

Anslagsposter – siste nytt

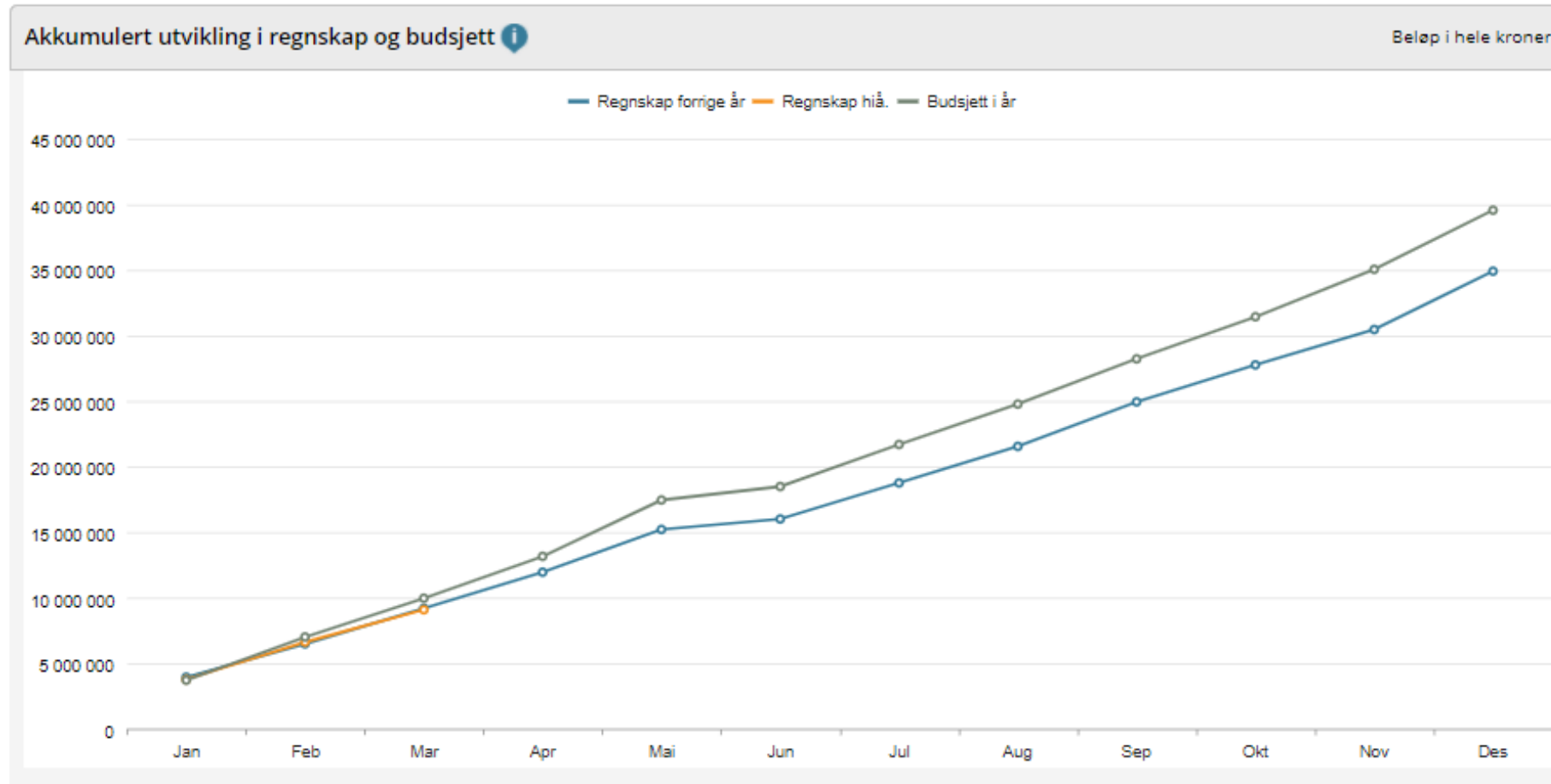
- Renter lave, men skal raskere opp (usikkerhet i vaksinerings)
- Svak oppgang skatter (hvis ikke tilbakeslag... fremgang vaksinerings?)
- Lønnsoppgjør, noe dyrere enn avsatt?
- Pensjon, kan være en reduksjon til... men usikkert
- Økt rammetilskudd i RNB/komprop?

- Kommuneprop kommer i mai med nye signaler

Første delårsrapport er i produksjon

- Tjenestene ser på måling til og med mars
 - Periodiseringsfeil?
- Skal også vurdere årsprognose
 - Vurdere det som ligger foran oss resten av året.
- Kommer i mai
- En rapport til før sommeren
 - Mulighet til å justere
- Etterbevilge koronareserven på 12,27 mill
- Årsberetningen har tall fra koronaprojekt i 2021 (6,3 mill)

