



Overhalla kommune

– positiv, frisk og framsynt

Saksmappe: 2021/1540

Saksbehandler:
Roger Hasselvold

Saksframlegg

Revidert økonomiplan 2022-2026

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet	43/22	01.06.2022
Kommunestyre		15.06.2022

Kommunedirektørens innstilling:

Revidert økonomiplan 2022-2026 vedtas innenfor følgende rammer:

Bevilgningsoversikt - drift (regnskap)	Prognose pr mai	2023	2024	2025	2026
1 Rammetilskudd	167 396 000	172 169 000	172 157 000	171 214 000	171 216 000
<i>Utgiftsutjevning barnehage</i>		-500 000	-500 000	-500 000	-500 000
2 Inntekts- og formueskatt	107 542 000	101 918 000	101 918 000	101 918 000	101 918 000
3 Eiendomsskatt	11 360 000	11 320 000	11 280 000	11 160 000	11 000 000
4 Andre generelle driftsinntekter	11 733 000	11 733 000	11 733 000	11 733 000	11 733 000
<i>Øremerket tilskudd Landbruk</i>		-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
<i>Integreringstilskudd</i>		1 990 000	2 290 000	2 590 000	2 590 000
5 Sum generelle driftsinntekter	298 031 000	298 330 000	298 578 000	297 815 000	297 657 000
6 Sum bevilgninger drift, netto	278 920 655	276 226 055	278 626 055	272 994 055	272 994 055
7 Avskrivninger	21 931 474	21 931 474	21 931 474	21 931 474	21 931 474
8 Sum netto driftsutgifter	300 852 129	298 157 529	300 557 529	294 925 529	294 925 529
9 Brutto driftsresultat	-2 821 129	172 471	-1 979 529	2 889 471	2 731 471
10 Renteinntekter	2 570 000	2 458 000	2 730 000	2 702 000	2 674 000
11 Utbytter	2 063 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000	1 700 000
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler					
13 Renteutgifter	14 265 000	16 891 000	17 931 000	17 215 000	16 459 000
<i>Økt renteutgifter</i>		950 000	1 895 000	2 331 000	2 355 000
14 Avdrag på lån (minimum)	18 260 000	20 348 473	22 153 994	22 683 635	22 587 527
15 Netto finansutgifter	-27 892 000	-34 031 473	-37 549 994	-37 827 635	-37 027 527
16 Motpost avskrivninger	21 931 474	21 931 474	21 931 474	21 931 474	21 931 474
17 Netto driftsresultat	-8 781 655	-11 927 528	-17 598 049	-13 006 690	-12 364 582
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
18 Overføring til investering	765 000	900 000	900 000	900 000	900 000
19 Avsetninger til bundne driftsfond	1 675 400	1 385 000	1 385 000	1 385 000	1 385 000
20 Bruk av bundne driftsfond	3 346 209	2 990 555	2 990 555	858 555	858 555
21 Avsetninger til disposisjonsfond	9 410 000	11 400 000	11 700 000	12 000 000	12 000 000
22 Bruk av disposisjonsfond	22 617 846	13 828 514	16 228 514	11 828 514	11 828 514
Saldering med disp fond	-5 332 000	8 793 459	12 363 980	14 604 621	13 962 513
23. Dekning av tidligere års merforbruk					
24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	8 781 655	11 927 528	17 598 049	13 006 690	12 364 582
25 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	0	0	0	0	0

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavlutningsdiposisjon §5-9					
17 Netto driftsresultat	-8 781 655	-11 927 528	-17 598 049	-13 006 690	-12 364 582
18 Overføring til investering	-765 000	-900 000	-900 000	-900 000	-900 000
19 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	1 670 809	1 605 555	1 605 555	-526 445	-526 445
	905 809	705 555	705 555	-1 426 445	-1 426 445

