

Årsregnskap 2024

Formannskapet 11.mars



Milliardgjeld og dundrende underskudd: – Den største minusen vi har levert

«Bedre enn ventet, men underskudd på 155,6 millioner kroner..»



Alta kommune

- 3,1 %

Netto driftsresultat på minus 87 millioner kroner i 2024 – vesentlig svakere enn opprinnelig budsjett



Tromsø

- 3,5 %

Tromsø kommune med negativt driftsresultat på 271 millioner - Kommunedirektør Stig Tore Johnsen uttrykker bekymring over det negative resultatet Til sammenlikning hadde Tromsø kommune et merforbruk på 259 millioner kroner i 2023. Kommunens disposisjonsfond er nå brukt opp.

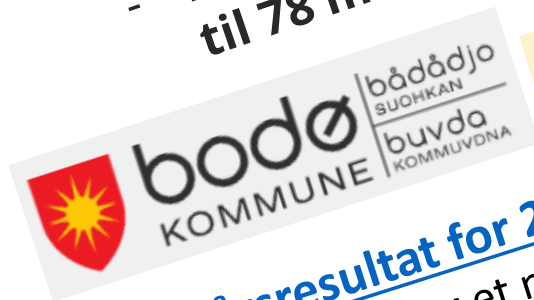


NARVIK
KOMMUNE

- 1,7 %

Over 43 millioner kroner i minus: – Bedre enn forventet.
- Tydelig behov for omstilling, sier Rolf Lossius.
- Minus 66,7 mill. kr innen helse og omsorg
- Disposisjonsfondet reduseres fra 122 mill. kr til 78 mil. kr

FREMOVER



- 0,9 %

Bedre årsresultat for 2024 enn forventet

Bodø kommune har et netto driftsresultat på minus 48 millioner kroner i 2024. - Samlet tjenesteproduksjon viser derimot et merforbruk på 145 millioner kroner i forhold til regulert budsjett. Betydelig forbedring fra prognosen på hele 325 millioner.

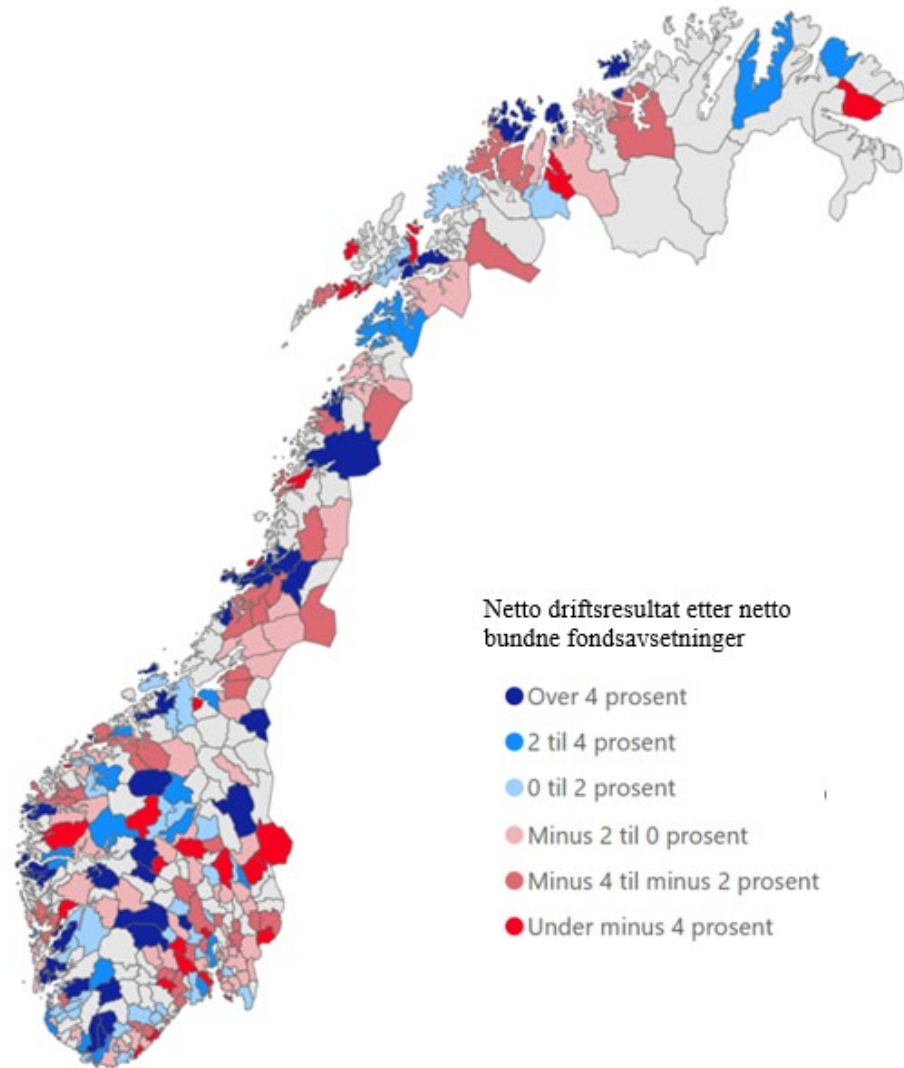
Blodrøde tall for Oslo kommune – skattesmell på 3 milliarder

Rekordstor skattesvikt. Underskudd for andre år på rad. Galopperende gjeld. Nå varsler byrådet dobbelt så tøffe kutt neste år som i år.



