

Vedlegg til omstillingsplan

Overordnet analyse av utviklingen i den økonomiske bærekraften, omstillingsbehovet, omstillingspotensialet utgiftsnivået. Hovedfokus på endring fra 2024 til 2025.



KS KONSULENT



Namsos kommune
Nåvmesjenjaelmien tjelhte



**NAMSOS
KOMMUNE**
– Sammen skaper
vi muligheter

**Kommuneplanens
samfunnsdel
2020–2032**



Omstilling 2025

Prosessplan Omstilling 2025

Ann Eiv Døen
Kommunaltjef

Tilbake til hovedside for Omstilling 2025



Namsos kommune
Nåvmesjenjaelmien tjelhte

Medarbeiderplakaten

Vi tror
Sammen skaper vi muligheter

Trykk på bilde for full størrelse

ORGANISASJONSSTRUKTUR		
Vi legger på litt nytt og utfordrer oss	Vi holder høy kvalitet i arbeidet	Vi utvikler kompetansen i alle nivåer i kommunen
SAMVIRKESRELISER		
Vi gjør samarbeid tydelig	Vi samarbeider med og utfordrer de beste i regionen	Vi bidrar til utviklingen i hele regionen
Vi tror Åpen – Inkluderende – Engasjert		

Oppdatert 11. april 2025

OMSTILLING

FOR EN BÆREKRAFTIG

KOMMUNEØKONOMI

Inntektsnivå og utgiftsbehov i Namsos



KS KONSULENT

Inntektsnivå

- De neste foilene viser utgiftsbehov og inntektsnivå til Namsos.
- Når vi korrigerer for utgiftsbehovet blir alle kommunene i prinsippet sammenlignbare. Det korrigeres da for ulikheter i demografi (eks: andel eldre innbyggere), geografi (eks: reiseavstander) og sosiale forhold (eks. andel med lavt inntektsnivå etc.)
- Korrigert for utgiftsbehovet hadde Namsos i 2025 et inntektsnivå på 102 prosent av landsgjennomsnittet. Dette er på samme nivå som i 2024.

Disponible frie inntekter i kroner per innbygger, 2024. Ikke korrigert for utgiftsbehov

Disponible frie inntekter 2024, Kommune vs Landet	Namsos	Landet	Differanse
	<u>Kroner per innbygger</u>		
Rammetilskudd	41 713	32 612	9 101
Skatt og inntektsutjevning	36 335	38 439	-2 104
Eiendomsskatt	3 471	3 158	314
Konsesjonskraft	46	656	-610
Havbruksfond	2 496	677	1 819
Vindkraft, prod. Avgift	0	50	-50
Renteinntekter, utbytte	2 572	3 814	-1 242
Netto gevinst finansielle omløpsmidler	0	525	-525
Sum "andre" inntekter	8 586	8 880	-294
Sum	86 634	79 931	6 703

Sum frie
inntekter:
1 307 mill.
kroner mill.
kroner

Sum brutto
driftsinntekter:
2 018 mill.
kroner

Disponible frie inntekter i kroner per innbygger, 2025. Ikke korrigert for utgiftsbehov

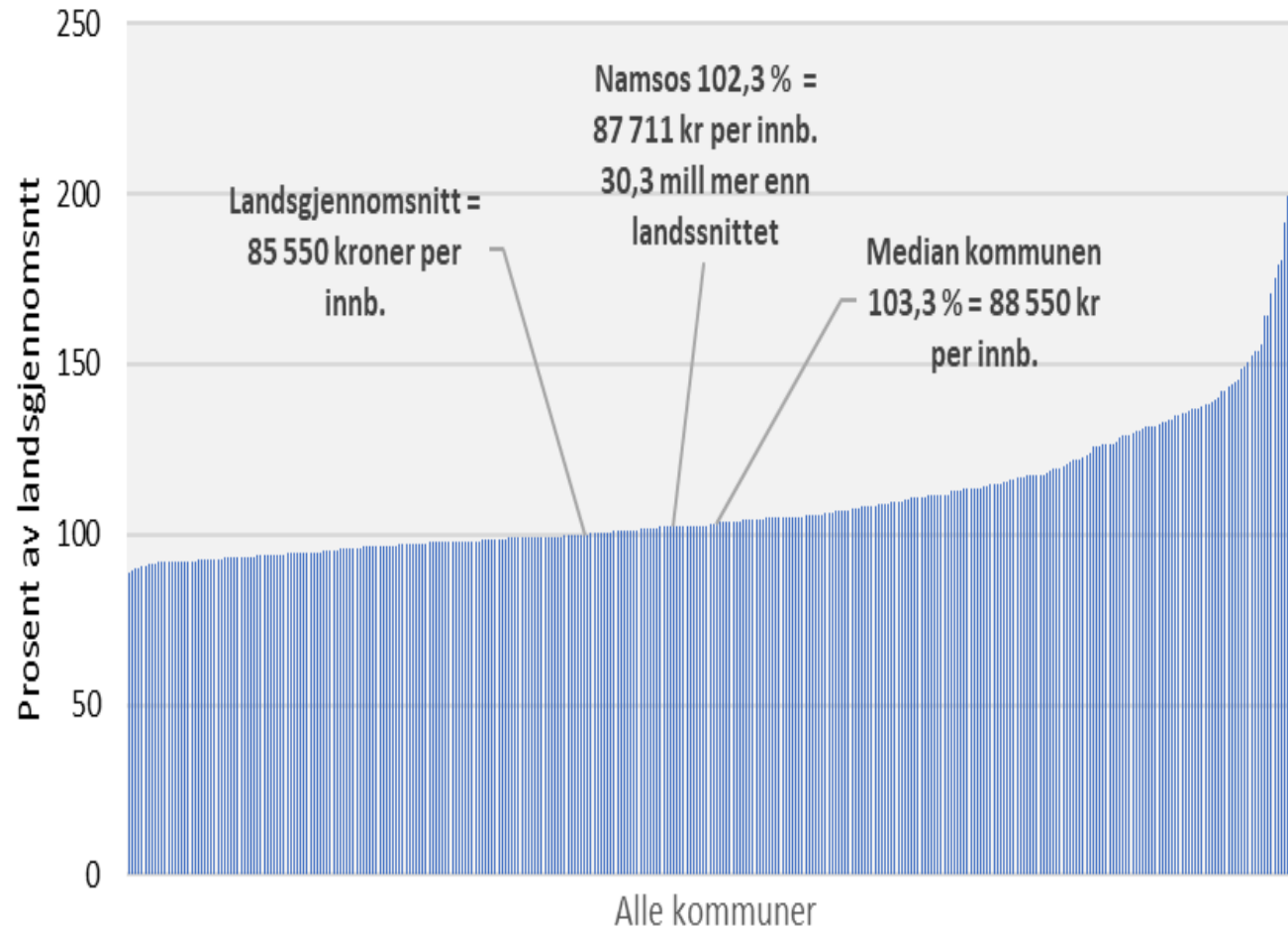
Disponible frie inntekter 2025, Kommune vs Landet	Namsos	Landet	Differanse
	Kroner per innbygger		
Rammetilskudd	44 136	35 475	8 661
Skatt og inntektsutjevning	40 221	42 265	-2 044
Eiendomsskatt	3 486	3 209	277
Konsesjonskraft	31	570	-539
Havbruksfond	535	202	333
Renteinntekter, utbytte	2 812	3 601	-790
Netto gevinst finansielle omløpsmidler	0	435	-435
Sum "andre" inntekter	6 863	8 017	-1 154
Sum	91 220	85 757	5 462

Inntektene er økt med 4 600 kroner per innbygger. Dette betyr en vekst på om lag 5, 3 prosent. Realvekst er 1,3 prosent

Det er betydelige lavere inntekter fra havbruksfond i 2025 enn i 2024. Denne nedgangen var forventet.

Det er som forventet en økning i rammetilskuddet og skatteinntektene. Eiendomsskatter er nominelt på om lag samme nivå som i 2024.

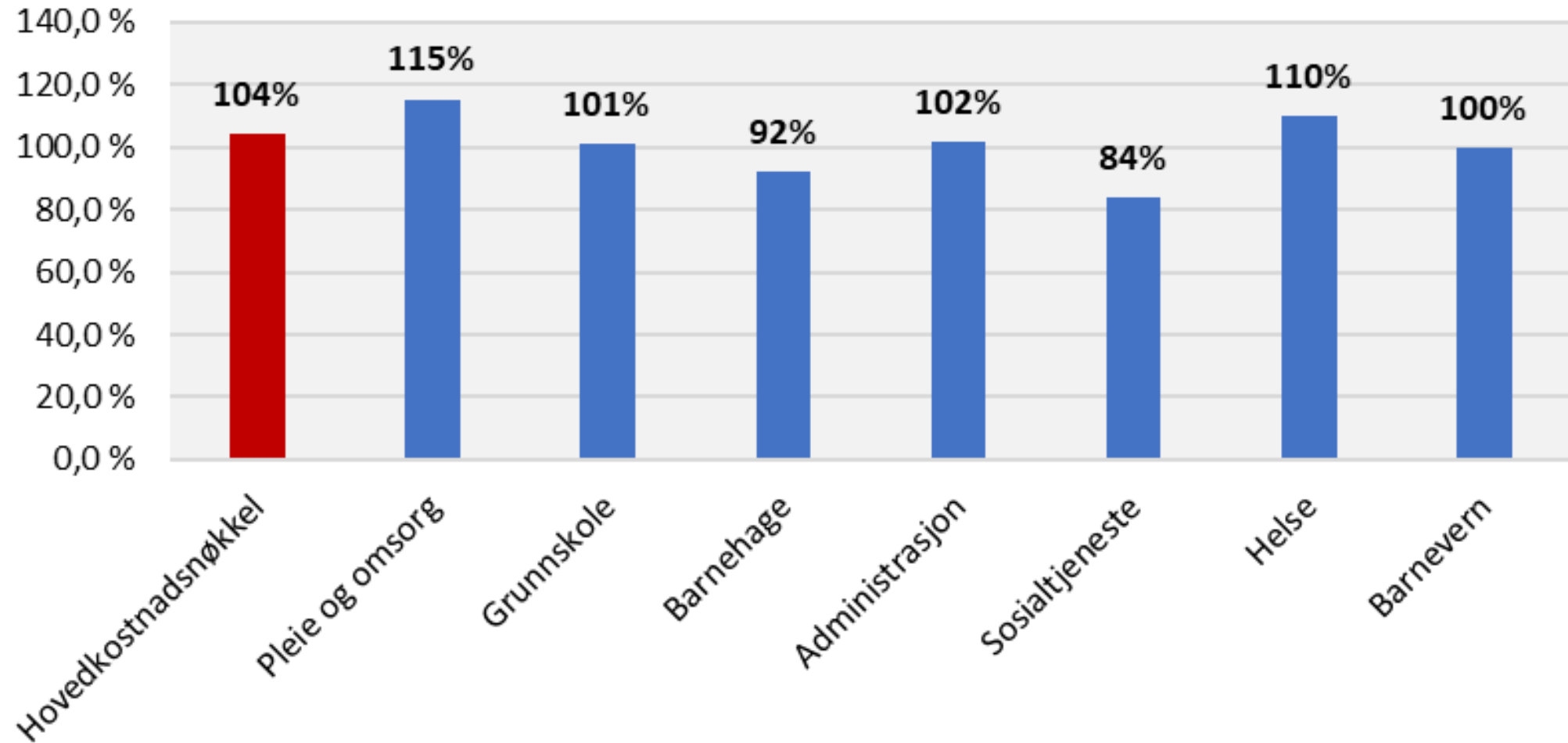
Frie inntekter i prosent av landsgjennomsnittet, korrigert for utgiftsbehov (2025)



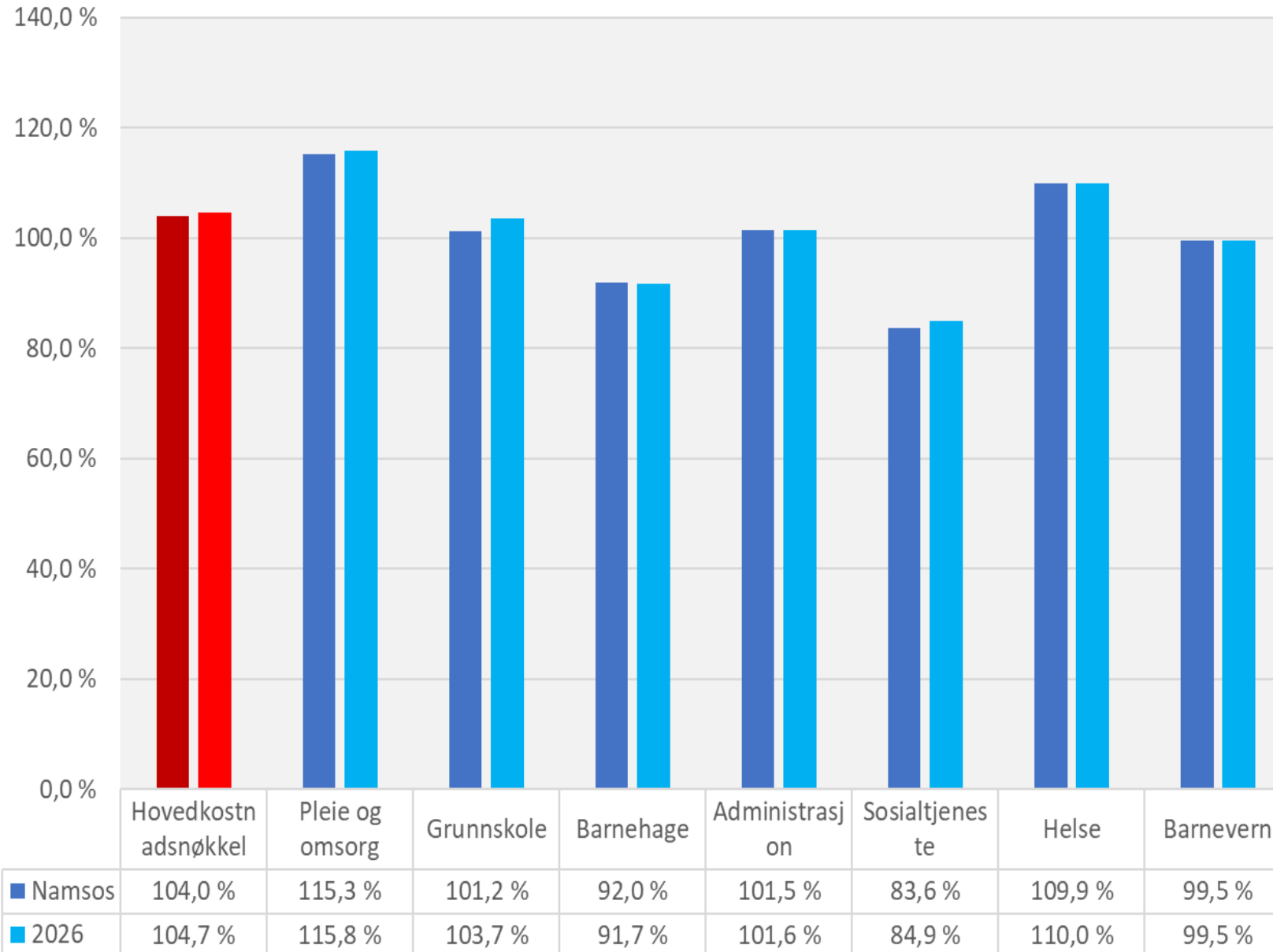
Korrigert for utgiftsbehov var Namsos kommunes inntekter 87 711,- kroner per innbygger i 2025.

Dette er en økning fra 81 607,- kroner per innbygger i 2024.

Utgiftsbehov etter tjeneste, Namsos kommune, 2025 (Landsgjennomsnitt = 100%)



Utgiftsbehov etter tjeneste, Namsos kommune, 2025 (Landsgjennomsnitt = 100%)



Utgiftsbehovet er økt moderat, fra 104 prosent av landsgjennomsnittet i 2025 til 104,7 prosent for 2026.

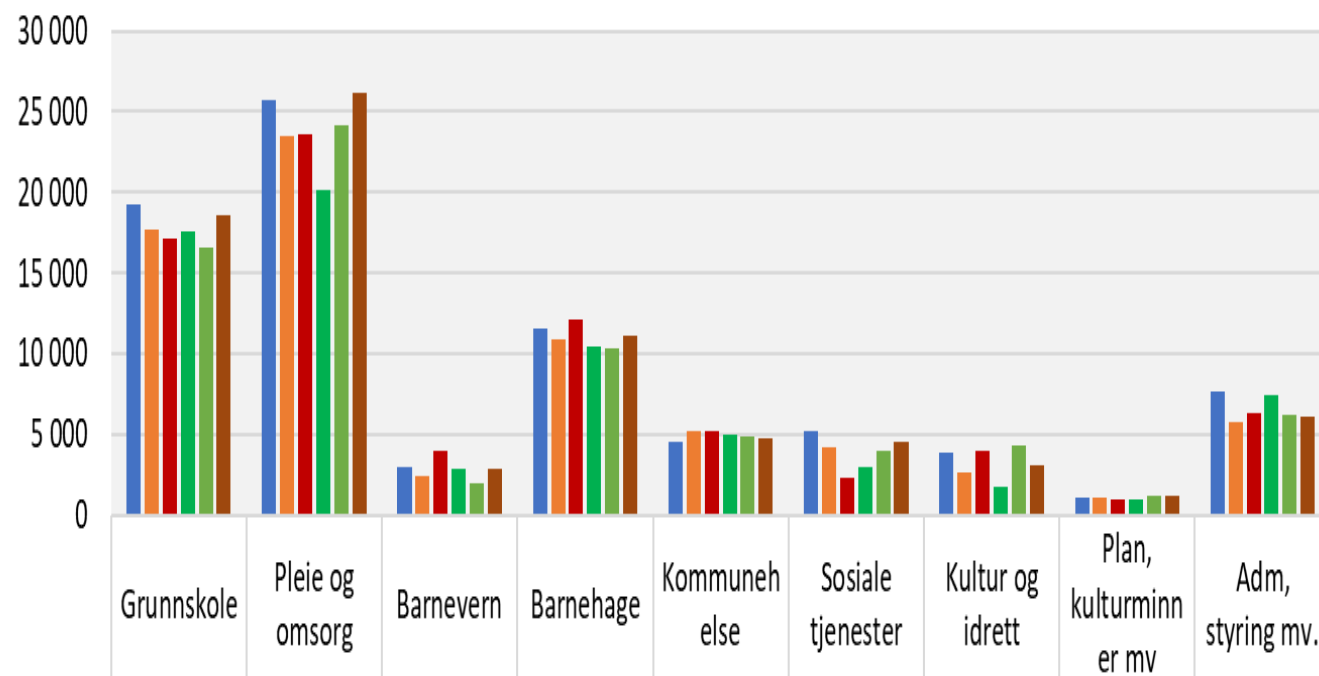
I analysene er utgiftsbehovet for 2025 lagt til grunn.

Utgifter korrigert for utgiftsbehov og inflasjon



KS KONSULENT

Netto driftsutgifter i kroner per innbygger, korrigert for utgiftsbehov (2024)



Denne figuren viser netto driftsutgifter etter tjeneste for **2024**, korrigert for utgiftsbehov, elever i private skoler og tilskudd til bosetting av enslige mindreårige flyktninger.

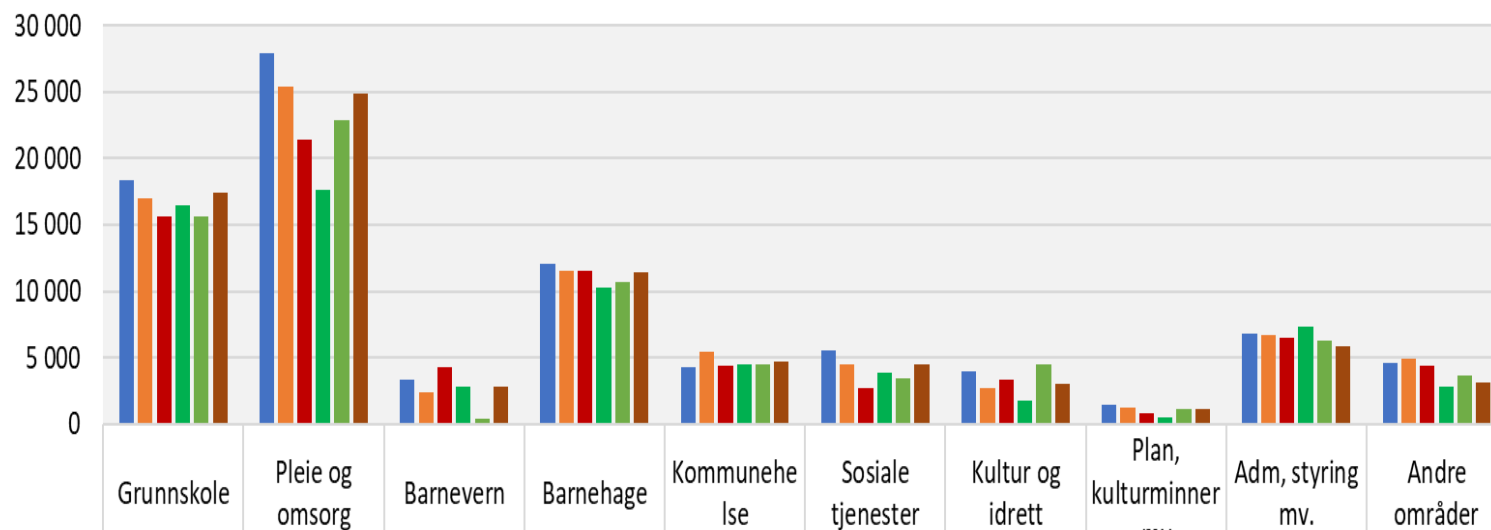
Figuren viser at Namsos gjennomgående hadde et høyt utgiftsnivå på alle tjenester. Namsos skilte seg særlig ut med høye utgifter til:

- Grunnskole
- Barnehage
- Pleie- og omsorg
- Sosiale tjenester
- Administrasjon

■ Namsos	19 233	25 699	2 993	11 587	4 551	5 173	3 874	1 104	7 655
■ Rana	17 712	23 474	2 359	10 901	5 228	4 154	2 581	1 034	5 731
■ Ørland	17 165	23 551	3 996	12 118	5 245	2 260	4 018	988	6 309
■ Enebakk	17 537	20 099	2 891	10 481	4 956	3 024	1 715	972	7 461
■ Frogn	16 593	24 149	1 955	10 345	4 839	4 011	4 361	1 211	6 238
■ Landet uten Oslo	18 563	26 208	2 817	11 128	4 770	4 524	3 137	1 185	6 051

■ Namsos ■ Rana ■ Ørland ■ Enebakk ■ Frogn ■ Landet uten Oslo

Netto driftsutgifter i kroner per innbygger, korrigert for utgiftsbehov og differensiert arbeidsgiveravgift (2025)



■ Namsos	18 361	27 878	3 372	12 016	4 250	5 561	3 963	1 451	6 841	4 590
■ Rana	16 960	25 370	2 380	11 548	5 445	4 515	2 659	1 190	6 688	4 880
■ Ørland	15 644	21 375	4 308	11 566	4 333	2 664	3 351	804	6 456	4 331
■ Enebakk	16 435	17 629	2 779	10 230	4 514	3 900	1 730	486	7 345	2 818
■ Frogn	15 599	22 862	356	10 638	4 480	3 473	4 470	1 120	6 312	3 659
■ Landet uten Oslo	17 416	24 909	2 850	11 388	4 655	4 444	3 017	1 091	5 889	3 109

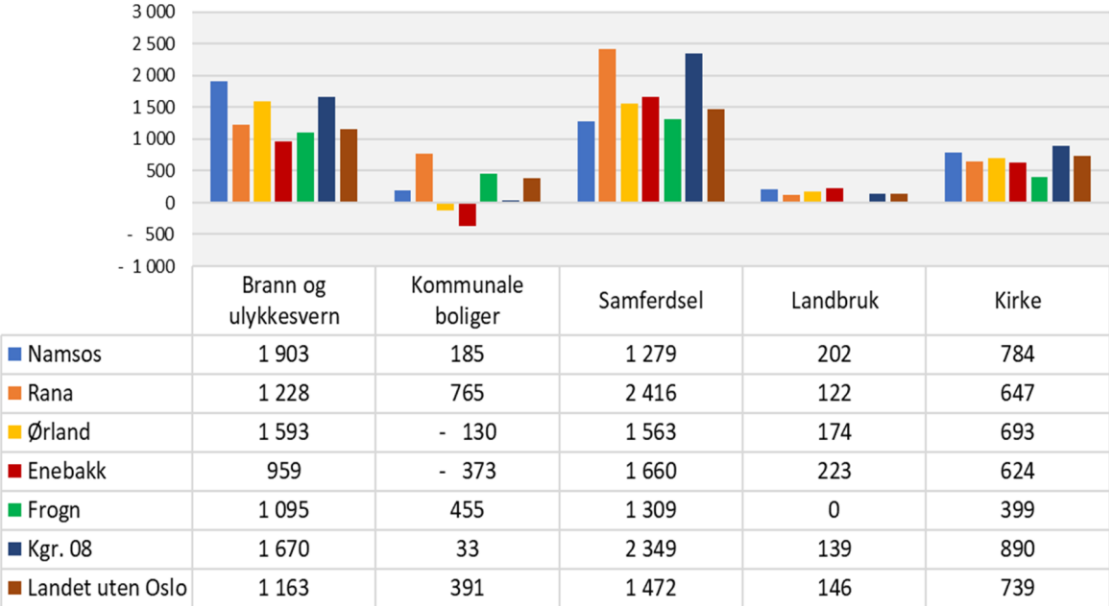
■ Namsos ■ Rana ■ Ørland ■ Enebakk ■ Frogn ■ Landet uten Oslo

Denne figuren viser utgiftsnivået i Namsos i **2025**, mot sammenlignbare kommuner. Det er korrigert for utgiftsbehov og differensiert arbeidsgiveravgift. I grunnskole er det korrigert for elever i private skoler, i barnevern for tilskudd til bosetting av enslige mindreårige flykninger.

Differansen mellom Namsos og sammenligningskommunene skiller seg ikke vesentlig fra 2024. Det er likevel noen endringer:

- Pleie- og omsorg har økt utgiftsnivået. Dette ligger i 2025 også over landsgjennomsnittet.
- Administrasjon og styring har redusert utgiftsnivået moderat.

Netto driftsutgifter per innbygger, "andre områder" (2024)



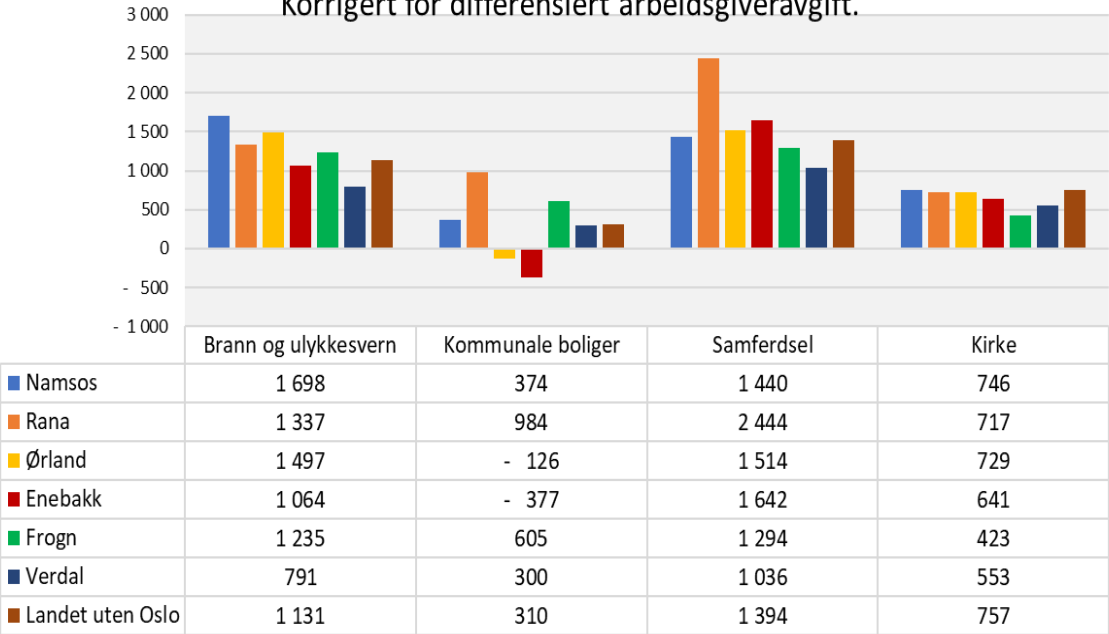
Figurene til venstre viser utgiftsnivået på de mindre tjenesteområdene for 2024 og 2025, i nominelle kroner.

Tallene for 2025 er korrigert for differensiert arbeidsgiveravgift og er derfor gjennomgående noe lavere.

Figurene viser at Namsos fortsatt har et høyere utgiftsnivå enn andre kommuner på Brann og ulykkesvern. Utgiftene på kommunale boliger har økt betydelig fra et lavt beløp. Dette forklares sannsynligvis av regnskapsføring, og ikke endret aktivitetsnivå.

På Kirke er utgiftene om lag på samme nivå i 2024 og 2025.

Netto driftsutgifter i kroner per innbygger, "andre områder" (2025).
Korrigert for differensiert arbeidsgiveravgift.



Prosent endring 2024 – 2025, korrigert for prisvekst.

Tjeneste	Netto driftsutgifter i kroner per innb, korrigert for utgiftsbehov og differensiert arbeidsgiveravgift mv. Justert for prisvekst (kommunal deflator)			
	2024	2025	Endring i kroner	Prosent endring
Grunnskole	19 189	18 361	- 828	-4 %
Pleie og omsorg	25 434	27 878	2 444	10 %
Barnevern	3 010	3 372	362	12 %
Barnehage	11 781	12 016	235	2 %
Kommunehelse	4 477	4 250	- 227	-5 %
Sosiale tjenester	5 277	5 561	284	5 %
Kultur og idrett	3 895	3 963	68	2 %
Plan, kulturminner mv	1 103	1 451	348	31 %
Adm, styring mv.	7 821	6 841	- 980	-13 %
Andre områder	4 309	4 590	281	7 %
Brann og ulykkesvern	1 876	1 698	- 178	-9 %
Kommunale boliger	187	374	187	100 %
Samferdsel	1 234	1 440	206	17 %
Næringsforv. og konsesjonskraft	196	332	136	70 %
Kirke	815	746	- 69	-9 %
Totalt	86 296	88 283	1 987	2 %

Denne tabellen viser endring i utgiftsnivået fra 2024 til 2025 når vi også korrigerer 2024 for differensiert arbeidsgiveravgift, i tillegg til de andre korreksjonene (utgiftsbehov mv.) Tallene er også korrigert for prisvekst.

Størst **vekst** er det i:

- Kommunale boliger (100%)
- Samferdsel (17 %)
- Plan, kulturminner mv (31 %)
- Barnevern (12 %)
- Pleie og omsorg (10%)

Følgende tjenester har hatt en **reduksjon** i utgiftsnivået:

- Administrasjon (-13%)
- Kirke (-9 %)
- Kommunehelse (-5 %)
- Grunnskole (-4%)

Teoretisk omstillingspotensial

Tabellen på neste side viser det teoretiske omstillingspotensialet til Namsos etter tjenestene og sum av alle tjenester, mot sammenligningskommunene. Beregningene er korrigert for utgiftsbehov, differensiert arbeidsgiveravgift mv. Ettersom tallene for 2025 også er korrigert for differensiert arbeidsgiveravgift er tallene ikke direkte sammenlignbare med tallene for 2024.

Tabellen bekrefter at Namsos har et høyt omstillingspotensial når vi sammenligner med Rana, Skaun, Ørland, Enebakk og Frogn. Vi har for 2025 også inkludert Verdal som nabokommune. Også mot Verdal er omstillingspotensiale høyt, anslagsvis 131 millioner kroner.



