

Sakspapir

Sakshandsamar	Arkiv	ArkivsakID
Svein Viktor Ellingbø		22/1163

Saknr	Utval	Type	Dato
076/2022	Kommunestyret	PS	15.12.2022

Budsjettrevisjon

Vedlegg:

Journalposttittel	Dato
Bevillingsoversyn drift	14.12.2022
Bevillingsoversyn investering	14.12.2022
Økonomisk oversyn drift	14.12.2022
Investeringsprosjekt	14.12.2022

Rådmannen sitt framlegg til vedtak:

Driftsbudsjett 2022 vert endra i samsvar med vedlagte bevillingsoversyn drift.

Investeringsbudsjett 2022 vert endra i samsvar med vedlagte bevillingsoversyn investering.

Saksopplysningar:

Bakgrunn

Etter kommunelova § 14-5, 3. ledd skal rådmannen minst to gonger i året rapportere til kommunestyret om utviklinga i inntekter og utgifter, samanheldt med årsbudsjettet. Etter kommunelova sitt krav om årsbudsjettet sin bindande verknad, skal endringar av vesentleg karakter i inntekter og utgifter som årsbudsjettet byggjar på meldast til kommunestyret. Kommunestyret skal gjera naudsynte endringar i budsjettet for å oppretthalde lova sine krav om realisme og balanse.

Fakta

Opphavleg budsjett 2022 har vore justert fleire gonger gjennom budsjettåret. I denne saka er budsjettet tilrådd justert med bakgrunn av rekneskapstal per november/desember og signaler om vesentlege sentrale inntektspostar. Politiske vedtak gjennom året utan dei obligatoriske budsjettskjema er og innarbeidd i bevillingsskjemaa som følgjer denne saka.

DRIFTSBUDSJETT

Sentrale inntektspostar

Rammetilskot er tilrådd auka med 1,7 mill. og skatteinngangen er tilrådd auka med 2,6 mill. Begge justeringar er i tråd med siste KS inntektsprognosemodell. Andre generelle driftsinntekter omfattar blant anna utbetalingar frå havbruksfondet. I 2022 får Masfjorden kommune 8,2 mill. frå havbruksfondet og posten er tilrådd justert opp tilsvarande. Sum sentrale inntektspostar er som følgje justert opp med 12,4 mill.

Netto bevillingar til drift

Netto bevillingar til drift er i denne saka tilrådd justert ned med 2,5 mill., og fordeler seg som følgje:

Rammeområde (tal i heile tusen)	Lønspostar (auke +/red -)	Driftspostar (auke +/red -)	Inntektspostar (auke -/red +)	Netto (auke +/red -)
FOLKEVALGTE ORGAN				0
ADMINISTRASJON	25		-299	-274
BARNEHAGE	502	93	-459	136
SKULE	-104	490	-535	-149
HELSE	-20	59	-67	-28
SOSIAL OG BARNEVERN		1 232	-885	347
PLEIE OG OMSORG	953	1 551	-1 673	831
KULTUR	70	685	-59	696
KYRKJA		318		318
TEKNISK	269	7 042	-501	6 810
ANDRE TENESTEOMRÅDER	325	553	-12 055	-11 177
SUM	2 020	12 023	-16 533	-2 490

Rammeområde *Administrasjon* er tilrådd justert ned med kr 274.000 som følgje av refusjonsinntekter som ikkje ligg i budsjettet.

Rammeområde *Barnehage* er tilrådd justert opp med kr 136.000 og rammeområde *Skule* er tilrådd justert ned med kr 149.000. Begge justeringar er på bakgrunn av rekneskapstal per november/desember.

Rammeområde *Helse* er tilrådd justert ned med kr 28.000 i tråd med rekneskapstala per november/desember.

Rammeområde *Sosial og barnevern* er tilrådd justert opp med kr 347.000 som følgje av høgare sosialstønadsutgifter for alle kommunane i NAV samarbeidet. Refusjonsinntekta for NAV Fensfjorden er og justert litt ned som følgje av lågare bemanning i høve budsjett.

