-135.7	-6.2
Barnevern	10.3	10.8	-18.2	-12.2	29.4	-6.8
Barnehage	42.7	41.3	28.9	38.5	42.2	13.0
Kommunehelse	-1.1	0.2	2.7	-2.1	-13.7	5.1
Sosiale tjenester	-11.2	-14.7	-16.6	-39.7	-11.1	-10.2
Kultur og idrett	1.1	-5.8	-7.4	-7.9	8.6	1.9
Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	4.8	1.6	3.8	-0.4	-1.8	1.5
Adm, styring og fellesutgifter	3.5	-10.2	-24.6	-34.7	-25.1	-31.2
Andre område	37.7	46.5	35.4	73.5	43.0	5.6
- Brann og ulykkesvern	7.1	7.0	-3.1	7.7	-0.5	-6.8
- Kommunale boliger	-1.4	-4.0	3.7	-16.5	-5.7	-14.9
- Samferdsel	23.0	22.0	15.0	-10.6	14.4	4.5
- Næringsforv. og konsesjonskraft	3.7	17.8	13.9	85.9	29.6	15.3
- Landbruk	0.6	0.4	3.3	4.7	1.8	2.9
- Kirke	4.6	3.3	2.5	2.4	3.5	4.6
<b>Totalt</b>	<b>116.0</b>	<b>92.9</b>	<b>78.5</b>	<b>11.2</b>	<b>-74.8</b>	<b>-45.7</b>

- Dei tenesteområda som utmerkar seg med innsparingspotensiale samanlikna mot både kostragruppa, landet utan Oslo og enkeltkommunar:
- **Barnehage** med eit innsparingspotensiale i størrelsesorden 29-43 mill. kroner
- **Samferdsle** har eit innsparingspotensiale på 15-22,6 mill. kroner samanlikna mot Steinkjer, Sogndal og Kostra-gruppa.
- **Næringsforv. og konsesjonskraft** med eit innsparingspotensiale i størrelsesorden 4-86 mill. kroner
- **Landbruk** med eit innsparingspotensiale i størrelse 0,4 – 4,7 mill. kroner
- **Kyrkje** med eit innsparingspotensiale i størrelsesorden 2,4-4,6 mill. kroner.

# Sunnfjord

#10/43 I VESTLAND FYLKE

ORDFØRER  
JENNY FØLLING (SP)

BEFOLKNING  
22 116

#108  
39

SAMMENDRAG

Kommunen havner på øverste halvdel av totaltabellen, uten å være nær de beste. Sunnfjord havner på en 108. plass i årets endelige utgave av Kommunebarometeret fra Kommunal Rapport. Da har vi justert plasseringen med hensyn til økonomiske rammebetingelser. Ser vi bare på nøkkeltallene og ignorerer økonomiske forutsetninger, er kommunen på en 86. plass.

KATEGORI	ÅRETS ENDRING	RANGERING
Grunnskole	53 ↗ +42	>
Pleie og omsorg	5 ↘ +105	>
Barnevern	71 ↗ +84	>
Barnehage	53 ↗ +53	>
Helse	76 ↗ +76	>
Sosialtjenesten	54 ↗ +74	>
Kultur	69 ↗ +138	>
Klima og natur	24 ↘ +323	>
Saksbehandling	8 ↗ +96	>
Vann og avløp	109 ↗ +118	>
Økonomi	46 ↘ +344	>
Kostnadsnivå	2 ↗ +212	>

# Steinkjer

#15/37 I TRØNDELAG FYLKE

ORDFØRER  
ANNE BERIT LEIN (SP)

BEFOLKNING  
24 004

#134  
17

SAMMENDRAG

Kommunen havner på øverste halvdel av totaltabellen, uten å være nær de beste. Steinkjer havner på en 134. plass i årets endelige utgave av Kommunebarometeret fra Kommunal Rapport. Da har vi justert plasseringen med hensyn til økonomiske rammebetingelser. Ser vi bare på nøkkeltallene og ignorerer økonomiske forutsetninger, er kommunen på en 187. plass.

KATEGORI	ÅRETS ENDRING	RANGERING
Grunnskole	37 ↘ +174	>
Pleie og omsorg	144 ↘ +286	>
Barnevern	23 ↘ +205	>
Barnehage	17 ↗ +33	>
Helse	253 ↘ +50	>
Sosialtjenesten	24 ↘ +143	>
Kultur	231 ↗ +105	>
Klima og natur	73 ↘ +165	>
Saksbehandling	1 ↘ +66	>
Vann og avløp	51 ↘ +286	>
Økonomi	7 ↘ +319	>
Kostnadsnivå	8 ↗ +98	>

# Voss

#17/43 I VESTLAND FYLKE

ORDFØRER  
HANS-ERIK RINGKJØB (AP)

BEFOLKNING  
15 875

#166  
6

SAMMENDRAG

Kommunen havner cirka på midten av totaltabellen. Voss havner på en 166. plass i årets endelige utgave av Kommunebarometeret fra Kommunal Rapport. Da har vi justert plasseringen med hensyn til økonomiske rammebetingelser. Ser vi bare på nøkkeltallene og ignorerer økonomiske forutsetninger, er kommunen på en 184. plass.

KATEGORI	ÅRETS ENDRING	RANGERING
Grunnskole	3 ↗ +232	>
Pleie og omsorg	19 ↘ +181	>
Barnevern	4 ↘ +186	>
Barnehage	10 ↗ +91	>
Helse	49 ↗ +147	>
Sosialtjenesten	18 ↘ +314	>
Kultur	65 ↗ +43	>
Klima og natur	172 ↗ +131	>
Saksbehandling	56 ↗ +62	>
Vann og avløp	7 ↗ +1	>
Økonomi	63 ↘ +138	>
Kostnadsnivå	11 ↘ +201	>

# Sogndal

#13/43 I VESTLAND FYLKE

ORDFØRER  
ARNSTEIN MENES (SP)

BEFOLKNING  
12 097

#129  
8

SAMMENDRAG

Kommunen havner på øverste halvdel av totaltabellen, uten å være nær de beste. Sogndal havner på en 129. plass i årets endelige utgave av Kommunebarometeret fra Kommunal Rapport. Da har vi justert plasseringen med hensyn til økonomiske rammebetingelser. Ser vi bare på nøkkeltallene og ignorerer økonomiske forutsetninger, er kommunen på en 96. plass.

KATEGORI	ÅRETS ENDRING	RANGERING
Grunnskole	69 ↘ +100	>
Pleie og omsorg	33 ↘ +181	>
Barnevern	50 ↘ +72	>
Barnehage	90 ↗ +146	>
Helse	97 ↗ +55	>
Sosialtjenesten	56 ↗ +101	>
Kultur	118 ↗ +99	>
Klima og natur	1 ↗ +187	>
Saksbehandling	2 ↘ +120	>
Vann og avløp	101 ↗ +109	>
Økonomi	68 ↘ +183	>
Kostnadsnivå	85 ↘ +319	>

# Kinn

#16/43 I VESTLAND FYLKE

ORDFØRER  
OLA TEIGEN (AP)

BEFOLKNING  
17 131

#153  
28

SAMMENDRAG

Kommunen havner cirka på midten av totaltabellen. Kinn havner på en 153. plass i årets endelige utgave av Kommunebarometeret fra Kommunal Rapport. Da har vi justert plasseringen med hensyn til økonomiske rammebetingelser. Ser vi bare på nøkkeltallene og ignorerer økonomiske forutsetninger, er kommunen på en 168. plass.