Teoretisk omstillingspotensial 2025, korrigert for utgiftsbehov og differensiert arbeidsgiveravgift

Tjeneste (Tall i mill. kroner)	Rana	Skaun	Enebakk	Frogn	Landet uten Oslo
Grunnskole	21	- 7	29	42	14
Pleie og omsorg	38	105	155	76	45
Barnevern	15	6	9	45	8
Barnehage	7	10	27	21	9
Kommunehelse	- 18	3	- 4	- 3	- 6
Sosiale tjenester	16	16	25	31	17
Kultur og idrett	20	29	34	- 8	14
Plan, kulturminner mv	4	7	15	5	5
Adm, styring mv.	2	22	- 8	8	14
Andre områder	- 4	22	27	14	22
Brann og ulykkesvern	5	12	10	7	9
Kommunale boliger	- 9	4	11	- 3	1
Samferdsel	- 15	3	- 3	2	1
Næringsforv. og konsesjonskraft	14	4	7	3	12
Kirke	0	- 1	2	5	- 0
Totalt eks. Næring og konsesjonskraft	86	208	301	228	131

Økonomisk bærekraft og omstillingsbehov

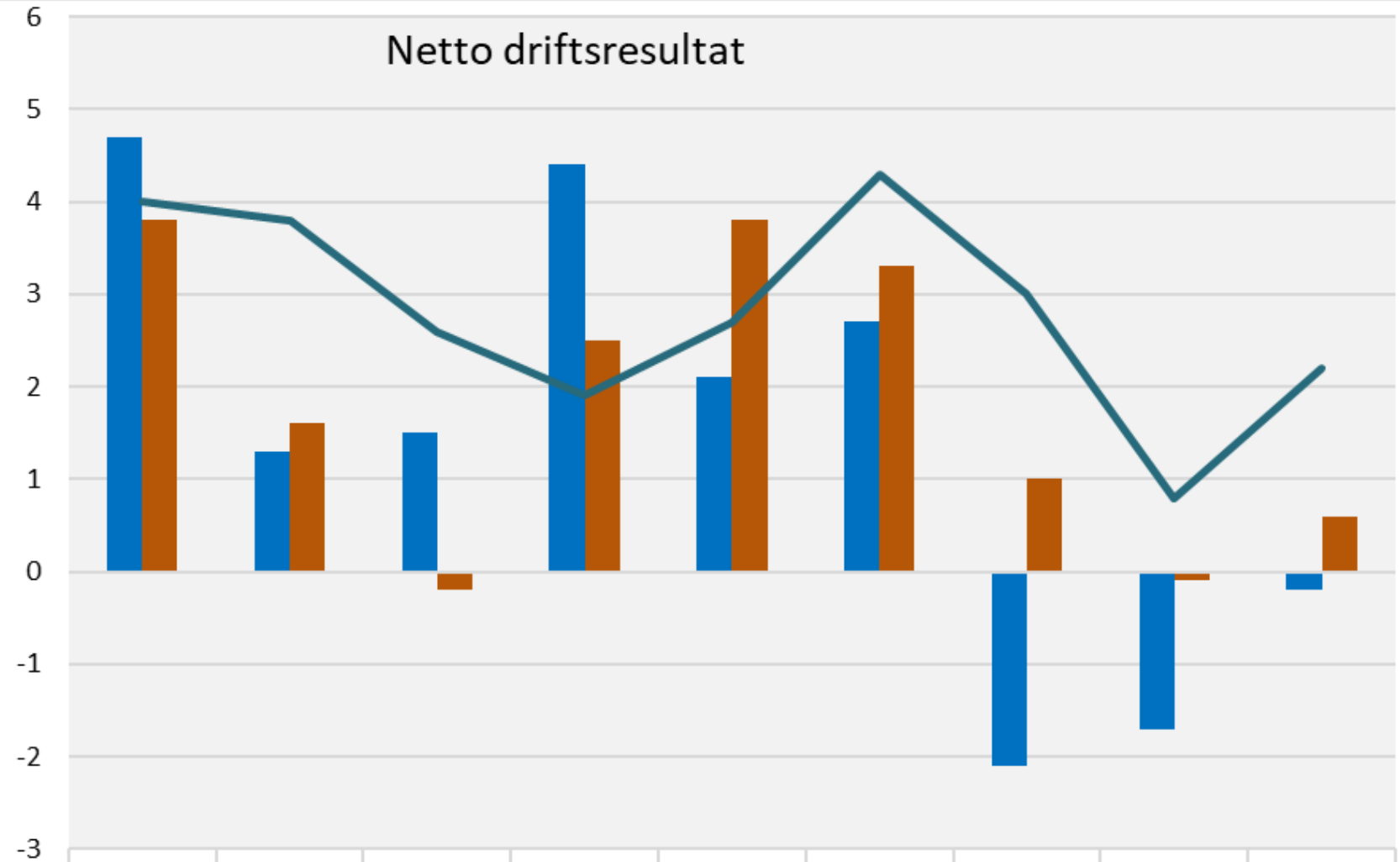


KS KONSULENT

Økonomisk bærekraft i Namsos kommune

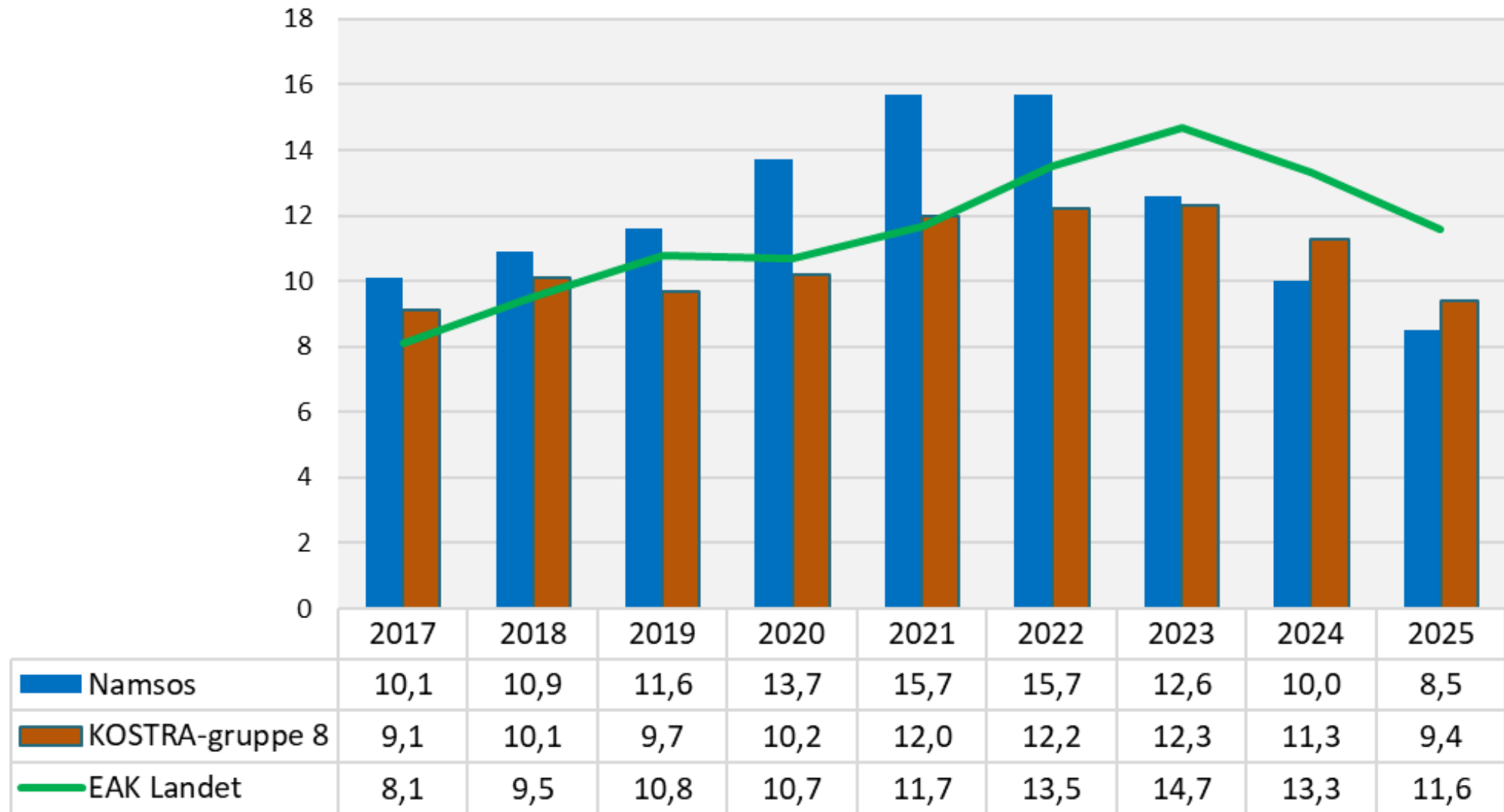
- Figurene under vurderer den økonomiske bærekraften i Namsos kommune
- Fra 2024 til 2025 har netto driftsresultat blitt styrket, men det er fortsatt negativt med -0,2 prosent av brutto driftsinntekter. Samtidig er disposisjonsfondet blitt noe redusert og gjeldsgraden økt til et forholdsvis høyt nivå, noe over landsgjennomsnittet.

Netto driftsresultat

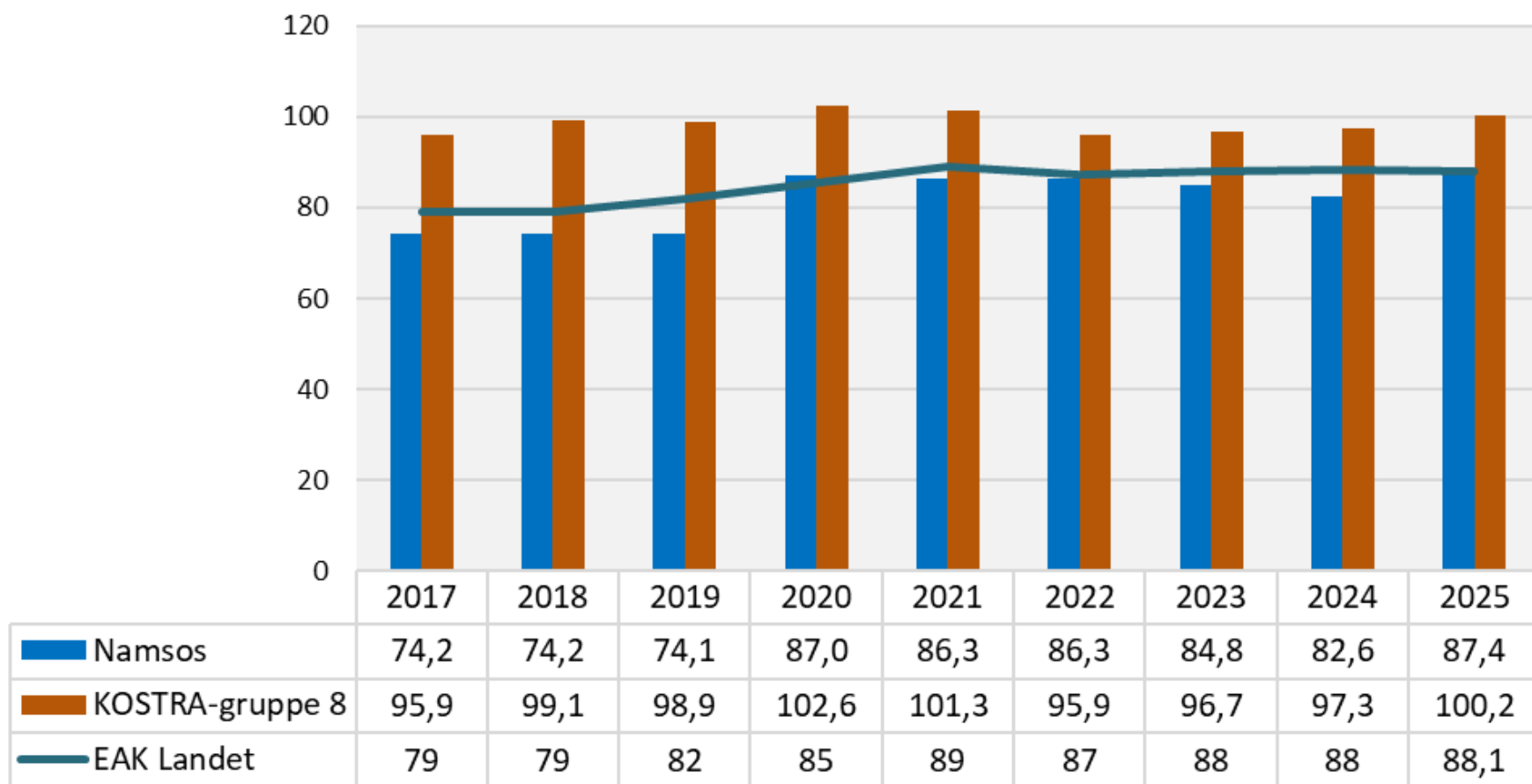


■ Namsos	4,7	1,3	1,5	4,4	2,1	2,7	-2,1	-1,7	-0,2
■ KOSTRA-gruppe 8	3,8	1,6	-0,2	2,5	3,8	3,3	1,0	-0,1	0,6
— EAK Landet	4,0	3,8	2,6	1,9	2,7	4,3	3,0	0,8	2,2

Disposisjonsfond – andel av brutto driftsinntekter i prosent



Gjeldsgrad – andel av brutto driftsinntekter



Omstillingsbehov – fra et begrenset til større grad av økonomisk handlingsrom

- Figurene under beregner og illustrerer omstillingsbehovet i dag for at Namsos kommune skal oppnå større grad av økonomisk handlingsrom.
- Det er brukt «indekserte» verdier av de tre økonomiske indikatorene disposisjonsfond, netto driftsresultat og netto lånegjeld (gjeldsgrad).
- Ved inngangen til 2026 hadde Namsos en indeksverdi på 0,9 prosent. Dette betyr at Namsos er i kategorien av kommuner som har et begrenset økonomisk handlingsrom. Det er en moderat styrking fra inngangen til 2025.
- Modellen gjør det mulig å beregne hvor mye driftsnivået må reduseres dersom kommunen skal oppnå et moderat eller et større grad av økonomisk handlingsrom.
- Dersom omstillingsplanen følges vil Namsos oppnå en indeks score på om lag 2,5. Dette betyr at Namsos vil ha større grad av økonomisk handlingsrom.
- Eventuelle nye investeringer vil påvirke omstillingsbehovet hvis gjeldsgraden øker. Andre forhold vil også påvirke omstillingsbehovet som for eksempel veksten i kommuneopplegget, om kommunens utgifter endres tilsvarende statens kompensasjon mv.

Omstillingsbehov – KSKs tilnærming

- Den indekserte verdien av disse tre indikatorene gir et uttrykk på det økonomiske handlingsrommet. Jo høyere verdi jo høyere er det økonomiske handlingsrommet
 - Verdi over 2 indikerer at kommunen betydelig økonomisk handlingsrom
 - Verdi mellom 1 og 2 indikerer at kommunen har et moderat økonomisk handlingsrom
 - Verdi under 1 indikerer at kommunen har et begrenset økonomisk handlingsrom

Begrenset økonomisk handlingsrom

Samlet indikator mindre enn 1

Moderat økonomisk handlingsrom

Samlet indikator mellom 1 og 2

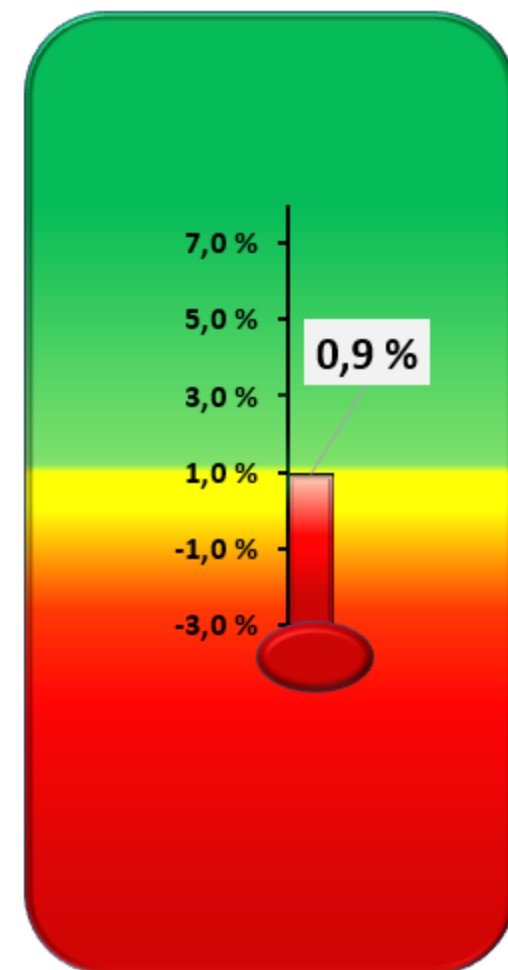
Større grad av økonomisk handlingsrom

Samlet indikator over 2

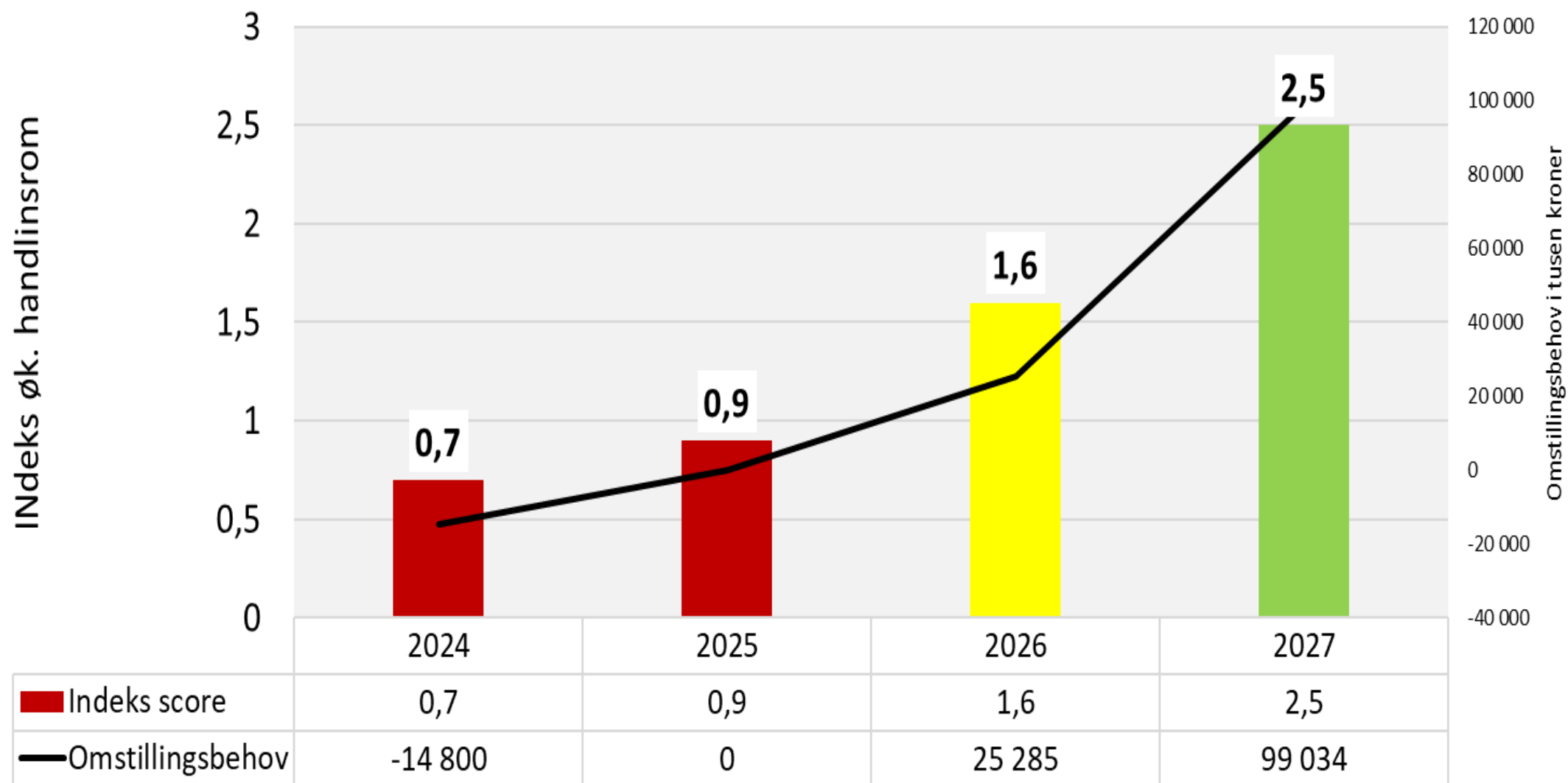
Begrenset handlingsrom
Moderat handlingsrom
Strørre handlingsrom

Økonomisk handlingsrom for 2025 er på 0,9. Dette er en styrking fra 0,7 i 2024.

Netto driftsresultat



Mål om økonomisk handlingsrom og omstillingsbehov i tusen kroner



Utgiftsnivå i tjenestene



KS KONSULENT

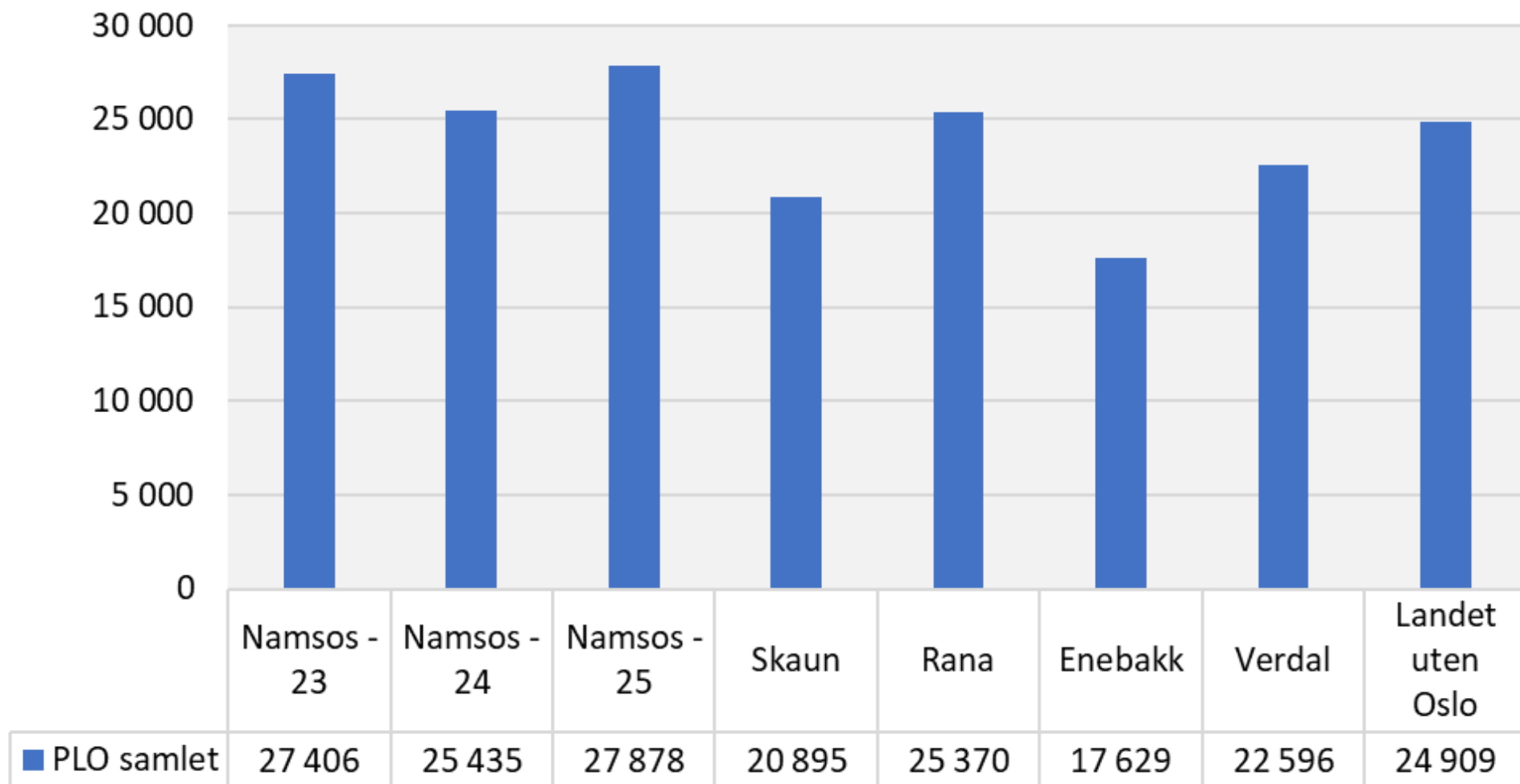
Helse og omsorg

- Analysen inkluderer følgende tjenester:
 - Pleie og omsorgstjenesten
 - Kommunehelsetjenesten

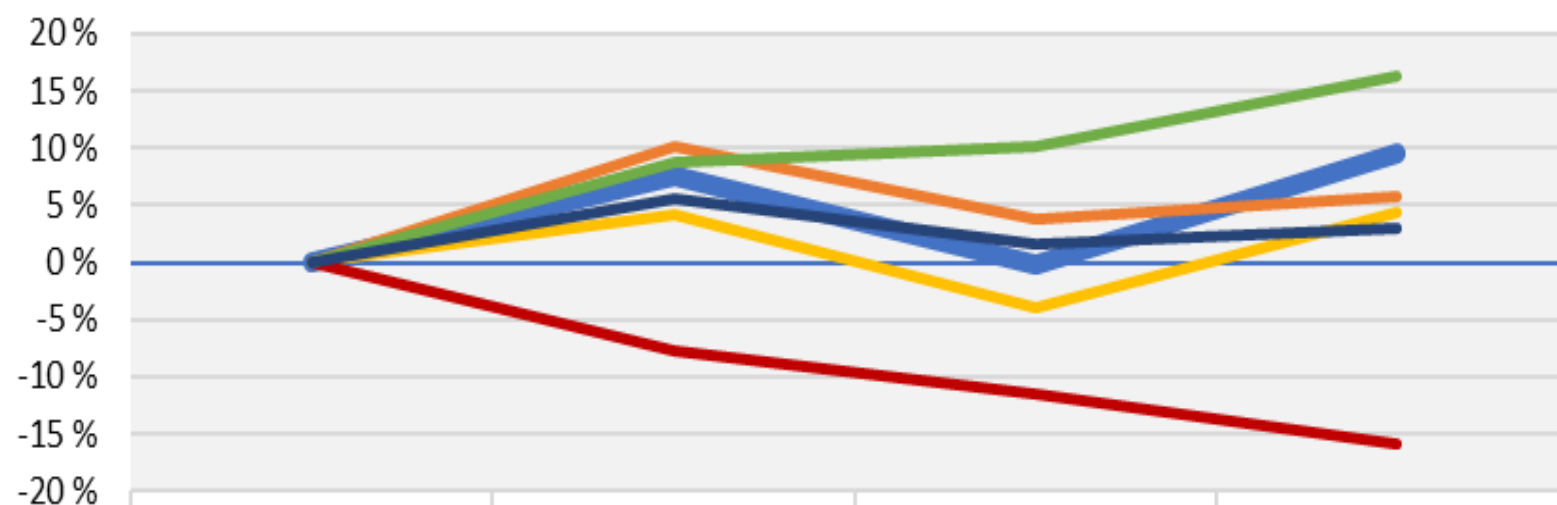
Helse og omsorg - oppsummering

- Høyere kostnadsnivå enn kommuner det sammenlignes med, både på institusjonstjenester og hjemmebaserte tjenester. Ressursbruken er enda høyere hvis vi tar hensyn til at Namsos har lav arbeidsgiveravgift.
- Flere får hjemmebaserte tjenester i Namsos enn i sammenligningskommunene, men på samme nivå med landet. Namsos utmerker seg med særlig høy dekningsgrad i hjemmetjenesten for innbyggere over 80 år. Høyere andel med lavt bistandsbehov enn i andre kommuner.
- Enhetskostnadene per bruker er høye i hjemmetjenesten, Det tildeles i gjennomsnitt flere timer per bruker enn i andre kommuner.
- Andelen innbyggere som mottar institusjonstjenester er relativt lav i aldersgruppen over 80 år. Men i aldergruppen 69 – 79 år er dekningsgraden forholdsvis høy.
- Driftsutgiftene per institusjonsplass er noe høyere i Namsos enn i andre kommuner. Men kostnaden per oppholdsdøgn er noe lavere enn i de fleste andre kommuner.
- Moderat utgiftsnivå kommunehelse. Men noe høyere enn andre kommuner på skolehelsetjenesten. Høye dekningsgrader (årsverk per innbygger) med fastleger, og leger og helsesøstre i skolehelsetjenesten.

Netto driftsutgifter per innbygger, korrigert for utgiftsbehov og
diff. arbeidsgiveravgift. Kroner per innbygger.



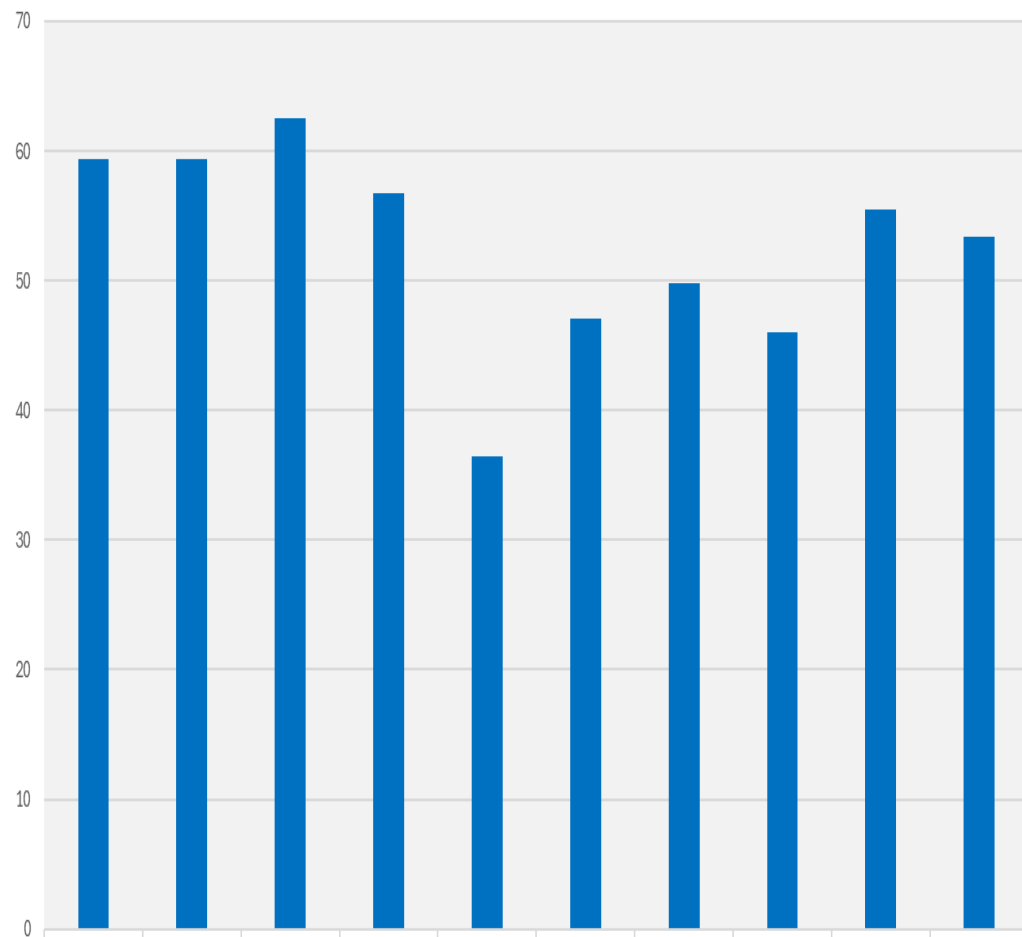
Vekst PLO 2022 - 2025, per innbygger korrigert for inflasjon, utgiftsbehov og diff. arbeidsgiveravgift



	2022	2023	2024	2025
Namsos	0 %	8 %	0 %	9 %
Frogn	0 %	10 %	4 %	5,7 %
Rana	0 %	4 %	-4 %	4 %
Enebakk	0 %	-8 %	-12 %	-16 %
Verdal	0 %	9 %	10 %	16 %
Landet uten Oslo	0 %	6 %	2 %	3 %

■ Namsos
 ■ Frogn
 ■ Rana
 ■ Enebakk
 ■ Verdal
 ■ Landet uten Oslo

Andel utgifter til bemannet botilbud av totale utgifter til hjemmetjenesten (prosent)



■ Andel utgifter til bemannet botilbud av totale utgifter til hjemmetjenesten (prosent)

Namsos 2024	Namsos 2024	Namsos 2025	Frogn	Enebakk	Skaun	Rana	Verdal	Kgr 08	Landet uten Oslo
59,4 %	59,4 %	62,5 %	56,7 %	36,4 %	47,1 %	49,8 %	46,0 %	55,5 %	53,4 %

Pleie- og omsorgstjenestens andel av samlede netto driftsutgifter i Namsos kommune var 35,5 % i 2025.

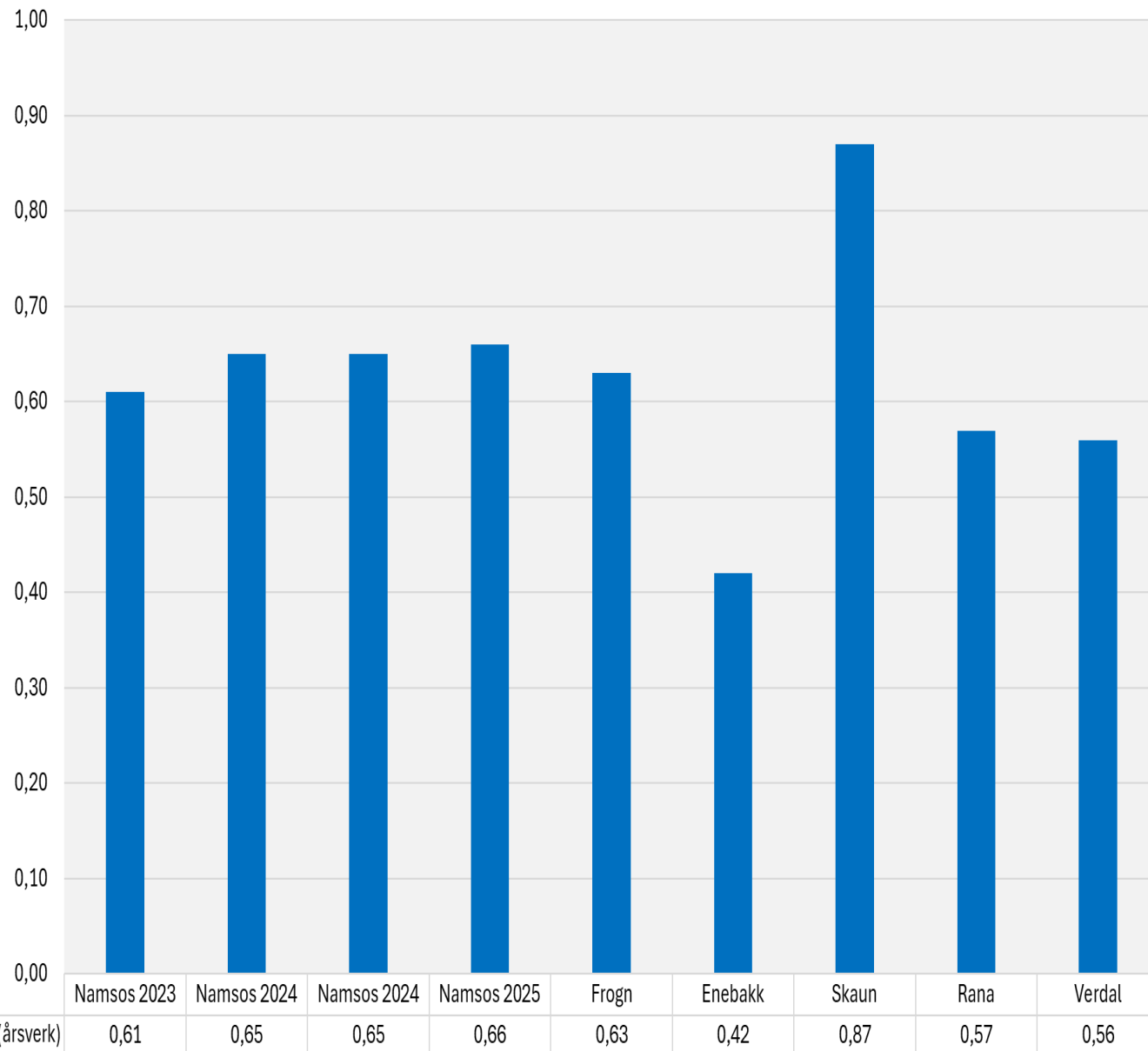
Av driftsutgiftene gikk om lag 55 prosent til hjemmebaserte tjenester.

Innen hjemmebaserte tjenester gikk 62,5 av utgiftene til bemannet botilbud og 37,5 % til ambulerende tjenester.

Det er helt avgjørende for økonomisk bærekraft at Namsos reduserer utgiftsnivået til Pleie- og omsorgstjenesten betydelig i årene framover.

Ingen av kommunene bruker like mye på pleie- og omsorgtjensten som Namsos. Det høye utgiftsnivået må sees i sammenheng med svært høyt ressursbruk til bemannet botilbud.

Årsverk per bruker av omsorgstjenester



Høy ressursbruk vises også i høy bemanning per bruker. Figuren til venstre viser at det har vært en økning i årsverk per bruker.