Kommunedirektør m stab – holder budsjett

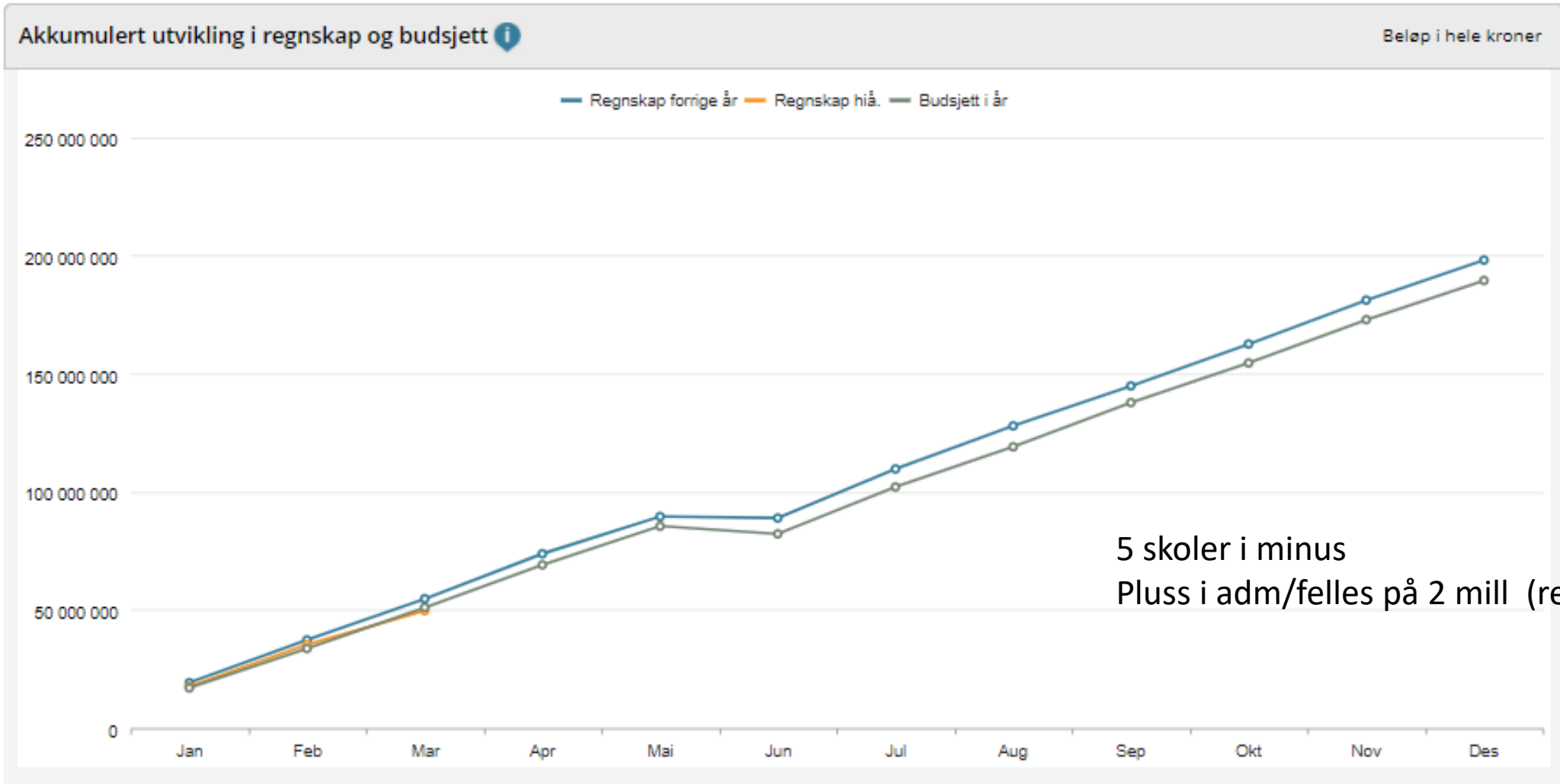


I budsjett

Følger
regnskapskurve
2020

Fellesområdet:
Lite å si om
området så tidlig på
året. Ser ok ut hittil.