Rammeområde *Pleie og omsorg* er tilrådd justert opp med kr 831.000. Justeringa omfattar høgare

fråværsutgifter, høgare prosjektaktivitet og høgare fråværs- og prosjektfusjonar.

Rammeområde *Kultur* er tilrådd justert opp med kr 696.000 som følgje av innarbeidde politisk vedtekne tilskot, utlån og forskotteringar. Samstundes er aktiviteten kring tursti til dagsturhytta noko forsinka slik at om lag 2/3 delar av kostnaden er forventa å komme etter 2022 (0,7 mill.). Denne reduksjonen er innarbeidd i driftsutgiftene for rammeområdet.

Rammeområde *Kyrkja* er tilrådd justert opp med kr 318.000 som følgje av ekstra bevillingar til gravplassar.

Rammeområde *Teknisk* er tilrådd justert opp med kr 6.810.000. Innarbeiding av KS sak 050/2022, 051/2022 og 060/2022 står for 6,0 mill. av justeringa. Resten av justeringa er på bakgrunn av rekneskapstal per november/desember.

Rammeområde *Andre tenesteområde* er tilrådd justert opp med ein netto inntekt på kr 11.177.000. Sal av konsesjonskraft er i denne saka tilrådd justert opp med 12,0 mill. i tråd med siste prognose på ein salsinntekt for heile 2022 rundt 31,0 mill. Innarbeiding av KS sak 059/2022 justerer opp driftsutgiftene med 0,4 mill. Resten av justeringane er på bakgrunn av rekneskapstal per november/desember.

Netto finansutgifter

Renteinntekter er tilrådd justert opp med 0,65 mill. i tråd med høgare avkastning på kommunen sitt overskotslikviditet. Samstundes er det venta at finansplasseringane i år gjer ein urealast tap ved årsskiftet på om lag 5,3 mill. Som følgja av dette er netto finansutgifter tilrådd justert opp med 4,65 mill.

Netto driftsresultat

Med dei tilrådde justeringar i denne saka blir netto driftsresultatet i 2022 eit overskot på 2,6 mill. Dette utgjer 0,9 % av dei budsjetterte brutto driftsinntektene i budsjettåret, og er litt under vedtatt handlingsregel. Det manglar 2,7 mill. for å oppfylle handlingsregelen på minst 1,75 % i driftsoverskott.

INVESTERINGSBUDSJETT

Investeringsutgifter

Investeringsutgifter er tilrådd justert opp med 1,9 mill. som følgje av små overskriddingar for fleire av prosjekta gjennom året.

Investeringsinntekter

Investeringsinntekter er tilrådd justert ned med kr 78.000 i tråd md rekneskapstal per november/desember.

Netto investeringsutgifter er som følge av dei tilrådde endringar justert opp med 1,8 mill. Denne auken blir finansiert med auke i overføringar frå drift (bruk av disposisjonsfond) på 0,7 mill. og auke i bruk av ubundne investeringsfond.

Ubundne investeringsfond har dei siste par åra blitt brukt til å finansiere investeringsaktiviteten til kommunen utan opptak av nye lån. Med ein bruk på 9,55 mill. i 2022 blir det 4,2 mill. igjen av fondet til bruk i 2023.

Vurdering

Justert budsjett 2022 inklusiv dei tilrådde justeringar i denne saka viser at disposisjonsfondet aukar med 1,6 mill. Samstundes varslar framlegget til statsbudsjett for 2023 eit eittårig trekk for kommunen sine rammeoverføringar på 27,4 mill. i 2023. Det er viktig at kommunen klarer å setje meirinntekta i 2022 av til å kunne dekke trekket i 2023 for å unngå store endringar i tenesteproduksjonen og eller høg bruk av tidlegare avsette disposisjonsmidlar.

Kommunestyret - 076/2022

KS - behandling:

Økonomileiar Svein Viktor Ellingbø møtte til denne saka og svara på spørsmål.

Saka vart drøfta.

Framlegg til vedtak var samrøystes vedteke.

KS - vedtak:

Driftsbudsjett 2022 vert endra i samsvar med vedlagte bevillingsoversyn drift.

Investeringsbudsjett 2022 vert endra i samsvar med vedlagte bevillingsoversyn investering.