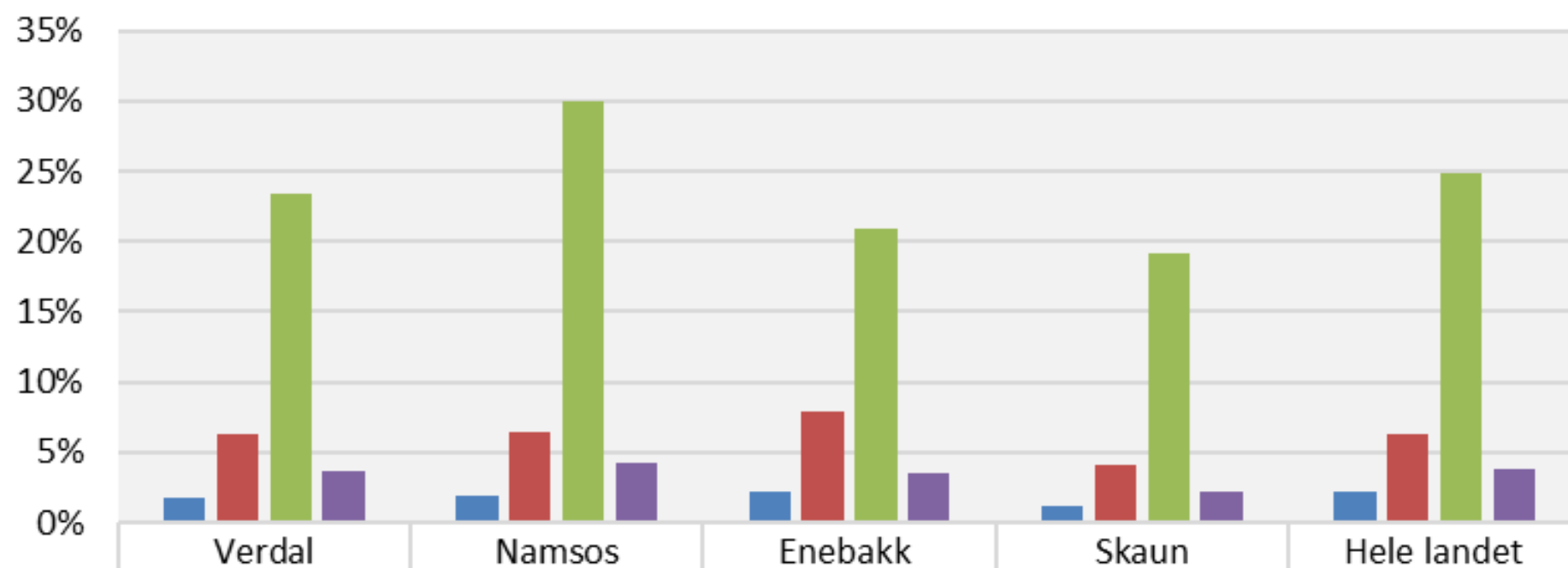
Forskjellen mot Skaun må sees i lys av at Namsos har en høy andel av befolkningen, særlig eldre over 80 år, som mottar pleie- og omsorgstjenester, mens Skaun kommune har en annen tildelingspraksis.

Hjemmebaserte tjenester (ambulerende tjenester og boliger med heldøgns tjenestetilbud)

Hjemmebaserte tjenester

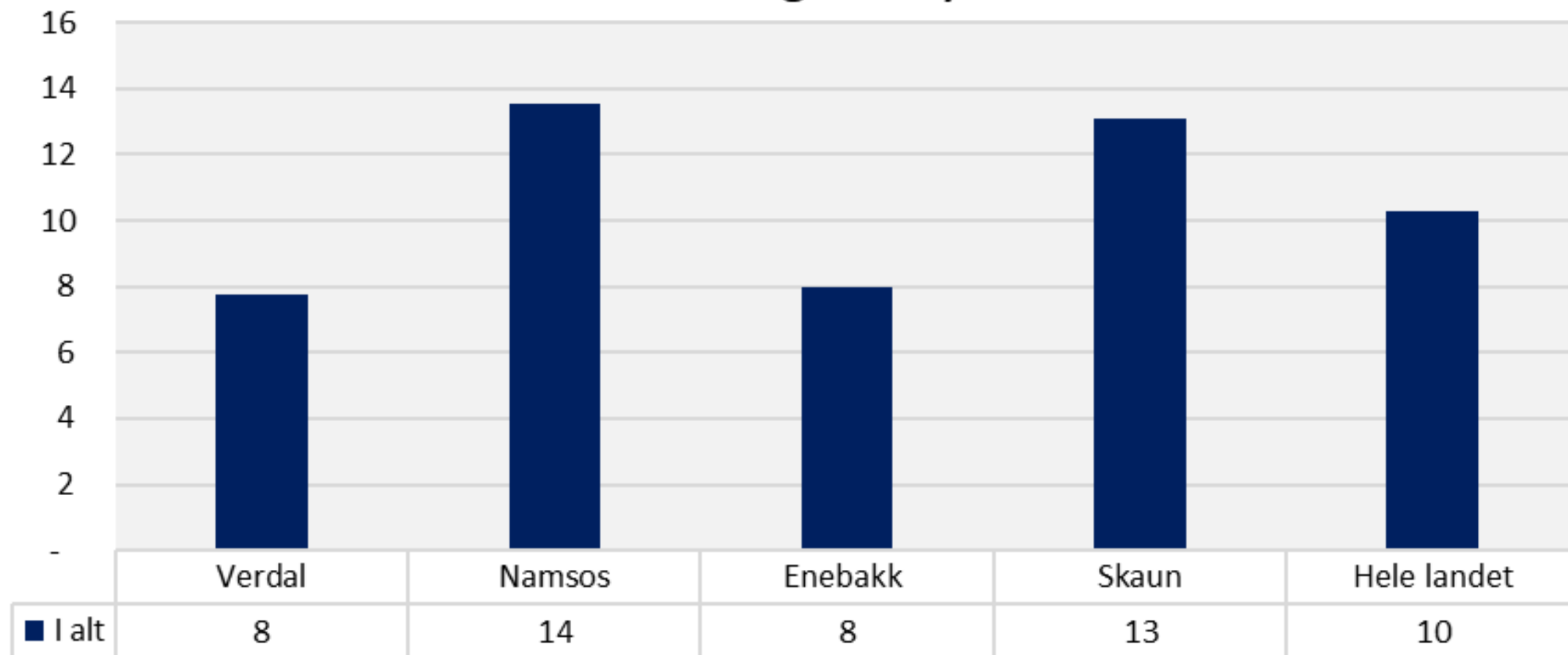
- Namsos bruker også i 2025 en høyere andel av samlede netto driftsutgifter både funksjon 257 og funksjon 258 enn de fleste andre kommuner.
- Selv om det er færre som mottar hjemmetjenester i 2025 enn i 2024 skiller Namsos seg fortsatt ut med en høy andel brukere av hjemmetjenesten i aldersgruppen 80 år og eldre
- Namsos skiller seg også ut med et høyere antall tildelte timer per bruker. Dette gjelder særlig for innbyggere i aldersgruppen 80 år og eldre hvor hver bruker i gjennomsnitt er tildelt 6 timer, mot 3 timer i Verdal.
- Summen av antall brukere i hver aldersgruppe og antall timer per uke medfører at hver bruker i gjennomsnitt koster Namsos betydelig mer enn i de fleste andre kommunene.

Dekningsgrader - hjemmebaserte tjenester (2025)

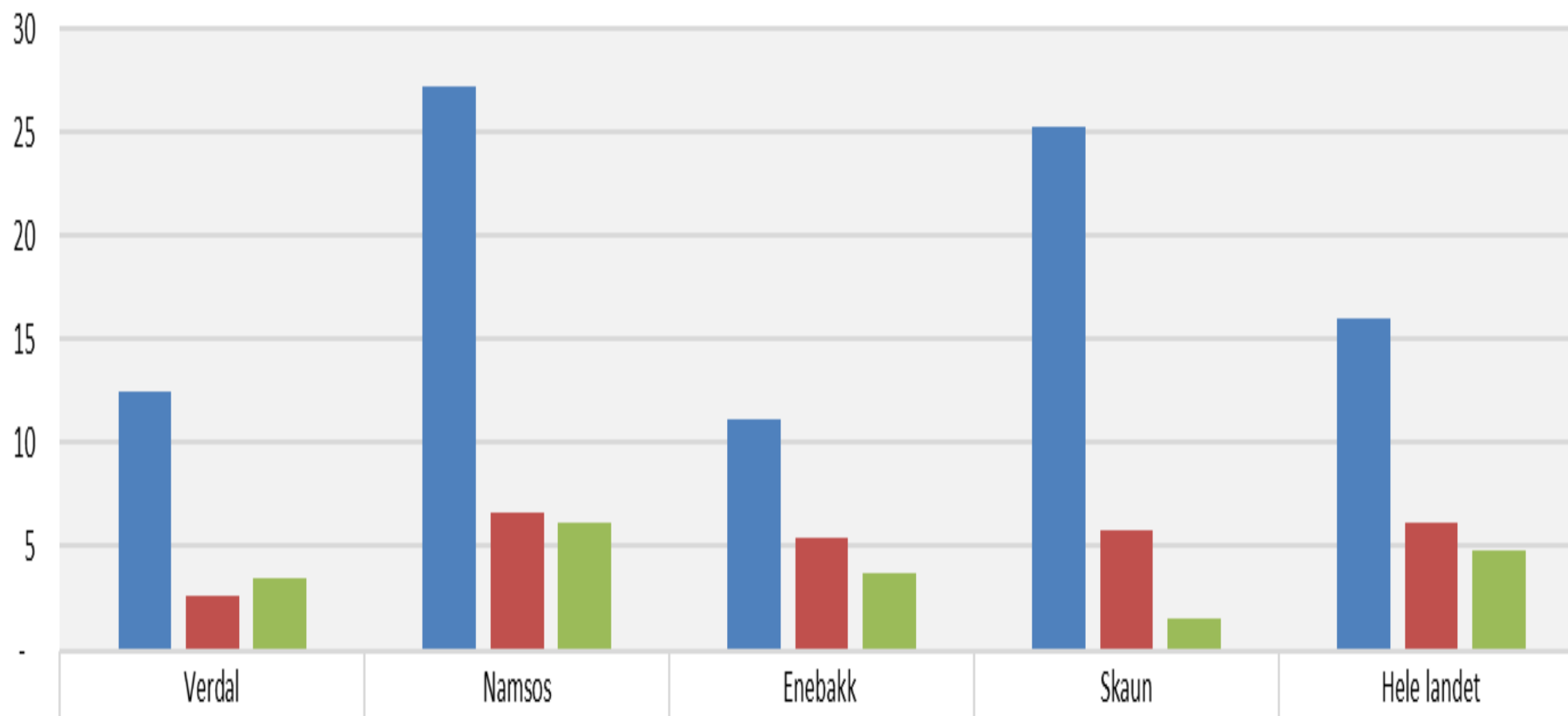


0 - 66 år	1,8 %	1,9 %	2,2 %	1,2 %	2,2 %
67-79 år	6,2 %	6,5 %	8,0 %	4,1 %	6,3 %
over 80 år	23,4 %	30,0 %	21,0 %	19,2 %	24,8 %
Alle innbyggere	3,7 %	4,3 %	3,5 %	2,3 %	3,8 %

Antall timer hjemmetjeneste per bruker i uken i 2025 (f. 257 og f. 258)

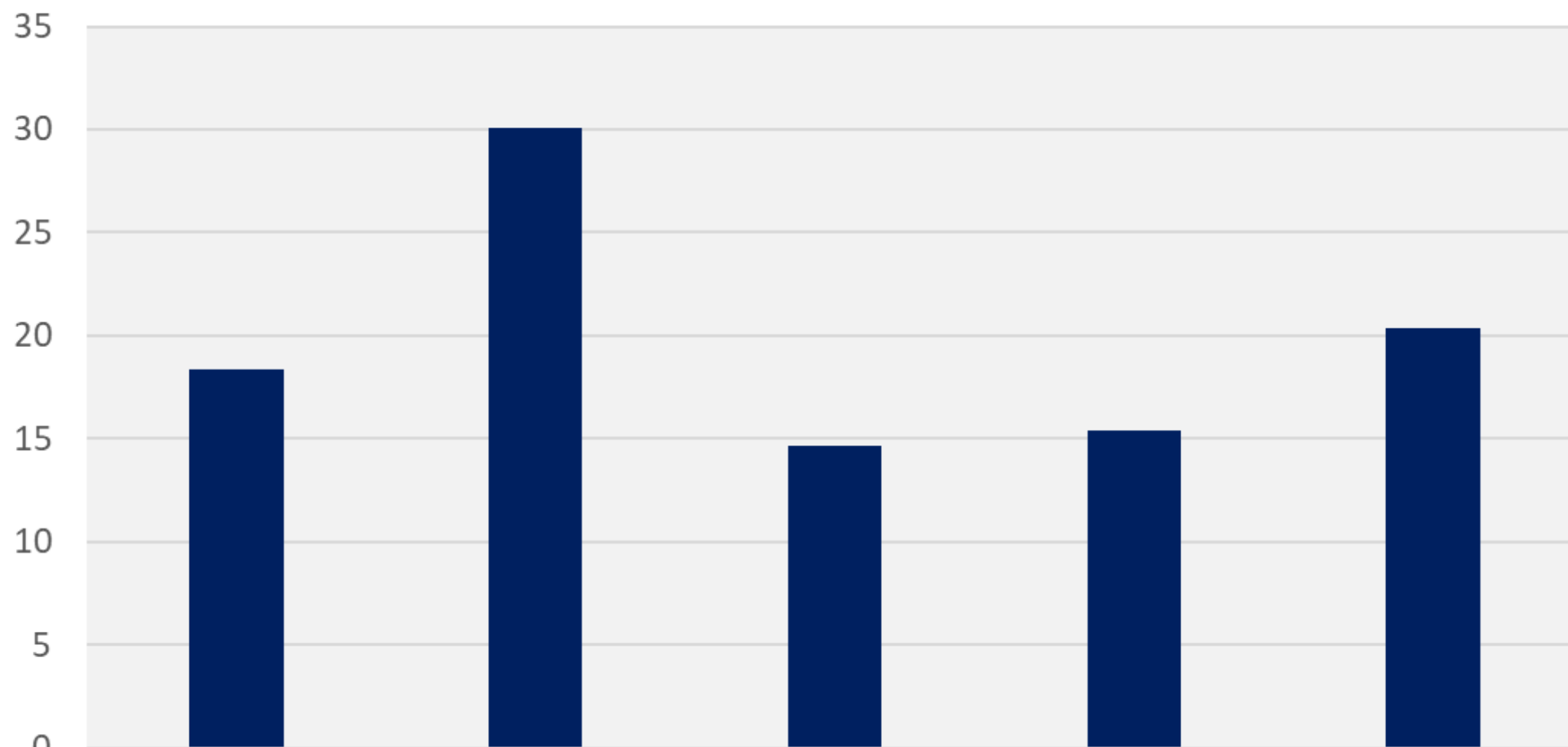


Antall timer hjemmetjeneste per bruker i uken, etter alder, 2025 (f. 257 og f. 258)



0-66 år	13	27	11	25	16
67-79 år	3	7	5	6	6
80 år og eldre	3	6	4	2	5

Antall timer hjemmebasert tjeneste, per innbygger (2025)



■ I alt

Verdal

Namsos

Enebakk

Skaun

Hele landet

18

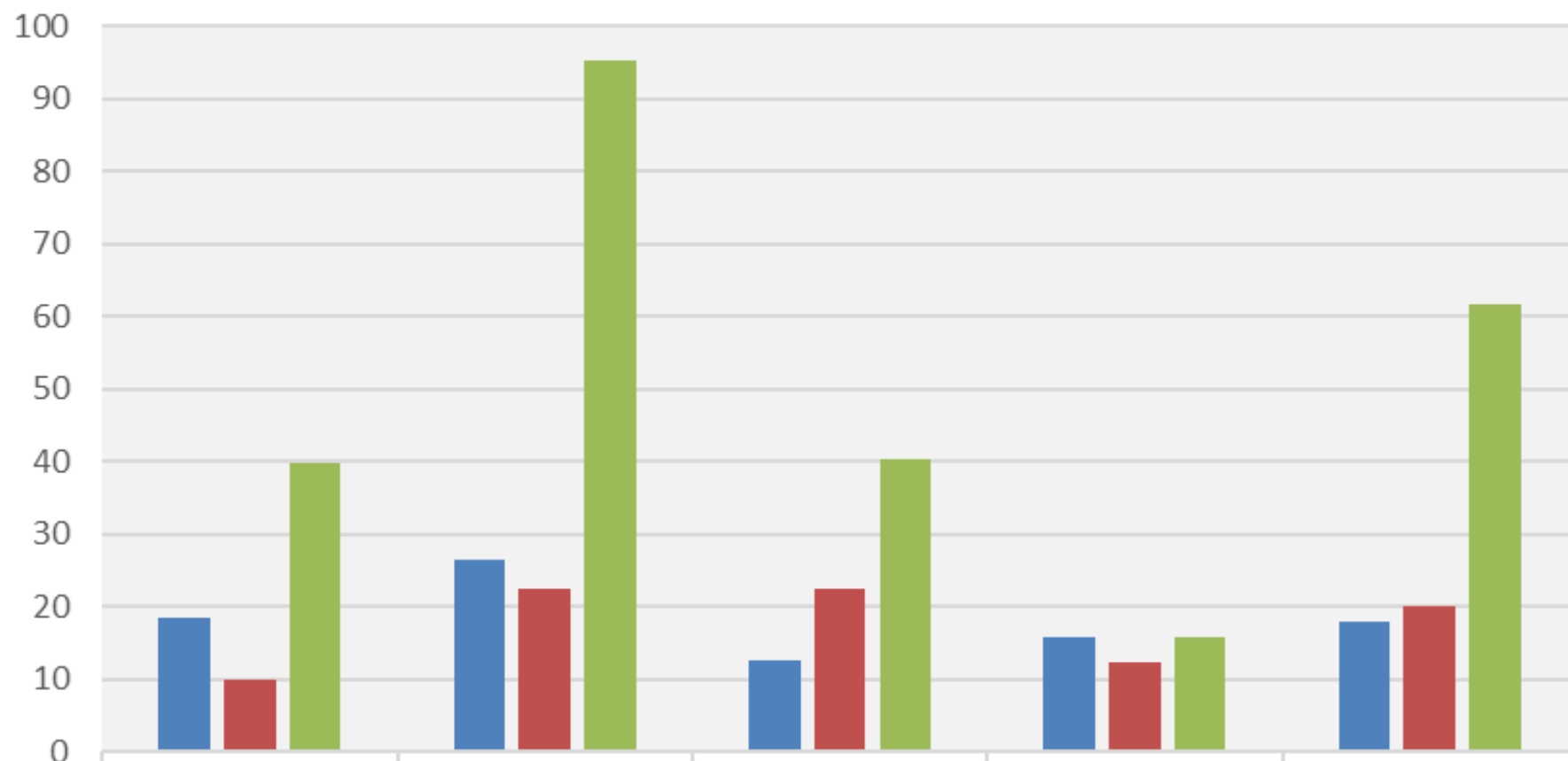
30

15

15

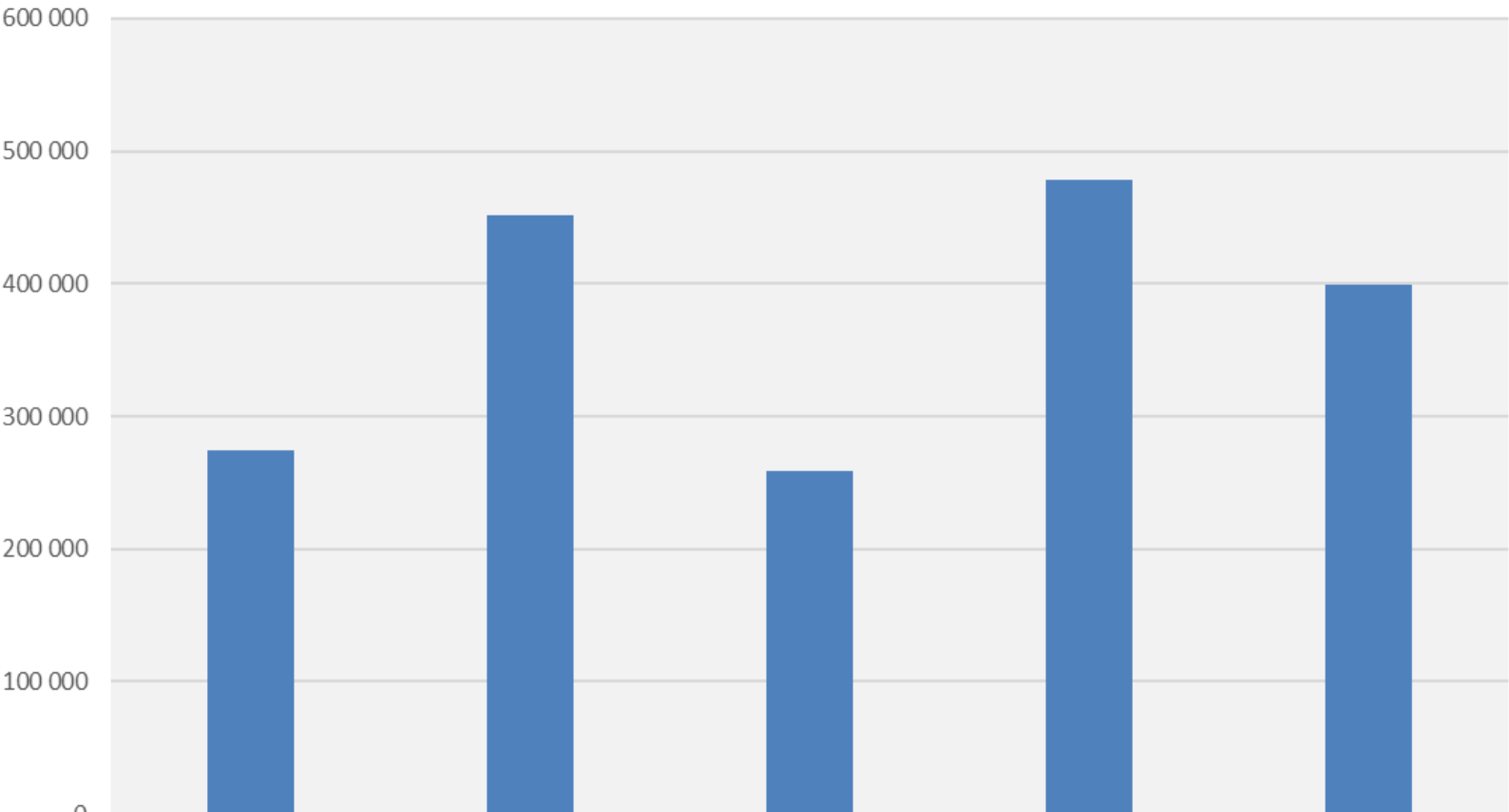
20

Antall timer hjemmebaserte tjenester, per innbygger etter aldersgrupper (2025)



0-66 år	18	26	12	16	18
67-79 år	10	22	22	12	20
80 år og eldre	40	95	40	16	62

Netto utgift per bruker av hjemmebaserte tjenester i 2025 (funksjon 257 og 258)



■ Gjennomsnitt netto kostnad per bruker i kroner.
Hjemmebaserte tjenester (funksjon 257 og 258)

Verdal 2025	Namsos 2025	Enebakk 2025	Skaun 2025	Landet 2025
273 919	451 311	258 261	477 954	398 866

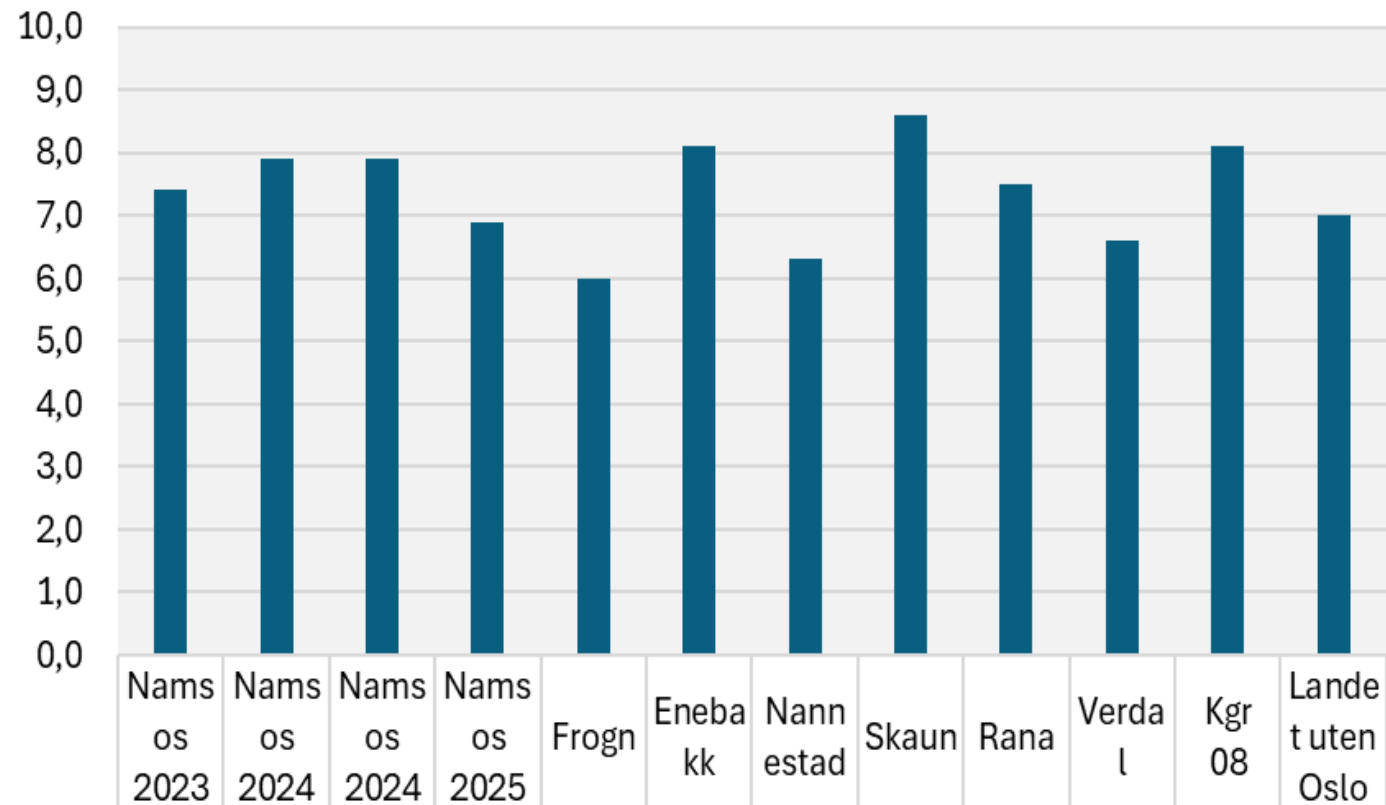
Institusjonstjenesten



Institusjonstjenesten

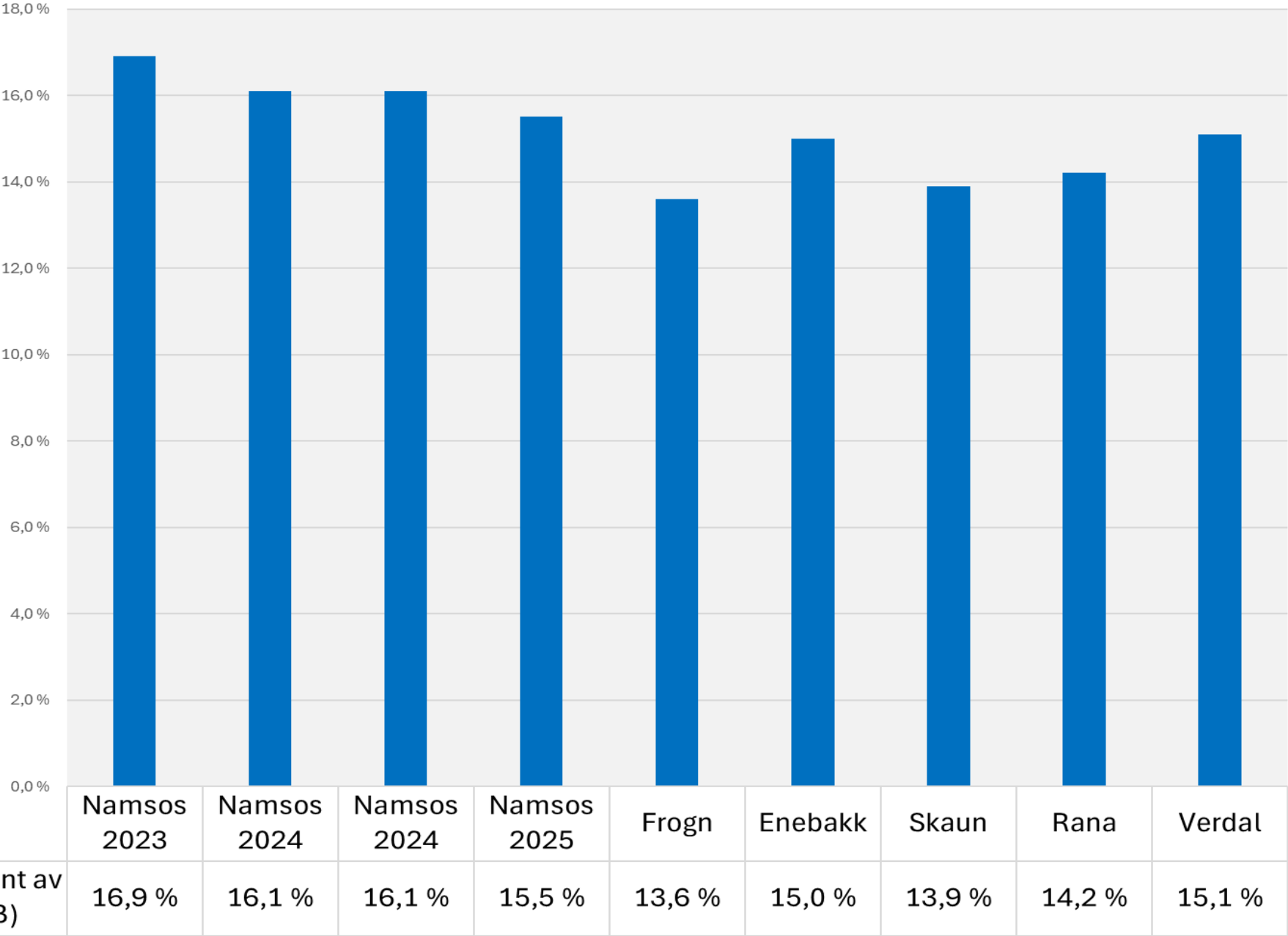
- Institusjonstjenesten skiller seg i mindre grad ut med høye dekningsgrader.
- Andelen av netto driftsutgifter som brukes på institusjonstjenesten i 2025 er uendret fra 2024 til 2025, på 41,8 prosent av utgiftene til pleie- og omsorgstjenesten.
- Selv om utgiftene per institusjonsplass fremstår som noe høye er kostnaden per oppholdsdøgn på institusjon lavere enn landsgjennomsnittet og de fleste andre kommuner.