KS regnskapsundersøkelse 2024

God representativitet, men likevel høyest blant de store kommunene og svakest fra Nord-Norge

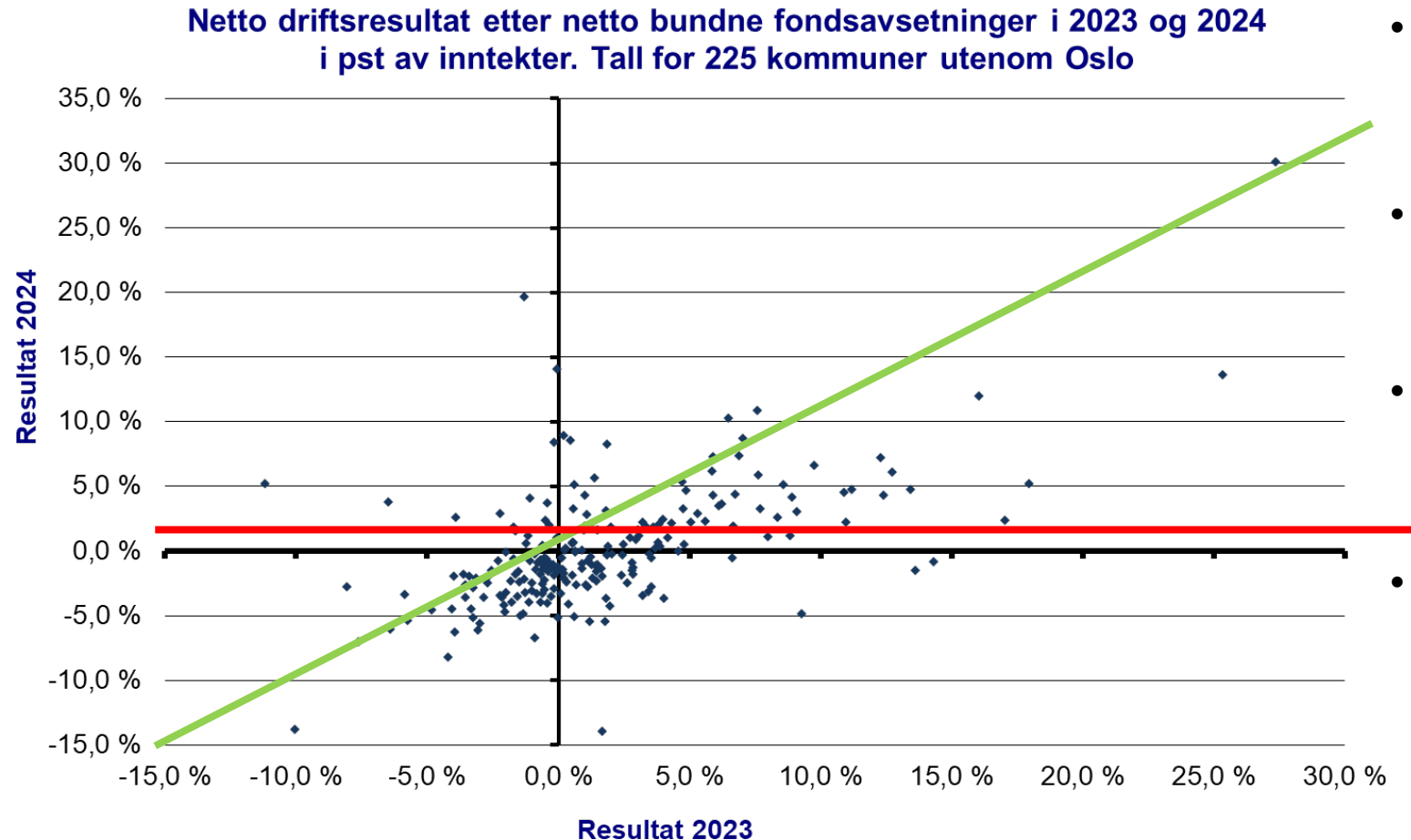


	Antall	Andel	Innbyggere
		med svar	med svar
Østlandet	85	71 %	89 %
Agder/Rogaland	35	73 %	90 %
Vestland/Møre og Romsdal	40	58 %	76 %
Trøndelag	26	68 %	86 %
Nord-Norge	39	49 %	72 %
Alle	225	63 %	85 %

	Antall	Andel	Innbyggere
		med svar	med svar
Kommuner 0 - 3000 innb	64	50 %	52 %
Kommuner 3000 - 5000 innb	24	52 %	52 %
Kommuner 5000 - 10000 innb	47	68 %	69 %
Kommuner 10000 - 20000 innb	31	69 %	69 %
Kommuner 20000 - 50000 innb	40	85 %	85 %
Kommuner over 50000 innb utenom Oslo	19	100 %	100 %
Alle	225	63 %	85 %

Kilde: KS

Svake resultater og negativ utvikling i mange kommuner



- 66 kommuner (29 pst) har resultat over 1,75 pst av inntektene (81 kommuner (36 pst) i 2023)
- 131 kommuner (58 pst) har negativt resultat. (81 kommuner (36 pst) i 2023)
- 161 kommuner (72 pst) har svakere resultat i 2024 enn i 2023
- 82 av 225 kommuner har negativt netto resultat både i 2023 og 2024

Kilde: KS

Økt andel av kommuner med negativt driftsresultat i alle kommunegrupper

	Andel kommuner med negativt netto driftsresultat	
	2024	2023
Kommuner med under 3 000 innbyggere	36 %	34 %
Kommuner med 3 - 5 000 innbyggere	58 %	38 %
Kommuner med 5 - 10 000 innbyggere	60 %	43 %
Kommuner med 10 - 20 000 innbyggere	74 %	48 %
Kommuner med 20 - 50 000 innbyggere	75 %	60 %
Kommuner med over 50 000 innbyggere	63 %	26 %
Sum	58 %	42 %

