



Overhalla kommune

– positiv, frisk og framsynt

Saksmappe:
2023/1754

Saksbehandler:
Roger Hasselvold

Saksframlegg

Økonomiplan 2024-2027

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Formannskap	91/23	28.11.2023
Kommunestyre		12.12.2023

Kommunedirektørens innstilling:

Økonomiplan 2024-2027 vedtas innenfor følgende rammer:

Bevilgningsoversikt - drift (regnskap)	Regnskap 2022	B 2023	B 2024	ØP2025	ØP2026	ØP2027
1 Rammetilskudd	173 172 649	177 675 000	191 465 000	192 059 000	192 061 000	192 065 000
2 Inntekts- og formueskatt	113 824 193	104 764 000	115 919 000	115 919 000	115 919 000	115 919 000
3 Eiendomsskatt	11 459 228	11 378 000	11 440 000	11 440 000	11 440 000	11 440 000
4 Andre generelle driftsinntekter	20 950 635	24 584 000	49 072 420	46 850 287	46 850 287	46 850 287
5 Sum generelle driftsinntekter	319 406 705	318 401 000	367 896 420	366 268 287	366 270 287	366 274 287
6 Sum bevilgninger drift, netto	283 625 601	295 981 430	346 992 823	340 772 823	334 848 823	332 847 823
7 Avskrivninger	21 931 474	21 931 474	26 553 759	26 553 759	26 553 759	26 553 759
8 Sum netto driftsutgifter	305 557 075	317 912 904	373 546 582	367 326 582	361 402 582	359 401 582
9 Brutto driftsresultat	13 849 629	488 096	-5 650 162	-1 058 295	4 867 705	6 872 705
10 Renteinntekter	4 128 395	2 905 000	6 755 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
11 Utbytter	2 141 021	1 700 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	-	-	-	-
13 Renteutgifter	15 201 419	20 991 000	27 170 000	27 800 000	26 900 000	25 700 000
14 Avdrag på lån	18 260 000	20 290 000	22 200 000	24 300 000	25 100 000	24 900 000
15 Netto finansutgifter	-27 192 003	-36 676 000	-40 115 000	-44 600 000	-44 500 000	-43 100 000
16 Motpost avskrivninger	21 931 474	21 931 474	26 553 759	26 553 759	26 553 759	26 553 759
17 Netto driftsresultat	8 589 101	-14 256 430	-19 211 403	-19 104 536	-13 078 536	-9 673 536
<i>(korrigert netto driftsresultat)</i>	<i>10 973 739</i>	<i>-10 344 848</i>	<i>-18 786 903</i>	<i>-20 812 036</i>	<i>-14 786 036</i>	<i>-11 381 036</i>
			7 928 362			
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
18 Overføring til investering	903 150	815 000	906 000	900 000	900 000	900 000
19 Avsetninger til bundne driftsfond	15 862 521	1 530 418	2 525 000	2 525 000	2 525 000	2 525 000
20 Bruk av bundne driftsfond	-18 247 159	-5 442 000	-2 949 500	-817 500	-817 500	-817 500
21 Avsetninger til disposisjonsfond	27 227 000	22 446 000	46 500 000	44 277 867	44 277 867	44 277 867
22 Bruk av disposisjonsfond	-17 156 411	-33 605 848	-44 277 867	-44 277 867	-44 277 867	-44 277 867
Saldering med disp fond			-21 915 036	-21 712 036	-15 686 036	-12 281 036
23 Dekning av tidligere års merforbruk	0	0				
24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	8 589 101	-14 256 430	-19 211 403	-19 104 536	-13 078 536	-9 673 536
25 Fremført til inndeckning i senere år (merforbruk)	-	-	-	-	-	-

