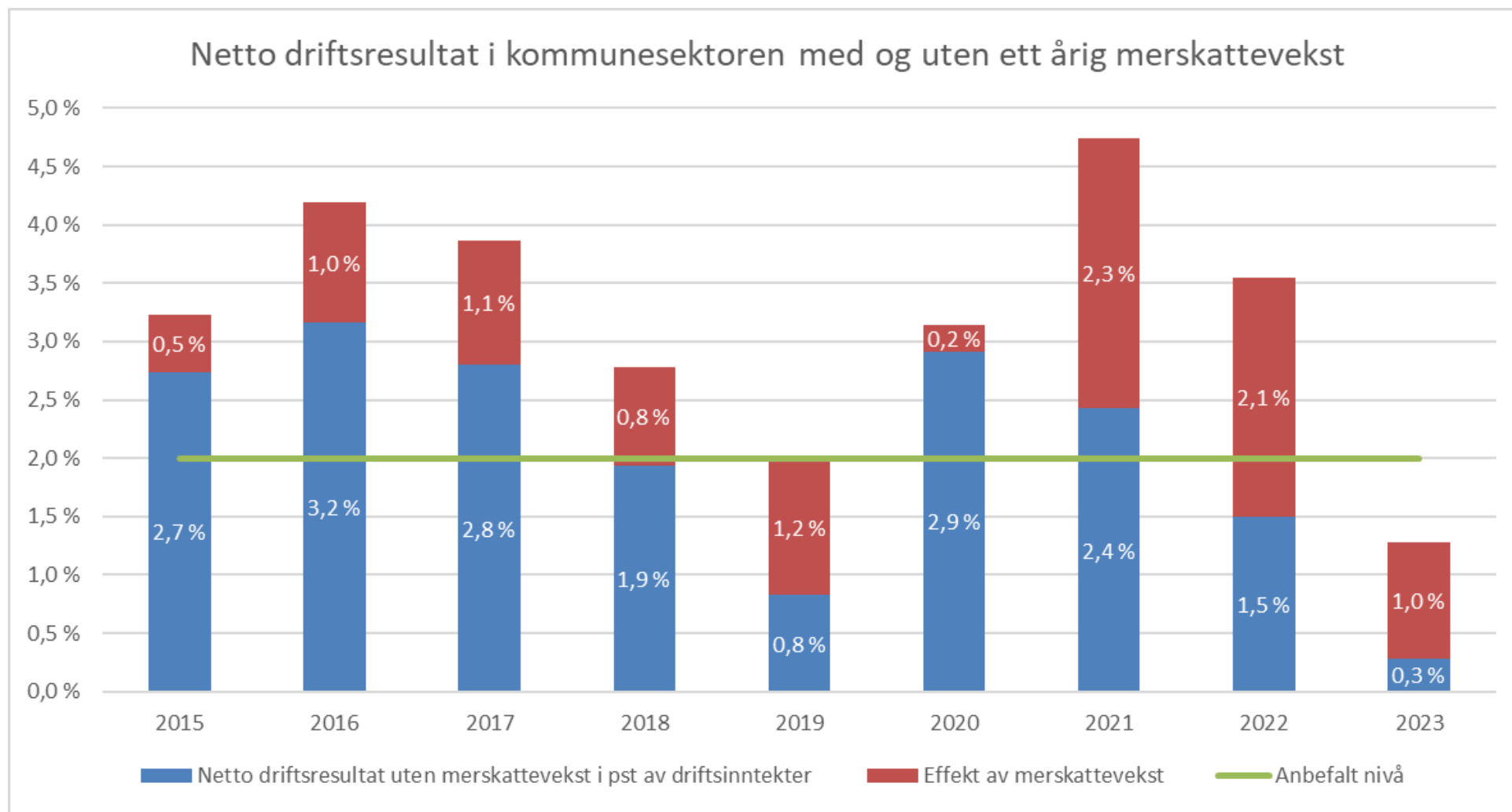




# Kommuneøkonomien inn i 2025

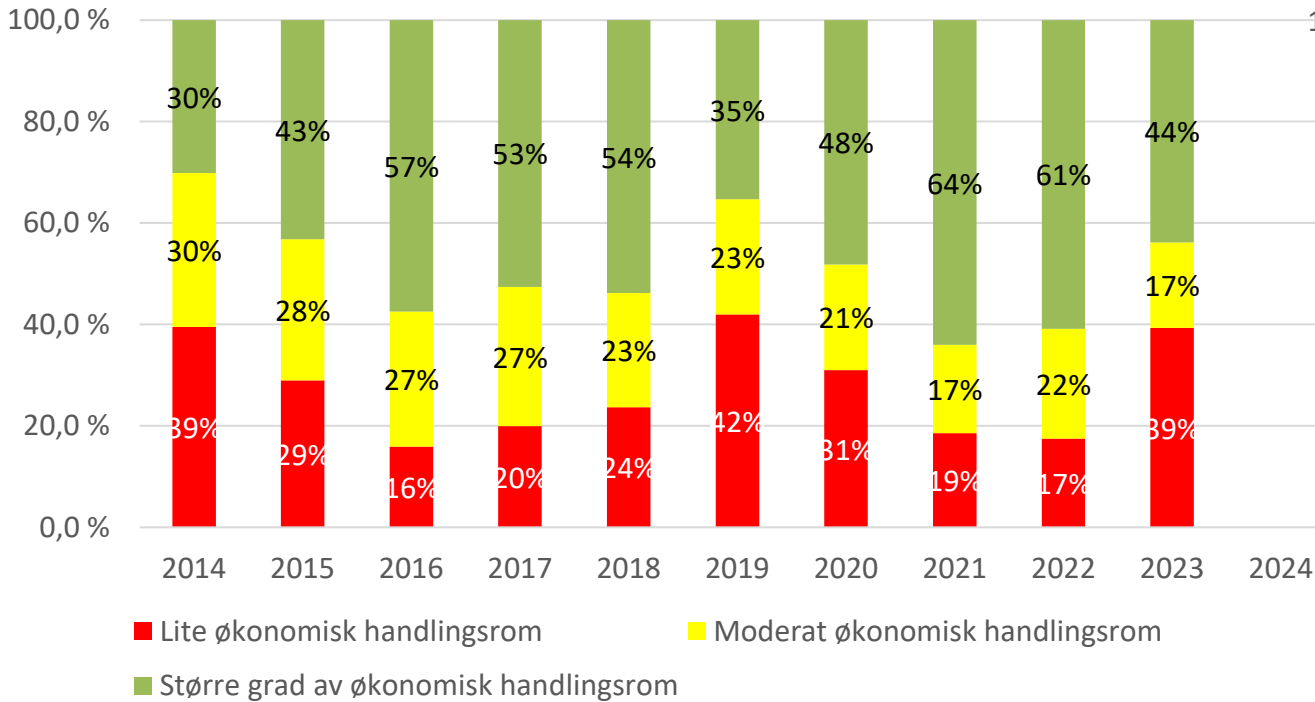
Helga Aasdalen og Rune Bye, Bergen, 7.1.2024

# Underliggende press har blitt skjult av engangsinntekter fra skatt

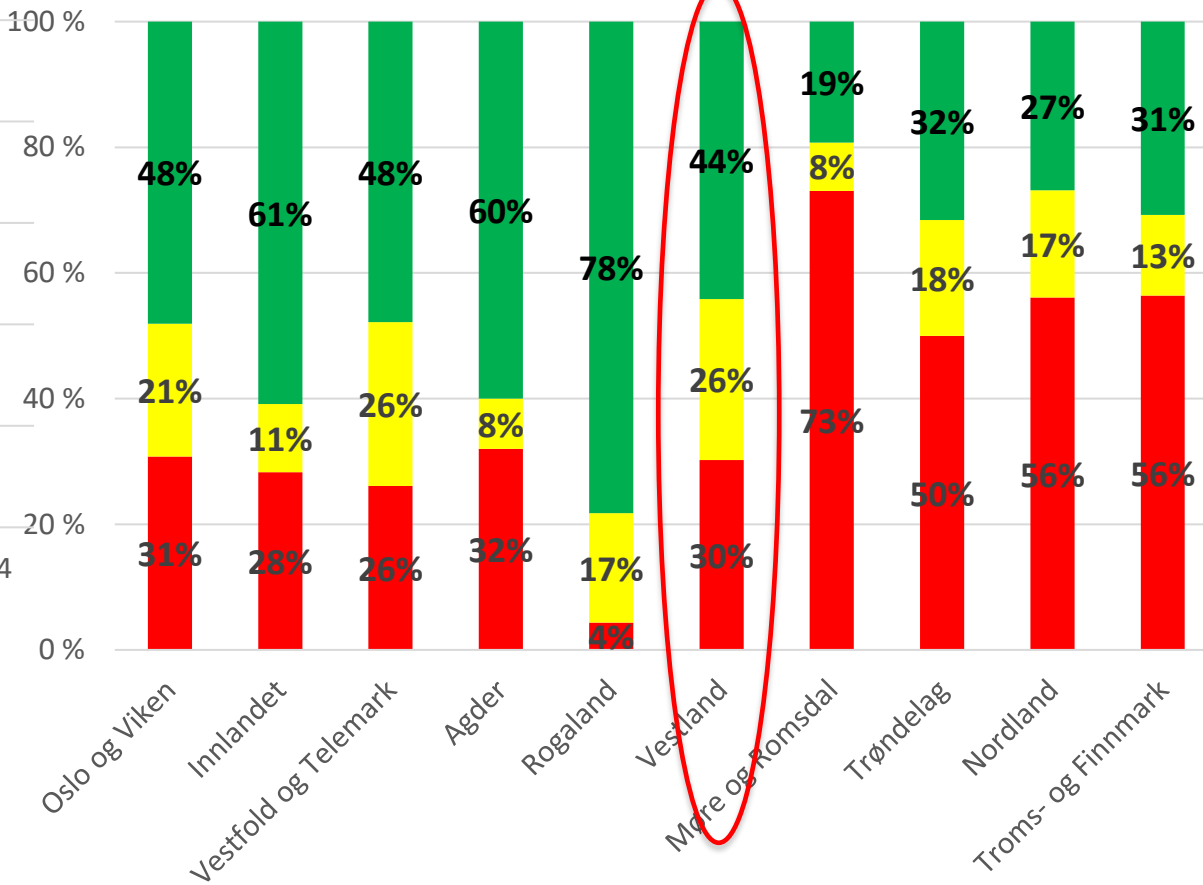


# Regnskapet 2023 ga signaler om strammere kommuneøkonomi

Andel kommuner med ulik grad av handlingsrom

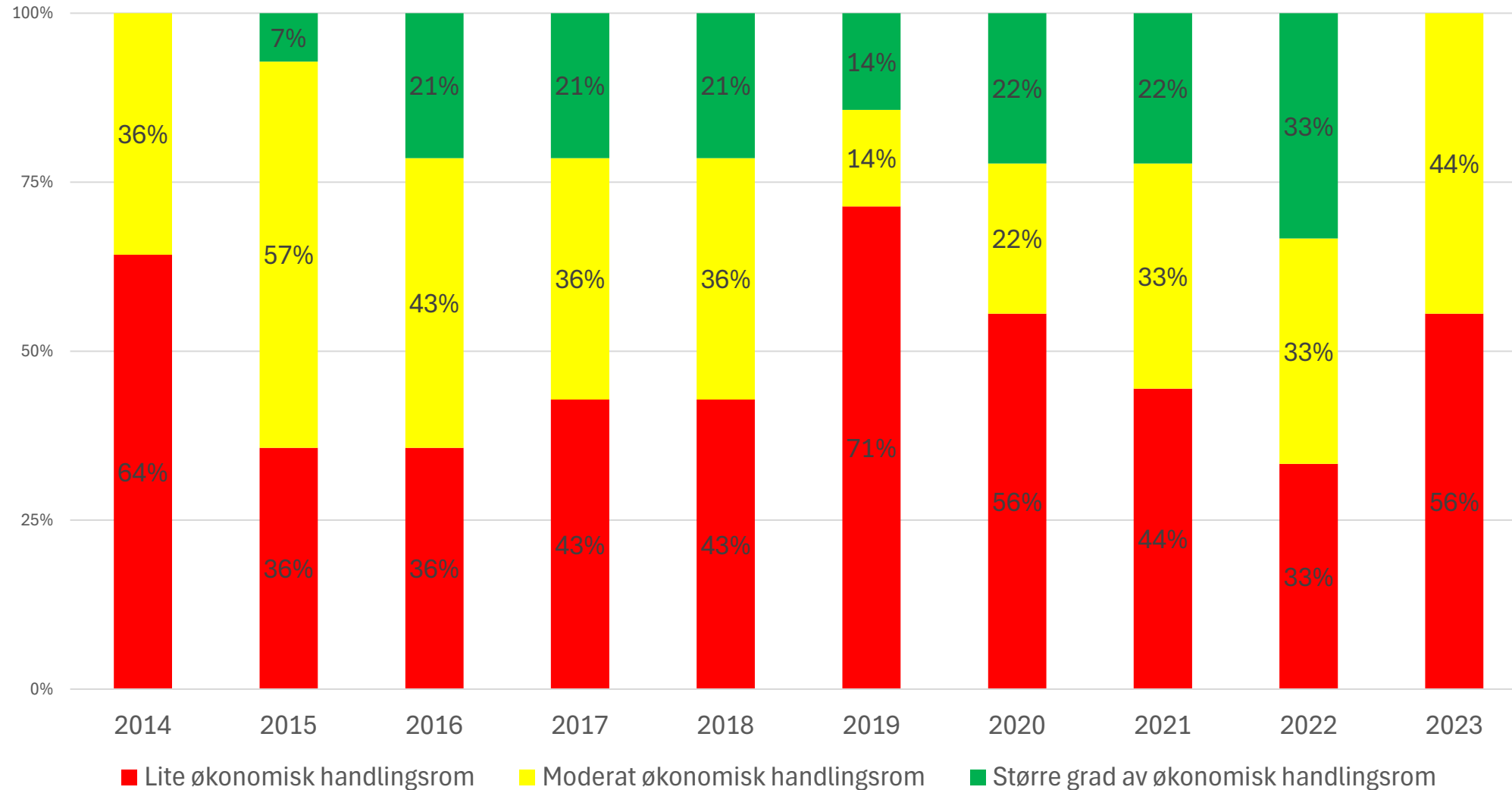


Andel kommuner med ulik grad av økonomisk handlingsrom



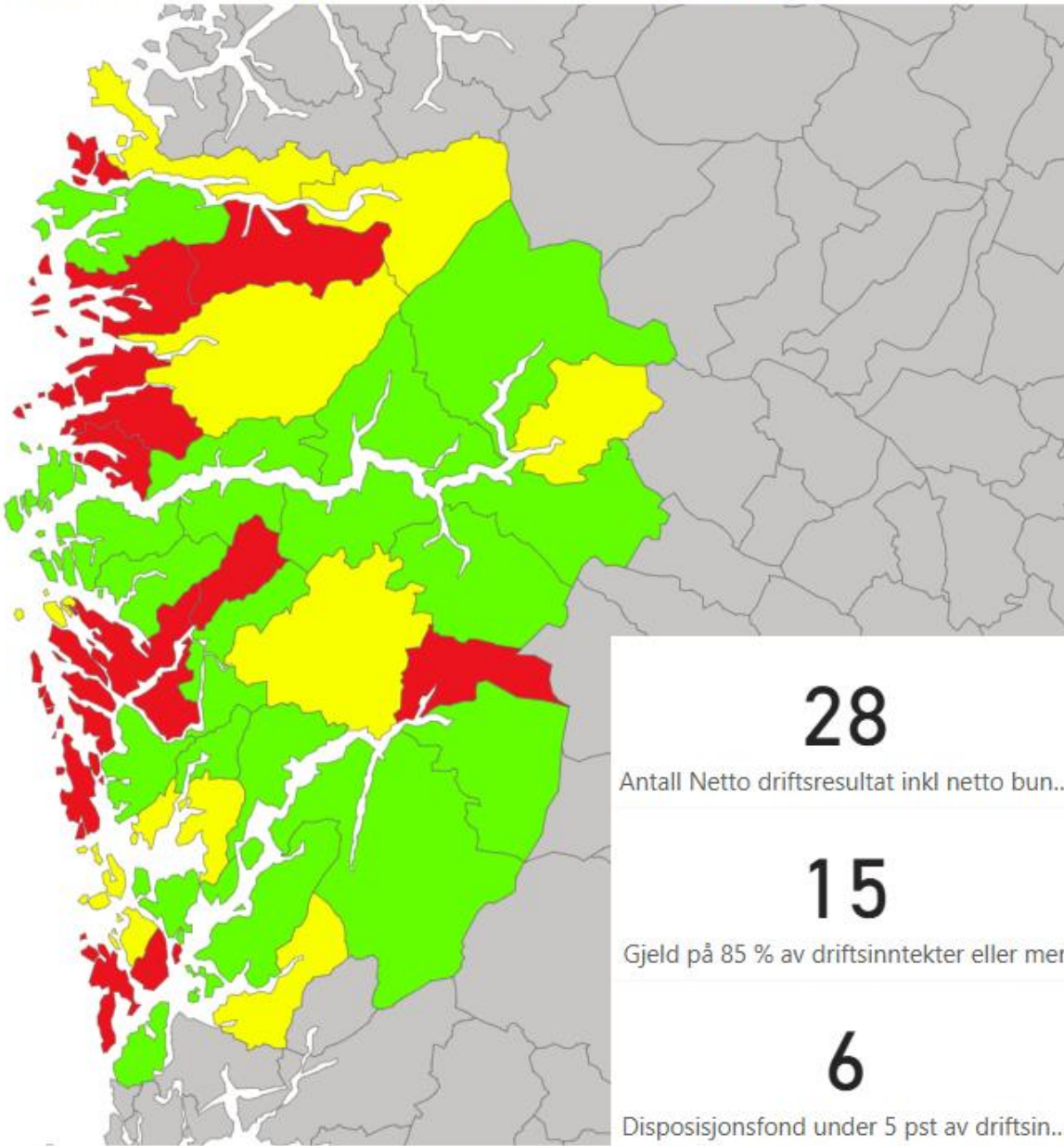
# Høyere andel av kommuner med lite økonomisk handlingsrom blant nettverkskommunene enn i gjennomsnittet i Vestland og landet