KATEGORI	ÅRETS ENDRING	RANGERING
Grunnskole	26 ↘ +206	>
Pleie og omsorg	22 ↘ +145	>
Barnevern	64 ↗ +108	>
Barnehage	16 ↗ +36	>
Helse	172 ↗ +76	>
Sosialtjenesten	17 ↗ +10	>
Kultur	29 ↘ +285	>
Klima og natur	18 ↘ +284	>
Saksbehandling	51 ↗ +83	>
Vann og avløp	8 ↗ +75	>
Økonomi	11 ↗ +324	>
Kostnadsnivå	12 ↗ +269	>

# Demografisk utvikling

	2020	2021	2022	2023	2024	Endring 2020-2024
0 - åringer	255	220	253	222	218	- 37
Barnehage (1-5 år)	1 306	1 288	1 273	1 263	1 238	- 68
Grunnskole (6-15 år)	3 065	3 026	2 964	2 923	2 920	- 145
Videregående (16-19 år)	1 199	1 200	1 230	1 231	1 272	73
Voksne (20-66 år)	13 034	12 974	12 977	13 045	13 147	113
Eldre (67-79 år)	2 222	2 346	2 451	2 568	2 683	461
Eldre (80-89 år)	739	755	752	759	786	47
Eldre (90 år og eldre)	210	211	216	204	186	- 24
<b>Total</b>	<b>22 030</b>	<b>22 020</b>	<b>22 116</b>	<b>22 215</b>	<b>22 450</b>	<b>420</b>

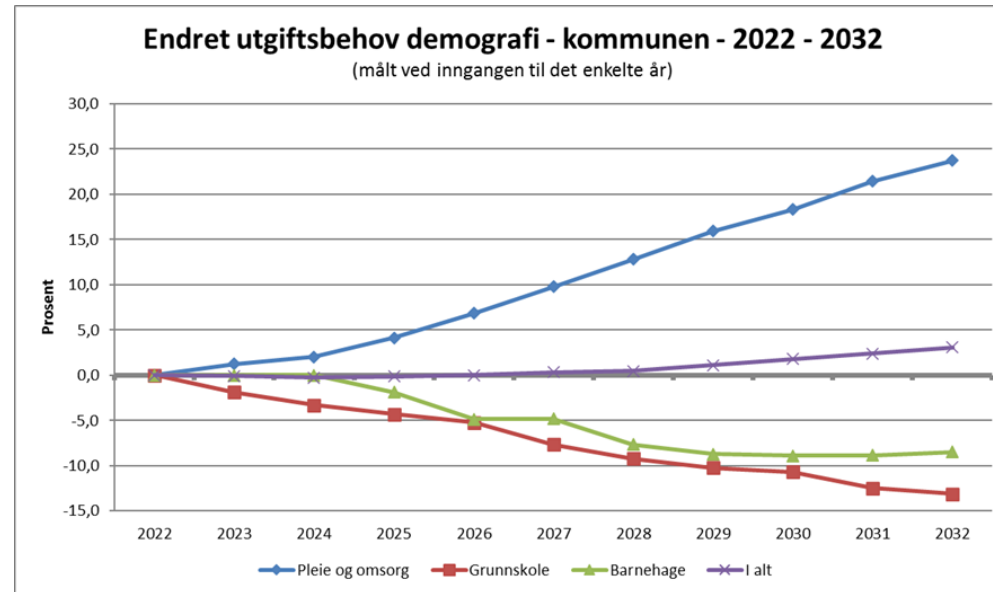


# Økonomisk konsekvens av demografisk utvikling

Utgiftsutjamning i 1000 kr	Endring 2023	Endring 2024
0-1 år	114,4	-497,7
2-5 år	8 747,4	-631,8
6-15 år	-7 317,9	-3 937,0
16-22 år	8,9	1 051,8
23-66 år	-307,2	-441,3
67-79 år	2 172,5	1 184,0
80-89 år	-3 051,2	-1 163,2
over 90 år	-2 052,9	-4 600,8
<b>SUM</b>	<b>-1 686,1</b>	<b>-9 035,9</b>

- Statlege overføringer gjennom rammetilskotet baserer seg på vår %-vise del av befolkninga i dei ulike aldersgruppene år for år.
- I 2023 vart overføringane redusert med 1,7 mill. kroner, men som de ser tenester med auka overføringer og andre med redusert overføring.
- I 2024 vart overføringane redusert med 9 mill. kroner på grunn av

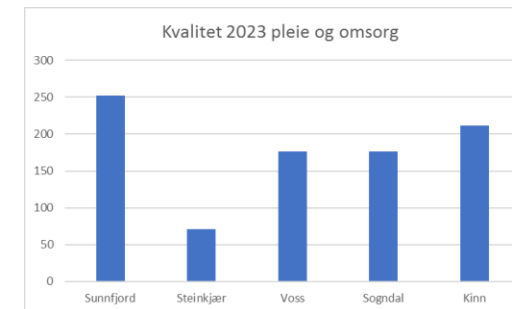
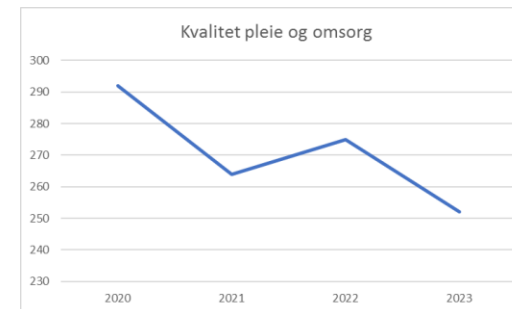
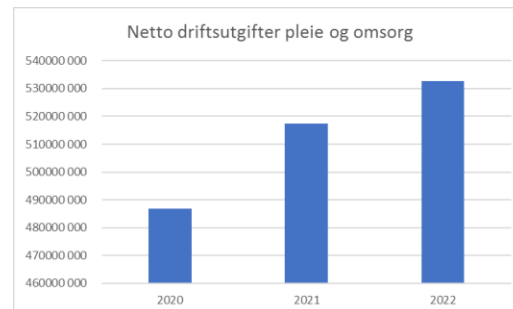
# Demografisk utvikling



## Anslag årlig endring i kommunens utgiftsbehov (i 1000 kroner) per tjenesteområde som følge av befolkningsendringer

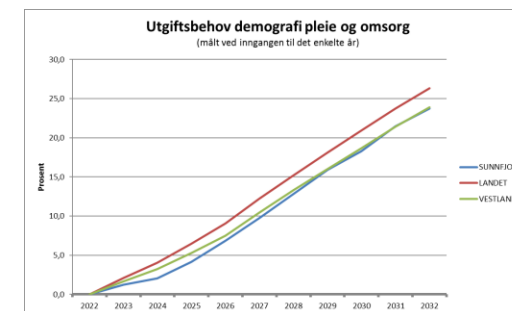
(2022 kroner og endring fra 1.1.2022)

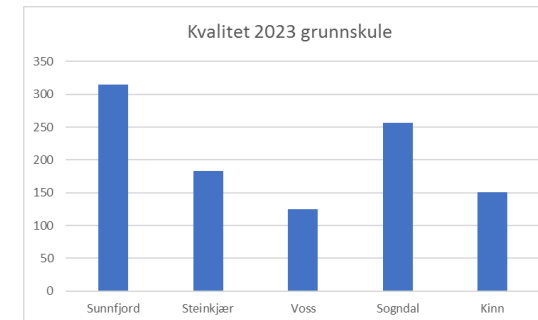
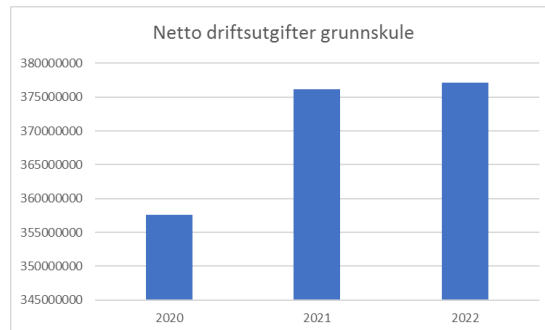
Endring utgiftsbehov per 1.	Pleie- og omsorg	Grunnskole	Barnehage	Sosial	Kommunehelse	Barnevern	SUM SUNNFJORD
2023	7 197	-8 649	5	106	661	-687	-1 366
2024	4 494	-6 605	5	-41	510	-945	-2 581
2025	12 041	-4 718	-5 035	-213	566	-832	1 809
2026	15 455	-4 403	-8 118	-237	638	-951	2 384
2027	16 800	-11 322	128	-155	733	-876	5 308
2028	17 567	-7 234	-7 798	-14	537	-1 051	2 008
2029	17 770	-4 718	-2 752	-275	589	-697	9 917
2030	13 677	-2 044	-496	-290	591	-384	11 054
2031	18 035	-8 335	64	-40	545	-756	9 514
2032	13 114	-2 988	981	-455	596	-345	10 903
<b>Sum 2023-2032</b>	<b>136 150</b>	<b>-61 015</b>	<b>-23 015</b>	<b>-1 615</b>	<b>5 966</b>	<b>-7 523</b>	<b>48 948</b>