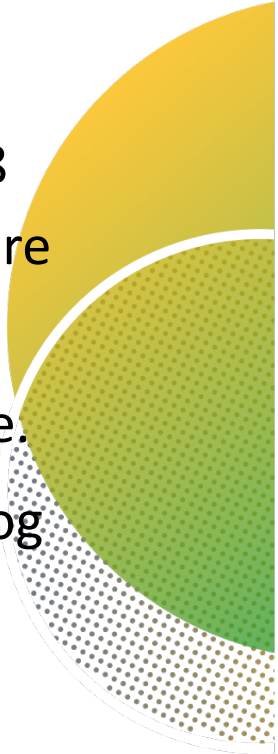


Oppsummering årsregnskap

Et bedre resultat enn forventet

I et krevende år for kommunesektoren, leverer Rana kommune et netto driftsresultat på 141 mill. kr - Dette bidrar til å skape handlingsrom for tunge investeringer i årene som kommer, spesielt innenfor sektoren for helse og mestring, men også sektoren for oppvekst og kultur.

- Vår viktigste ressurs er de ansatte. Sykefraværet er redusert fra 10,5 prosent til 8,8 prosent i løpet av to år. Dette har bidratt til å øke kvaliteten i tjenestene og redusere kostnadene.
- Driftsresultatet er 44 mill. kr bedre enn budsjettert, herav 30 mill. kr fra tjenestene.
- Resultatet gir oss muligheter til å utvikle tjenestene til innbyggerne i kommunen, og investere i nødvendig infrastruktur.

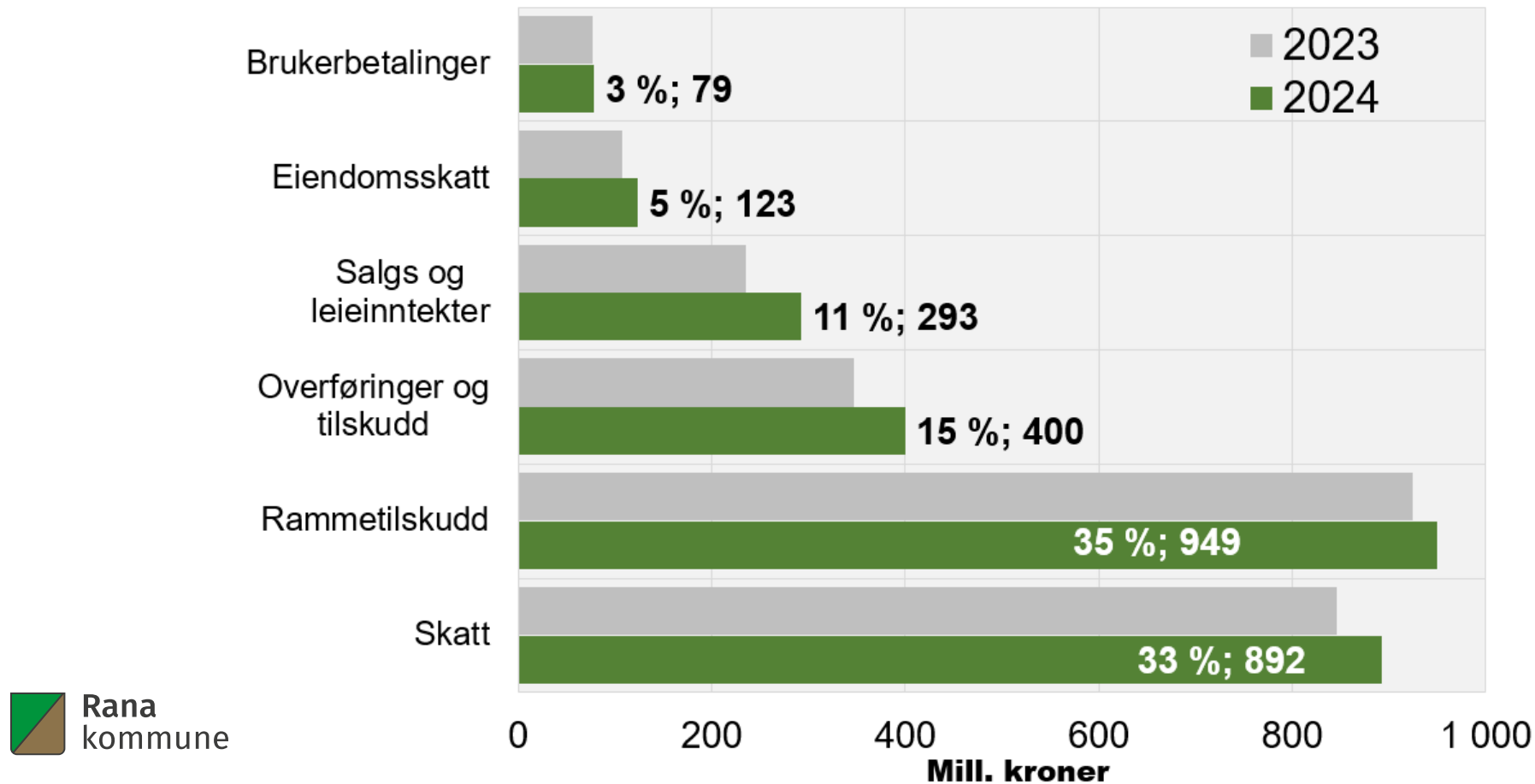


Årsregnskap 2024

Behandling	
• Pressemelding	21. februar
• Overlevert til revisjon og oversendt til SSB	21. februar
• Publisering ureviderte KOSTRA tall (SSB)	17. mars
• Orientering i formannskapet	11. mars
• Årsberetning sendes til revisjon	31. mars
• Revisjonsberetning	15. april
• Behandling i kontrollutvalget	23. mai
• Behandling i formannskapet	10. Juni
• Behandling i kommunestyret	17./18. juni

