



Voss herad

Strategisamling utvida Formannskap 10.03.22

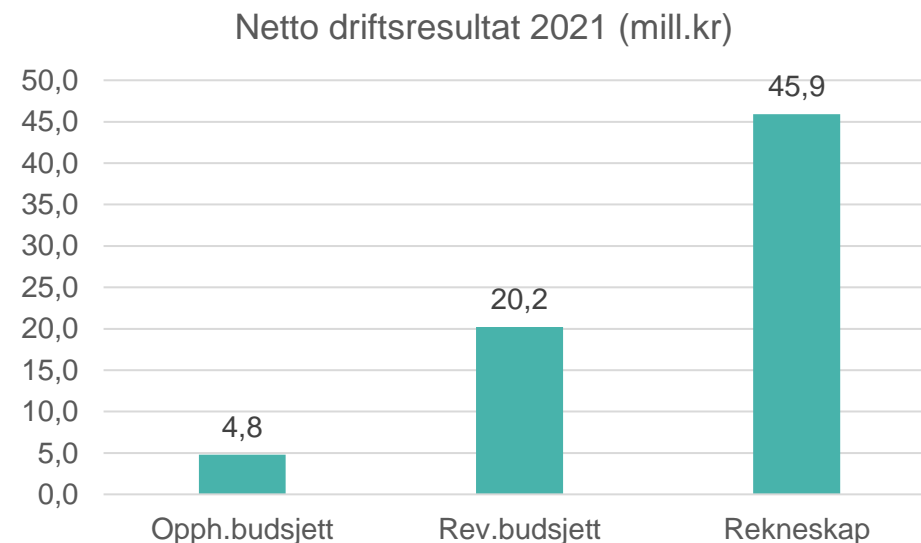
V/Liv Myklebust, Stabssjef Strategi og styring

Agenda

Tidspunkt	Tema
09:00 – 09:10	Møtet er sett
09:10 – 11:30	Bolk 1: Finansielle måltal og handlingsreglar <ul style="list-style-type: none">• 09:10-09:45 Innleiing og analyse• 09:45-09:55 Pause• 09:55-10:45 Gruppediskusjon• 10:45-10:55 Pause• 10:55-11:30 Gjennomgang i plenum og lunsj
11:30 – 13:30	Bolk 2: Langsiktig drifts- og investeringsplan <ul style="list-style-type: none">• 11:30-12:30 Innleiing og diskusjon• 12:30-12:40 Pause• 12:40-13:30 Diskusjon og gjennomgang i plenum

Førebels rekneskap 2021 oppsummert

- Voss herad har fått eit vesentleg betre driftsresultat enn venta på grunn uføresette sentrale inntekter som kom i slutten av perioden
- Godt resultat → auka avsetning til disposisjonsfond → auka handlingsrom for framtida
- Det er store avvik mellom område
 - Fleire store tenesteområde har meirforbruk i høve budsjett



Analyse rekneskap 2021



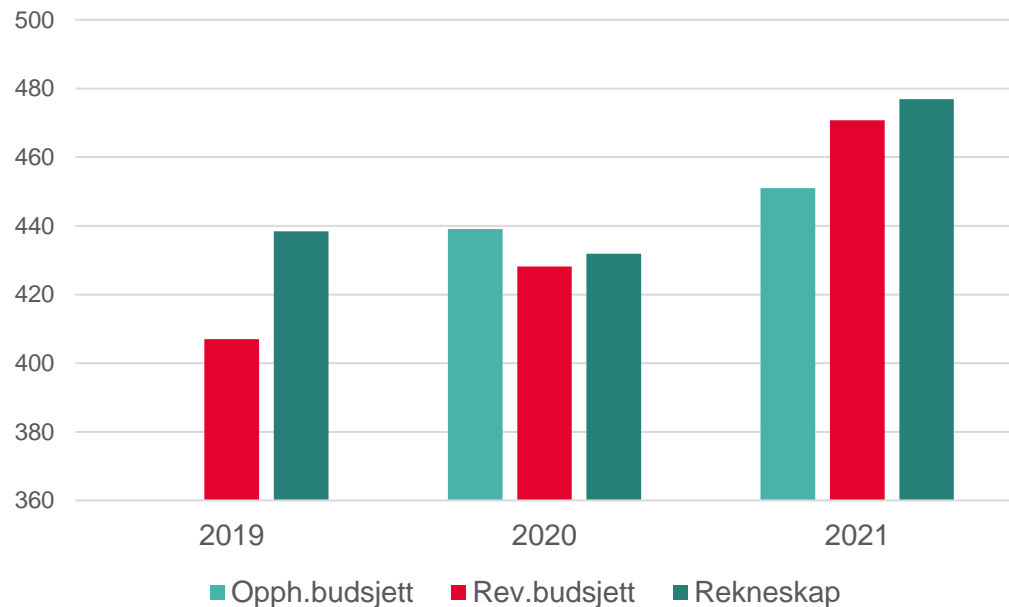
- Inntekter
 - Skatteutjamning og skatt
 - Rammetilskot
 - Refusjon sjukeløn
 - Refusjon og overføringar frå staten
 - Refusjon frå kommunar
- Utgifter
 - Renteutgifter
 - Arbeidsgjevaravgift
 - Snøbrøyting
 - Vedlikehald