Bevilgninger drift, netto	Regnskap 2022	B 2023	B 2024	ØP2025	ØP2026	ØP2027
Politiske styringsorganer	-2 340 102	-3 086 966	3 440 321	3 440 321	3 440 321	3 440 321
Stabs- og støttefunksjoner	17 560 881	17 894 248	18 447 577	16 647 577	16 647 577	16 897 577
Fagområde oppvekst	104 571 630	108 241 728	119 280 985	117 482 985	115 043 985	113 762 985
Fagområde helse og omsorg	91 609 103	96 957 261	105 271 407	105 271 407	104 271 407	104 271 407
Fagområde kultur og samfunn	11 952 358	14 460 556	31 951 795	31 479 795	31 364 795	31 364 795
Fagområde teknisk	26 106 075	27 729 465	25 265 522	23 885 522	23 605 522	23 605 522
Landbruk og natur	3 282 464	3 700 138	3 744 864	3 744 864	3 444 864	3 444 864
Skatter, rammetilskudd, renter og avdrag	-3 613 610	-2 981 000	-1 562 648	-1 562 648	-1 562 648	-1 562 648
Samarbeidsordninger Namsos kommune	34 496 802	33 066 000	41 153 000	40 383 000	38 593 000	37 623 000
ALLE	283 625 601	295 981 430	346 992 823	340 772 823	334 848 823	332 847 823

Bevilgningsoversikt Investering	Regnskap 2022	B 2023	B 2024	ØP2025	ØP2026	ØP2027
1 Investeringer i varige driftsmidler	57 643 553	69 827 000	109 165 000	45 600 000	26 300 000	3 200 000
2 Tilskudd til andres investeringer	16 110	700 000	500 000	0	0	0
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	767 840	815 000	906 000	900 000	900 000	900 000
4 Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
5 Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
6 Sum investeringsutgifter	58 427 503	71 342 000	110 571 000	46 500 000	27 200 000	4 100 000
7 Kompensasjon for merverdiavgift	8 912 220	7 710 000	11 993 000	10 480 000	3 700 000	1 000 000
8 Tilskudd fra andre	37 123 159	12 838 000	10 860 000	0	9 600 000	0
9 Salg av varige driftsmidler	444 842	2 550 000	3 550 000	2 050 000	2 050 000	2 050 000
10 Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
11 Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
13 Bruk av lån	3 844 132	48 429 000	84 262 000	33 070 000	10 950 000	150 000
14 Sum investeringsinntekter	50 324 353	71 527 000	110 665 000	45 600 000	26 300 000	3 200 000
15 Videreutlån	10 936 500	15 000 000	10 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
16 Bruk av lån til videreutlån	10 936 500	15 000 000	10 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
17 Avdrag på lån til videreutlån	3 819 913	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000
18 Mottatte avdrag på videreutlån	3 819 913	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000	2 800 000
19 Netto utgifter videreutlån	0	0	0	0	0	0
20 Overføring fra drift	-903 150	-844 000	-906 000	-900 000	-900 000	-900 000
21 Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
22 Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	1 000 000	-1 000 000	1 000 000	0	0	0
24 Bruk av ubundet investeringsfond	-8 200 000	0	0	0	0	0
25 Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-8 103 150	-156 000	94 000	-900 000	-900 000	-900 000
27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	-	-	-	-	-	-