Økonomisk handlingsrom over tid - nettverkskommuner



Økonomisk handlingsrom

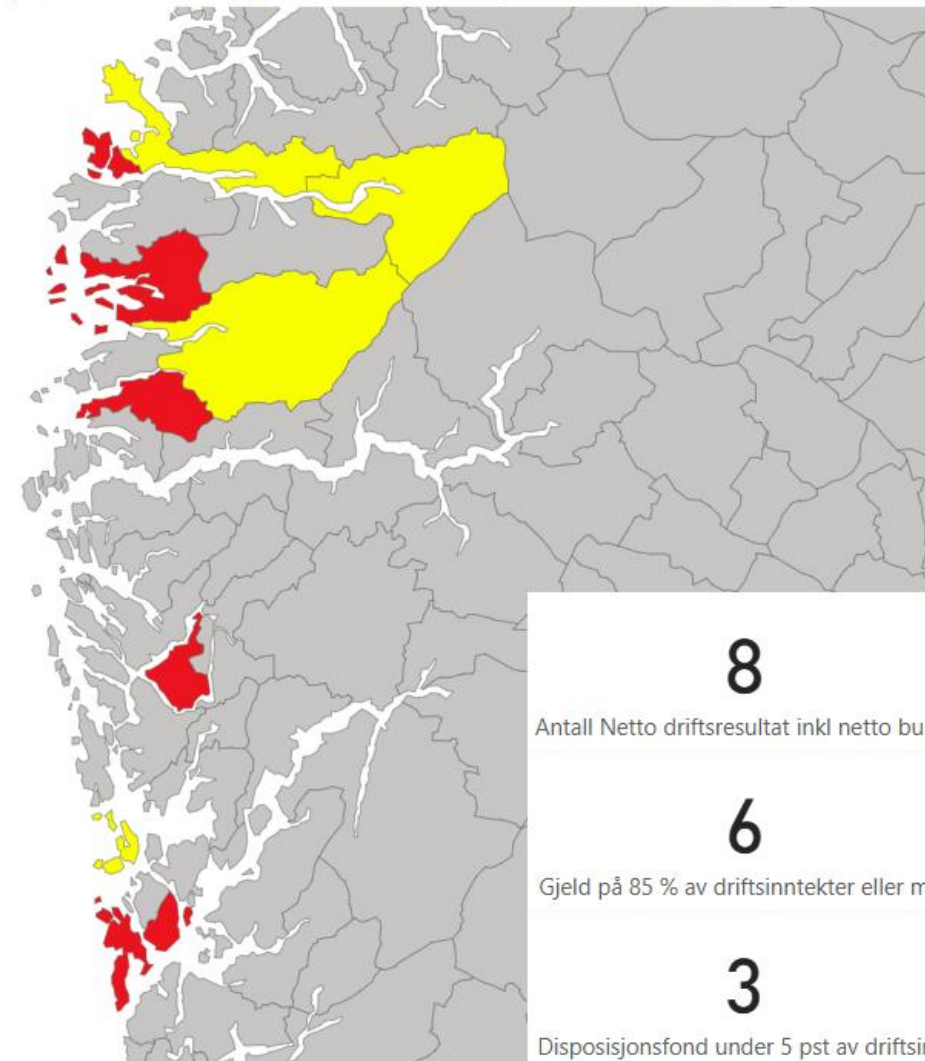
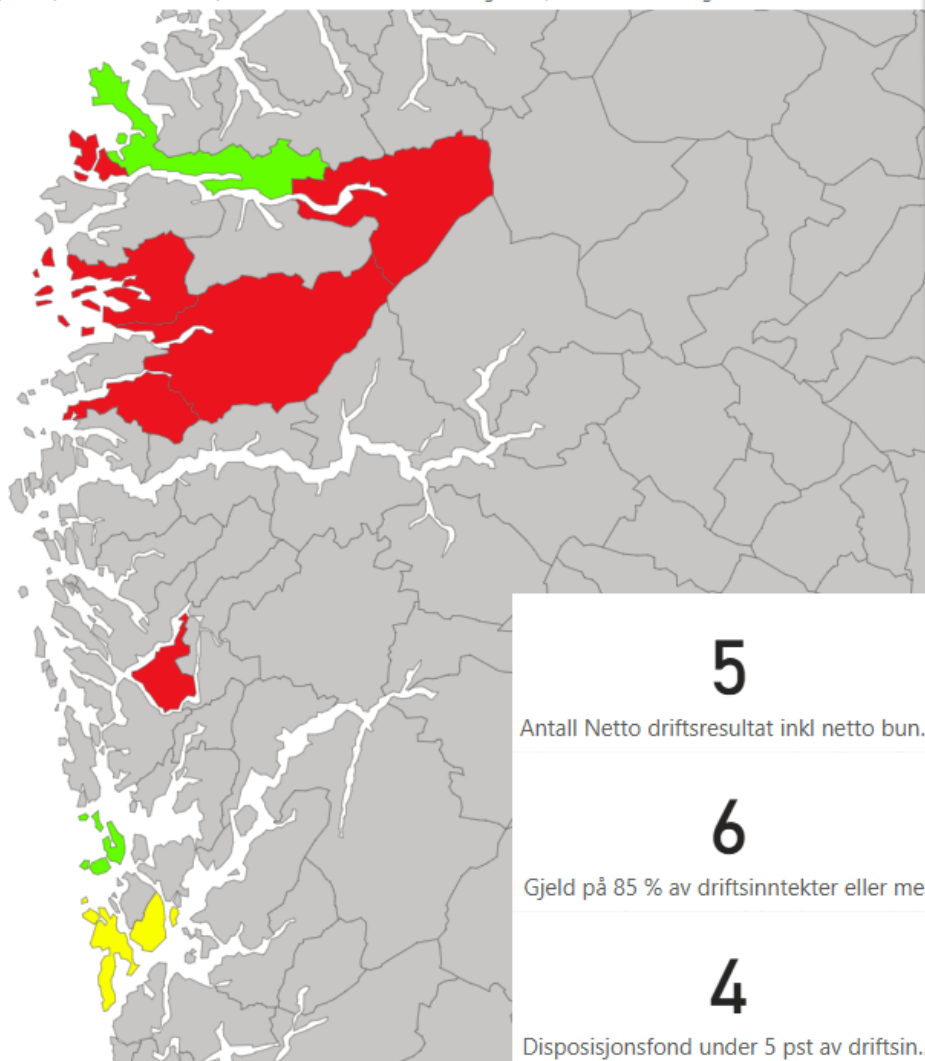
Handlingsrom ● Begrenset økonomisk handlingsrom (indeks lavere enn 1) ● Moderat økonomisk handlingsrom (indeks ... ● Større grad av økonomisk handli...



## 2020

## 2023

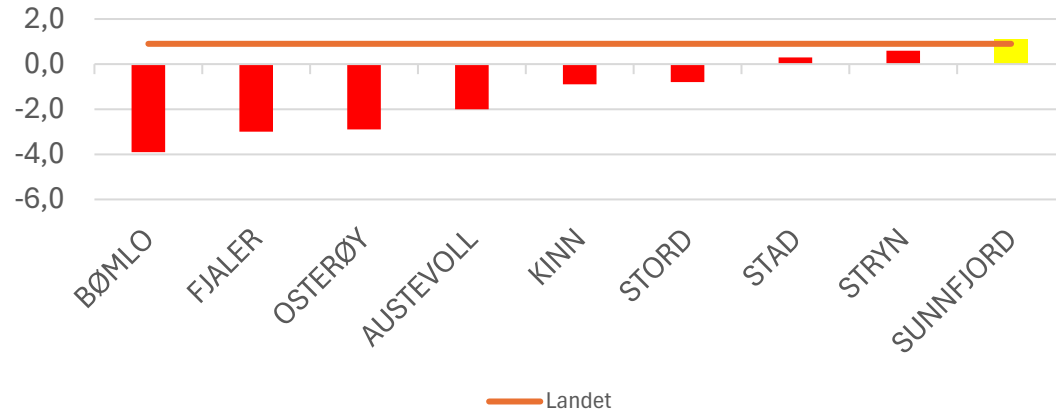
Handlingsrom ● Begrenset økonomisk handlingsrom (indeks lavere enn 1) ● Moderat økonomisk handlingsrom (indeks mellom 1 og 2) ● Større grad av økonomisk handlingsrom (indeks høyere enn 2)



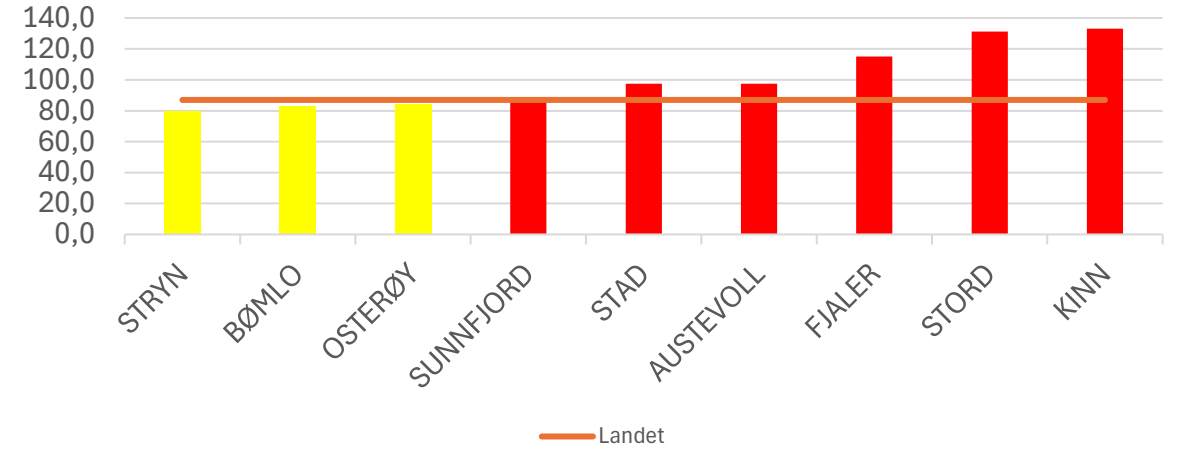
# Svake resultater og relativt høy lånegjeld begrenser handlingsrommet

## Fondsreservene er også begrensede i mange av kommunene

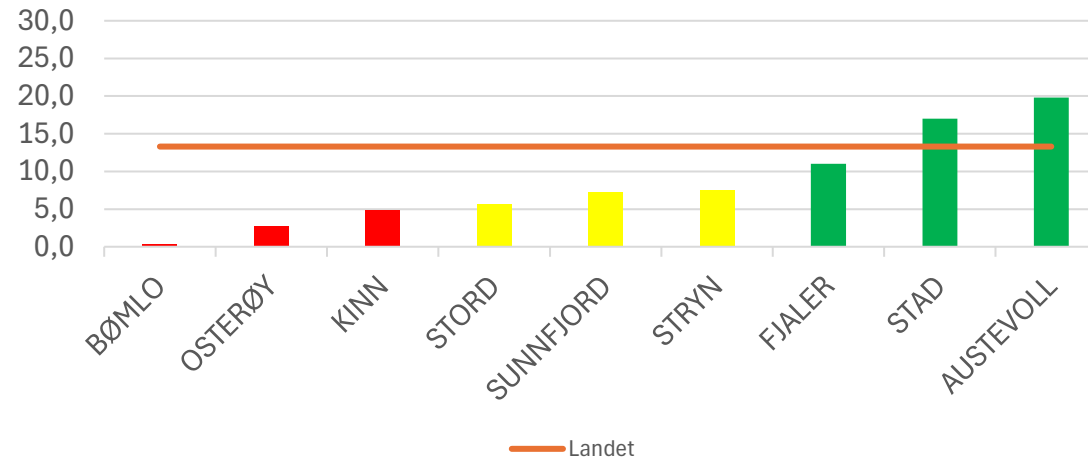
Netto driftsresultat etter netto bundne i prosent av driftsinntekter - 2023



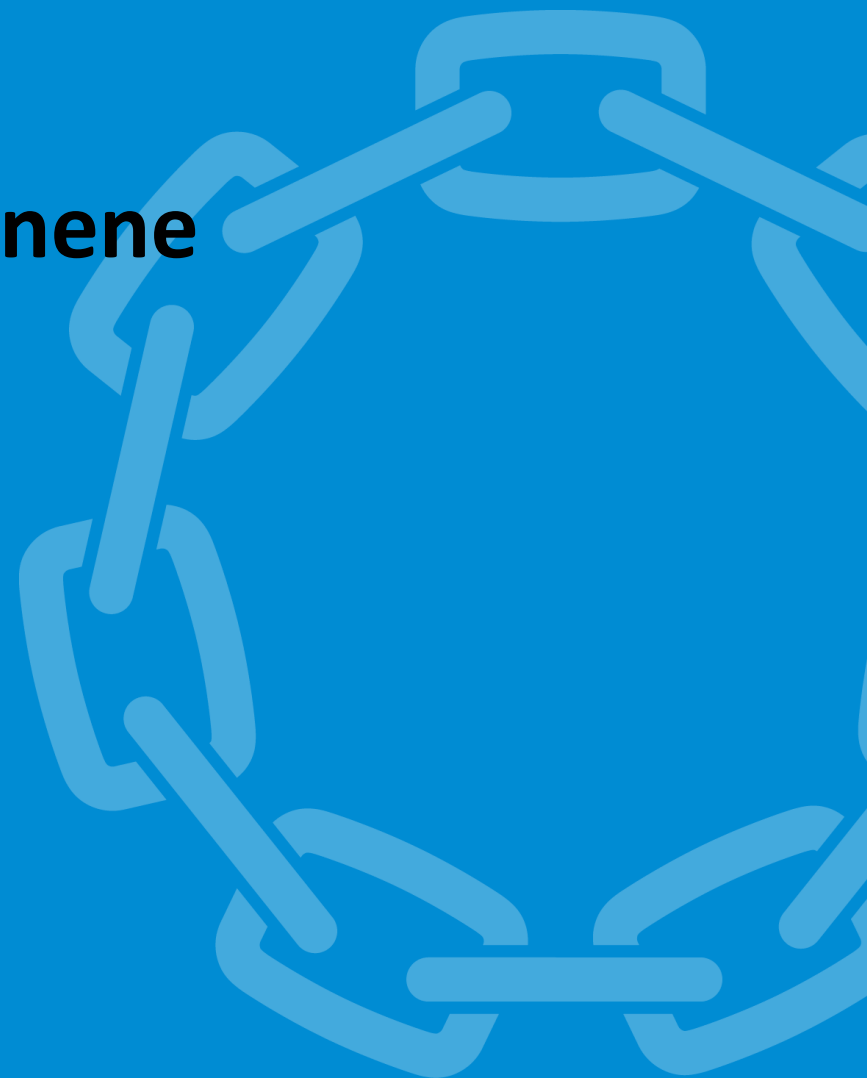
Netto lånegjeld korr. for ubundne livsteringsfond i prosent av driftsinntekter - 2023