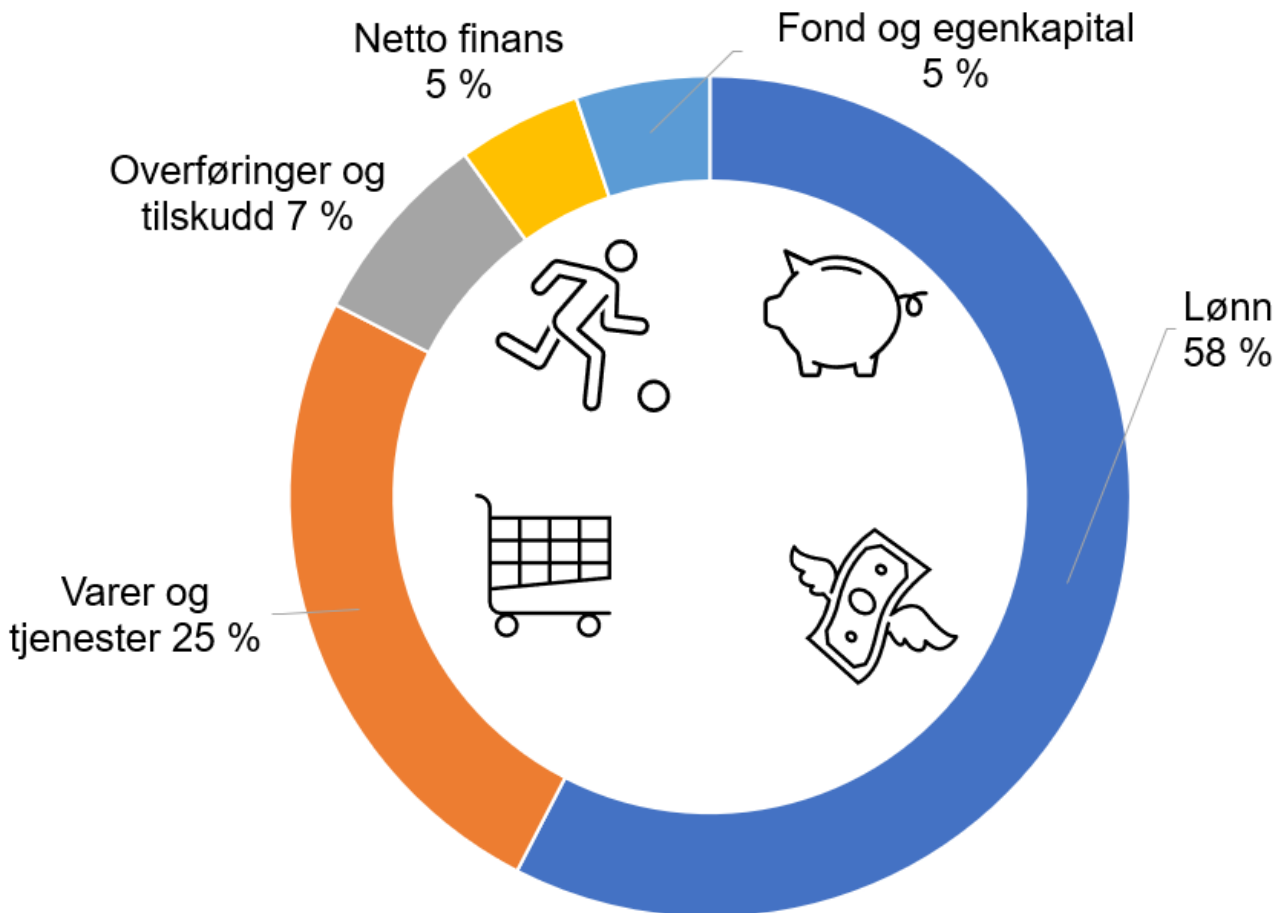
Driftsinntekter	Netto driftsresultat	NDR i prosent av driftsinntekter	Investeringer	Netto lånegjeld	Disposisjonsfond
2 735 mill. kr	140,9 mill. kr	5,2 prosent	806 mill. kr	2 587 mill. kr	254 mill. kr

Hvor kommer inntektene fra?