Institusjon - andel innbyggere 80 år og eldre med langtidsopphold i sykehjem (prosent)



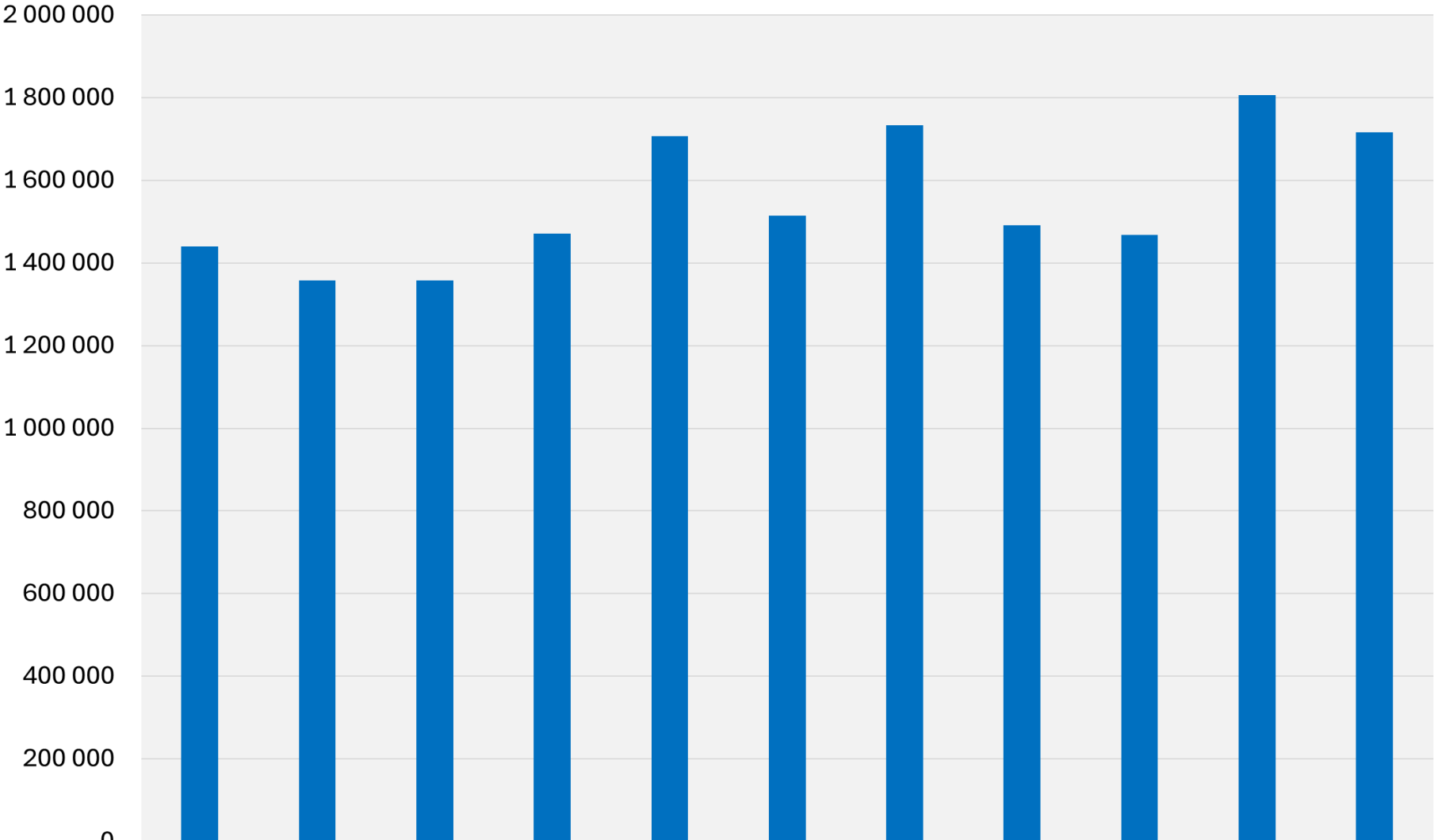
■ Institusjon - andel innbyggere 80 år og eldre med langtidsopphold i sykehjem (prosent)

Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år over



■ Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år over (B)

Netto utgift per beboer på sykehjem



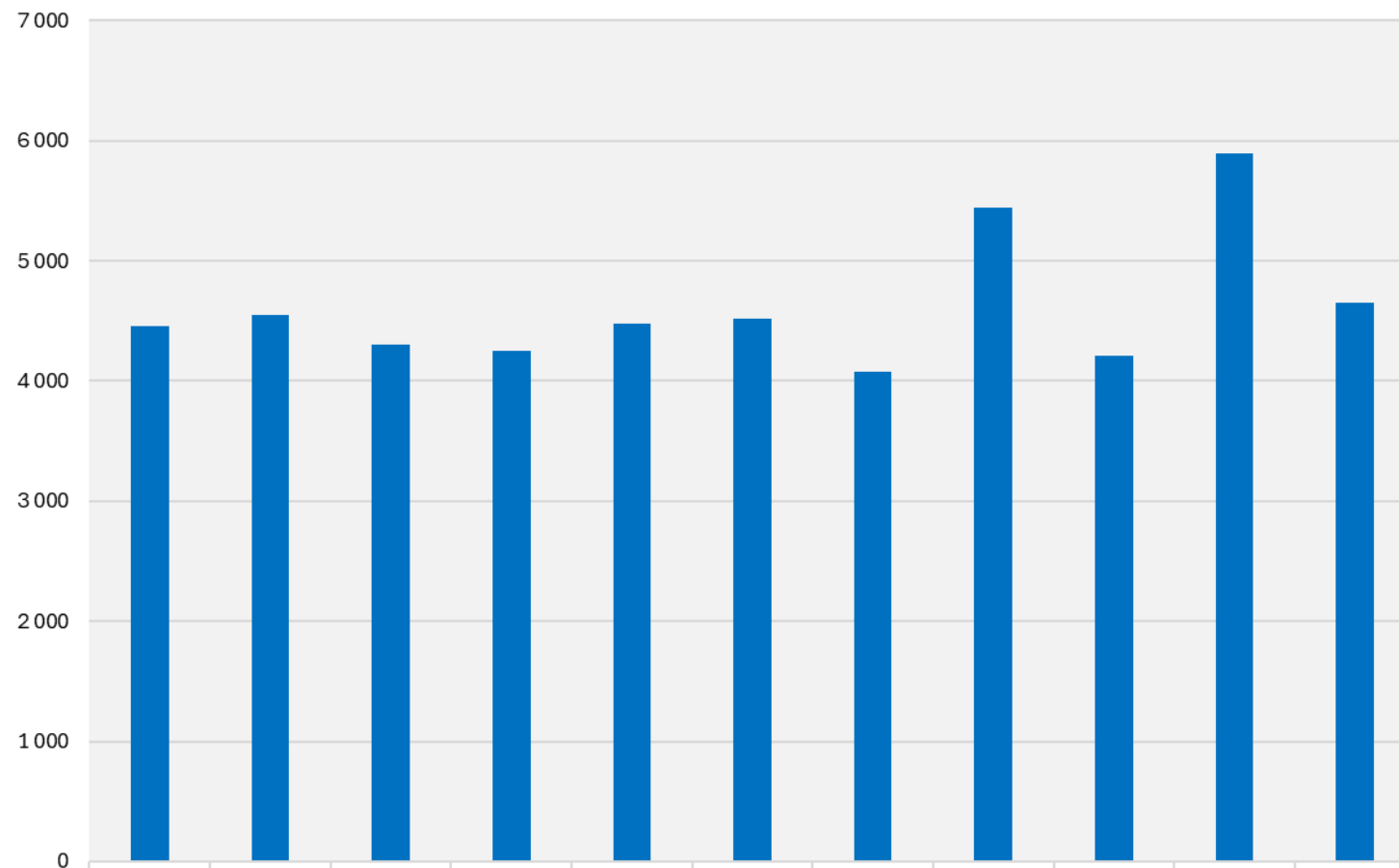
■ Netto utgift per beboer på sykehjem (B)	1 440 651	1 357 178	1 357 178	1 470 846	1 707 688	1 514 805	1 733 084	1 491 100	1 467 425	1 806 281	1 716 299
---	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

Kommunehelse

Kommunehelse

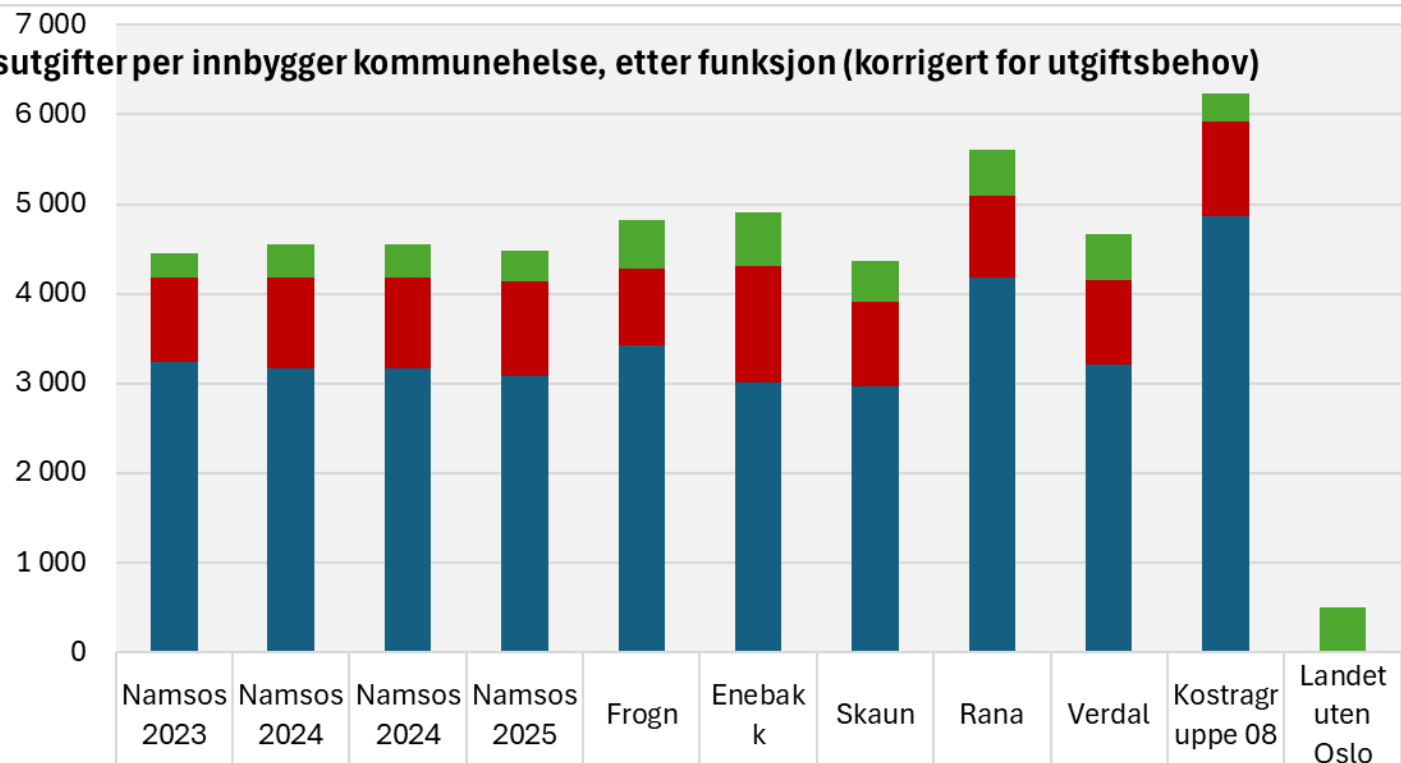
- Namsos har lavere netto driftsutgifter til kommunehelse enn de fleste andre kommunene. Verdal og Skaun driver likevel kommunehelsetjenesten betydelig rimeligere enn Namsos
- Driftsutgiftene i 2025 er redusert fra 2024, og betydelig lavere enn for tre år siden
- Reduksjonen er særlig på diagnose og behandling (fastlegetjenesten), og er knyttet til en marginal nedgang i andel legeårsverk per innbygger.

Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelse (korrigert for utgiftsbehov)



■ Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelse (B) *)

Netto driftsutgifter per innbygger kommunehelse, etter funksjon (korrigert for utgiftsbehov)

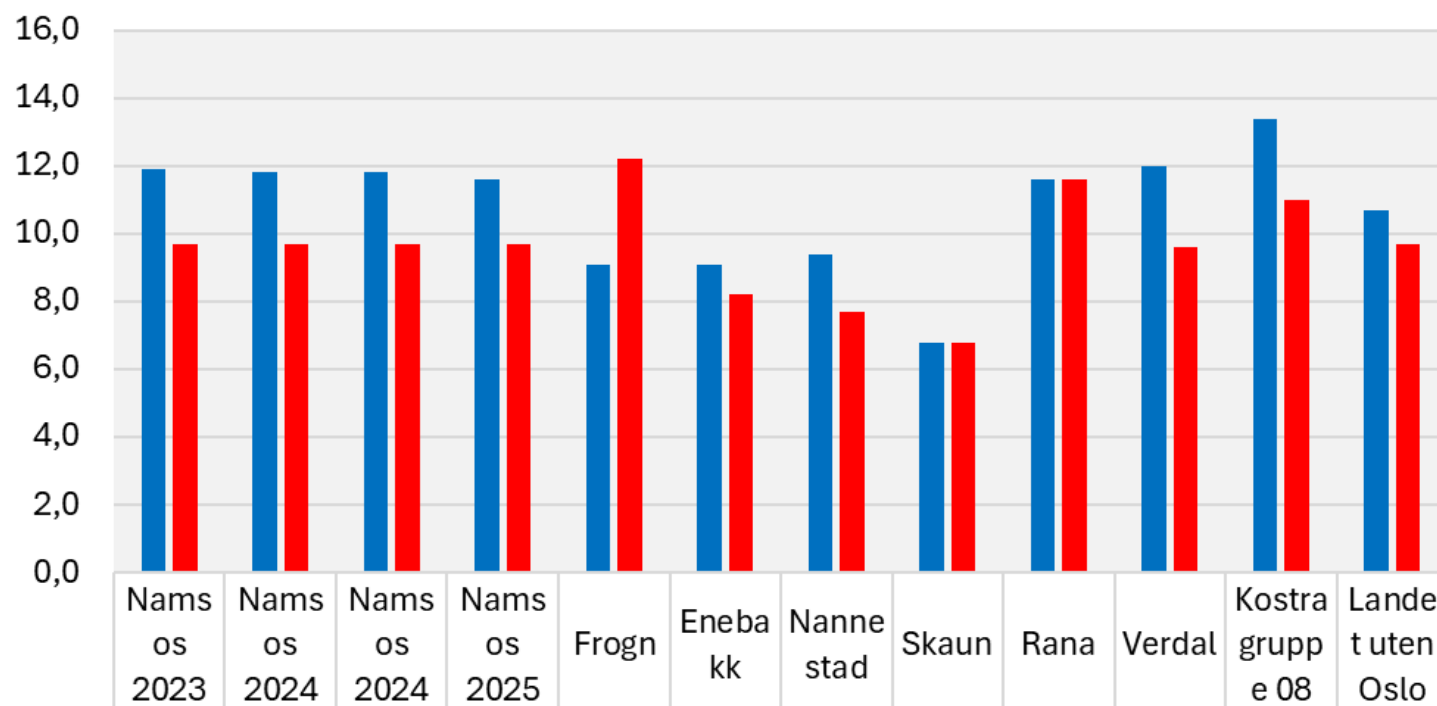


■ Netto driftsutgifter til forebyggende arbeid, helse pr. innbygger (B) *)

■ Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjeneste netto driftsutgifter på funksjon/tjenesteområde beløp per innbygger (kr) *)

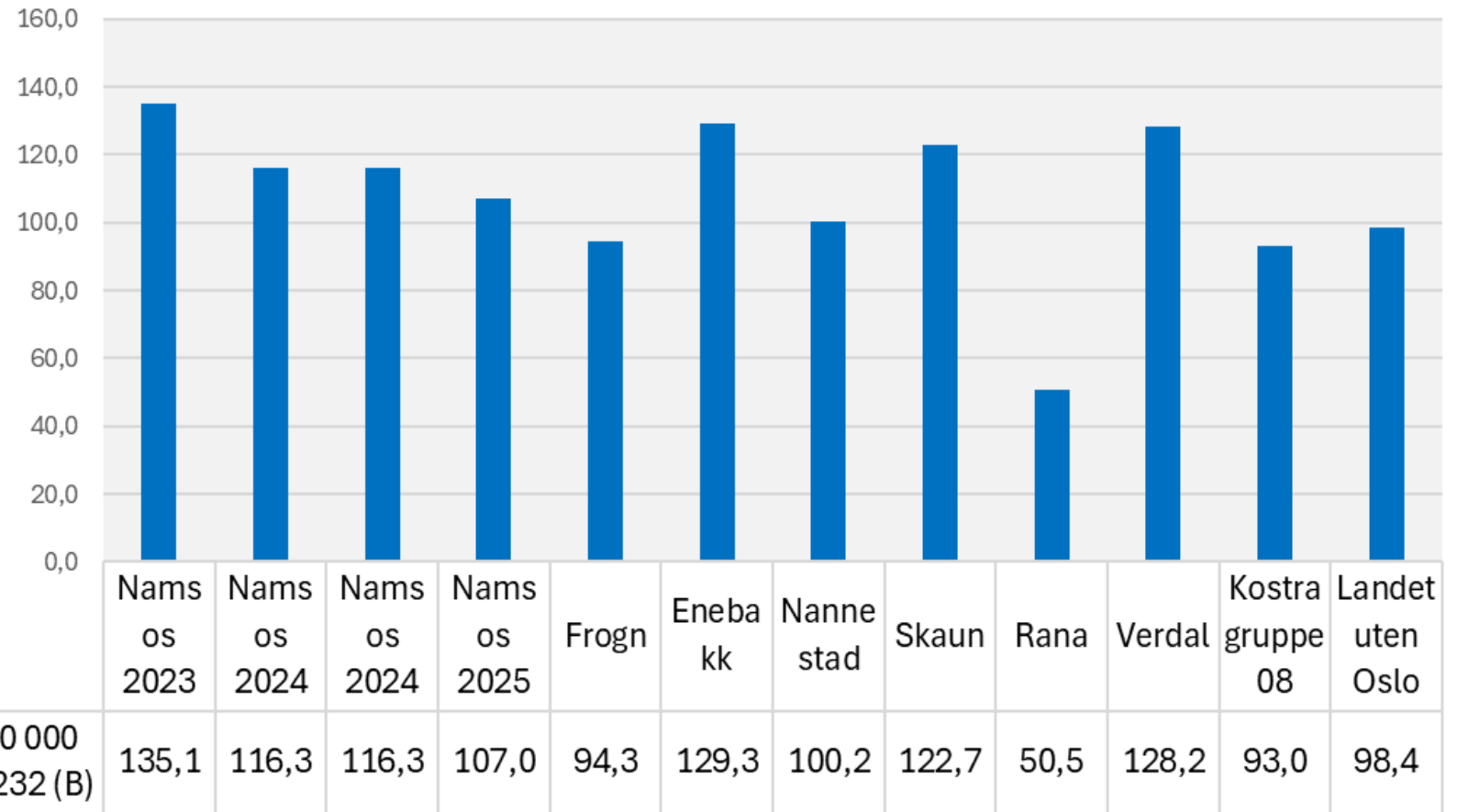
■ Diagnose, behandling, re-/habilitering nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr) *)

Dekningsgrad leger og fysioterapauter (årsverk per 10 000 innbygger)



■ Årsverk av leger pr. 10 000 innbyggere. Funksjon 241	11,9	11,8	11,8	11,6	9,1	9,1	9,4	6,8	11,6	12,0	13,4	10,7
■ Avtalte fysioterapeutårsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	9,7	9,7	9,7	9,7	12,2	8,2	7,7	6,8	11,6	9,6	11,0	9,7

Dekningsgrad helsestasjon og skolehelsetjensten (årsverk helsesøstre per 10 000 innb. 0-5 år)



■ Årsverk av helsesøstre pr. 10 000 innbyggere 0-5 år. Funksjon 232 (B)

Oppvekst og opplæring

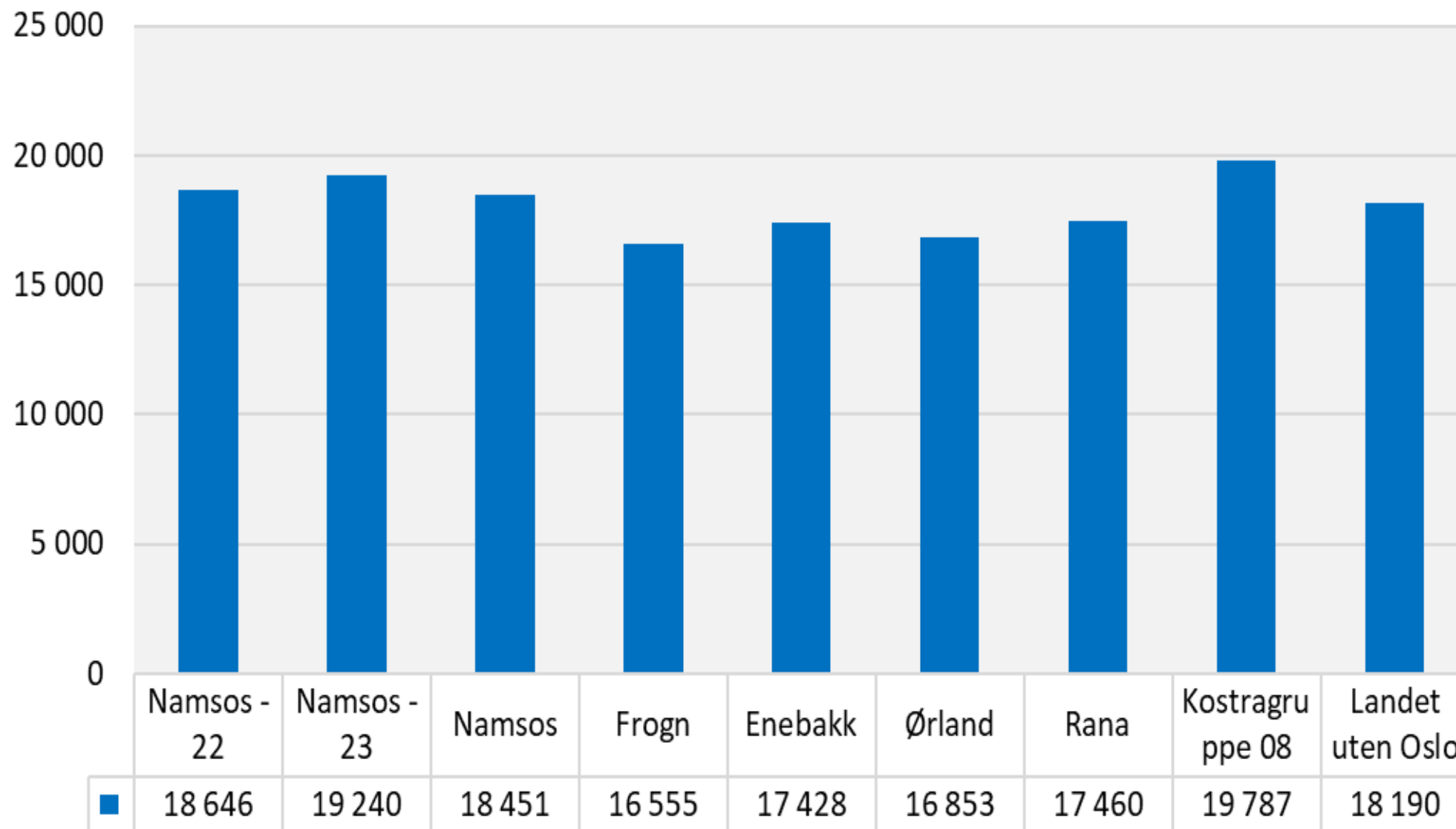
- Analysen inkluderer følgende tjenester:
 - Grunnskole inkl. SFO
 - Voksenopplæring
 - Barnehage
 - Barnevern
 - Sosiale tjenester

Grunnskole, SFO og Voksenopplæring

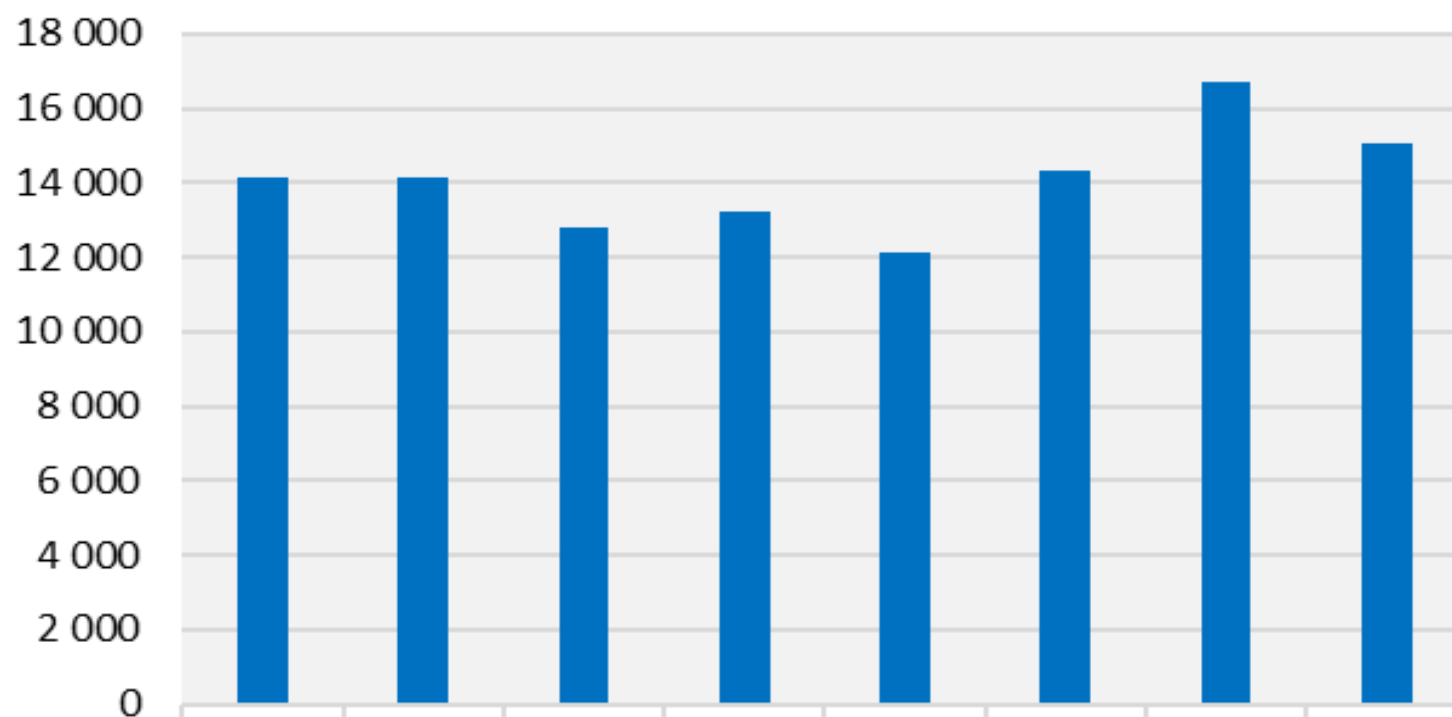
Grunnskole inkludert skoleskyss, SFO, skolelokaler og ITO

- Utgiftsnivået (korrigert for elver i private skoler mv.) til grunnskolen er lavere i Namsos enn landsgjennomsnittet og gjennomsnittet i kommunegruppen.
- Fra 2024 til 2025 ble utgiftsnivået for grunnskolesektoren samlet redusert. Korrigert for prisvekst har det vært en reduksjon på 4 prosent. Reduksjonen skyldes en reduksjon i utgifter til skoleskyss (funksjon 223) og at utgiftsveksten har vært betydelig lavere enn prisveksten på funksjon 202 (grunnskole korrigert for elver i private skoler), funksjon og 215 (skolefritid), og funksjon 222 (skolelokaler).
- Det har vært en reduksjon i antall elever som får ITO. Samtidig har det vært en økning i antall timer per elev. I sum har det vært en marginal reduksjon i lærerressurser brukt til ITO.

Netto driftsutgifter per innb grunnskole (f. 202,215, 222, 223), korrigert for
inflasjon, utgiftsbehov og for elever i private skoler



Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år korrigert for elever i private skoler



■ Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger korrigert for elever i private skoler

Namso
s 2024

Namso
s 2025

Frogn

Ørland

Rana

Verdal

Kostra
gruppe
08

Landet
uten
Oslo

14 153

14 118

12 769

13 253

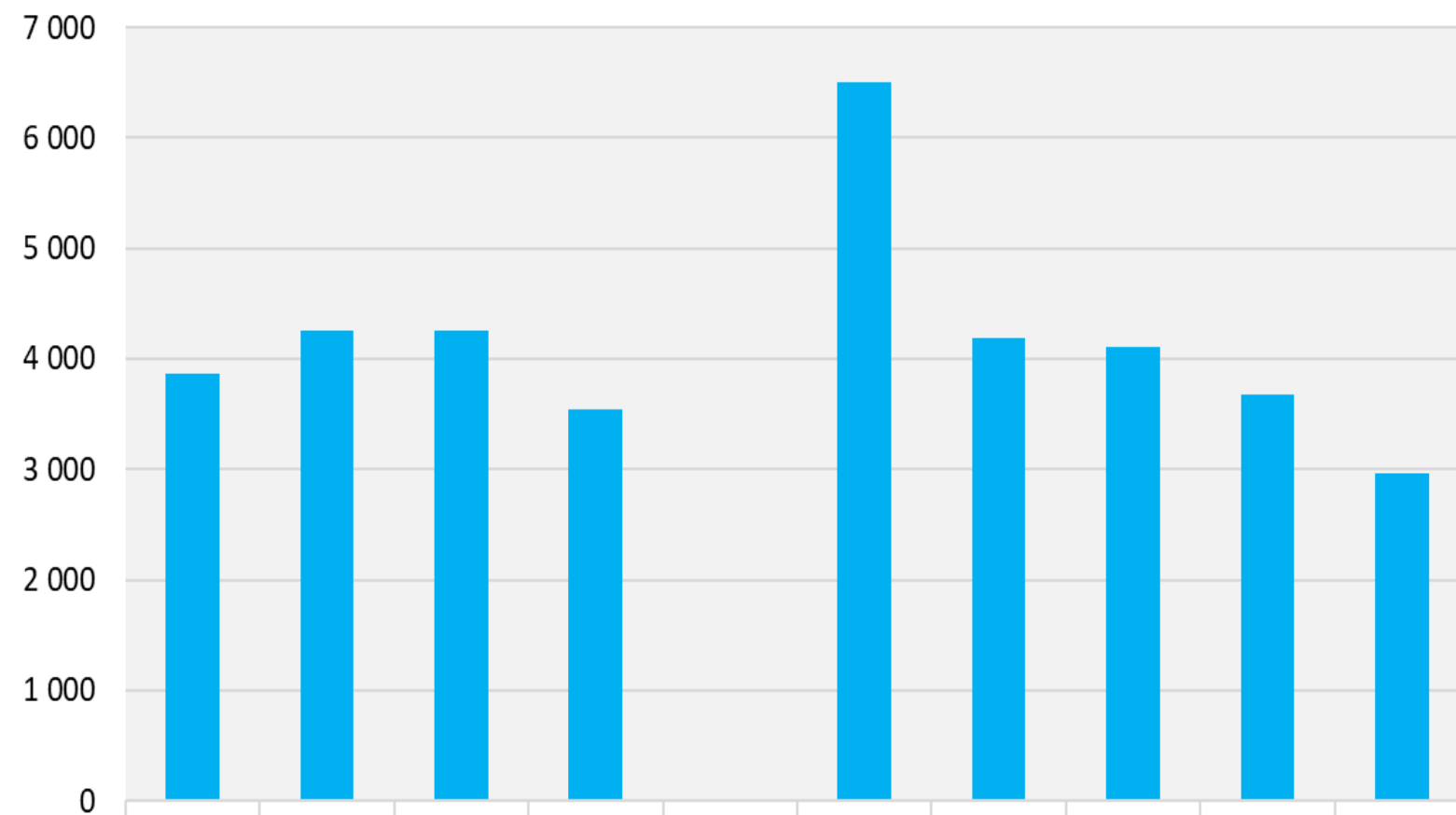
12 151

14 334

16 735

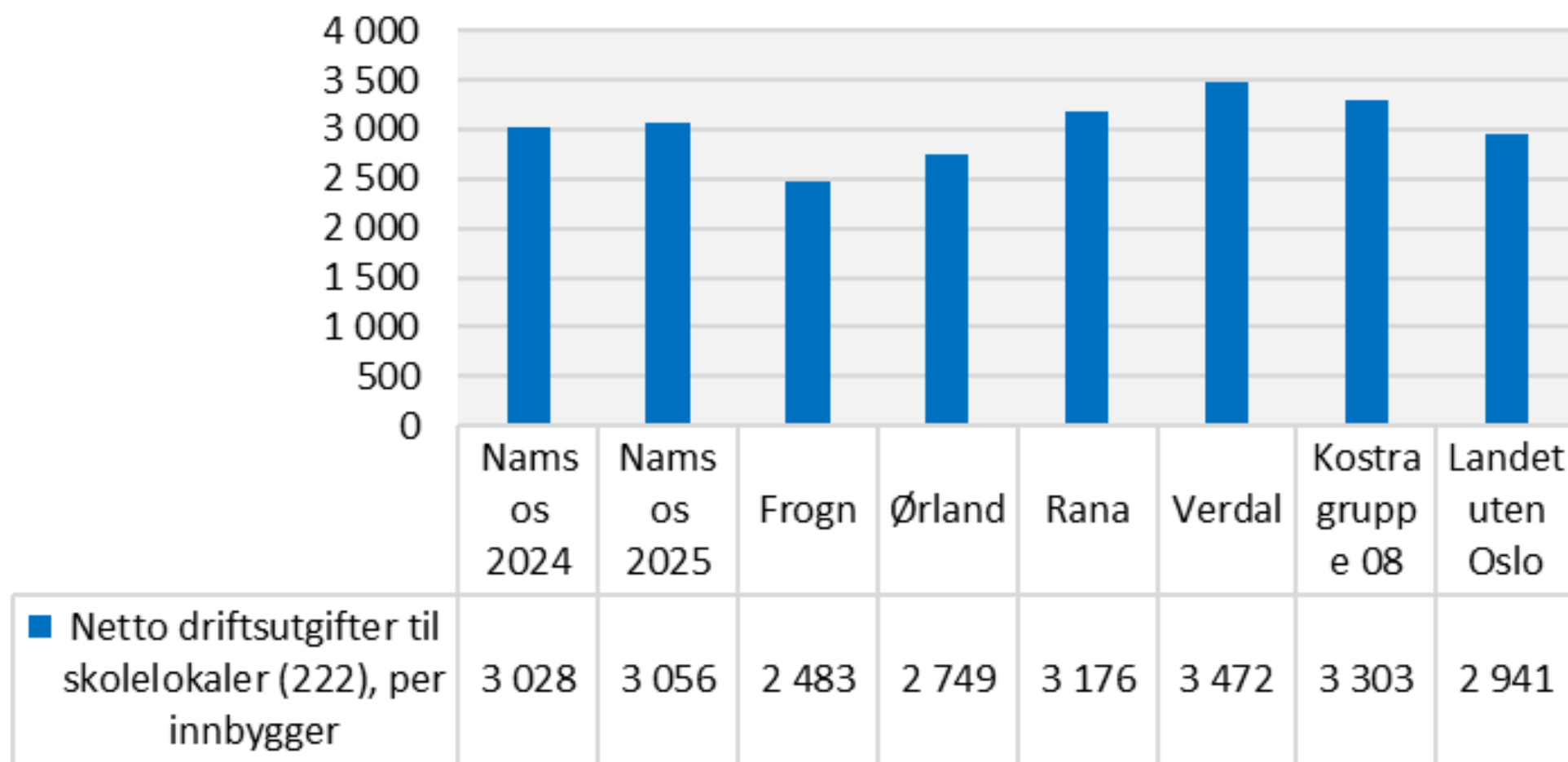
15 047

Netto driftsutgifter skoleskyss per innbygger 6-15 år

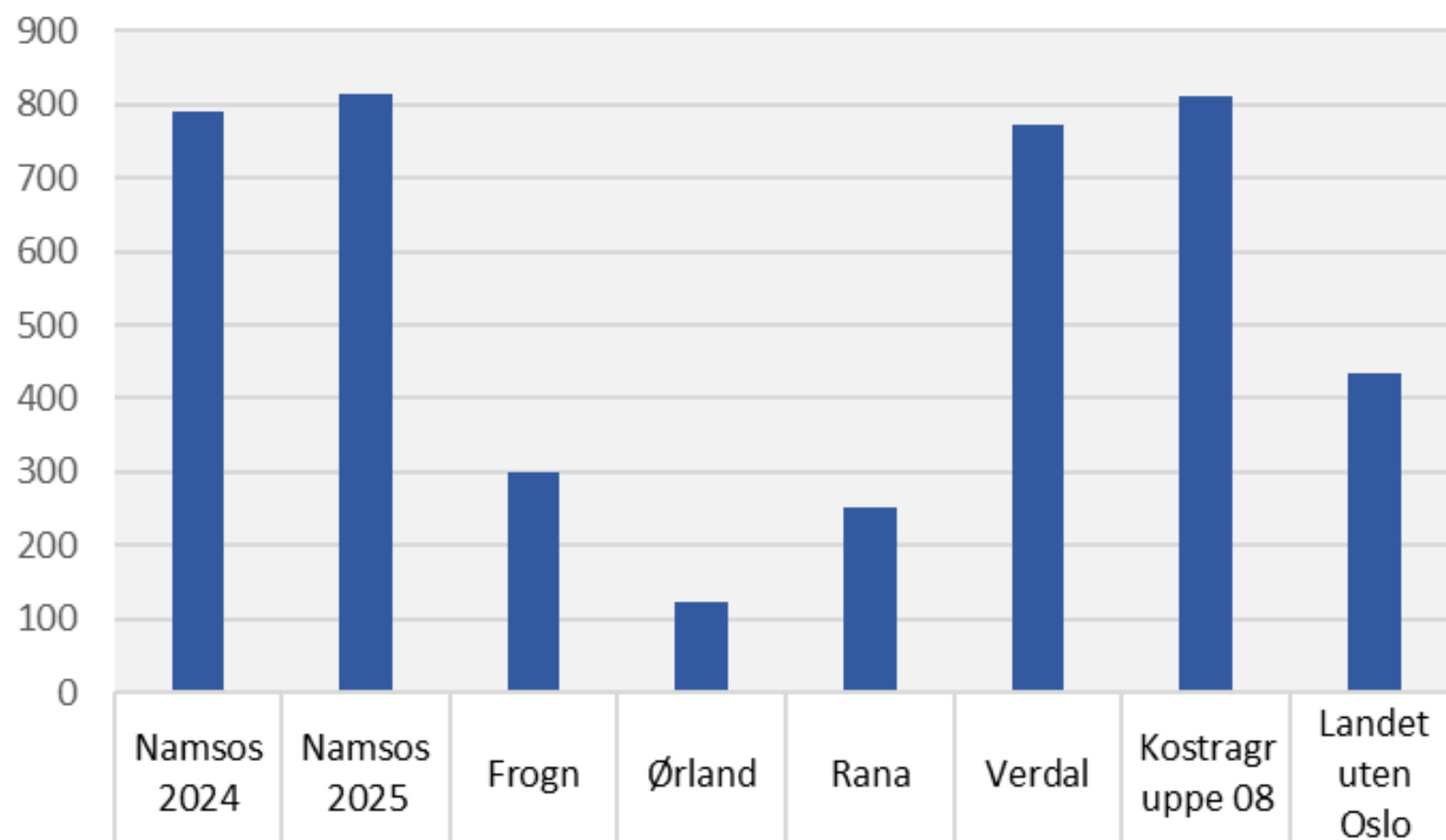


■ Netto driftsutgifter til skoleskyss (223), per innbygger 6-15 år **)

