



# 2. tertialrapport 2024

Formannskapet 22. 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 71 millioner, men høyere rammetilskudd 41 millioner
- Finans viser et negativt avvik på 18,2 millioner kroner.
- Merforbruket i tjenestene forventes å utgjøre 86 millioner kroner ved årets slutt.
- Frie inntekter forventes å ligge 95 millioner kroner under budsjett ved årets slutt.
- Samlet netto driftsunderskudd forventes å ligge på 218 mill kr 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.



# Stram økonomi i tjenestene

De største utfordringene:

- P02 Barnehage – opptak av «ikke-rettighetsbarn»
- P05 Mennesker med nedsatt funksjonsevne - økte behov for omfattende tjenester, manglende bolig- og avlastningstilbud
- P08 Sosialtjeneste - økte utbetalinger økonomisk sosialhjelp grunnet prisøkning og flyktninger

# 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'
<b>Sum budsjettendringer</b>	<b>19.600'</b>



# 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.
- Slike grep innen finans gjøres årlig for å enten minimere kostnader eller øke inntekter. Utfordring i år er at finansområdet har store utfordringer grunnet høye renter, skattesvikt osv.



# Disposisjonsfondet

	2024
<b>Saldo pr. 1. januar 2024</b>	<b>574.502'</b>
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'
<b>Prognose saldo pr. 31. desember 2024</b>	<b>223.282'</b>

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

# 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.





# Status flyktninger

- Vedtak om bosetting av 125 flyktninger
  - Herav fem personer med nedsatt funksjonsevne og seks enslige mindreårige
- Pr. august er det bosatt 108 flyktninger
  - Herav tre personer med nedsatt funksjonsevne og fem enslige mindreårige
  - Ytterligere én person med nedsatt funksjonsevne har fått avtale med kommunen og blir bosatt i løpet av året
- Det har i tillegg kommet 34 familiegjenforente til tidligere bosatte flyktninger fra andre nasjoner enn Ukraina, og de inngår ikke i tallet IMDi anmoder kommunen om å bosette.





# Eierstyring - utbytte

Selskap	Regnskap pr. august 2024	Vedtatt budsjett 2024	Revidert budsjett 2024 (1T)	Forslag til revidert budsjett 2024 (2T)	Endring 2. tertial
Å Energi AS	- 144.359'	- 140.600'	- 144.000'	- 144.000'	0
Vardar AS	- 37.816'	- 36.400'	- 38.000'	- 38.000'	0
Lindum	0	- 5.000'	0	0	0
Eidra AS (tidl. Drammen kommune eiendomsutvikling AS)	- 5.000'	- 5.000'	- 5.000'	- 5.000'	0
Drammen Kino AS	0	- 1.000'	- 1.000'	0	1.000
D-Park AS	- 4.000'	- 4.000'	- 4.000'	- 4.000'	0
Drammen Havn AS	0	0	0	- 3.200'	- 3.200
<b>Sum utbytte</b>	<b>- 191.175'</b>	<b>- 192.000'</b>	<b>- 192.000'</b>	<b>- 194.200'</b>	<b>- 2.200'</b>



# Formannskapet

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
P14 Ledelse, styring og administrasj.	266.412'	265.415'	997'	412.400'	0	412.400'	0
P15 Samf. sikkerhet og beredskap	66.882'	66.783'	99'	102.382'	0	102.382'	0
P16 Næring	12.633'	12.649'	- 16'	15.425'	0	15.425'	0
P18 Politisk styring	30.346'	30.635'	- 289'	45.763'	0	45.763'	0
P19 Sentrale poster	0	175'	- 175'	- 2.500'	0	- 2.500'	0
<b>Sum</b>	<b>376.273'</b>	<b>375.657'</b>	<b>616'</b>	<b>582.469'</b>	<b>0</b>	<b>582.469'</b>	<b>0</b>

# P14 Ledelse, styring og administrasjon

- Mindreforbruket er av periodiseringsmessig karakter.
- Programområdet er pålagt store innsparinger, og enkelte av tiltakene har ikke vært mulig å iverksette
  - Reduserte husleier får ikke effekt før leiekontrakter utløper eller bygg selges
  - Virksomheter i programområdet har forskuttert kostnadsreducerende tiltak ved å holde stillinger vakante
- Besparelsene er med på å dekke økte utgifter til lisenser og forsikringer
- Prognose: Balanse ved årets slutt.



# P18 Politisk styring

- Merforbruket er knyttet til nye godtgjøringssatser for politikere.
- Merutgiftene må finansieres ved reduksjon i andre budsjettposter, og hoveddelen hentes fra vakant stilling i politisk sekretariat.
- Det iverksettes ikke utvidet opplæringsløp eller oppgradering av lokaler på grunn av manglende økonomisk dekning innenfor programområdets rammer.
- Prognose: Balanse ved årets slutt.





# Medarbeidere

- 6689 ansatte fordelt på 5980 årsverk per 2. tertial
- Turnoverprosent 2. tertial 4,6% (5,5% i 2023)
- Sykefravær sommeren 2024 på 10,7% - likt som i 2023
- Ansettelsesstopp:
  - Færre utlyste stillinger og færre nyansatte enn før.
  - 134 i løpet av 2. tertial. Nedgang på ca 12% sammenlignet med 2023
  - Antall utlyste stillinger ned 27,8%
- Overtid: reduksjon fra 2. tertial 2023 til 2. tertial 2024: 20,9%
- Heltid: 77,3% av ansatte har 100% stilling: økning på 5,3% fra 2023



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