Netto avsetning disposisjonsfond (+)	-7 875 846	-11 221 973	-16 892 494	-14 433 135	-13 791 027
<i>herav "flyktningefondet"</i>	-	1 788 513	11 487	311 487	311 487
	-	9 433 460	- 16 903 981	- 14 744 622	- 14 102 514
Netto driftsresultat korr øremerkede ordninger	-7 110 846	-10 321 973	-15 992 494	-13 533 135	-12 891 027

Bevilgningsoversikt - drift	Per 18. mai	2023	2024	2025	2026
Politiske styringsorganer	8 610 781	8 610 781	8 610 781	8 610 781	8 610 781
Stabs- og støttefunksjoner	17 953 662	17 233 662	17 233 662	15 433 662	15 433 662
Fagområde oppvekst	99 570 483	99 354 483	99 354 483	99 354 483	99 354 483
Fagområde helse og omsorg	88 231 171	85 936 171	89 836 171	86 336 171	86 336 171
Fagområde kultur og samfunn	10 773 920	10 773 920	9 273 920	8 941 920	8 941 920
Fagområde teknisk	23 174 612	24 165 612	24 165 612	24 165 612	24 165 612
Fagområde landbruk og natur	3 639 426	3 339 426	3 339 426	3 339 426	3 339 426
Skatter, rammetilskudd, renter og avdrag	-2 087 400	-2 160 000	-2 160 000	-2 160 000	-2 160 000
Samarbeidsordninger Namsos	29 054 000	28 972 000	28 972 000	28 972 000	28 972 000
	278 920 655	276 226 055	278 626 055	272 994 055	272 994 055

Bevilgningsoversikt Investering	Prognose 2022	2023	2024	2025	2026
Investeringer i anleggsmidler	84 226 000	68 025 000	52 950 000	4 700 000	4 700 000
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0
Investeringer i Aksjer og andeler	765 000	900 000	900 000	900 000	900 000
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	74 491	68 925 000	53 850 000	5 600 000	5 600 000
Finansiert slik:					
Kompensasjon for merverdiavgift	10 354 000	11 625 000	7 000 000	0	0
Tilskudd fra andre	44 369 000	2 800 000	0	0	0
Salg av varige Driftsmidler	550 000	4 520 000	3 520 000	3 520 000	3 520 000
Salg av Finansielle Anleggsmidler	0	0	0	0	0
Utdeling fra Selskaper	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Bruk av lån	19 454 000	52 080 000	42 430 000	1 180 000	1 180 000
Sum investeringsinntekter	74 727 000	71 025 000	52 950 000	4 700 000	4 700 000
Videreutlån	10 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Bruk av lån til videreutlån	10 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000
Mottatte avdrag på videreutlån	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000
Netto utgifter videreutlån	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	765 000	900 000	900 000	900 000	900 000
Netto avsetning til eller bruk av bundne fond	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet fond	-1 000 000	-3 000 000	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket tap	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-235 000	-2 100 000	900 000	900 000	900 000
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0	0

Investering i Anleggsmidler(Tall i hele 1000)	Prognose 2022	2023	2024	2025	2026
Hunn Skole 2020-2023 og Paviljong	51 000	5 625	0	0	
Kjøp av boliger 2020	1 750	3 000	3 000	3 000	3 000
Kjøp av bolig Ranemsvegen 5	2 160				
Innkjøp av Elbiler	400	400	400	400	400
Tilbakeføring momskompensasjon 6 mannsbol	250	250	250	0	
Atrium Overhalla Helsecenter	79	0	0	0	
Barlia Utvikling av området	1 375	0	0	0	
18 Omsorgsbiliger	400	0	0	0	
Ny Veg skage Industriområde	200	0	0	0	
Gimle - idrettshall	6 250	42 500	25 000	0	
Flyfotografering og kartlegging 2020-2022	200				
Nytt utlånssystem Horisonten	150				
Nytt Kostdatasystem Overhalla sentralkjøkken	250				
Nytt saksbehandlingssystem	625				
Ny Bassengduk Svømmehall (KSAK 6/22)	137				
Parkeringsplass Svalia (KSAK 54/21)	600				
Hunnaåsen tomtekjøp.	10 500	10 000			
Institusjonslokaler			15 000		
U skole			8 000		
Sum Ordinære investeringer	76 326	61 775	51 650	3 400	3 400
Vann	3 600	1 550	0	0	0
Avløp	4 300	4 300	1 300	1 300	1 300
Innskudd KLP		900	900	900	900
Investeringer i anleggsmidler	84 226	68 525	53 850	5 600	5 600