Netto driftsutgifter til skolelokaler (222), per innbygger



Netto driftsutgifter til voksenopplæring (213), per innbygger



■ Netto driftsutgifter til
voksenopplæring (213), per
innbygger

791

814

298

123

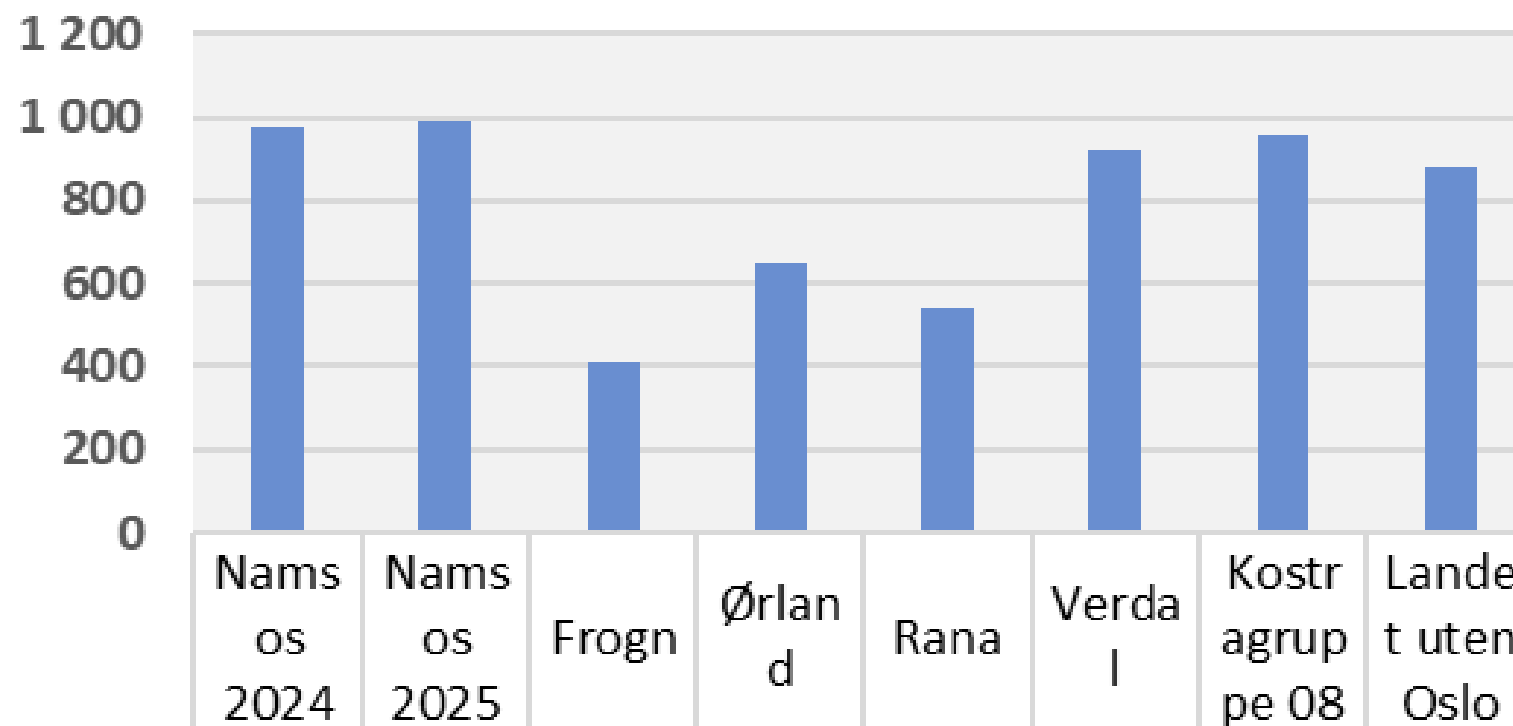
251

773

812

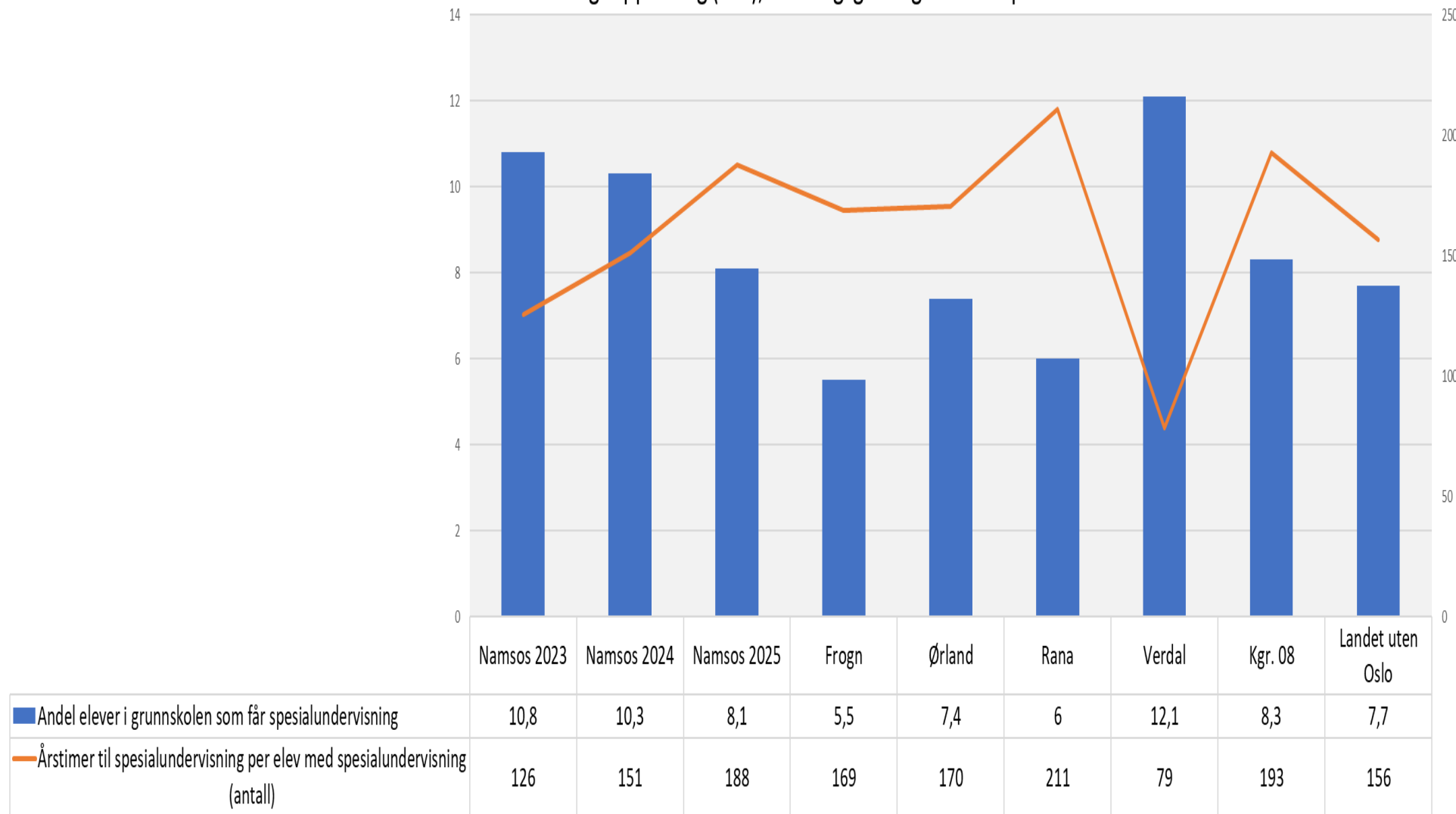
433

Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger

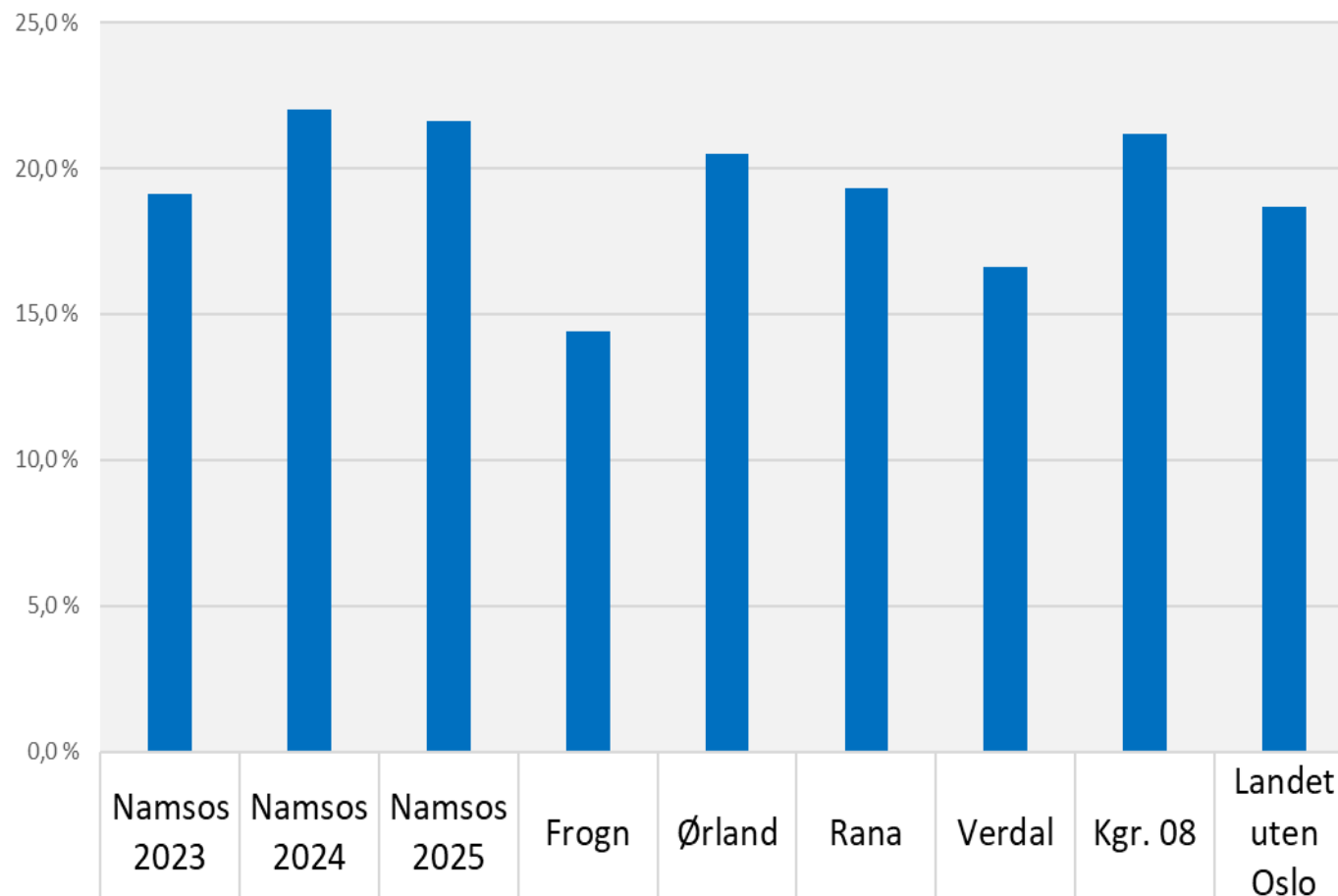


■ Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger

Individuelt tilrettelagt opplæring (ITO), dekningsgrad og årstimer per elev



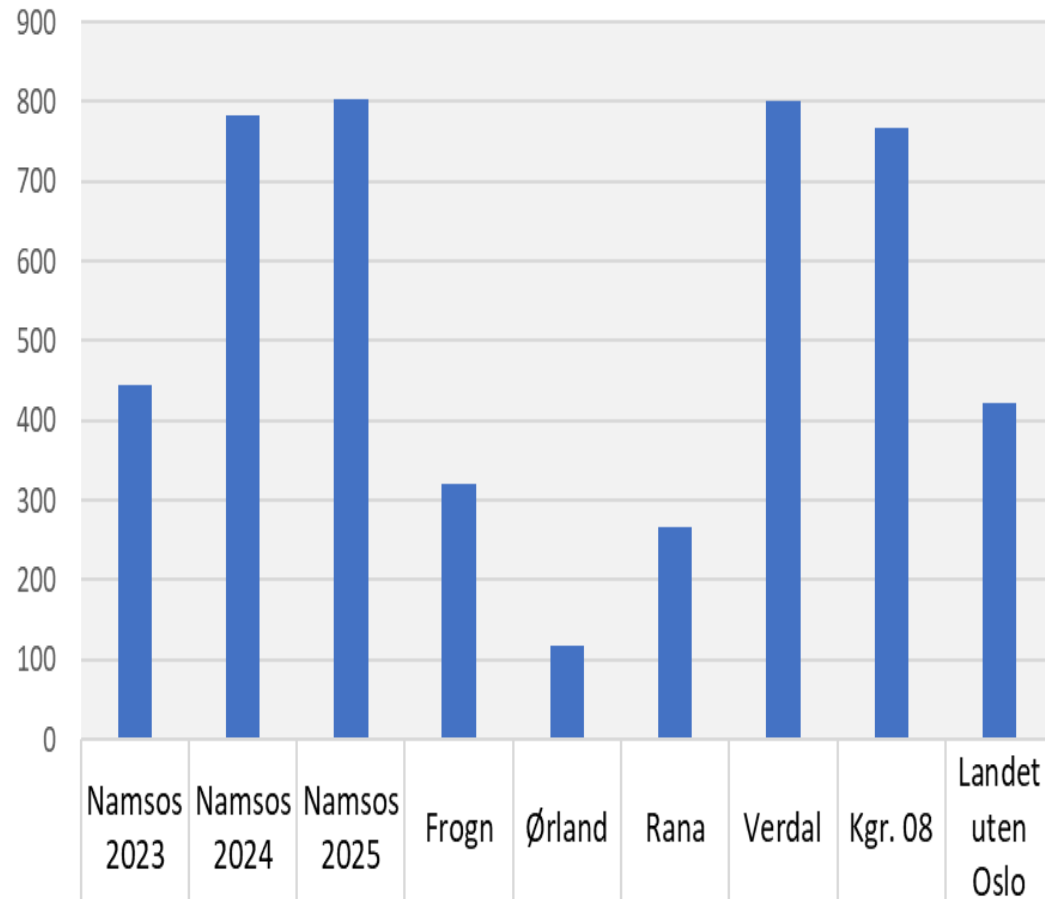
Andel timer spesialundervisning av antall lærertimer totalt



■ Andel timer spesialundervisning av antall lærertimer totalt

Voksenopplæringen

Netto driftsutgifter i kroner per innbygger, til voksenopplæring (213)

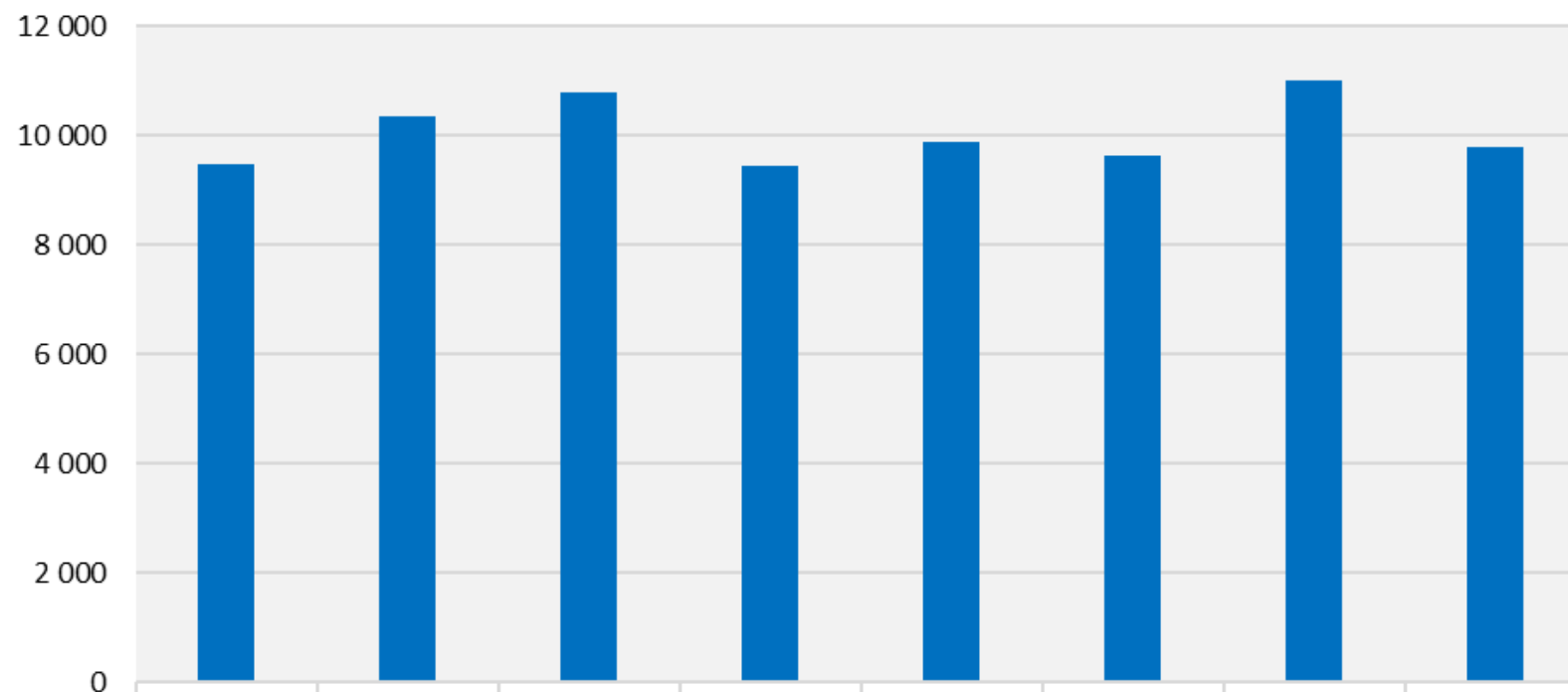


■ Netto driftsutgifter til
voksenopplæring (213), per innbygger
**)

Voksenopplæring
en har også hatt
en moderat
utgiftsvekst fra
2024 til 2025,
men noe lavere
enn prisveksten.

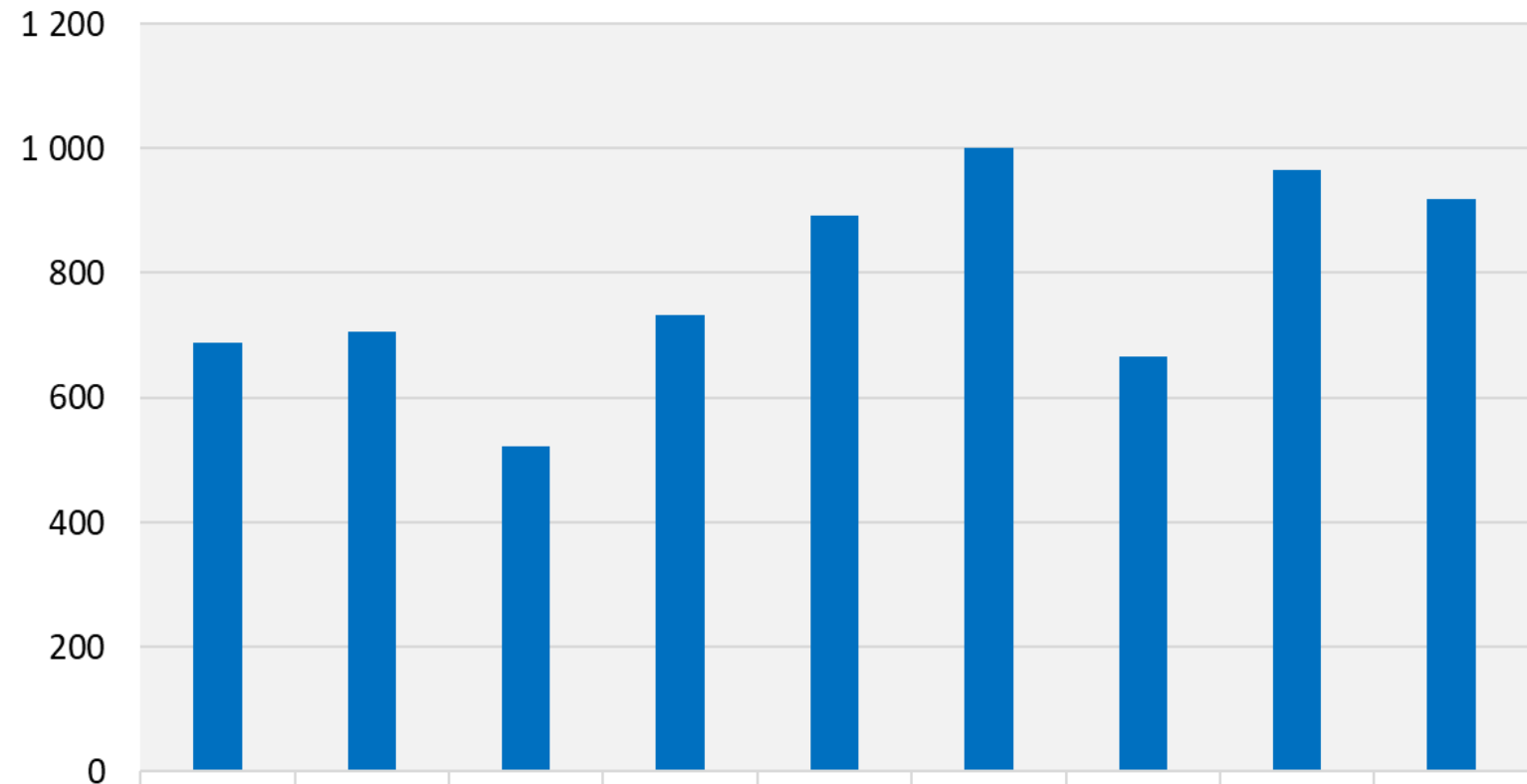
Barnehage

Netto driftsutgifter barnehager (f. 201). Kroner per innbygger (korrigert for utgiftsbehov)



■ Netto driftsutgifter per innbygger
(201) førskole

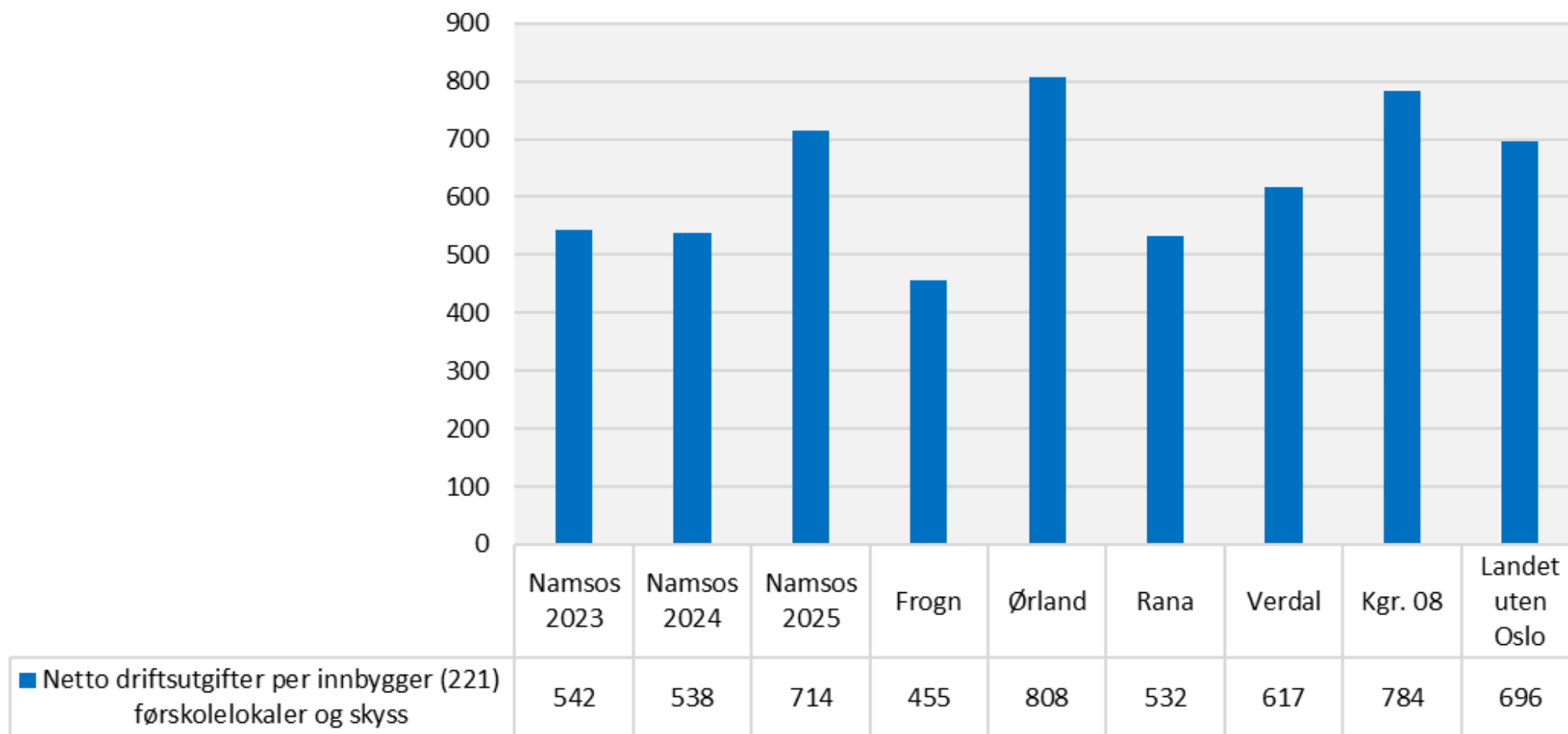
Netto driftsutgifter til styrket tilbud (f.211). Kroner per innbygger, korrigert for
utgiftsbehov.



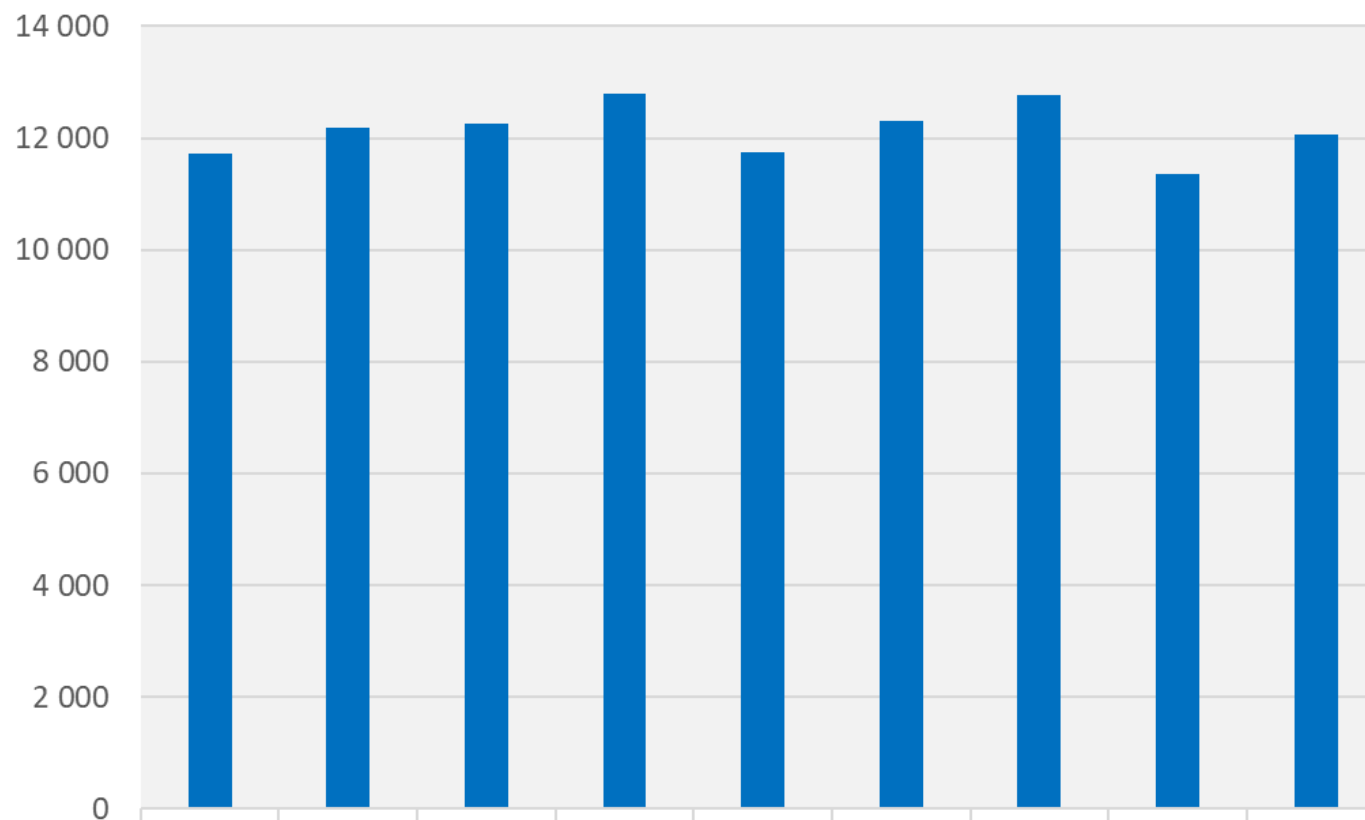
■ Netto driftsutgifter per innbygger (211)
styrket tilbud til førskolebarn

Namsos 2023	Namsos 2024	Namsos 2025	Frogn	Ørland	Rana	Verdal	Kgr. 08	Landet uten Oslo
688	705	522	733	892	1 000	666	965	918

Netto driftsutgifter per innbygger (221) førskolelokaler og skyss, korrigert for utgiftsbehov

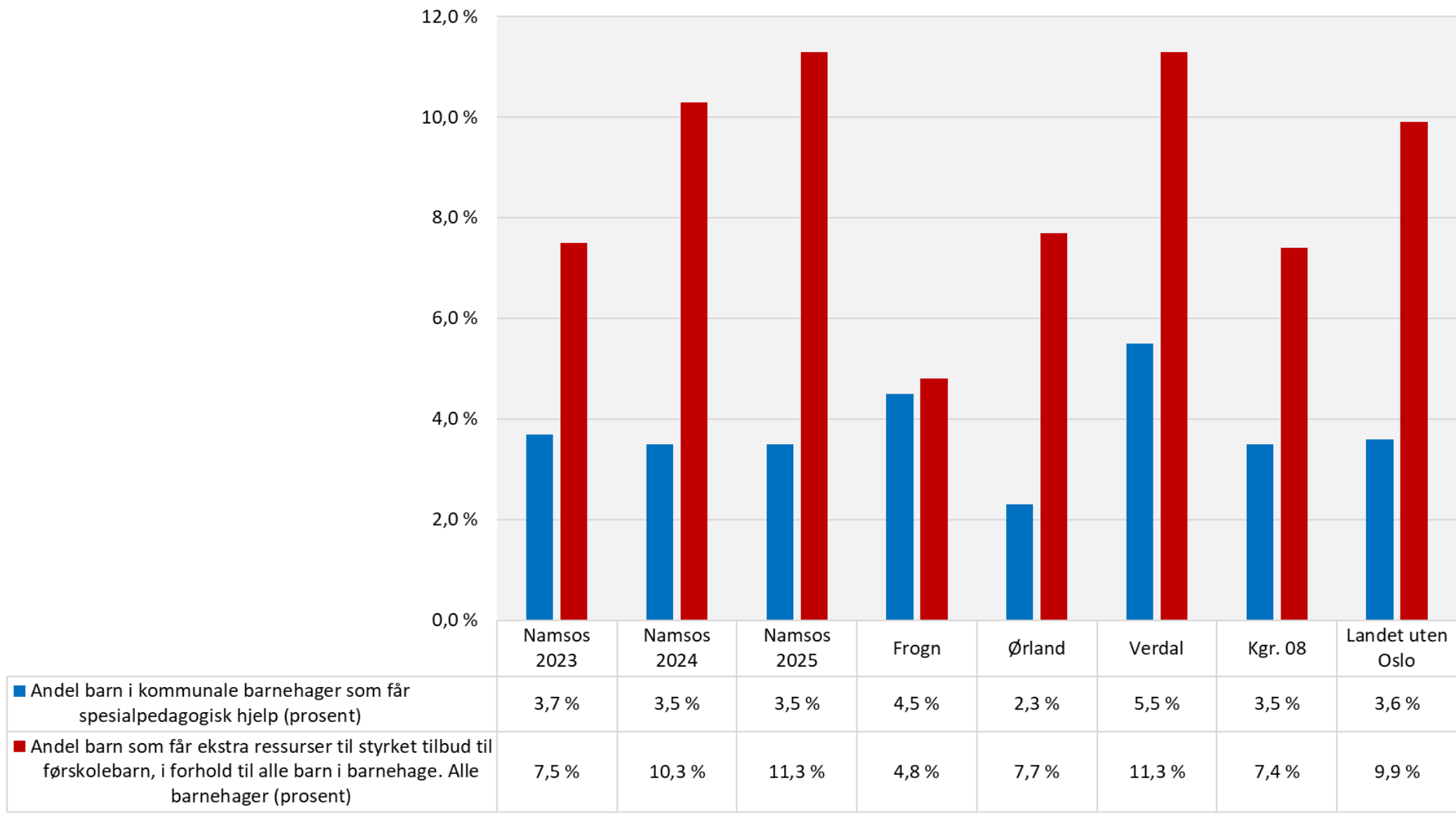


Korrigerte oppholdstimer per årsverk til basisvirksomhet, kommunale barnehager



■ Korrigerte oppholdstimer per årsverk til basisvirksomhet, kommunale barnehager

Andel barn i bhg med spesialpedagogisk hjelp eller ekstra ressurser til styrket tilbud



