



Saksnr.	Styre, råd, utvalg	Møtedato
63/2024	Formannskap	11.06.2024
39/2024	Kommunestyret	20.06.2024

Saksbehandler: Sabina Leto

Arkivsaksnr.: 24/2479

Arkiv: FE-150

### Budsjettoppfølging per 1. tertial 2024

**Kommunestyret 20.06.2024:**

**39/2024 Vedtak:**

**Kommunestyrets (40 representanter) vedtak**

**Pkt 1-5 med 31 mot 9 stemmer (FRP) etter formannskapets innstilling**

**Pkt 6 enstemmig etter Siv-Len Strandkogs felles endringsforslag (AP, H, KRF, SP)**

**Linje 7 i driftsbudsjettet om RANSO enstemmig etter formannskapets innstilling (37 representanter):**

1. Forslag til endringer i driftsbudsjettet

Nr	Endring	(tall i kr 1000)
<b>Oppvekst og kultur</b>		
1	Tilskudd til private barnehager	7 000
2	50 % stilling Tananger frivilligsentral	400
3	Kultursamling i Tananger- FS-sak 2/2024	500
4	Statlig innføring av gratis kjernetid 3. trinn jf. endring i statsbudsjettet 2024	5 200
<b>Sum oppvekst og kultur</b>		<b>13 100</b>
<b>Levekår</b>		
5	Etablering av nytt botiltak i enhet for mestring	10 500
6	Etablere nytt team i Spesialiserte hjemmetjenester	10 000
7	Aktivitetsplasser Ranso, jf. FS-sak 19/2024.	900
<b>Sum levekår</b>		<b>21 400</b>
<b>Samfunnsutvikling</b>		
8	Konsulent- plan- Sentrumsplanen (VA-rammeplan og trafikkanalyse)	250
9	Prisvekst lisenser i oppmåling	250
10	Brannkonsept	5 000
11	Midlertidig leie Havdur	100
12	Redusert strømpris og forbruk	-12 000
13	Videreføring av tilstandsvurdering av bygg massen	2 500
<b>Sum samfunnsutvikling</b>		<b>-3 900</b>
<b>Sentrale inntekter og utgifter</b>		
14	Demografimidler avsatt i HØP 24-27	-10 200
15	Lønnsreserve økes iht resultat på sentrale forhandlinger	5 000
16	Omprioritering til lønnsreserve fra pensjonsreserve	-10 000
17	Inntekter ved drift av Sola sjø utover utgiftsdekning	-3 500
18	Minimumsavdrag	2 400
19	Reduserte renteutgifter	-9 100
20	Økt rammetilskudd - 12 timer gratis SFO 3. trinn	-5 200
<b>Sum sentrale inntekter og utgifter</b>		<b>-30 600</b>
<b>Ukraina-utgifter</b>		
21	Kompensasjon for ukrainske utgifter i skoleområdet (per 1. tertial)	4 100
22	En stilling til opplæring tilknyttet introduksjonsprogrammet, jf. KS-sak 05/2024	500
23	Næringslivskontakt for å hjelpe flyktninger ut i arbeid, jf. KS-sak 05/2024	500
24	Boveileder - boligkontoret, jf. KS-sak 05/2024	430
25	Kompensasjon for utgifter knyttet til Ukraina i levekår per 1. tertial	150
26	Bil for NAV og boligkontoret, jf. KS-sak 05/2024	100
27	Kompensasjon for utgifter knyttet til Ukraina i levekår per 1. tertial	50
28	Deler av integreringstilskudd settes på reservekonto	14 170
29	Integreringstilskudd flyktninger	-20 000
<b>sum Ukraina-situasjonen</b>		<b>0</b>
<b>Budsjettbalanse</b>		<b>0</b>

