Kostra og Telemarksforskning

KOSTRA- og effektivitetsanalyse, Hustadvika 2018
(«konsoliderte/vektede verdier»)

- Vi har utarbeidet en KOSTRA- og effektivitetsanalyse som skal illustrere hvordan kommunens ressursbruk på sentrale tjenesteområder harmonerer med kommunens økonomiske rammebetingelser, dvs. vi tar hensyn til både beregnet utgiftsbehov og reelt inntektsnivå (målt som korrigerte frie inntekter).
- Våre beregninger viser at Hustadvika (Fræna + Eide), på de sentrale tjenesteområdene som inngår i inntektssystemet, hadde merutgifter i forhold til landsgjennomsnittet på 99,5 mill. kr i 2018. Da er det ikke hensyntatt for at kommunen hadde et *høyere beregnet utgiftsbehov enn «gjennomsnittskommunen» (ca. 6,3 prosent i 2018).* Det er videre lagt til grunn at kommunen hadde et *inntektsnivå som lå 0,2 prosent over landsgjennomsnittet (ca. 1,3 mill. kr i 2018).*
- ***Beregningene viser at Hustadvika samlet sett hadde merutgifter på 51,5 mill. kr i forhold til kommunens «normerte og inntektsjusterte utgiftsnivå» i 2018.***

Hovedfunn/oppsummering KOSTRA- og effektivitetsanalyse. Hustadvika 2018

Tjenesteområde	Mer-/mindreutgift 2018 (mill. kr) sammenlignet med		
	Landsgjennom-snittet	«Normert og utgiftsnivå»	«Normert og inntektsjustert nivå»
Barnehage	10,1	12,2	12,0
Administrasjon	4,4	0,5	0,4
Landbruk	1,9	-0,2	-0,3
Grunnskole	53,1	29,1	28,7
Pleie og omsorg	53,7	31,2	30,7
Kommunehelse	-3,1	-7,0	-7,0
Barnevern	-0,6	-2,1	-2,1
Sosialtjeneste	-19,9	-10,8	-10,9
Sum	**99,5**	**52,9**	**51,5**

KOSTRA- og effektivitetsanalyse, Fræna kommune 2018

- Våre beregninger viser at Fræna kommune, på de sentrale tjenesteområdene som inngår i inntektssystemet, hadde merutgifter i forhold til landsgjennomsnittet på 54,0 mill. kr i 2018. Da er det ikke hensyntatt verken for at kommunen hadde et *høyere beregnet utgiftsbehov enn «gjennomsnittskommunen» (ca. 4,5 prosent i 2018), eller at kommunen hadde et inntektsnivå som lå ca. 2 prosent over landsgjennomsnittet* (tilsvarende om lag 11,0 mill. kr i 2018).
- ***Beregningene viser at Fræna kommune samlet sett hadde merutgifter på 18,1 mill. kr i forhold til kommunens «normerte og inntektsjusterte utgiftsnivå» i 2018.***

Hovedfunn/oppsummering KOSTRA- og effektivitetsanalyse. Fræna 2018

Tjenesteområde	Mer-/mindreutgift 2018 (mill. kr) sammenlignet med		
	Landsgjennom-snittet	«Normert og utgiftsnivå»	«Normert og inntektsjustert nivå»
Barnehage	7,4	7,2	5,4
Administrasjon	0,5	-0,1	-1,0
Landbruk	1,0	-0,4	-0,4
Grunnskole	31,1	18,1	15,2
Pleie og omsorg	35,1	22,7	18,9
Kommunehelse	-4,3	-6,5	-7,1
Barnevern	-2,3	-3,5	-3,9
Sosialtjeneste	-14,5	-8,3	-8,9
Sum	**54,0**	**29,2**	**18,1**

KOSTRA- og effektivitetsanalyse, Eide kommune 2018

- Våre beregninger viser at Eide kommune, på de sentrale tjenesteområdene som inngår i inntektssystemet, hadde merutgifter i forhold til landsgjennomsnittet på 45,5 mill. kr i 2018. Da er det ikke hensyntatt verken for at kommunen hadde et *høyere beregnet utgiftsbehov enn «gjennomsnittskommunen» (ca. 11,5 prosent i 2018), eller at kommunen hadde et inntektsnivå som lå ca. 5 prosent under landsgjennomsnittet (tilsvarende om lag 9,7 mill. kr i 2018).*
- ***Beregningene viser at Eide kommune samlet sett hadde merutgifter på 33,3 mill. kr i forhold til kommunens «normerte og inntektsjusterte utgiftsnivå» i 2018.***

Hovedfunn/oppsummering KOSTRA- og effektivitetsanalyse. Eide 2018

Tjenesteområde	Mer-/mindreutgift 2018 (mill. kr) sammenlignet med		
	Landsgjennom-snittet	«Normert og utgiftsnivå»	«Normert og inntektsjustert nivå»
Barnehage	2,7	5,0	6,7
Administrasjon	3,9	0,6	1,4
Landbruk	0,8	0,1	0,2
Grunnskole	22,0	11,0	13,5
Pleie og omsorg	18,5	8,5	11,8
Kommunehelse	1,2	-0,4	0,1
Barnevern	1,7	1,4	1,8
Sosialtjeneste	-5,4	-2,5	-2,0
Sum	**45,5**	**23,7**	**33,3**

KOSTRA- og effektivitetsanalyse, Hustadvika (2018)

KOSTRA- og effektivitetsanalyse. Hustadvika 2018. Kilde: SSB/KMD/beregninger ved TF

	Beregnet utgifts-behov 2018	Netto driftsutgifter 2018			Mer-/mindreutgift sammenlignet med		
		Hustad-vika	Lands-gjennom-snitt	Hustadvika "normert nivå"	Lands-gjennom-snittet	"Normert utgiftsnivå"	«Normert og inntektsjust. nivå»
		kr pr innb	kr pr innb	kr pr innb	Mill. kr	Mill. kr	Mill. kr
Barnehage	0,9814	9 473	8 710	8 548	10,1	12,2	12,0
Administrasjon	1,0636	4 959	4 629	4 923	4,4	0,5	0,4
Landbruk	2,4245	252	112	271	1,9	-0,2	-0,3
Grunnskole	1,1334	17 616	13 605	15 420	53,1	29,1	28,7
Pleie og omsorg	1,0920	22 525	18 470	20 170	53,7	31,2	30,7
Kommunehelse	1,1027	2 612	2 846	3 138	-3,1	-7,0	-7,0
Barnevern	1,0494	2 252	2 294	2 408	-0,6	-2,1	-2,1
Sosialtjeneste	0,7432	1 162	2 665	1 980	-19,9	-10,8	-10,9
Sum	**1,0634**				**99,5**	**52,9**	**51,5**

Våre beregninger viser at Hustadvika, på de sentrale tjenesteområdene som inngår i inntektssystemet, hadde merutgifter i forhold til landsgjennomsnittet på 99,5 mill. kr i 2018. I forhold til kommunens «normerte utgiftsbehov» er det beregnet merutgifter på 52,9 mill. kr. Dette er basert på «konsoliderte/vektede verdier» for utgiftsbehovsindekser for de to kommunene. Etter justering for et nivå på korrigerte frie inntekter på 100,2 prosent av landsgjennomsnittet (tilsvarende om lag 1,3 mill. kr), har vi beregnet et samlet merforbruk på 51,5 mill. kr (=52,9-1,3).