Hjemmel for vedtaket er:

Behandling i Formannskapet - 01.06.2022

Behandlet.

Votering:

Det ble stemt over forslaget som ble enstemmig vedtatt.

Innstilling i Formannskapet - 01.06.2022, enst.:

Kommunedirektørens forslag til vedtak vedtas.

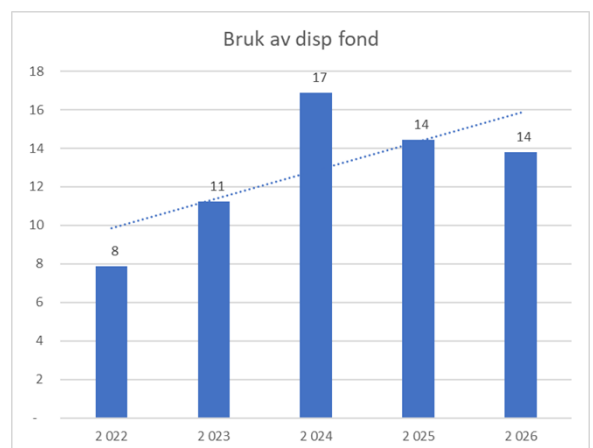
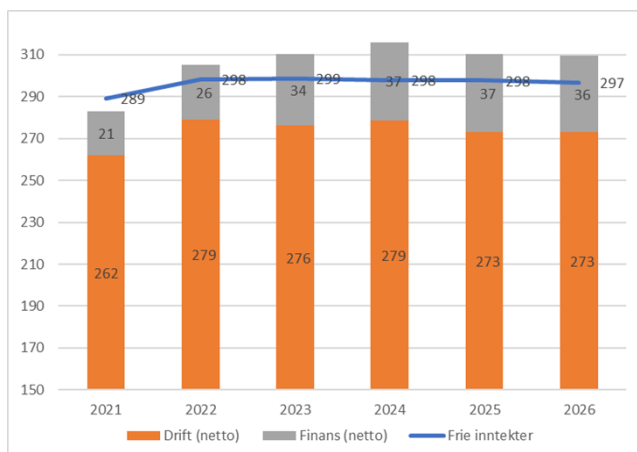
Saksopplysninger

