

# Regnskapsrapportering 1.T 2024

Hovedutvalgsmøter juni 2024



# 1. tertialrapportering

- Kommunedirektør har hatt gjennomgang av status i alle kommunens virksomheter

Liste: Sektor - Enhet - Ansvar - Kto grp - Konto	Regnskap	Periodebu...	Formel	ÅrsBudsjett	Formel	Status
▼ ALLE	75 029 101	132 176 280	57	0	0	
▼ 1 Rådmann og stab	17 731 248	18 120 257	98	45 757 661	39	✓
> 1000 Rådmann	2 856 719	2 888 627	99	7 210 239	40	✓
> 1004 Personalseksjonen	5 597 699	5 212 047	107	14 232 599	39	✓
> 1005 Økonomiseksjonen & Kemneren i Færder	5 917 467	6 189 135	96	16 982 781	35	✓
> 1009 Politikere	2 234 992	2 646 915	84	7 332 595	30	✓
> 1090 Østre Bolæren	1 124 372	1 183 532	95	-553	-203 322	✓
▼ 2 Oppvekst og kunnskap	240 586 948	261 974 113	92	626 479 575	38	✓
> 2000 Kommunaldirektør oppvekst og kunnskap	8 494 480	8 516 805	100	15 351 097	55	✓
▼ 2100 Skoler	96 036 087	108 705 015	88	288 440 984	33	✓
> 21000 Felles skoler	-4 880 352	6 777 823	-72	19 056 694	-26	✓
> 21300 Brattås skole	8 204 433	8 231 186	100	22 438 193	37	✓
> 21301 Brattås skole sfo	58 799	80 083	73	196 413	30	✓
> 21400 Føymland skole	8 400 432	7 864 842	107	15 318 346	55	✓
> 21401 Føymland skole sfo	-177 402	54 127	-328	123 043	-144	✓
> 21500 Herstad skole	5 132 842	5 123 021	100	13 981 354	37	✓
> 21501 Herstad skole sfo	57 073	26 443	216	52 023	110	✓
> 21700 Lindhøy skole	9 017 658	8 388 571	107	22 875 007	39	✓
> 21701 Lindhøy skole sfo	35 252	287 854	12	770 778	5	✓

# Økt press på økonomien

- Kostnadsutvikling og overføringer henger ikke sammen.
- Kostnadene i helse fortsetter å øke
  - Økende behov for hjemmetjenester
  - Staten og sykehuset overfører oppgaver til kommunene uten tilhørende finansiering



# Økt press på økonomien

- Økte kostnader til barn og unge med ekstra behov
- Økte kostnader til vær og klima
- Det redegjøres også for varsler tilknyttet budsjettposter som per 1. tertial ikke er justert.

# RNB – anslag skatteinntekter

Ingen foreslått  
justering av  
skatteanslaget

Lønnsvekst  
økt fra 4,9% til  
5,2%

Prisvekst  
redusert fra  
3,4% til 3%

# Foreslåtte justeringer pr 1. tertial

Kommunedirektør

600

Oppvekst og kunnskap

7 160

Helse og omsorg

21 335

Teknikk og miljø

4 000

Administrasjon, kultur  
og levekår:

- 966

Sum justeringsbehov  
på sektorene =

**32 129**

# Budsjettjusteringer 1.T 2024

Enhet	Budsjettjusteringer - 1. tertial 2024, drift	Type tiltak	Opprinnelig budsjett	Økt utgift/ red.inntekt	Red. utgift/ økt inntekt	Regulert budsjett
<b>Oppvekst</b>						
2000	<b>Virksomhetsdirektør og stab</b>					
	Bedre rammeavtaler lisenser - innsparing overført fra AKL	Internovf.	5 200		400	4 800
	Aulerød barnehage - tillegg for 1 barn fra 2024/2025	Endring i basis	800	180		980
	Etterutdanningsmidler overført skoler	Internovf.	9 176		130	9 046
	Forebyggende rusarbeid	Nytt tiltak	0	250	250	0
	<b>Færderhuset</b>					
	Forebyggende rusarbeid	Nytt tiltak	0	1 400	1 400	0
	Barnekoordinator - overføring 1 årsverk fra tjenestekontoret	Internovf.	0	530		530
2100	<b>Skoler</b>					
	Voksen- og grunnskoleopplæring - økt elevtall flyktninger	Endring i basis	5 000	1 000		6 000
	Spesialpedagogiske tiltak andre skoler - for lavt anslag i vedtatt budsjett	Endring i basis	9 500	1 500		11 000
	Gratis halvdagsplass SFO 3. trinn fra nytt skoleår, jfr. statsbudsjettet	Nytt tiltak	0	4 200		4 200
	Mottaksklasser og tospråk-opplæring, 2,3 årsverk	Endring i basis	5 679	1 840		7 519
	Lindhøy skole, ressurskrevende elev, 0,5 årsverk assistent	Endring i basis	20 977	140		21 117
	Teigar sør, tilbud etter skoletid, utvidet åpningstid, 0,5 årsverk fra 18.3	Nytt tiltak	9 182	250		9 432
	Etterutdanningsmidler fra virksomhetsdirektør og stab	Internovf.	170	130		300
	Videreutdanning lærere - fondsmidler	Internovf.	0	567	567	0
	Skoler - omfordeling lønn og sosiale utgifter	Tekn. justering	345 075	1 326	1 326	345 075



