

**Saksframlegg**

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskapet		22.09.2022
Kommunestyret		22.09.2022

Økonomirapport per 2. tertial 2022**Referanser:**

Vedlagte bilag:

Vedlegg

- 1 Økonomirapport 2. 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 – august 2022. Rapporten inneholder vurdering av økonomi samlet, beskrivelse av de ulike rammeområdene og investeringsprosjekter.

Utredning:

Overordnet viser 2. tertialrapport et regnskap om lag i balanse, med mulighet for noe pluss. 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 ca. 3,5 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 var det ikke lagt opp til noen slik form for kompensasjon, og dette kan tidligst ventes når statsbudsjettet for 2023 legges fram i oktober.

Det er stor aktivitet ute på rammeområdene, og store økonomiske bevegelser. Det er på nasjonalt nivå store utfordringer med å få tak i kvalifisert personell, og arbeidsledigheten er særdeles lav. Dette gir uttrykk i bruk av vikarbyrå innen helse, og ledere som må gå som vikarer spesielt innen oppvekstsektoren. På administrativt nivå er det vakanser som kan føre til merarbeid på andre, eller oppgaver som må prioriteres bort. Det har også vært en lang vintersesong som gjør at brøyteutgiftene har vært høye i første halvdel av året, og budsjettet for resten av året vil ikke holde.

For investering er det igangsatt flere prosjekter, og de store prosjektene står nå på trappen til å igangsettes. Det har vært anbud ute på riving av Bardufosshallen, og omsorgsboligene er klar for grunnarbeid. 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.

Vurdering:

Anslag om balanse i drift er avhengig av at kommunen får tilført inntekter for de utgifter man har til pandemihåndtering og flyktningsituasjonen.

Når det gjelder investeringer så må kostnader i de ulike prosjektene holdes nede i den grad det er mulig, da det i tillegg til prisøkning på varer og tjenester er utsikter om en del høyere rente enn forutsatt. Ett prosentpoeng økning i flytende rente vil gi stor effekt i finansutgifter. På 10 millioner kroner årlig utgjør det en økning på 0,1 mill. kr som må dekkes over driftsbudsjettet. Dette vil kommunedirektøren også komme tilbake til i de videre budsjettmøtene som holdes i høst.

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

innstilling:

Økonomirapport 2. tertial tas til orientering.