



Voss herad

Rapportering av økonomisk status til Formannskap 3.okt 2024

v/Stabssjef Strategi og styring, Liv Myklebust og leiar Styring og analyse, Ingvild Bogetvedt

Rapportering om økonomisk status

- Ny kunnskap
 - Redusert investeringsplan 2024 – må gjera nye vurderingar av avdrag og investeringsplan for 2025
 - Rapport for 2.tertial
 - Renteutsikter
 - Utvikling i det globale samfunnet påverkar Voss – renter, kraftprisar
 - Krevjande å få budsjett i balanse, spesielt innan omsorg, skule og barnevern
 - Ser ut til at me får fleire brukarar med omfattande tenestebehov frå 2025
- VOSS iPluss2027
 - Møte i administrativ styringsgruppe
 - Mandat
 - Jobba med kommunikasjon, forankring og arbeidsmøte

Rapport 2.tertial

Tertialrapport 2. tertial 2024

Meny 

Tertialrapport 2. tertial 2024



Sentrale kapittel



Innleiing og samandrag →

Innstilling til vedtak →

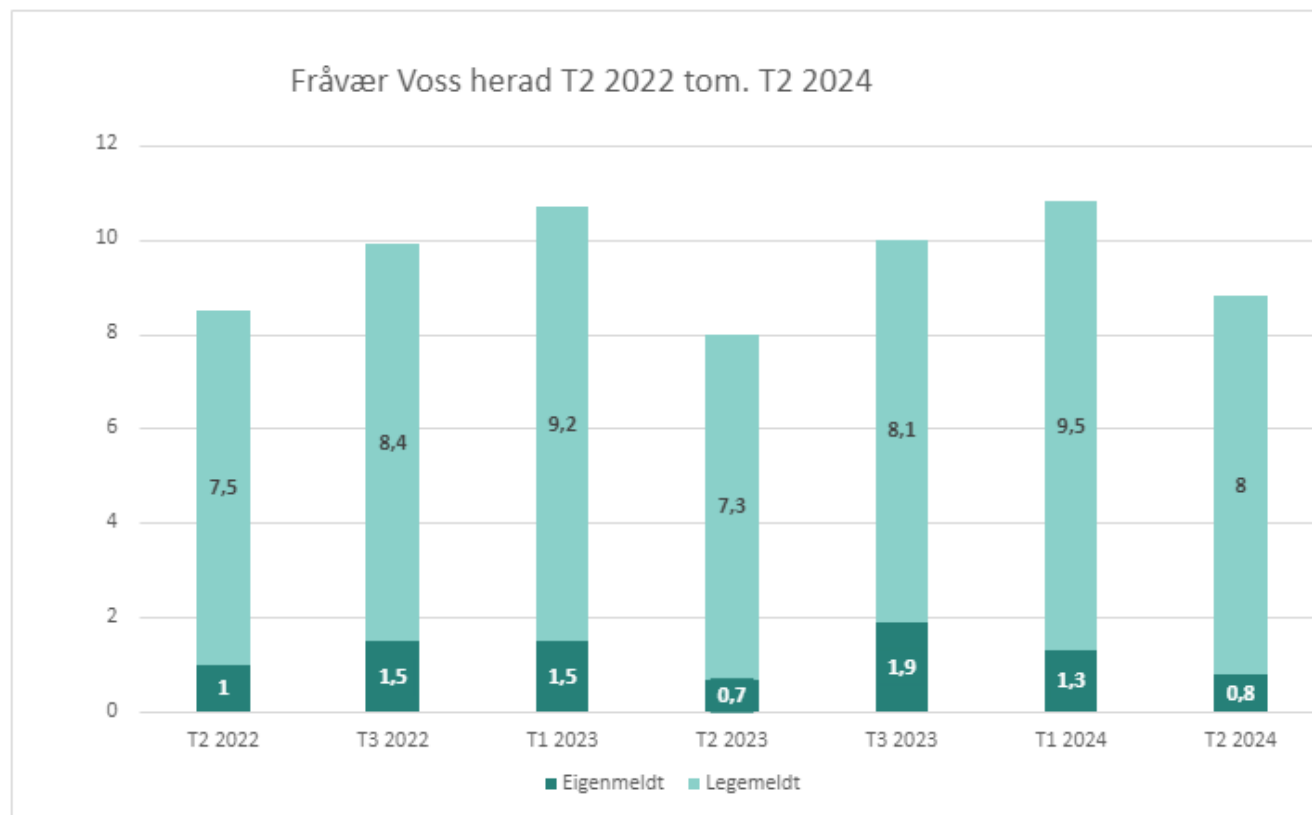
Investeringer →

Økonomirapportering drift →

Særskilde område →



Status etter 2. tertial



- Bemanning
- Flyktningar
- Økonomisk omstilling

Status drift for tenesteområda (1B)