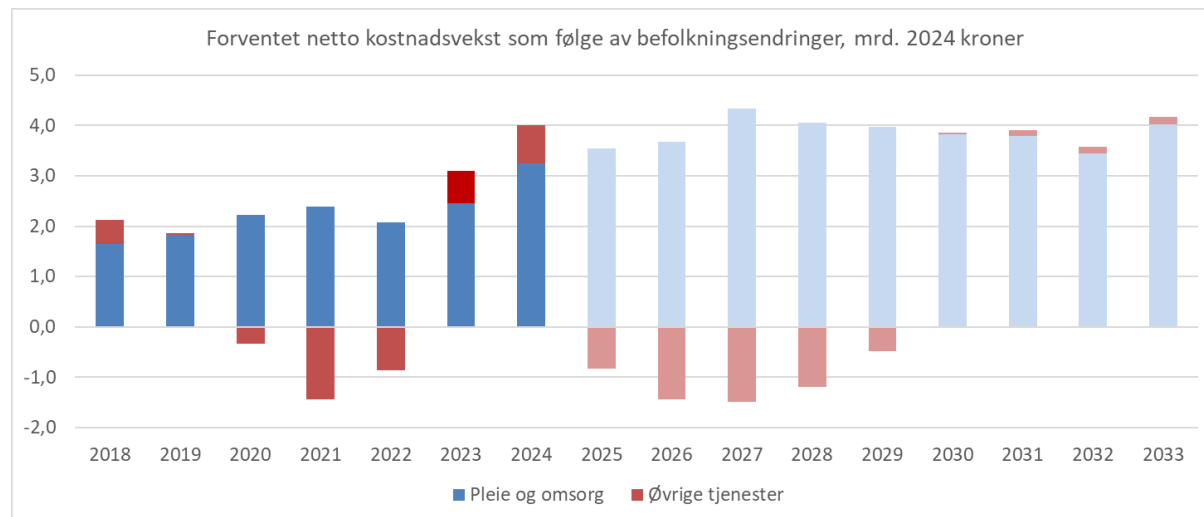
Disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter



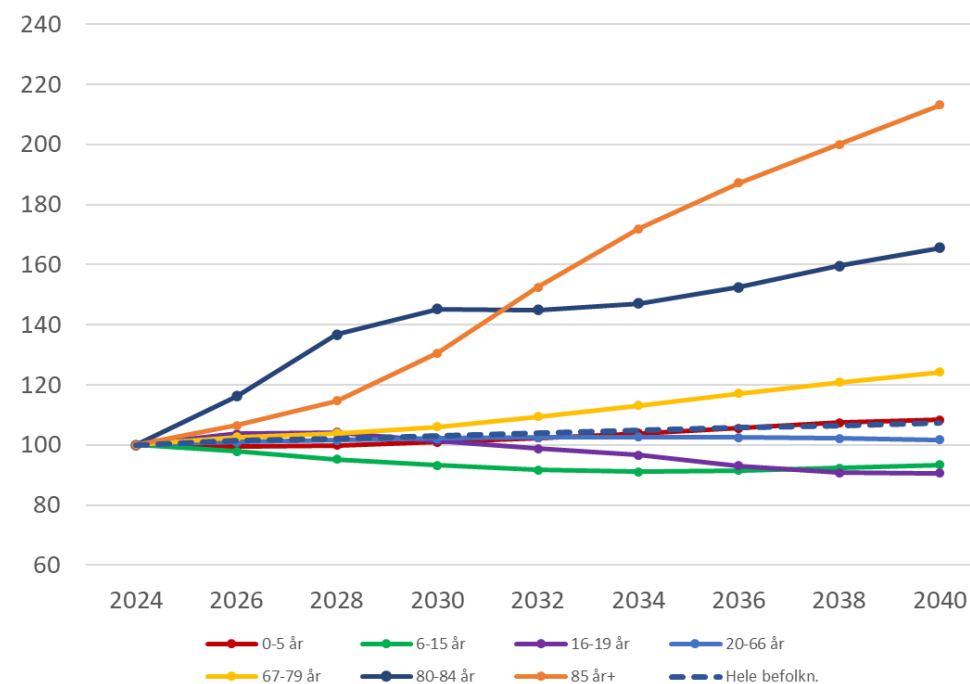
# Befolkningsutvikling i nettverkskommunene



# Større befolkningsendringer frem mot 2030 – færre barn og flere eldre over 85+

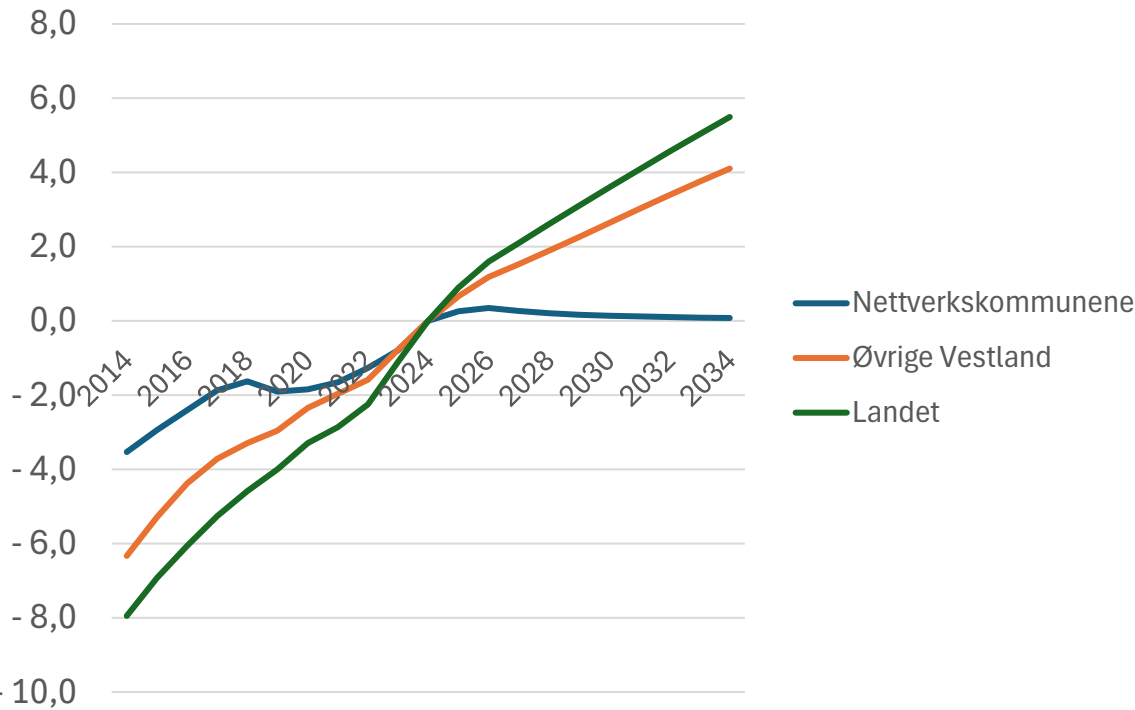


Merkostnader demografi. Mill. kroner

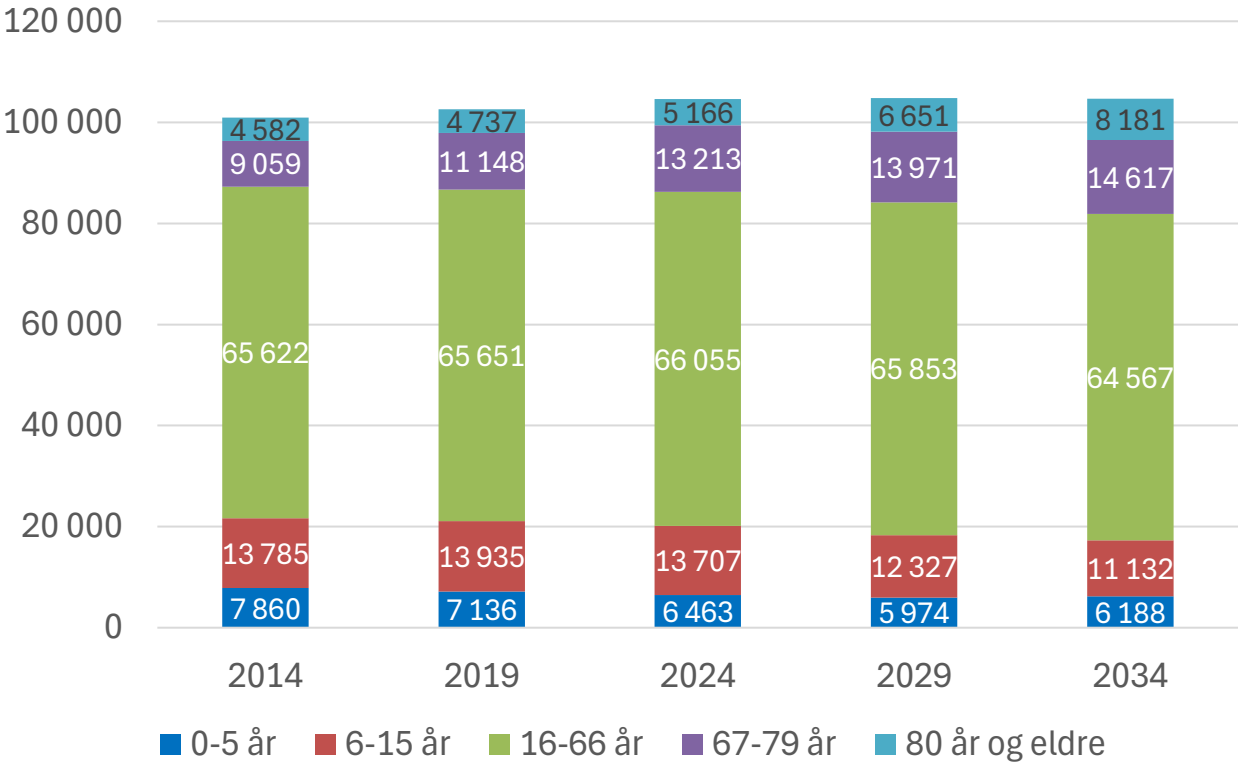


# Det ligger ikke an til befolkningsvekst i nettverkskommunene samlet de neste 10 årene, men det blir flere eldre og færre barnehage- og skolebarn

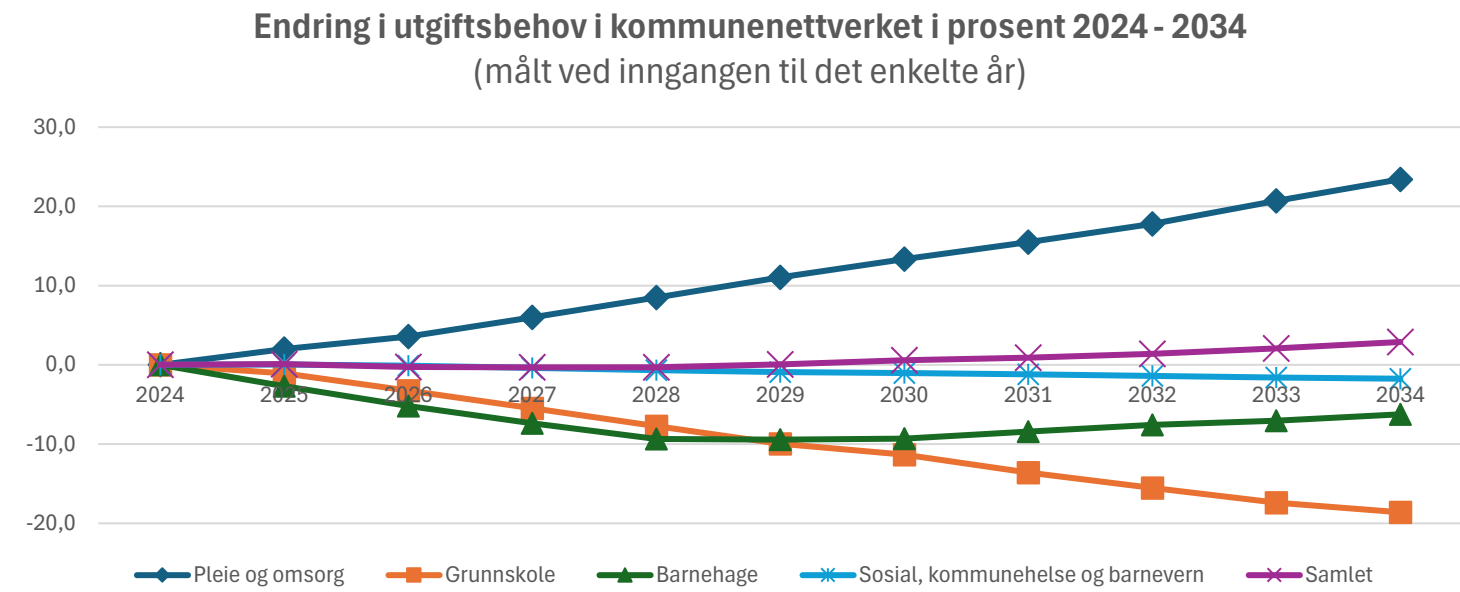
Utvikling i folketall per 1.1  
2024 = 0, SSB MMMM alternativ



Innbyggessammensetning i nettverkskommunene  
Fremskriving med SSB MMMM alternativ



# Staten forventer at nettverkskommunene omstiller, og at det det meste av økt behov innen pleie- og omsorg løses ved at ressurser overføres fra grunnskole og barnehage



Anslag årlig endring i kommunens utgiftsbehov (i 1000 kroner) per tjenesteområde som følge av befolkningsendringer  
(2024 kroner og endring fra 1.1.2024)

| Endring              |                  |            |           |         |              |           | SUM               |
|----------------------|------------------|------------|-----------|---------|--------------|-----------|-------------------|
| utgiftsbehov per 1.1 | Pleie- og omsorg | Grunnskole | Barnehage | Sosial  | Kommunehelse | Barnevern | NETTVERKSKOMMUNER |
| 2025                 | 72 243           | -26 724    | -37 581   | 2 207   | 3 527        | -5 038    | 8 633             |
| 2026                 | 58 281           | -55 449    | -34 775   | 1 008   | 2 953        | -6 435    | -34 417           |
| 2027                 | 87 408           | -55 267    | -30 389   | -1 084  | 2 650        | -6 556    | -3 238            |
| 2028                 | 91 666           | -56 903    | -27 825   | -825    | 2 392        | -6 329    | 2 176             |
| 2029                 | 92 517           | -56 539    | -961      | -1 046  | 2 562        | -5 097    | 31 435            |
| 2030                 | 82 916           | -33 815    | 1 996     | -1 611  | 2 539        | -3 483    | 48 543            |
| 2031                 | 77 313           | -57 448    | 12 217    | -961    | 2 498        | -4 334    | 29 285            |
| 2032                 | 84 193           | -48 359    | 11 757    | -2 506  | 3 283        | -3 662    | 44 706            |
| 2033                 | 106 436          | -47 086    | 7 439     | -2 929  | 3 157        | -4 018    | 62 999            |
| 2034                 | 98 595           | -30 542    | 10 898    | -2 958  | 3 279        | -2 713    | 76 558            |
| Sum 2025-2034        | 851 568          | -468 132   | -87 224   | -10 705 | 28 840       | -47 666   | 266 681           |