# Budsjettjusteringer 1.T 2024

Enhet	Budsjettjusteringer - 1. tertial 2024, drift	Type tiltak	Opprinnelig budsjett	Økt utgift/ red.inntekt	Red. utgift/ økt inntekt	Regulert budsjett
	<b>Oppvekst</b>					
2300	<b>Kommunale barnehager</b>					
	Omfordeling lønn og sosiale utgifter	Tekn. justering	125 903	320	320	125 903
	0,5 årsverk til særskilt tilrettelegging 1 barn fra 1. august ihht. vedtak	Endring i basis	1 666	150		1 816
	Spesialpedagogiske tiltak for barn i andre kommuner - 2 plasser vårhalvåret	Endring i basis	150	370		520
	Barnas Have - kommunal drift fra 1. august	Nytt tiltak	0	6 000		6 000
2500	<b>Private barnehager</b>					
	Stiftelsen Barnas Have - kommunal drift fra 1. august	Endring i basis	16 186		6 770	9 416
	Omfordeling lønn og sosiale utgifter	Tekn. justering	129 600	380	380	129 600
	Redusert antall plasser fra andre kommuner - reduksjon inntektsrefusjon	Endring i basis	-5 000	2 000		-3 000
	Økt antall plasser i andre kommuner - økt utgiftsrefusjon	Endring i basis	4 500	500		5 000
Felles	Endring pensjonspremie	Endring i basis	65 362	1 076		66 438
	<b>Sum total Oppvekst</b>			<b>24 109</b>	<b>11 543</b>	



# Budsjettjusteringer 1.T 2024

Enhet	Budsjettjusteringer - 1. tertial 2024, drift	Type tiltak	Opprinnelig budsjett	Økt utgift/ red.inntekt	Red. utgift/ økt inntekt	Regulert budsjett
<b>Administrasjon, kultur og levekår</b>						
5000	Forsikringer	Endring i basis	4 797	1 434	415	5 816
5000	Innsparingstiltak jf. Ksak 142/23. Gjennomgang av innkjøpsavtaler	Internovf.	-400	400		0
5000	Kjøp av innkjøpstjenester	Internovf.	-	380	380	0
5000	Vakanse, stilling som digitaliseringsrådgiver	Innsparing	947		340	607
<b>Flyktning- og integreringstjenesten</b>						
5020	Norsktilskudd	Endring i basis	-8 750		700	-9 450
5020	Bosettingskostnader	Innsparing	1 200		245	955
5020	Avsetning til flyktningefond	Internovf.	16 500		16 500	0
<b>Service- og kommunikasjon</b>						
5030	Prøveordning. Utvidelse kom.dir.stab, ovf fra Service- og kommunikasjon	Internovf.	1 140		570	570
<b>Kulturenheten</b>						
5060	Aktivitetstiltaket "bli med ut", for å motvirke ensomhet og passivitet	Nytt tiltak	-	650	650	0
<b>Nøtterøy kulturhus</b>						
5070	Avsatte midler til trykking og kopiering av programhefte	Innsparing	500		130	370
5070	Lyddempende tiltak og ny prosjektor, ovf til investeringsregnskapet	Ovf. Invest.	330		170	160
Felles	Endring pensjonspremie		8 419		261	8 158
<b>Sum total Administrasjon, kultur og levekår</b>				<b>2 864</b>	<b>20 361</b>	

# Økt press på økonomien

- Udekket justeringsbehov per 1. tertial :

- **8,5 mill. kr**

- Uten økte lønnskostnader ifm årets sentrale forhandlinger innarbeidet i justeringsforslaget



# Omleggingen av inntektssystemet fra 2025 – intensjonene fra Regjeringen



ENKELT OG OVERSIKTLIG



RETTFERDIG OG  
TREFFSIKKERT

# Omlegging av inntektssystemet

- Bidrar til å legger ytterligere press på økonomien i Færder kommune.
- Økt fordeling av skatteinntekter bidrar marginalt positivt
- Omlegging av kostnadsnøkler bidrar svært negativt



# Omlegging av inntektssystemet

- Incentivene for kommunesammenslåing reverserer og regionsentertilskudd fjernes.
- Færder er blant de kommunene i Norge som taper mest på endringer i tildeling over rammetilskuddet.
  - Blir tapskompensert i 2025.
  - Må bære tapet selv påfølgende år

# Oppsummert

- Økte kostnader per 1. tertial kompenseres ikke gjennom økte statlige overføringer.
- Forslag til nytt inntektssystem tilsier en lavere vekst i frie inntekter til Færder enn gjennomsnittet for kommune Norge



# Færder 2030

---



# Færder 2030

---

- En konkretisering av tiltak for å nå vedtatte handlingsmål innen 2030





# Færder 2030

---

- Skal ferdigstilles og fremlegges for kommunestyret ved budsjettframleggelsen i november 2024.