## Pleie og omsorg

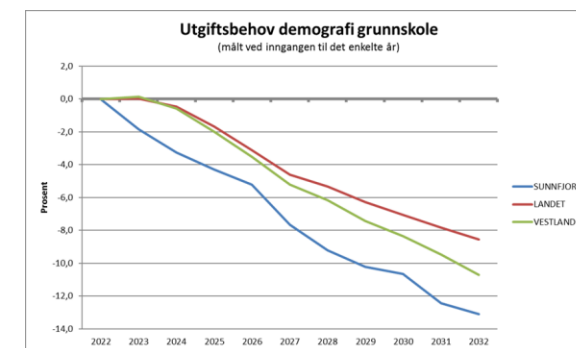
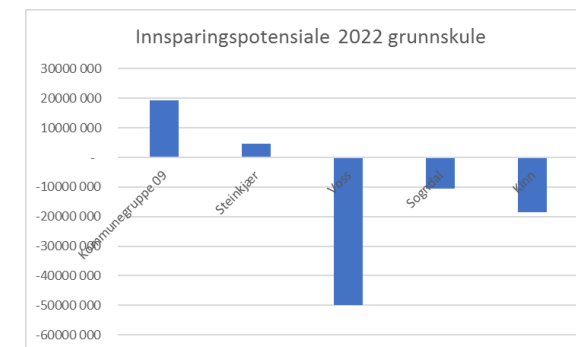
- Sunnfjord kommune driftar med eit **middels-høgt kostnadsnivå** i høve dei kommunane vi samanlikna oss med.
- Vi skil oss ut i høve **prisen for ein institusjonsplass** og kjøp av **KAD plasser** gjennom SYS IKL samarbeidet, som begge ligg høgt samanlikna med dei andre. I tillegg verkar **produktiviteten** å vere middels-lågt.
- Tenesteanalysen gir grunnlag for å sjå vidare på **organisering** av tilbodet innan institusjon- og heimebaserte tenester, i tillegg til **grunnbemanning** og **tenestestandardar**.

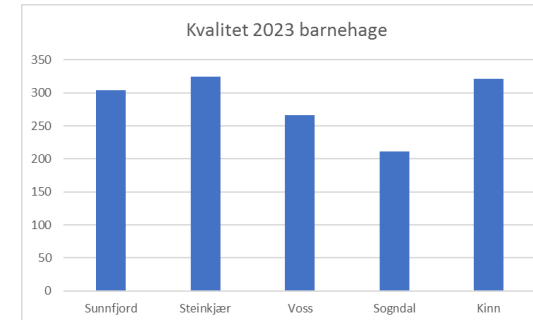
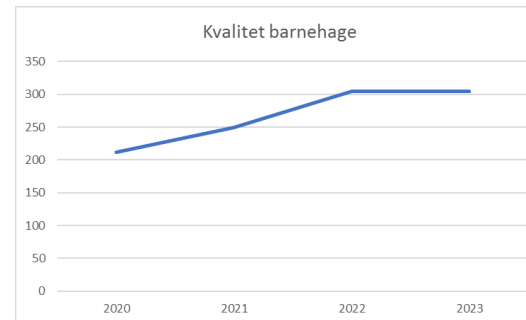
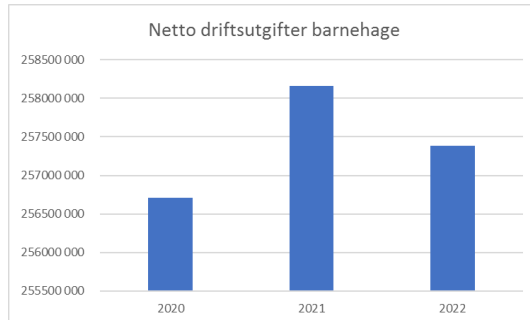
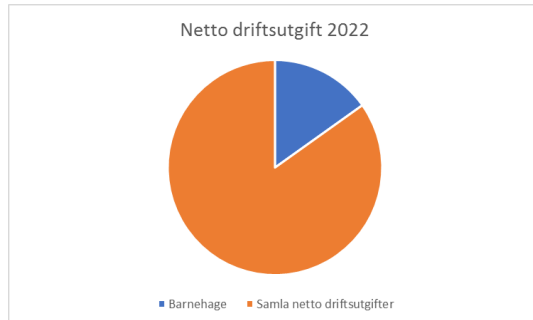




## Grunnskule

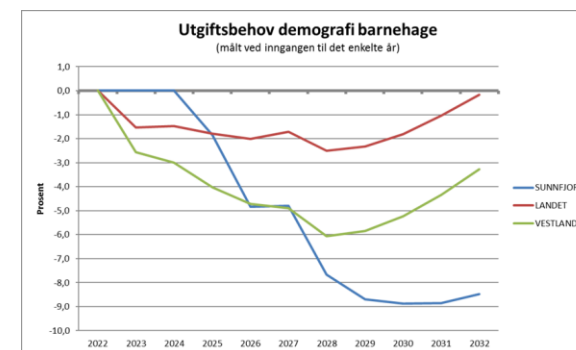
- Sunnfjord kommune har **høg kvalitet**, men opplever utfordringar med rekruttering.
- Vi har ein **kostnadskrevjande struktur**, men **driv likevel billig** i høve dei kommunane vi samanliknar oss med. Det er difor svært krevjande om grunnskulen må omstille og redusere kostnadar innafor dagens struktur.
- Vi skil oss ut i høve ungdomstrinnet med **mange ungdomsskular** som er kostnadskrevjande å drive.

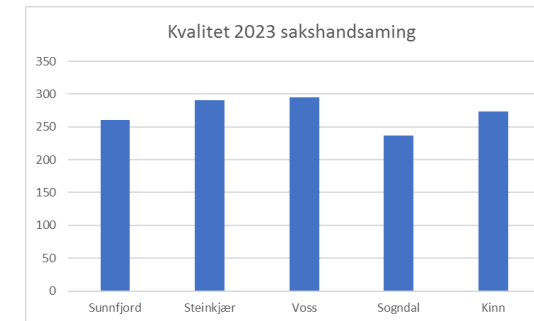
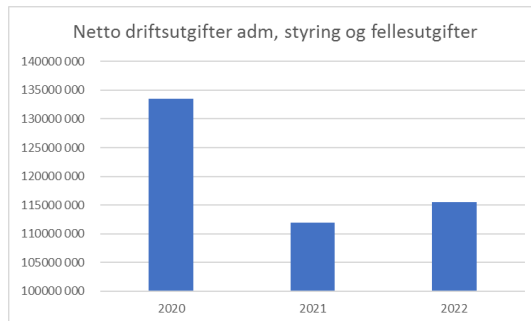




# Barnehage

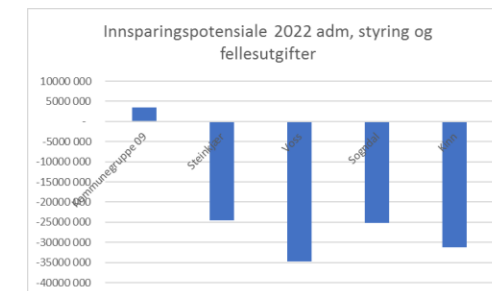
- Vi er **dyraste av kommunene vi samanliknar oss med** når vi ser på netto driftsutgifter til barnhage per innbyggjar. Vi har fleire små barnehagar og barnehagar som ikkje er kostnadseffektive.
- Vi har eit areal per barn i sunnfjordbarnehage på 8,4, det er 1,8 kvadratmeter meir enn snittet i kostragruppe 9. Vi har **overkapasitet** i fleire kommunale og private barnehagar og ei lågare barnetalsutvikling enn tidlegare framskrivingar syner
- Vi tek inn **barn utan lovfesta rett** til barnehage med bakgrunn i vedtak om kontinuerleg barnehage-opptak. Private barnehagar vel sjølv om dei vil ta inn barn utan rett, men alle må vere starta innan 15. desember for at barnehagen skal få tilskot. I tillegg gjer vi opptak i kommunal sektor, dei plassane må vi fullfinansiere frå desember til august.
- Vi har **heilårsopne barnehagar**, unntak er 2 avdelingar eller mindre.
- Vi tilbyr **alle typar plassar**.
- Vi har **gode lønningar** til pedagogisk personale, løn for vidareutdanning og administrasjonsressursar som ligg over norm
- Vi er brukar **mykje pengar til styrking** til førskulebarn