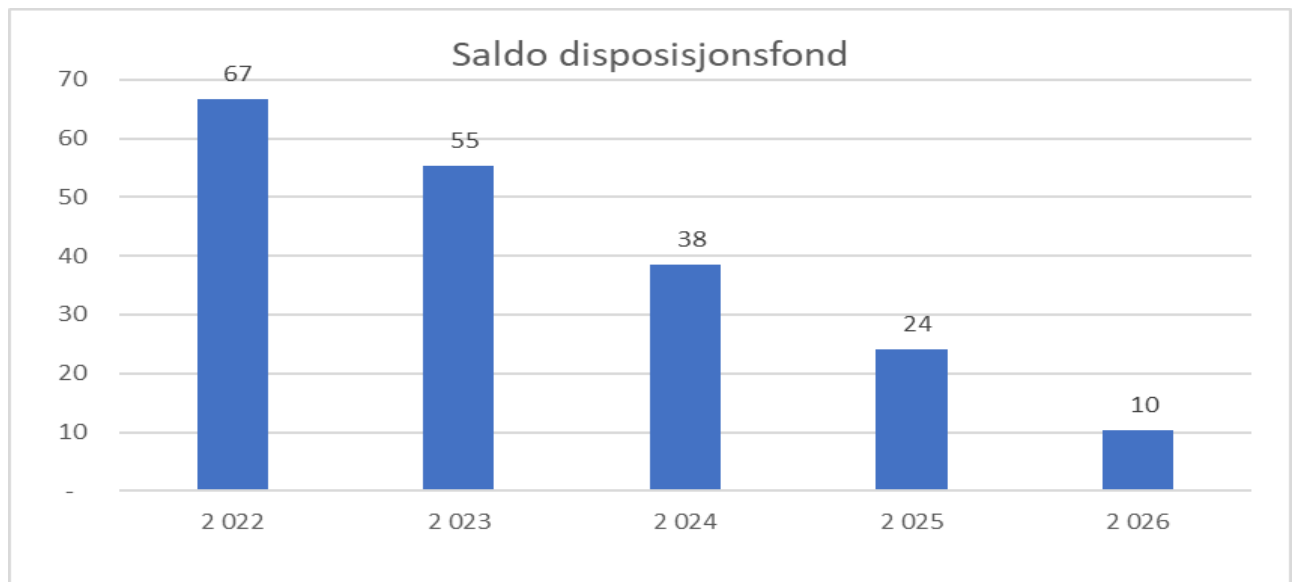
Kommunedirektøren legger hvert år fram et forslag til økonomiplan for de kommende fire år, der det første år er årsbudsjettet. Bestemmelser for kommunal økonomiplan er hjemlet i kommuneloven §§ 14-2, 14-3 og 14-4. Kommunene har ulik praksis når det gjelder behandlingstidspunkt. Overhalla har valgt å fremme planen til behandling i desember, med en revidering påfølgende vår.

Vurdering

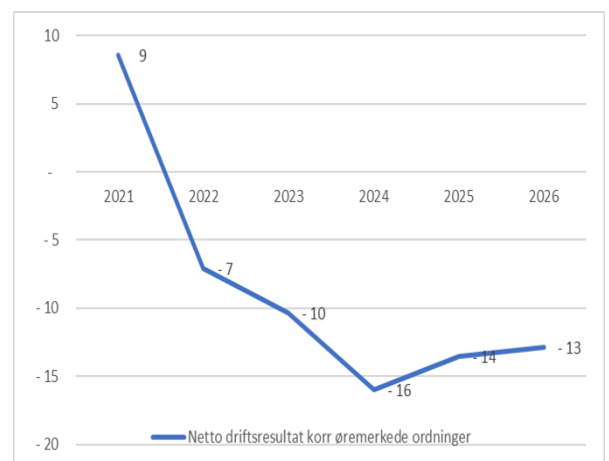
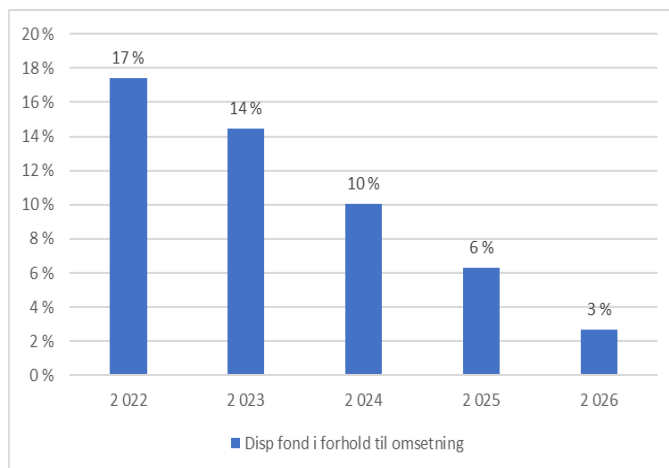
Økonomiplanen for 2023-2026 viser at drifts- og finansutgiftene samlet sett er høyere enn frie inntekter. En har derfor måtte bruk av fond. Det ikke vesentlig endring i netto driftsutgifter til ordinær drift. Men finansutgiften øker forholdsmessig mye i perioden. Dette har åpenbart sammenheng med investeringene.