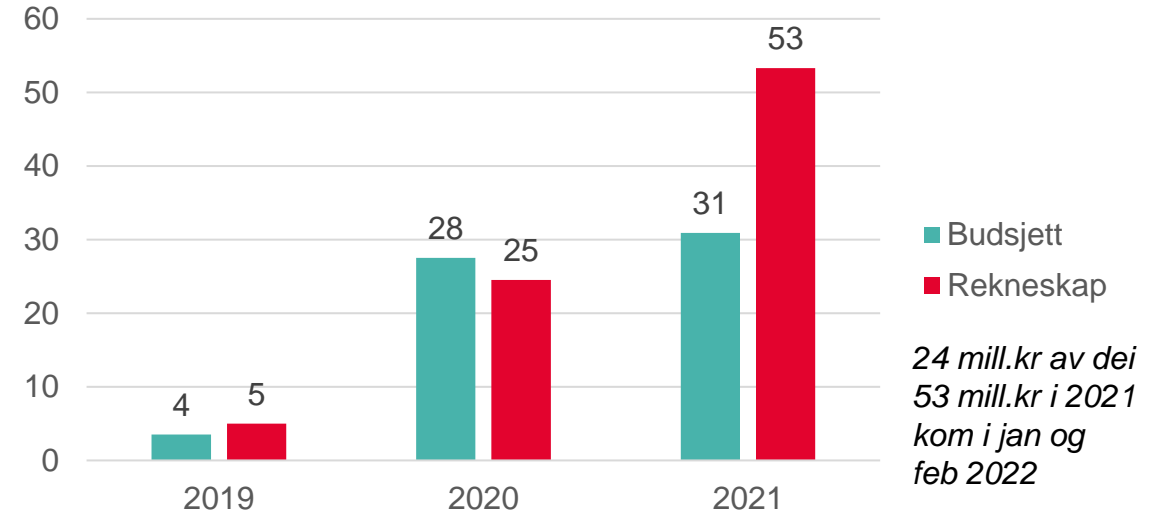
- Utgifter
 - Handtering fråvær (vikar, overtid, innleige)
 - Løn lærarar
 - Stønad buutgifter
 - Straum
 - Lisensar
- Inntekter
 - Kommunale avgifter

Skatt og inntektsutjamning

Skatt inntekt og formue Voss 2019-2021 (mill.kr)



Inntektsutjamning Voss 2019-2021 (mill.kr)











- Skattevekst 2020 til 2021:
 - Landet: 16 %
 - Voss 10,2 %

Finansielle måltal

	2019	2020	2021
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	-2,1 %	2,1 %	2,88 %
Netto driftsresultat	-30,3 mill.kr	27,9 mill.kr	45,9 mill.kr
Disposisjonsfond i % av driftsinntekter	4,6 %	4,2 %	7,9 %
Disposisjonsfond ved inngang av året	66,6 mill.kr	63 mill.kr	125,6 mill.kr
Total lånegjeld	1 372 802 332	1 372 802 332	1 426 067 563