Barnevern

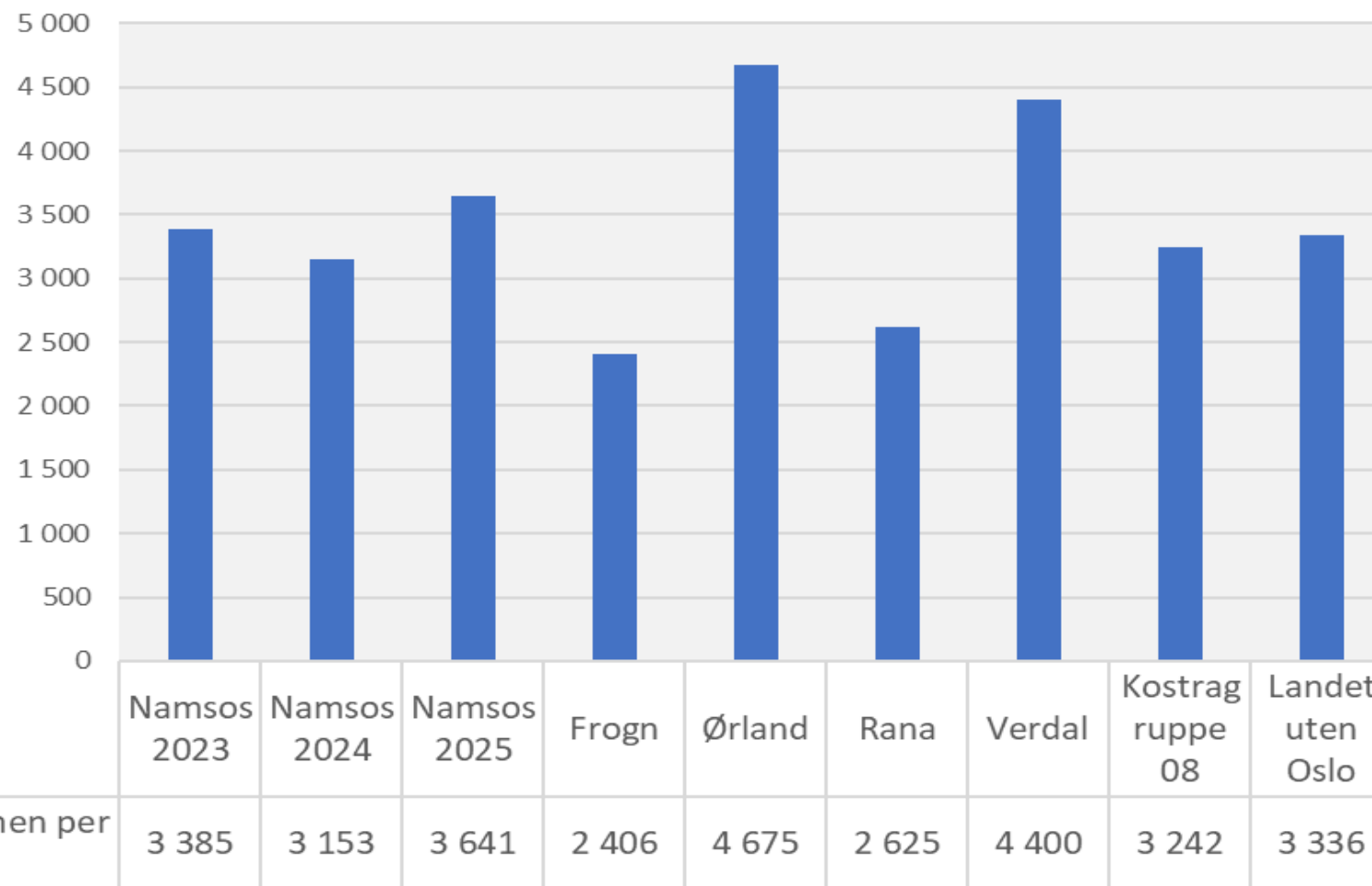


Barnevern

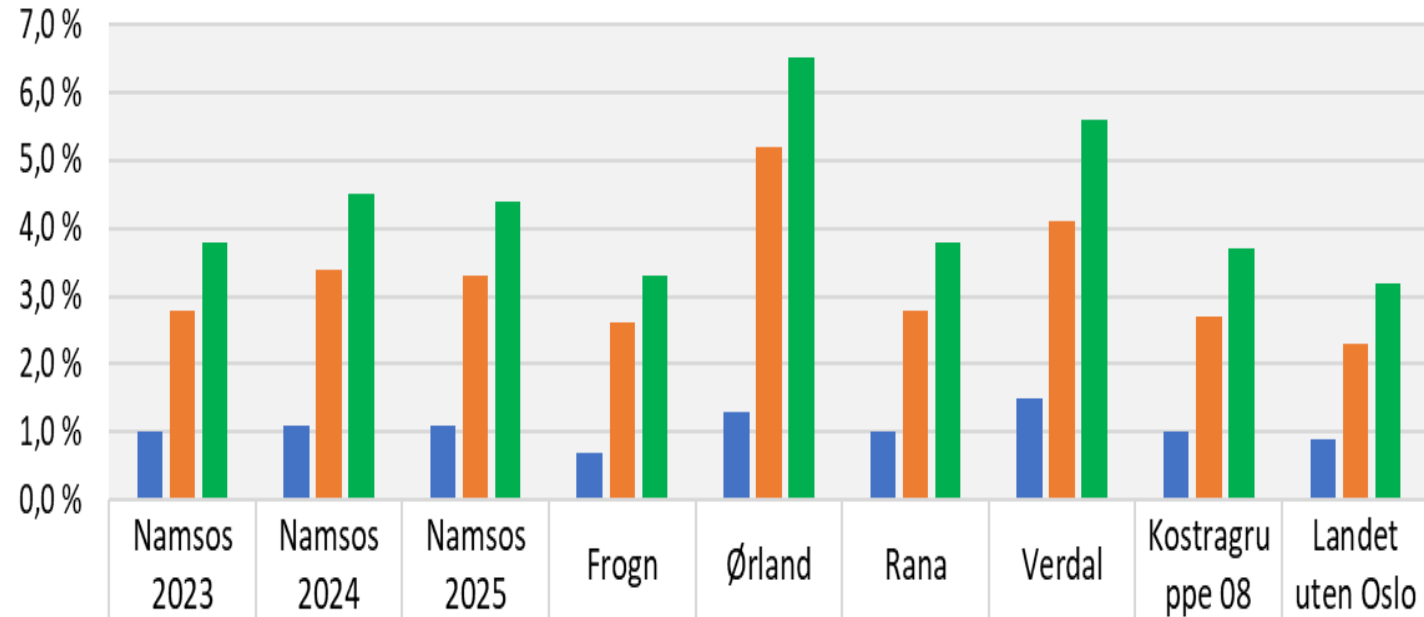
- Utgiftsnivået til barnevernstjenesten er høyere i Namsos enn landsgjennomsnittet og gjennomsnittet i kommunegruppen. Utgiftsnivået er over 1200 kroner per innbygger (sum 18 mill. kr.) høyere enn Frogn kommune, men lavere enn Ørland og Verdal.
- Fra 2024 til 2025 økte utgiftsnivået for barnevernstjenesten noe mer enn prisveksten og den kommunale deflatoren.
- Namsos har en høyere andel barn med tiltak en landsgjennomsnittet, både plasseringstiltak og tiltak uten plassering.
- Kostnadene på plasseringstiltak har økt betydelig fra 2024 til 2025, fra et allerede svært høyt nivå. Også kostnadene til tiltak uten plassering har økt noe mer enn prisveksten.

Netto driftsutgifter barnevernstjenesten, kroner per innbygger, korrigert for utgiftsbehov

Netto driftsutgifter til sammen per innbygger **)



Andel barn 0-17 år med barnevernstiltak

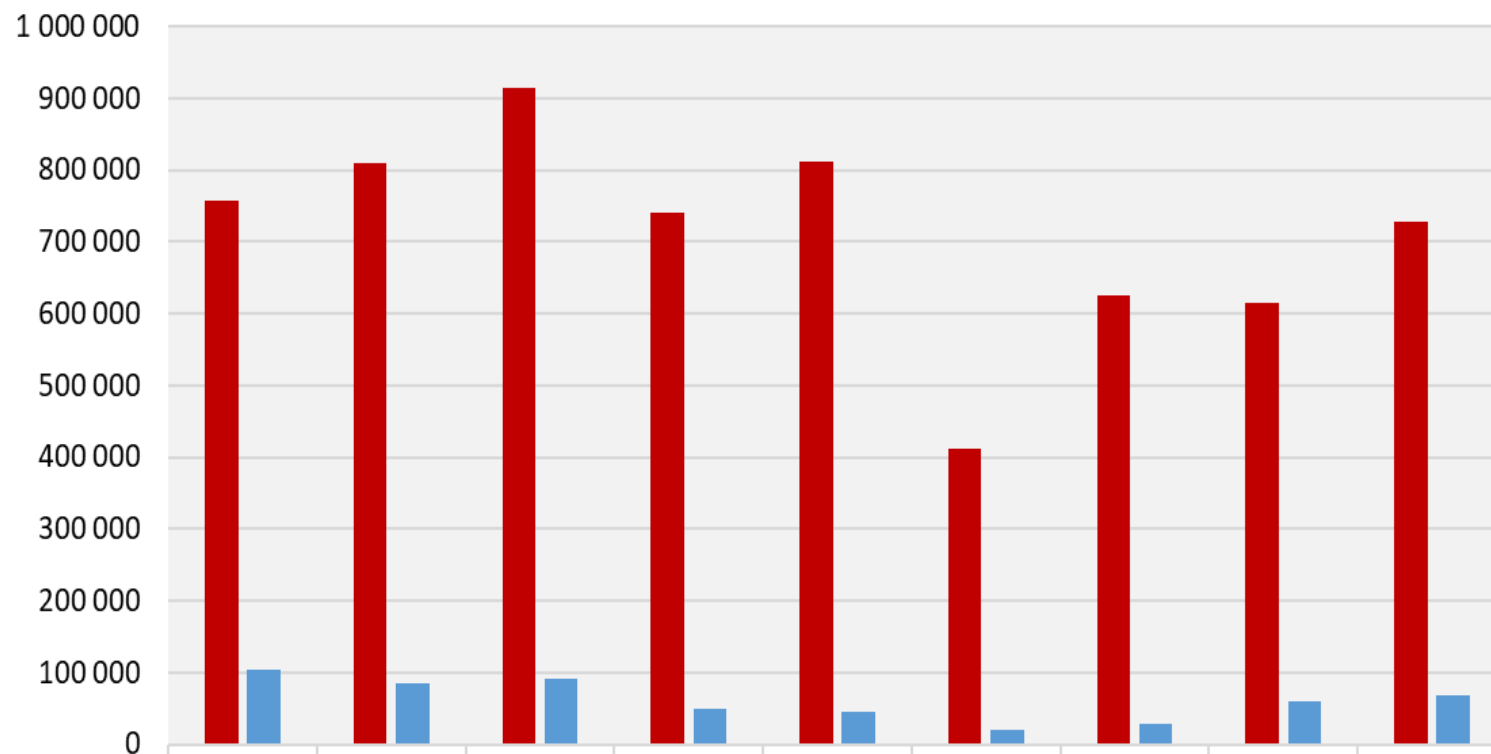


■ 0-17 år Andel barn med barnevernstiltak når barnet er plassert av barnevernet i løpet av året

■ 0-17 år Andel barn med barnevernstiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet i løpet av året

■ 0-17 år Tiltak i alt andel barn med barnevernstiltak i løpet av året (prosent)

Brutto driftsutgifter per barn med tiltak, plasseriger og ikke-plasseringer



■ Brutto driftsutgifter per barn som er plassert av barnevernet (f. 252)

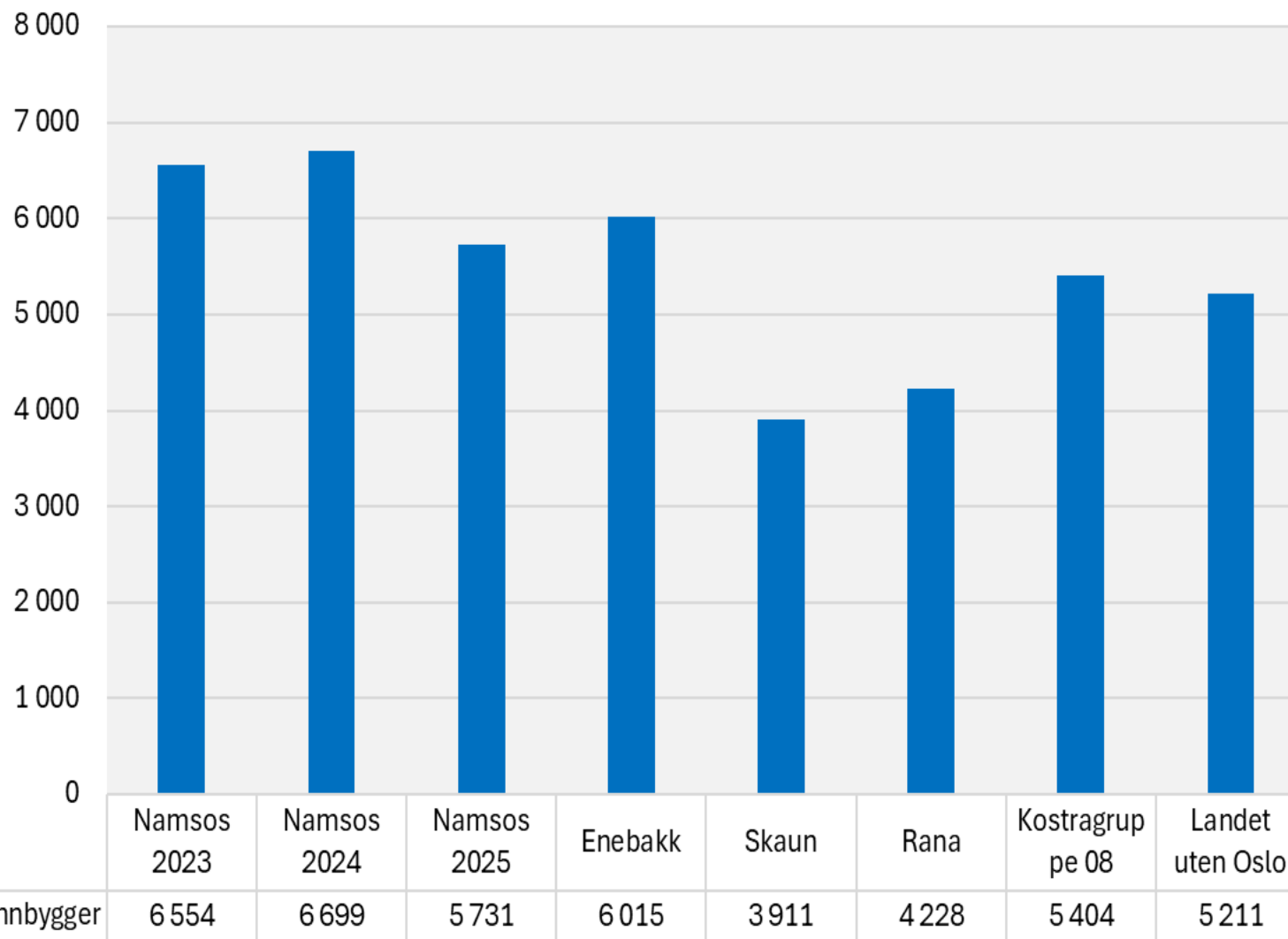
■ Brutto driftsutgifter per barn som ikke er plassert av barnevernet (funksjon 251)

Sosiale tjenester

Sosiale tjenester

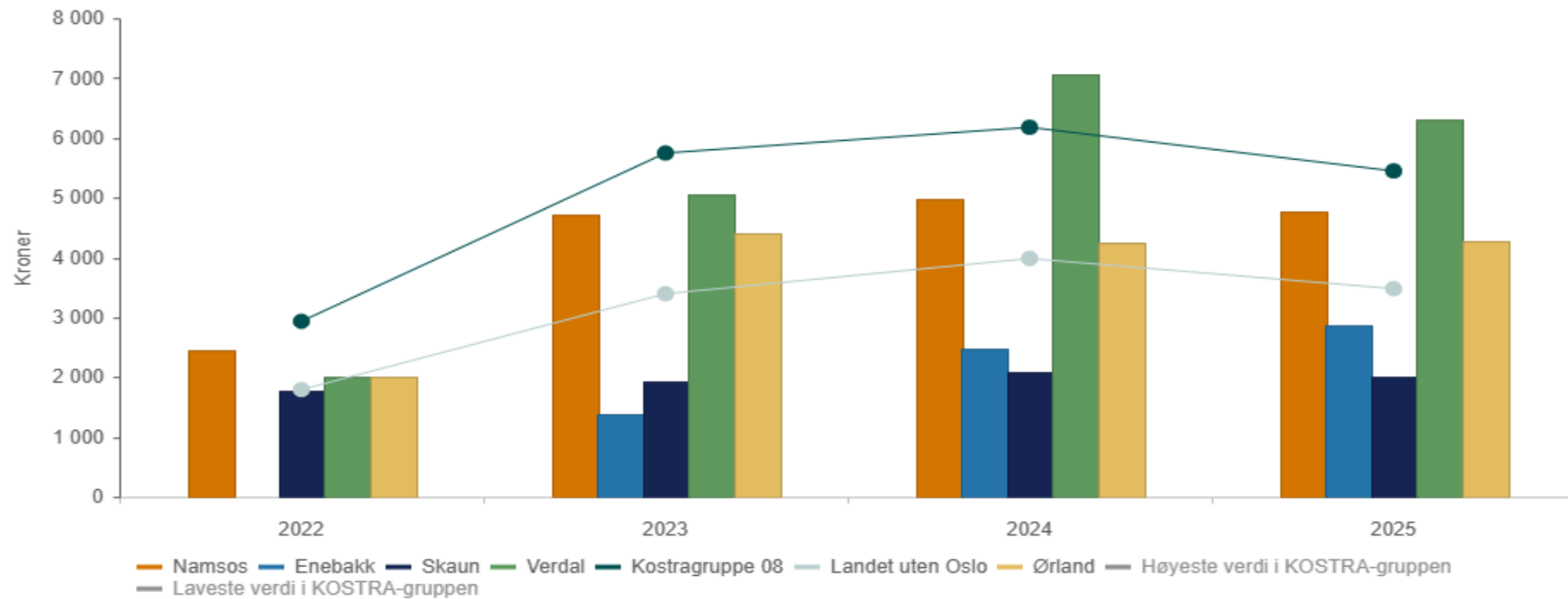
- Namsos har høyere utgifter på sosialektoren enn landsgjennomsnittet og kommunegruppen.
- Det har vært en kraftig økning i utgiftene i sektoren fram til 2024 - så en betydelig reduksjon fra 2024 til 2025, på om lag 1000 kroner per innbygger (-15 mill kroner). Reduksjonen er betydelig høyere enn reduksjonen i tilskuddet til integrering av flytninger.
- Reduksjonen fra 2024 til 2025 kan delvis forklares av lavere andel av befolkningen som mottar økonomisk sosialhjelp og derfor reduserte utgifter til økonomisk sosialhjelp. Samtidig er det en sterk reduksjon i mottakere av introduksjonsstønad fra 2024 til 2025.

Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger



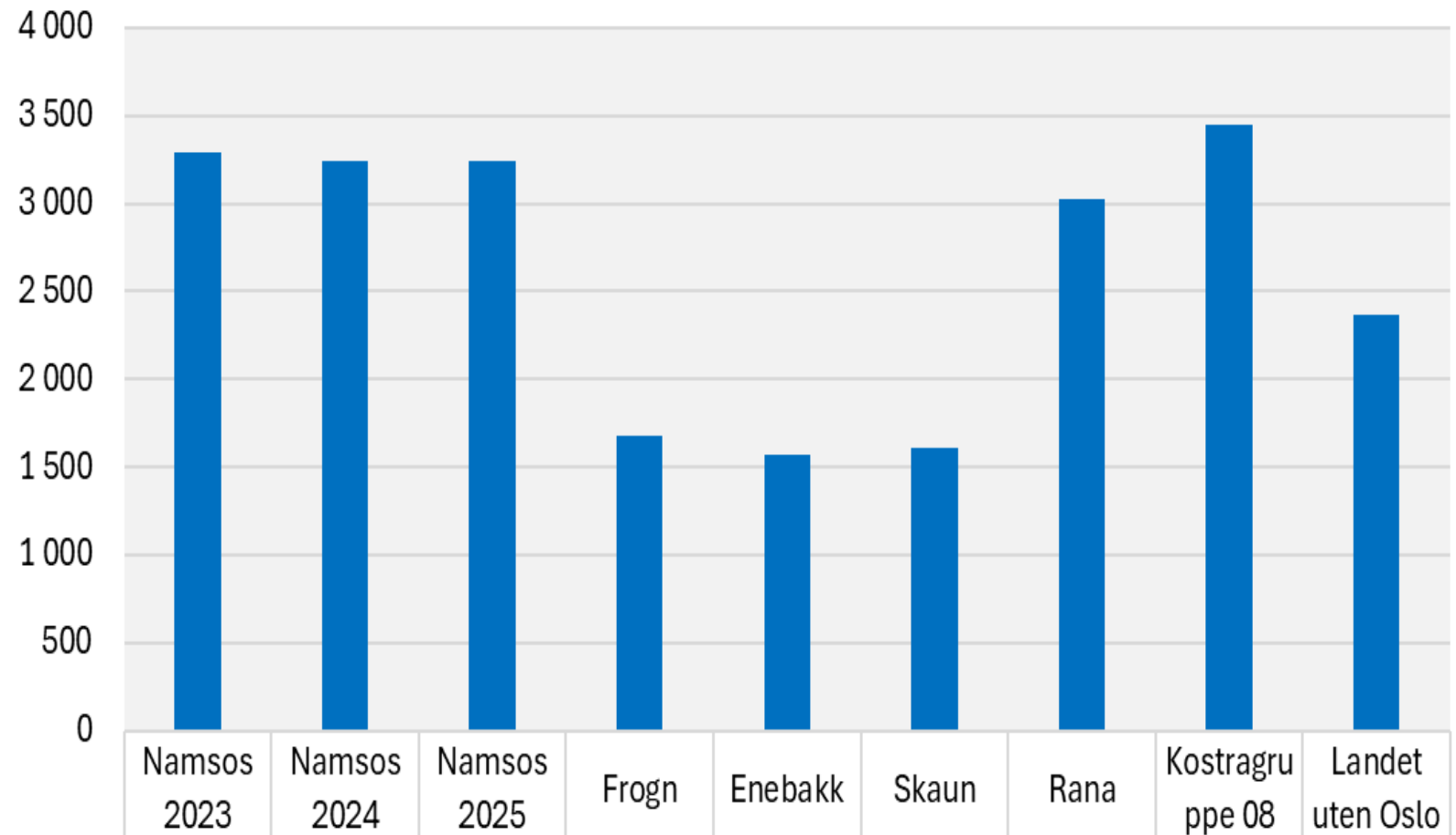
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger

Tilskudd integrering pr innbygger (B)



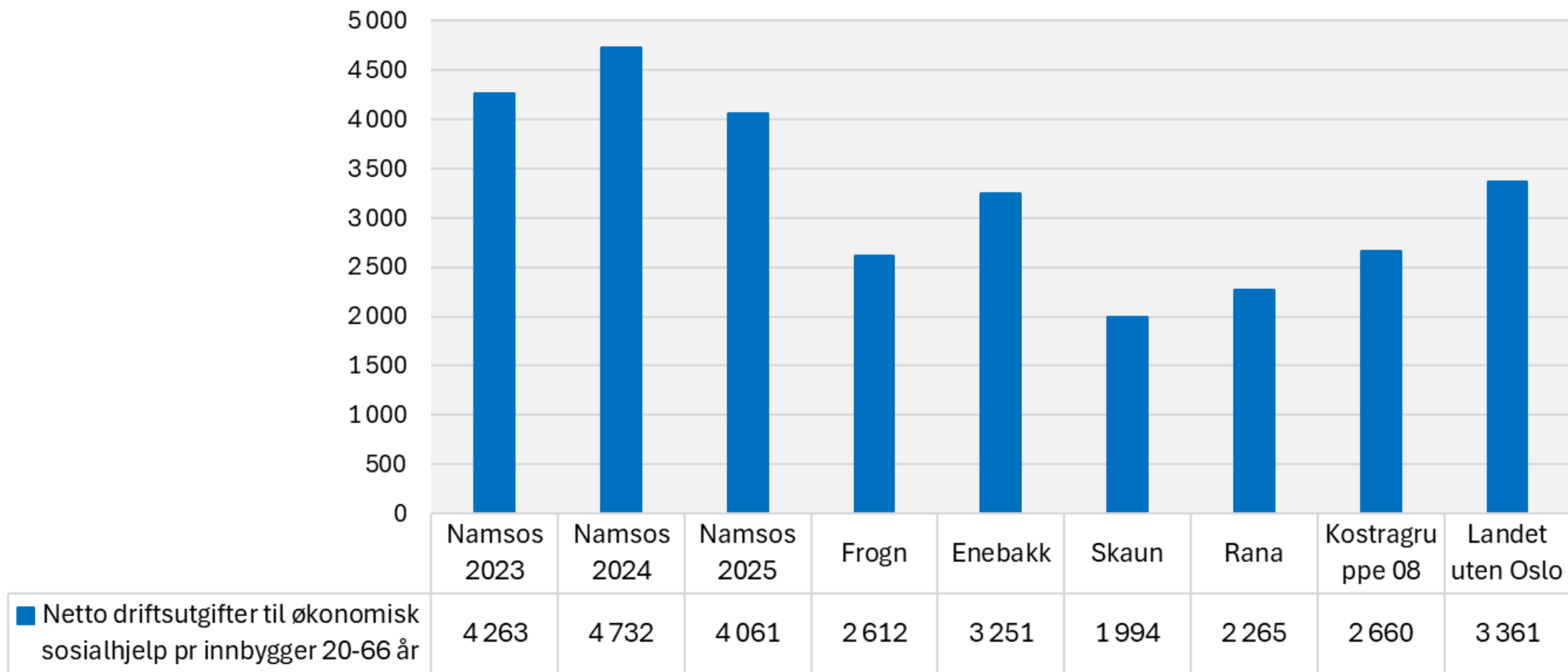
	2022	2023	2024	2025
Namsos	2,458	4,723	4,969	4,764
Enebakk		1,375	2,467	2,865
Skaun	1,772	1,918	2,088	1,997
Verdal	1,997	5,045	7,056	6,310
Kostragruppe 08	2,934	5,747	6,177	5,447
Landet uten Oslo	1,792	3,395	3,984	3,480
Ørland	2,011	4,405	4,242	4,266

Netto driftsutgifter til Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid pr innb (kr) F.242

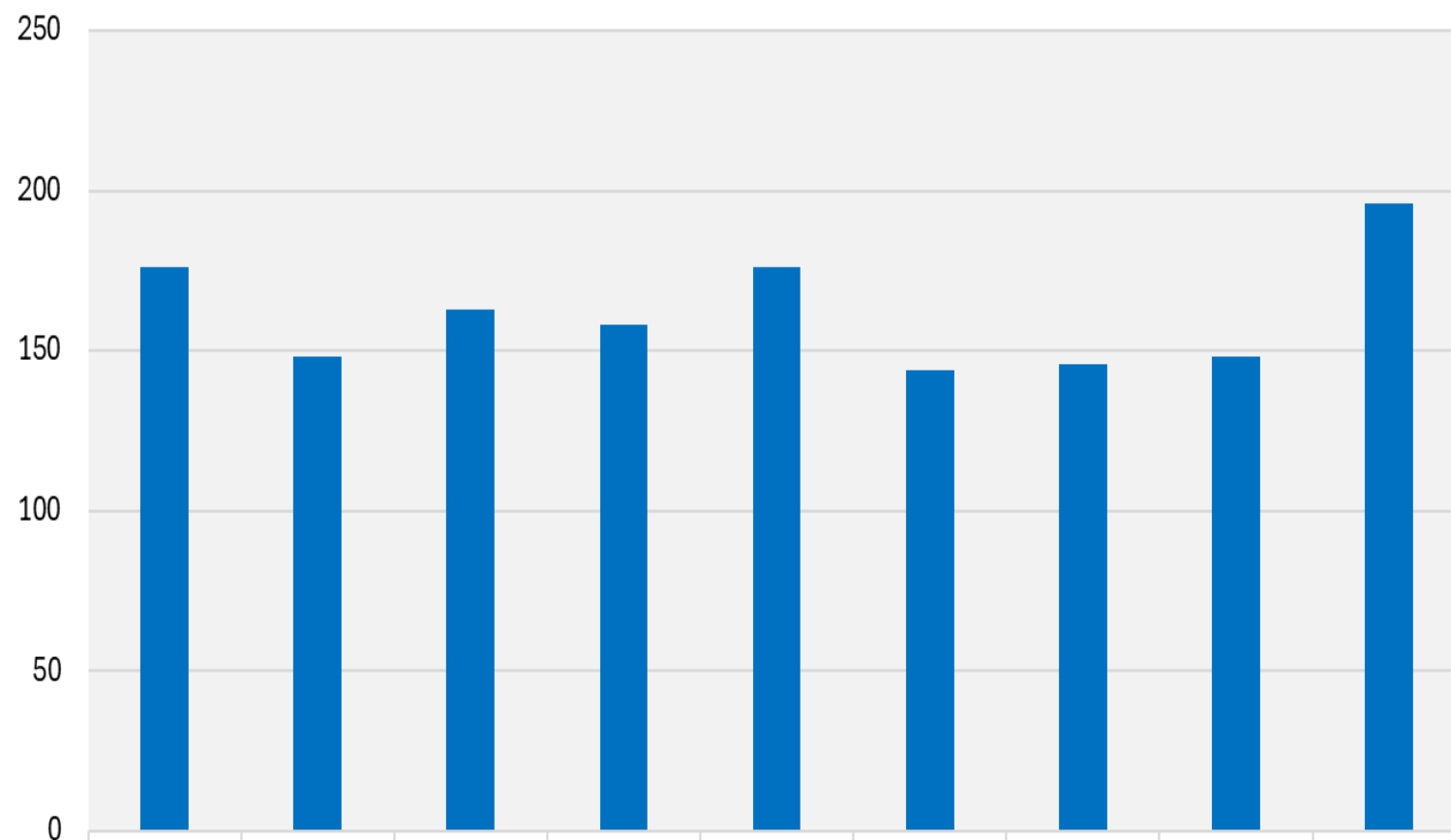


■ Netto driftsutgifter til råd, veiledning og sos.forebyggend arb. pr. innb, 20-66 år

Netto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp, kroner pr innbygger 20-66 år (F.281)

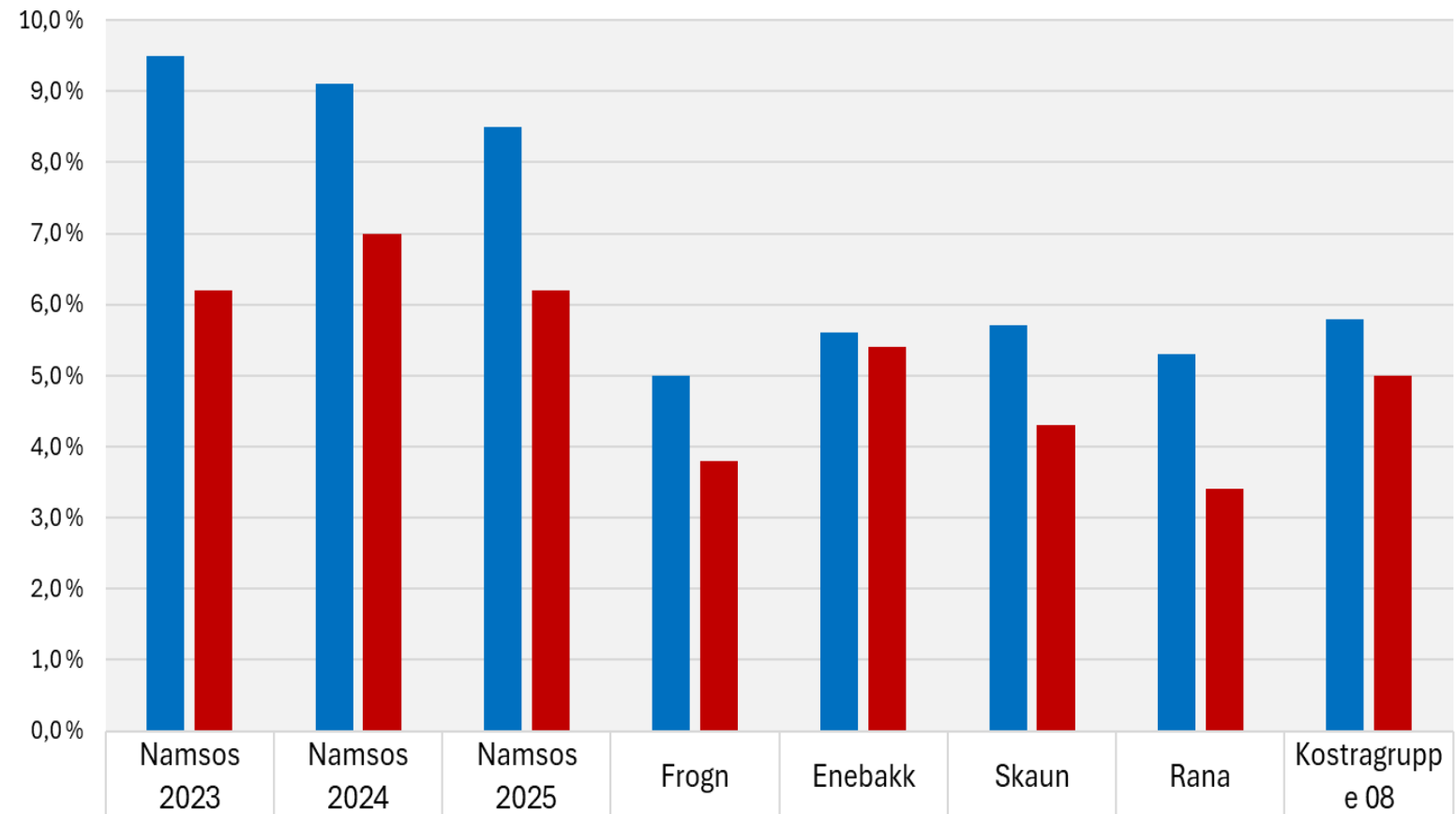


Netto driftsutgifter kval.prog (per deltaker)



■ Netto driftsutgifter til kvalifiseringsprogram per deltakere (kr)