## 2. Forslag til endringer i investeringsbudsjettet

Nr	Prosjektnr	Budsjettjusteringer- investering 1. tertial 2024	Beløp (tall i kr 1000)
<b>Tekniske budsjettjusteringer og rebudsjetteringer av årsbudsjettet ift reelt forbruk i år</b>			
1	29094	Ny kommunal barnehage Myklebust	4 000
2	29080	Skolebruksplan, Kjerrberget ungdomsskole (trinn 1)	3 000
3	59695	LED lys på fotballbaner	1 200
4	19662	Nytt rådhus, inventar	800
5	19016	Nytt rådhus	300
6	59700	Samlebehov maskiner og utstyr	300
7	39093	Boliger m/base (4 stk.), Kjelsberg ring (rus/psyk.)	250
8	59705	Nye bossdunker og avfallsbrønn i friområder	-150
9	59377	Sanering Skadbergbakken 18-38	-500
10	59457	Ljosheimkroken (opparb. i hht. ny reg. plan)	-1 200
11	39114	Sandestubben nytt bygg	-2 500
12	59038	Kostn. IVARs nye hovedvannledning (fra 22)	-2 500
13	64501	Utbedringer ifbm tilsyn på Tananger Sv.hall	-2 500
14	64500	Dysjalandshallen stupefasiliteter	-2 700
15	59571	Gravlund oppgradering av driftsbygninger	-4 500
16	29001	Jåsund ny skole (skolebruksplan)	-5 000
17	59360	VA42 Grotnes sør	-6 700
18	59572	Nytt garderobeanlegg Åsenhallen	-11 000
19	59359	VA40 Grotnes nord	-12 000
20	39098	8 boliger med base, pilotprosjekt	-23 000
<b>Sum endringer i årets budsjetterte investeringsutgifter</b>			<b>-64 400</b>
<b>Nye investeringsprosjekter og prosjekter med reell kostnadsendring</b>			
21	Nytt	Ombygging av en bolig	5 000
22	Nytt	Utebelysning Skadberg Skole	350
23	Nytt	Kunstgressbane Storevarden	1 800
24	Nytt	Miljøtiltak på kunstgressbaner	1 500
25	49659	Nye lokaler til FeelGood Dysjaland	12 100
26	29083	Storevarden skole, skolebr.plan (kl.rom/storstue/uteareal)	2 250
27	29076	Skolebr.plan, Grannes skole, tilb.f. klasserom/uteareal	2 200
28	62001	Rehabilitering Sørnes kirke	1 000
29	59705	Forstudie Tribune - Tanangerstadion	250
30	59652	Turveg Harfsfjord-Sørnes	3 000
31	29098	Snøde bhg mur som heller	700
32	39113	Midlertidig base Kleppvegen 6	3 000
33	39125	Ombyggingsprosjektene Åssen vegen 92,96,116	1 730
<b>Sum nye investeringskostnader</b>			<b>34 880</b>
<b>Sum endringer brutto investeringer</b>			<b>-29 520</b>
<b>Finansiering</b>			<b>Beløp (tall i kr 1000)</b>
34		Endring i budsjettert momskomp iht endring i investeringsutgifter	5 609
35		Endring i låneopptak	23 911
<b>Sum endringer i finansiering av investeringer</b>			<b>29 520</b>
<b>Videreføres fra 2023</b>			<b>Beløp (tall i kr 1000)</b>
36	99006	Sum videreføring av ubrukte midler fra 2023	105 533
37	99006	Momskompensasjon for ubrukte midler fra 2023	-20 051
38	99006	Bruk av ubrukte lånemidler fra tidligere år	-85 482
<b>Udekket/udisponert</b>			<b>0</b>

3. Låneopptak for 2024 reduseres med 23,9 millioner kroner som følge av endringer i

investeringsprosjekter.

4. Finansrapport tas til orientering

5. Legetjenester opprettes som egen virksomhet i kommunens organisasjonsstruktur med kommuneoverlege som virksomhetsleder. Legebudsjettet samles i denne virksomheten. Tekniske budsjettendringer utføres med tilbakevirkende effekt fra 1.1.2024.

6. Tananger stadion: Tribunen settes i orden. KD bes innhente pris og det fremmes til politisk behandling i forbindelse med HØP.

**Behandling:**

Siv-Len Strandskog (daglig leder i RANSO), Anne Marie (nestleder i styret RANSO) og Bettina Lindgren (styremedlem RANSO) stilte spørsmål om sin habilitet. Alle ble enstemmig erklært inhabile i behandlingen av linje 7 i driftsbudsjettet som gjelder aktivitetsplasser RANSO.

Kommunedirektøren redegjorde for 653.000 til overs som følge av en regnefeil (RANSO). Midlene settes på en reservekonto.

**Siv-Len Strandskogs felles endringsforslag (AP, H, KRF, SP):**

6. Tananger stadion: Tribunen settes i orden. KD bes innhente pris og det fremmes til politisk behandling i forbindelse med HØP.