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Rekn. hittil	Avvik hittil	Rekneskap 2023	Rev. bud. 2024	Forslag til budsjettjustering
Administrasjon og leiling	65 591	68 005	-2 413	88 998	93 216	-1 407
Plan, næring og forvaltning	21 524	18 065	3 459	29 073	32 340	0
Samferdsel	22 626	22 370	256	34 948	31 492	0
Eigedom og bustad	22 513	17 998	4 515	26 413	33 997	0
Brann og ulukkesvern	9 280	10 071	-790	16 350	14 734	0
Vatn, avlaup og renovasjon	-4 730	-19 587	14 857	-18 230	-16 000	0
Politisk styring	5 241	4 886	355	10 122	8 079	0
Finansielle postar/økonomi	-17 836	-22 368	4 532	-179 456	-19 281	-41 424
Grunnskule	198 416	201 294	-2 877	315 205	302 498	3 537
Barnehage	113 412	113 289	123	181 082	173 678	-3 063
Barne- og familietenestene	64 301	75 652	-11 352	110 764	94 477	-3 259
Helse	49 967	54 986	-5 019	67 652	64 407	-65
Omsorg	273 886	287 753	-13 867	474 127	425 910	2 300
Sosialtenester	54 813	52 610	2 204	83 618	82 075	1 707
Kultur og fritid (inkl.kyrkja)	44 467	44 576	-108	64 272	54 686	1 988
Sum løyvingar drift, netto	923 473	929 599	-6 126	1 304 938	1 376 306	-39 687

Økonomisk analyse – avvik frå budsjett per aug 2024

- Faktorar som påverkar økonomien

- Manglar folk/ fråvær
- Prisvekst
- Auka tenestebehov
- Flyktinghandtering
- Vær og klima

- Mindreforbruk/ meir inntekter

- Fastløn (nær 15 mill)
- Refusjon sjukeløn (13 mill)
- Straum

- Meirforbruk

- Overtid (9 mill)
- Innleige (12 mill)
- Lisensar (1,5 mill)
- Forbruksmateriell
- Ekstrahjelp (6 mill)
- Kjøp av brukarstyrt personleg assistanse (BPA) (10 mill)
- Kjøp av barneverntenester (5 mill)
- Sosial stønad
- Vedlikehald (4 mill)
- Brøyting (3,4 mill)

Innleige og ekstern vikar

- Avvik etter 2. tertial totalt for tenesteområda på 11,7 mill. kr
- Gjeld i stor grad legar, men og innleige i administrasjon

	Rekneskap pr. 31.08	Budsjett pr. 31.08	Avvik
Legar	11 008 806	1 570 437	9 438 369
Sjukepleiarar	4 238 287	4 000 797	237 490
Administrative ressursar	2 118 632	0	2 118 632
Kultur	552 067	632 362	-80 295
Sum	17 917 792	6 203 596	11 714 196

Prognose

- Forventa meirforbruk på til saman 33,8 mill. kr i tenestekområda
- Liten endring frå 1. tertial

Tenestekområde (tal i 1000 kr)	Prognose (- er meirforbruk og + er mindreforbruk)	
Administrasjon og leiing	800	
Plan, næring og forvaltning		
Samferdsel	-450	Tilsyn flyplass
Eigedom og bustad		
Brann og ulukkesvern	-400	Ny lokal avtale om godtgjersle deltidsmannskap
Vatn, avlaup og renovasjon		
Politisk styring	300	
Finansielle postar/økonomi		
Grunnskule	-7 500	Elevar med særskilde behov
Barnehage	-3 000	Vikarbruk, spesialpedagog
Barne- og familietenestene	-10 500	Fleire plasseringar enn planlagd, hjelpetiltak og oppfølging
Helse	-5 000	Innleige, men no betre avtalar
Omsorg	-8 000	Fleire eksterne plasseringar
Sosialtenester		
Kultur og fritid (inkl.kyrkja)		
Sum	-33 750	

