



DRAMMEN
KOMMUNE

Økonomirapport per oktober 2023

– et godt sted å leve

Innhold

Oppsummering.....	3
Hovedoversikt drift 1A	4
Flyktnings situasjonen.....	5
Økonomirapportering drift	5
Sentrale inntekter.....	5
Sentrale utgifter	8
Finansinntekter og -utgifter	9
Totaloversikt drift - fordelt på rammeområder	11
Hovedoversikt drift 1B	11
Kommunens tjenesteområder	12
Hovedutvalg for oppvekst og utdanning.....	12
Hovedutvalg for helse, sosial og omsorg	13
Hovedutvalg for kultur, idrett og frivillighet	16
Hovedutvalg for tekniske tjenester	17
Formannskap.....	18

Oppsummering

Kommunekassens regnskapsstatus per oktober viser et netto merforbruk i forhold til periodisert budsjett på 8,3 millioner kroner. Årsprognosen per oktober er et netto driftsunderskudd på 23 millioner kroner. Dette er en forbedring på om lag 6 millioner kroner sammenliknet med revidert budsjett per 2. tertialrapport.

Programområdene ble tilført 52 millioner kroner ved behandlingen av 2. tertialrapport. Per oktober viser prognosen et merforbruk på ytterligere 43,8 millioner kroner.

Prognosen for sentrale inntekter viser merinntekter på 31,9 millioner kroner i forhold til revidert budsjett:

- Økte inntekter fra skatt og inntektsutjevning anslås til 23,2 millioner kroner. Skatteinntektene forventes å bli nesten 7 millioner kroner lavere enn lagt til grunn i 2. tertialrapport. Høyere skatteinngang på landsbasis enn tidligere forventet øker anslått inntektsutjevning med nesten 30 millioner kroner.
- Ekstra rammetilskudd til korona-vaksinering av personer 65 år og eldre i 2. halvår på 4,1 millioner kroner.
- Inntekter fra integreringstilskudd år 2-5 anslås å bli 8 millioner kroner høyere enn budsjettet, mens tilskudd til enslige mindreårige flyktninger blir 2 millioner kroner lavere enn budsjettet.
- Rentekompensasjon fra Husbanken blir 1,4 millioner kroner lavere enn budsjettet.

Prognosen for sentrale utgifter samlet viser en mindreutgift på 17,7 millioner kroner. Dette er nettoeffekten av prognosene for flere poster som lønnsreserve, husleie og renhold, sentrale avsetninger og gjeldsbrevkraft mv.

Det forventes at kommunekassens finansbudsjett uten utbytte vil bli som budsjettet, inklusiv forutsatt overføring på 36,4 millioner kroner fra Lånefondet.

Mottatt utbytte fra kommunes aksjeselskap er per oktober i samsvar med periodisert budsjett på 260 millioner kroner. Det er i desember budsjettet med 45 millioner kroner i utbytte i forbindelse med avvikling av Nedre Eiker Eiendomsutvikling AS og salget av Miletomta. Det er i skrivende stund usikkert i hvilken grad dette utbyttet kommer til utbetaling i år, noe som kan påvirke driftsresultatet negativt.

Programområdene

Årsprognosen for programområdene samlet viser et merforbruk på 43,8 millioner kroner, tilsvarende 0,7 prosent av årsbudsjettet. Til tross for styrking av programområdene med 52 millioner kroner ved behandlingen av 2. tertialrapport, er det fortsatt utfordringer innenfor flere områder.

De største utfordringene er fortsatt innenfor hovedutvalget for helse, sosial og omsorg, med et anslått merforbruk på 39,4 millioner kroner.

Innenfor teknisk hovedutvalg anslås et merforbruk på 8 millioner kroner, som i hovedsak skyldes P12 Vann, avløp og renovasjon.

Innenfor formannskapetets programområder anslås et mindreforbruk på 5,3 millioner kroner, mens det for de øvrige områder er forholdsvis marginale avvik. Det vises til nærmere omtale under Kommunens tjenestoområder.

Utgifter i forbindelse med ekstremværet «Hans»

Ekstremværet «Hans» førte til omfattende flom- og skredskader i deler av landet. Programområdene har registrert utgifter på om lag 6,6 millioner kroner i forbindelse med ekstremværet. For å kvalifisere til

å motta kompensasjon fra departementets skjønnsmidler, måtte kommunens dokumenterte utgifter overstige 250 kroner per innbygger. For Drammens del vil det si dokumenterte utgifter på mer enn 25,8 millioner kroner. Siden kommunens utgifter er langt under denne grensen er det sendt søknad om tilskudd fra restmidler i statsforvalterens skjønnsmiddelpott for 2023. Søknaden er fortsatt under behandling hos statsforvalteren. Kommunedirektøren vil vurdere kompensasjon etter behandlet søknad og kommer nærmere tilbake til dette i årsevalueringen.

Hovedoversikt drift 1A

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr
Sentrale inntekter						
Integreringstilskudd	-160 330	-167 466	7 136	-201 710	-209 710	8 000
Rente og inv. kompensasjon fra staten	0	0	0	-27 920	-26 520	-1 400
Skatt på inntekt og formue	-2 868 763	-2 872 780	4 017	-3 589 700	-3 583 000	-6 700
Ramme-tilskudd	-2 855 834	-2 856 986	1 152	-3 207 351	-3 241 351	34 000
Tilskudd enslige mindreårige flyktninger	-24 384	-21 908	-2 476	-32 512	-30 512	-2 000
Tilskudd lokalt næringsliv	0	0	0	0	0	0
Overføring fra kommunale foretak	-70 812	-70 812	0	-106 651	-106 651	0
Vertskommunetilskudd	-3 003	-2 324	-679	-4 507	-4 507	0
Sum Sentrale inntekter	-5 983 127	-5 992 277	9 150	-7 170 350	-7 202 250	31 900
Sentrale utgifter						
Lønnsreserve	0	0	0	4 602	3 602	1 000
Husleie og renhold	652 032	648 622	3 410	783 871	778 471	5 400
Gjeldsbrevkraft	-3 332	-6 850	3 518	-4 000	-5 500	1 500
Diverse fellesutgifter (netto)	0	291	-291	0	0	0
Bygningsrelaterte utgifter	0	1 173	-1 173	0	1 700	-1 700
Ufordelt innsparingskrav	0	0	0	0	0	0
Rammebevilgning Covid-19 tiltak	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	0	32	-32	330 000	330 000	0
Avsetninger flyktninger	0	0	0	10 564	64	10 500
Tilskudd Den norske kirke, kapitalkostnader og pensjon	0	0	0	3 327	8 627	-5 300
Avsetning priskompensasjon	0	0	0	6 315	15	6 300
Pensjon	0	947	-947	154 029	154 029	0
Sum Sentrale utgifter	648 700	644 215	4 485	1 288 708	1 271 008	17 700
Driftsutgifter per tjenesteområde	5 166 598	5 184 046	-17 448	6 228 604	6 272 404	-43 800
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Brutto resultat (KOSTRA)	-167 828	-164 016	-3 812	346 962	341 162	5 800
Netto finansutgifter og inntekter						
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	67 407	67 563	-157	93 236	93 236	0
Konserninterne renteutgifter	109 550	111 918	-2 368	164 325	164 325	0
Konserninterne avdrag	164 877	164 877	1	247 316	247 316	0
Renteinntekter	-103 326	-100 894	-2 432	-150 674	-150 674	0
Overføring til/fra lånefondet	0	0	0	-36 389	-36 389	0
Utbytte	-260 200	-260 184	-16	-305 200	-305 200	0
Finansutgifter i tjenesteområdene	-700	-1 148	448	-741	-741	0
Sum Netto finansutgifter og inntekter	-22 392	-17 867	-4 525	11 873	11 873	0
Motpost avskrivninger	0	-32	32	-330 000	-330 000	0
Motpost avskrivninger i tjenesteområdene	0	0	0	0	0	0
Netto resultat	-190 220	-181 915	-8 306	28 835	23 035	5 800