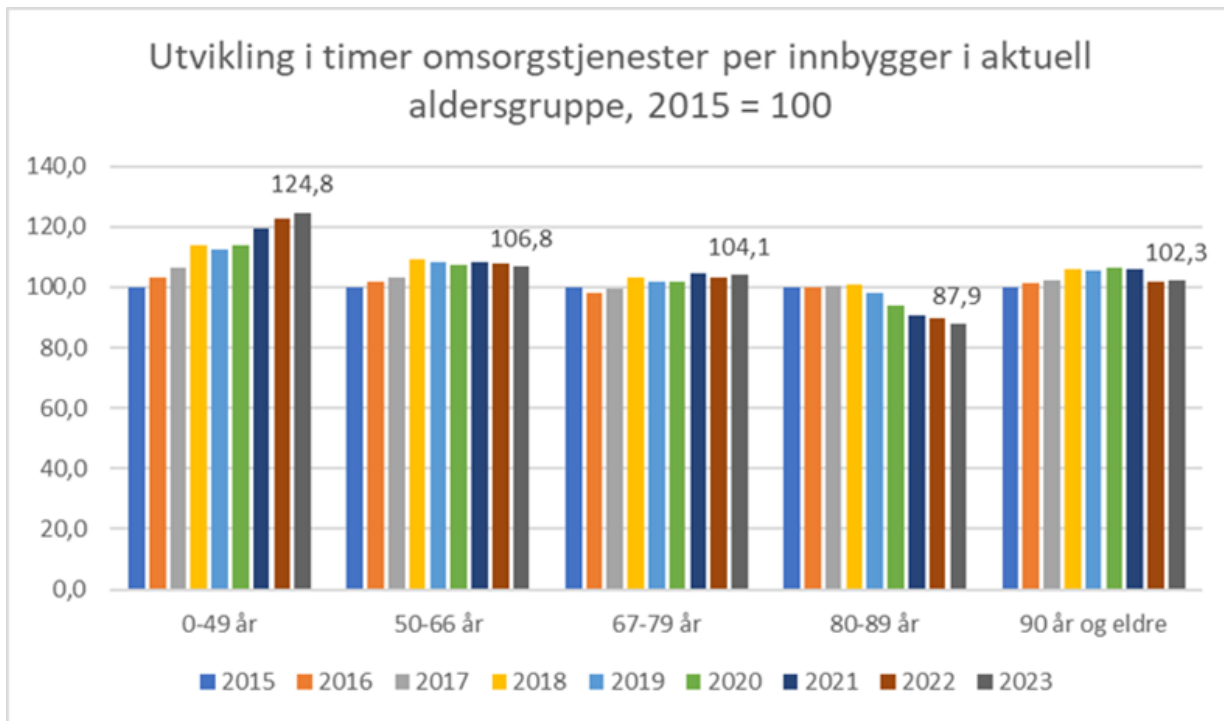


# Produksjon innenfor pleie og omsorg

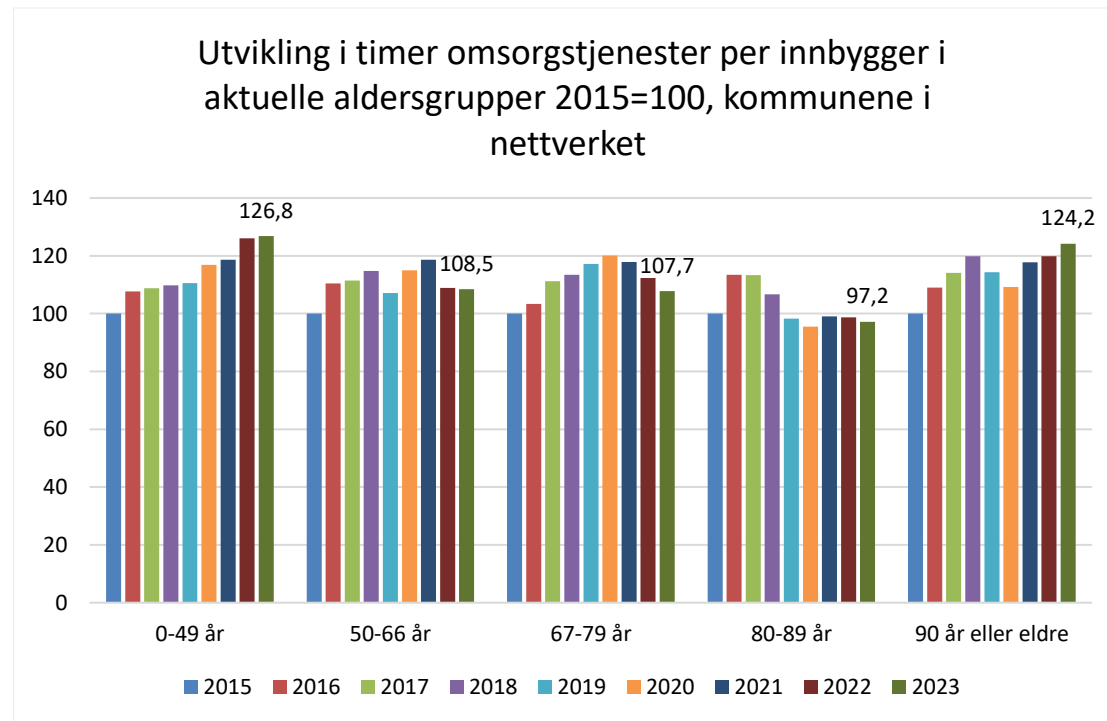


# Kommunene bruker mer timer til yngre bruker – både landet og nettverkskommunene, men sterkere vekst for de eldste

## Landet



## Kommunene i nettverket



# Hva forteller produksjonsindeksen oss

- Nivået på tjenestetilbudet/produksjonen
  - relativt til målgruppen
  - relativt til landsgjennomsnittet



# Indikatorer

- Hver indikator vil måle et bestemt aspekt av tjenesteproduksjonen
- Målet er å finne indikatorer som samlet sett gir fullstendig informasjon om tjenesteproduksjonen
- Valgene av indikatorer er begrenset av tilgjengelig statistikk

## Vekt i produksjonsindeksen- pleie og omsorg

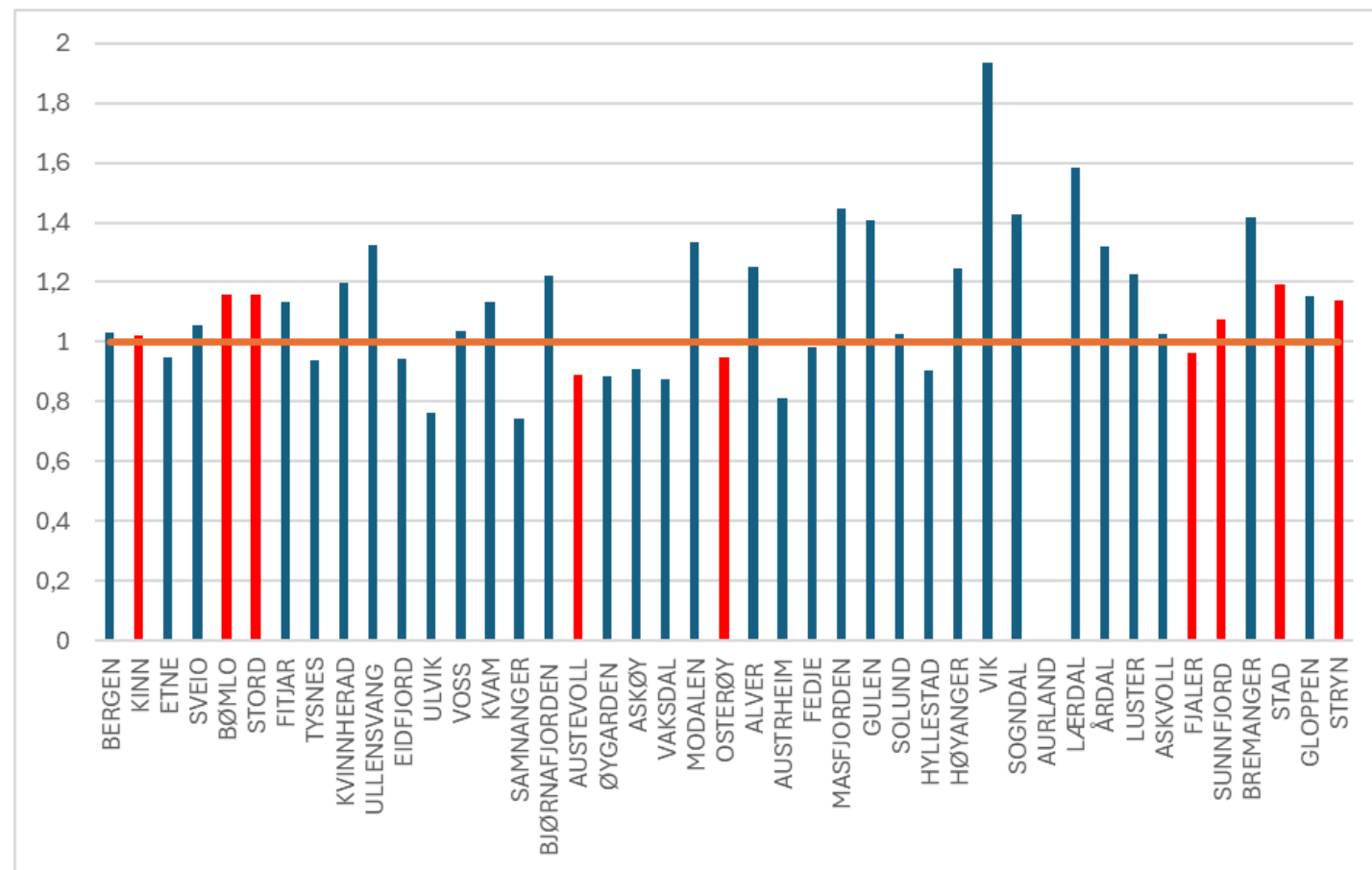
- Vekten beregnes ut fra fordelingen av brutto driftsutgifter på ulike funksjoner i Kostra
  - Fem første kriteriene- institusjon (253 og 261)
  - Tre neste - hjelp i hjemmet (254)
  - To siste – aktivisering (234)
- Tre indikatorer som utgjør 79 prosent av indeksen

| <b>Pleie og omsorg</b>            |          |
|-----------------------------------|----------|
| Vekt                              | 2023     |
| Tidsbegrenset opphold institusjon | 0,0511   |
| Langtidsopphold institusjon       | 0,2707   |
| Legetimer institusjon             | 0,0201   |
| Fysioterapitimer institusjon      | 0,0201   |
| Enerom                            | 0,0402   |
| Praktisk bistand i hjemmet        | 0,2981   |
| Helsetjenester i hjemmet          | 0,2222   |
| Omsorgslønn                       | 0,0276   |
| Dagaktivitets tilbud              | 0,0367   |
| Støttekontakt                     | 0,0132   |
| <b>Samlet</b>                     | <b>1</b> |

# Produksjonsindeksen for pleie og omsorg - Vestland

- 6 av kommunene i nettverket har tjenesteproduksjon innen pleie og omsorg over landsgjennomsnittet
- Stad ligger høyest med en produksjon som er 19 prosent over landsgjennomsnittet
- Austevoll ligger lavest med en produksjon som er 12 prosent under landsgjennomsnittet

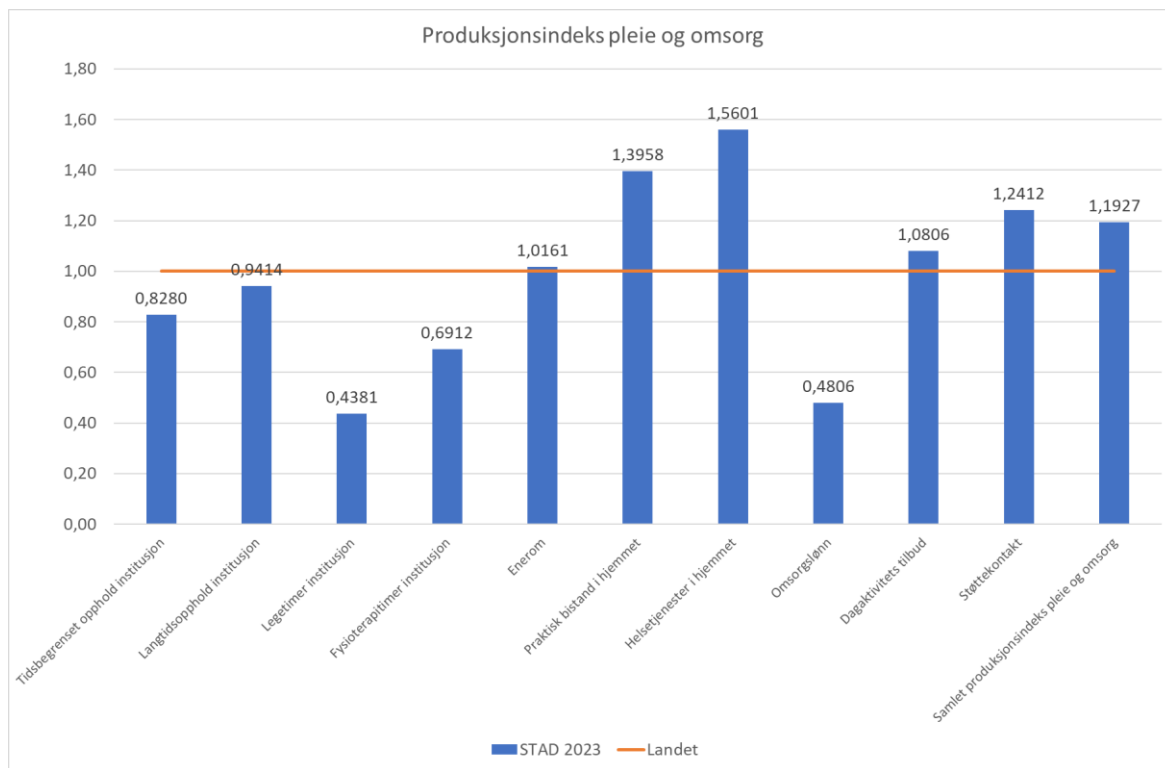
Produksjonsindeksen 2023, pleie og omsorg. Landsgjennomsnittet=1



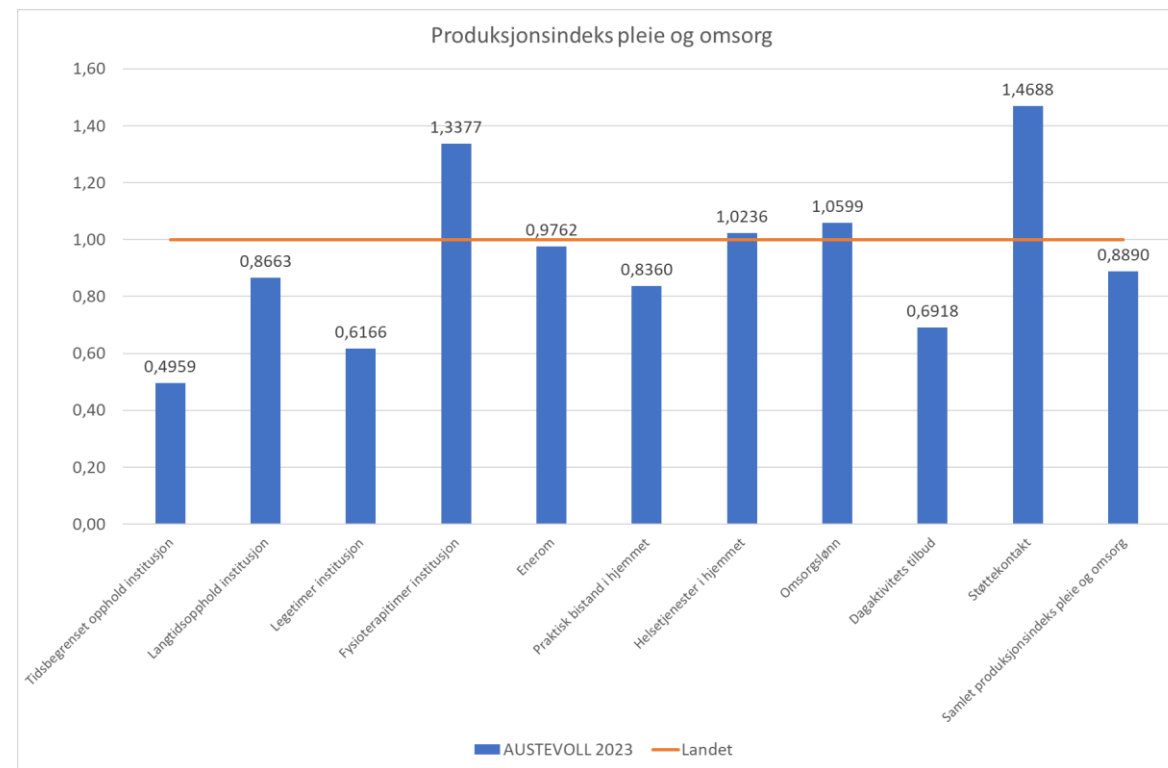
# Stad har høy produksjon av tjenester i hjemmet

Produksjonen i Austevoll trekkes ned av relativt få institusjonsplasser og relativt lite praktisk bistand i hjemmet

