

KS - konsult, Kostra og Telemarksforskning

KOSTRA- og effektivitetsanalyse – Hustadvika kommune 2021

- 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 korrigerede frie inntekter).
- Våre beregninger viser at Hustadvika kommune, på de sentrale tjenesteområdene som inngår i inntektssystemet, hadde merutgifter i forhold til landsgjennomsnittet på 72,5 mill. kr i 2021. Da er det ikke hensyntatt verken for at kommunen hadde et høyere beregnet utgiftsbehov enn «gjennomsnittskommunen» (ca. 5 prosent i 2021), eller at kommunen hadde et inntektsnivå som lå ca. 1 prosent under landsgjennomsnittet (tilsvarende om lag 8,7 mill. kr i 2021).
- **Beregningene viser at Hustadvika kommune samlet sett hadde merutgifter på 41,3 mill. kr i forhold til kommunens «normerte og inntektsjusterte utgiftsnivå» i 2021.**

Oppsummering KOSTRA- og effektivitetsanalyse. Hustadvika kommune
2021. Kilde: KOSTRA/KDD, beregninger ved TF

Tjenesteområde	Mer-/mindreforbruk 2021 (mill. kr) sammenlignet med		
	Landsgjennomsnittet	«Normert nivå»	«Normert og inntektsjustert nivå»
Barnehage	14,1	11,0	12,4
Administrasjon	-2,7	-2,7	-1,9
Landbruk	2,1	-0,1	-0,1
Grunnskole	44,6	26,5	28,8
Pleie og omsorg	38,7	18,8	21,9
Kommunehelse	-6,0	-10,1	-9,6
Barnevern	1,2	-0,9	-0,6
Sosialtjeneste	-19,4	-10,0	-9,5
Sum	72,5	32,6	41,3

Mer og mindreutgift 2021

Denne plansjen over viser mer-/mindreutgift for Hustadvika kommune sammenlignet med landsgjennomsnittet samlet per tjenesteområde. Vi ser her at når vi tar hensyn til både geografisk plassering, befolkning osv, samt til vårt inntektsnivå bruker vi 41,3 mill. kroner mer enn landsgjennomsnittet. Dette er en økning fra 2020 da kommunen brukte 34,2 millioner mer enn landsgjennomsnittet. Med andre ord, mer enn vi har råd til utfra løpende inntekter hvert år. Vi ser også at administrasjon, barnehage, grunnskole og pleie og omsorg er det områdene der det er størst merforbruk.

KOSTRA- og effektivitetsanalyse, Hustadvika kommune 2021

KOSTRA- og effektivitetsanalyse Hustadvika kommune 2021. Kilde: KOSTRA/KDD, beregninger ved TF

	Beregnet utgifts- behov 2021	Netto driftsutgifter 2021			Mer-/mindreforbruk sammenlignet med		
		Hustadvika kommune	Lands- gjennomsnitt	Hustadvika "normert nivå"	Lands- gjennom- snittet	"Normert nivå"	«Normert og inntektsjust. nivå»
		kr pr innb	kr pr innb	kr pr innb	Mill. kr	Mill. kr	Mill. kr
Barnehage	1,0242	10 765	9 702	9 937	14,1	11,0	12,4
Administrasjon	0,9995	4 963	5 165	5 163	-2,7	-2,7	-1,9
Landbruk	2,4042	272	117	282	2,1	-0,1	-0,1
Grunnskole	1,0898	18 498	15 141	16 500	44,6	26,5	28,8
Pleie og omsorg	1,0689	24 595	21 682	23 177	38,7	18,8	21,9
Kommunehelse	1,0673	4 047	4 502	4 805	-6,0	-10,1	-9,6
Barnevern	1,0702	2 315	2 228	2 384	1,2	-0,9	-0,6
Sosialtjeneste	0,7416	1 281	2 743	2 034	-19,4	-10,0	-9,5
Sum	1,0458				72,5	32,6	41,3