Resultat per organisatorisk eining

Rekneskap og budsjett 		Visning: <input type="text" value="per eining"/>		
Ansvar		Rev. bud. hiå.	Rekneskap hiå.	Avvik hiå. i kr
▶ 1 Administrasjon / politiske organ		20 698 489	17 586 624	3 111 865
▶ 2 Oppvekst		430 285 551	453 113 751	-22 828 200
▶ 3 Helse og omsorg		424 319 247	434 574 192	-10 254 945
▶ 4 Stab		62 306 329	60 907 986	1 398 344
▶ 5 Kultur og fritid		39 305 455	37 326 128	1 979 327
▶ 6 Teknisk		116 707 507	110 397 847	6 309 660
▶ 8 Finans		-1 093 622 578	-1 113 906 527	20 283 949
Total		0	0	0

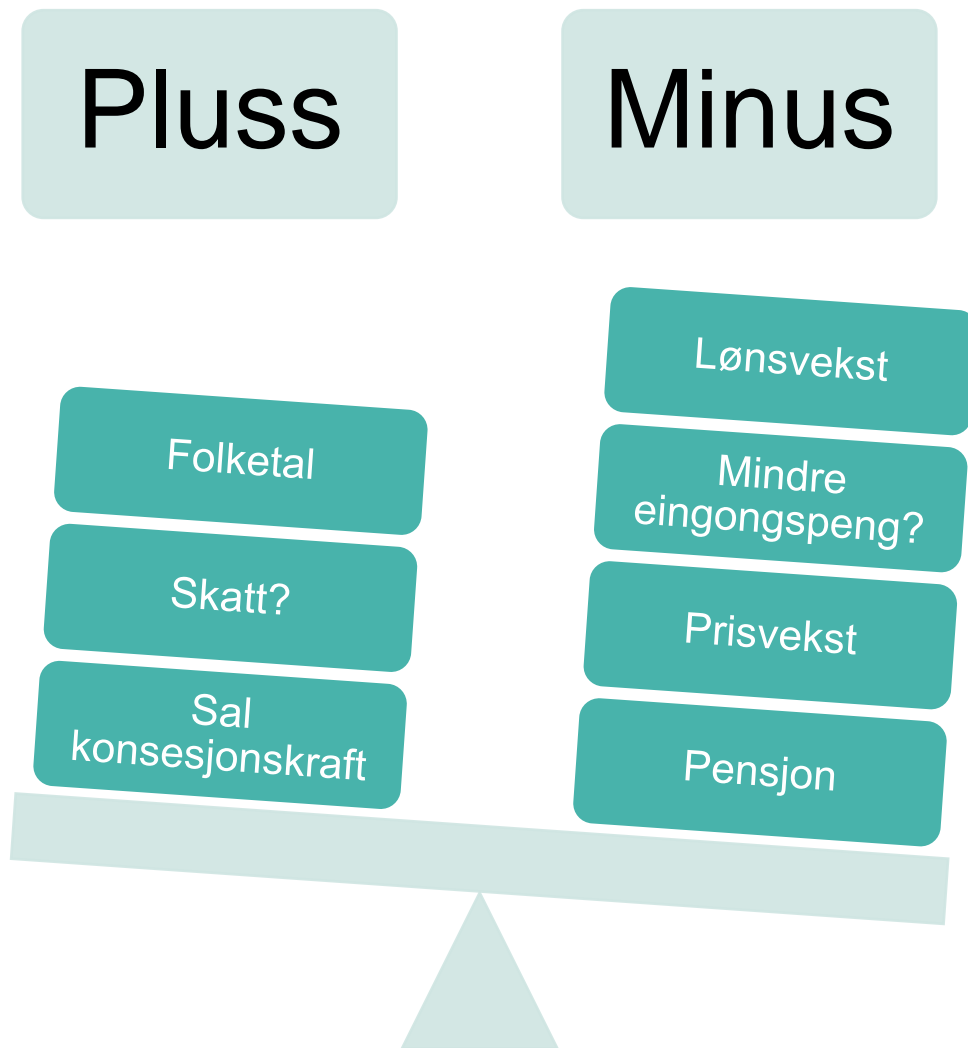
Resultat per teneste- område

	Rekneskap 2021	Rev. budsjett 2021	Avvik	Hovudgrunn til avvik
Administrasjon og leiging	74 785 866	62 404 850	-12 381 016	14 mill utgjer feilbudsjettering forskottering veg
Plan, næring og forvaltning	24 110 538	23 546 463	-564 075	
Samferdsel	27 998 421	26 915 828	-1 082 593	
Eigedom og bustad	11 598 385	14 958 827	3 360 442	
Brann og ulukkesvern	13 297 014	12 671 542	-625 472	
Vatn, avlaup og renovasjon	-15 520 414	-13 955 608	1 564 806	
Politisk styring	7 807 432	8 314 529	507 097	
Finansielle postar/økonomi	-84 802 840	-36 012 000	48 790 840	pensjon, 14 mill utgjer feilbudsjettering forskottering veg