**Formannskap 11.06.2024:**

**63/2024 Vedtak:**

**Formannskapets innstilling**

**Punkt 1-5 etter kommunedirektørens forslag med 8 mot 3 stemmer (FRP) og punkt 6 enstemmig etter Kari Tengedal Wolds fellesforslag (AP, H, KRF, SP):**

1. Forslag til endringer i driftsbudsjettet

Nr	Endring	(tall i kr 1000)
<b>Oppvekst og kultur</b>		
1	Tilskudd til private barnehager	7 000
2	50 % stilling Tananger frivilligsentral	400
3	Kultursamling i Tananger- FS-sak 2/2024	500
4	Statlig innføring av gratis kjernetid 3. trinn jf. endring i statsbudsjettet 2024	5 200
<b>Sum oppvekst og kultur</b>		<b>13 100</b>
<b>Levekår</b>		
5	Etablering av nytt botiltak i enhet for mestring	10 500
6	Etablere nytt team i Spesialiserte hjemmetjenester	10 000
7	Aktivitetsplasser Ranso, jf. FS-sak 19/2024.	900
<b>Sum levekår</b>		<b>21 400</b>
<b>Samfunnsutvikling</b>		
8	Konsulent- plan- Sentrumsplanen (VA-rammeplan og trafikkanalyse)	250
9	Prisvekst lisenser i oppmåling	250
10	Brannkonsept	5 000
11	Midlertidig leie Havdur	100
12	Redusert strømpris og forbruk	-12 000
13	Videreføring av tilstandsvurdering av bygg massen	2 500
<b>Sum samfunnsutvikling</b>		<b>-3 900</b>
<b>Sentrale inntekter og utgifter</b>		
14	Demografimidler avsatt i HØP 24-27	-10 200
15	Lønnsreserve økes iht resultat på sentrale forhandlinger	5 000
16	Omprioritering til lønnsreserve fra pensjonsreserve	-10 000
17	Inntekter ved drift av Sola sjø utover utgiftsdekning	-3 500
18	Minimumsavdrag	2 400
19	Reduserte renteutgifter	-9 100
20	Økt rammetilskudd - 12 timer gratis SFO 3. trinn	-5 200
<b>Sum sentrale inntekter og utgifter</b>		<b>-30 600</b>
<b>Ukraina-utgifter</b>		
21	Kompensasjon for ukrainske utgifter i skoleområdet (per 1. tertial)	4 100
22	En stilling til opplæring tilknyttet introduksjonsprogrammet, jf. KS-sak 05/2024	500
23	Næringslivskontakt for å hjelpe flyktninger ut i arbeid, jf. KS-sak 05/2024	500
24	Boveileder - boligkontoret, jf. KS-sak 05/2024	430
25	Kompensasjon for utgifter knyttet til Ukraina i levekår per 1. tertial	150
26	Bil for NAV og boligkontoret, jf. KS-sak 05/2024	100
27	Kompensasjon for utgifter knyttet til Ukraina i levekår per 1. tertial	50
28	Deler av integreringstilskudd settes på reservekonto	14 170
29	Integreringstilskudd flyktninger	-20 000
<b>sum Ukraina-situasjonen</b>		<b>0</b>
<b>Budsjettbalanse</b>		<b>0</b>