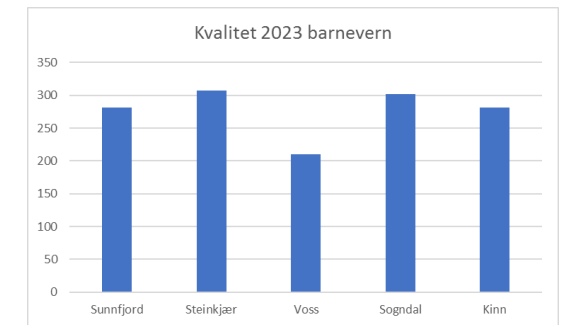
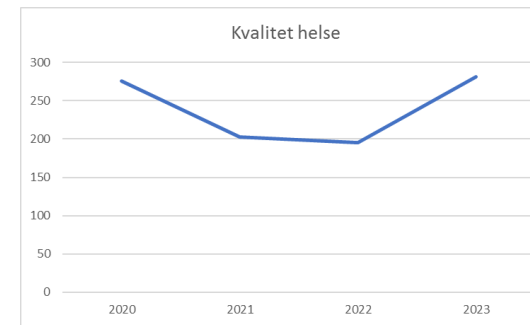
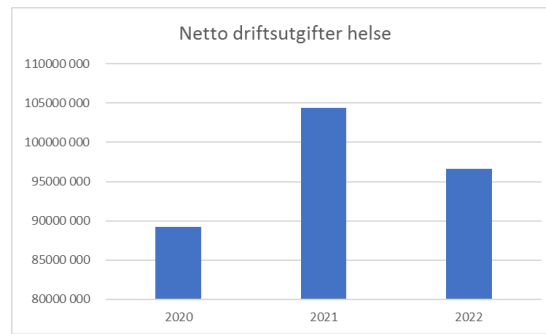




## Administrasjon, styring og fellesutgifter

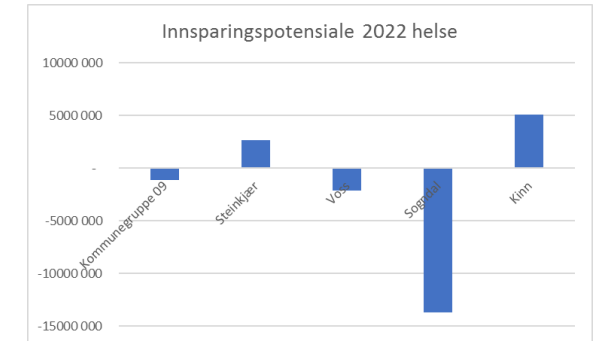
- Sunnfjord kommune har redusert sine utgifter til administrasjon, styring og fellesutgifter frå 2020 til 2022. **Samanliknar med KOSTRA gruppe 9 har ein eit sparepotensiale på om lag 3,5 mill. kroner**, men samanliknar ein seg med dei andre kommunane driv kommunen betydeleg rimelegare.
- Administrasjon utgjer 65% av netto driftsutgifter til administrasjon og styring og fellesutgifter og er og det området der netto driftsutgifter er redusert mest med om lag 4 mill. kroner i perioden 2020-2023. **Samanlikna med KOSTRA-gruppe 9 har kommunen eit teoretisk sparepotensiale på om lag 9 mill. kroner, men drifta er betydeleg rimelegare enn i dei andre kommunane.**
- **Ei hypotese er at Sunnfjord kommune totalt sett har lite stab/støtte og rådgjevarstillingar samanlikna med andre, då vi har reindyrka ein sentral organisering.** For å svare ut om Sunnfjord kommune sin ressursbruk innan administrasjon og stab/støtte funksjonar er låg eller høgare enn andre kommunar, krev det inngående analyse av korleis dei andre kommunane er organisert og kvaliteten på føring etter KOSTRA.



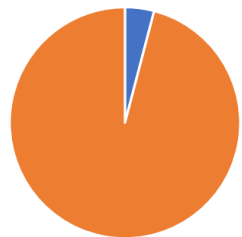


## Kommunehelse

- Sunnfjord kommune skil seg lite ut på utgifter innan kommunehelse.
- Vi har god dekning på fastlegar og fysio-/ergoterapautar i høve dei kommunane vi samanliknar oss med, men det betyr ikkje at vi er på det nivået ein ønskjer.
- Ein nyttar vesentleg meir til førebygging enn samanlikningskommunane, men mindre enn landet.
- Det kan vere områder innan kommunehelse der ein kan ha tettare samarbeid med andre kommunar.

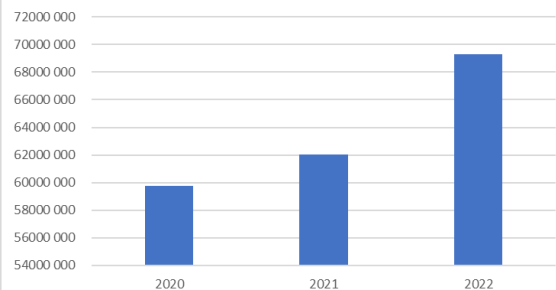


Netto driftsutgift 2022

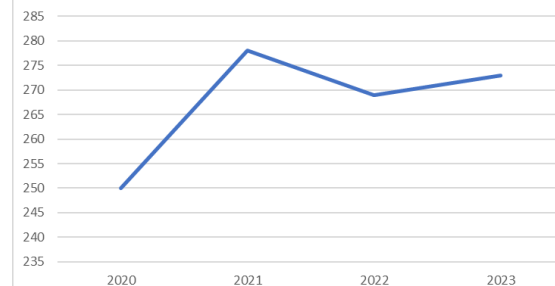


■ Barnevern ■ Samla netto driftsutgifter

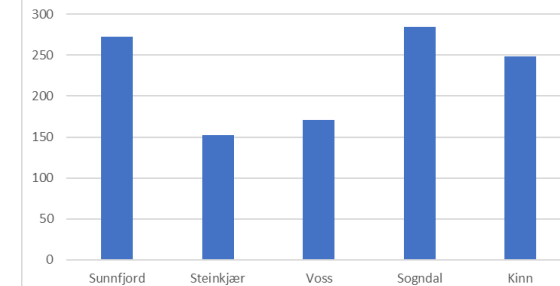
Netto driftsutgifter barnevern



Kvalitet barnevern



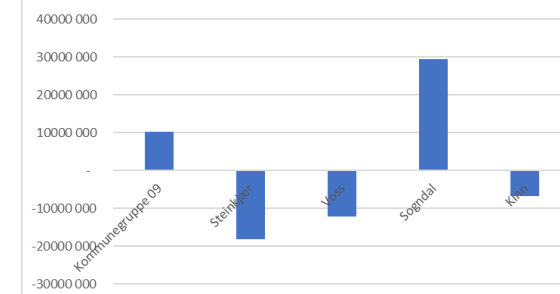
Kvalitet 2023 barnevern



## Barnevern

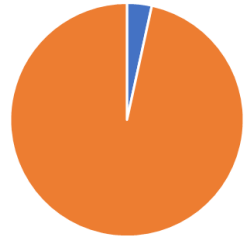
- Barnevern har **god produktivitet og kvalitet**.
- Ein nyttar noko meir årsverk, men **driv likevel kostnadseffektivt** per tiltak i høve dei kommunane vi samanlikna oss med.
- Det kan vere at terskelen for å sette i verk tiltak har vore for høg, men Sunnfjord kommune har jobba meir **førebyggjande** den siste tida, jamfør barnevernsreforma.
- **Behovet for barnevernstenester** er i dag lågare enn snittet, og er venta å gå ytterlegare ned som følge av demografien. Det kan gi omstillingsbehov i åra framover.