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner						
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	5 000	5 000	0
Overføringer til investeringsregnskapet	0	0	0	329 438	329 438	0
Bruk av bundene fond	0	0	0	0	0	0
Avsetning bundne fond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-302 696	-302 696	0
Netto avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner i tjenesteområdene	-66 430	-68 098	1 668	-60 577	-60 577	0
Sum Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	-66 430	-68 098	1 668	-28 835	-28 835	0
Årsoverskudd / underskudd	-256 650	-250 012	-6 638	0	-5 800	5 800

Flyktnings situasjonen

Innen utgangen av oktober har Drammen kommune bosatt totalt 362 flyktninger av årets kvote på 400. Av disse er det 13 enslige mindreårige personer.

Kommunen ligger godt an til å oppfylle kvoten innen utgangen av året. I tillegg til å tilby kommunalt eide boliger har det vært nødvendig med leie av boliger i det private markedet. Det bosettes spredt i hele kommunen.

Det vises for øvrig til mer utførlig omtale i 2. tertialrapport.

Økonomirapportering drift

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr
Frie disponible inntekter						
Skatt på inntekt og formue	-2 868 763	-2 872 780	4 017	-3 589 700	-3 583 000	-6 700
Rammetilskudd	-2 855 834	-2 856 986	1 152	-3 207 351	-3 241 351	34 000
Tilskudd enslige mindreårige flyktninger	-24 384	-21 908	-2 476	-32 512	-30 512	-2 000
Tilskudd lokalt næringsliv	0	0	0	0	0	0
Integreringstilskudd	-160 330	-167 466	7 136	-201 710	-209 710	8 000
Rente og inv. kompensasjon fra staten	0	0	0	-27 920	-26 520	-1 400
Overføring fra kommunale foretak	-70 812	-70 812	0	-106 651	-106 651	0
Vertskommunetilskudd	-3 003	-2 324	-679	-4 507	-4 507	0
Sum Frie disponible inntekter	-5 983 127	-5 992 277	9 150	-7 170 350	-7 202 250	31 900

Sentrale inntekter viser per oktober en merinntekt på 9,2 millioner kroner. Dette skyldes at inntekter fra skatt og rammetilskudd ligger 5,2 millioner kroner høyere enn periodisert budsjett, mens inntekter fra integreringstilskudd, tilskudd enslige mindreårige flyktninger og vertskommunetilskudd for asylmottak samlet ligger 4 millioner kroner over budsjett. Årsprognosen viser en forventet merinntekt på 31,9 millioner kroner fra sentrale inntekter.

Inntekts- og formuesskatt

November er tradisjonelt årets største skattemåned, og har dermed stor betydning for den samlede skatteinntangen på årsbasis. Kommunedirektøren har derfor valgt å inkludere skatteinntangen i november i månedsrapporten per oktober.

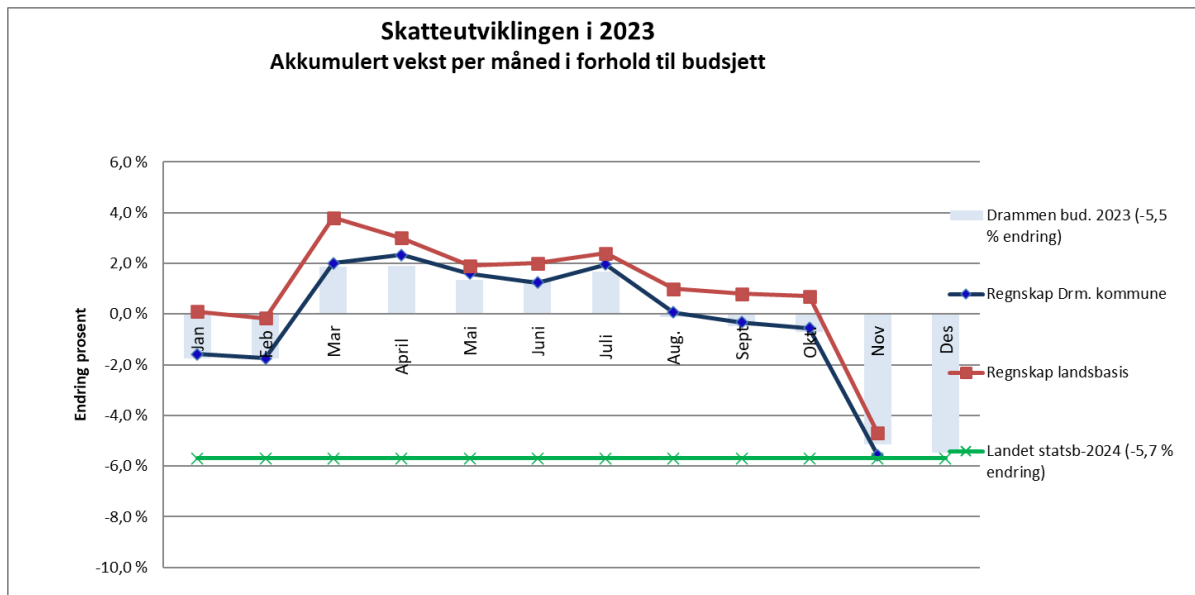
Store ekstraordinære skatteinntekter mot slutten av året har over flere år bidratt til gode resultater for kommunene. Dette var spesielt utslagsgivende i fjor da det var rekordhøye skatteinntekter i november. Som kommunedirektøren varslet i 2. tertialrapport ser det ut til at denne trenden brytes i 2023.