## 2. Forslag til endringer i investeringsbudsjettet

Nr	Prosjektnr	Budsjettjusteringer- investering 1. tertial 2024	Beløp (tall i kr 1000)
<b>Tekniske budsjettjusteringer og rebudsjetteringer av årsbudsjettet ift reelt forbruk i år</b>			
1	29094	Ny kommunal barnehage Myklebust	4 000
2	29080	Skolebruksplan, Kjerrberget ungdomsskole (trinn 1)	3 000
3	59695	LED lys på fotballbaner	1 200
4	19662	Nytt rådhus, inventar	800
5	19016	Nytt rådhus	300
6	59700	Samlebehov maskiner og utstyr	300
7	39093	Boliger m/base (4 stk.), Kjelsberg ring (rus/psyk.)	250
8	59705	Nye bossdunker og avfallsbrønn i friområder	-150
9	59377	Sanering Skadbergbakken 18-38	-500
10	59457	Ljosheimkroken (opparb. i hht. ny reg. plan)	-1 200
11	39114	Sandestubben nytt bygg	-2 500
12	59038	Kostn. IVARs nye hovedvannledning (fra 22)	-2 500
13	64501	Utbedringer ifbm tilsyn på Tananger Sv.hall	-2 500
14	64500	Dysjalandshallen stupefasiliteter	-2 700
15	59571	Gravlund oppgradering av driftsbygninger	-4 500
16	29001	Jåsund ny skole (skolebruksplan)	-5 000
17	59360	VA42 Grotnes sør	-6 700
18	59572	Nytt garderobeanlegg Åsenhallen	-11 000
19	59359	VA40 Grotnes nord	-12 000
20	39098	8 boliger med base, pilotprosjekt	-23 000
<b>Sum endringer i årets budsjetterte investeringsutgifter</b>			<b>-64 400</b>
<b>Nye investeringsprosjekter og prosjekter med reell kostnadsendring</b>			
21	Nytt	Ombygging av en bolig	5 000
22	Nytt	Utebelysning Skadberg Skole	350
23	Nytt	Kunstgressbane Storevarden	1 800
24	Nytt	Miljøtiltak på kunstgressbaner	1 500
25	49659	Nye lokaler til FeelGood Dysjaland	12 100
26	29083	Storevarden skole, skolebr.plan (kl.rom/storstue/uteareal)	2 250
27	29076	Skolebr.plan, Grannes skole, tilb.f. klasserom/uteareal	2 200
28	62001	Rehabilitering Sørnes kirke	1 000
29	59705	Forstudie Tribune - Tanangerstadion	250
30	59652	Turveg Harfsfjord-Sørnes	3 000
31	29098	Snøde bhg mur som heller	700
32	39113	Midlertidig base Kleppvegen 6	3 000
33	39125	Ombyggingsprosjektene Åssen vegen 92,96,116	1 730
<b>Sum nye investeringskostnader</b>			<b>34 880</b>
<b>Sum endringer brutto investeringer</b>			<b>-29 520</b>
<b>Finansiering</b>			<b>Beløp (tall i kr 1000)</b>
34		Endring i budsjettert momskomp iht endring i investeringsutgifter	5 609
35		Endring i låneopptak	23 911
<b>Sum endringer i finansiering av investeringer</b>			<b>29 520</b>
<b>Videreføres fra 2023</b>			<b>Beløp (tall i kr 1000)</b>
36	99006	Sum videreføring av ubrukte midler fra 2023	105 533
37	99006	Momskompensasjon for ubrukte midler fra 2023	-20 051
38	99006	Bruk av ubrukte lånemidler fra tidligere år	-85 482
<b>Udekket/udisponert</b>			<b>0</b>

3. Låneopptak for 2024 reduseres med 23,9 millioner kroner som følge av endringer i

investeringsprosjekter.

4. Finansrapport tas til orientering

5. Legetjenester opprettes som egen virksomhet i kommunens organisasjonsstruktur med kommuneoverlege som virksomhetsleder. Legebudsjettet samles i denne virksomheten. Tekniske budsjettendringer utføres med tilbakevirkende effekt fra 1.1.2024.

6. Tananger Stadion: Stadionen settes i orden. KD bes innhente pris og fremmes til politisk behandling i forbindelse med HØP.

**Behandling:**

Ved en inkurie har kommunaldirektøren lagt inn et høyere beløp til kjøp av aktivitetsplasser på Ransø. Det ble lagt inn til grunn 5 plasser, mens riktig antall plasser er 3. Netto kostnader for 3 plasser pluss etableringskostnader for halvår i 2024 utgjør kr 653.000 og ikke 900.000 slik det står i forslaget til budsjettendringer. Differansen kan ev disponeres av kommunestyret eller settes på en reservekonto.

**Kari Tengesdal Wolds fellesforslag (AP, H, KRF, SP) om nytt punkt 6:**

Tananger Stadion: Stadionen settes i orden. KD bes innhente pris og fremmes til politisk behandling i forbindelse med HØP.