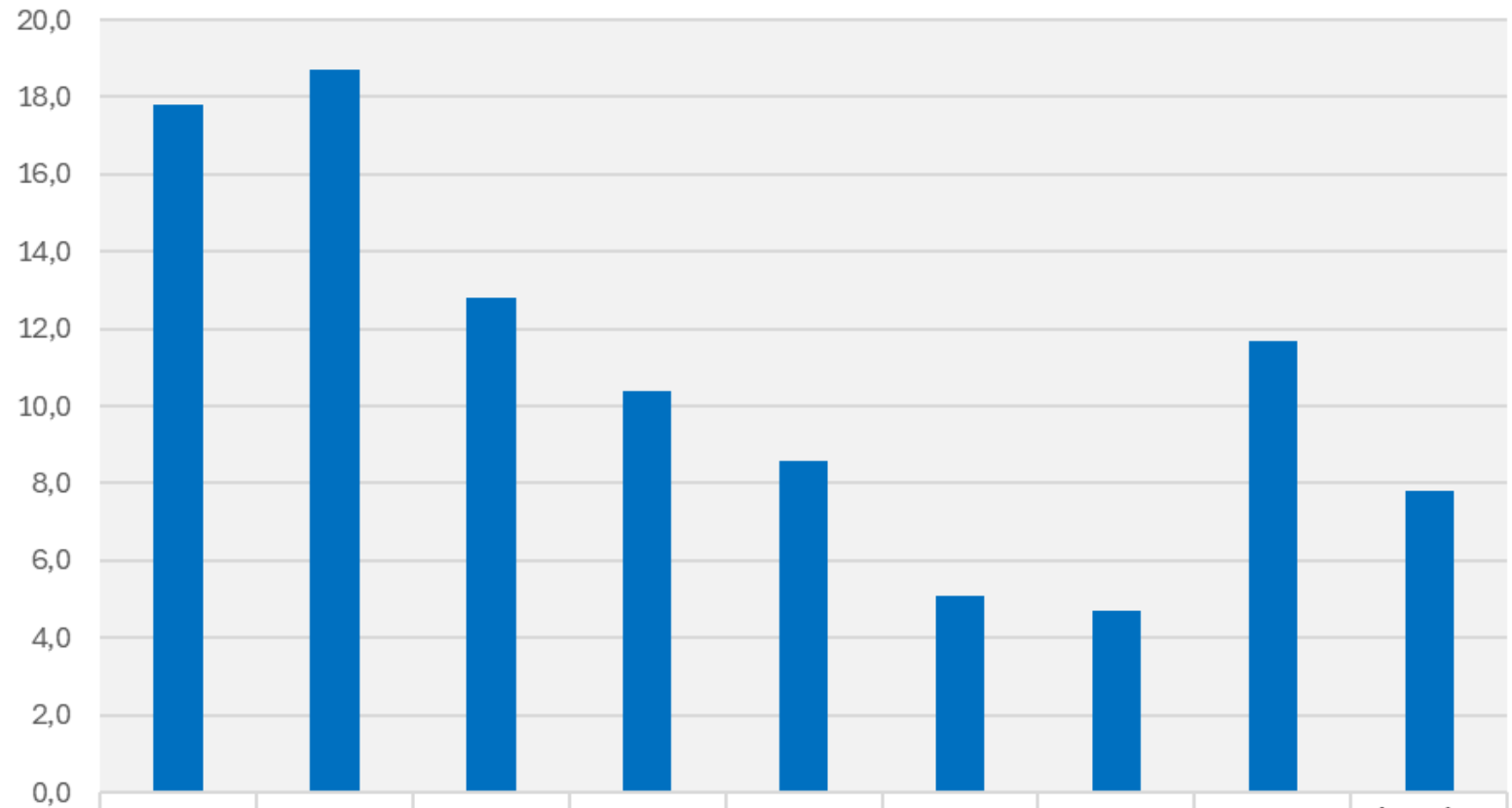
Andel sosialhjelpsmottakere av innbyggere 18 -66 år og av innbyggere 18 -24 år



■ Andelen sosialhjelpsmottakere 18-24 år, av innbyggerne (19)-24 år (

■ Andelen sosialhjelpsmottakere i forhold til innbyggere i alderen 18-66 år

Mottakere av introduksjonsstønad per innbygger 18 - 66 år (per 1000)



■ Mottakere av introduksjonsstønad per innbygger 18 - 66 år (per 1000)

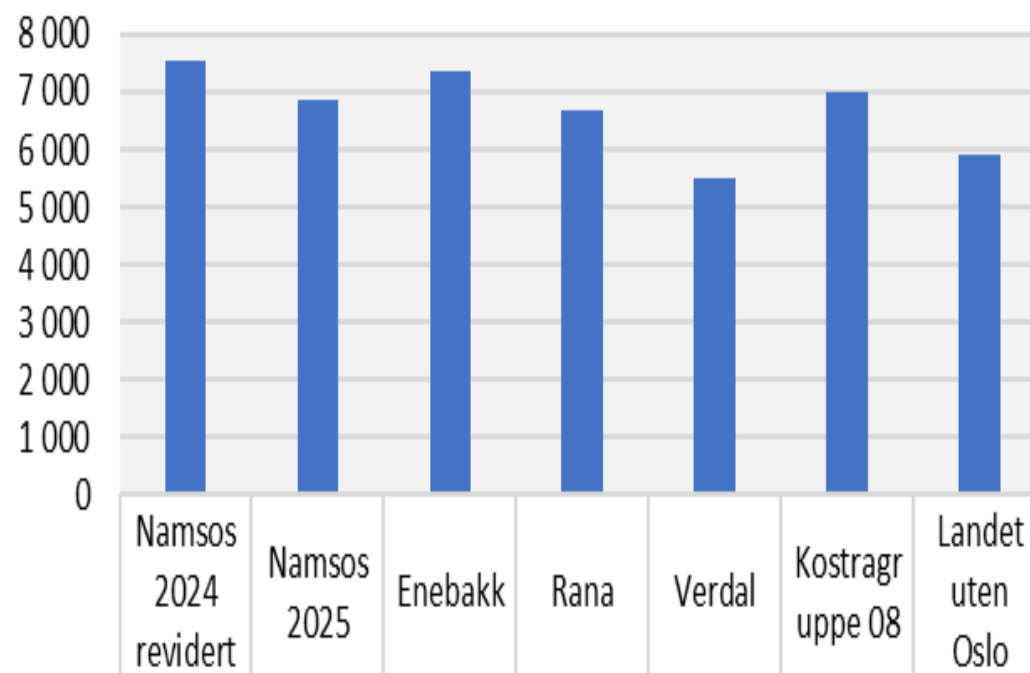
Kultur, samfunn og organisasjon, Økonomi og infrastruktur

- Analysen inkluderer følgende tjenester:
 - Administrasjon
 - Plan og byggesak
 - Samferdsel
 - Kultur og idrett
 - Brann og redning
 - Eiendomsforvaltning

Administrasjon

- Det er store forskjeller i føringspraksis mellom norske kommuner i hva som regnskapsførers på drift av tjenestene og hva som føres sentralt på administrative funksjoner, særlig funksjon 120.
- Namsos har en praksis i å føre alle administrative funksjoner, også de som er knyttet til tjenestene, sentralt.
- I 2024 hadde Namsos et høyere utgiftsnivå og årsverk dekning enn sammenlignings-kommunene på administrasjon, særlig funksjon 120. Dette må tolkes i lys av at det er ulik føringspraksis i kommunene.
- I 2025 ble utgiftsnivået redusert betydelig og var lavere enn gjennomsnittet i KOSTRA gruppen og Enebakk.
- Det forventes at tiltakene som ble gjort i 2025 og nye tiltak gjennomført i 2026 vil medføre en ytterligere reduksjon i administrasjonsutgifter.

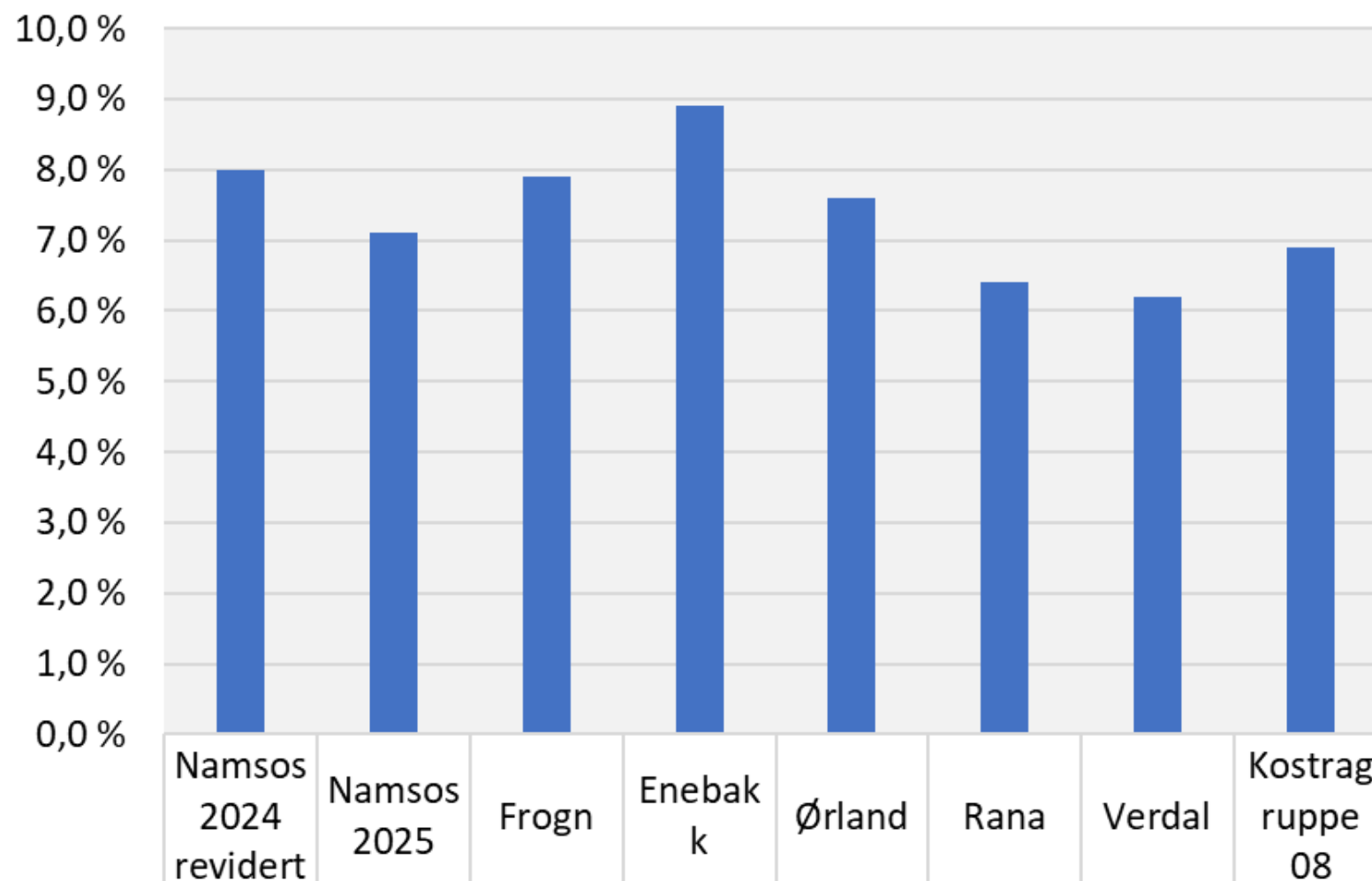
Sum administrasjon, politisk styring, kontroll og revisjon, adm. lokaler, landbruksforvaltning mv



■ Sum adm., politisk styring, kontroll,
adm. lokaler, landbruksforvaltning
mv

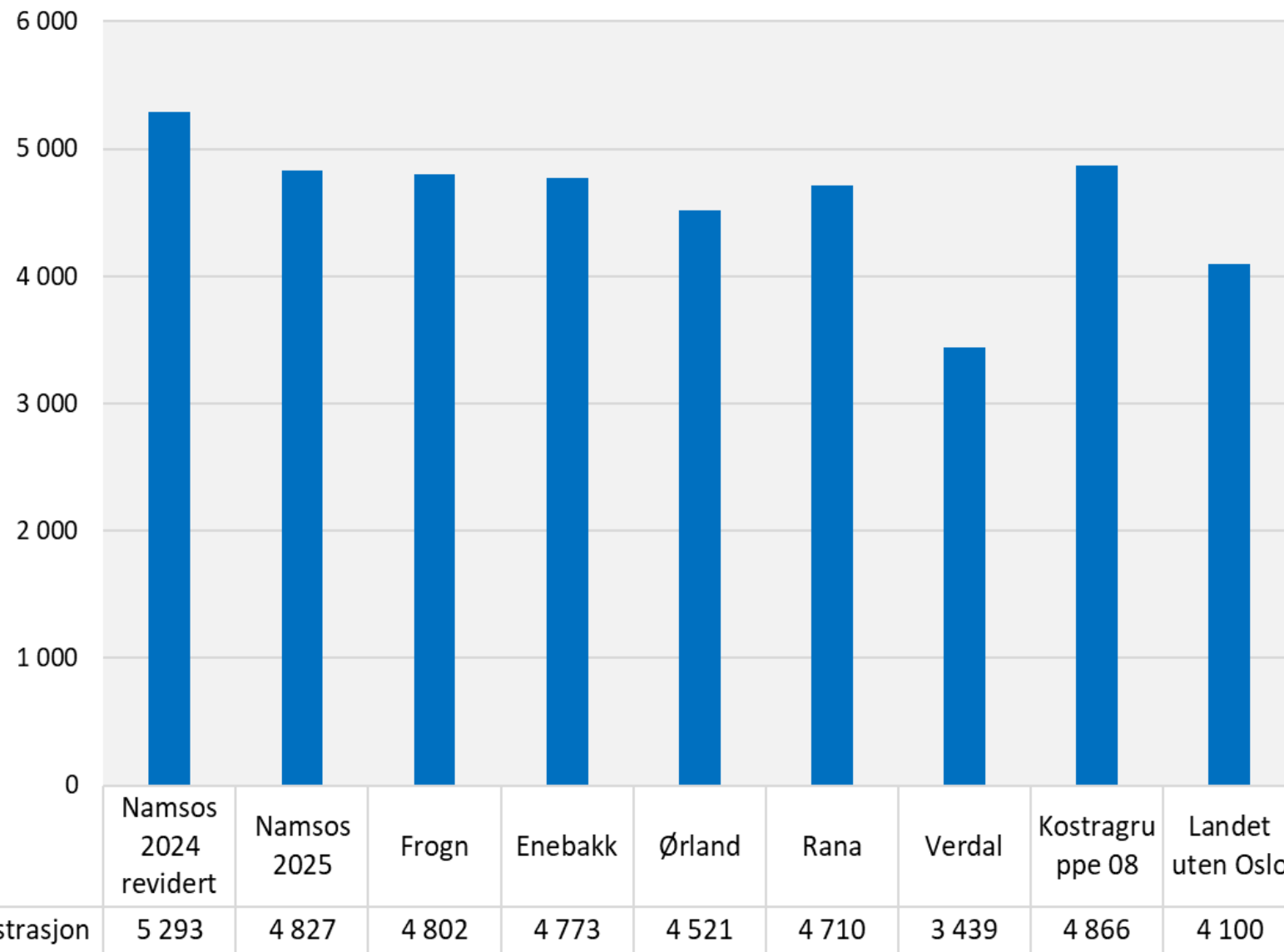
- (100) politisk styring
- (110) kontroll og revisjon
- (120) administrasjon
- (121) forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen
- (130) administrasjonslokaler
- (180) diverse fellesutgifter
- (285) tjenester utenfor ordinært kommunalt ansvarsområde
- (290) interkomm. samarbeid
- (329) landbruksforvaltning og landbruksbasert nær.utv.

Andel netto driftsutgifter til administrasjon

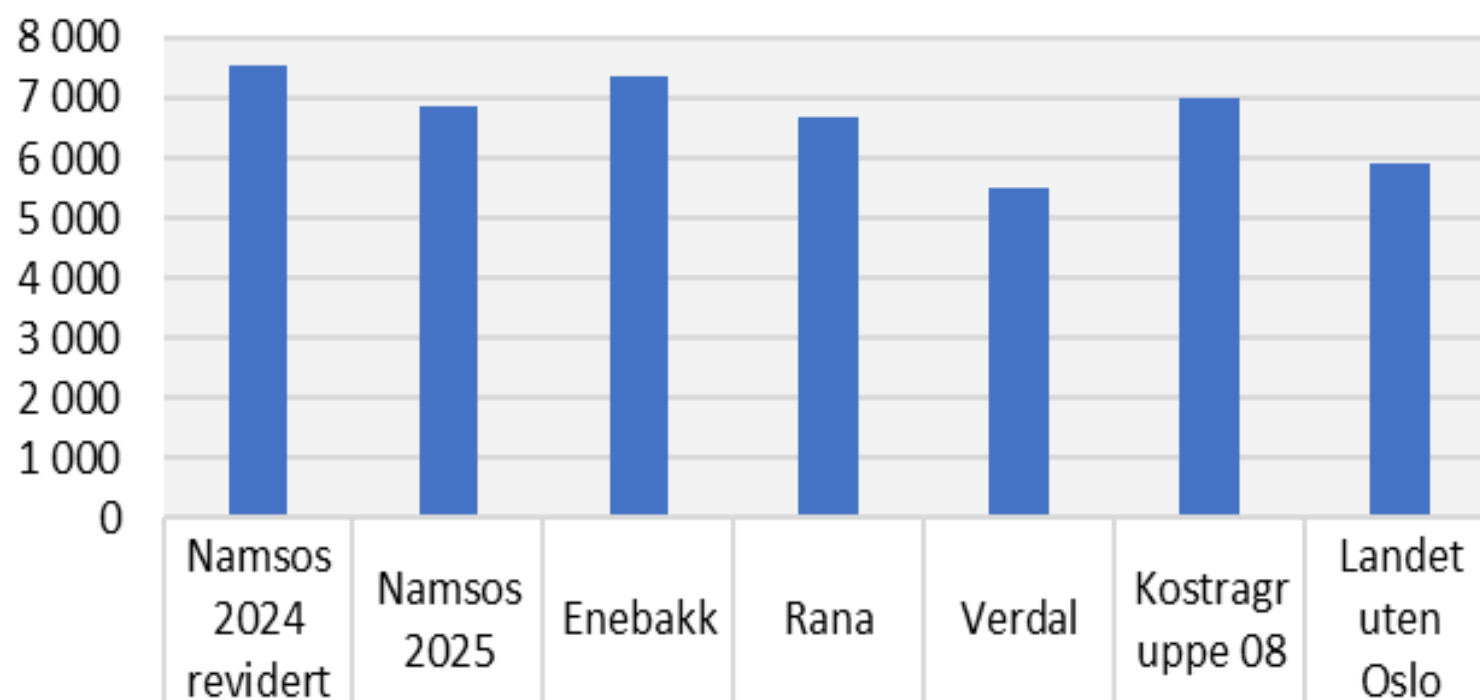


■ Administrasjon, kommune
nettodrifutgifterandel av totale
utgifter (prosent)

Administrasjon (funksjon 120), kroner per innbygger, justert for utgiftsbehov

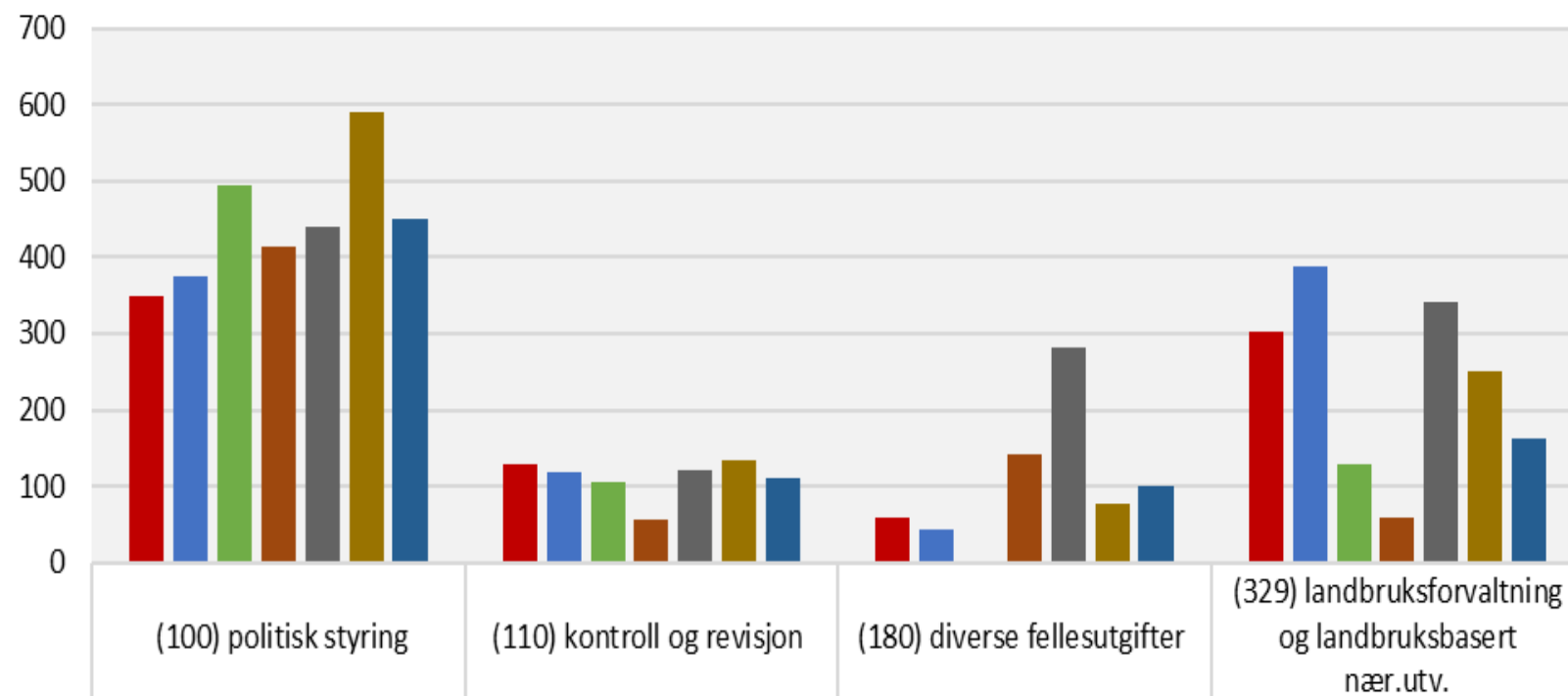


Sum administrasjon, politisk styring, kontroll og revisjon, adm. lokaler, landbruksforvaltning mv



■ Sum adm., politisk styring, kontroll,
adm. lokaler, landbruksforvaltning
mv

Netto driftsutgifter øvrige adm funksjoner



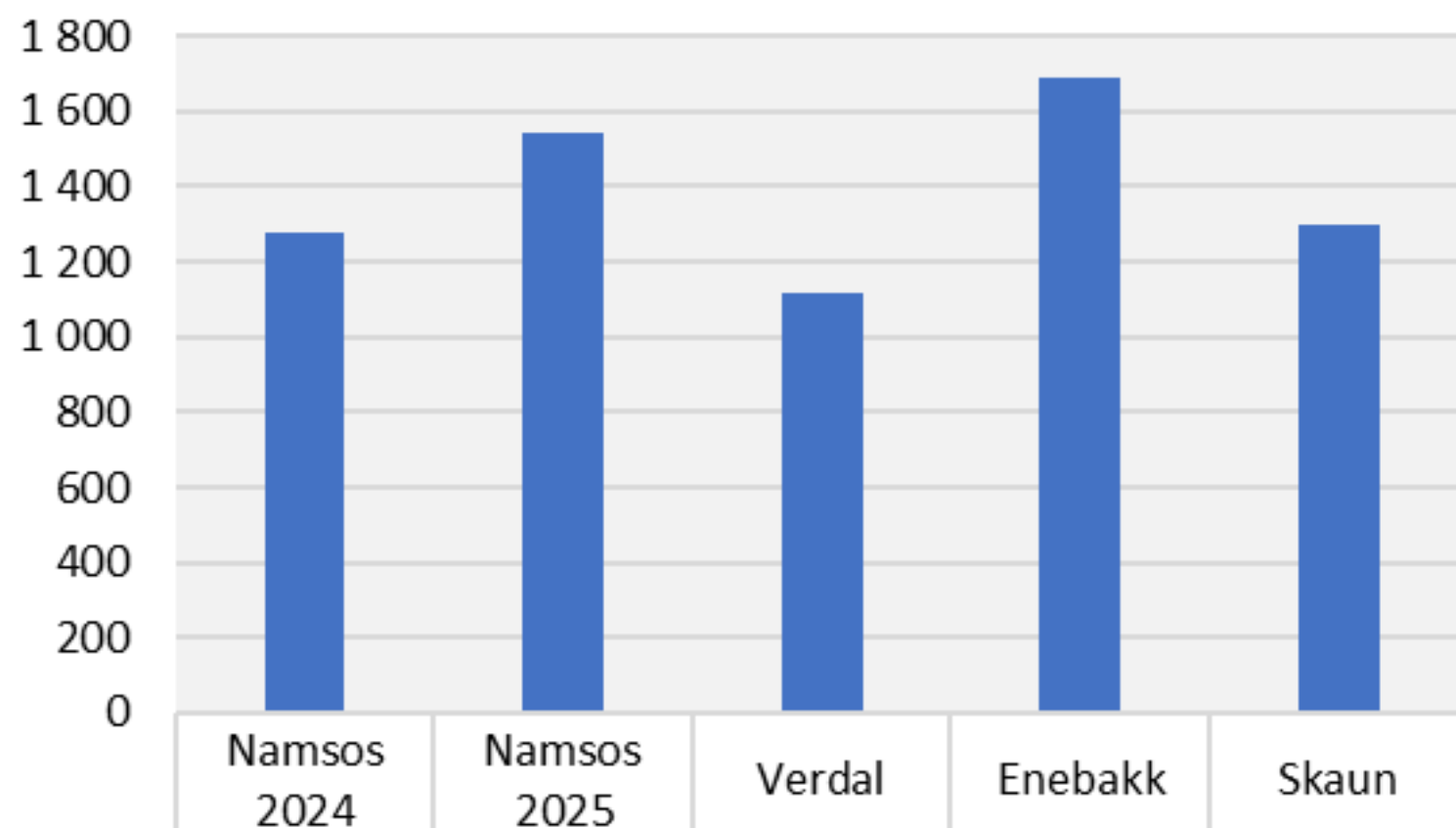
■ Namsos 2024 revidert	350	128	58	302
■ Namsos 2025	376	119	43	389
■ Enebakk	495	106	3	129
■ Rana	414	56	142	59
■ Verdal	441	120	282	341
■ Kostragruppe 08	591	133	78	250
■ Landet uten Oslo	450	110	101	163

Samferdsel

Samferdsel

- Namsos hadde i 2024 betydelig lavere netto utgifter til samferdsel enn landsgjennomsnittet, kommunegruppen og de fleste andre kommuner. Når vi tar hensyn til avskrivninger er har Namsos lavere utgiftsnivå enn alle sammenligningskommunene.
- Det lave utgiftsnivået må sees i sammenheng med at Namsos har en høy andel veier uten fast dekke.
- Utgiftsnivået økte betydelig fra 2024 til 2025. Namsos hadde høyere utgifter til samferdsel og til kommunale veier enn Verdal og Skaun, men utgiftene til vei var fortsatt noe lavere enn landsgjennomsnittet.

Netto driftsutgifter pr. innbygger til Samferdsel



■ Netto driftsutgifter pr.
innbygger til Samferdsel (B) **)

1 279

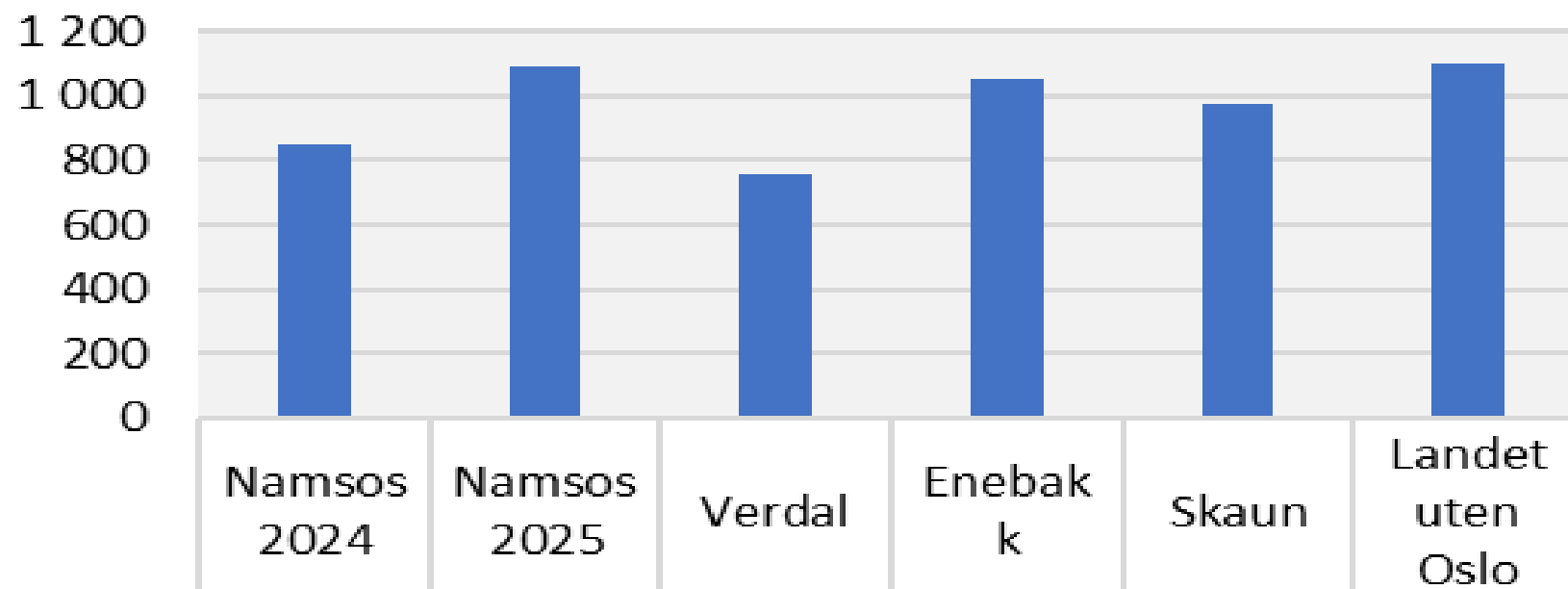
1 540

1 118

1 690

1 298

Netto driftsutgifter ekskl. avskrivninger i kr pr. innbyggere, kommunale veier og gater (B)



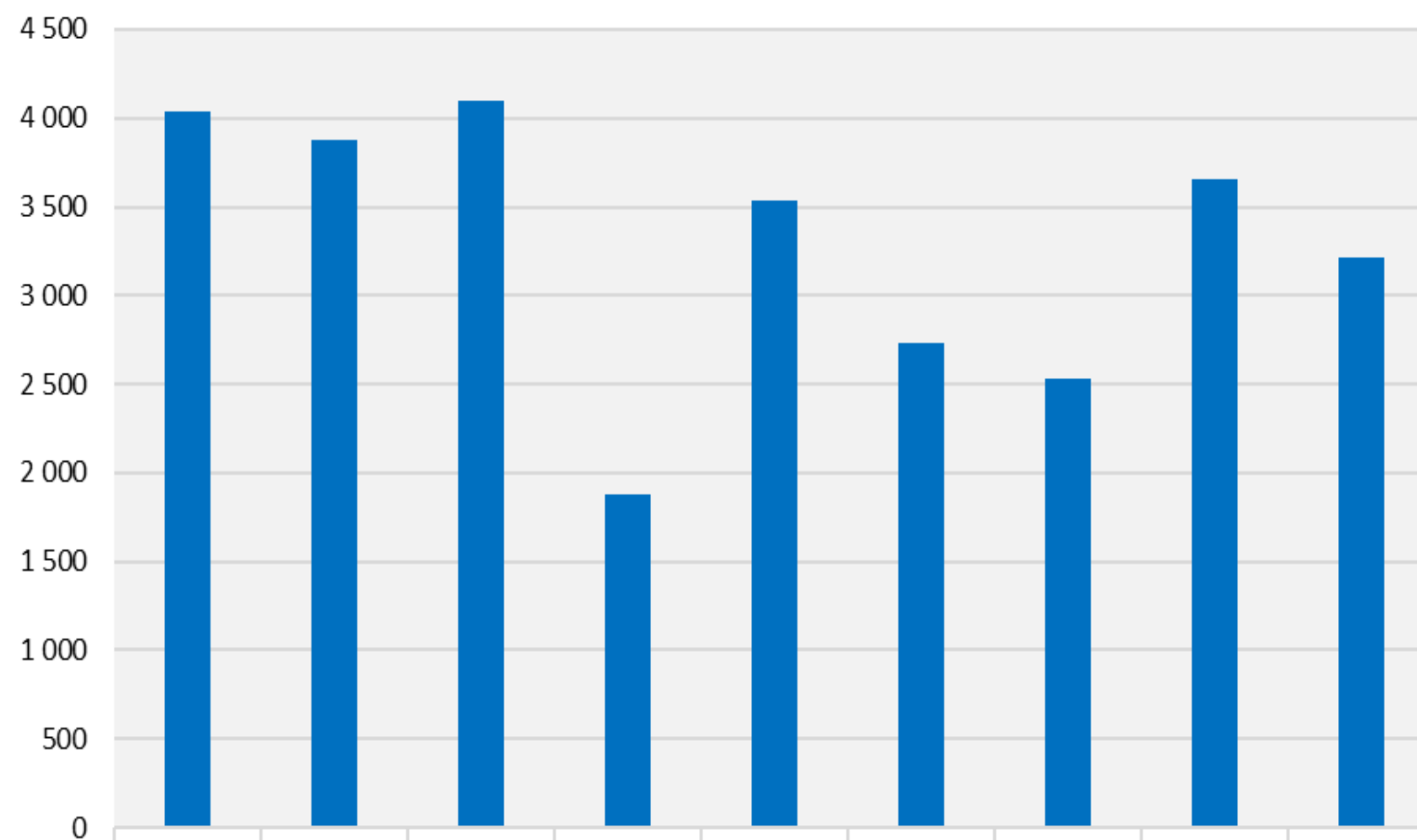
■ Netto driftsutgifter ekskl. avskrivninger i kr pr. innbyggere, kommunale veier og gater (B)

Kultur og idrett

Kultur og idrett

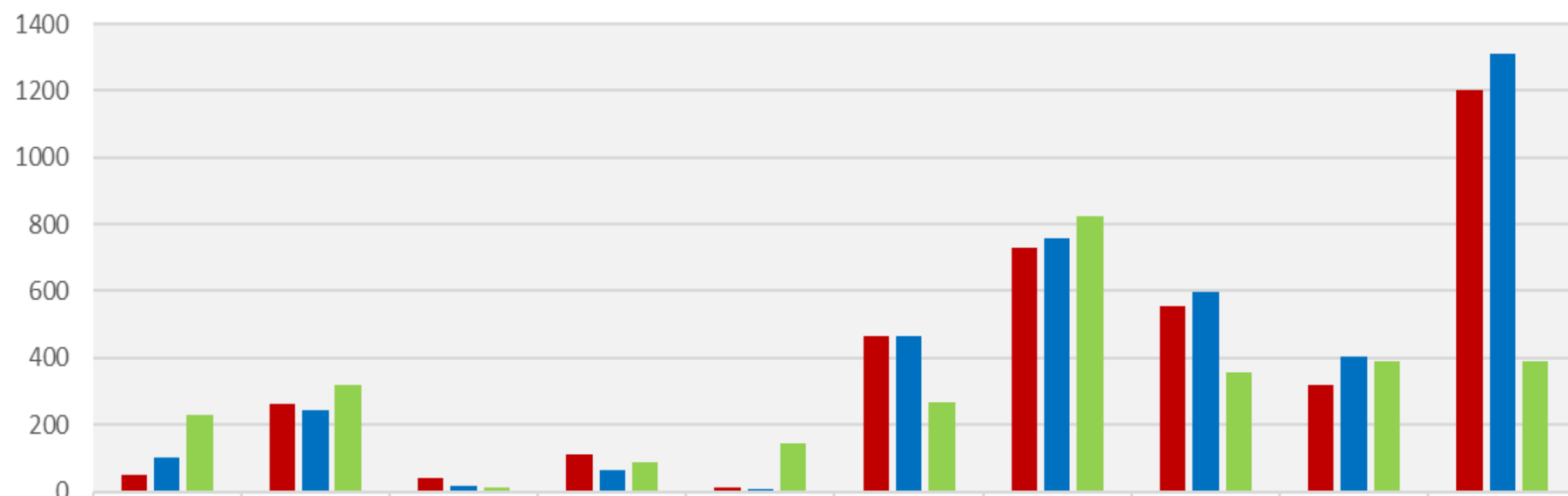
- Namsos prioriterer kultur og idrett høyt. Netto driftsutgifter per innbygger i 2024 var vel 700 kroner mer per innbygger enn landsgjennomsnittet. Det vært en større økning i Namsos enn i andre kommuner fra 2021 til 2024.
- Fra 2023 til 2025 har utgiftsnivået vært om lag uendret på høyt nivå. Det var en reduksjon fra 2023 til 2024, men utgiftsnivået økte igjen moderat til 2025.
- Det er særlig leie av kulturbygg som er dyrere enn i andre kommuner.
- Det er imidlertid også betydelig høyere utgiftsnivå på idrett (funksjon 380) og på kulturskole (funksjon 383). I sum er utgiftsnivået på disse to funksjonene om lag 6 millioner kroner over landsgjennomsnittet.
- Årsaken til høye kostnader til musikkskole skyldes ikke at det er høye utgifter per elev, kostnadene per bruker er lavere enn i mange andre kommuner. Det er høye dekningsgrader.
- Også idrett og tilskudd til idrettsbygg er dyrere i Namsos enn i flere andre kommuner.

Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner



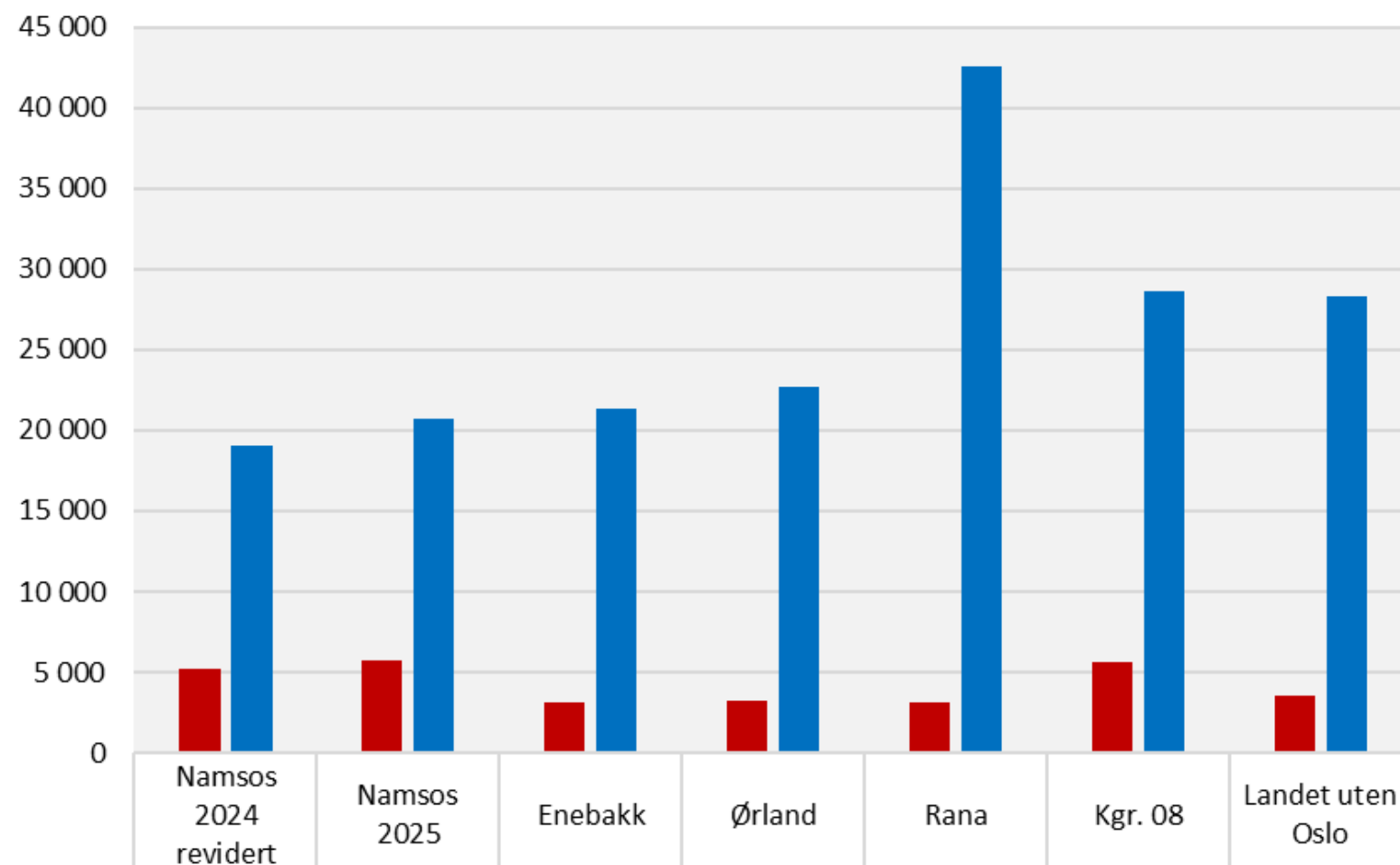
■ Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner

Netto driftsutgifter per innbygger (korrigert for differensiert arbeidsgiveravgift)



	(231) aktivitetstilbud barn og unge	(370) bibliotek	(373) kino	(375) muséer	(377) kunstformidling	(380) idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg	(381) kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	(383) musikk- og kulturskoler	(385) andre kulturaktiv. og tilsk. til andres kulturbygg	(386) kommunale kulturbygg
■ Namsos 2024 revidert	51	262	38	111	10	466	730	556	320	1 201
■ Namsos 2025	103	242	15	64	7	464	756	597	406	1 310
■ Landet uten Oslo	227	319	13	88	144	265	824	355	392	389

Musikk- og kululturskoler



■ Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år

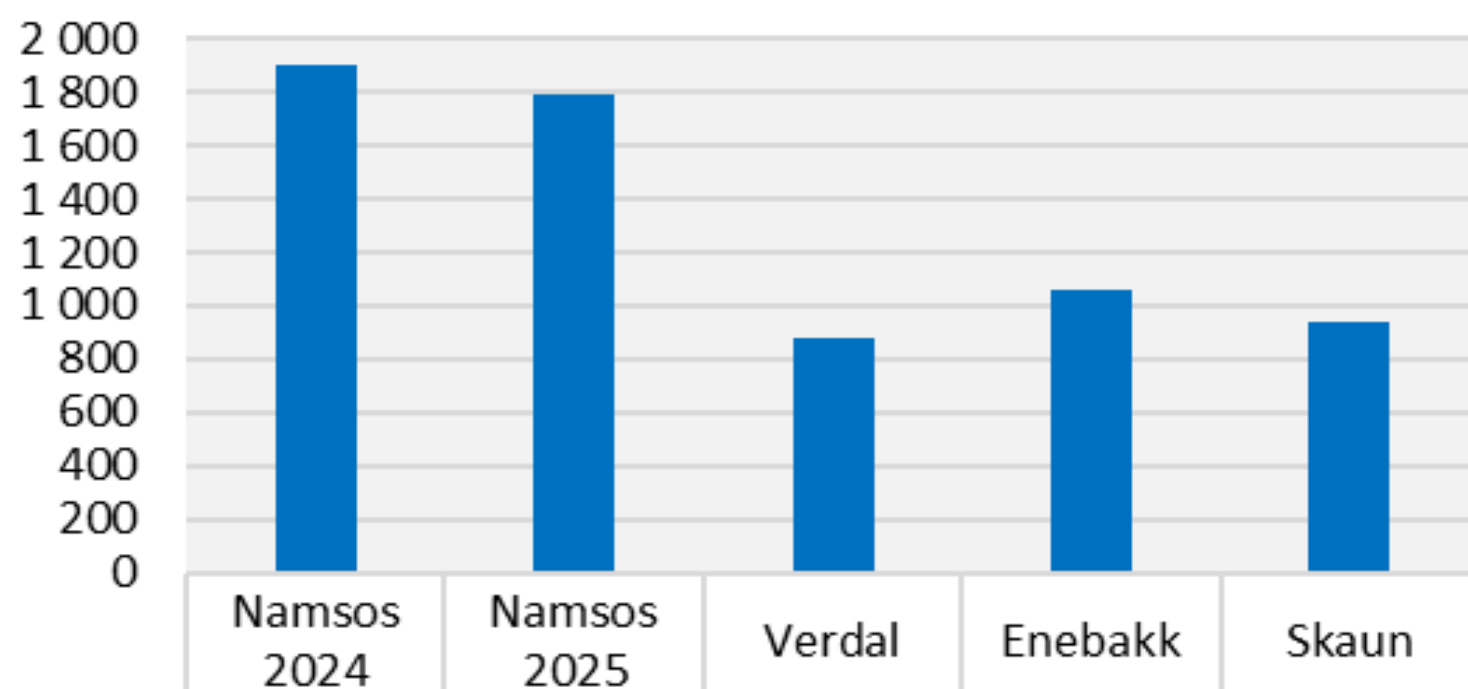
■ Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker

Brann og ulykkesvern

Brann og redning

- Det er store forskjeller mellom kommuner i utgiftsnivå. Namsos har høyere kostnader til brann og ulykkesvern enn landsgjennomsnittet og gjennomsnittet i kommunegruppen.
- Høye kostnader til brann- og ulykkesvern i Namsos må sees i sammenheng med avstander og spredt bosetting, samt lokale risikoforhold. Investeringer kan også ha bidratt til høyere kostnader
- Utgiftsnivået er redusert fra 2024 til 2025, men fortsatt betydelig høyere enn for eksempel Verdal og Skaun kommune. Det er utgiftene til beredskap som er redusert, samtidig er utgiftene til forebygging økt noe.

Brann- og ulykkesvern nettodriftsutgifterbeløp pr innbyggere



■ Brann- og ulykkesvern
nettodriftsutgifterbeløp pr
innb (kr)

Namsos
2024

Namsos
2025

Verdal

Enebakk

Skaun

1 903

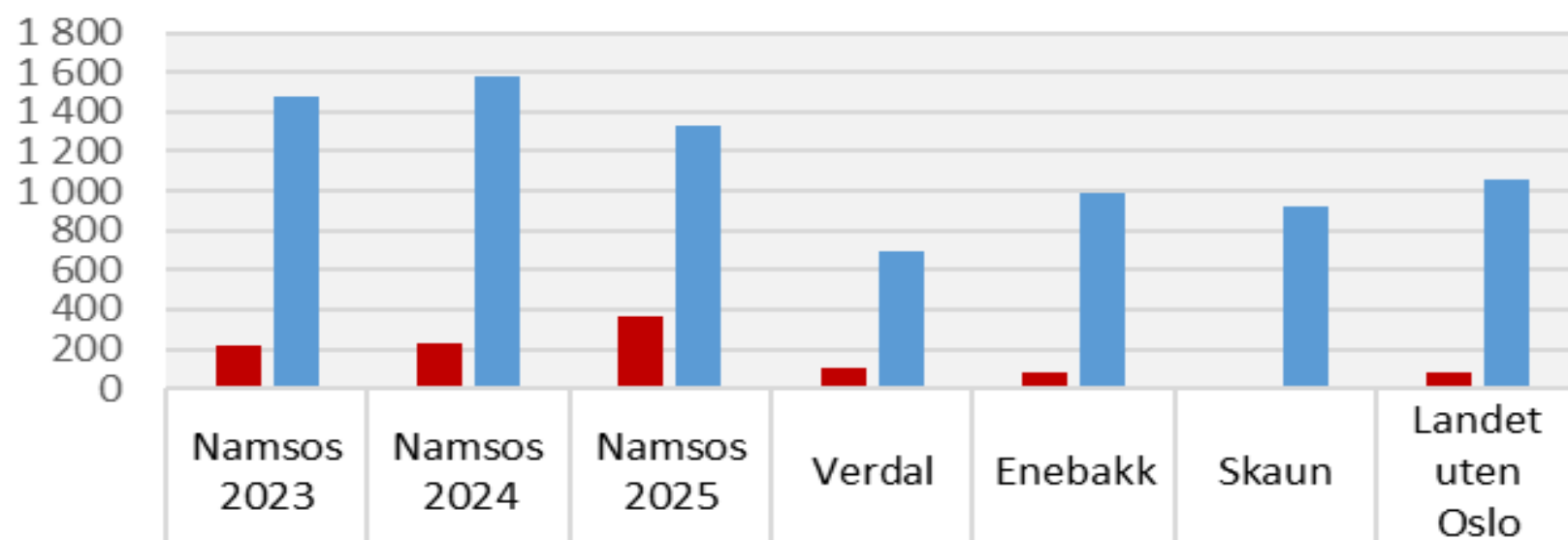
1 797

877

1 064

940

Netto driftsutgifter forebygging (f. 338) og beredskap (f. 339)



■ Netto driftsutgifter per innbygger (338) forebygging av branner og andre ulykker (B)

■ Netto driftsutgifter per innbygger (339) beredskap mot branner og andre ulykker (B)

214

230

369

103

78

15

78

1 474

1 574

1 329

689

985

918

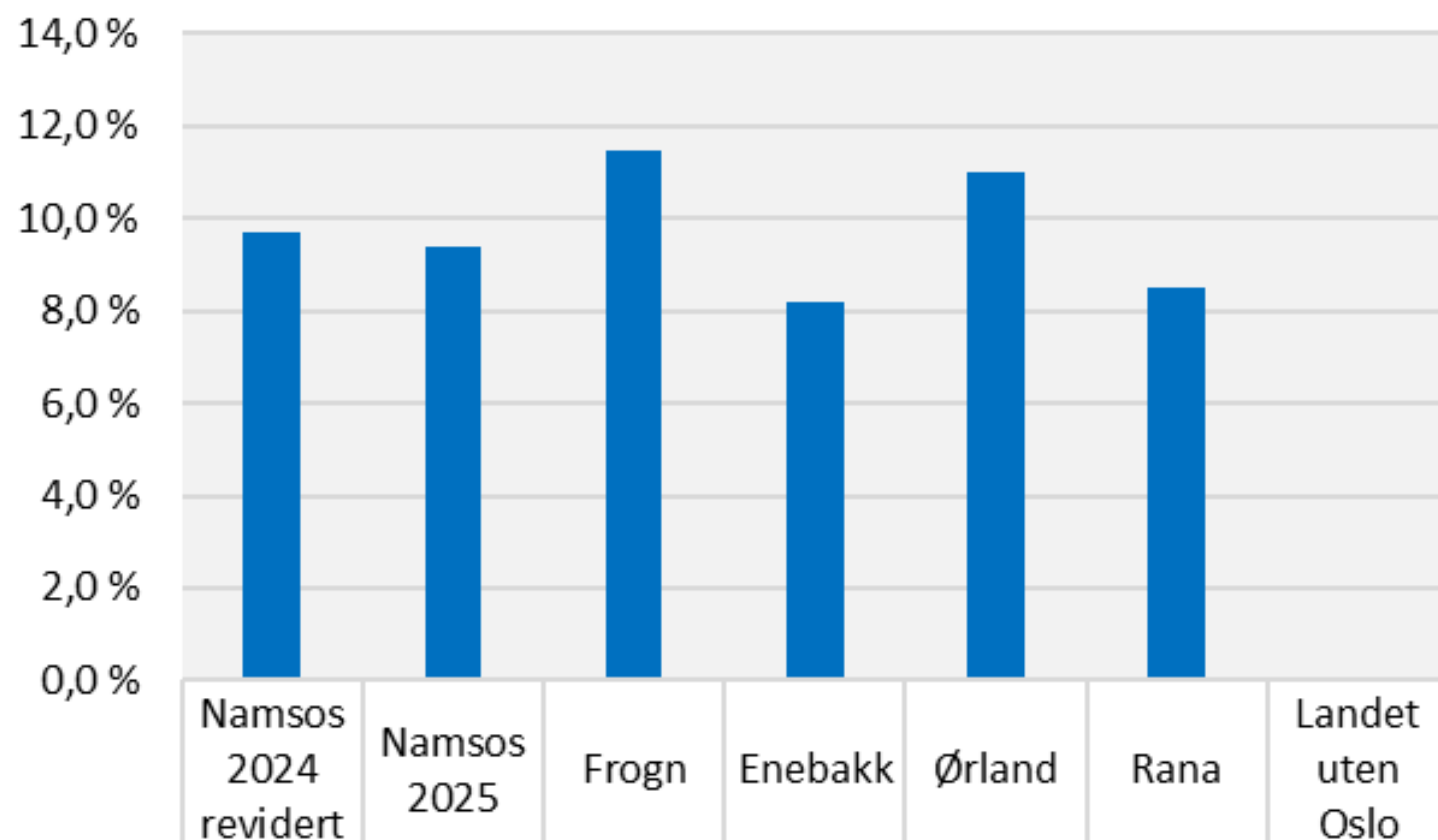
1 052

Eiendomsforvalting

Eiendomsforvaltning

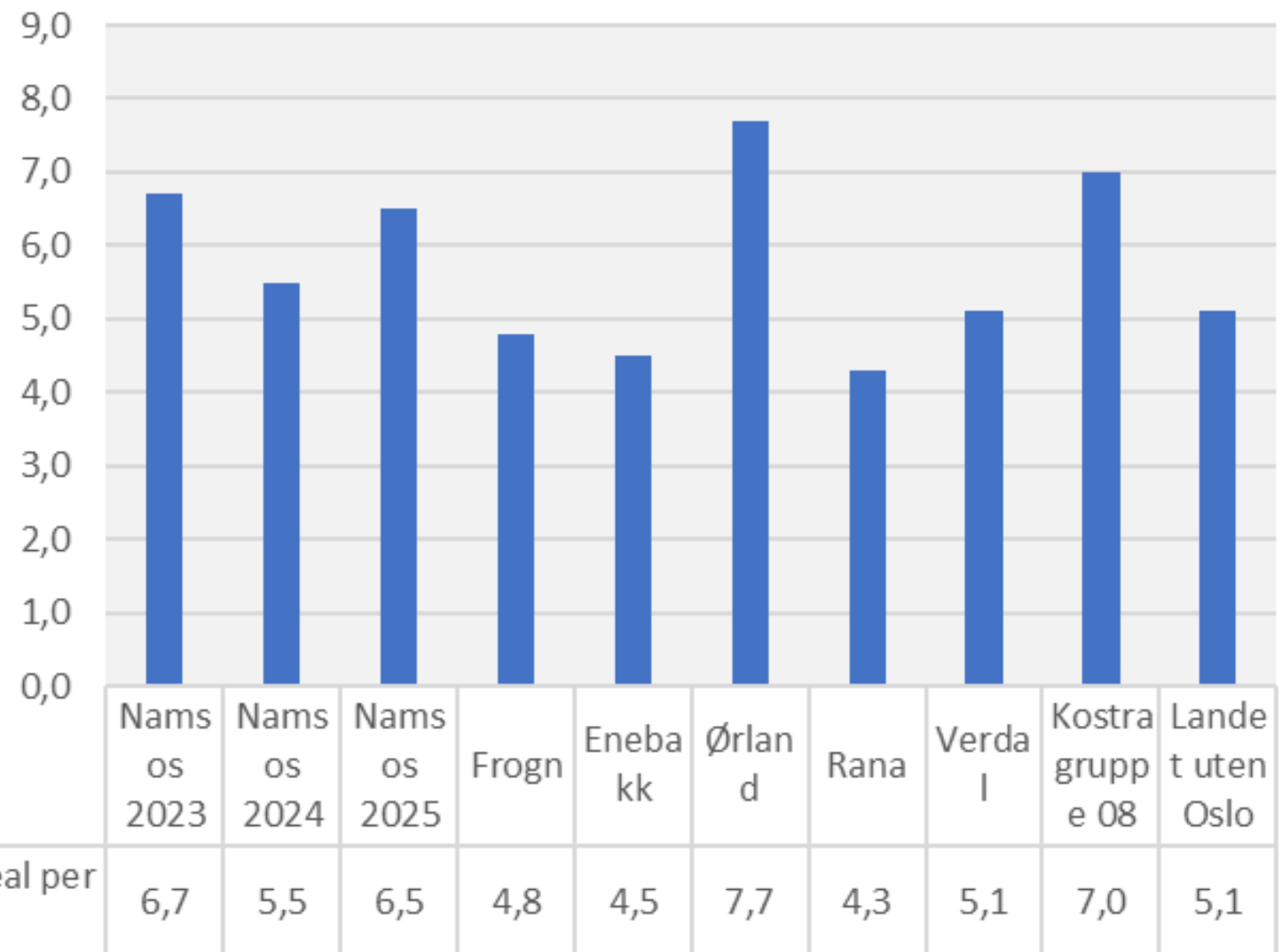
- Utgiftsnivået er redusert moderat i andel av netto driftsutgifter som brukes til kommunale formålsbygg.
- Antall kvadratmeter formålsbygg er økt. Men samtidig har utgiften per kvadratmeter blitt noe redusert.
- Det er en økning i antall kvadratmeter formålsbygg til kommunale idrettsbygg fra 2024 til 2025, dekningen er betydelig over landsgjennomsnittet. Samtidig er det en betydelig reduksjon i utgifter til administrasjonslokaler

Eiendomsforvaltning, kommune netto driftsutgifter, andel av totale utgifter (prosent)



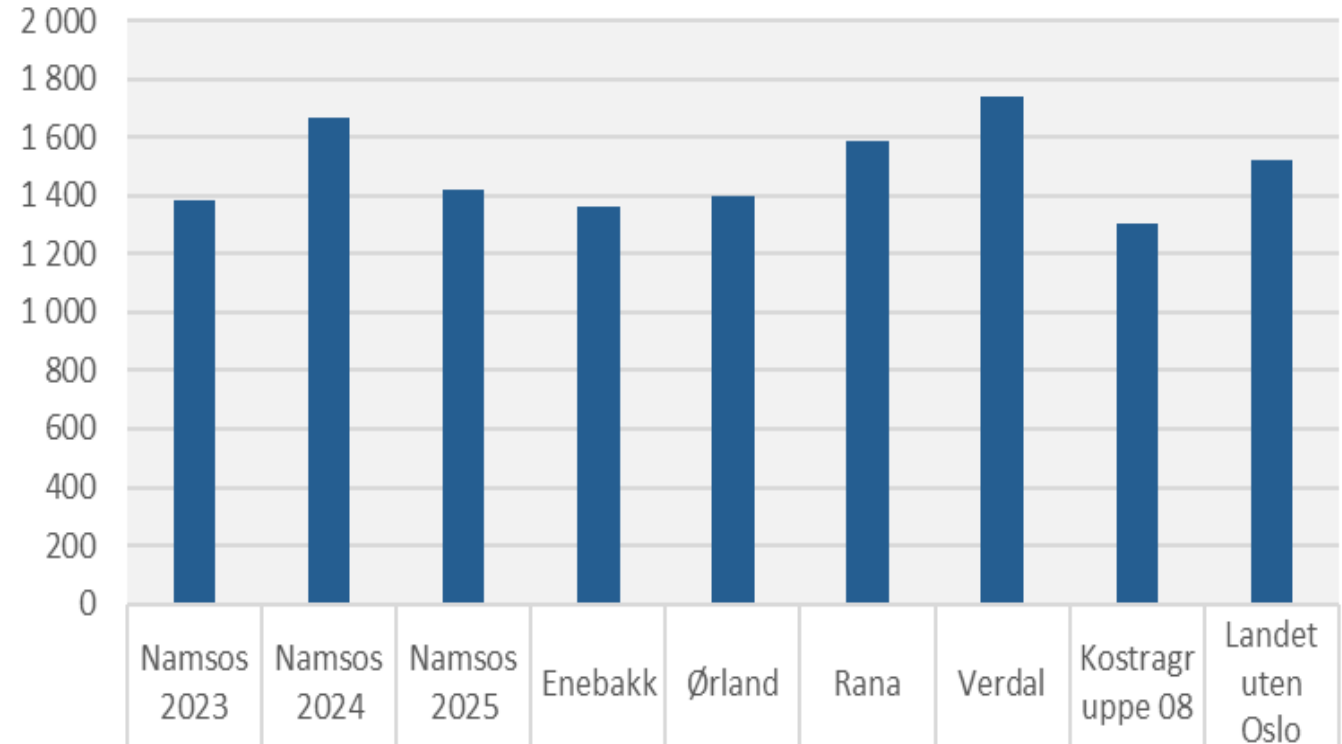
■ Eiendomsforvaltning, kommune nettodriftsutgifterandel av totale utgifter (prosent)

Formålsbygg, kommune Areal per bruker (m2)



■ Formålsbygg, kommune Areal per bruker (m2)

Korrigerte brutto driftsutgifter totalt eiendomsforvaltning, kommune utgifter per kvadratmeter bygg (kr)

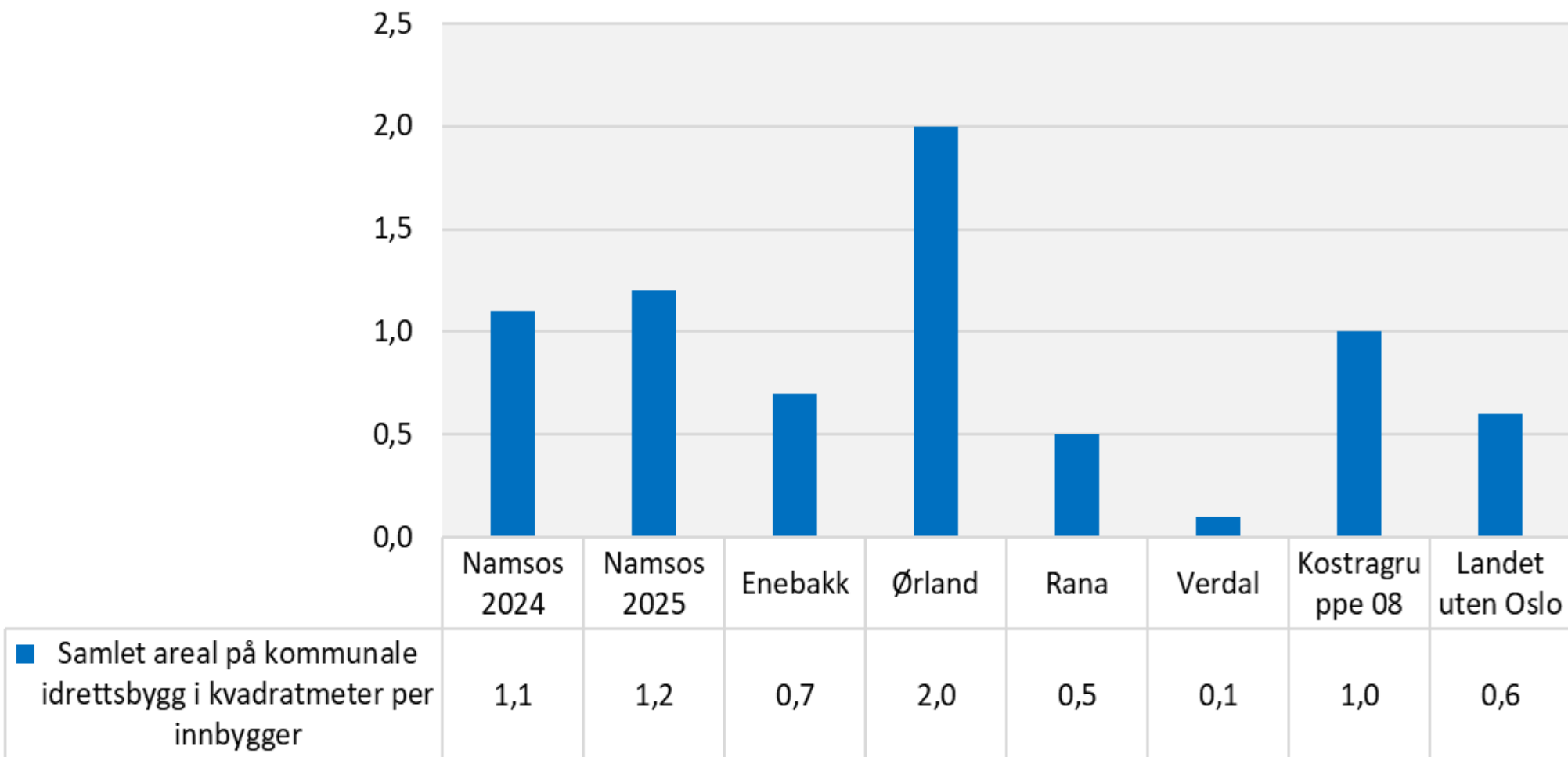


■ Korrigerte brutto driftsutgifter totalt eiendomsforvaltning, kommune utgifter per kvadratmeter bygg (kr)

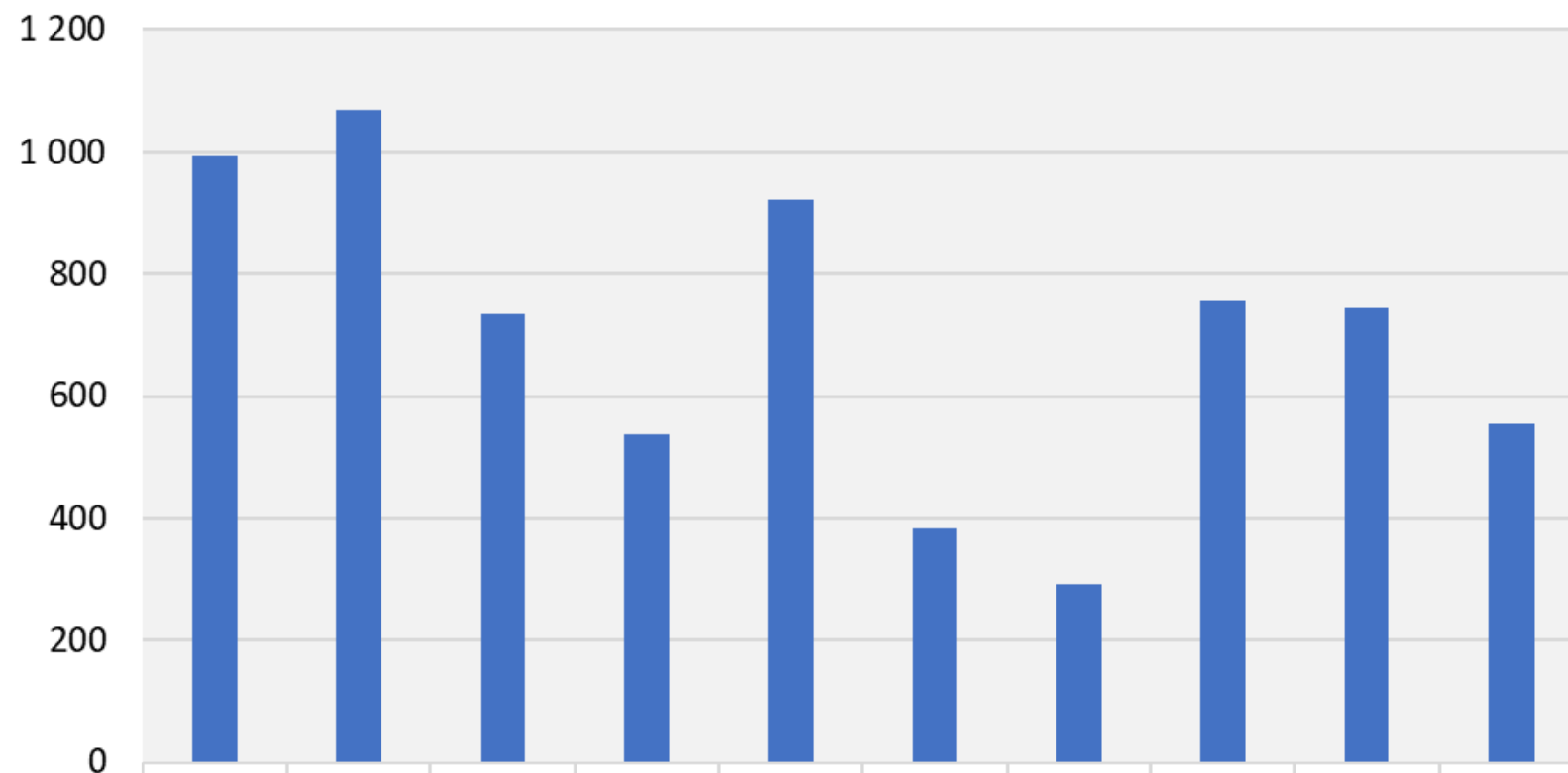
Namsos 2023	Namsos 2024	Namsos 2025	Enebakk	Ørland	Rana	Verdal	Kostragruppe 08	Landet uten Oslo
1 385	1 664	1 420	1 365	1 398	1 587	1 740	1 305	1 518

■ Korrigerte brutto driftsutgifter totalt eiendomsforvaltning, kommune utgifter per kvadratmeter bygg (kr)

Samlet areal på kommunale idrettsbygg i kvadratmeter per innbygger



Netto driftsutgifter til administrasjonslokaler per innbygger



■ Netto driftsutgifter til administrasjonslokaler per innbygger