Innsparingspotensiale 2022 barnevern



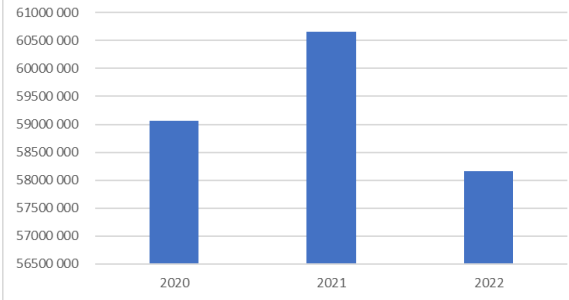


Netto driftsutgift 2022

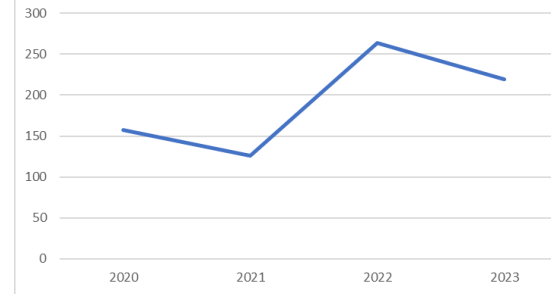


■ Kultur og idrett ■ Samla netto driftsutgifter

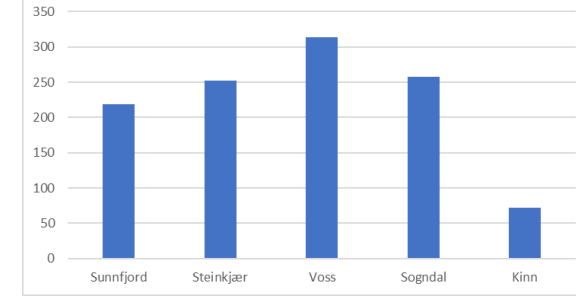
Netto driftsutgifter til kultur og idrett



Kvalitet kultur



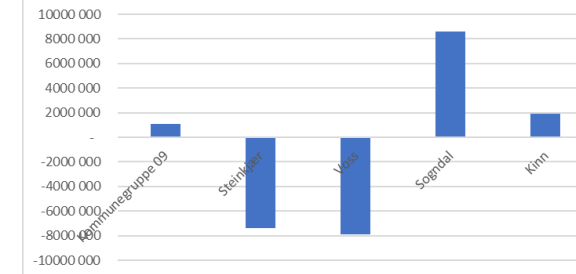
Kvalitet 2023 kultur

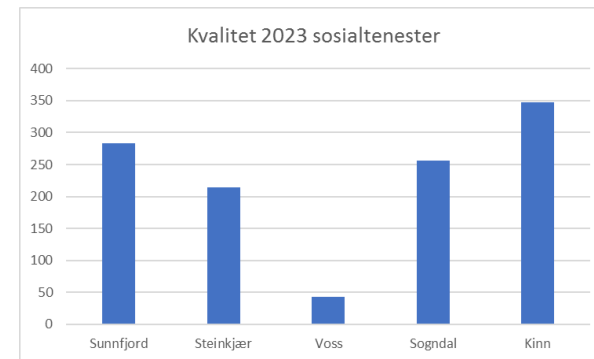
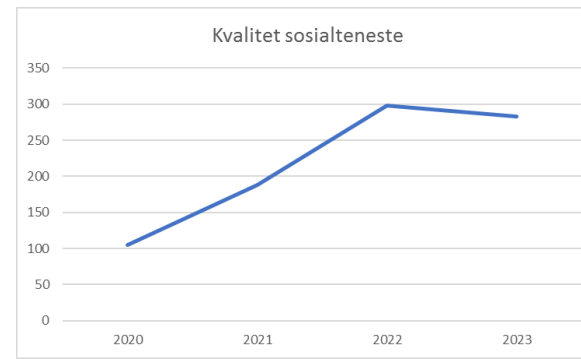
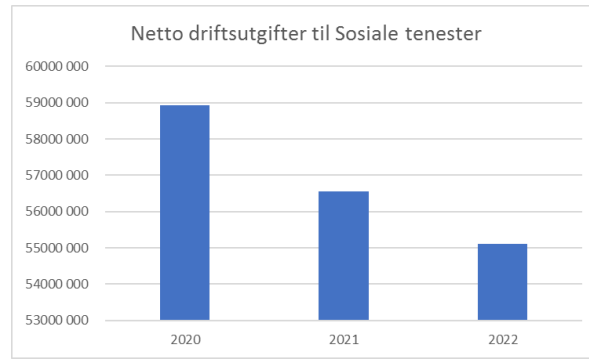


# Kultur og idrett

- Sunnfjord kommune ligg **generelt på gjennomsnittet** samanlikna KOSTRA gruppe 9 og har såleis relativt lite potensiale for innsparing.
- **Aktivitetstilbod born og ungdom**, er **vesentleg lågare** enn gjennomsnittet.
- **Bibliotek**, her **ligg vi litt over gjennomsnittet**. Kommunen har valt ei **desentralisert** bibliotekteneste med 6 bibliotek og der folkebiblioteket yter skulebibliotek-tenester som er kostnadsdrivande.
- **Kulturskulen**, ligg **noko over gjennomsnittet** samanlikna med Kostra-gruppa og andre samanliknbare kommunar. Andre kommunar har dansetilbod og tel elevar i «korps i skulen», noko som drar opp elevtalet. Ein annan årsak kan vere at Sunnfjord har 8 distriktsmusikarar.
- **Kulturbygg**. Sunnfjord kommune er eigar av relativt mange bygg og brukar **meir enn gjennomsnittet**.
- **Kunstformidling ligg vi høgt**. Desse kostnadane er tilskot til Teater Vestland og Førdefestivalen.
- **Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg**. Sunnfjord kommune er eigar av relativt mange bygg og brukar **meir enn gjennomsnittet**.

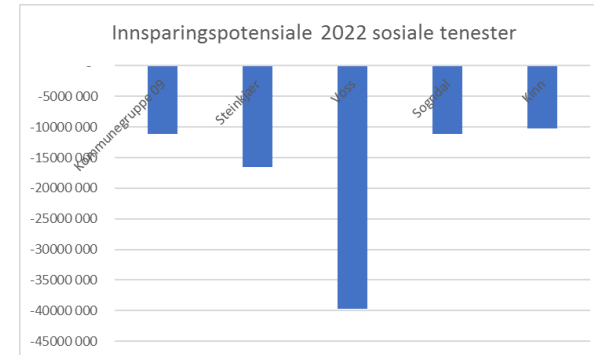
Innsparingspotensiale 2022 adm, styring og fellesutgifter



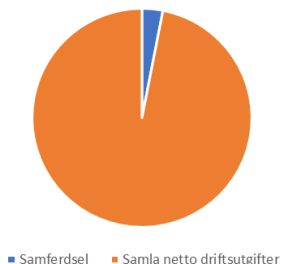


## Sosiale tenester

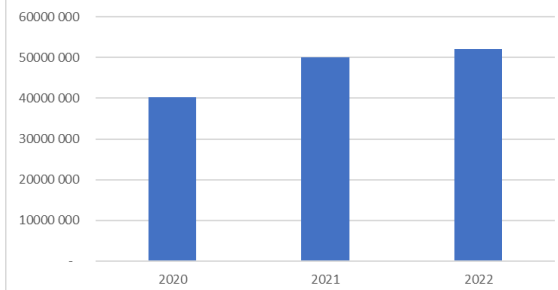
- Gjennom analysen har vi sett at **NAV kjem godt ut på alle indikatorane**, og at dei utvalde indikatorane viser at NAV Sunnfjord har kurver som er i rett retning. Ut i frå dette ser vi ikkje i første omgang behov for å gå nærmare inn på dei sosiale tenestene.