Skole og SFO – holder budsjett



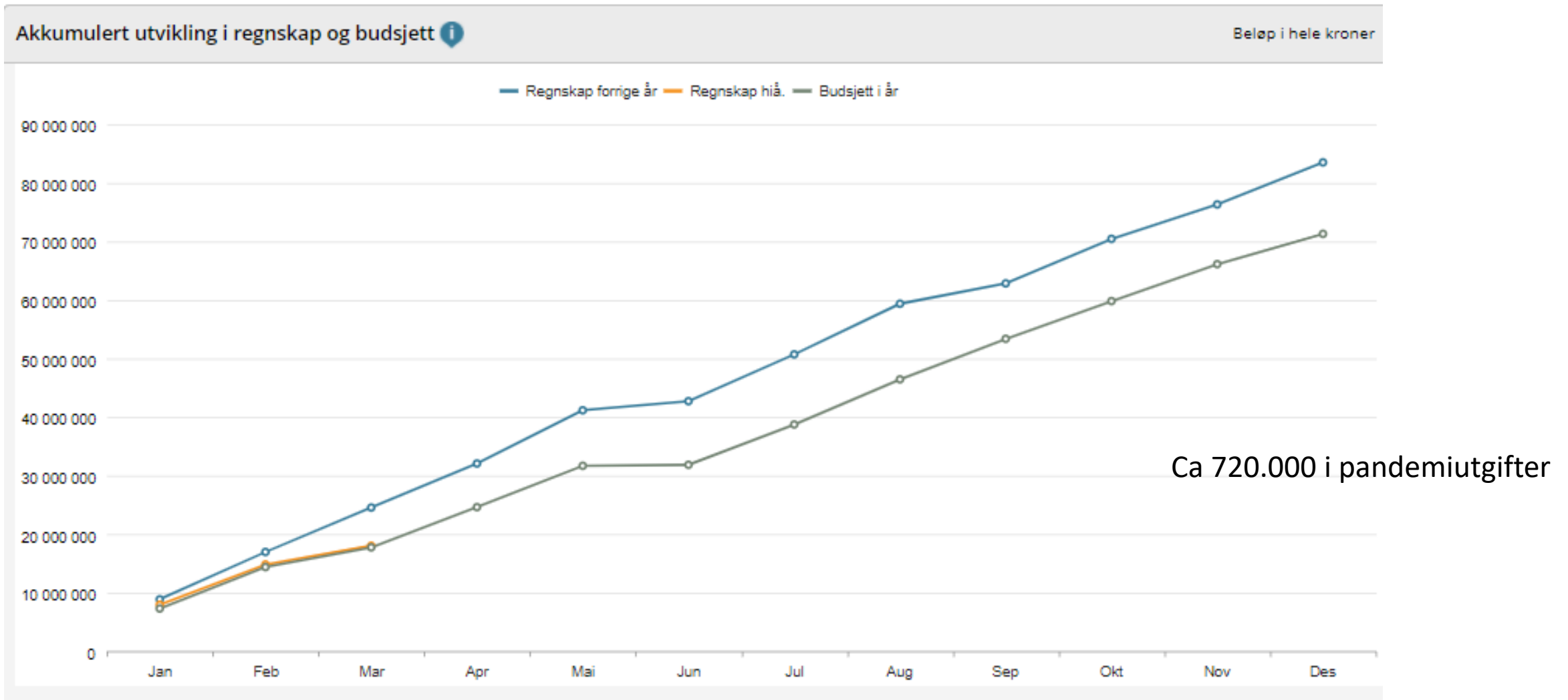
Barnehage – i budsjett

- Mulig behov private barnehager
 - Ser an telling – kan være behov for budsjettjustering (evt innsparing i kommunale barnehager)
- Største merforbruk i en barnehage er 77.000

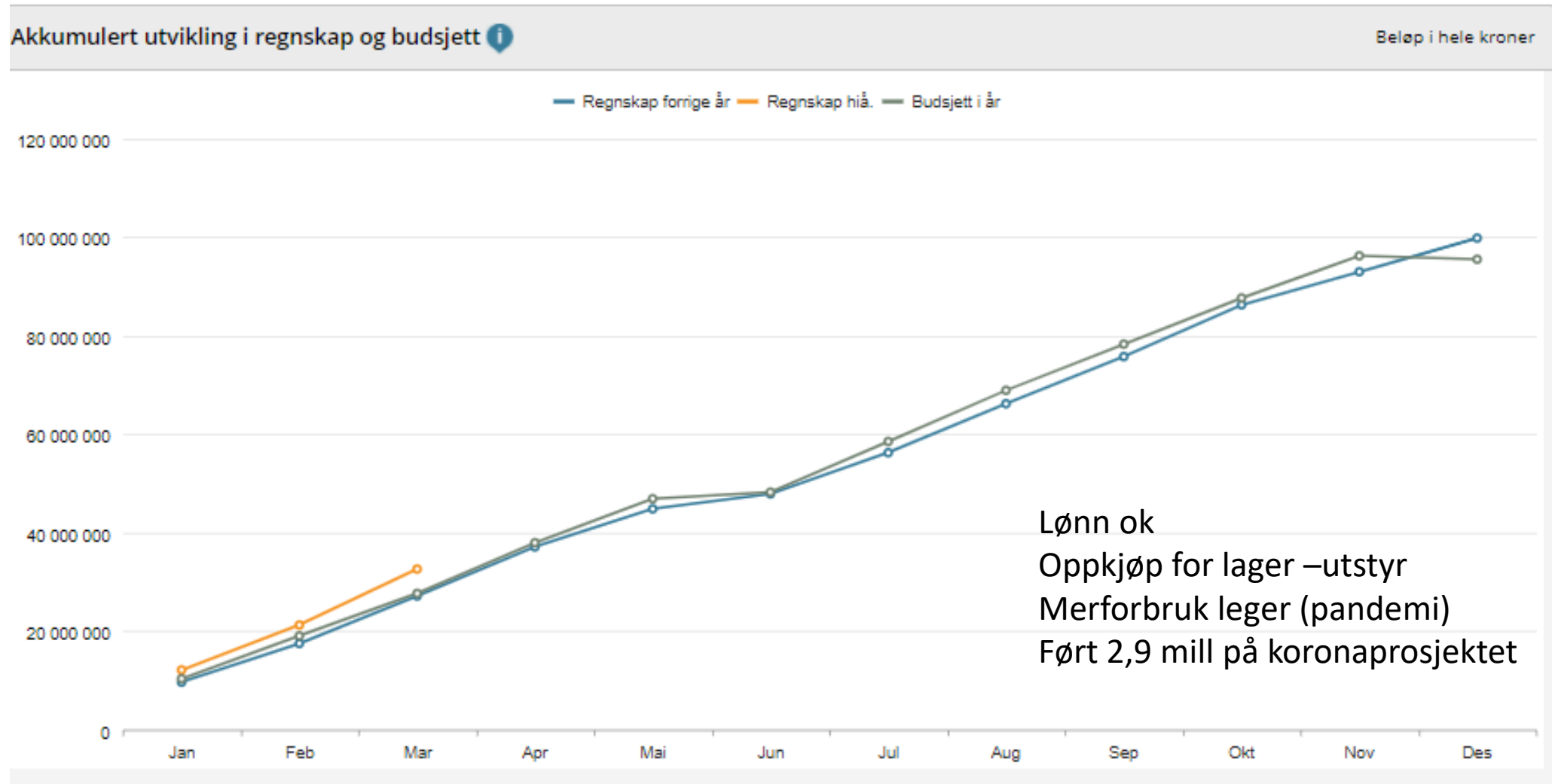
Oppvekst holder budsjett

- Besparelse i barnevern? 3 mill (reell?)
- Helsestasjon – liten minus (koronarelatert?)
- PPT –marginal minus