**Kommunedirektørens forslag:**

1. Forslag til endringer i driftsbudsjettet

Nr	Endring	(tall i kr 1000)
<b>Oppvekst og kultur</b>		
1	Tilskudd til private barnehager	7 000
2	50 % stilling Tananger frivilligsentral	400
3	Kultursamling i Tananger- FS-sak 2/2024	500
4	Statlig innføring av gratis kjernetid 3. trinn jf. endring i statsbudsjettet 2024	5 200
<b>Sum oppvekst og kultur</b>		<b>13 100</b>
<b>Levekår</b>		
5	Etablering av nytt botiltak i enhet for mestring	10 500
6	Etablere nytt team i Spesialiserte hjemmetjenester	10 000
7	Aktivitetsplasser Ranso, jf. FS-sak 19/2024.	900
<b>Sum levekår</b>		<b>21 400</b>
<b>Samfunnsutvikling</b>		
8	Konsulent- plan- Sentrumsplanen (VA-rammeplan og trafikkanalyse)	250
9	Prisvekst lisenser i oppmåling	250
10	Brannkonsept	5 000
11	Midlertidig leie Havdur	100
12	Redusert strømpris og forbruk	-12 000
13	Videreføring av tilstandsvurdering av bygg massen	2 500
<b>Sum samfunnsutvikling</b>		<b>-3 900</b>
<b>Sentrale inntekter og utgifter</b>		
14	Demografimidler avsatt i HØP 24-27	-10 200
15	Lønnsreserve økes iht resultat på sentrale forhandlinger	5 000
16	Omprioritering til lønnsreserve fra pensjonsreserve	-10 000
17	Inntekter ved drift av Sola sjø utover utgiftsdekning	-3 500
18	Minimumsavdrag	2 400
19	Reduserte renteutgifter	-9 100
20	Økt rammetilskudd - 12 timer gratis SFO 3. trinn	-5 200
<b>Sum sentrale inntekter og utgifter</b>		<b>-30 600</b>
<b>Ukraina-utgifter</b>		
21	Kompensasjon for ukrainske utgifter i skoleområdet (per 1. tertial)	4 100
22	En stilling til opplæring tilknyttet introduksjonsprogrammet, jf. KS-sak 05/2024	500
23	Næringslivskontakt for å hjelpe flyktninger ut i arbeid, jf. KS-sak 05/2024	500
24	Boveileder - boligkontoret, jf. KS-sak 05/2024	430
25	Kompensasjon for utgifter knyttet til Ukraina i levekår per 1. tertial	150
26	Bil for NAV og boligkontoret, jf. KS-sak 05/2024	100
27	Kompensasjon for utgifter knyttet til Ukraina i levekår per 1. tertial	50
28	Deler av integreringstilskudd settes på reservekonto	14 170
29	Integreringstilskudd flyktninger	-20 000
<b>sum Ukraina-situasjonen</b>		<b>0</b>
<b>Budsjettbalanse</b>		<b>0</b>

## 2. Forslag til endringer i investeringsbudsjettet



Nr	Prosjektnr	Budsjettjusteringer- investering 1. tertial 2024	Beløp (tall i kr 1000)
<b>Tekniske budsjettjusteringer og rebudsjetteringer av årsbudsjettet ift reelt forbruk i år</b>			
1	29094	Ny kommunal barnehage Myklebust	4 000
2	29080	Skolebruksplan, Kjerrberget ungdomsskole (trinn 1)	3 000
3	59695	LED lys på fotballbaner	1 200
4	19662	Nytt rådhus, inventar	800
5	19016	Nytt rådhus	300
6	59700	Samlebehov maskiner og utstyr	300
7	39093	Boliger m/base (4 stk.), Kjelsberg ring (rus/psyk.)	250
8	59705	Nye bossdunker og avfallsbrønn i friområder	-150
9	59377	Sanering Skadbergbakken 18-38	-500
10	59457	Ljosheimkroken (opparb. i hht. ny reg. plan)	-1 200
11	39114	Sandestubben nytt bygg	-2 500
12	59038	Kostn. IVARs nye hovedvannledning (fra 22)	-2 500
13	64501	Utbedringer ifbm tilsyn på Tananger Sv.hall	-2 500
14	64500	Dysjalandshallen stupefasiliteter	-2 700
15	59571	Gravlund oppgradering av driftsbygninger	-4 500
16	29001	Jåsund ny skole (skolebruksplan)	-5 000
17	59360	VA42 Grotnes sør	-6 700
18	59572	Nytt garderobeanlegg Åsenhallen	-11 000
19	59359	VA40 Grotnes nord	-12 000
20	39098	8 boliger med base, pilotprosjekt	-23 000
<b>Sum endringer i årets budsjetterte investeringsutgifter</b>			<b>-64 400</b>
<b>Nye investeringsprosjekter og prosjekter med reell kostnadsendring</b>			
21	Nytt	Ombygging av en bolig	5 000
22	Nytt	Utebelysning Skadberg Skole	350
23	Nytt	Kunstgressbane Storevarden	1 800
24	Nytt	Miljøtiltak på kunstgressbaner	1 500
25	49659	Nye lokaler til FeelGood Dysjaland	12 100
26	29083	Storevarden skole, skolebr.plan (kl.rom/storstue/uteareal)	2 250
27	29076	Skolebr.plan, Grannes skole, tilb.f. klasserom/uteareal	2 200
28	62001	Rehabilitering Sørnes kirke	1 000
29	59705	Forstudie Tribune - Tanangerstadion	250
30	59652	Turveg Harfsfjord-Sørnes	3 000
31	29098	Snøde bhg mur som heller	700
32	39113	Midlertidig base Kleppvegen 6	3 000
33	39125	Ombyggingsprosjektene Åssen vegen 92,96,116	1 730
<b>Sum nye investeringskostnader</b>			<b>34 880</b>
<b>Sum endringer brutto investeringer</b>			<b>-29 520</b>
<b>Finansiering</b>			<b>Beløp (tall i kr 1000)</b>

