

2. tertialrapport 2024

Hovedutvalget for kultur, idrett, frivillighet og byliv, 15. oktober 2024



Hovedtrekk

- Merforbruk på 108,3 millioner kroner.
 - Resultatet er 88 millioner kroner svakere enn samme periode i 2023
- Merforbruket innenfor tjenesteområdene er samlet på 78,8 millioner kroner.
- Sentrale inntekter viser en mindreinntekt på 19,9 millioner kroner.
 - Sviktende skatteinntekter, men noe høyere rammetilskudd
- Finans viser et negativt avvik på 18,2 millioner kroner.
- Merforbruket innenfor tjenesteområdene forventes å utgjøre 86 millioner kroner ved årets slutt.
- Sentrale inntekter forventes å ligge på rundt 95 millioner kroner ved årets slutt.
- Netto driftsunderskudd forventes å ligge på 218 millioner kroner ved årets slutt.
- Gitt denne prognosen vil det brukes 351 millioner kroner fra disposisjonsfondet i år.
- Kommunedirektøren foreslår få budsjettjusteringer i forbindelse med 2. tertialrapport.

Budsjettendringer på tjenesteområdene

Tiltak	Beløp
P04 Influensavaksine ansatte	700'
P08 Økte utgifter, introduksjonsprogram	8.000'
P09 Tilskudd World cup skisprint	900'
P11 Kompensasjon vintervedlikehold	10.000'
Sum budsjettendringer	19.600'





Forslag til justeringer innenfor de sentrale budsjettområdene

- Høyere inntekter fra integreringstilskudd enn forutsatt på 4,1 millioner kroner. Dette skyldes flere familiegjenforeninger enn anslått i 1. tertialrapport.
- Utgifter til husleie og renhold foreslås nedjustert med 17 millioner kroner som følge av for høyt budsjettanslag i 2024. Samtidig foreslås bygningsrelaterte utgifter til de tidligere rådhusene i Nedre Eiker og Svelvik tilført 2 millioner kroner.
- Sentrale pensjonsutgifter anslås å bli 11,8 millioner kroner høyere enn forutsatt, og det foreslås at budsjettet justeres tilsvarende.

Forslag til justeringer innenfor de sentrale budsjettområdene



- Ufordelt innsparingskrav på 30 millioner kroner i 2024 foreslås reversert da fokus i år har vært på sak om økonomisk bærekraft med vedtak om betydelige innsparingstiltak fra 2025.
- Lånefondets rentesikringsavtaler/swapper ble solgt for 72,5 millioner kroner i juni. De siste årene har rentesikringsavtalene hatt en negativ markedsverdi, men i dagens markedssituasjon var dette bildet endret. Dette muliggjør en økt overføring fra Lånefondet til kommunekassen på 38,3 millioner kroner til finansiering av reverseringen av det ufordelte innsparingskravet, samt høyere netto renteutgifter i forbindelse med startlån.



Disposisjonsfondet

	2024
Saldo pr. 1. januar 2024	574.502'
HØP Netto bruk	- 30.949'
HØP Bruk av klimafond	- 2.500'
HØP Egenfinansiering av investeringer	- 124.500'
1T Bruk saldering forslag	- 7.171'
1T Bruk saldering kommunestyrevedtak	- 3.400'
Årsoppgjør Prognose forverret årsresultat	- 181.000'
Prognose saldo pr. 31. desember 2024	223.282'

	2024
Prognose saldo pr. 31. desember 2024	223.282'
Generell reserve (3% av brutto driftsinnt.)	271.751'
«Rentesikringsfond» (1% av brutto gjeld)	101.500'
«Eier-risikofond»	20.000'
Handlingsreglenes reservekrav 31.12.	393.251'
Avvik fra handlingsreglenes krav	- 169.970'
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter	2,5%



Investeringsregnskapet

Investeringer

- Det er ved utgangen av 2. tertial gjennomført investeringer i varige driftsmidler for ...
 - 576 millioner kroner i Drammen kommunekasse
 - 87,2 millioner kroner i Drammen Eiendom KF
 - 1,2 millioner kroner i Drammensbadet KF
- Prosjektene følger i hovedsak planlagt fremdrift.





Tjenesteområdene

Hovedutvalg for kultur, idrett, frivillighet og byliv



Tjeneste- område	Revidert budsjett hittil i år	Regnskap hittil i år	Avvik hittil i år	Revidert budsjett 2024	Avvik prognose i kroner	Prognose	Forslag til budsjett- endringer
P09 Kultur, idrett og frivillighet	216.522'	219.149'	- 2.627'	342.057'	- 3.000'	345.057'	900'
P10 Medvirkning og lokal- demokrati	1.668'	1.275'	392'	3.703'	400'	3.303'	0
Sum	218.190'	220.425	- 2.235'	345.760'	- 2.600'	348.360'	900'

P09 Kultur, idrett og frivillighet

- Merforbruket skyldes tjenesten Tilrettelagt fritid.
- Overgangen fra å levere tilbud til enkeltpersoner til å levere til grupper har vist seg mer tidkrevende enn forventet.
- 1 million av merforbruket forventes løst innenfor programområdets budsjetttrammer
- Prognose: Merforbruk på 3 millioner kroner.

**TILRETTELAGT FRITID
DRAMMEN KOMMUNE**

TILBYR:

- Jobb/oppdrag
- Gode opplevelser
- Veiledning
- Medmenneskelig erfaring

TRENGER:

- Biler
- Aktiviteter
- Lokaler
- Hjelpende hender

- GI AV

DIN TID-

DRAMMEN KOMMUNE
- et godt sted å leve

P10 Medvirkning og lokaldemokrati

- Mindreforbruket skyldes ubudsjetterte sykelønnsrefusjoner.
- Det forventes noe bruk av vikarer ut året som vil gi utgifter det ikke er budsjettert for.
- Det forventes besparelser på driften av nærutvalgene.
- Prognose: Mindreforbruk på 0,4 millioner kroner. Pengene brukes innen hovedutvalget.



Investeringer

- Kjøleanlegg på Vassenga blir ikke bygget i 2024, men er i prosjektfase.
- Kunstgress på Marienlyst er byttet ut, og det gamle gresset gjenbrukes på Åskollen.
- Tilpasning av lokaler er et prosjekt som går over flere år, og i 2024 er Harmoniet det prioriterte lokalet.
- Det er iverksatt bestillinger for alle midlene innen programområdet med mål om levering i 2024.



Øvrige rapporteringspunkter

- World cup skisprint
- Utvikling av byhuset/SBV-huset i Svelvik
- Nytt tribuneanlegg på langsiden av Marienlyst friidrettsbane
- Svømmeferdighetene til ungdom





**DRAMMEN
KOMMUNE**
- et godt sted å leve