Hjemmetjenesten – i minus med 269.000



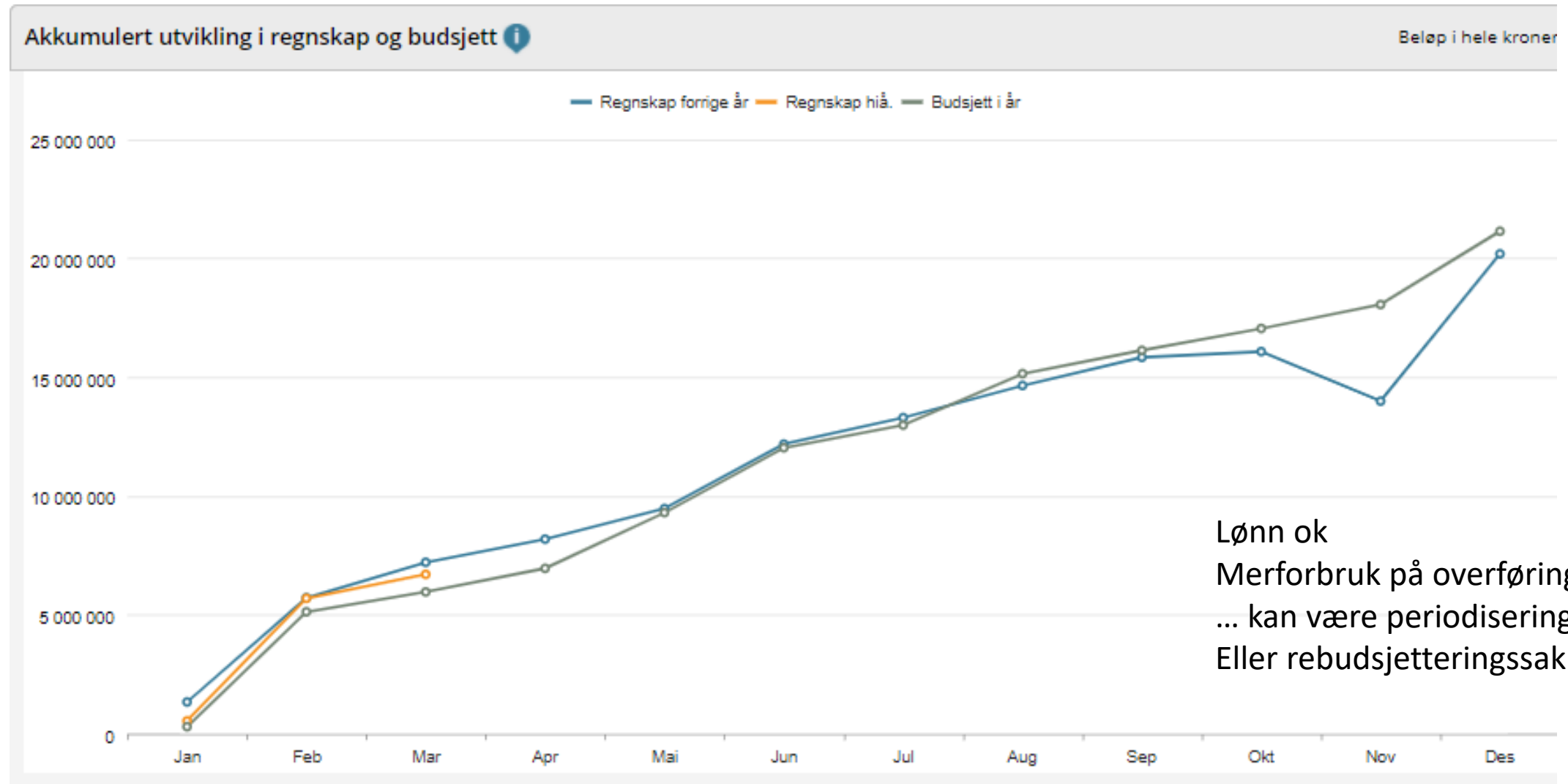
Institusjon – overforbruk (mye pandemi)