34		Endring i budsjettert momskomp iht endring i investeringsutgifter	5 609
35		Endring i låneopptak	23 911
<b>Sum endringer i finansiering av investeringer</b>			<b>29 520</b>
<b>Videreføres fra 2023</b>			<b>Beløp (tall i kr 1000)</b>
36	99006	Sum videreføring av ubrukte midler fra 2023	105 533
37	99006	Momskompensasjon for ubrukte midler fra 2023	-20 051
38	99006	Bruk av ubrukte lånemidler fra tidligere år	-85 482
<b>Udekket/udisponert</b>			<b>0</b>

3. Låneopptak for 2024 reduseres med 23,9 millioner kroner som følge av endringer i

investeringsprosjekter.

4. Finansrapport tas til orientering
5. Legetjenester opprettes som egen virksomhet i kommunens organisasjonsstruktur med kommuneoverlege som virksomhetsleder. Legebudsjettet samles i denne virksomheten. Tekniske budsjettendringer utføres med tilbakevirkende effekt fra 1.1.2024.

#### **Vedlegg:**

Vedlegg - Budsjettoppfølgning per 1. tertial 2024

#### **Saksutredning:**

##### **Saken skal behandles i følgende utvalg:**

Formannskap  
Kommunestyre

#### **Saksutredning:**

##### **Saken skal behandles i følgende utvalg:**

Formannskap  
Kommunestyre

#### **Saken gjelder:**

Kommunedirektøren legger med dette frem 1. tertialrapport 2024 som gir status på årsprognose for kommunens drifts- og investeringsbudsjett per 30.april. I tråd med kommunelovens bestemmelser foreslås budsjettjusteringer i de tilfeller utviklingen tilsier vesentlige avvik.

Tertialrapporten dekker følgende tema:

- Forslag til budsjettjusteringer
- Utvikling i sentrale inntekter og utgifter
- Utvikling i tjenesteområdenes økonomi
- Rapportering på vedtatte investeringsprosjekter
- Status på verbalpunkter fra vedtatt HØP 23-26
- Finansrapport

**Tertialrapporten følger som vedlegg til denne saken og kan også leses digitalt her:**

[https://pub.framsikt.net/2024/sola/mr-202404-budsjettoppfølgning\\_per\\_1\\_tertial\\_2024/](https://pub.framsikt.net/2024/sola/mr-202404-budsjettoppfølgning_per_1_tertial_2024/)

#### **Sammendrag**

Kommunedirektøren er overordnet tilfredshet med kommunens økonomistyring og pågående omstillingsarbeid i tjenesteområdene. Samtidig er det utfordrende å håndtere den store og komplekse volumveksten innenfor vedtatt budsjettamme. I en tid der kommunen opplever økt etterspørsel etter tjenester, blir det stadig viktigere å forvalte ressursene effektivt. Det er klart at selv om økonomistyringen er tilfredsstillende, vil fremtiden kreve enda mer fokus og innsats for å

balansere budsjettet i møte med de økende behovene.

Samlet foreslår kommunedirektøren bevilgninger på netto 30,6 millioner kroner i tjenesteområdene som utelukkende er knytte til opprettelse av nye tilbud, bosetting av flyktninger og oppfølging av politiske vedtak. Kommunedirektøren foreslår ingen bevilgninger for å dekke merforbruk i den planlagte driften ved inngangen til året, kun til nye tiltak og endringer som har oppstått i løpet av året og der kommunedirektøren mener det vil være uforvarlig å absorbere kostnaden innen eksisterende drift. Det blir krevende å få tjenesteområdet Levekår i balanse ved årsslutt, særlig i Institusjon og i Enhet for mestring. Omstillingsarbeidet fortsetter med stort trykk samtidig som vi parallelt setter i verk tiltak for å redusere økonomisk ubalanse. Kommunedirektøren er tydelig på at tiltakene vil få konsekvenser for standard og tjenestene vi gir.

### **Sentrale inntekter og utgifter**

I 2024 har Sola kommune sett en positiv utvikling i skatteinntektene, som nådde 412,7 millioner kroner per april, en økning på 4,7% sammenlignet med året før. Det er 7,5 millioner kroner høyere enn budsjettet. Per april 2024 ligger vi på 125 % av landsgjennomsnittet. Arbeidsledigheten er lav, med 1,4% i Sola og 1,7% i Rogaland.