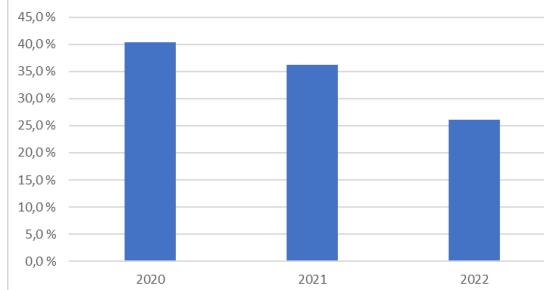
Netto driftsutgift 2022



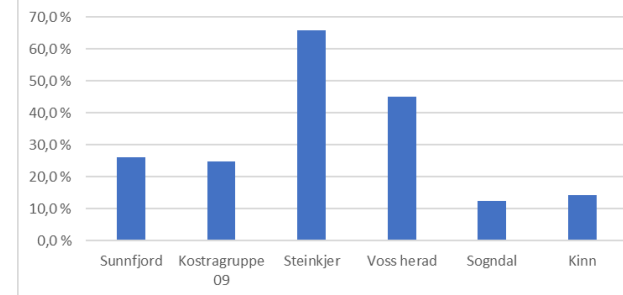
Netto driftsutgifter til samferdsle



Andel kommunale vegar og gater utan fast dekke



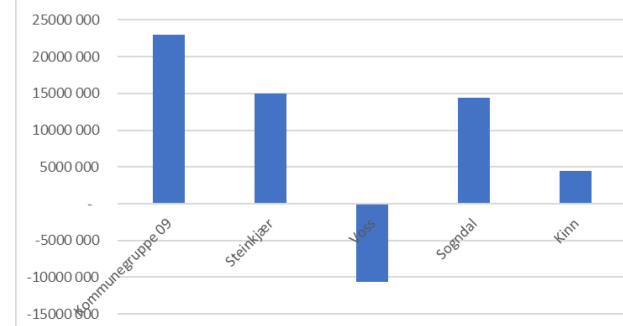
Andel kommunale vegar og gater utan fast dekke 2022



## Samferdsel

- **Sunnfjord kommune har mange km med kommunale vegar.** Ressursbruken i Sunnfjord kommune til samferdsel og kommunale veier og gater har auka kraftig frå 2020 til 2022. **Varierende og høg ressursbruk på vegområdet kan i hovudsak forklarast med varierende og kostbar vinterdrift av kommunale vegar, samt feilføringar på teneste for både vinter og sommarvedlikehald.**
- Brutto driftsutgifter til **gatebelysning per lyspunkt** i kommunale veier og gater gjekk ned frå 2020 til 2021, men har økt de siste åra og er høgare enn snittet i KG 09. Overgang til led belysning og prisen på kraft, kan være ein årsak til reduserte kostnader på området frå 2020 til 2021, men har auka vesentleg til 2022. Grunnen til dette er auka drift og vedlikehald av gamle punkt som må haldast i live, samt kostnader i samband med overføring av lyspunkt til Fylkeskommunen.
- Sunnfjord kommune (26.1%) har ein **høgare andel kommunale vegar og gater utan fast dekke** enn gjennomsnittet i KG 09 (24,9%) og **vesentleg høgare tal km med kommunale vegar og gater per 1000 innbyggjarar**, samanlikna med KG 09.

Innsparingspotensiale 2022 samferdsle



# Tenesteanalyse – nivå på innsparing og omstilling

- Behov for innsparing

Innsparing (tal i 1000 kroner)	2024	2025	2026	2027	2028-2034	2035	2036	2037	2038	2039	Totalt
Meirforbruk	- 5 000	-26 000									- 31 000
Budsjetterte innsparingar	- 5 000	-15 000	-10 000	-10 000							- 40 000
Handlingsrom nye tiltak		-10 000	-10 000	-10 000							- 30 000
Netto driftsresultat		-10 000	-10 000								- 20 000
Utfasing av inndelingstilskot						- 14 200	- 14 200	- 14 200	- 14 200	- 14 200	- 71 000
<b>Sum innsparing</b>	<b>-10 000</b>	<b>-61 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-</b>	<b>- 14 200</b>	<b>- 14 200</b>	<b>- 14 200</b>	<b>- 14 200</b>	<b>- 14 200</b>	<b>- 192 000</b>

- Behov for omstilling

Omstilling (tal i 1000 kroner)	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033-2040	Totalt
Grunnskule	- 6 605	- 4 718	- 4 403	-11 322	- 7 234	- 4 718	- 2 044	- 8 335	- 2 988		- 52 367
Barnehage	5	- 5 035	- 8 118	128	- 7 798	- 2 752	- 496	64	981		- 23 021
Sosial	- 41	- 213	- 237	- 155	- 14	- 275	- 290	- 40	- 455		- 1 720
Barnevern	- 945	- 832	- 951	- 876	- 1 051	- 697	- 384	- 756	- 345		- 6 837
<b>Sum omstilling</b>	<b>- 7 586</b>	<b>-10 798</b>	<b>-13 709</b>	<b>-12 225</b>	<b>-16 097</b>	<b>- 8 442</b>	<b>- 3 214</b>	<b>- 9 067</b>	<b>- 2 807</b>	<b>-</b>	<b>- 83 945</b>

# Tenesteanalyse – nivå på innsparing og omstilling

Innsparing	2024	2025	2026	2027	2028-2034	Totalt
Grunnskule	- 1 480	- 9 030	- 4 441	- 2 961		- 17 912
Pleie og omsorg	- 702	- 4 280	- 2 105	- 1 403		- 8 490
Barnevern	- 794	- 4 844	- 2 382	- 1 588		- 9 609
Barnehage	- 3 292	- 20 082	- 9 877	- 6 584		- 39 836
Kultur og idrett	- 85	- 517	- 254	- 170		- 1 026
Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	- 370	- 2 258	- 1 110	- 740		- 4 478
Adm, styring og fellesutgifter	- 270	- 1 646	- 810	- 540		- 3 265
Brann og ulykkesvern	- 547	- 3 339	- 1 642	- 1 095		- 6 624
Samferdsel	- 1 773	- 10 817	- 5 320	- 3 547		- 21 457
Næringsforvalt. og konsesjonskraft	- 285	- 1 740	- 856	- 571		- 3 452
Landbruk	- 46	- 282	- 139	- 93		- 560
Kyrkje	- 355	- 2 163	- 1 064	- 709		- 4 291
<b>Sum innsparing</b>	<b>- 10 000</b>	<b>- 61 000</b>	<b>- 30 000</b>	<b>- 20 000</b>	<b>-</b>	<b>- 121 000</b>

# Tenesteanalyse – nivå på innsparing og omstilling

- Omfang av innsparing og omstilling fordelt på sektor etter demografisk utvikling og potensiale samanlikna med andre kommunar

Innsparing og omstilling	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033-2040	Totalt
Grunnskule	- 8 085	- 13 748	- 8 844	- 14 283	- 7 234	- 4 718	- 2 044	- 8 335	- 2 988	-	- 70 279
Pleie og omsorg	- 702	- 4 280	- 2 105	- 1 403	-	-	-	-	-	-	- 8 490
Barnevern	- 1 739	- 5 676	- 3 333	- 2 464	- 1 051	- 697	- 384	- 756	- 345	-	- 16 446
Barnehage	- 3 287	- 25 117	- 17 995	- 6 456	- 7 798	- 2 752	- 496	64	981	-	- 62 857
Sosiale tjenester	- 41	- 213	- 237	- 155	- 14	- 275	- 290	- 40	- 455	-	- 1 720
Kultur og idrett	- 85	- 517	- 254	- 170	-	-	-	-	-	-	- 1 026
Plan, kulturminner, natur og n	- 370	- 2 258	- 1 110	- 740	-	-	-	-	-	-	- 4 478
Adm, styring og fellesutgifter	- 270	- 1 646	- 810	- 540	-	-	-	-	-	-	- 3 265
Brann og ulykkesvern	- 547	- 3 339	- 1 642	- 1 095	-	-	-	-	-	-	- 6 624
Samferdsel	- 1 773	- 10 817	- 5 320	- 3 547	-	-	-	-	-	-	- 21 457
Næringsforvalt. og konsesjons	- 285	- 1 740	- 856	- 571	-	-	-	-	-	-	- 3 452
Landbruk	- 46	- 282	- 139	- 93	-	-	-	-	-	-	- 560
Kirke	- 355	- 2 163	- 1 064	- 709	-	-	-	-	-	-	- 4 291
<b>Sum innsparing og omstilling</b>	<b>- 17 586</b>	<b>- 71 798</b>	<b>- 43 709</b>	<b>- 32 225</b>	<b>- 16 097</b>	<b>- 8 442</b>	<b>- 3 214</b>	<b>- 9 067</b>	<b>- 2 807</b>	<b>-</b>	<b>- 204 945</b>

# Førebels rekneskap 2023



Rana er blant kommunene som måtte bruke av disposisjonsfondet i fjor.