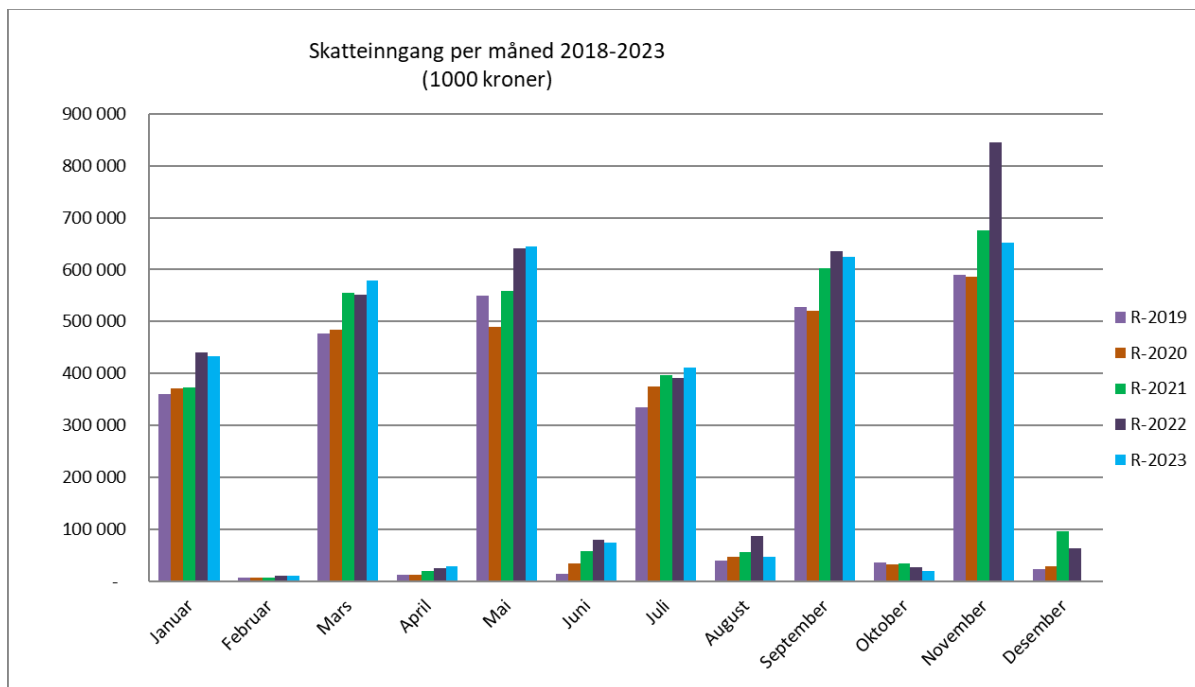
Skatteinntangen i november i år ble 192 millioner kroner lavere enn i samme måned i fjor. Dette tilsvarer en nedgang på 22,8 prosent, noe som i stor grad skyldes at bidrag fra korrigert fordelingstall og overskytende marginavsetning for 2022 er vesentlig redusert i forhold til i fjor. Ved behandlingen av 2. tertialrapport ble årets skatteanslag oppjustert med 25,9 millioner til 3 589,7 millioner kroner. Basert på skatteinntangen i november anslår kommunedirektøren at årets skatteinntang vil bli på 3 583 millioner kroner. Dette er 5,6 prosent lavere enn skatteinntangen i 2022, og 6,7 millioner kroner lavere enn revidert budsjett 2023.

På landsbasis viser skatteinntangen per november en vekst på 4,7 prosent. KS anslår imidlertid at kommunenes skatteinntekter i 2023 vil bli 2,8 milliarder kroner høyere enn regjeringens anslag ved fremleggelsen av statsbudsjett 2024. Med dette anslaget vil skatteinntektene på landbasis bli 4,5 prosent lavere enn i 2022.

Basert på forutsetningene ovenfor anslås at Drammen kommune vil motta 183,7 millioner kroner i inntektsutjevning for 2023. Dette er 29,9 millioner kroner mer enn forutsatt i revidert budsjett. Inntektsutjevningen utgjør etter dette 5,1 prosent av anslåtte skatteinntekter i 2023. Det anslås at skatt og inntektsutjevning samlet vil gi merinntekter i 2023 på 23,2 millioner kroner i forhold til revidert budsjett.

Akkumulert skatteutvikling per måned i 2023



Drammen kommunes skatteinntang per måned 2018-2023**Rammetilskudd**

Rammetilskuddet er per oktober 1,2 millioner kroner høyere enn i revidert budsjett. Dette kan i sin helhet forklares med noe høyere inntektsutjevning enn budsjettet for perioden januar - august. Drammen kommune hadde i denne perioden en skatteinntekt per innbygger på 90,6 prosent av landsgjennomsnittet.

Drammen kommune motta 4,1 millioner kroner i ekstra rammetilskudd etter at Stortinget nylig vedtok å bevilge 222,2 millioner kroner til dekning av kommunenes utgifter til koronavaksinering for personer 65 år og eldre i 2. halvår. Bevilgningen fordeles med likt beløp per innbygger. Kommunen har tidligere mottatt 1,3 millioner kroner til vaksinasjonsutgifter i 1. halvår.

Integreringstilskudd mv.

Inntektene fra integreringstilskudd viser per oktober en merinntekt på 7,1 millioner kroner. Dette forklares i hovedsak ved at det er flere personer som utløser tilskudd år 2-5 enn forutsatt i budsjettet. Det anslås at inntektene fra dette tilskuddet på årsbasis vil bli 8 millioner kroner høyere enn budsjettet.

Tilskudd til enslige mindreårige flyktninger viser per august en mindreinntekt på 2,5 millioner kroner. På årsbasis forventes en mindreinntekt på om lag 2 millioner kroner. Dette skyldes i stor grad overføring av tidligere mottatt tilskudd til andre kommuner.

Rentekompensasjon fra Husbanken

Det er budsjettet med inntekter på 27,9 millioner kroner fra de tidligere ordningene med rentekompensasjon knyttet til etablering av omsorgsboliger og sykehjemsplasser, skolebygg/svømmehaller og kirkebygg. Etter vedtak i Stortinget fastsettes renten i kompensasjonsordningene lik Husbankens flytende rente fratrukket 0,5 prosentenheter. Basert på den forventede renteutviklingen ble det ved beregningen av kompensasjonstilskudd for 2023 lagt til grunn en rente på 3 prosent. Faktisk rente for 2023 endte på 2,6 prosent, og inntektene vil bli om lag 1,4 millioner kroner lavere enn budsjettet.

Sentrale utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr
Sentrale utgifter						
Lønnsreserve	0	0	0	4 602	3 602	1 000
Husleie og renhold	652 032	648 622	3 410	783 871	778 471	5 400
Gjeldsbrevkraft	-3 332	-6 850	3 518	-4 000	-5 500	1 500
Diverse fellesutgifter (netto)	0	291	-291	0	0	0
Bygningsrelaterte utgifter	0	1 173	-1 173	0	1 700	-1 700
Ufordelt innsparingskrav	0	0	0	0	0	0
Rammebevilgning Covid-19 tiltak	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	0	32	-32	330 000	330 000	0
Avsetninger flyktninger	0	0	0	10 564	64	10 500
Tilskudd Den norske kirke, kapitalkostnader og pensjon	0	0	0	3 327	8 627	-5 300
Avsetning priskompensasjon	0	0	0	6 315	15	6 300
Pensjon	0	947	-947	154 029	154 029	0
Sum Sentrale utgifter	648 700	644 215	4 485	1 288 708	1 271 008	17 700

Sentrale utgifter viser per oktober et mindreforbruk på 4,4 millioner kroner. Dette kan i hovedsak knyttes til lavere utgifter til husleie og renhold og høyere netto inntekter fra gjeldsbrevkraft enn forutsatt. På årsbasis anslås at sentrale utgifter vil vise en mindretgift på 17,7 millioner kroner.

