

**Saksframlegg**

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet	74/2022	24.05.2022
Kommunestyret		09.06.2022

**Økonomirapport per 1. tertial 2022****Referanser:**

Vedlagte bilag:

Vedlegg

- 1 Økonomirapport 1. tertial Målselv kommune

**Bakgrunn**

Kommunedirektøren følger opp økonomireglementets bestemmelse hvor det skal legges frem økonomisk status minimum 3 ganger per år, og legger med dette fram tertialrapporten for januar – april 2022. Rapporten inneholder vurdering av økonomi samlet, beskrivelse av de ulike rammeområdene og investeringsprosjekter.

**Utredning:**

Overordnet viser 1. tertialrapport et regnskap om lag i balanse. For 2022 har en gått over fra å rapportere på periodisert budsjett til å se på forbruksprosent og restsaldo. På denne måten holdes det oversikt over restsaldo i budsjettet, og enhetsledere kan styre etter dette istedenfor et periodisert budsjett hvor det kan sås tvil om periodiseringsnøkkel.

Kommunen har gått fra å stå i en pandemihåndtering til å skulle håndtere asylsøkere og en større andel flyktninger enn det har vært lagt opp til. Når det gjelder pandemien har Målselv kommune hatt merutgifter på nærmere 3 mill. kroner spesielt knyttet til lokal og nasjonal koronaavtale. Forutsetningen for disse avtalene har vært uttalelser fra øverste politiske nivå nasjonalt om at kommunene skulle få kompensert disse utgiftene. I revidert nasjonalbudsjett som ble lagt frem 12. mars er det ikke lagt opp til noen slik form for kompensasjon, og dette kan tidligst ventes i budsjettforhandlingene til høsten.

For investering er det i hovedsak de større prosjektene som har hatt aktivitet gjennom vinteren. De fleste prosjektene på vei, vann avløp er nå ferdig prosjektert, og flere har også vært ute på anbud og entreprenør er kontrahert. Det viser seg at flere av prosjektene etter forprosjekt antas å bli dyrere enn anslag som er gjort tidligere. Her nevnes blant annet undergang E6 Andslimoen, hvor beløpets størrelse tilsier at andre prosjekter bør flyttes på til 2023 for ikke å belaste finansutgiftene mer.

**Vurdering:**

Anslag om balanse i drift er noe usikkert, da det fremdeles er inntekter og utgifter av usikker størrelse som kan spille inn. I vedlagt økonomirapport er det godt beskrevet under de ulike rammeområdene. Det kjøres også i år en stram kostnadskontroll ute på enhetene, og det er fra strategisk ledelse et stort fokus på økonomioppfølging og annen internkontroll. Tett oppfølging av enhetene er en viktig forutsetning videre, slik at de forholder seg til sine avsatte budsjetter.

For vår 2022 er det ikke lagt inn budsjettreguleringer, dette vil kommunedirektøren eventuelt komme tilbake til i et senere møte.

**Under henvisning til ovenstående vil kommunedirektøren anbefale at formannskapet legger saken fram for kommunestyret med slik**

**innstilling:**

Økonomirapport 1. tertial tas til orientering.