Foto: Geir Gissnås/Rana kommune

› PUBLISERT 19.03.2024 08:21

## Flere kommuner tærer på sparepengene

232 av 356 kommuner har i løpet av 2023 måttet forsyne seg av disposisjonsfondet, viser de foreløpige Kostra-tallene.

SUNN SVENDEEN

### MER OM

› NYHETER | ØKONOMI

Bedre resultater: Nu vår i nye



# Budsjettrapportering 2023

	Pr. februar	Pr. mars	Pr. april	Pr. mai	Pr. juli	Pr. august	Pr. sept.	Pr. oktober
Stab og støtte	-	-	- 38	-	14 000	11 500	11 500	20 700
Skule	-	-	-	-	-	- 4 200	- 4 200	- 4 259
Barnehage	- 6 000	- 8 450	- 8 245	- 8 450	- 10 100	- 10 100	- 12 100	- 4 200
Helse og sosial	- 2 089	- 1 999	- 1 590	- 1 600	820	- 780	-	57
Omsorg	- 6 484	- 6 296	- 8 267	- 8 780	- 14 199	- 29 084	- 31 889	- 31 580
Kultur og idrett	- 100	-	-	- 440	- 540	- 325	- 325	- 187
Teknisk og miljø	- 600	- 1 702	- 1 736	- 1 710	- 7 239	- 9 401	- 7 829	- 5 418
<b>Sum meirforbruk i sektorane</b>	<b>- 15 273</b>	<b>- 18 447</b>	<b>- 19 876</b>	<b>- 20 980</b>	<b>- 17 258</b>	<b>- 42 390</b>	<b>- 44 843</b>	<b>- 24 887</b>
Felles inntekter og utgifter	9 000	32 900	-	-	-	-	30 741	6 000
<b>SUM</b>	<b>- 6 273</b>	<b>14 453</b>	<b>- 19 876</b>	<b>- 20 980</b>	<b>- 17 258</b>	<b>- 42 390</b>	<b>- 14 102</b>	<b>- 18 887</b>

# Differanse mellom rapportert og førebels rekneskap

Budsjettkontroll pr. oktober rapporterte ei samla meirforbruk på 18,9 mill. kroner.

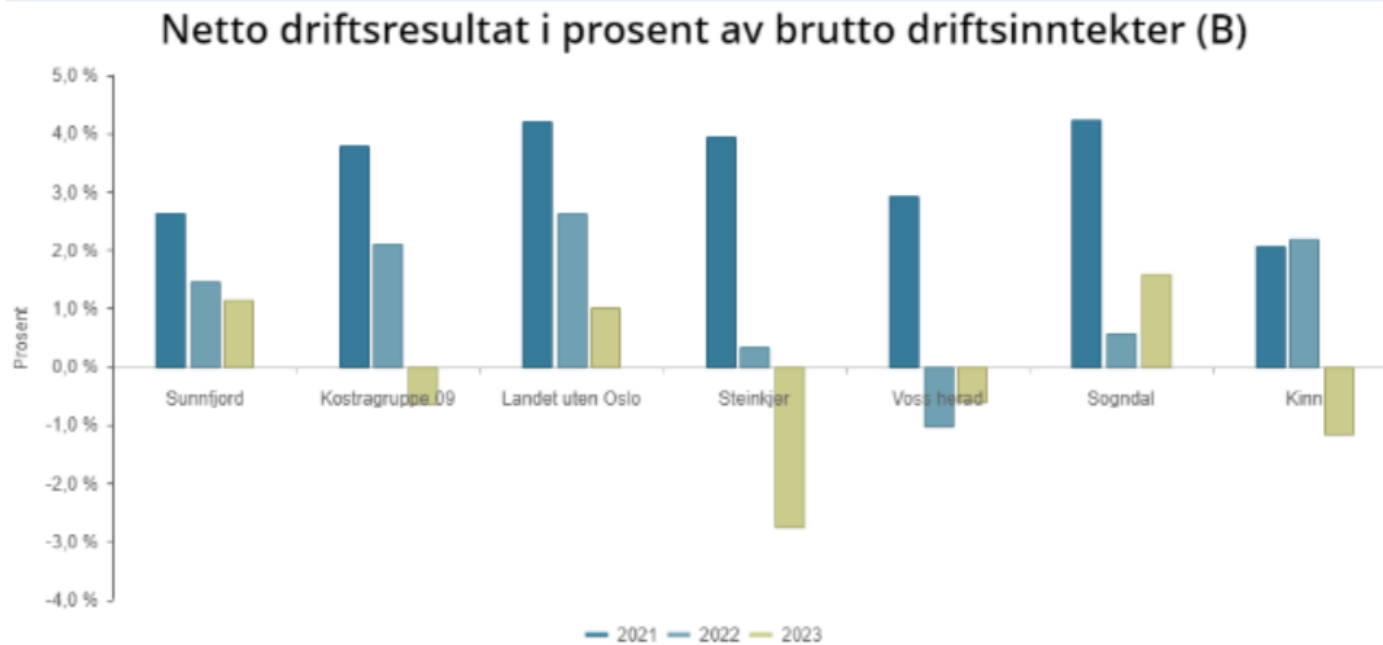
	Rekneskap 2023	Budsjett inkl. endring 2023	Avvik 2023	Rapportert Avvik	Diff.
Kommunedirektør	- 78 336 750	- 52 025 383	26 311 367	20 700 000	5 611 367
Sum stab og støtte	91 586 001	93 738 701	2 152 700	-	2 152 700
Sum skule inkl. PPT	395 861 747	389 120 742	- 6 741 005	- 4 259 000	- 2 482 005
Vaksenopplæring og integrering	40 097 841	36 057 413	- 4 040 428	-	- 4 040 428
Sum barnehage	255 817 887	261 699 548	5 881 661	- 4 200 000	10 081 661
Sum helse og sosial	279 859 124	279 752 579	- 106 545	57 000	- 163 545
Sum omsorg	472 807 145	457 019 783	- 15 787 362	- 31 580 000	15 792 638
Sum kultur og idrett	39 560 747	38 973 299	- 587 448	- 187 000	- 400 448
Sum teknisk og miljø	158 148 186	146 658 522	- 11 489 664	- 5 418 000	- 6 071 664
Finansielle føremål	- 1 655 401 928	- 1 650 995 204	4 406 724	6 000 000	- 1 593 276
	-	-	-	- <b>18 887 000</b>	<b>18 887 000</b>

# Førebels rekneskap 2023

	Rekneskap 2022	Opph. bud. 2023	Rev. bud. 2023	Rekneskap 2023	Avvik i kr
Sum driftsinntekter	-2 336 008	-2 173 310	-2 364 196	-2 465 175	100 979
Sum driftsutgifter	2 317 892	2 038 216	2 378 017	2 470 401	-92 385
Brutto driftsresultat	-18 116	-135 094	13 821	5 227	8 594
Netto finansutgifter	121 341	139 185	115 188	111 009	4 179
Motpost avskrivningar	-140 095	0	-145 444	-145 444	0
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-36 870</b>	<b>4 091</b>	<b>-16 435</b>	<b>-29 208</b>	<b>12 774</b>
Avsettingar til disposisjonsfond	900	0	25 691	25 691	0
Bruk av disposisjonsfond	-7 657	0	-11 730	-7 429	<b>-4 301</b>
<b>Framført til inndecking i seinare år (meirforbruk)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