	Regnskap 2022	B 2023	B 2024	ØP2025	ØP2026	ØP2027
Hunn Skole 2020-2023 og Paviljong	45 435 000	5 625 000	0	0	0	0
Utbygging Namsgløtt - Ferjemannsvegen 12	630 093					
Uteområdet Hunn Skole	291 595		0	0	0	0
Anskaffelse av utleieboliger	1 743 670	20 000 000	20 000 000	0	0	0
Bygging av to stk tremannsboliger skogmo KSAK 11/23	0		0	0	0	0
Innkjøp av tjenestebiler	305 000	400 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Tilbakeføring momskompensasjon 6 mannsbolig	250 000	250 000	250 000	0	0	0
Barlia Utvikling av området	0	0	1 500 000	0	0	0
Gimle	732 212	20 000 000	34 000 000	31 000 000	0	0
Nytt utlånssystem Horisonten	0	150 000	150 000	0	0	0
Digitalisering av kommunens plansaksregister	0	275 000	0	0	0	0
Innkjøp av Gressklippere	0	475 000	0	0	0	0
Ombygging takkonstruksjon Ranemsletta barnehage	0	314 000	0	0	0	0
Renovering 2 stk Utleieboliger, Grovin 1.	0	1 500 000	0	0	0	0
Detaljprosjektering veg Bjønnes industriområde(utvidelse av ve	0	438 000	0	0	0	0
Renholdsroboter	0	0	1 000 000	0	0	0
Ny Veg skage Industriområde 2020	305 064					
Parkeringsplass Svalia 21/22 - KSAK 54/21	552 621					
Saksbehandlingssystem for SAK-BYGESAK-UTVALG	1 013 256					
Arkivkjerne	0					
Biblioteksystem - utlånadministrasjon	0					
Kostdatasystem for sentralkjøkken	161 250					
Oppgradering vann og avløp Hunn Sentrum 2021-2022 KSAK 53/2	308 124					
Utbygging kommunalt vann Ryggahøgda - Hammerkorsen	46 000					
Grunnerverv Hunnaåsen	53 460					
Atrium Overhalla Helsecenter 2020	78 495					
Ny Bassengduk Svømmehall KSAK 6/22	106 000					
Utbygging av kommunalt vann til Reinbjør KSAK 49/21	136 902					
Kjøp av Ranemsvegen 5	2 153 670					
Portabel vannmåler og GPS - Vann og avløp(SAK 22/1708)	103 759					
Utvidet vanntilførsel Bjørnes industriområde	30 000					
Utskiftning av ledninger over kulvert - Myrevla/FV7054.	70 001					
VA - Utskiftning av vann og avløpsledninger ved Overhalla Monti	585					
Rengjøringsmaskin for store arealer	131 250					
NyASFaltering Korsilovegen	408 664					
Flyfotografering og kartlegging 2021-2022	150 397					
Helsefaglig journalsystem	0	0	0	0	5 000 000	0
Helse takheiser	0	750 000	0	0	0	0
Helse - Bygg	0	0	750 000	10 000 000	15 000 000	0
Nøddagregat Adm.Bygget	0	1 500 000	1 500 000	0	0	0
Grunnerverv Hunnaåsen og opparbeidelse	54 000	7 500 000	16 875 000	0	0	0
Ombygging Trollstua Barnehage til bolig	0	0	0	0	0	0
En stk tremannsbolig Krabbstumarka(Skogvegen)	0	0	1 000 000	0	0	0
Ombygging Postkjøkken Overhalla Helsecenter til vaskesentral k	0	0	0	0	0	0
Makebytte tomt Ranemsletta Haugomvegen 28 og Svenningsbro	0	0	0	0	0	0
ENØK tiltak utleiebolig med støtte fra ENOVA.	0	0	0	0	0	0
Kjøp av rekrutteringsbolig KSAK 18/2023	0	0	0	0	0	0
Ny kjøkkengryte Overhalla sentralkjøkken 2023	0	0	0	0	0	0
Ny kloakkpumpe Overhalla Helsecenter 2023	0	0	0	0	0	0
Oppgradering av lysarmatur ved Laksvoll(26550)	0	0	150 000	0	0	0
Svalivegen fra jernbanen med oppgradering av toppdekke	0	0	2 100 000	0	0	0
Nytt gjerde Ranemsletta Barnehage	0	0	150 000	0	0	0
Ombygging av legekortor med nytt kontor	0	0	250 000	0	0	0
Beredskapsforsyning av vann Overhalla helsecenter	0	0	0	750 000	0	0
Vaskemaskin for brannbekledning	0	0	165 000	0	0	0
Tiltak kommunale broer	0	0	1 875 000	0	0	0
Oppdal bru - Renovering	0	0	0	1 400 000	0	0
Krabbstumarka Boligfelt Ny Asfalt	0	0	0	0	3 000 000	0
Forprosjekt Bro og veg Bjønnes industriområde.	0	0	0	0	0	750 000
Sum Ordinære investeringer	55 251 068	59 177 000	82 215 000	43 650 000	23 500 000	1 250 000
Vann og avløp						
Bil VA	587 092					
Reinbakk FAI	32 220					
Opparbeidelse av avløp Hunnaåsen Boligfelt vann(KSAK 44-23)	0	2 000 000	4 700 000	0	0	0
Opparbeidelse av vann Hunnaåsen Boligfelt (KSAK 44-23)	0	0	2 800 000	0	0	0
Forsterket vannforsyning Bjønnes industriområde. (KSAK 43/23)	0	100 000	14 500 000	0	0	0
Ledningsnett Beite på Skage	0	400 000	0	0	0	0
Flasnes trykkøkning	482 680					
Forprosjekt ny vannledning over Bertnem bru	21 000	0	0	0	0	0
Nytt Membranfilter Rigg B (Hvert 7-8 år)	823 040	0	0	0	850 000	0
Utbygging Ryggahøgda/langmyr - Hammerkorsen (KSAK 49-23)	0	0	3 000 000	0	0	0
Pumpestasjoner avløp (Hele stasjonen skiftes, en årlig)	269 600	4 500 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Utskiftning av avløpsledninger - årlig prosjekt	173 505	300 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Utskiftning av vannledninger - Årlig prosjekt	0	0	250 000	250 000	250 000	250 000
Overbygg pumpestasjoner (kun overbygg årlig prosjekt)	223 411	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000
Oppgradering vann og Avløp Hunn Sentrum (KSAK 53-21)	0	1 300 000	0	0	0	0
Utskiftning av ledninger over myrelva (KSAK 56/22)	0	0	0	0	0	0
Utskiftning av vann og avløpsledninger Overhalla Montesorri (KS	0	0	0	0	0	0
Overvannstiltak Skageåsen og hunnaåsen (KSAK 60/18)	84 092	1 350 000	0	0	0	0
Utbygging Kommunalt vann Reinbjør (KSAK 49/21)	136 000	500 000	0	0	0	0
Sum Investering Selvkostområder	2 832 640	10 650 000	26 950 000	1 950 000	2 800 000	1 950 000
Sum investering i Anleggsmidler	58 083 708	69 827 000	109 165 000	45 600 000	26 300 000	3 200 000
Tilskudd til andres investering	0	0	0	0	0	0
Tilskudd til andres investering	16 110	700 000	500 000	0	0	0
Sum tilskudd til andres investering	16 110	700 000	500 000	0	0	0
Investering i aksjer og andeler i selskaper	0	0	0	0	0	0
Innskudd KLP	767 840	815 000	906 000	900 000	900 000	900 000
Sum investering i aksjer og andeler i selskaper	767 840	815 000	906 000	900 000	900 000	900 000
Sum investeringstugifter	58 427 503	71 342 000	110 571 000	46 500 000	27 200 000	4 100 000