Produksjonsindeks Stad 2023



Produksjonsindeks Austevoll 2023

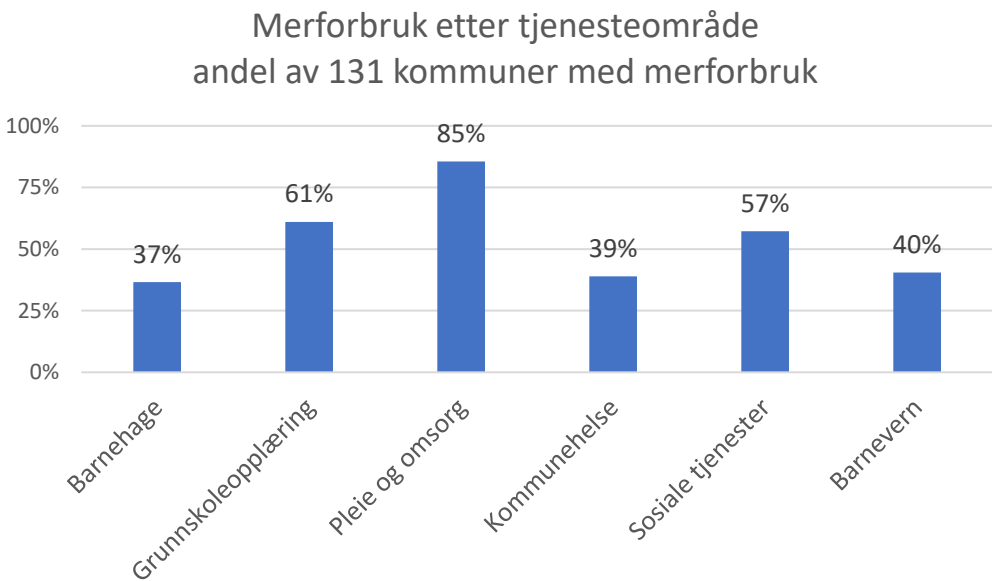
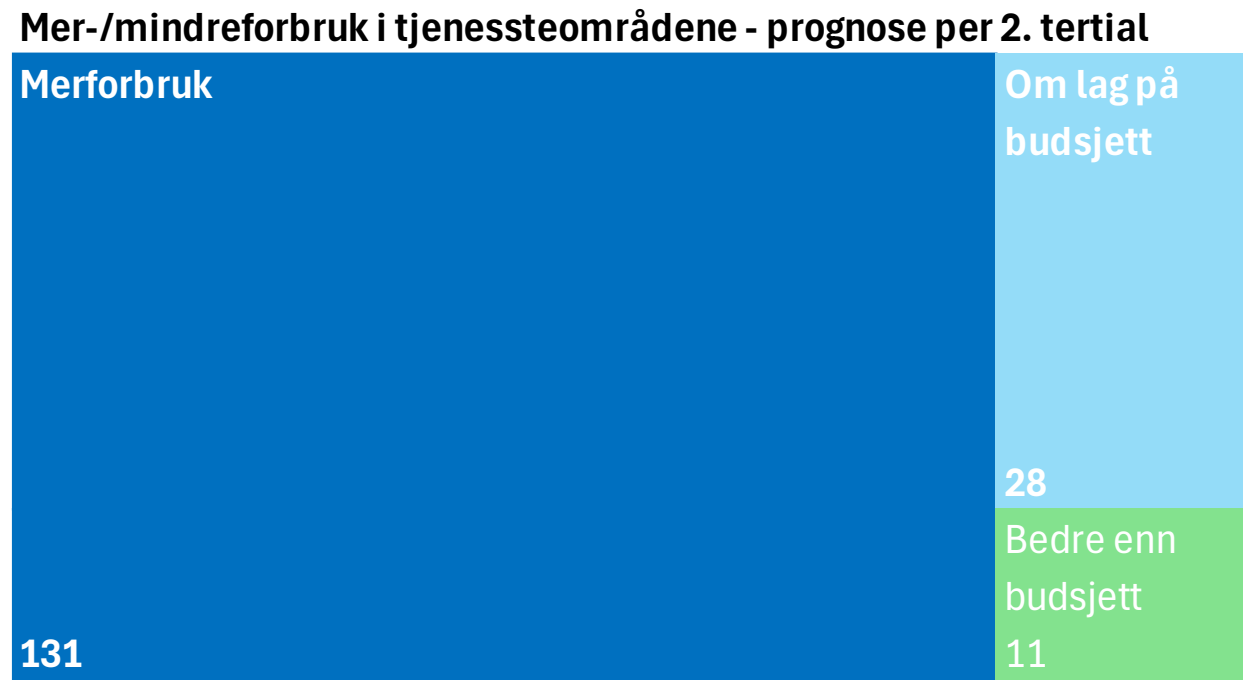


# Kommuneøkonomien i 2024



# 2024 – KS undersøkelse etter 2. tertial – 170 kommunene som har svart på undersøkelsen (69 prosent av folketallet utenom Oslo)

Undersøkelse om forventet økonomisk status for 2024  
- kommunene per 2. tertial 2024



Basert på undersøkelsen anslås det at kommunene utenom Oslo ligger an til merforbruk i tjenestene på 8 -9 mrd. kroner

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

Flere ressurskrevende yngre tjenestemottakere (helse og omsorg)

Flere eldre med sammensatte pleiebehov

Utskrivningsklare pasienter fra spesialhelsetjenesten

Økte utgifter sosialhjelp, både flyktninger og norske.

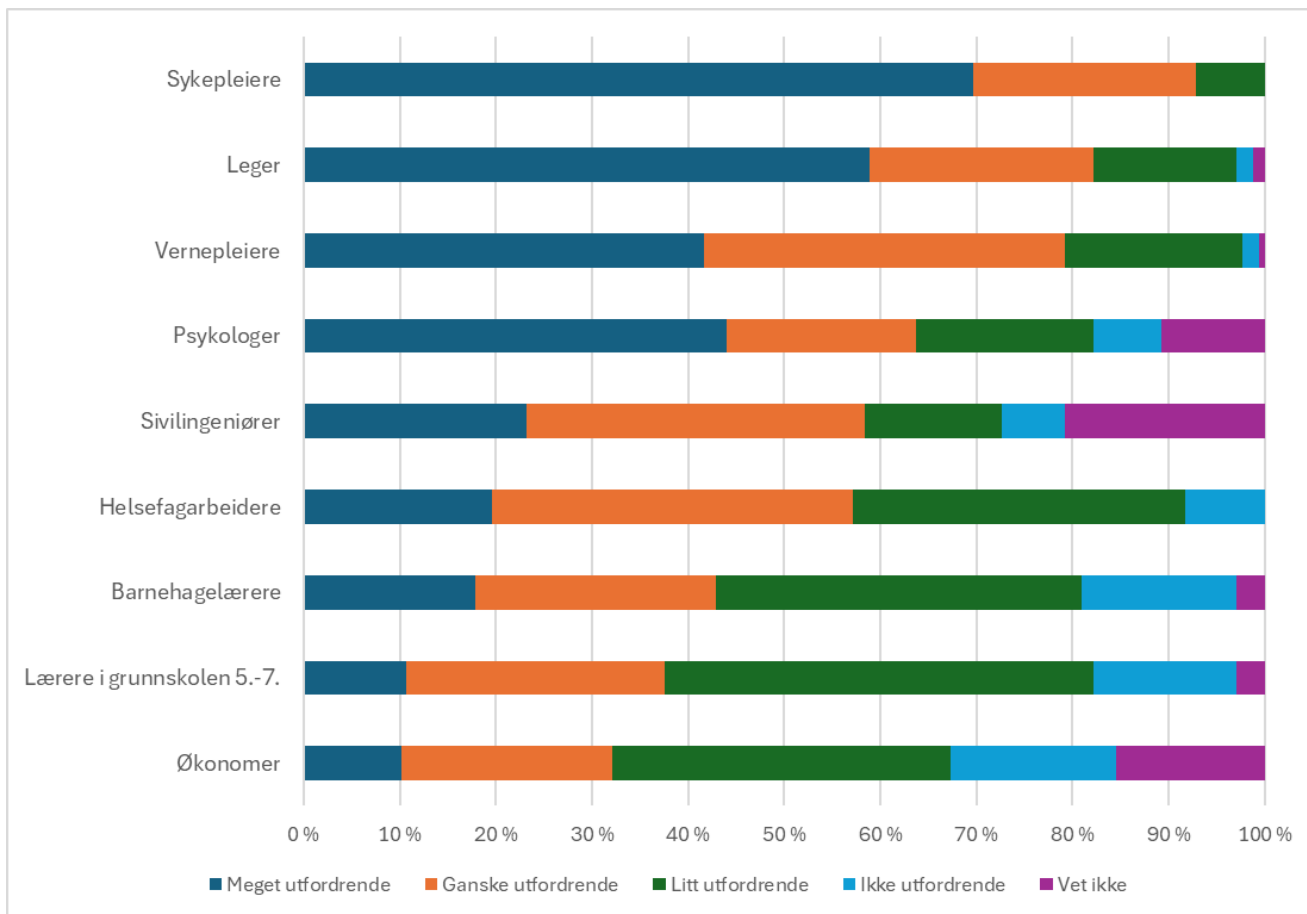
Vanskelig å rekruttere personell som medfører økte kostnader i overtid, forskjøvet vakt, kjøp fra vikarbyrå og kjøp av dyre plasser.

Økt behov for tilrettelegging i barnehagene og skolene, inkludert spesialpedagogiske tiltak og spesialundervisning

Økte behov bolig, aktivitet og tilrettelagt arbeid

Press i barnevernstjenestene

# Utfordring: Mangel på kompetent arbeidskraft



KS's arbeidsgivermonitoren

**Folkebladet** Nyheter Sport Kultur Magasin TV Meninger Veret eAvisa Folk Stillinger Tips oss

## Kommunen bruker en firedel av budsjettet til bemanningsbyrå: – En utfordrende situasjon vi står i



Utdrag fra avisen: **NYHETSSTUDIO** NYHETER SPORT KULTUR DEBATT UKEADRESSA SE

**Dagens Medisin** DM Debatt DM Arena DM Jobb DM +



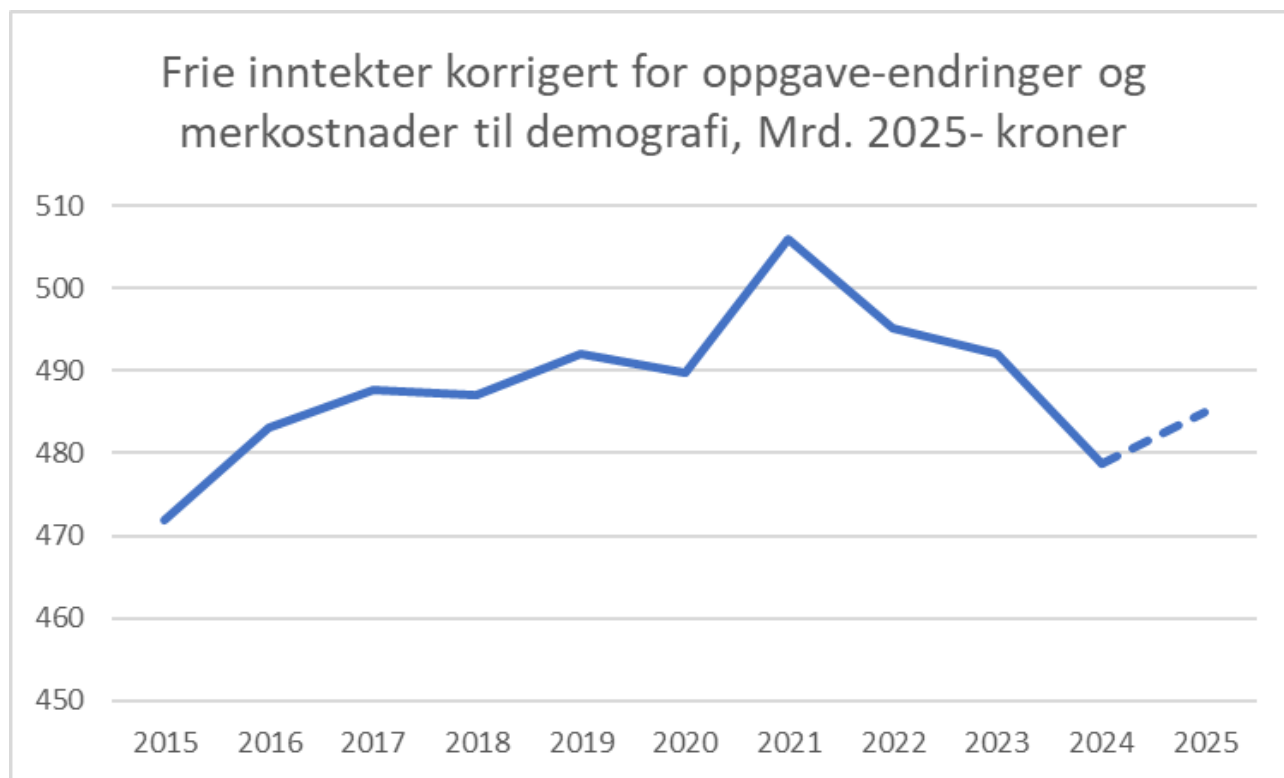
KOSTBART: Forskningsinstituttet FAFO anslår at det ble brukt 3,2 milliarder kroner på innleie av helsepersonell i 2022. Heiko Junge / NTB

## Vikarbyrå-utgiftene er firedoblet på fem år i de mest folkerike kommunene

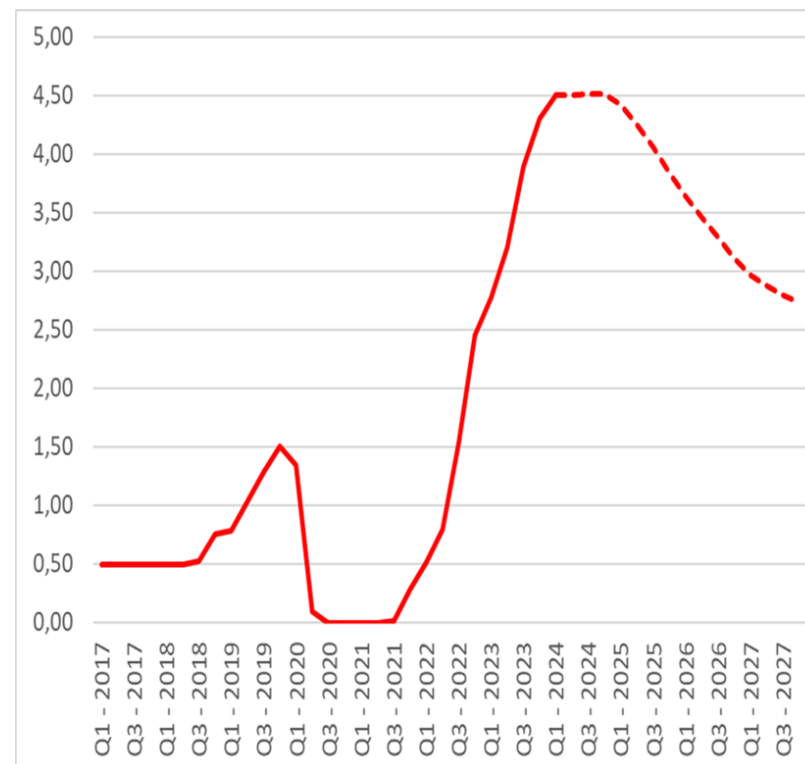
De siste seks årene har den samlede prislisten for bruk av vikarbyråer i helsetjenesten økt fra 251 millioner kroner til 1,1 milliard kroner i de elleve mest folkerike kommunene, ifølge tall VG har samlet inn.

**KS** 

# Nivået på de frie inntekter i 2024 lavere i enn 2016 (RNB 2024) og samtidig kraftig økning i rentekostnader



Norges Banks rentebane juni 2024



Stilisert: Økte rentekostnader fra 2021 til 2024 på 15 mrd. kroner

## Nye anslag for 2024 i Nasjonalbudsjettet trekker i feil retning for kommuneøkonomien

Skatteanslaget nedjustert med 2,5 mrd. kroner

KS anslag tydet på at svikten ville bli større for kommuner og fylkeskommuner

Kommunal lønns- og prisvekst (deflator) oppjustert med 0,1 prosentpoeng til 4,4 prosent

Reduserer realinntektene med om lag 0,5 mrd. kroner for kommuner og fylkeskommuner både i år og neste år

Anslaget for pensjonskostnader er økt med 2,5 mrd. kroner til 4,5 mrd. kroner.