Lønnsreserve

Etter at alle forhandlinger i årets lønnsoppgjør er avsluttet står lønnsreserven til rest med 4,6 millioner kroner, som er avsatt til virkningen av økt arbeidsgiveravgift for inntekter over 750 000 kroner. Det er per november påløpt om lag 1,7 millioner kroner til ekstra arbeidsgiveravgift. Siden dette er en ny ordning i år, er det fortsatt usikkert hvor store merkostnader dette vil utløse. Det antas at det kan påløpe tilsvarende beløp i desember, slik at samlet virkning kan bli i størrelse 3,5 millioner kroner. Det forutsettes at programområdene kompenseres for utgiftene til ekstra arbeidsgiveravgift i forbindelse med årsavslutningen for 2023. Det anslås at lønnsreserven etter dette vil stå til rest med om lag 1 million kroner.

Gjeldsbrevkraft

Drammen kommune har utgifter og inntekter knyttet til avtaler om uttak av gjeldsbrevkraft fra Ramfoss og Mykstufoss kraftverk. Kraften videreselges til spotpris. Det er på årsbasis budsjettert med en netto inntekt på 4 millioner kroner etter skatt. Per oktober viser gjeldsbrevkraft en netto inntekt på 6,9 millioner kroner før skatt. Basert på moderate spotpriser resten av året, anslås et årsresultat etter skatt på 5,5 millioner kroner.

Husleie og renhold mv.

Utgifter til husleie og renhold samt andre bygningsrelaterte utgifter for de tidligere rådhusene i Nedre Eiker og Svelvik viser per oktober et mindreforbruk på 2,2 millioner. På årsbasis anslås en mindretgift på 3,7 millioner kroner.

Sentrale avsetninger

Det er i årets budsjett satt av midler på sentralt ansvar til finansiering av utgifter til ekstraordinær bosetting av flyktninger og priskompensasjon.

- Det ble i årets budsjett avsatt totalt 141,3 millioner kroner på sentralt ansvar til dekning av utgifter som følger av økt bosetting av flyktninger fra Ukraina i 2022 og 2023. Beløpet tilsvarer beregnede merinntekter fra integreringstilskudd år 2 for ekstraordinær bosetting i 2022 og integreringstilskudd år 1 for ekstraordinær bosetting i år, samt noe økte inntekter fra tilskudd til enslige mindreårige flyktninger. Av samlet avsatt beløp er 130,8 millioner kroner fordelt til aktuelle programområder, slik at den sentrale avsetningen står til rest med 10,6 millioner

kroner. Det vurderes at programområdenes utgifter vil holde seg innenfor tildelte midler, slik at det ikke vil være behov for å tildele ytterligere midler i forbindelse med årsavslutningen.

- Restavsetning til eventuell kompensasjon for høyere prisvekst fra 1. tertialrapport 2023 på 6,3 millioner kroner forventes ikke å bli disponert i år.

Kapitaltilskudd og reguleringspremie til Kirkelig fellestråd

Tilskudd til dekning av kapitalutgifter og reguleringspremie pensjon i Den Norske kirke er fra og med budsjettåret 2023 flyttet fra P09 Kultur, idrett og frivillighet til P19 Sentrale utgifter. Dette er utgifter som kan svinge mye fra år til år. Kommunen skal i henhold til avtale kompensere Drammen kirkelige fellestråd for rente- og avdragsutgifter til lån det tidligere er stilt kommunal garanti for. I tillegg dekker kommunen 65 prosent av fellestrådets reguleringspremie. Til sammen var disse utgiftene budsjettet med om lag 3,3 millioner kroner i P09 i 2022. Betydelig høyere renter på fellestrådets lån i Kommunalbanken, samt svært høy reguleringspremie for 2023, bidrar til at disse utgiftene blir 5,4 millioner kroner høyere enn budsjettet. Samlet tilskudd for 2023 blir på om lag 8,6 millioner kroner - fordelt med 3,4 millioner kroner i kapitaltilskudd og 5,3 millioner kroner for å dekke 65 prosent av reguleringspremien.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik i kr hiå.	Rev. bud. 2023	Prognose	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter						
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	67 407	67 563	-157	93 236	93 236	0
Konserninterne renteutgifter	109 550	111 918	-2 368	164 325	164 325	0
Konserninterne avdrag	164 877	164 877	1	247 316	247 316	0
Renteinntekter	-103 326	-100 894	-2 432	-150 674	-150 674	0
Overføring til/fra lånefondet	0	0	0	-36 389	-36 389	0
Utbytte	-260 200	-260 184	-16	-305 200	-305 200	0
Sum Finansinntekter/-utgifter	-21 692	-16 719	-4 973	12 614	12 614	0

Finansielt resultat

Finanspostene er i hovedsak i henhold til revidert budsjett. Mindre avvik knytter seg i hovedsak til periodisering. Norges Bank har økt rentene i løpet av året, noe som er hensyntatt i opprinnelig budsjett.

Flytene rente i markedet har økt i samsvar med renteøkningen fra Norges Bank. Fastrenteavtaler og inngåtte rentesikringsavtaler er gjort tidligere år når renten var lavere. Dette er gjort i henhold til reglement for finans- og gjeldsforvaltning, hvor minimum 1/3 del av gjeldsporteføljen skal rentesikres. Årets rentekostnad stiger derfor saktere enn renteøkningene til Norges Bank skulle tilsi, siden man har bundet renten på deler av låneporteføljen.

Kommunens likviditet er god.

Markedsutviklingen

Norges Banks hevet styringsrenten med 0,25 prosentenheter til 4,25 prosent i rentemøtet den 20. september.

Slik Norges Bank vurderer utsiktene er prisveksten høy og klart over målet på 2 prosent. Det er behov for en noe høyere rente for å få prisveksten ned til målet innen rimelig tid. Veksten i norsk økonomi har avtatt, men arbeidsmarkedet er fortsatt stramt. Prognosen for styringsrenten er litt oppjustert og indikerer en styringsrente som blir liggende rundt 4,5 prosent gjennom neste år. Ifølge sentralbanksjefen vil det trolig være behov for å holde renten oppe en god stund fremover.

Markedet priser inn at lån med flytende renter vil være høyere en faste renter det neste året. 3 måneders NIBOR har ett topp-punkt på 4,7%. 5-års renteswap har en mer flat utvikling neste år.

Bankenes fastrenter settes med utgangspunkt i swaprentene. Swaprentene som vises her utgjør «sålen» for fastrenten man kan få på et lån. Banken legger normalt i tillegg et marginpåslag på swaprenten, og i sum utgjør dette den fastrenten man kan inngå. Det er også marginpåslag på 3 måneders NIBOR. Det kan anslagsvis legges til 0,4 til 0,6 prosentpoeng marginpåslag, avhengig av markedssituasjonen.

Graf pr. 16.11.2023 som viser utviklingen i flytende og faste renter



Drammen kommunes finansbudsjett

Internrenten i lånefondet var for budsjettet satt til 4 prosent. Det er hensiktsmessig å ha en slik «fast» rente gjennom budsjettperioden. Det vil oppstå avvik mellom internrenten og de reelle rentene som lånefondet betaler i markedet. Det oppstår derfor over-/ eller underskudd hos lånefondet, avhengig av de reelle markedrentene. Resultatet avregnes mot kommunekassen.

