



Tertialrapport nr. 2 i 2025

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
	Formannskap	
	Kommunestyre	

Rådmannens innstilling

Tertialrapport nr. 2 i 2025 tas til orientering.

Saken avgjøres av

Kommunestyret.

Vedlegg

Saksopplysninger

I henhold til kommuneloven § 14-5 skal det rapporteres til kommunestyret om utviklingen av inntekter og utgifter, sammenholdt med årsbudsjettet. Hvis utviklingen tilsier vesentlige avvik, skal rådmannen foreslå endringer i årsbudsjettet.

Forhold til overordnet plan

Handlingsprogram og økonomiplan 2025-2028.

Miljøkonsekvenser

Ikke relevant.

Økonomiske konsekvenser

Se vurdering.

Vurdering

Driftsregnskapet pr. 2. tertial viser at driftsinntektene samlet er i rute i forhold til budsjettet, men det er noe variasjon mellom inntekstpostene. De kommunale gebyr og eiendomsskatt er samlet sett i tråd med budsjettet. Kraftomsetningen er i rute i forhold til ny prognose, som er bedre enn det som ble lagt til grunn i budsjettet. Inntekt fra skatt er lavere enn budsjett pr 2. tertial, der lavere formuesskatt til kommunesektoren gir reduserte skatteinntekter for Hol kommune. Samlede frie inntekter fra skatt og rammetilskudd kan forventes å bli nær budsjettet, men fordelingen er økt rammetilskudd og lavere skatteinntekter. Det økte rammetilskuddet skal delvis kompensere for dyrere pensjonsordning i 2025, og lavere brukerbetaling for barnehageplasser.

Driftsutgiftene er i tråd med budsjett totalt sett, men det er noe større lønnsforbruk enn forventet i to sektorer. I helse – og omsorgssektoren er det et større lønnsforbruk enn budsjettet, men dette veies opp av lavere kjøpte vikartjenester enn budsjettet. Teknisk sektor har hatt merutgifter grunnet sykefravær tidligere i år, og brann på rensanlegget. I tillegg er det utgifter for leie av modulscole og uforutsette hendelser i vann – og avløpsarbeider, men dette vil dekkes av forsikring og refusjoner. Pensjonsutgiftene blir om lag 10 mill. kr større enn budsjettet i 2025 på grunn av innføring av ny offentlig AFP-ordning. Kommunen får også ekstra kostnader i 2025 for renovasjonstjenesten grunnet nedskrivning av forbrenningsanlegget, og inndekning av underskudd for næringsavfall.

Sykefraværet utgjorde 8,05 % så langt i år, som er 1,7 prosentpoeng lavere enn på samme tid i 2024. Det legemeldte fraværet er redusert fra 8,2 % til 6,52 %. Det er satt i gang flere tiltak som har ført til redusert sykefravær; nye sykefravær rutiner følges i avdelingene med bistand fra personalavdelingen, enheter med høyt fravær deltar i egne erfaringsnettverk ledet av HR v/kommuneoverlegen, NAV deltar gjennom dialogmøter, oppfølgingsplan og tilrettelegging. Som en følge av bedret partsarbeidet og økt fokus på nærværarbeid ser vi nå nedgang i fraværet blant de som har hatt høyt og langvarig sykefravær.

Det rapporteres med trafikklys for det vedtatte tiltakene i handlingsprogrammet, og det er vedlagt oversikt over status på vedtakspunktene til Handlingsprogram og økonomiplan 2026-2029.