Økningen må kommuner og fylkeskommuner selv finne dekning for innenfor egne budsjetttramme

# Regjeringa bidreg i ei krevjande tid for kommunane

Pressemelding | Dato: 01.11.2024

Skatteanslaget er ytterligere nedjustert

Minus 2,5 – 4,5 mrd. kroner sammenlignet med anslaget i Nasjonalbudsjettet (5-7 mrd. sammenlignet med RNB)

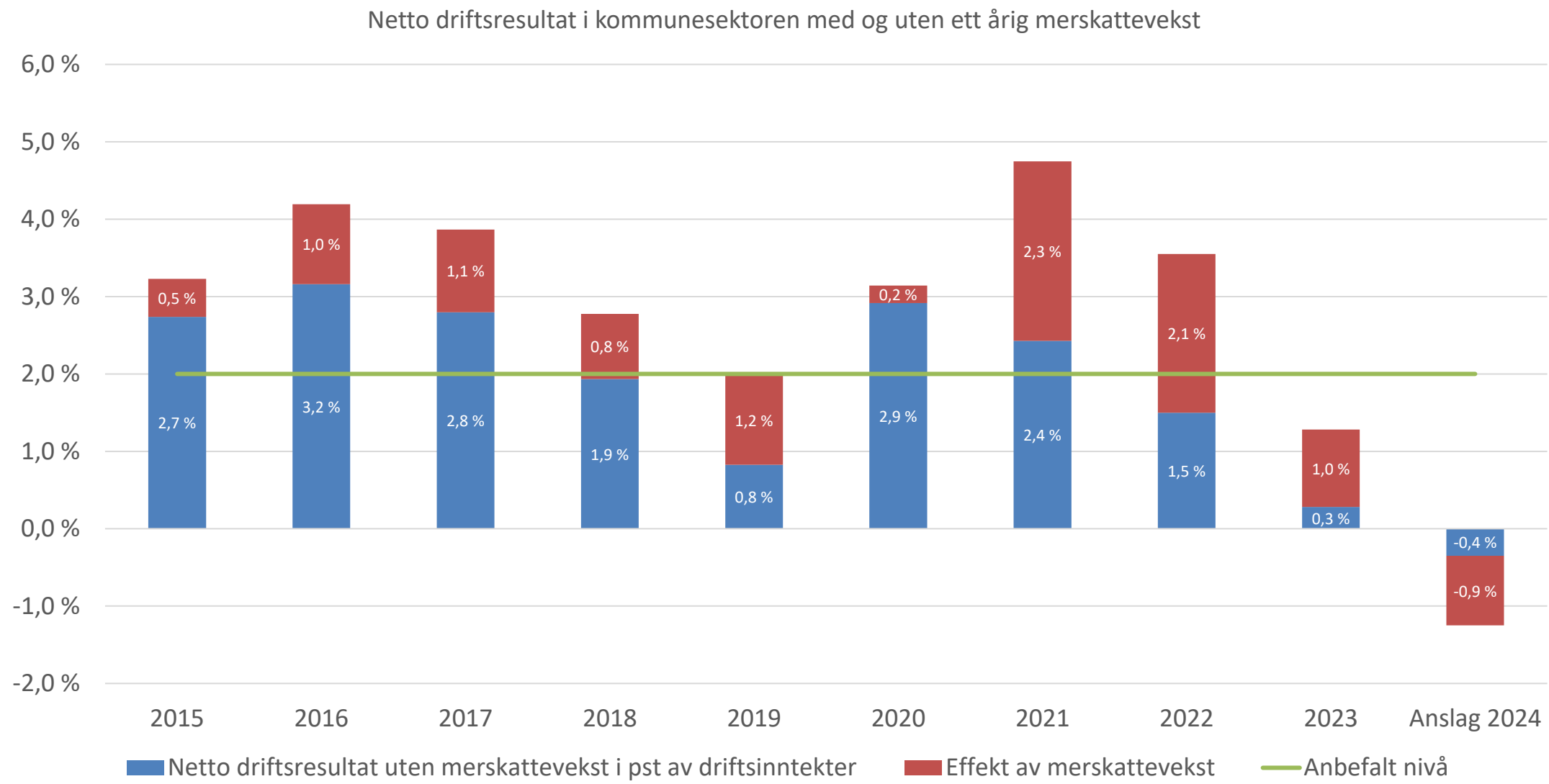
5 mrd ekstra til kommuner og fylkeskommuner i 2024 som videreføres  
- 4,3 mrd til kommunene

# Skatteinntektene for kommunesektoren svikter totalt med om lag 8 mrd. kr. i 2024- vel 1 mrd. kroner mer enn anslått i tilleggsproposisjonen

| Prosentvis endring<br>skatteinntekter | Endring fra nov. 2023 til<br>nov. 2024- antall<br>kommuner |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| -10 prosent eller mindre              | 6                                                          |
| -2 til -10 prosent                    | 21                                                         |
| -2 til 2 prosent                      | 75                                                         |
| 2 til 10 prosent                      | 208                                                        |
| 10 prosent eller over                 | 46                                                         |

- KS anslo etter statsbudsjettet at kommunenes skatteinntekter i 2024 kunne bli 3 ½ mrd. kroner lavere enn statsbudsjettanslaget (effekt bare for 2024)
- På grunnlag av skatteinngangen per november 2024 nedjustert skatteanslaget for 2024 med 1,4 mrd. kroner i tillegg.
- Skattesvikt i 2024 for kommunene på vel 5 milliarder kroner mer enn RNB
- Oslo, Bærum, Asker, Stavanger er kommuner som har en stor svikt i skatteinntektene i 2024

# På tross av økte bevilgninger tyder likevel det meste på at netto driftsresultat i 2024 blir negativt, forsterkes av midlertidig skattesvikt



# Statsbudsjettet 2025 – hovedtall med tilleggsproposisjon

Realvekst i kommunesektorens frie inntekter i 2025 på 11,8 mrd. kroner

Demografikostnader på 3,7 mrd. kroner som skal dekkes av de frie inntektene.

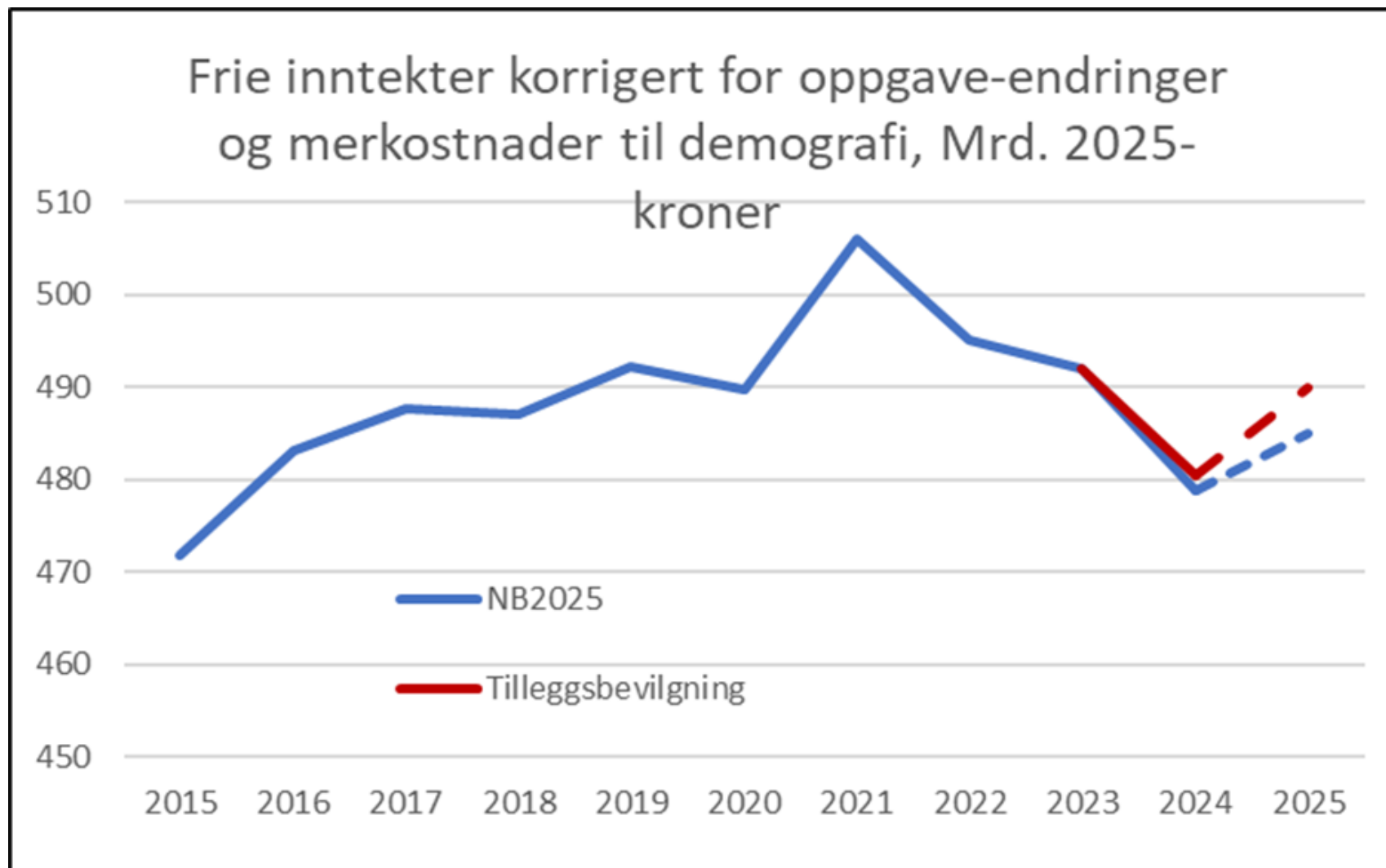
Innenfor veksten av de frie inntektene er:

- 250 mill. kroner - bemanning i barnehagene
- 150 mill. kroner – opptrappingsplan psykisk helse (ny)
- 1,7 mrd. kroner - omlegging av inntektssystemet (økning med 100 mill. kroner frå Kommuneprop.)

Pensjon 0,5 mrd. kroner lavere enn anslått lønnsvekst, det vil si en nedjustering med 0,7 mrd. kroner fra Kommuneproposisjonen.

- Skyldes høyere kostnader i 2024

## Tilleggsbevilgningene bedrer situasjonen i 2025





# Nytt inntektssystem



# Fra 1.1.2025 innføres nytt inntektssystem for kommunene, gir betydelige omfordelinger og kanskje særlig på skatt

## Det kommunale skattegrunnlaget endres

- Utbytteinntekter og netto gevinst ved salg av verdipapirer tas ut fra 2025
- Kommunenes andel av formuesskatten halveres over en to års periode
- Kommunenes andel av inntektsskatten økes tilsvarende

## Økt skatteutjevning

- Symmetrisk inntektsutjevning økes fra dagens 60 prosent til 64 prosent over en 2 års periode
- Alle kommuner får skatteinntekter etter utjevning på minimum 95 prosent av landsgjennomsnittet

## Ingen ny utjevning av naturressursinntekter

- Men naturressursinntekter inkluderes i inntektsgrense for Sør-Norgetilskudd og småkommunetillegg
- Naturressursinntekter inkluderes i inntektsgrunnlag ved fordeling av realvekst i 2025

# Men også i rammetilskuddet oppstår det omfordelingseffekter



Regionsentertilskudd  
avvikles



Veksttilskudd videreføres,  
men med 1/3 sats



Storbytilskudd videreføres,  
men med litt redusert sats

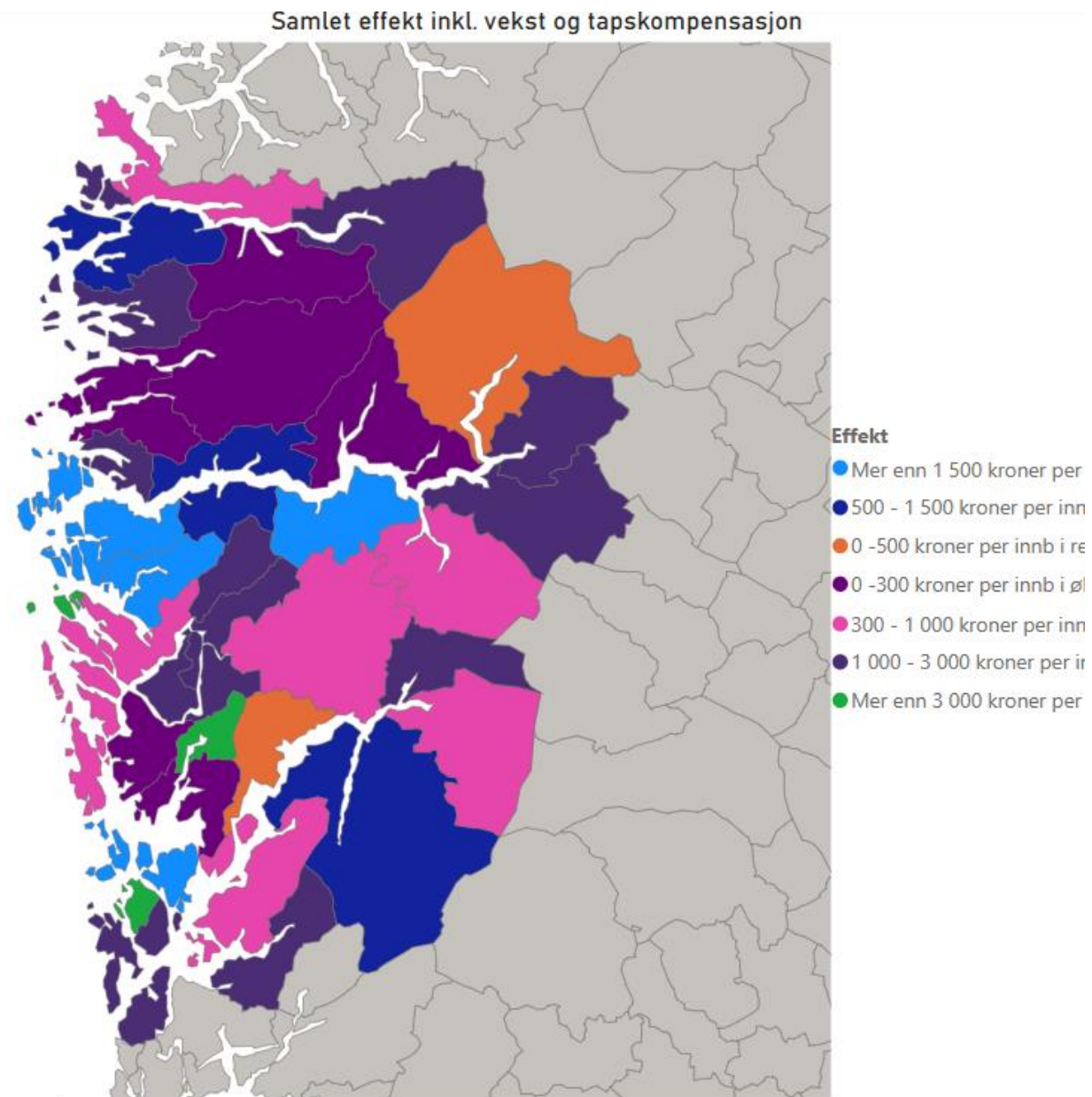


- Ny distriktsindeks  
tas i bruk  
(Sør-Norge og  
småkommunetillegg)
- Naturressursinntekter  
inkluderes ved beregning  
av inntektsgrense for  
hvem som ikke får  
tilskudd i Sør-Norge

