



Hol kommune

Arkivsaksnr.: 2024/5134-1
Saksbehandler: Solveig R.
Endrestøl

Tertialrapport nr. 2 i 2024

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
121/24	Kommunestyre	26.09.2024

Rådmannens innstilling

Tertialrapport nr. 2 tas til orientering.

Kommunestyre har behandla sak 121/2024 i møte den 26.09.2024

Behandling

Saksordfører: Ordfører Sigrid Simensen Ilsøy

Orientering fra Økonomisjef Solveig R. Endrestøl

Votering:

Rådmannens innstilling ble enstemmig vedtatt.

Vedtak

Tertialrapport nr. 2 tas til orientering.

Saken avgjøres av

Kommunestyret.

Vedlegg

Dokument i saken

Saksopplysninger

I henhold til kommuneloven § 14-5 skal det rapporteres til kommunestyret om utviklingen av inntekter og utgifter, sammenholdt med årsbudsjettet. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal kommunedirektøren foreslå endringer i årsbudsjettet.

Forhold til overordnet plan

Handlingsprogram og økonomiplan 2024-2027.

Miljøkonsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Se vurdering.

Vurdering

Driftsregnskap pr. 2. tertial viser at driftsinntektene er i tråd med budsjettet når man tar hensyn til periodisert regnskap. Kommunale eiendomsgebyr er fakturert for 2. halvår og er samlet sett i tråd med årsbudsjettet. Det er enkelte poster som har medført merinntekter så langt; overført integreringstilskudd, sykelønnsrefusjon og refusjon fra forsikringsselskap etter brannen på ungdomsskolen. Dette må ses i sammenheng med tilhørende utgifter som er større enn forutsatt.

Driftsutgiftene er noe over budsjettet både innen lønnsforbruk og kjøp av tjenester. Lønnsforbruket er 11 mill. kr over budsjett pr. 2. tertial, og avviket er størst innen helse – og omsorgssektoren og teknisk sektor. Lønnsveksten er 1 prosentpoeng større enn opprinnelig forventet, noe som gir utslag i 3-4 mill. kr større lønnskostnader enn opprinnelig budsjettert for kommunen.

I helse- og omsorgssektoren er det større overtidskostnader enn budsjettert, og det er større kjøp av tjenester fra bemanningsbyrå enn årsbudsjettet tilsier. Dette er i hovedsak på institusjonene, og knyttet til vikarer for sykefravær, men også enkelttiltak rundt ressurskrevende brukere.

Brannen på ungdomsskolen har medført 5,1 mill. kr i utgifter så langt, men 2,6 mill. kr er refundert fra forsikring eller mva-kompensasjon.

Det er behov for å justere driftsbudsjettet i forhold til brannen på ungdomsskolen, sykelønnsrefusjon og vikarbruk. Det vil presenteres tiltak i handlings- og økonomiplanarbeidet 2025 som kan justere ned forbruk og tjenestenivå både i oppvekstsektoren og helse – og omsorgssektoren.

Det er foretatt låneopptak pålydende 95,4 mill. kr for investeringsformål i kommunen og kirken. Dette er fordelt på tre lån, med fastrente bundet i tre år.

Blant de 64 vedtatte tiltak og prosjekter har 43 status som «i rute» eller ferdig. Det er oppdatert status og kommentert for avvik ved hver tema-tabell.

Investeringsregnskapet pr. 2. tertial er lagt inn i rapporten og viser at det er ulik framdrift i prosjektene. Det er behov for å justere investeringsbudsjettet innenfor rammen, men mellom prosjektene.