Grunnskule	249 426 611	236 735 180	-12 691 431	Lønsutgifter, fordelte reinhaldstenester, kjøp frå andre
Barnehage	155 458 696	145 923 182	-9 535 514	Lønsutgifter, fordelte reinhaldstenester, kjøp frå andre
Barne- og familietenestene	62 845 208	62 573 400	-271 808	
Integrering og vaksenopplæring	12 670 401	9 989 141	-2 681 260	Refusjonar
Helse	46 178 087	46 593 711	415 624	
Omsorg	378 326 005	361 126 877	-17 199 128	Innleige, fordelte reinhaldstenester
Sosialtenester	49 197 351	43 886 899	-5 310 452	Sosial stønad
Kultur og fritid (inkl.kyrkja)	42 803 038	42 955 757	152 719	
Sum bevillingar drift, netto	1 056 179 799	1 048 628 578	-7 551 221	

Resultat per konto overordna

Rekneskap og budsjett 		Visning: <input type="text" value="per konto"/>		
Konto		Rev. bud. hiå.	Rekneskap hiå.	Avvik hiå. i kr
▶ 1 Lønn		938 127 579	927 627 382	10 500 197
▶ 2 Utgifter		663 724 195	753 316 416	-89 592 221
▶ 3 Inntekter		-1 601 851 774	-1 680 943 798	79 092 024
Total		0	0	0

Nokre utsikter for 2022



Folketal:
+ 88 stykk (65 fleire yrkesaktive)

Skatteinngangen for jan+feb 22 er 16,3 % høgare enn i 21

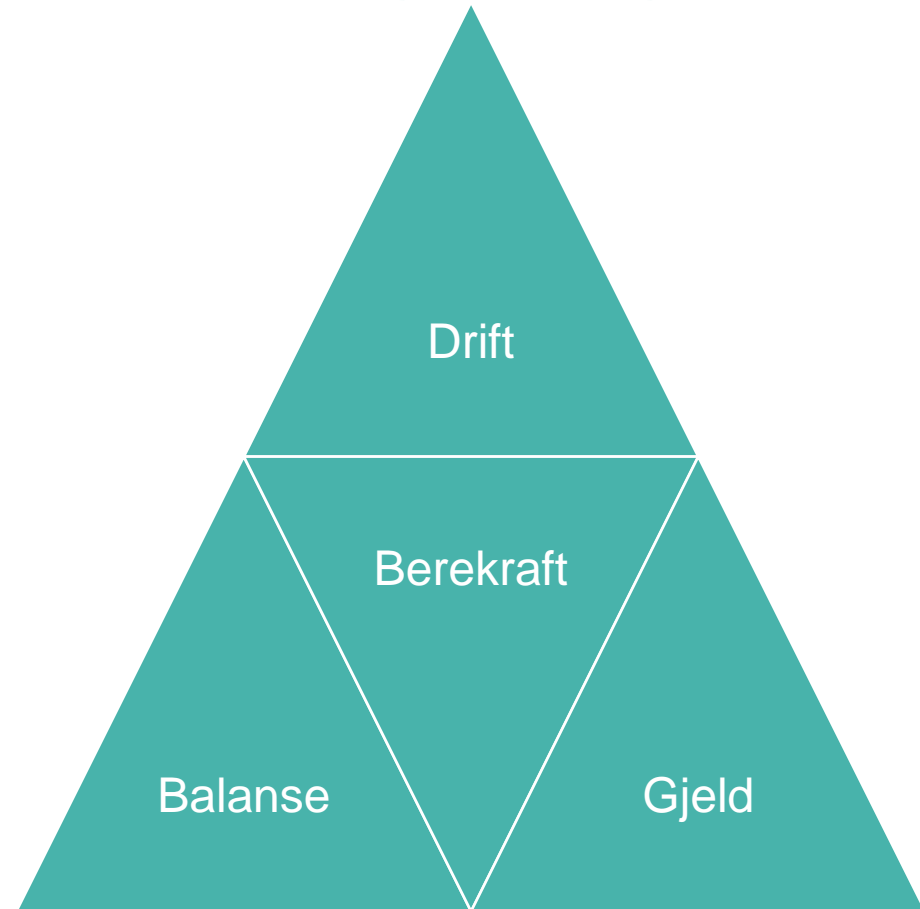
Kva kan me ta med oss?