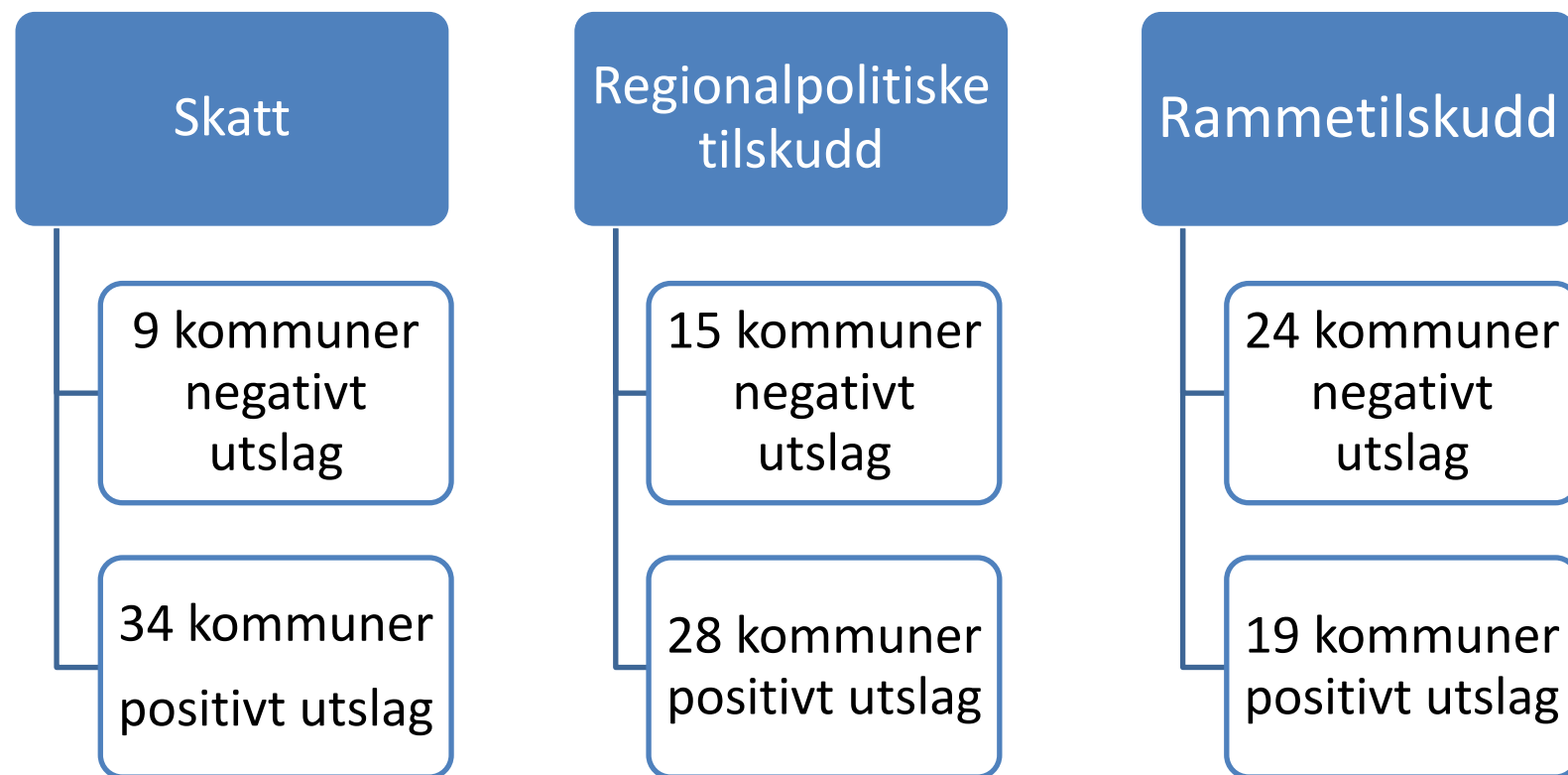


- Oppdaterte analyser gir  
endringer i  
utgiftsutjevningen

## Stor variasjon i utslagene i Vestland



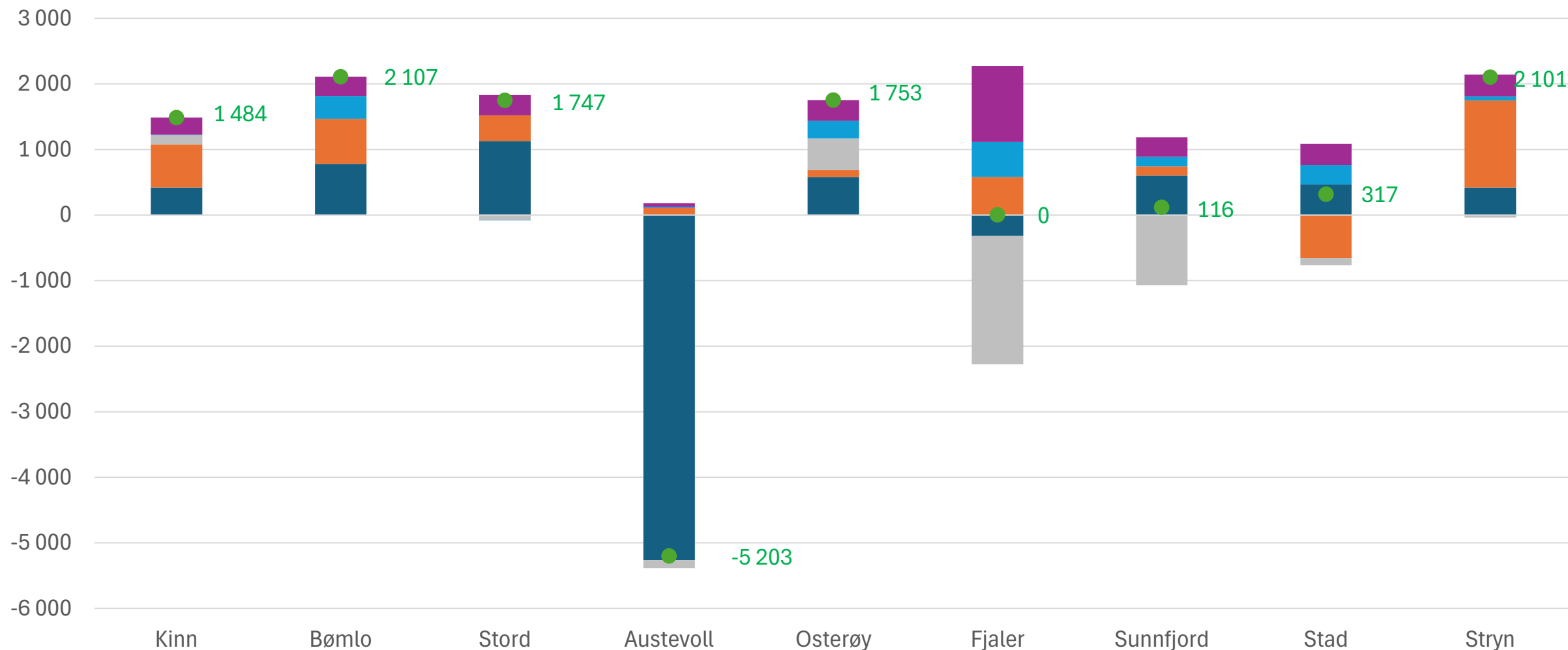
Samlet sett kommer kommunene i Vestland ut om lag som landssnittet med nytt inntektssystem



- Ingen kommuner taper på alle de tre endringselementene

# Nettverkskommunene kommer svært ulikt ut av endringene i nytt inntektssystem,

Utslag nytt inntektssystem i kroner per innbygger



■ Skatt og inntektsutjevningen ■ Regionalpolitiske tilskudd ■ Kostnadsnøkkel og tabell C  
■ Toppfinansierings-ordningen ■ Vekst og tapskompensasjon ● Samlet utslag

# Budsjettundersøkelse 2025- Mange kommunedirektører foreslo store omstillinger og kutt i budsjettet

Innlandet  Kontakt oss  Mobilvideo  Langlesing  TV  Radio  Klassequizen

## Flere hundre demonstrerte til ingen nytte: Bygdeskoler blir lagt ned

Et svært splittet politisk miljø i Stange kommune i Innlandet vedtok i dag å legge ned tre bygdeskoler. Men barnehagen på Espa ble reddet.

NYHETER ASKER ØKONOMI ASKER KOMMUNE KUTT

## Legger frem kuttliste på 100 millioner kroner

POLITIKK LEVANGER HELSE #TA-IL

## Varsler 67 millioner i minus og heftig kuttliste: – Betydelig forverret

FREDRIKSTAD BUDSJETT 2025 LOKAL POLITIKK DEBATT

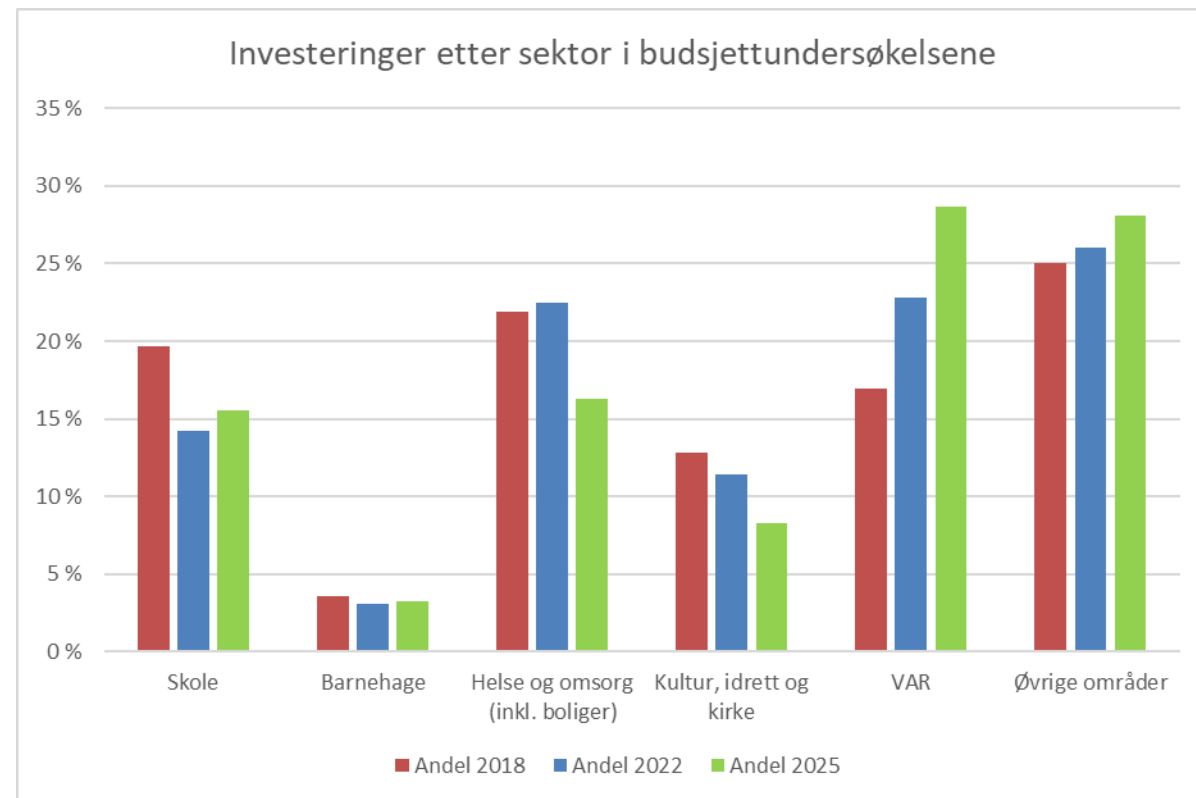
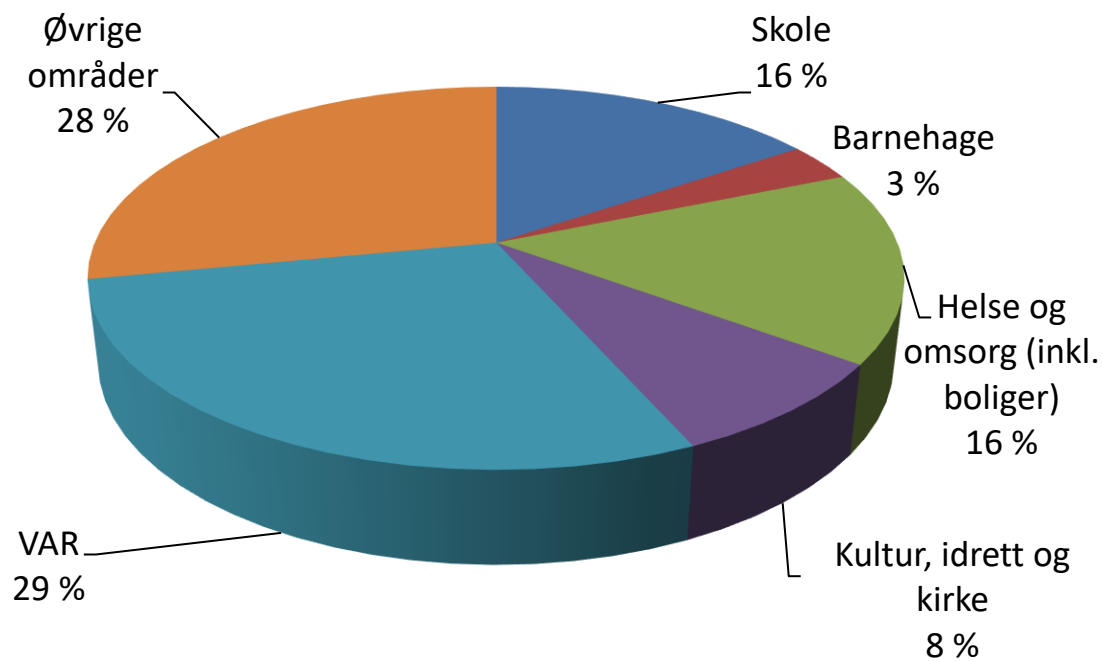
## *Kommunale budsjettkutt rammer barn og unge*

BUDSJETT 2025 STILLINGSKUTT NYHETER STEIGEN

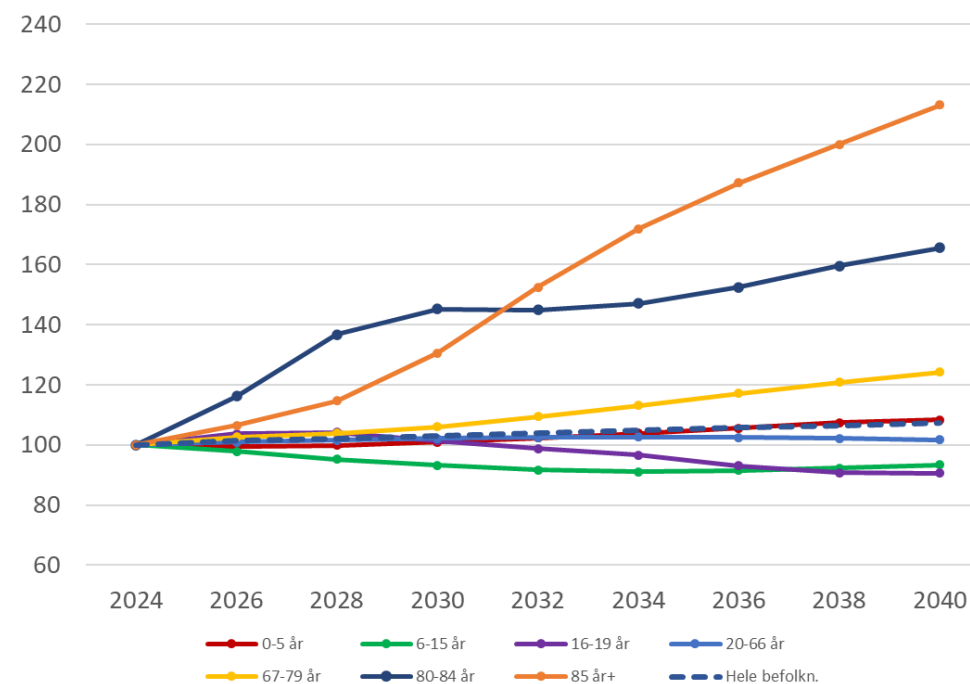
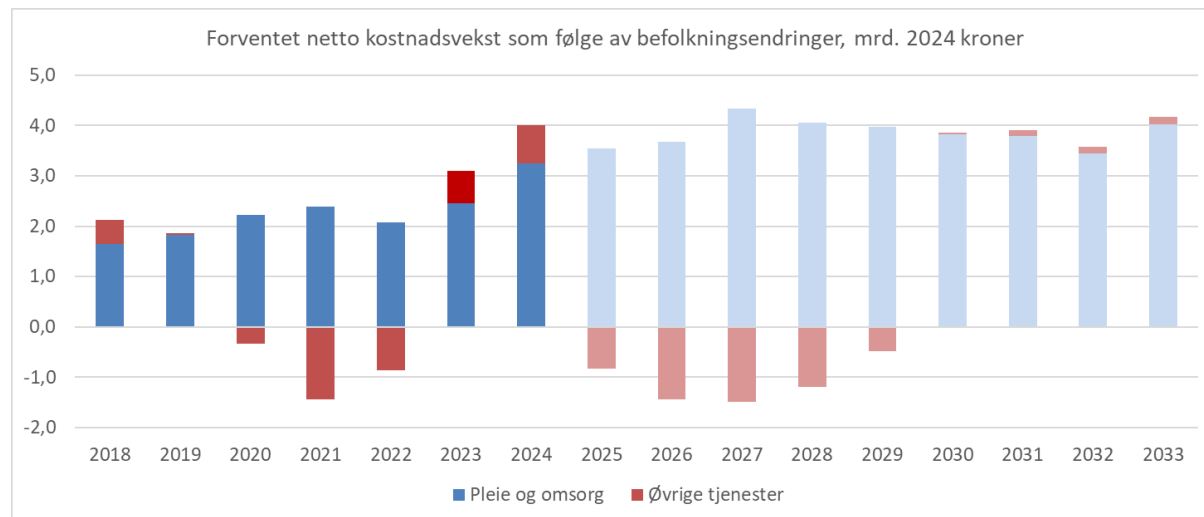
## Foreslår drastiske kutt, mer enn 20 stillinger kan forsvinne