«Overskot» på 4,3 mill. kroner som er disponert ved å redusere bruk av disposisjonsfond

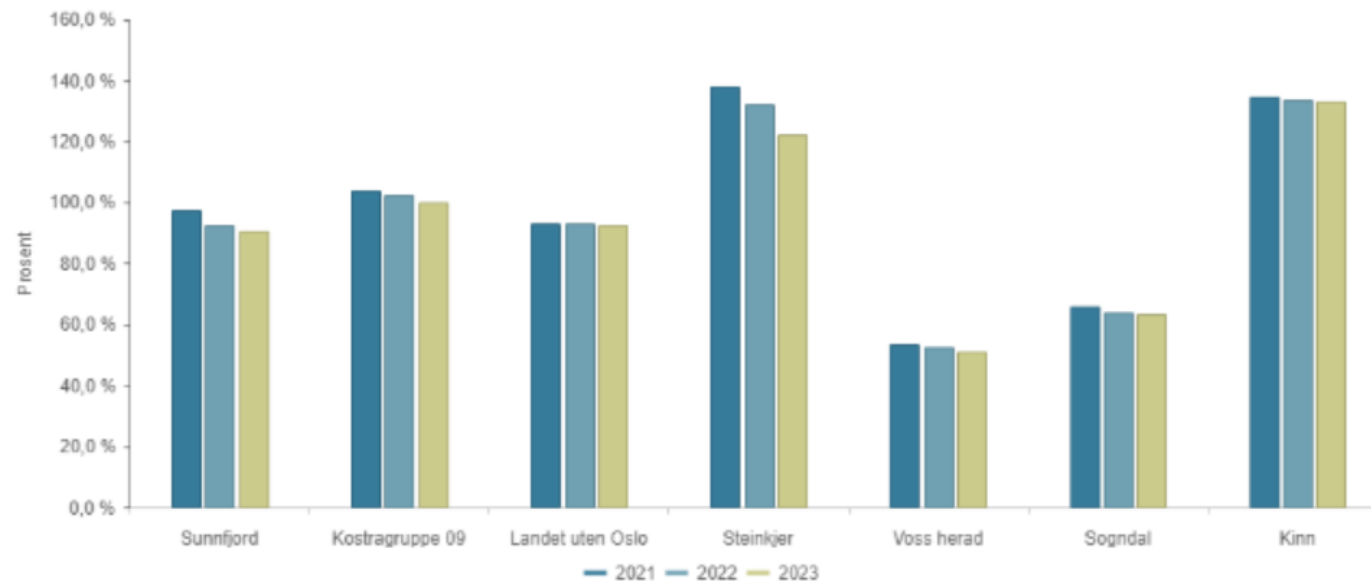
# Førebelse Kostra-tal – sentrale nøkkeltal



	2021	2022	2023
Sunnfjord	2.6 %	1.5 %	1.1 %
Kostragruppe 09	3.8 %	2.1 %	-0.6 %
Landet uten Oslo	4.2 %	2.6 %	1.0 %
Steinkjer	3.9 %	0.3 %	-2.8 %
Voss herad	2.9 %	-1.0 %	-0.6 %
Sogndal	4.2 %	0.6 %	1.6 %
Kinn	2.1 %	2.2 %	-1.1 %

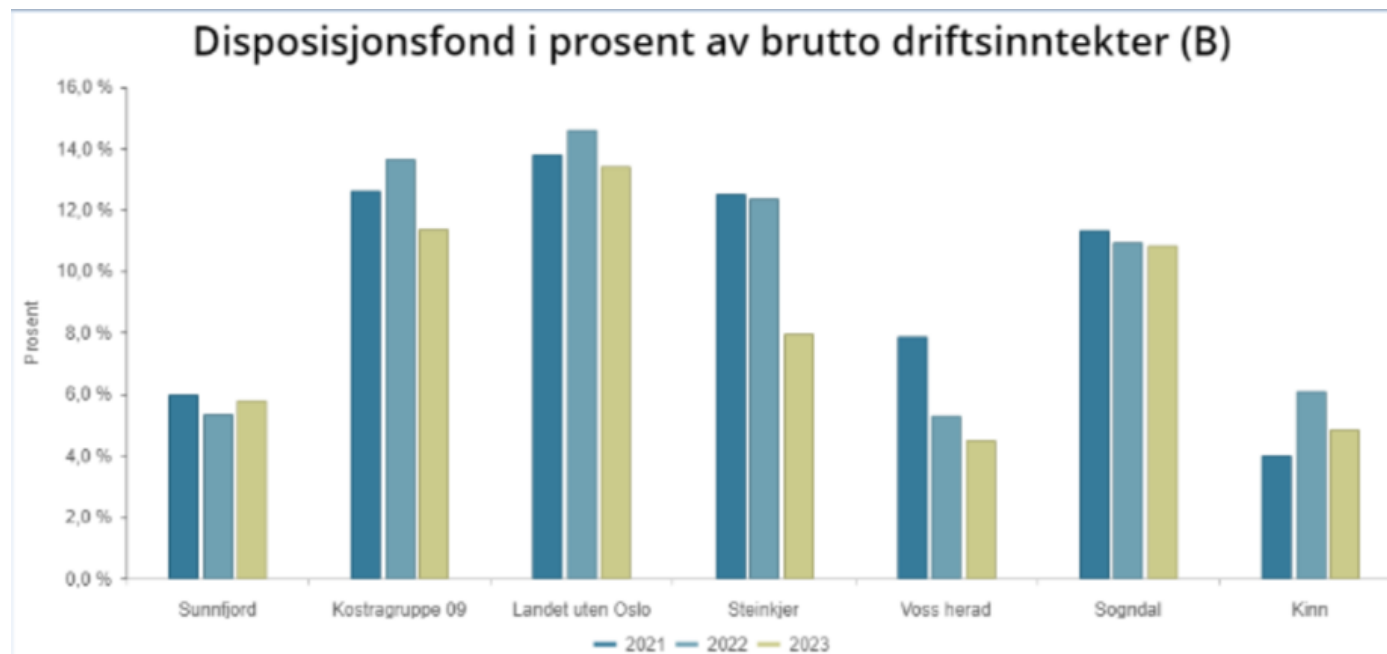
# Førebelse Kostra-tal – sentrale nøkkeltal

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter (B)



	2021	2022	2023
Sunnfjord	97,5 %	92,7 %	90,7 %
Kostragruppe 09	103,7 %	102,2 %	99,8 %
Landet uten Oslo	93,0 %	92,9 %	92,7 %
Steinkjer	137,9 %	131,9 %	122,2 %
Voss herad	53,4 %	52,4 %	51,0 %
Sogndal	65,9 %	63,9 %	63,2 %
Kinn	134,3 %	133,4 %	133,2 %

# Førebelse Kostra-tal – sentrale nøkkeltal



	2021	2022	2023
Sunnfjord	6.0 %	5.3 %	5.8 %
Kostragruppe 09	12.6 %	13.7 %	11.4 %
Landet uten Oslo	13.8 %	14.6 %	13.4 %
Steinkjer	12.5 %	12.4 %	7.9 %
Voss herad	7.9 %	5.3 %	4.5 %
Sogndal	11.4 %	10.9 %	10.9 %
Kinn	4.0 %	6.1 %	4.9 %

# Førebelse Kostra-tal - kostnadsnivå

	Kostragruppe 09 Reknskap 2022	Kostragruppe 09 Rekneskap 2023
Grunnskole	19.2	52,5
Pleie og omsorg	9.1	2,3
Barnevern	10.3	4,9
Barnehage	42.7	28,7
Kommunehelse	-1.1	2,2
Sosiale tjenester	-11.2	-12,2
Kultur og idrett	1.1	4,6
Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	4.8	2,2
Adm, styring og fellesutgifter	3.5	-8,6
Andre område	37.7	31,1
- Brann og ulykkesvern	7.1	3,5
- Kommunale boliger	-1.4	-0,5
- Samferdsel	23.0	23,9
- Næringsforv. og konsesjonskraft	3.7	1
- Landbruk	0.6	-0,7
- Kirke	4.6	3,9
<b>Totalt</b>	<b>116.0</b>	<b>107,7</b>