På utgiftssiden foreslås det økning av minimumsavdrag med 2,4 millioner kroner iht. endringer i investeringsutgifter samtidig foreslås nedjustering av budsjetterte renteutgifter med 9,1 millioner kroner grunnet utsettelse av låneopptak. Lønnsreserven økes med kr 5 millioner som følge av at rammen for lønnsoppgjøret endte på 5,2 % mens vi la til grunn 4,9 % i budsjettet. Pensjonsreserven kan reduseres som bidrar til å dekkes økningen av lønnsreserven. Integreringstilskuddet forventes å øke med 20 millioner kroner som følge av flere bosettinger, hvor av 14,2 millioner kroner er satt av i reserve til dekning av kommende utgifter og resten disponeres i tertial til å dekke Ukraina-relaterte kostnader i virksomhetene. Driften av Sola sjø er avvirket, med et overskudd på 3,5 millioner kroner som foreslås brukt til å dekke utgifter knyttet til Ukraina-situasjonen.

### **Tjenesteområdene**

#### **Kommunedirektør med sentrale staber**

Kommunedirektøren med sentrale staber forventer ikke vesentlige avvik ved årsslutt. Det er budsjettert med midlertidig stillingskontroll i 2024, men det antas at dette kan oppnås i løpet av året. Organisasjonsavdelingen og IT-avdelingen møter risiko for merforbruk på grunn av høy prisvekst på lisenser, men det er et betydelig fokus på kostnadskontroll, og det forventes at budsjettet skal holde gjennom 2024. Økonomiavdelingen forventer mindreforbruk ved årsslutt på grunn av vakanser og langtidssykefravær uten leie av vikarer. Det er ingen forslag om budsjettendringer i denne tertialen.

#### **Oppvekst og kultur**

Prognosen for året er usikker, med mulig merforbruk på rundt 1,7 millioner kroner ved årsslutt. Dette er knyttet til merforbruk innen kultursektoren, spesielt på bibliotek, kulturskolen og fritidstjenester. I tillegg kommer 6 millioner knyttet til kostnader for fritidskortet som ikke er tatt hensyn til i vedtatt handlings- og økonomiplan. Kommunedirektøren har ikke foreslått inndekning av kostnader ved fritidskortet i denne tertialen.

Skolene og SFO-ene i kommunen ser ut til å bevege seg mot balanse ved årets slutt, men enkelte skoler kan ha merforbruk, særlig på grunn av utfordringer knyttet til spesialundervisning og rekruttering. Samtidig setter vi i verk tiltak som vil redusere kostnaden og måten vi gir tilbudet på. Det er derfor viktig at kommunestyret er kjent med den omstillingen vi er i gang med. Det gjelder både spesialundervisning generelt og styrket barnehage spesielt. Vi må ta store grep som sikrer at vi gir tjenester på en bærekraftig måte. Når det gjelder barnehager, forventes de kommunale å gå i balanse, mens det forventes merforbruk i private barnehager grunnet høyere barnetall enn beregnet. Barnevernet forventes å balansere.

Barn, ungdom og familietjenesten ser ut til å gå i balanse ved årsslutt. Kultur og fritid har forventet

merforbruk på grunn av ulike faktorer, inkludert økt antall vedtak på fritidskontakt. Her må kommunestyret være oppmerksomt på at kommunedirektøren vurderer konkret tiltak for å redusere merforbruket som vil bety noe for omfang og frekvens på tilbudet vi gir.

Det foreslås budsjettendringer på totalt 17,2 millioner kroner, hvor av 4,1 millioner kroner er knyttet til Ukraina-utgifter som må ses mot integreringstilskudd, 5,2 millioner er knyttet til nasjonal innføring av gratis kjernetid for 3. klasse som må ses mot økning i rammetilskudd, kr 500 000 som følge av tilskudd til Stiftelsen Kystkultursamlingen jf. FS-sak 2/24 samt kr 400.000 til 50 % stilling Tananger frivilligsentral. Videre foreslår kommunedirektøren å øke barnehagerammen med 7 millioner kroner som følge av flere antall barn i private barnehager enn lagt til grunn i budsjettet. Vi vil i en egen politisk sak vise sammenhengen mellom solabarn i kommunale barnehager, solabarn i private barnehager og hvorfor det er krevende å anslå dette tallet i forbindelse med handlings- og økonomiplanen.