# Fremdriftsplan Færder 2030

## Vår 2024

- Nyhetsbrev des 2023
- Lederforum 5. februar 2024
- Workshop i ledergruppemøter
- Lederforum 11. mars 2024
- Lederforum 15. april.2024
- Formannskapsseminar 25.-26. april
- **Rammesak juni 2024**
- Nyhetsbrev juni 2024



# Kostadata benyttes i analysen



Kostradata viser at Færder kommune har blitt mer effektiv i 2023 sammenlignet med kostragruppesnittet og Tønsberg kommune.



Samtidig viser oppdaterte beregninger at omstillingsbehov øker mer..

# Identifisert 21 hovedtiltak

Nr	Tiltak
1	Innsatstrapp
2	Ressurskalkulator
3	Helseteknologi
4	Samlokalisering avlastningstilbud
5	Barnehage og skolestruktur
6	Helsefremmende og forebyggende tjenester
7	Ressursfordelingsmodell skoler
8	Ressurscenter
9	Organisering stab og støtte
10	Frivillighet og utenforskap
11	Sosiale tjenester
12	Digitalisering
13	Egnede boliger i riktig omfang
14	Gjennomgang av formålsbygg
15	Gjennomgang tomter
16	Energieffektivisering
17	LEAN Byggesak
18	Lederutvikling onboarding
19	Beholde / Rekruttere og heltidskultur
20	Helhetlig virksomhetsstyring
21	Kostraanalyse



# Færder 2030

- Gjennom disse 21 hovedtiltakene skal kommunedirektøren legge frem forslag til innsparing for å nå målet om 1,75% netto driftsresultat.- (november 2024)
- Per juni legger kommunedirektøren frem forslag til innsparinger og tiltak for 2025

# Forslag til innsparing i 2025

Nr	Tiltak	Økonomiske gevinster (innsparing)						Kommentar
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1	Innsatstrapp	7500						For 2025 utgjør dette utsettelse åpning en sykehjemsavdeling, samt helårseffekt endret dagsentertilbud. Arbeid med innsatstrapp skal bidra til å utsette behovene for de mest omfattende tjenestetilbudene.
2	Ressurskalkulator	0						Effekt forventes etter 2025
3	Helse teknologi	750						Økt utrulling av digital hjemmeoppfølging og medisineringsstøtte.
4	Samlokalisering avlastningstilbud	0						Effekt først etter samlokalisering
5	Barnehage og skolestruktur	1500						Samlokalisering av virksomheter vil gi besparelser innen både oppvekst, teknikk og miljø, samt reduserte finanskostnader dersom bygg kan avhendes.
6	Helsefremmende og forebyggende tj	500						Effekt av satsning på Færderhuset
7	Ressursfordelingsmodell skoler	5000						Justering av modell ift sammenligninger gjort mot andre kommuner
8	Ressurssenter	500						Etablering ressurscenter i oppvekstsektoren etter modell fra helse
9	Organisering stab og støtte	500						Effektivisering, digitalisering og profesjonalisering
10	Frivillighet og utenforskap	1350						Videre satsning på Jobbsjansen vil få flere ut i arbeid. Bli med ut prosjekt som skal aktivisere innbyggere som lever i utenforskap. Utvide SWAP tilbud og tettere oppfølging, kartlegging og utarbeidelse av integreringsplan.

# Forslag til innsparing i 2025

									2024 vil redusere kostnader fremover. Arbeid med livsmestring og varig tilhørighet i arbeidslivet gjennom Nav skal bidra til å redusere antall sosialhjelpsmottakere.
11	Sosiale tjenester	1250							
12	Digitalisering	1700							Gevinstrealisering av planlagte tiltak.
13	Egnede boliger i riktig omfang	1750							Redusere ledighet i kommunale boliger, samt avhending av Fastlandsboliger
14	Gjennomgang av formålsbygg	1000							Reduksjon av antall kvadratmeter formålsbygg.
15	Gjennomgang tomter	0							Effekt utover hva som allerede er budsjetter forventes å komme etter 2025.
16	Energieffektivisering	0							Arbeid intensiveres. Finansutgifter dekkes av kostnadsbesparelser. Ingen økonomiske gevinst i 2025, men en klimagevinst.
17	LEAN Byggesak	400							Ytterligere effektivisering av byggesaksbehandlingen vil øke kommunens inntekter og selvkostgrad.
18	Lederutvikling onboarding	300							Investering i god ledelse vil kunne bidra til redusert sykefravær.
19	Beholde / Rekruttere og heltidskultur	0							Effekt etter 2025
20	Helhetlig virksomhetsstyring	0							Et helhetlig virkemiddel for å realisere Færder 2030 og bedre styring og effektivitet.
21	Kostraanalyse	1000							Det foreslås tiltak innen finansområde som kan gi reduserte kostnader på drift.
	<b>Sum</b>	<b>25 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	