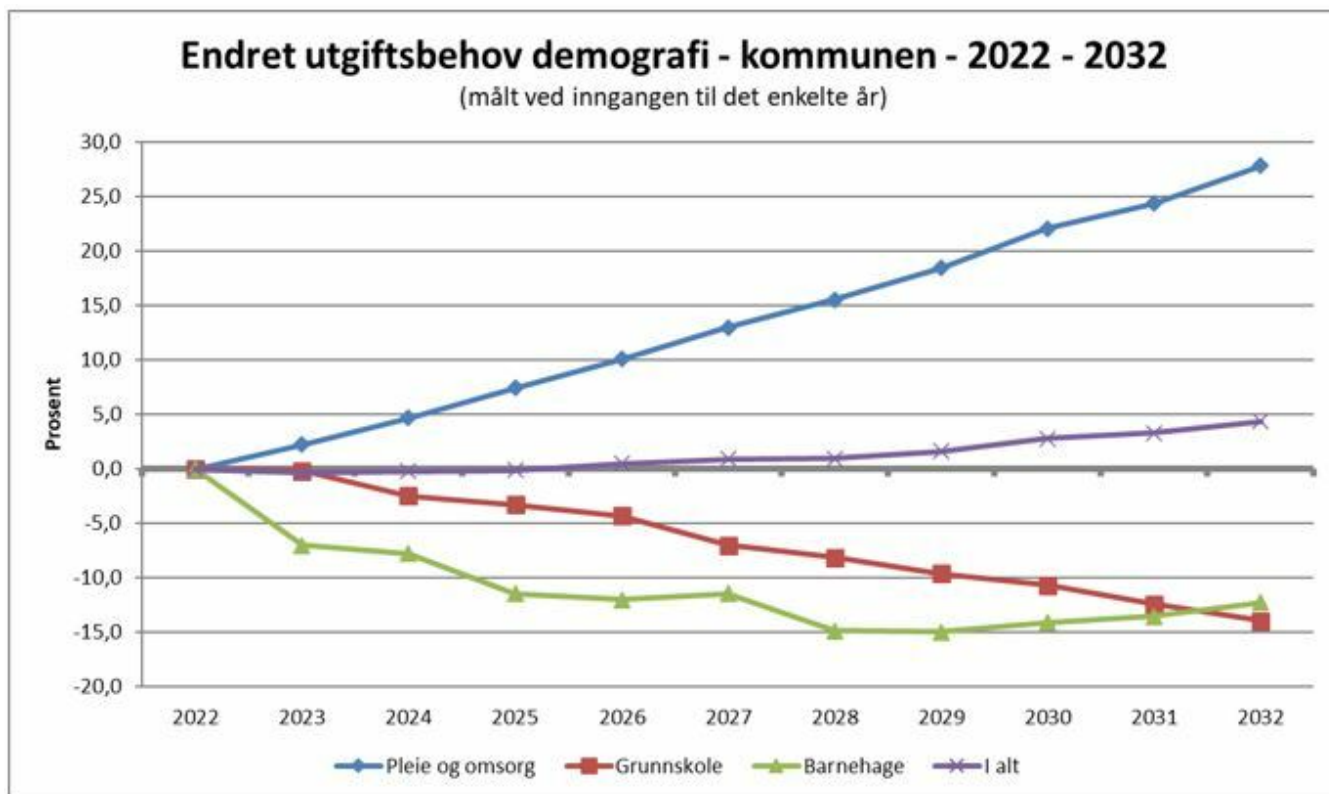
Våre beregninger viser at Hustadvika kommune, på de sentrale tjenesteområdene som inngår i inntektssystemet, hadde merutgifter i forhold til landsgjennomsnittet på 72,5 mill. kr i 2021. I forhold til kommunens «normerte utgiftsbehov» er det beregnet merutgifter på 32,6 mill. kr. Dette er hensyntatt kriteriene og vektene i inntektssystemet. Etter justering for et nivå på korrigerede frie inntekter på 99 prosent av landsgjennomsnittet (tilsvarende om lag 8,7 mill. kr), har vi beregnet et samlet merforbruk på 41,3 mill. kr (=8,7+32,6).

Netto driftsutgifter per innbygger 2021

Denne plansjen viser mye det samme som plansjen over, men her vises også utgiftene per innbygger. Likevel slik at når vi oppsummerer for hele kommunen blir resultatet det samme som over.

Et eksempel fra pleie og omsorg: Myndighetene mener vi etter kriterier og vektene i inntektssystemet bør bruke 23 177 per innbygger. Vi bruker 24 595 kroner.

Når det gjelder Grunnskole viser tabellen at landsnittet bruker 15 141 kroner per innbygger. Vi bruker 18 498 kroner per innbygger til grunnskole. Vi ligger altså betydelig over og "merforbruket" utgjør 28,8 mill. kroner. Dette er en nedgang fra 32,8 mill. i merforbruk på skole i 2020.



Denne plansjen viser de utfordringer endring i demografien vil gi kommunen i årene fremover. Denne økonomiplanen har startet arbeid med å tilpasse budsjettene til dagens utvikling. Det på går nå et arbeid med å utarbeide plan for Helse og velferd og plan for oppvekst. Disse planene vil gi føringer på ytterligere tiltak på disse områdene for å møte fremtiden.

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 HUSTADVIKA
2023	7 994	-472	-10 854	-15	461	-525	-3 411
2024	8 732	-5 976	-1 206	162	292	-803	1 202
2025	9 970	-2 202	-5 760	-165	233	-703	1 373
2026	9 422	-2 673	-816	-150	231	-505	5 509
2027	10 488	-7 076	816	-81	306	-615	3 839
2028	9 057	-2 988	-5 248	-141	346	-553	472
2029	10 524	-3 931	-203	-53	206	-430	6 113
2030	12 906	-2 831	1 339	-185	328	-269	11 288
2031	8 280	-4 560	880	14	212	-398	4 428
2032	12 305	-3 931	2 027	-246	409	-233	10 331
Sum 2022-2031	99 677	-36 640	-19 026	-858	3 025	-5 033	41 144

Denne plansjen viser tallmessig de utfordringer kommunen vil møte i årene som kommer helt fram til 2032. Hustadvika kommune vil få et økt kostnadsbehov på nesten 100 millioner innenfor helse. Dette er ganske i tråd med tallene lagt fram i kommunens helse og velferdsplan. Det er forventet at kommunen vil få tilført midler ganske likt kostnadsbehovet. Kommunen vil derfor få ca. 41. mill. kroner til å ekstra midler for å dekke demografiendringene. Kommunen må derfor flytte 59 mill. kroner fra andre tjenester til helse.

Kostnadsbehovet for skole vil bli 36,6 mill. mindre i 2032 enn det er i dag. For barnehage vil kostnadsnivået bli 19 mill. lavere.