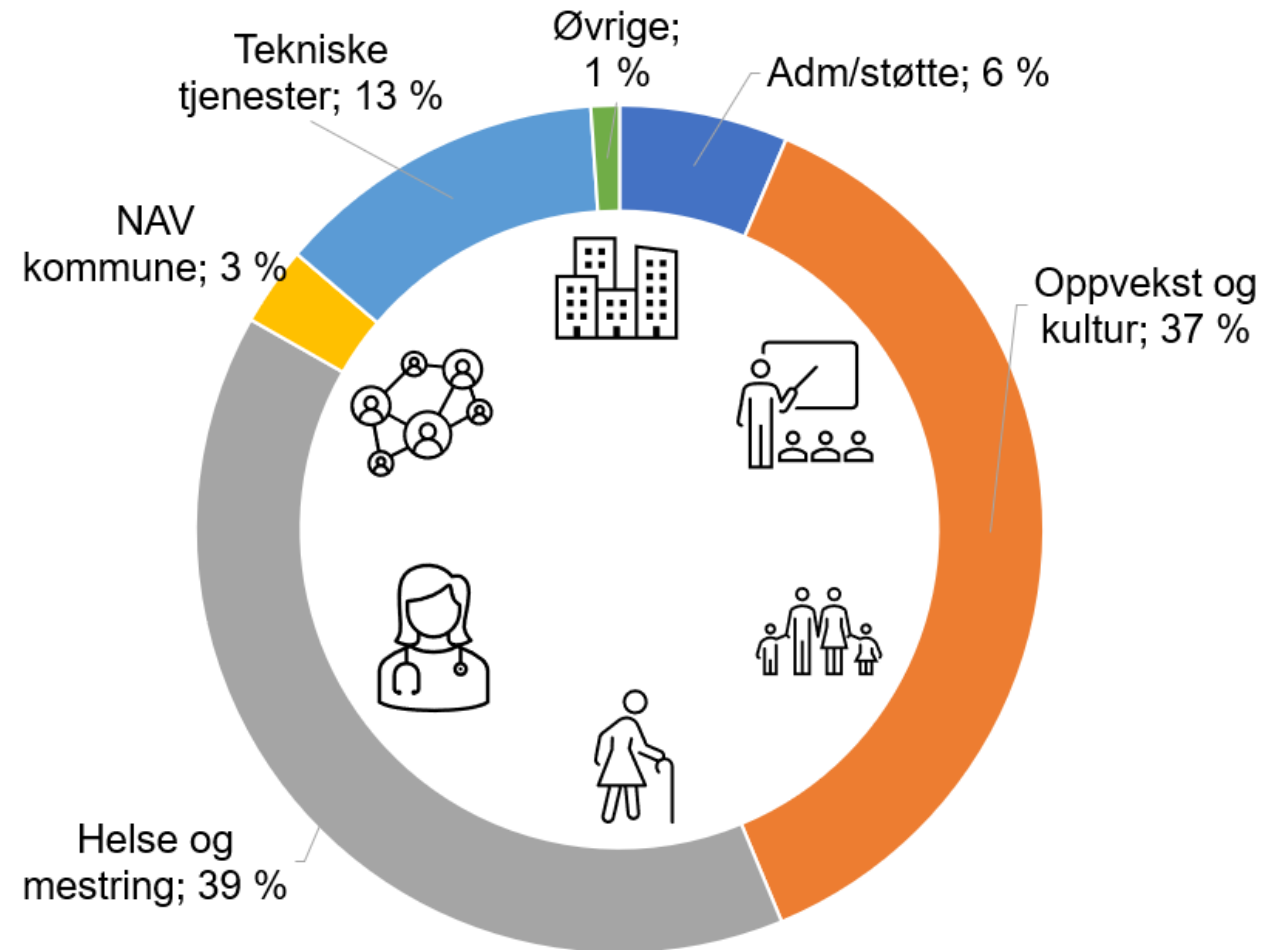


Driftsinntekter	Netto driftsresultat	NDR i prosent av driftsinntekter	Investeringer	Netto lånegjeld	Disposisjonsfond
2 735 mill. kr	140,9 mill. kr	5,2 prosent	806 mill. kr	2 587 mill. kr	254 mill. kr

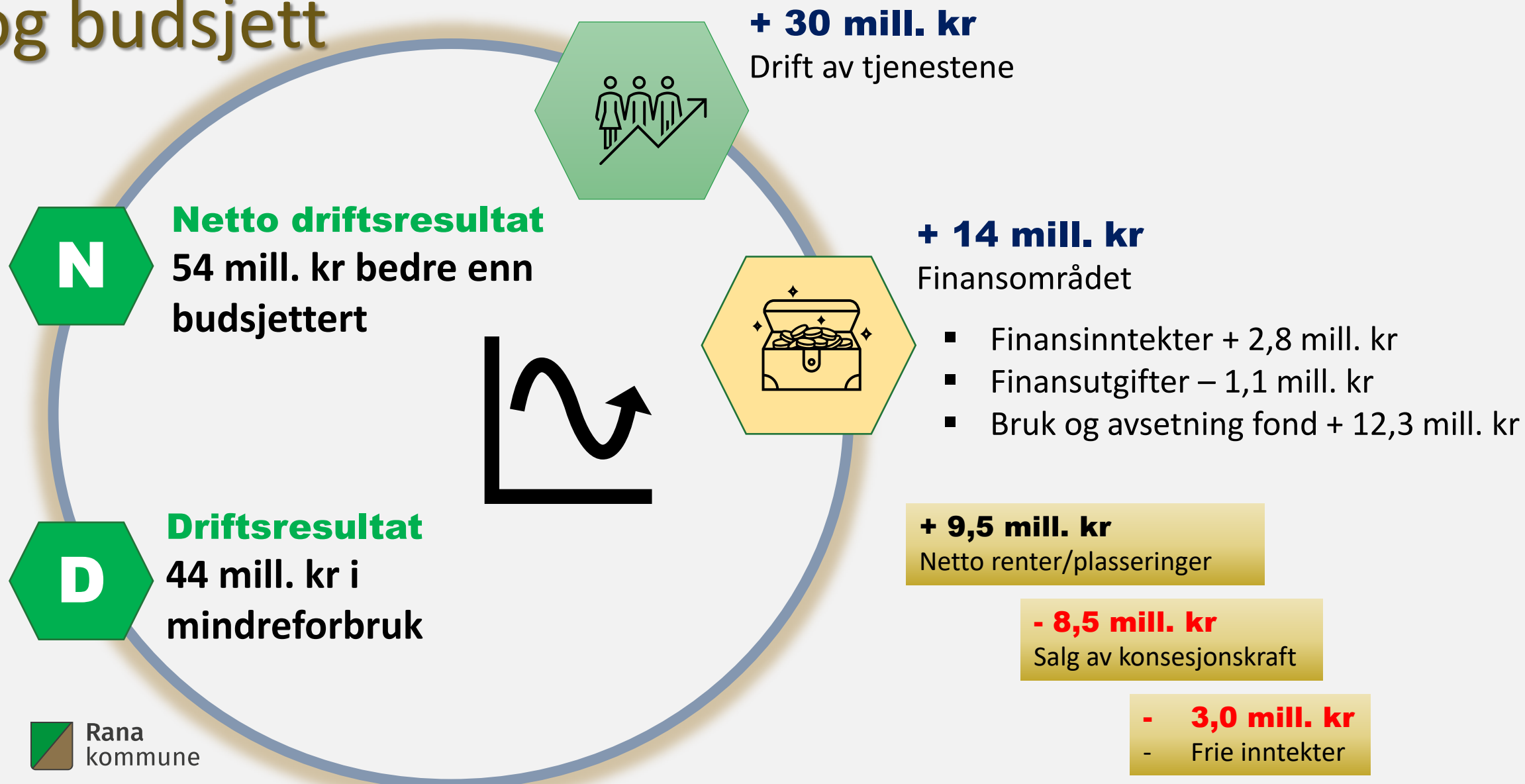
Hva går pengene til?