Rentekostnad er i henhold til budsjett. Det knytter seg usikkerhet til hva årets rentekostnad vil bli etter årsoppgjørdisposisjoner er foretatt. Det var endringer i kontoplanen i 2021 slik at for avsetning og tilbakeføring av påløpte renter ved årsslutt er det noe usikkerhet, siden endringen mellom to år føres som årets kostnad. Påløpt, ikke betalt rente fremkommer av årsoppgavene mottatt fra banker i slutten av januar neste år.

Stigende rente vil imidlertid også gi høyere renteinntekter fra innestående likviditet og plasseringer, samt større gebyrinntekter på selvkost som følge av høyere kalkulatorisk rente. Økte renteinntekter vil kunne kompensere for økte renteutgifter i løpet av året.

Nye låneopptak

Lånefondet tok i mars opp et nytt lån på 500 millioner kroner av den vedtatte låneramme. I tillegg er det refinansiert 5 lån på totalt 1,570 milliarder kroner. Resterende låneopptak i henhold til budsjett vil bli tatt opp i november eller desember.

Kommunestyret vedtok i behandlingen av 1. tertialrapport å gi rådmannen fullmakt til å samle mindre lån i KLP og Husbanken. Dette er gjennomført. Det er også slått sammen lån i Kommunalbanken. Fire mindre avdragsfrie lån er samlet til ett lån og ni mindre serielån til ett lån. Dette for å forenkle låneadministrasjonen.

Det er ikke inngått nye rentesikringsavtaler (swapper) i 2023, men det ble inngått en avtale i 2022 med utsatt oppstart. Denne hadde startdato 30. juni 2023 og løper til 2030.

Likviditet

Kommunen har ved utgangen av oktober 643 millioner kroner innestående på ordinær driftskonto (konsernkonto). I tillegg er 920 millioner kroner plassert på høyrentekonto til noe gunstigere rente hos

hovedbankforbindelse Sparebank1 SR-Bank, hvor gebyrfritt uttak må varsles en måned i forkant. Det har i perioden ikke vært behov for å gjøre trekk på kommunens kassekreditt på totalt 400 millioner kroner.

Kommunens likviditet vurderes som tilfredsstillende.

Status startlån

Ved behandlingen av 1. tertialrapport ble lånerammen i Husbanken økt med 300 millioner kroner. I tillegg ble innfridde startlån i 2022 på 38 millioner kroner gjort disponibel til nye utlån, slik at samlet utlånsramme til startlån for 2023 er på 788 millioner kroner. Det er per oktober utbetalt startlån for til sammen 534 millioner kroner. Utlånsvolumet har gått noe ned i takt med stigende rente, slik at det forventes ubrukte midler i størrelse 150 millioner kroner ved årsslutt. Ubrukte lånemidler i 2023 vil benyttes til finansiering av neste års utlånsramme, og kan redusere behovet for nye låneopptak i 2024.

Utbytte

Utbytter fra aksjeselskap er per oktober på 260 millioner kroner og er i samsvar med periodisert budsjett. Fastsatt utbytte fra Dpark AS på 2 millioner kroner for 2021 er mottatt og inntektsført i regnskap 2023, som omtalt i årsevaluering 2022. Det er budsjettert med 45 millioner kroner i utbytte i forbindelse med avviklingen av Nedre Eiker Eiendomsutvikling AS og salget av Miletomta. Det er i skrivende stund usikkert om beløpet vil komme til utbetaling i år.

Totaloversikt drift - fordelt på rammeområder

Beløp i 1000

Avdeling	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Prognose årsavvik
Hovedutvalg for oppvekst og utdanning	2 057 324	2 059 786	-2 462	2 584 425	2 586 425	-2 000
Hovedutvalg for helse, sosial og omsorg	2 242 371	2 263 432	-21 061	2 668 561	2 707 961	-39 400
Hovedutvalg for kultur, idrett og frivillighet	262 696	262 569	128	326 835	326 535	300
Hovedutvalg for tekniske tjenester	58 576	61 004	-2 428	5 230	13 230	-8 000
Formannskap	478 501	468 010	10 491	582 235	576 935	5 300
Totalsum	5 099 468	5 114 800	-15 332	6 167 287	6 211 087	-43 800

Hovedoversikt drift 1B

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr
P01 Skole	956 321	962 515	-6 194	1 213 652	1 216 652	-3 000
P02 Barnehager	748 793	748 735	58	917 514	919 514	-2 000
P03 Forebyggende tjenester	352 210	348 536	3 675	453 260	450 260	3 000
P04 Helse	311 218	320 904	-9 685	364 810	376 710	-11 900
P05 Mennesker med nedsatt funksjonsevne	416 076	429 520	-13 444	442 809	468 309	-25 500
P06 Hjemmetjenester og institusjon	971 106	975 055	-3 949	1 176 298	1 183 298	-7 000
P07 Rus og psykisk helse	152 488	149 298	3 191	165 894	162 894	3 000
P08 Sosialtjeneste, etablering og bolig	391 483	388 656	2 827	518 750	516 750	2 000
P09 Kultur, idrett og frivillighet	260 316	261 786	-1 470	322 838	322 838	0
P10 Medvirkning og lokaldemokrati	2 381	783	1 598	3 996	3 696	300
P11 Utbygging og samferdsel	135 402	136 267	-866	133 563	135 563	-2 000
P12 Vann, avløp og renovasjon	-109 424	-107 374	-2 049	-179 299	-171 299	-8 000
P13 Arealplan, klima og miljø	32 598	32 111	487	50 966	48 966	2 000
P14 Ledelse, styring og administrasjon	347 969	338 175	9 795	414 235	410 235	4 000
P15 Samfunnssikkerhet	71 937	71 478	459	95 881	95 581	300
P16 Næringsutvikling	13 010	13 030	-20	16 506	16 506	0
P18 Politisk styring	44 963	44 698	265	55 613	54 613	1 000
P19 Sentrale poster	621	629	-8	0	0	0
Sum netto rammer	5 099 468	5 114 800	-15 332	6 167 287	6 211 087	-43 800

Herav:

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2023	Årsprognose	Avvik prognose i kr
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Renteinntekter	-250	-487	237	-300	-300	0
Utbytter	-500	-673	173	-500	-500	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	-5	6	0	0	0
Renteutgifter	49	18	31	59	59	0
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Overføring til investering	3 057	2 938	119	4 026	4 026	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	-69 487	-71 036	1 549	-64 603	-64 603	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum rammer uten 1A-poster	5 166 598	5 184 046	-17 448	6 228 604	6 272 404	-43 800

Kommunens tjenesteområder

Hovedutvalg for oppvekst og utdanning

Status økonomi

Beløp i 1000

Tjenesteområder	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
P01-P01 Skole	956 321	962 515	-6 194	1 213 652	-3 000	1 216 652
P02-P02 Barnehager	748 793	748 735	58	917 514	-2 000	919 514
P03-P03 Forebyggende tjenester	352 210	348 536	3 675	453 260	3 000	450 260
Sum	2 057 324	2 059 786	-2 462	2 584 425	-2 000	2 586 425

Kommentar til status økonomi

Hovedutvalgets programområder har et samlet merforbruk på 2,5 millioner kroner per oktober. Det forventes at programområdene samlet sett ved utgangen av 2023 har et merforbruk på 2 millioner kroner.