### **Levekår**

Det forventes et merforbruk ved årsslutt på 31,7 millioner kroner i levekår, justert for foreslåtte budsjettjusteringer, fordelt på Enhet for mestring, Hjemmetjenester og Institusjon dersom vi ikke iverksetter tiltak utover det som ligger til grunn etter 1. tertial. En større del av merforbruket dreier seg om at levekår møter en stadig volumvekst og økt kompleksitet blant tjenestemottakerne. Vi ser en særlig økning blant tjenestemottakere under 65 år. Enhet for mestring forventer et merforbruk på 11 millioner kroner, samtidig som det foreslås bevilgning til et nytt botiltak. Prognosen for institusjonen indikerer et merforbruk på 15 millioner kroner ved årets slutt, primært grunnet behovet for vikarer og overtid på grunn av flere pasienter med komplekse behov. Prognosen tilsier et merforbruk ved hjemmetjenesten på 5 millioner kroner ved årets slutt. I tillegg er det opprettet et nytt team i Spesialiserte hjemmetjenester til enkeltbrukere med omfattende behov, estimert kostnad for dette teamet er 10 millioner kroner i 2024. NAV Sola ser ut til å opprettholde balanse, men forventer økte kostnader knyttet til kjøp av private pensjonatplasser og økte sosiale kostnader. Det foreslås budsjettendringer for totalt 23,1 millioner kroner, hvor av kr 1,7 millioner er knyttet til bosetting av flyktninger og må ses opp mot integreringstilskudd, kr 900.000 er knyttet til aktivitetsplasser ved Ranso jf FS-sak 19/24. Videre foreslår kommunedirektøren bevilgninger på 10,5 millioner kroner som er knyttet til ny opprettet botiltak i enhet for mestring samt kr 10 millioner til nyopprettet helseteam i hjemmetjenesten.

De tiltakene vi iverksetter for å redusere merforbruket vil vi rapportere om politisk samtidig kan kommunestyret alt nå ta innover seg at dette blir krevende å tilpasse tjenestene innenfor vedtatt ramme.

### **Samfunnsutvikling**

I tjenesteområde samfunnsutvikling forventes et mindreforbruk ved årsslutt på 4,5 millioner kroner, justert for foreslåtte budsjettjusteringer. Hovedsakelig grunnet lavere strømpriser og redusert forbruk. Det er nødvendig med 2,5 millioner kroner for å fortsette tilstandsvurderingen av kommunens bygg, hvor 20 av 53 bygg er vurdert så langt. Kommunen har også avdekket mangler i brannsikkerheten, noe som krever utbedringer til en kostnad av 7 millioner kroner, fordelt over 2024 og 2025. Kommunedirektøren foreslår å bevilge 5 millioner kroner til utarbeidelse av nødvendige brannkonsepter. Innen kommunalteknikk forventes det balanse ved årsslutt for de fleste områder, til tross for ekstra kostnader til vintervedlikehold. Forholdene i slutten av året vil påvirke det endelige resultatet. Arbeid med reasfaltering og feiing av kommunale veier pågår som planlagt, og de kommunale tjenestene for vannverk, avløp, renovasjon, slam, og veiforvaltning forventes å gå i balanse ved årsslutt. Arealplanlegging viser et forventet merforbruk grunnet høyere arbeidsmengde på skattefinansierte oppgaver, samt økte kostnader til konsulenter. Kommunedirektøren foreslår en bevilgning på kr 250.000 for å dekke kostnadsøkninger knyttet til lisenser og avtaler. Byggesaksavdelingen forventer et underskudd grunnet lavt antall byggesøknader, mens oppmålingsseksjonen opplever økte kostnader på grunn av prisvekst på lisenser, som det foreslås å bevilge kr 250.000 til.

## **Investeringer**

Totale investeringsutgifter per 1. tertial er 141 millioner kroner. Dette utgjør 20 prosent av totalt budsjett for 2024 som er 673,3 millioner kroner. En oversikt over alle pågående investeringsprosjekter og status for disse er tilgjengelig under status investeringsprosjekter i dette kapitlet. Status kan leses ved å trykke på prosjektnavnet.

Det er flere prosjekter som har fått endret kostnadsramme. Totalt utgjør disse 26,23 millioner kroner. Videre er det meldt behov for noen nye investeringer som totalt utgjør 8,65 millioner kroner. Videre er det en del prosjekter som ikke har behov for sine årsbevilgninger på grunn av endring i fremdrift. Disse utgjør totalt 64,4 millioner kroner. Budsjettet til disse overføres til neste år og innarbeides i HØP 25-28.

Sammenlagt betyr dette at låneopptak for 2024, per 1. tertial, kan reduseres med 23,9 millioner kroner.

Nærmere omtale av investeringsprosjekter kan leses under «status investeringsprosjekter».

*Dette dokumentet er godkjent elektronisk og har derfor ingen signatur.*