- Eingongspengar – forvalting
- Justering av inntekter og utgifter i løpet av året
- Omstilling tek tid
- Samanheng mellom finansielle måltal



Finansielle måltal og handlingsreglar

- Mål vs handling
- Forvaltning og politikk

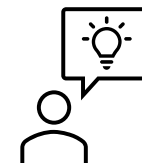
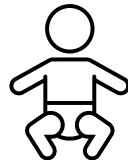
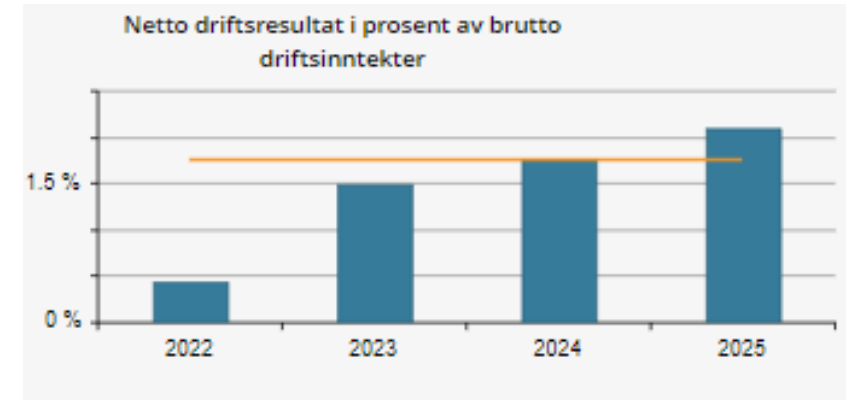


Kommunal økonomisk berekraft

- [Hvordan få en bærekraftig kommuneøkonomi? - YouTube](#)

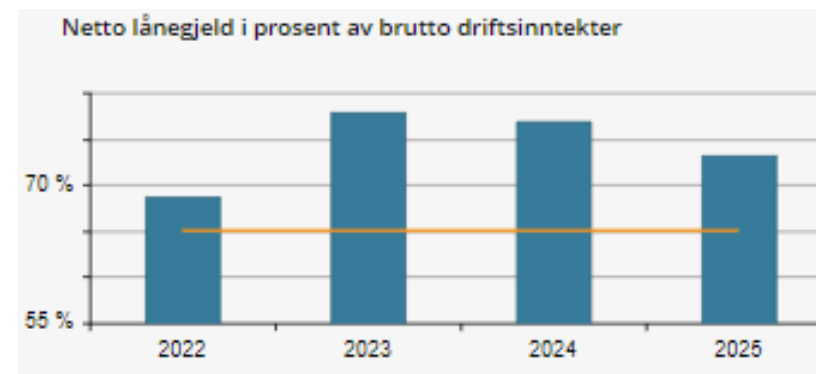
Drift

- Netto driftsresultat
 - ordinært vs korrigert
 - Kommune vs konsern
- Ekstraordinære inntekter
- Handlingsrom
- Innsparingar
- Status og utfordringar
 - Negativt driftsresultat i 2019
 - Utgifter vil veksa framover
 - Demografi
 - Kapitalslit
 - Bygg, infrastruktur
 - Klimaendring
 - Renter og avdrag