For saldering av planen har en måtte bruke 56 millioner kroner av disposisjonsfondet. I tillegg til at en bruker 8 millioner i inneværende år. 2024 viser en stor økning i bruk av disposisjonsfond. Har er det tatt høyde for en engangsinvestering som knyttet til Helseplattformen eller tilsvarende digital løsning for hele og omsorgstjenesten. Investeringen må finansieres av driftsmidler. Rammen er på 4,4 millioner kroner. Disposisjonsfondet forventes etter saldering å være på 10 millioner kroner ved utgangen av 2026.





Netto driftsresultat korrigert for øremerkede ordninger og selvkostområdene viser et underskudd i hele perioden. Som vi har vært inne på ovenfor, må budsjettet salderes med bruk av tidligere avsatte midler.



Det er forutsatt en samlet brutto investeringsramme i planperioden 2023-2026 på 131 millioner kroner. I tillegg er det forutsatt at kommunen som eier av KLP fortsatt må bidra med egenkapitaltilskudd på 900.000 kroner årlig.

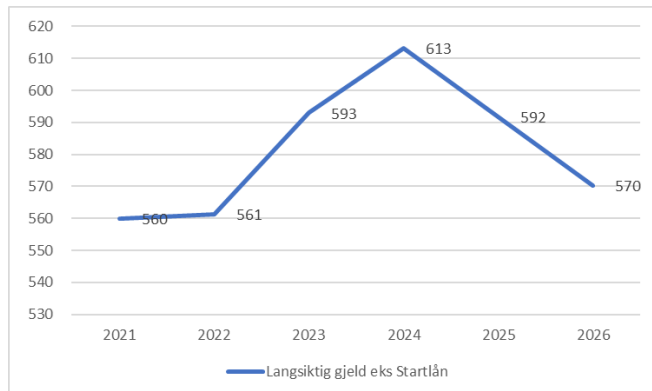
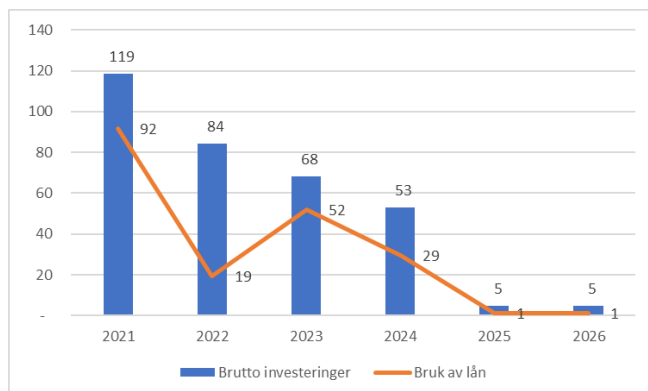
Samlet investeringsramme må korrigeres når egen sak om Gimle (i samme møte) avklarer videre investeringsramme for det prosjektet, som nevnt i økonomiplandokumentet.

Bruk av lån er beregnet til 84 millioner. I tillegg har en som sist vedtatte plan forutsatt 1,5 millioner i salg av bolig. Den må sees i sammenheng med posten på 3 millioner kroner til kjøp av boliger.

I tillegg har en forutsatt at i takt med opparbeidelse av tomteområde Hunnaåsen skal kunne gi noe økt tomtesalg. Det er budsjettet med 3 millioner i 2023 og årlig 2 millioner etter det.

Kommunen hadde ved utgangen av 2021 en samlet gjeld på 603 millioner kroner. Korrigert for Startlån, som er en selvfinansierende ordning, er den samlede gjelden på 560 millioner kroner.

Framskrevet ut 2026 med forutsetninger som er lagt i planen forventes gjelden å være 570 millioner kroner.



Det er i økonomiplanen forutsatt at en viderefører lån til videre utlån til innbyggere som kommer under målgruppen for Startlån.