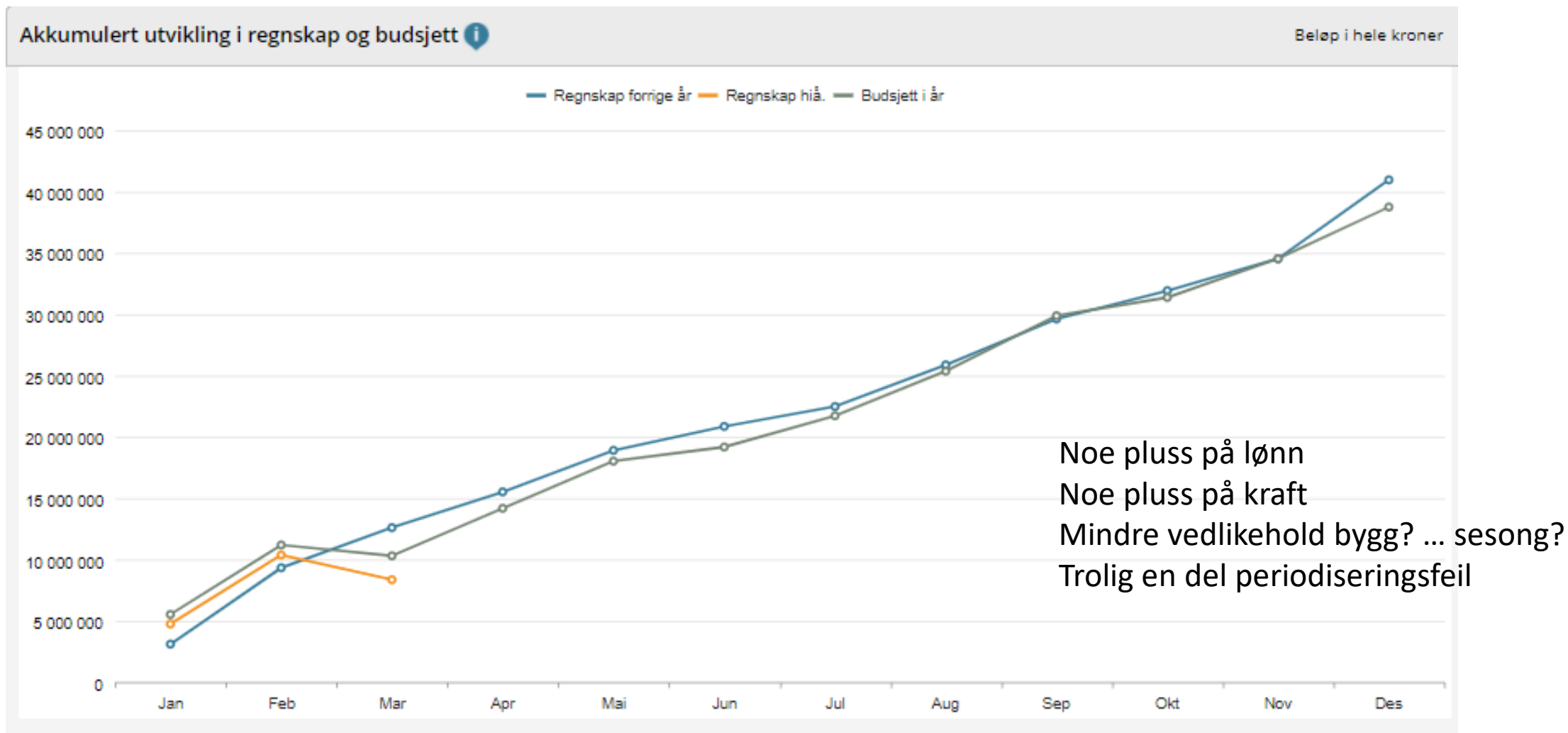
Virksomheter i omtrent balanse

- Bo og dagtilbud
- Velferd felles (var mye skjev i 2020)
- NAV med liten minus 290.000 kr
 - (svekket driftsbalanse i mars – og overføringer øker)
- Landbruk
- Integrering og mangfold (merk at her går budsjett ned i andre halvår)

Kultur i minus (reelt?)



Teknisk i pluss (både teknisk og veier)



Verdal versus Stjørdal

- Hvorfor har Stjørdal bedre økonomi?
 - Sammenligningsgrunnlag
 - Større kommune skal kunne drive billigere
 - Lave inntekter krever lave kostnader
 - Forskjeller i behov (yngre befolkning på Stjørdal)
 - Virkningen av suksess over tid – Stjørdal har styrt økonomien godt lenge
 - Påstand: Vi går i samme retning men Stjørdal mer planmessig og med større steg
 - Forenklet historiefortelling:
 - Verdal best når det gjelder
 - Stjørdal god hvert år
 - Oppskrift på god økonomi: Drifte effektivt og styre pengene godt
 - Stjørdal drifter billigere enn Verdal på en rekke områder (mindre volum og lavere enhetskostnader)



- De styret etter dette med en fast hånd på rattet. Det skjer i et langsiktig løp. Regler er ikke til for og brytes. Det er satt klare mål for overskudd, og hvor mye som kan investeres hvert år.

- Ordfører Ivar Vighenes mener at de har klart å bygge en kultur for bedre økonomistyring, både blant folkevalgte og ansatte. Det har gitt resultater. At Stjørdal produserer tjenester for sine innbyggere billigere enn i Levanger og Verdal betyr ikke det samme som at tjenestene er dårlige.

Utsagn om metode Stjørdal

- Alltid realistiske budsjetter ?
 - «Han (Vigdenes) kaller det en innføring av realistisk budsjettering det siste tiåret, hvor det ikke aksepteres underbudsjettering.»
 - Betyr det bruke mer penger eller skape realistisk innhold i tjenestene?
 - «Når vi skulle finne inndekning til gode forslag ble det argumentert med at strømprisene skulle bli lavere, lønnsoppgjøret skulle bli billigere eller at renta ikke så ut til å øke så mye. Det har vi kvittet oss med.»
 - Sjelden at politikken i Verdal har overstyrt anslag
- «Økonomistyring er vår prioritering nummer én»
 - Versus «kommuneloven er ikke viktigere enn andre lover» ... (den blir til slutt det!)
 - Helhetstenking og tanke på hva kommer etterpå
- «Ikke noen vits i å komme å be om mer penger midt i året»
 - Reelle behov, kunnskapsgrunnlag, varsling kontra aksjon, endringsvilje/evne

