

Regnskapsprognose for 2024 per i dag



Innledningsvis

- Forenklet prognose med bakgrunn i grove analyser
- Vi presenterer prognosen på sektor
- Enhetsvise tall kommer når vi skal rapportere mars
- Vi var ikke ferdige med detaljbudsjettene før i slutten av februar
- Vi har hatt fullt fokus på årsberetning, og regnskap 2023
- Man må også huske at inngangsfarten til 2024 var alt for høy sammenlignet med det budsjettvedtaket som ble fattet i månedsskiftet november/desember



Det underliggende driftsnivå i 2023

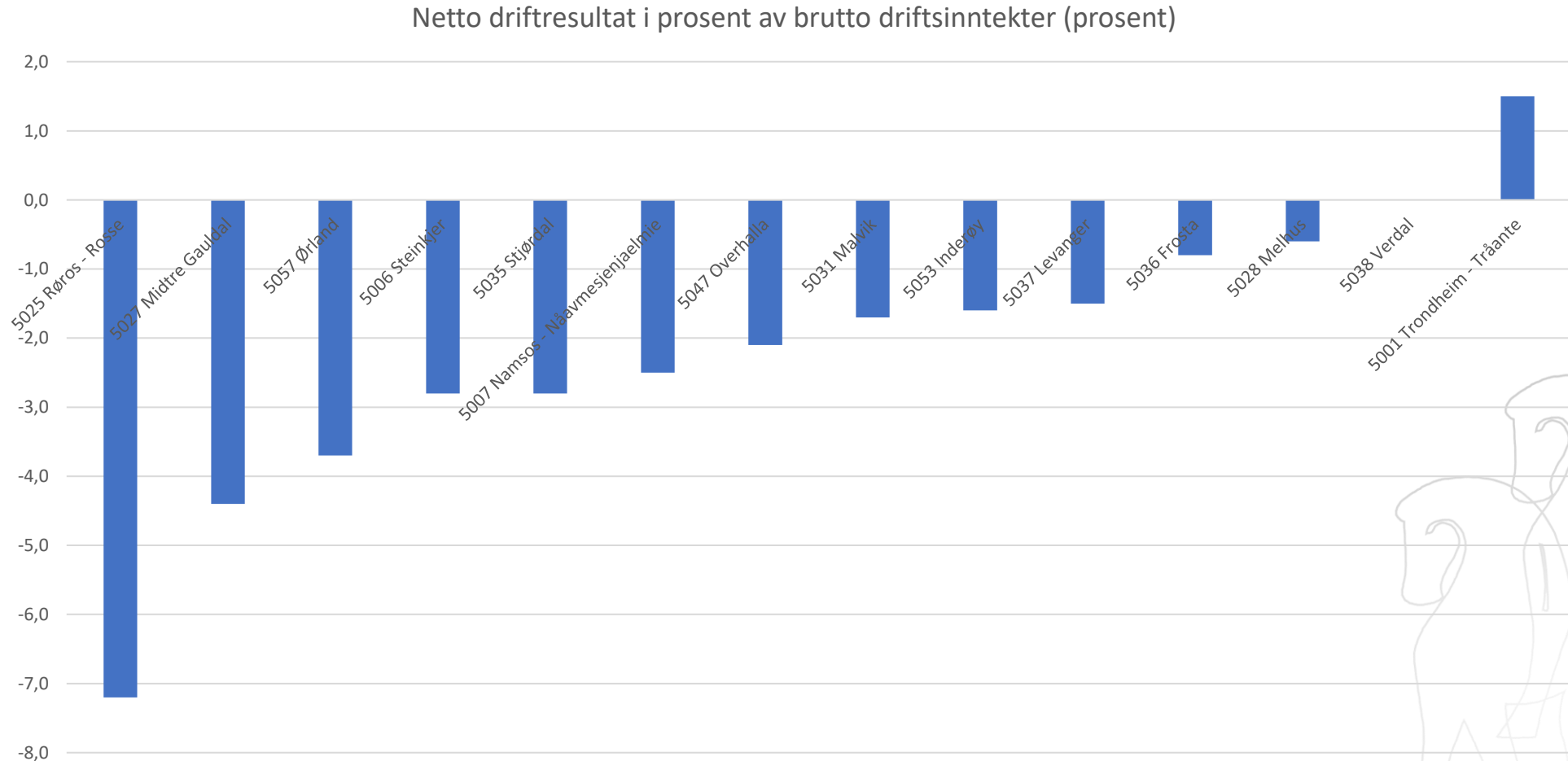
- Fellesområder 0 mill. kroner
- Oppvekst og utdanning -16,7 mill. kroner
- Helse og velferd -36,3 mill. kroner
- Samfunnsutvikling
til vann/avløp) -30,2 mill. kroner (hvorav 13 er knyttet
- Kommunesamarbeid + 2,7 mill. kroner



- Sett bort fra kommunesamarbeid og selvkostområdene leverte enheten i fjor et samlet merforbruk på 70 mill. kroner
- Dette drar vi med inn i 2024
- Netto driftsresultat på -30 millioner kroner er på bakgrunn av:
 - høyere statlige overføringer
 - lavere netto pensjonskostnader



Vi er ikke alene om dette – foreløpige kostratal for 2023 viser:



Prognose for 2024

- Baserer seg på lønnsutgifter for årets tre første måneder og andre poster for årets to første måneder
- Baserer seg på at resten av året følger samme mønster
- Det forutsettes at finansposter, skatt/rammetilskudd er på samme nivå som budsjettet



Med utgangspunkt i dette, har vi følgende prognose

- Fellesområder 0 mill. kroner
- Oppvekst og utdanning -12,0 mill. kroner
- Helse og velferd -30,0 mill. kroner
- Samfunnsutvikling -6,0 mill. kroner
- Kommunesamarbeid 0 mill. kroner



Oppvekst

- Flere av skolene ikke har klart å tilpasse driften til riktig nivå sett opp mot budsjett
- Dette gjenspeiler aktiviteten høsten 2023
- Det er iverksatt et felles arbeid med skoler, HR-avdelingen og økonomiavdelingen for å bringe aktiviteten ned fra oppstart av nytt skoleår
- Krevende – også opp mot lærernormen



Helse & velferd

- Det er svært krevende å rekruttere kompetent personell til flere stillinger, noe som medfører at det har vært (og er) nødvending med innleie av ressurser fra private aktører og stor bruk av overtid.
- Når det gjelder NAV øker aktiviteten kraftig (noe som ikke er særskilt for Levanger)



Samfunnsutvikling

- Teknisk enhet og Brann/redning
- Usikkerhet både knyttet til energikostnader og nødvendig vedlikehold av kommunal infrastruktur



Hva gjør vi?

- Dette utfordringsbildet tas med inn i arbeidet med gevinstrealiseringsprogrammet (se eget notat)
- Intensivt arbeid opp mot enhetene i alle virksomhetsområdene for om mulig å justere aktiviteten
- Månedlig rapportere til politisk ledelse om den økonomiske utviklingen
- Nye hjelpemidler i Framsikt knyttet til både personalrapportering (bl.a. fravær og årsverksutvikling) og lønnsprognoser for å bidra til at enhetene skal kunne stille bedre prognoser på et tidligere tidspunkt enn tidligere.



Effektivitets- og gevinstrealiserings programmet