P01 Skole

Programområdet har et merforbruk på 6,2 millioner kroner per oktober. Det forventes at programområdet har et merforbruk på 3 millioner kroner ved utgangen av året.

Forventet redusert merforbruk ved utgangen av året knyttes blant annet til etterslep på sykkelønsrefusjoner og refusjon for flyktningrelaterte kostnader.

Per oktober er det brukt 1,7 millioner kroner på brannforebyggende tiltak på Galterud ungdomsskole. Tiltakene er primært økte personalressurser, men også investeringer i form av teknisk utstyr.

Programområdet ble i 1. tertial tilført hovedutvalgets samlede mindreforbruk fra 2022 på i alt 15,3 millioner kroner. Det innebærer at programområdet anslås samlet sett å bruke 18,3 millioner kroner mer enn tildelt ramme til å finansiere driften i 2023.

De økonomiske utfordringene i programområdet er nærmere belyst i handlings- og økonomiplan for 2024-2027. Programområdet har begynt arbeidet med å tilpasse driften til det reduserte elevantallet som er forventet i befolkningsprognosene for økonomiplanperioden og perioden frem til 2032.

P02 Barnehage

Programområdet er i balanse per oktober. Programområdet styrer mot et merforbruk på cirka 2,0 millioner kroner ved årets slutt, noe som utgjør 0,22 prosent av rammen. Hovedårsaken er høyere kostnader enn budsjettert i forhold til spesialpedagogiske tjenester.

P03 Forebyggende tjenester

Programområdet har et positivt resultat på 3,7 millioner kroner per oktober. Det forventes et mindreforbruk på 3 millioner kroner ved utgangen av året.

Mindreforbruket relateres til ubesatte stillinger og høyt sykefravær i virksomheten helsefremmede tjenester 0-100, i tillegg til ubrukte midler i forbindelse med flyktningstrømmen i både virksomheten helsefremmede tjenester 0-100 og barnevernstjenesten.

Hovedutvalg for helse, sosial og omsorg**Status økonomi**

Beløp i 1000

Tjenesteområder	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
P04-P04 Helse	311 218	320 904	-9 685	364 810	-11 900	376 710
P05-P05 Mennesker med nedsatt funksjonsevne	416 076	429 520	-13 444	442 809	-25 500	468 309
P06-P06 Hjemmetjenester og institusjon	971 106	975 055	-3 949	1 176 298	-7 000	1 183 298
P07-P07 Rus og psykisk helse	152 488	149 298	3 191	165 894	3 000	162 894
P08-P08 Sosialtjeneste, etablering og bolig	391 483	388 656	2 827	518 750	2 000	516 750
Sum	2 242 371	2 263 432	-21 061	2 668 561	-39 400	2 707 961

Kommentar til status økonomi

Hovedutvalgets programområder har per oktober et samlet merforbruk på 21,1 millioner kroner. Hovedutvalget ble styrket med i alt 29,8 millioner kroner i 2. tertial. Det forventes at programområdene samlet sett har et merforbruk på 39,4 millioner kroner ved utgangen av året.

P04 Helse

Per utgangen av oktober har programområdet et merforbruk på 9,7 millioner kroner. Programområdet ble styrket med 12,3 millioner kroner i 2. tertial. Det forventes et merforbruk på 11,9 millioner kroner ved utgangen av året.

Prognosen forutsetter at ekstraordinære kostnader knyttet til migrasjonshelse og koronavaksinering fortsatt dekkes. Det er også en usikkerhet knyttet til tolkeutgifter i forbindelse med økt antall flyktninger.

Medisinskfaglig virksomhet har et samlet merforbruk på 2,2 millioner kroner per oktober. Det er merforbruk relatert til kommunale fastleger på 1,3 millioner kroner. Resultatet her vil kunne forbedres ved økt inntjening på sikt.

Drammen legevakt har et samlet merforbruk på 4,1 millioner per oktober. Merforbruket er knyttet til lønn sykepleiere for å dekke vakanser, sykefravær og til opplæring av nyansatte.

Drammen helsehus har et samlet merforbruk på 3,9 millioner kroner per oktober. Merforbruket på helsehuset skyldes hovedsakelig bruk av vikarbyrå, ekstrahjelp og overtid. Virksomheten ble i 2. tertial tilført 5,0 millioner kroner som et engangstiltak.

Generelt kan store deler av merforbruket i programområdet tilskrives kostnader til vikarer og overtid ved fravær, samt at det er utfordringer knyttet til rekruttering til vakante stillinger. Det er iverksatt tiltak for å begrense merforbruket, jfr. nærmere omtale i 2. tertialrapport.

Vaksinasjon covid-19

Gjennom RNB ble Drammen kommune kompensert med 1,3 millioner kroner for vaksinasjon av personer over 75 år og sykehjemsbeboere våren 2023. FHI opplyste at alle i aldergruppen 65 år og eldre, og sykehjemsbeboere er anbefalt en ny oppfriskningsdose dersom det har gått mer enn 6 måneder siden forrige dose. Det betyr at en større andel av befolkningen vaksineres 2. halvår sammenlignet med 1. halvår.

Regjeringen la i oktober frem endringer i Kommunal- og distriktsdepartementets budsjett for 2023. Under proposisjon 22 S forslår regjeringen endringer i bevilgning av vaksinasjon mot Covid-19. Det foreslås en ny bevilgning på 222,2 millioner kroner til kommunene. Bevilgningen skal dekke kommunenes kostnader til oppfriskningsdose til befolkningen 65 år og eldre og risikogrupper. Midlene blir fordelt etter innbyggertilskudd og Drammen kommune sin andel av dette er 4,1 millioner kroner. Dette kommer i tillegg til om lag 1,3 millioner kroner vi tidligere har mottatt for utgifter i 1. halvår. Det er anslått at kostnadene til vaksinasjon vil bli 7,5 millioner kroner for hele 2023. Av dette gjelder 1,45 millioner kroner husleie og renhold. I 1. tertialrapport ble P04 Helse kompensert med 1,3 millioner kroner. Den nye bevilgningen vil langt på vei dekke programrådets utgifter til vaksinasjon i 2. halvår.

P05 Mennesker med nedsatt funksjonsevne

Programrådet har et merforbruk på 13,5 millioner kroner. Programrådet ble styrket med 10 millioner kroner i 2. tertial. Det anslås et merforbruk på 25,5 millioner kroner ved utgangen av året. Den store økningen i årsprognosen skyldes blant annet høyere utgifter til kjøp av private plasser, samtidig som det er etterslep i mottatte fakturaer. Det understrekes samtidig at årsprognosen er beheftet med usikkerhet, blant annet gjelder dette beregning av tilskudd til ressurskrevende tjenester.

Av merforbruket på 13,5 millioner kroner er cirka 10 millioner kroner knyttet til lønn, hvorav 5,6 millioner kroner skriver seg fra overtidsbetaling.

Drammen kommune har for få boliger til mennesker med nedsatt funksjonsevne. Dette gir et økt behov for avlastningstjenester, noe som medfører større press på kommunens egne avlastningsenheter. Flere eksisterende bofellesskap har blitt utvidet for å gi tilbud til flere. Det er også en økning i kjøp av avlastningstjenester fra private. I løpet av høsten er det en økning i søknader og vedtak om tilrettelagt botilbud.