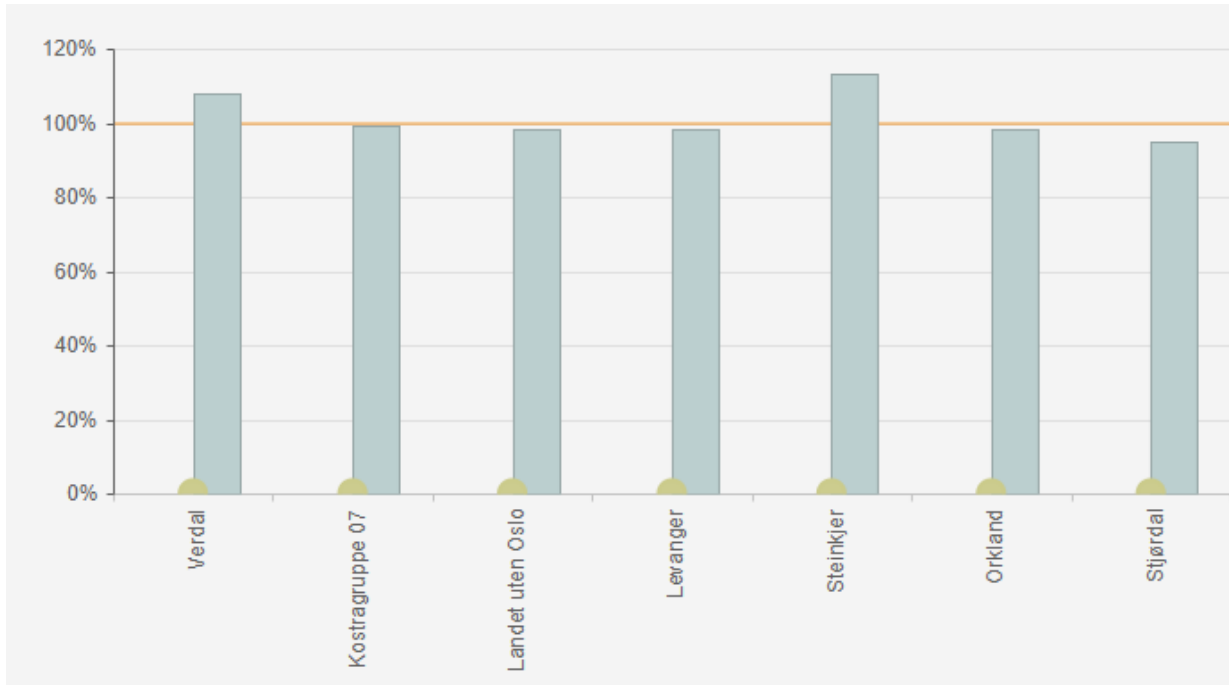
Utsagn om metode (2)

- Finnes det lojalitetskultur og vinnerkultur?
 - Oppfatninger om hva som er vanlig og hva som er akseptabelt
 - Vanlig å bruke litt for mye eller å ha litt til overs?
 - Vanlig å lykkes med å sette fattigdom på utstilling?
 - Enklere å bruke politikken enn å endre seg?
 - Sette klare forventninger fra direktør og politikk
 - «Gamle oppfatninger» om kommunal styring versus nåværende lovs intensjon
 - «Vigdenes sier at det handler mer om kultur enn tall. På tidlig 2000-tall mener han at det var nesten skummelt å snakke om økonomisk styring.»
 - Gjenkjennbart – «kommunen driver ikke med økonomi, den produserer tjenester»
 - Finnes ikke lenger fagmiljø som hevder at nullstyring av økonomien er god styring

Knut Ingar Westeren sin oppfølgingsartikkel

- Westeren viser til at Stjørdal driver noen prosent billigere enn de to andre når det gjelder korrigerede brutto driftsutgifter per innbygger. Med å trekke fra gebyrfinansierte tjenester, som vann og avløp, finner vi netto driftsutgifter per innbygger. Der ligger Stjørdal hele 47 prosent under Levanger og Verdal. Dermed driver naboen i sør vesentlig rimeligere totalt sett på tjenestene som finansieres over det vanlige budsjettet, som helse og omsorg, skoler, samferdsel og kultur.
 - Verdal drifter lavt på institusjon, ellers er bildet at Stjørdal drifter billigere på de fleste tjenester.
 - Har da Stjørdal «rasert sine tjenester»?... jf at det ofte har blitt hevdet av ulike grupper når det kuttes i budsjetter i Verdal

Skole



Stjørdal billigere på de store tjenestene
Forskjellene i helse er ikke så store som i skole.

Pleie og omsorg

	Verdal	Stjørdal
Helse- og omsorg brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr) *) **)	24 760	24 070
Mottakere av hjemmetjenester, pr. 1000 innbyggere 0-66 år (B)	29	28
Mottakere av hjemmetjenester, pr. 1000 innbyggere 67-79 år (B)	71	60
Mottakere av hjemmetjenester, pr. 1000 innbyggere 80 år og over (B)	324	312
Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år over (B)	14,4 %	13,2 %
Andel brukerrettede årsverk i omsorgstjenesten m/ helsefagutdanning (prosent)	84,5 %	86,6 %
Årsverk helse og omsorg per 10 000 innbygger (årsverk)	281,6	259,4
Årsverk per bruker av omsorgstjenester (årsverk)	0,46	0,46