Gjeld - investeringar

- Total gjeld vs netto lånegjeld
- Renteeksponert gjeld
- Eigenfinansiering
- Ulike typar investeringar
 - Tidskritiske
 - Oppretthalda verdi
 - Ynskjelege prosjekt



- Status og utfordring
 - Store investeringsbehov
 - Lån som finansiering
 - Renter og avdrag

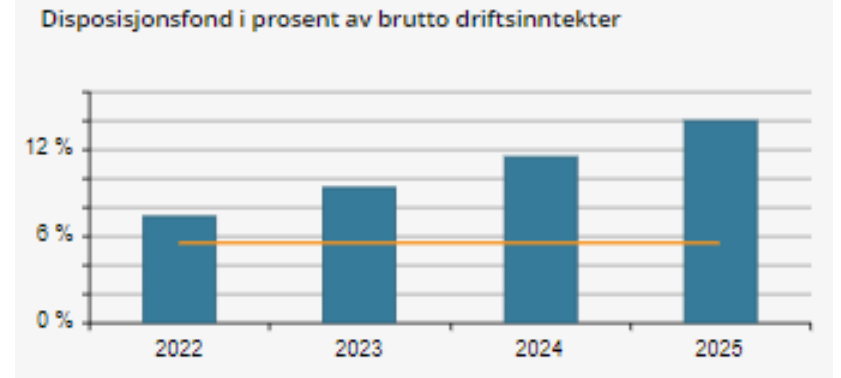


Balansen

- Disposisjonsfond
 - Avsetting
 - Forvalting
- Ubrukte fondsmidler
- Eigendelar
- Aksjar



- Status og utfordringer
 - Nivå på disp.fond svingar
 - «fryste» pengar



Mentimeter

Gå til www.menti.com og bruk koden 30 93 15

Gruppediskusjon – bolk 1

09:45-09:55 Pause
09:55-10:45 Gruppediskusjon
10:45-10:55 Pause
10:55-11:30 Gjennomgang i plenum og lunsj

- Ca 4 i kvar gruppe
 - 4 grupper politisk
 - 2 administrasjon
- Kva finansielle måltal bør kommunen styra etter og kva nivå?
 - Drift
 - Investering/gjeld
 - Balansen
- Bør kommunen oppretta økonomiske handlingsreglar – i så fall på kva område?

Grupper

	Gr.1	Gr.2	Gr.3	Gr.4	Gr.5	Gr.6
Rom	Hans Erik sitt kontor	Sigbjørn sitt kontor	Møterom Bystøl	Møterom Skjeldal	Møterom Sør	Møterom Kvalfoss
Deltakarar	<ul style="list-style-type: none">• Hans Erik Ringkjøp• Endre Evensen• Sveinung Klyve• Bridget Penny	<ul style="list-style-type: none">• Sigbjørn Hauge• Iiril Kirstine Schau Johansen• Elin Seim• Anders Gjeraker	<ul style="list-style-type: none">• Samson Hamre• Bjørg Djukastein• Knut Ståle Kvissel• Olaug Kyte	<ul style="list-style-type: none">• Annlaug Hauge Såkvitne• Arnfinn Gjerdåker• Tom Jarle Istad Kristiansen• Trude K. Lydvo	<ul style="list-style-type: none">• Arild McClellan Steine• Frode Monsen• Mette Matthiessen	<ul style="list-style-type: none">• Trude Letnes• Tor Halvorsen• Kjersti Nordanger• Torbjørg Austrud
Skrivar	<ul style="list-style-type: none">• Nils-Petter Bere	<ul style="list-style-type: none">• Bjørg Nesheim/Liv Myklebust	<ul style="list-style-type: none">• Arvid Sandnes	<ul style="list-style-type: none">• Malin Gyllander	<ul style="list-style-type: none">• Attila Eserman	<ul style="list-style-type: none">• Sa-Ing Dale

Plan for økonomiplanarbeidet