



Larvik  
kommune

# Månedsrappport- drift januar 2024

Ketil Kvam, leder økonomiavdelinga

# Inngangen til året

## Overgangen mellom 2023- 2024

- Positivt resultat med ca 73 mill kr i 2023
- 6 mill kr i merforbruk for tjenesteproduksjonen

## Januar 2024

- Omfattende og krevende budsjett kutt som er lagt inn, totalt 111 mill kr, redusert til 98 i januar (Kst- 001/24- lovlighetskontroll vedtak i Sak 275/23 Str. dok 2024-2027)
- Ligger store og komplekse utfordringer i selve tiltakene, men det er stort fokus på å gjennomføre tiltakene
- Noen av tiltakene og utfordringene er beskrevet i saken som kommer til behandling i dag, korreksjoner etter Stortingets endelige budsjettvedtak for 2024
- Totalt meldes det om en årsprognose i denne rapporten på 6 mill kr, knyttet til sykehjem
- Stor usikkerhet om prognosene i tjenesteområdene



# Sentrale inntekter og utgifter

## Frie inntekter

- Skatteinntektene ble på ca 200 mill kr i januar og netto inntektsutjevning på ca 15 mill kr
- Skatteandelen for januar var på 88,6 % av landsgjennomsnittet, en nedgang fra 91,3 % for 2023
- For tidlig å si noe om hvordan dette blir for årsbasis. Ser mer på neste store skatte termin som er mars måned
- Rammetilskudd utvikler seg som forutsatt



# Sentrale inntekter og utgifter

## Øvrige poster

- Netto finansutgifter- utvikler seg iht forutsetningene i budsjettet på ca 348 mill kr
- Primæroppgave fondet (POF) ca 4,2 mill i avkastning for januar
- Pensjonsutgiftene er foreløpig iht budsjett
- Eiendomsskatten- budsjett er på 43 mill- 1. kvartal blir fakturert i mars



## Samlede innsparingstiltak 2024

Tall i mill kr	Budsjettvedtak 2024	Revidert budsjett kutt
Sentrale poster	12,2	12,2
Interne funksjoner	13,2	11,5
Oppvekst og kvalifisering	32,4	23,8
Helse og mestring	15,6	16,3
Eiendom og teknisk	28,8	24,2
Verdiskaping og stedsutvikling	9,3	9,7
<b>Sum</b>	<b>111,5</b>	<b>97,7</b>



# Tjenesteproduksjonen

## Helse og Mestring

### Press på økonomien

- Stram grunnbemanning gir stor sårbarhet ved fravær og planlegging av ferier, dette gjelder særlig virksomhet sykehjem
- Bruk av bemanningsbyrå
- Kjøp av private tjenester for krevende tiltak
- Inflasjon
- Økt behov og utgifter til medisinsk utstyr
- Flere overliggerdøgn i januar 2024 sammenlignet med samme periode i 2023

Men lys i tunnelen? Legesituasjonen er i ferd med å stabilisere seg



# Tjenesteproduksjonen

## Oppvekst og kvalifisering

- Foreløpig balanse
- Store utfordringer på sosialhjelpsbudsjettet, spesielt med nedtrekk knyttet til aktivitetsplikt på 5 mill kr
- Sosialhjelpsbudsjettet hadde et merforbruk i 2023 på 8,5 mill kr, styrket 6 mill kr 2024 budsjettet+ økning for veiledende satser 2,6 mill kr og økte sosialhjelpsutgifter med 2,4 mill kr
- Vil ha merinntekter på integreringstilskudd selv med færre bosettinger(40 stk)



# Tjenesteproduksjonen

## Verdiskapning og stedsutvikling

- Melder om balanse
- Krevende å gjennomføre innsparingstiltakene på tilsammen 9,3 mill kr
- Nedbemanningsprosesser tar tid og lover og regler må overholdes i omstillingsfaser

## Eiendom og teknisk drift

- Krevende og omfattende budsjettkutt
- Merutgifter brøyting, kommer tilbake med estimat
- Merutgifter kapitalkostnader på bolig, 3 mill kr over budsjett
- Oppsummert- stor usikkerhet knyttet til års estimat





# Tjenesteproduksjonen

## Interne funksjoner

- Kapasitetsreduksjon på 8,2 mill kr i 2024 i FSS- svært krevende å løse ut
- Vil medføre at oppgaver må bort og ikke løses lengre
- På de andre områdene er det foreløpig budsjettkontroll



## Oppsummert driftssituasjonen pr januar

- Stort press på økonomien, store utfordringer med gjennomføring av innsparingstiltakene
- Foreløpig varsles et lite merforbruk i tjenesteproduksjonen
- Må komme tilbake til nye anslag, mye usikkerhet
- Fellespostene(sentrale inntekter og utgifter) er foreløpig under kontroll
- Ser at skatteandelen er lavere i januar enn for 2023, 88,6 % mot 91,3 % for året.
- Omtrent som budsjettert for inntektsutjevninga på skatt
- POF fondet har avkastning i januar på 4,2 mill kr



## Arbeidskapital og likviditet

- Likviditeten fortsatt presset
- Utgangen av januar er arbeidskapitalen negativ(ex POF- fondet)
- Negativ arbeidskapital skyldes store premieinnbetalinger på pensjon og høy investeringstakt
- Tatt opp sertifikatlån medio januar på 150 mill kr, bedret situasjonene
- Viktig å presisere at vi har godt med likvide midler via POF, men de midlene er plassert
- Må vurdere å selge oss ned i POF og evt. fremskynde låneopptak