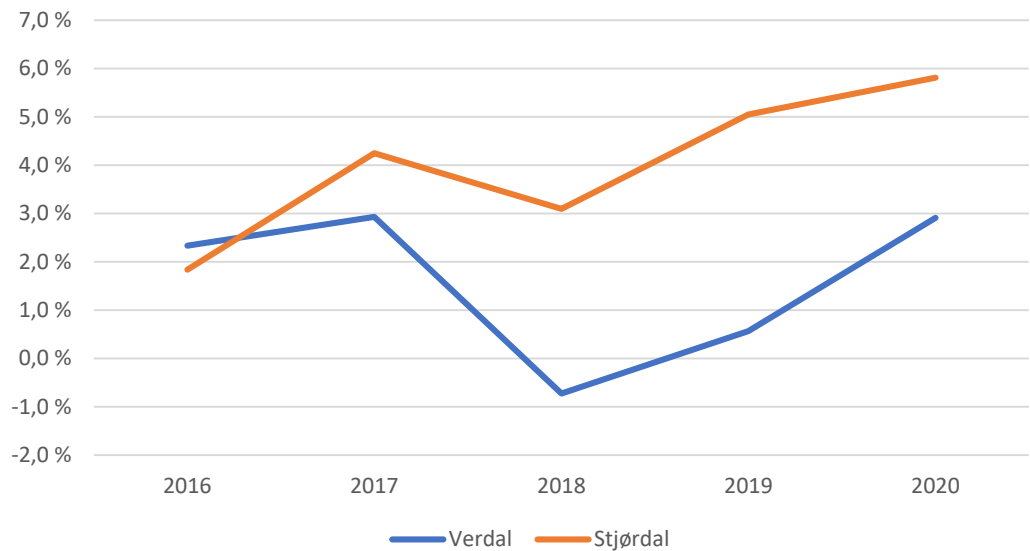
Verdal gir tilbud til flere

Netto driftsutgifter pr innbygger, hvem er lavest?

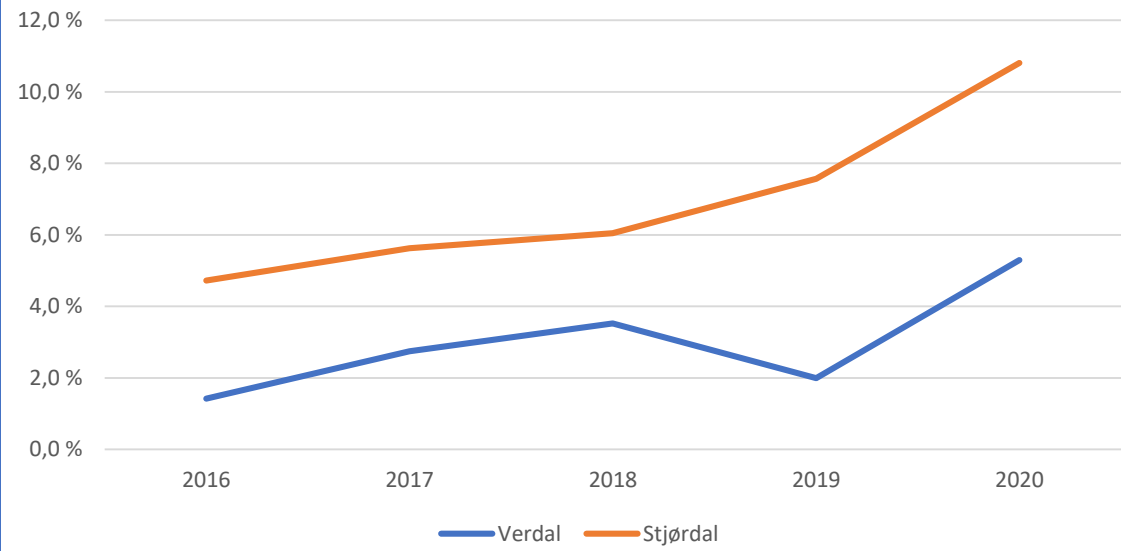
(Helse ikke med pga forsøksordning Stjørdal)

Formål	Verdal	Stjørdal	Formål	Verdal	Stjørdal
Grunnskole	16 088	14 119	Kultur og idrett	2 252	3 355
- 202 Grunnskole	12 551	11 525	- 231 Aktivitetstilbud barn og unge	304	156
- 213 Voksenopplæring	452	302	- 370 Bibliotek	237	270
- 215 Skolefritidstilbud	232	283	- 373 Kino	0	0
- 222 Skolelokaler	2 459	1 741	- 375 Muséer	0	66
- 223 Skoleskyss	394	270	- 377 Kunstformidling	346	0
Barnevern	2 215	1 745	- 380 Idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg	315	318
- 244 Barnevernstjeneste	785	688	- 381 Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	296	779
- 251 Barnevernstiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet	156	292	- 383 Musikk- og kulturskoler	270	385
- 252 Barnevernstiltak når barnet er plassert av barnevernet	1 275	766	- 385 Andre kulturaktiviteter og tilskudd til andres kulturbygg	146	487
Barnehage	9 448	9 390	- 386 Kommunale kulturbygg	338	894
- 201 Førskole	8 066	8 063	Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	422	623
- 211 Styrket tilbud til førskolebarn	824	884	- 301 Plansaksbehandling	99	267
- 221 Førskolelokaler og skyss	559	443	- 302 Byggesaksbehandling og eierseksjonering	-45	-109
Kommunehelse	2 625	2 837	- 303 Kart og oppmåling	1	153
- 232 Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjeneste	589	752	- 335 Rekreasjon i tettsted	146	219
- 233 Annet forebyggende helsearbeid	153	149	- 360 Naturforvaltning og friluftsliv	214	92
- 241 Diagnose, behandling, re-/habilitering	1 884	1 937	- 365 Kulturminner	7	0
Sosiale tjenester	2 074	3 296	Brann og ulykkesvern	1 581	794
- 242 Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid	888	1 395	- 338 Forebygging av branner og andre ulykker	141	75
- 243 Tilbud til personer med rusproblemer	186	143	- 339 Beredskap mot branner og andre ulykker	1 440	719
- 273 Arbeidsrettede tiltak i kommunal regi	82	109	Kommunale boliger	-120	69
- 276 Kvalifiseringsordningen	37	417	- 265 Kommunalt disponerte boliger	-258	-170
- 281 Økonomisk sosialhjelp	881	1 231	- 283 Bistand til etablering og opprettholdelse av egen bolig	161	231
Adm, styring og fellesutgifter	4 146	4 051	- 315 Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	-23	8
- 100 Politisk styring	513	598	Samferdsel	908	1 452
- 110 Kontroll og revisjon	109	82	- 330 Samferdselsbedrifter/transporttiltak	-198	176
- 120 Administrasjon	2 814	3 053	- 332 Kommunale veier	1 106	1 276
- 121 Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	112	237	Næringsforv. og konsesjonskraft	310	264
- 130 Administrasjonslokaler	691	192	- 320 Kommunal næringsvirksomhet	-74	-74
- 180 Diverse fellesutgifter	-276	15	- 321 Konsesjonskraft, kraftrettigheter og annen kraft for videre	0	-12
- 190 Interne serviceenheter	0	0	- 325 Tilrettelegging og bistand for næringslivet	154	166
- 285 Tjenester utenfor ordinært kommunalt ansvarsområde	181	4	- 329 Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling	230	184
- 290 Interkommunale samarbeid (§§ 27/28a - samarbeid)	0	-128	Kirke	520	634
			- 390 Den norske kirke	318	493
			- 392 Andre religiøse formål	17	41
			- 393 Gravplasser og krematorier	185	99