Hjemmel for vedtaket er:

PS 91/2023 Økonomiplan 2024-2027

Behandling i Formannskap - 28.11.2023

Behandlet.

Votering:

Det ble stemt over forslaget som ble enstemmig vedtatt.

Innstilling i Formannskapet 28.11.2023, enst.:

Dokumenter i saken

[Årsbudsjett og økonomiplan 2024-2027](#)

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 viser at en i hele perioden har et negativt netto driftsresultat og må med det bruke av fondsbeholdning for å skape balanse. Ubalansen bedrer seg i løpet av perioden. Men i forhold til den reviderte økonomiplanen for 2023-2026 har ubalansen blitt forverret. Hovedårsaken til dette er økte utgifter innenfor barnevern, økonomisk sosialhjelp, legetjenester og overføring til private barnehager. Forverringen viser at disposisjonsfondet ved utgangen av 2027 vil være på 3 millioner kroner, og fondet er med det så godt om oppbrukt.

Hovedmål for kommunedirektøren i videre arbeidet med revidering av økonomiplan vil være å redusere fondsbruket slik at en siste året i planperioden skal kunne ha et disposisjonsfond på 25 millioner kroner. Dette tilsier at det er nødvendig med strammere prioriteringer både i drifts- og investeringsbudsjettet. Kommunedirektøren vil i løpet av våren 2024 fremme forslag til tiltak som skal kunne bedre ubalansen i økonomien.

En viser ellers til [vedlagt dokument](#) (digitalt dokument) for mer detaljert beskrivelse.