ASSS-kommunene har i gjennomsnitt tilbud om tilrettelagt botilbud for 57,6 prosent av brukergruppen. Drammen har den laveste andelen, med 44,7 prosent.

I tillegg til brukervekst kan store deler av merforbruket i programområdet generelt tilskrives kostnader til vikarer og overtid ved fravær, samt at det er utfordringer knyttet til rekruttering til vakante stillinger. Det er iverksatt tiltak for å begrense merforbruket, jfr. nærmere omtale i 2. tertialrapport.

Tiltak

Kommunestyret vedtok i desember 2022 et prosjekt for å utvikle og fornye tjenestene i programområdet. Prosjektet pågår og skal avsluttes i juni 2024. Prosjektet omfatter beskrivelse av alternative boformer, hjemmebaserte tjenestetilbud, mulige tilrettelagte digitale løsninger, kontinuerlig brukermedvirkning, fullstendig og tilrettelagt informasjon om tjenestene og hvordan tidlig innsats sikres.

For å bremse det økende behovet for tilrettelagte botilbud iverksettes tiltak knyttet til etablerte tjenestetilbud:

- Det etableres enkeltboliger i nærheten av personellbaser
- Areal omdisponeres i avlastningsleiligheter, slik at det kan etableres nye boligenheter
- Utvidelse av bofellesskap har gitt nye plasser og redusert behovet for private kjøp
- Avviklet en tremannsbolig og erstattet denne med 7 boenheter (fra september 2023)
- Samkjøring av ressurser i avlastningsenheter (stordriftsfordeler)
- Effektivisering av privatavlastning, ved reduksjon i antall stillinger og samordning av ressurser (gjelder 180 tjenestemottakere)
- Økt bruk av omsorgslønn for å bremse behovet for tilrettelagte botilbud
- Det prøves ut større enheter for å kunne redusere antall ledere
- Transport av brukere i egenregi framfor bruk av taxi

I tillegg arbeides det med rekrutteringstiltak og sykefraværsoppfølging i samarbeid med personalavdelingen. Alle turnuser er gjennomgått og flere lederstillinger holdes vakante for å redusere merforbruket.

P06 Hjemmetjenester og institusjon

Per oktober har programområdet et merforbruk på 3,9 millioner kroner i forhold til periodisert budsjett. Programområdet ble styrket med 7,5 millioner kroner i 2. tertial. Det forventes et merforbruk på 7 millioner kroner ved utgangen av året. Dette tilsvarer 0,6 prosent av revidert budsjett.

De største avvikene gjelder fortsatt lønn til vikarer og overtid. Per oktober er det brukt 16 millioner kroner på overtid. Dette skyldes delvis et høyt sykefravær, og delvis utfordringer med å rekruttere tilstrekkelig helsepersonell med nødvendig kompetanse.

Det er etablert et ressurscenter. (Ressurscenter er en enhet/avdeling med ansatte som kan dekke opp vakter ved fravær. Ressurscenter kalles også vikarpool i enkelte kommuner. Oppstart av ressurscenteret har vært krevende, blant annet for å få til gode rutiner og en best mulig organisering. Det jobbes fortsatt med dette, og effekt er ennå ikke oppnådd.

Det sees en stor økning i omsorgsstønad i forhold til i fjor, både i antall brukere og antall timer, noe som medfører merforbruk. Økningen i bruk av omsorgsstønad skyldes at tjenesten gis til personer med nedsatt funksjonsevne i påvente av andre tjenester, som botilbud og avlastning. Programområdet er delvis kompensert for dette.

Per oktober har programområdet brukt 2,6 millioner kroner mer på leasingbiler enn i samme periode i fjor. Dette skyldes renteøkning.

Et høyt sykefravær, utfordringer med rekruttering av helsepersonell, og økende behov for fastvakter hos hjemmeboende fører til at det er behov for å benytte vikarer og overtid. Det er iverksatt tiltak for å begrense merforbruket, jfr. nærmere omtale i 2. tertialrapport.

P07 Rus og psykisk helse

Programområdet har per oktober et regnskapsført mindreforbruk på 3,2 millioner kroner. Det forventes et mindreforbruk på 3 millioner kroner ved utgangen av året.

Mindreforbruket kan henføres til merinntekter som ikke var budsjettert.

I handlings- og økonomiplan for 2023-26 er det forutsatt gjennomført innsparingstiltak i 2023 for i alt 5,1 millioner kroner. Dette er innarbeidet i budsjetttrammene og tiltakene gjennomføres som planlagt.

Sannsynligheten for å kunne nå innsparingskravet avhenger av at det ikke mottas nye brukere med omfattende pleiebehov. Det er nylig gjennomført en ROS-analyse for programområdet. Denne peker på et spesifikt risikoområde som gjelder mottak av utskrivningsklare brukere med høy risiko for vold. Per oktober er det kjent at kommunen mottar én bruker i denne kategorien senere i høst.

P08 Sosialtjeneste, etablering og bolig

Programrådet har per oktober et mindreforbruk på 2,8 millioner kroner. Det forventes et mindreforbruk på 2 millioner kroner ved utgangen av året.

Mindreforbruket skriver seg i hovedsak fra vakanser og høyere sykelønnsrefusjoner enn budsjettet.

Hovedutvalg for kultur, idrett og frivillighet**Status økonomi**

Beløp i 1000

Tjenesteområder	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
P09-P09 Kultur, idrett og frivillighet	260 316	261 786	-1 470	322 838	0	322 838
P10-P10 Medvirkning og lokaldemokrati	2 381	783	1 598	3 996	300	3 696
Sum	262 696	262 569	128	326 835	300	326 535

Kommentar til status økonomi

Hovedutvalgets programråder har et samlet merforbruk på 0,1 millioner kroner per oktober. Hovedutvalget ble styrket med 6,8 millioner kroner i 2. tertial. Det forventes at programrådene samlet sett ved utgangen av året går i balanse.

P09 Kultur, idrett og frivillighet

Programrådet har ett merforbruk på 1,5 millioner kroner per oktober. Programrådet ble styrket med 6,8 millioner kroner i 2. tertial. Det forventes at programrådet er i balanse ved utgangen av året.

Merforbruket relateres i hovedsak til tilrettelagt fritid og manglende inntekter på utfartsparkering. Tilrettelagt fritid har et prognosert merforbruk på 1,5 millioner kroner. Utfartsparkering har en prognose på 0,3 millioner i mindreinntekt.

Det er knyttet usikkerhet til energikostnader til legging av kunstis og bruk av undervarme til kunstgressbaner som brukes i vintersesongen. Dette omfattes ikke av kommunens fastprisavtaler.

Kunstgresset på Gulskogen arena var nylagt i 2023, men ble ødelagt under vintersesongen og må repareres. Det anslås 3 millioner kroner til reparasjoner, som må dekkes av driftsmidler. I tillegg kommer 3 millioner kroner til nye investeringer som følge av nødvendig oppgradering for å redusere mulighetene for nye skader.