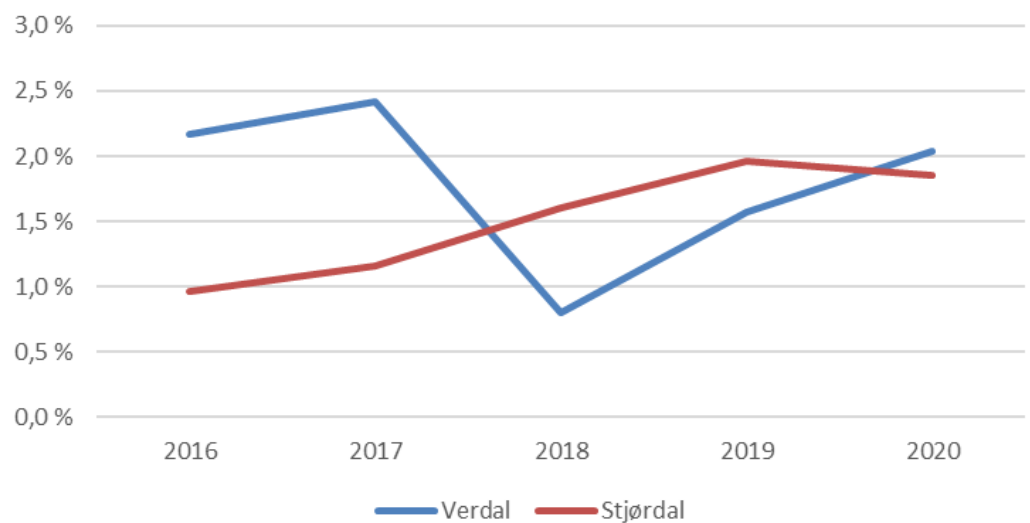
Netto driftsresultat %



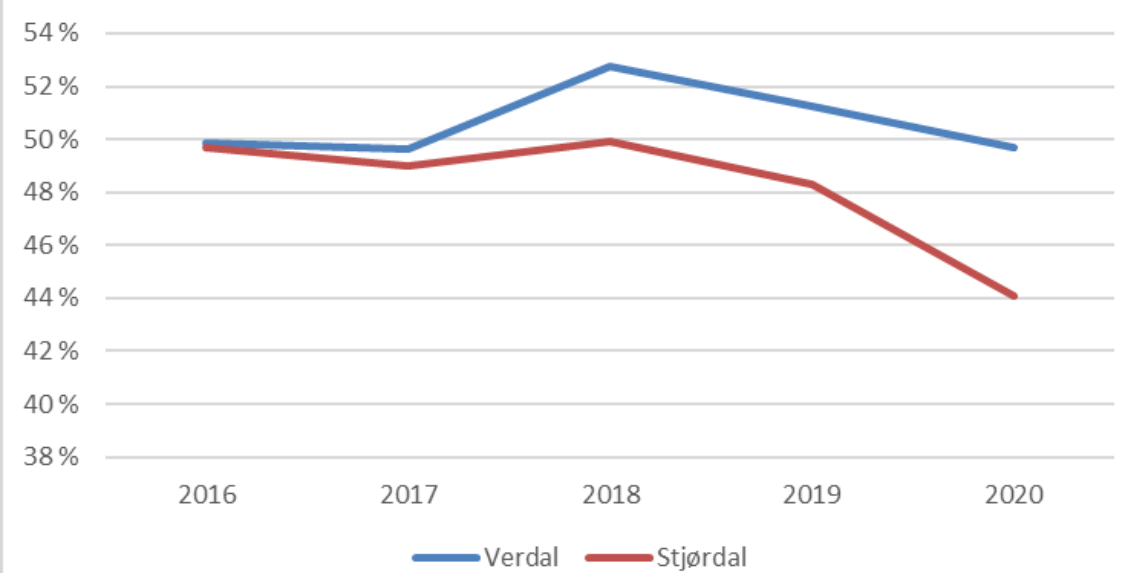
Disposisjonsfond%



Årsresultat%



Andel av inntekter til lønn%



Lønn
Uten
sosiale
kostnader

Tallene i noten er vist i hele 1000 kr.

Disposisjonsfond	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Beholdning 01.01	21 063	4 625	15 676	31 295	42 040	24 865
Avsatt	1 578	12 009	23 966	27 560	16 299	41 850
Brukt	-18 016	-958	-8 347	-16 815	-33 474	-
Beholdning 31.12	4 625	15 676	31 295	42 040	24 865	66 715
Disposisjonsfond i % av driftsinntekt	0,4 %	1,4 %	2,7 %	3,5 %	2,0 %	5,3 %