Hvem går pengene til?



Avvik regnskap og budsjett



Avvik tjeneste områder

**Oppvekst
og kultur
- 7,6 mill. kr**

**Stab/støtte
+ 18,6 mill.**



NAV kommune – 2,6 mill. kr

**Helse og mestring
12,1 mill. kr**

**Tekniske tjenester
+ 4,0 mill. kr**

Fellesområde drift + 5,5 mill. kr
(Inkludert selvkostområder + 1,5)

**+ 30
mill. kr**

Investeringer 2024

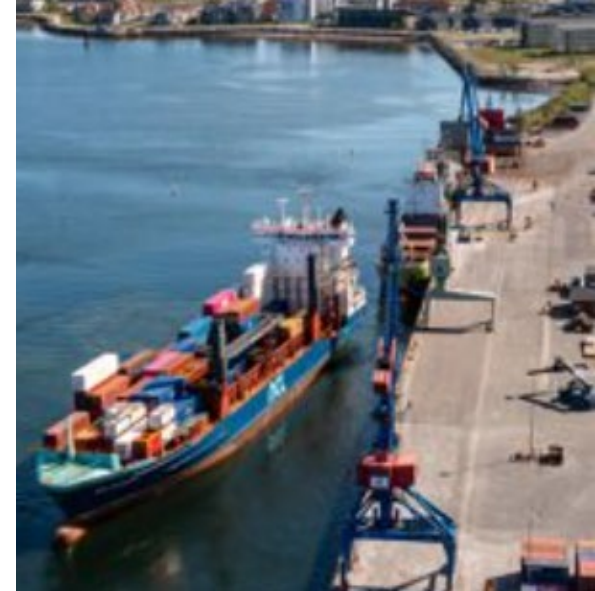
Brutto investeringer: 806 mill. kr.

- Aksjer i Mo i Rana dypvannskai AS 476
- Vann og avløpsanlegg 133
- Moheia bad 104,8
- Foyerboliger 17,9
- Grunnskole (pc og nettbrett) 13,4
- Kommunale veier 11
- Brannbil 6,3
- Konsept Ytteren 6,1
- Inv. tilskudd kirkelig fellesråd 4,7
- Skisseprosjekt oppvekst & kultur 4,7
- Øvrige investeringer 27,6