# Investeringer innen selvkostområdene vann, avløp og renovasjon står for nesten 30 prosent av investeringene

## INVESTERINGER 2025



# Større befolkningsendringer frem mot 2030 – færre barn og flere eldre over 85+





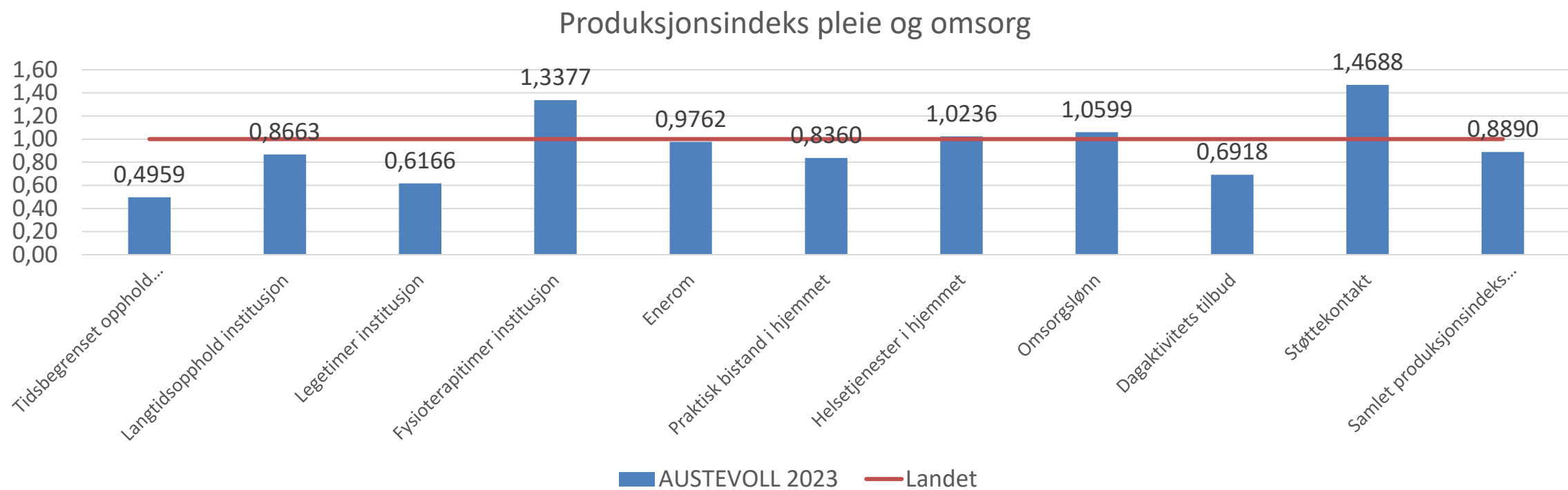
Takk for oppmerksomheten



# Produksjonsindeks pleie og omsorg- alle nettverkskommunene

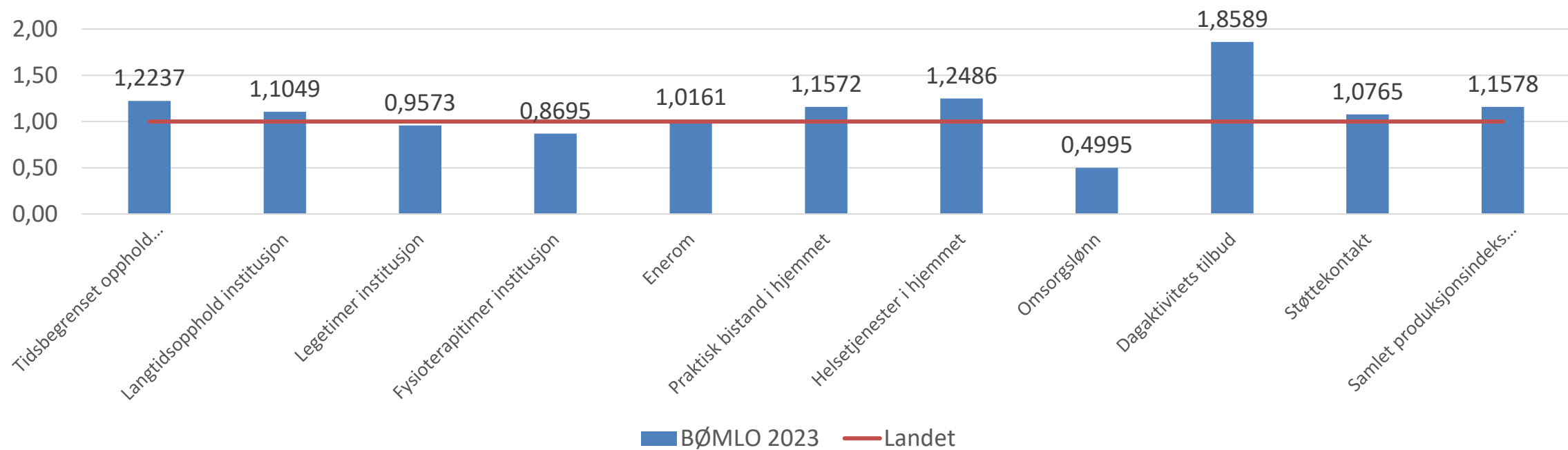


# Austevoll



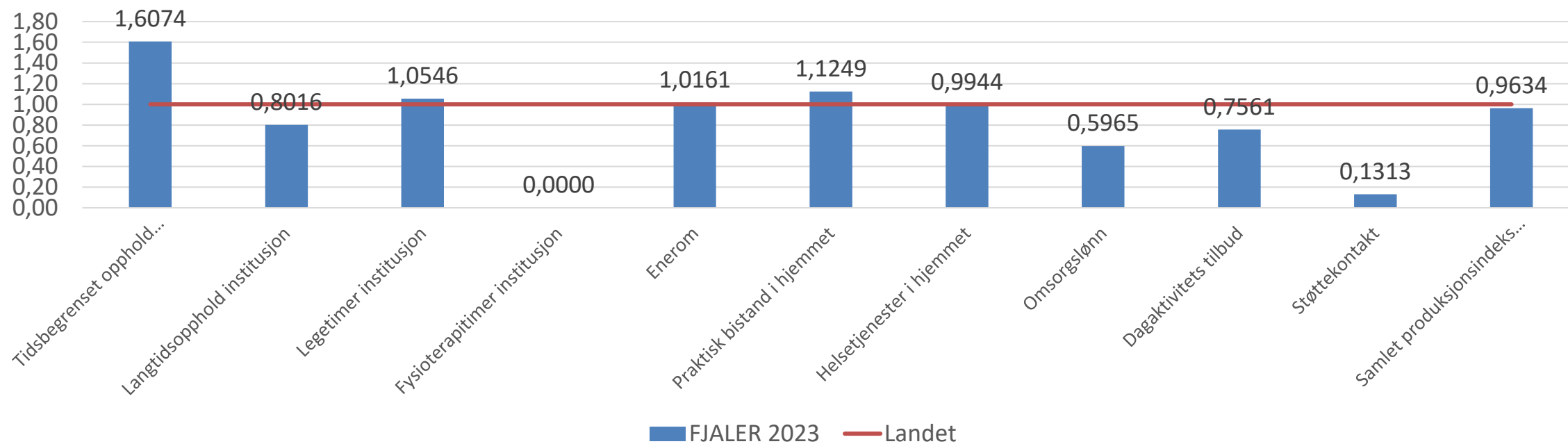
# Bømlo

## Produksjonsindeks pleie og omsorg



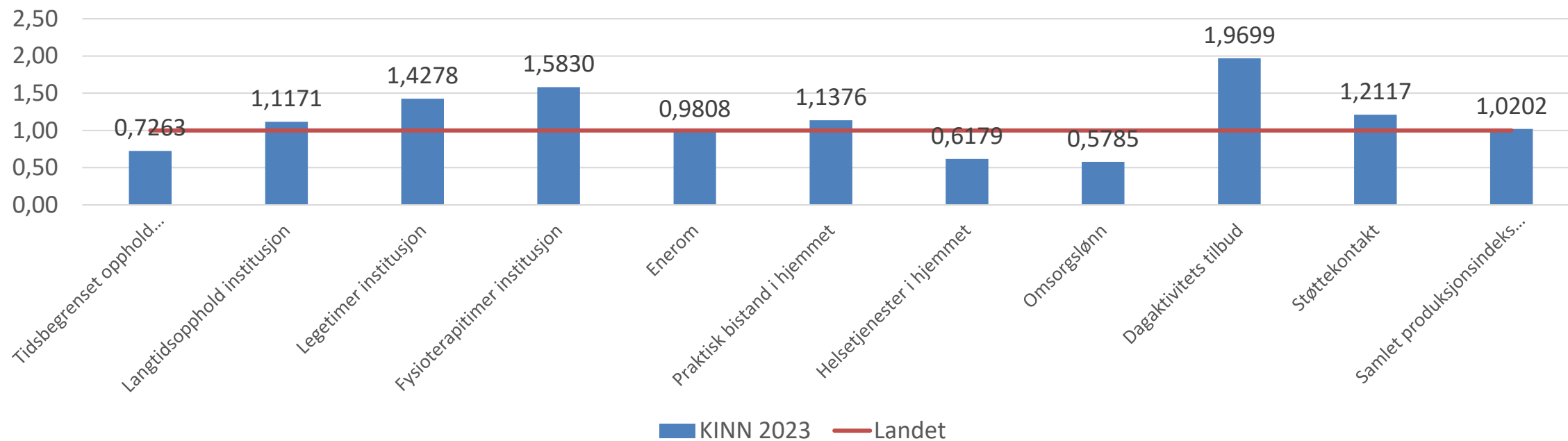
# Fjaler

## Produksjonsindeks pleie og omsorg



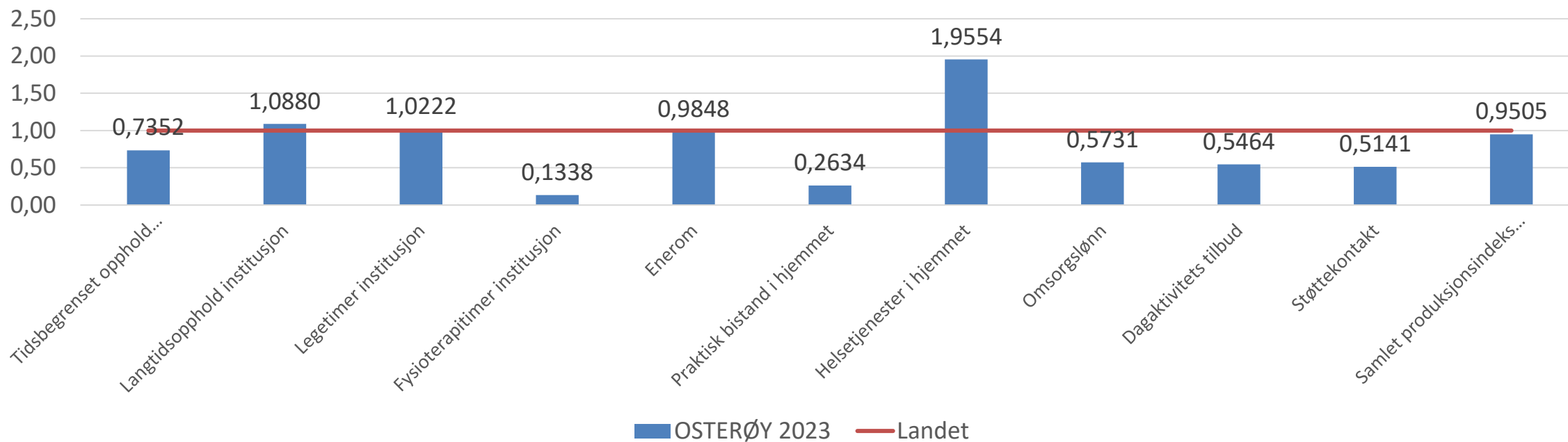
# Kinn

## Produksjonsindeks pleie og omsorg



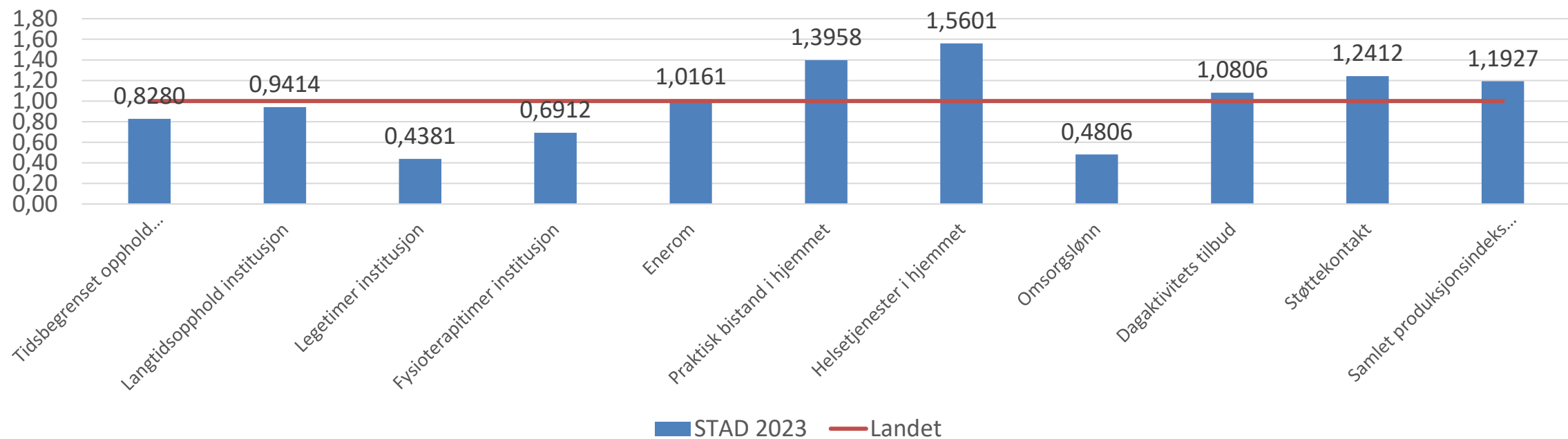
# Osterøy

## Produksjonsindeks pleie og omsorg

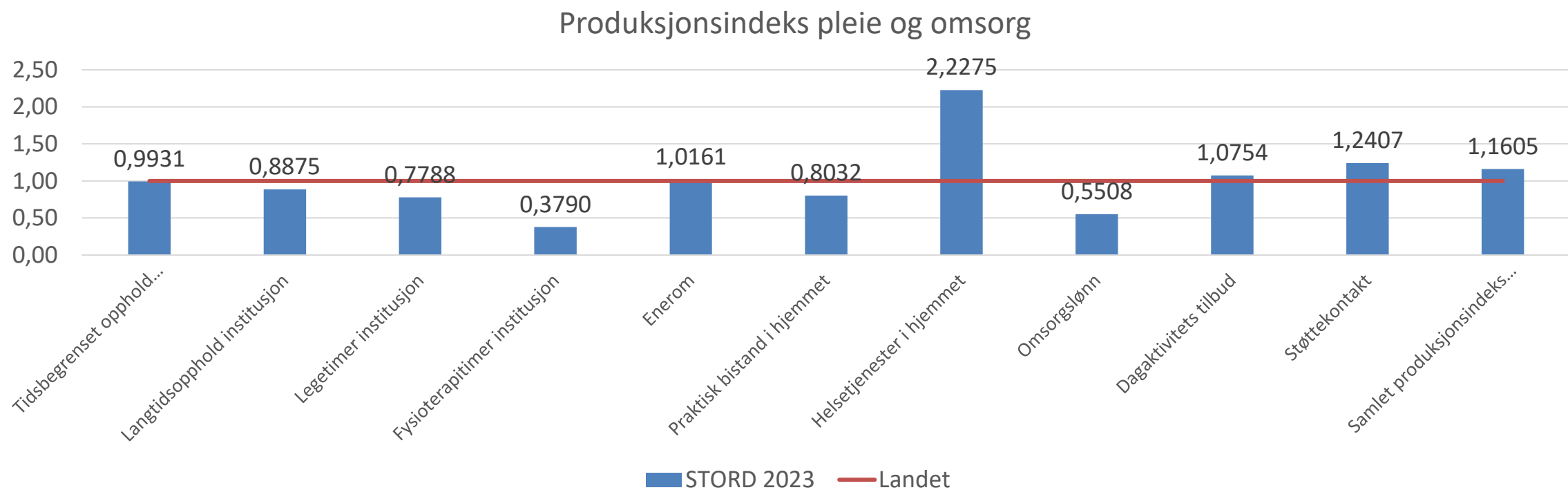


# Stad

## Produksjonsindeks pleie og omsorg

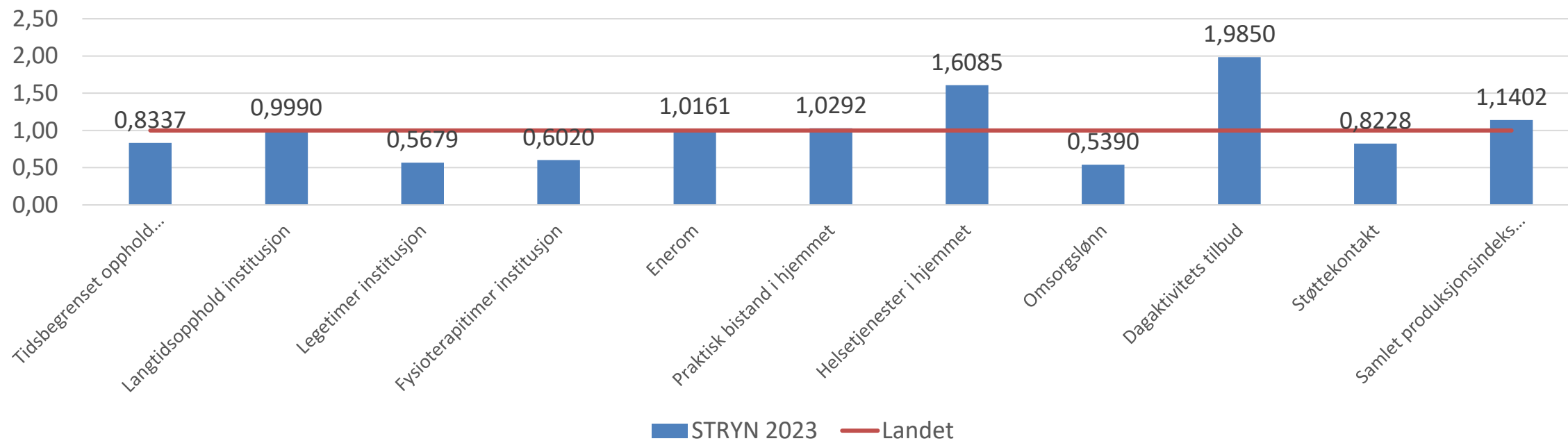


# Stord



# Stryn

## Produksjonsindeks pleie og omsorg



# Sunnfjord

## Produksjonsindeks pleie og omsorg