Pensjon

- Endring i praksis – vedtatt i nytt økonomireglement
- Premieavvik skal rekneskapsføres i påfølgande år
 - Me endrar frå 1-årig til 7-årig nedbetaling (amortisering)
 - Gjer meir stabilitet, og kostnadane vert meir føreseielege
- Endring gjer rekneskapsmessig mindreforbruk i år (avviket/7)
 - MEN – ettersom me bygger opp avvik over år, vil kostnaden vekse dei neste 7 åra
 - Me skyver kostnaden fram i tid
- Effekt i 2024: 38 mill. kr i reduserte kostnadar – som vert sett på fond/redusert bruk av fond



Pensjon

- Totalt premieavvik for dei tre pensjonsordningane, inkludert arbeidsgjevaravgift er rekneskapsført med desse beløpa dei siste fire åra:
(Dette avviket kjem som kostnad i påfølgande år)



	Rekneskap 2020	Rekneskap 2021	Rekneskap 2022	Rekneskap 2023
Årets premieavvik	- 9 450 784	- 46 603 323	-41 800 399	- 105 151 704
Amortisert premieavvik frå året før	+24 605 096	+9 450 784	+46 603 323	+41 800 399
Netto premieavvik	+15 154 312	-37 152 539	4 802 924	-63 351 305

Budsjettendringar

Føreslegne endringar i rapporten

- Auke i sentrale inntekter (9,7 mill. kr)
- Endring i pensjon
- Nedjustering integreringstilskot grunna lågare tal flyktningar (3,7 mill. kr)
- Inndekking av meirforbruk Vossabadet (2,7 mill. kr)
- Ikkje nytta 4 mill. til tiltak innan ENØK, klima og flaumførebygging
- Gratis SFO 3. klasse (2,7 mill. kr)
- Justering frå straumutgifter til ENØK tiltak i institusjonar
- Redusera bruk av disposisjonsfond til investeringar til 0 kr



Investeringar

Investering	Opprinneleg budsjett	Rev. bud.	Rekneskap hiå.	Forslag til bud.endr. år 1
Bilkjøp avdeling Bygg og eigedom	1 000	1 000	452	-485
Bilkjøp helsestasjons- og skulehelsetenesta	0	0	100	100
Bilkjøp oppvekst	500	500	0	-100
Brannvern mannskapsbilar og tankbilar	5 250	4 250	4 571	400
Bustad Skulestadvegen - ny personalbase og bustad	15 000	15 000	0	-14 000
Bustad Vetleflaten 1F oppgradering	5 000	5 000	766	-4 000
Bustad Vetleflaten 2F oppgradering	1 000	1 000	0	-1 000
Bømoen reserve vassverk	22 000	22 000	2 571	-19 000
Datasenter 2027	0	730	909	1 145
Digitalisering kino (inv)	0	0	504	505
Felles IT anlegg	1 875	1 145	0	-1 145
Gryto - støydempende tiltak	500	500	0	70
Hovudbrannstasjon	35 000	35 000	6 198	2 700
Hovudbrannstasjon inventar/utstyr	1 000	1 000	0	-1 000
Hovudplan avløp	5 000	5 000	0	-1 200
Kjøp maskin/utstyr/bilar til park og idrett	0	0	485	485
Meiroke bibliotek	350	350	0	-250
Melstunet VA-anlegg	0	3 210	5 398	2 190
Myrkdalen VA-utbygging	32 000	20 000	3 377	-5 000
Mørkve renseanlegg	0	0	1 165	1 200
Nye Bavallsvegen Lundarosen - Ringheim	7 700	7 700	0	-7 700
Standardh.brue (inv.)	1 875	875	0	-500
Såkvitne bru	0	1 000	1 463	500
Udlabutomta	0	0	250	250
Voss kulturhus - oppgradering	1 500	1 500	0	-1 000
Vossabadet - energieffektiviserande tiltak	1 500	1 500	0	-1 500
Vossabadet - servicebygg utebasseng	14 750	14 750	1 090	-9 400
Sum	248 325	232 992	50 875	-57 735