- Pensjon KLP, nettverk, boliger, kirkelig fellesråd, utlån



Rana
kommune



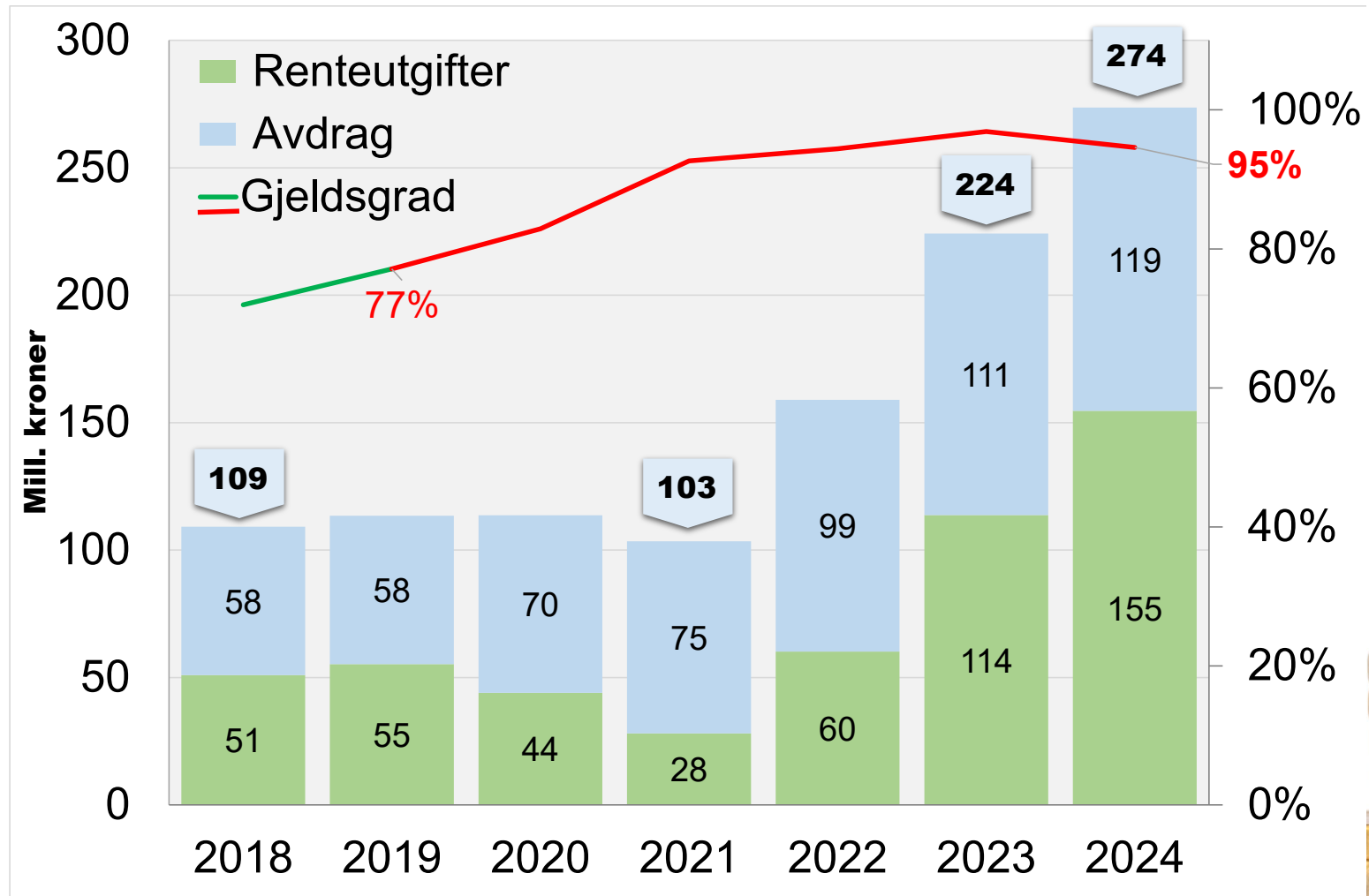
Investeringer 2024

Finansiering

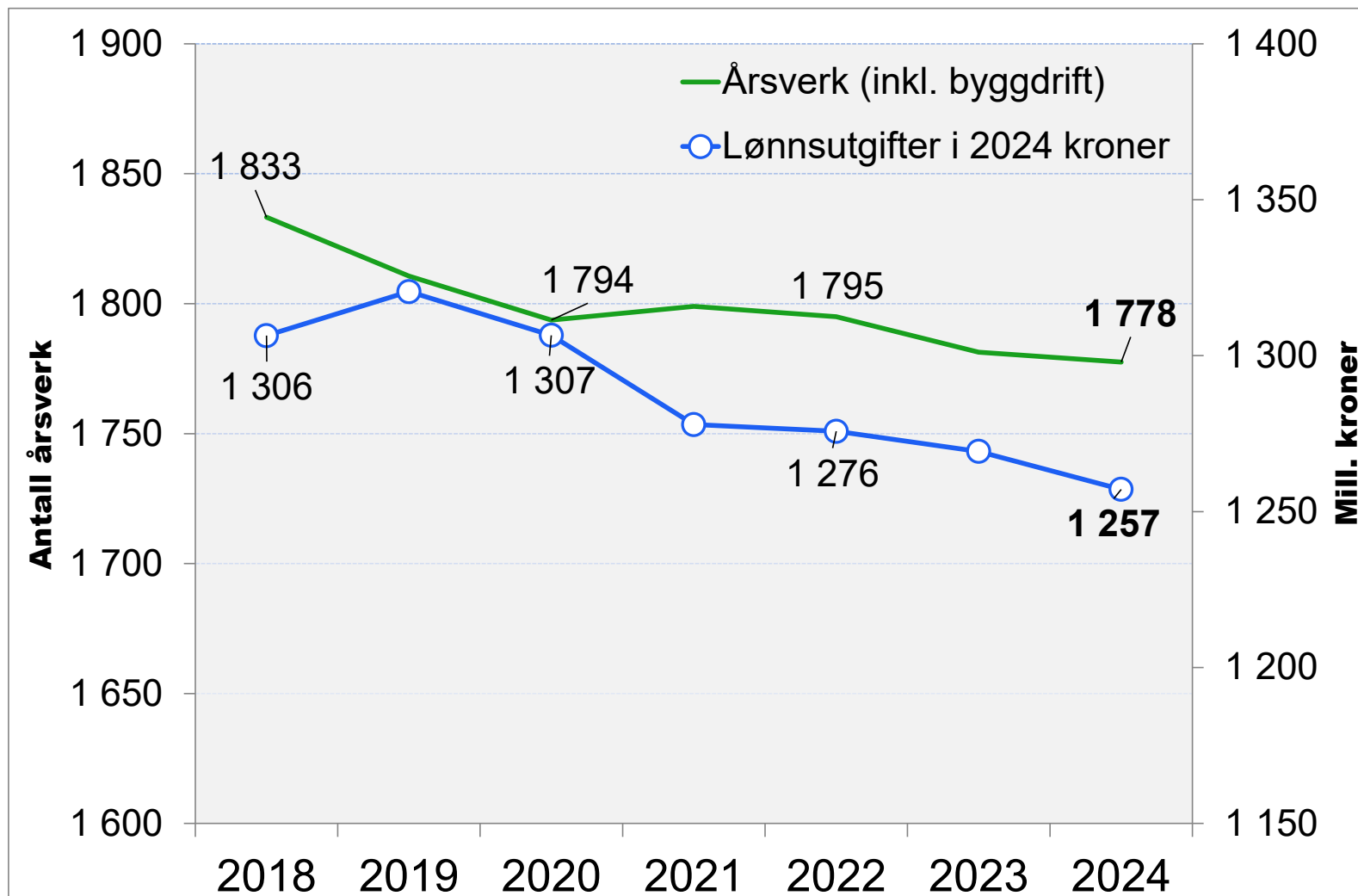
• Overført fra drift	453 mill. kr
• Bruk av lån	194 mill. kr
• Momskompensasjon	33 mill. kr
• Investeringsfond	83 mill. kr
• Netto videreutlån	23 mill. kr
• Salg av varige driftsmidler	11 mill. kr
• Øvrig finansiering	9 mill. kr
• Totalt	806 mill. kr