Det er gjort tiltak ved å redusere aktivitetsnivået på andre områder for å oppveie forventede merkostnader.

P10 Medvirkning og lokaldemokrati

Programrådet har et mindreforbruk på 1,6 millioner kroner per utgangen av oktober. Det forventes at programrådet har et mindreforbruk på 0,3 millioner kroner ved utgangen av året.

Størstedelen av mindreforbruket skriver seg fra at lønnsutgifter til ansatte feilaktig er ført på P14 Ledelse, styring og administrasjon. Dette vil bli ompostert i forbindelse med årsavslutningen. Det er også besparelser på driften av nærutvalgene.

Hovedutvalg for tekniske tjenester

Status økonomi

Beløp i 1000

Tjenesteområder	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
P11-P11 Utbygging og samferdsel	135 402	136 267	-866	133 563	-2 000	135 563
P12-P12 Vann, avløp og renovasjon	-109 424	-107 374	-2 049	-179 299	-8 000	-171 299
P13-P13 Arealplan, klima og miljø	32 598	32 111	487	50 966	2 000	48 966
Sum	58 576	61 004	-2 428	5 230	-8 000	13 230

Kommentar til status økonomi

Hovedutvalgets programområder har et samlet merforbruk på 3,4 millioner kroner per oktober. Hovedutvalget ble styrket med 9 millioner kroner i 2. tertial. Det forventes et merforbruk for at programområdene samlet på 8 millioner kroner ved utgangen av året.

P11 Utbygging og samferdsel

Programområdet har et periodisert merforbruk på 0,9 millioner kroner. Programområdet ble styrket med 9 millioner kroner i 2. tertial. Det forventes et merforbruk på 2 millioner kroner ved utgangen av året.

Utgiftene til brøyting og strøing har i vinter vært ekstraordinært høye. Vinterdriften har et merforbruk på 14 millioner kroner. Innsparing på drifts- og vedlikeholdsoppgaver gir en innsparing på cirka 3 millioner kroner. I 2. tertial ble programområdet tilført 9 millioner kroner for å kompensere for merforbruket til vinterdrift.

Ekstraordinære utgifter i forbindelse med flommen «Hans» er på drøyt 2 millioner kroner.

Merforbruket på vinterdrift i 2023 tilsier at drifts- og vedlikeholdsoppgaver kun gjennomføres på et minimumsnivå. Dette medfører et økende etterslep på vedlikehold og redusert standard på drift og vedlikehold av kommunens anlegg.

P12 Vann, avløp og administrasjon

Programområdet har per oktober et periodisert merforbruk på 2 millioner kroner. Det forventes at programområdet har et merforbruk på 8 millioner kroner ved utgangen av året.

Hovedårsaken til merforbruket er lavere gebyrinntekter enn budsjettet. Faktura for vann- og avløpsgebyr sendes abonnentene tre ganger i året. Per utgangen av oktober er to terminer fakturert, og regnskapet viser en mindreinntekt på cirka 9 millioner kroner. Det er forventet en mindreinntekt i forhold til budsjett også for tredje termin.

Per utgangen av oktober er de totale kostnadene for ekstremværet «Hans» på 2,7 millioner kroner.

Det er fortsatt prisøkning på enkelte innsatsfaktorer som blant annet kjemikalier og vedlikeholdsmateriell.

Driftsutgiftene forventes å bli om lag 4 millioner kroner høyere enn budsjettet.

Lønnsutgiftene har mindreforbruk. Det er vakante stillinger fordi det tar tid å rekruttere kompetent arbeidskraft. Det forventes et mindreforbruk på om lag 5 millioner kroner på lønn ved utgangen av året.

P13 Arealplan, klima og miljø

Programområdet har per oktober et merforbruk på 0,5 millioner kroner. Det forventes et mindreforbruk på 2 millioner kroner ved utgangen av året.

Programområdet har et mindreforbruk på lønns- og driftsutgifter. Mindreforbruket på lønn skriver seg fra sykelønnsrefusjoner og vakante stillinger.

Samtidig har programområdet en inntektssvikt på cirka 3,7 millioner kroner. Dette skyldes lavkonjunktur i byggebransjen, med færre byggesaker, og spesielt få store byggesaker som normalt genererer inntekter.

Formannskap

Status økonomi

Beløp i 1000

Tjenesteområder	Rev. bud. hiå. 2023	Regnskap hiå. 2023	Avvik hiå.	Rev. bud. 2023	Avvik prognose i kr	Prognose
P14-P14 Ledelse, styring og administrasjon	347 969	338 175	9 795	414 235	4 000	410 235
P15-P15 Samfunnssikkerhet	71 937	71 478	459	95 881	300	95 581
P16-P16 Næringsutvikling	13 010	13 030	-20	16 506	0	16 506
P18-P18 Politisk styring	44 963	44 698	265	55 613	1 000	54 613
P19-P19 Sentrale poster	621	629	-8	0	0	0
Sum	478 501	468 010	10 491	582 235	5 300	576 935

Kommentar til status økonomi

Formannskapets programområder har et samlet mindreforbruk på 10,4 millioner kroner per oktober. Det forventes at programområdene samlet sett har et mindreforbruk på 5,3 millioner kroner ved utgangen av året.

P14 Ledelse, styring og administrasjon

Status

Programområdet har per oktober et mindreforbruk på 9,8 millioner kroner. Programområdet ble styrket med 6 millioner kroner i 2. tertial. Det forventes at programområdet har et mindreforbruk på 4 millioner kroner ved utgangen av året.

Store deler av avviket skyldes merinntekter fra refusjon sykelønn og fødselspenger, mindreforbruk på overtid samt periodiseringsavvik på prosjekter med statlige tilskudd. Det er i tillegg betydelige besparelser på midler avsatt til opplæring.

Tilførselen på 6 millioner kroner i 2. tertial var begrunnet i manglende besparelser på husleie (i forhold til budsjettet per august). Regnskapet per oktober og prognosen for året viser imidlertid et mindreforbruk totalt sett. Kommunedirektøren vil derfor ikke foreslå at et eventuelt positivt regnskapsresultat for programområdet blir overført til neste års budsjett.

P15 Samfunnssikkerhet

Programområdet har per oktober et mindreforbruk på 0,3 millioner kroner. Det forventes at programområdet har et mindreforbruk på 0,3 millioner kroner ved utgangen av året.

Programområdet har hatt ekstraordinære utgifter kostnader til utskifting av gulv på Drammensbadet etter skade ved øvelse i 2022. Det vil også påløpe kostnader til utstyr for vannstandsmåling i Drammensfjorden og til oppdatering av overordnet ROS analyse. Lisenskostnader for Teamalert i 2023 er ført på dette programområdet.

Alle ekstraordinære utgifter forventes å kunne dekkes innenfor programområdets budsjetttramme. Dette gjelder også utgifter knyttet til frivillig innsats under ekstremværet "Hans" og påfølgende nedbørsperiode.

P16 Næringsutvikling

Programområdet er i balanse per oktober, og det forventes budsjettbalanse ved utgangen av året.

P18 Politisk styring

Programområdet har per oktober et mindreforbruk på 0,3 millioner kroner. Det forventes et mindreforbruk på 1 million kroner ved utgangen av året.