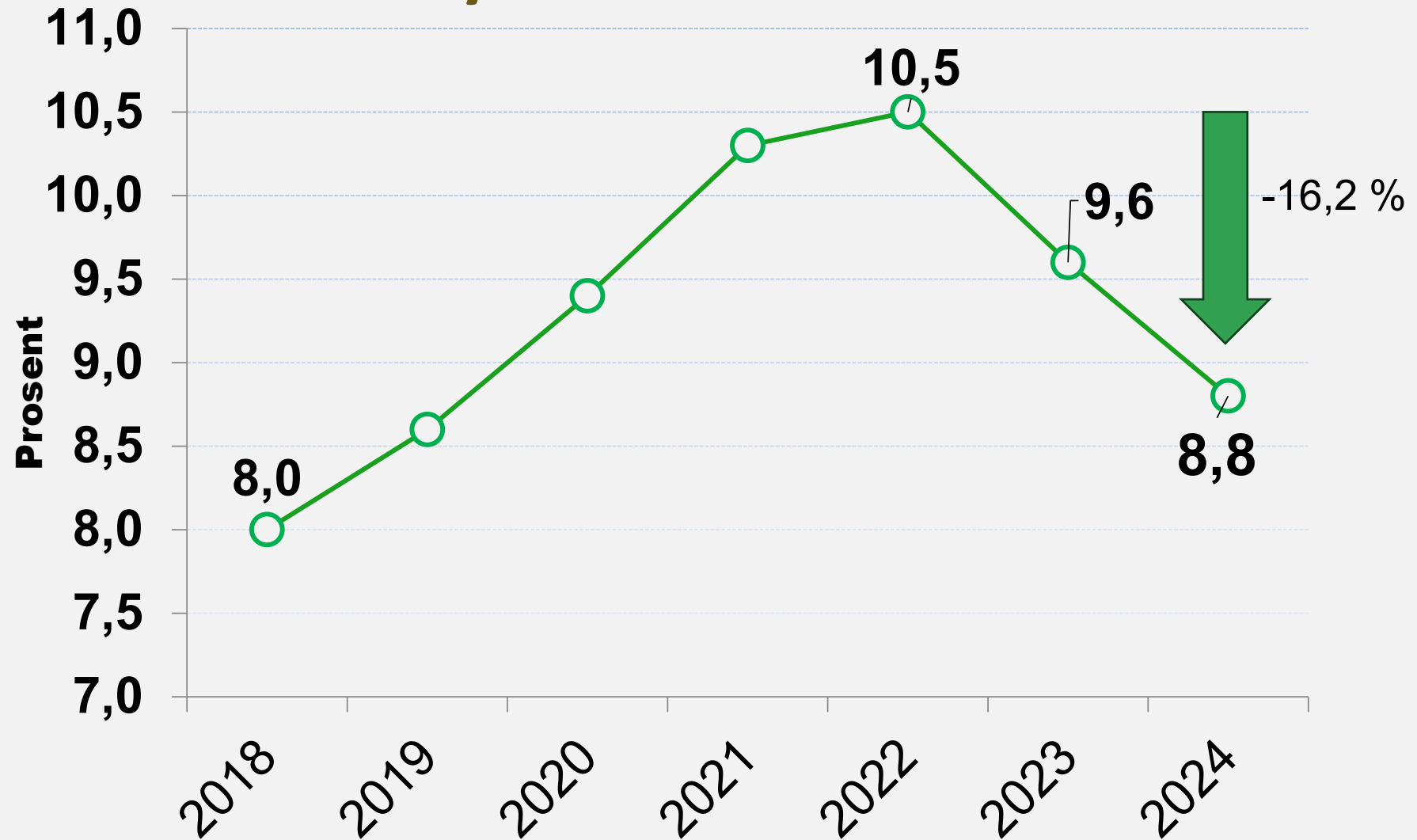
Økte kapitalkostnader



Lønnsutgifter og utvikling årsverk



Sykefravær



Oppsummering

<i>Måltall</i>	<i>Mål</i>	<i>2024</i>	
Netto driftsresultat	3,0 %	5,2 %	●
Disposisjonsfond	8,0 %	9,2 %	●
Netto lånegjeld	75,0 %	94,6 %	●

➤ **Netto driftsresultat: 140,9 mill. kr**

➤ Driftsinntekter på 2,735 mrd. kr

➤ Driftsutgifter på 2,594 mrd. kr

▪ **Samlet mindreforbruk på 44 mill. kr**

▪ **Brutto investeringer på 806 mill. kr**

▪ **Gjeldsgrad på 94,6 prosent** (2023: 96,9 prosent)

▪ **Sykefravær på 8,8 prosent** (10,5 prosent i 2022)

