

Regnskapsrapport 2. tertial for Overhalla kommune
2016

Regnskapsskjema 1A		+ = økt inntekt/ redusert kostnad
Skatt og rammetilskudd	I forhold til rapportering 1. tertial foreligger det ingen forslag til endring. Det kan i forbindelse med behandling av revidert statsbudsjett komme endring. Prognosen for skatt på inntekt og formue viser en høyere inntekt enn budsjettert pr august. Økt inntekt kan videre føre til redusert inntektsutjevning. Vanskelig å anslå prognose, men det er stor sannsynlighet for at en vil kunne holde budsjett.	
Skatt på eiendom	Forventes noe mer i inntekt enn revidert budsjett.	50.000
Renteinntekter	Opprinnelig budsjett renteinntekter av bankinnskudd er 1 million. Med utgangspunkt i inntekter så langt i året kan en forvente en merinntekt på 100.000. Renteinntekter av Startlån forventes å bli det samme som budsjett (550.000).	100.000
Renteutgifter	Budsjettert med 10,4 millioner i renteutgifter. Prognosen viser at en vil få en besparelse på ca 500.000. Utsettelse av låneopptak og lavere rente enn budsjett er hovedårsaken til reduksjonen.	500.000
Avdrag	Vi betaler minste tillatte avdrag i hht til kommuneloven. Beregningen foretas med utgangspunkt i balanseverdier fra året før og årets avskrivninger. Beregningen viser at en i 2016 minimum skal betalt 9 millioner. Det er budsjettert med 9,5 millioner.	500.000
Integreringstilskudd	Budsjettert med en samlet overføring på 18,8 millioner. Med utgangspunkt i kjente tall og forventninger til hva vi har mulighet for å bosette i nærmeste framtid, vil vi få innteksreduksjon på 2,1 mill. Det er p.t. noe uforutsigbart hvor mange bosettinger det blir resten av året, og inntektsanslaget er konservativt. Innteksreduksjonen vil ikke få resultat effekt da inntekten avsettes til «flyktningefond» som reduseres med tilsvarende beløp.	-2.135.000
Avsetning til disposisjonsfond	Redusert avsetning til «flyktningefond» som følge av redusert integreringstilskudd.	2.135.000
Bruk av avsetninger	Bruk av «flyktningefond» til finansiering av økonomisk sosialhjelp. «Flyktningefondet» vil etter saldering 2. tertial være 18 millioner. Samlet disposisjonsfond vil ved utgangen av 2016 bli 44 millioner.	437.000
Overføring investering	Ekstraregning egenkapitaltilskudd Klp	146.000
Økt til fordeling drift	Økning i finansiering av tjenestproduksjon	1.369.000
Sum fordeling drift (fra skjema 1B)	Økte behov til drift	351.000
	Udisponert før saldering. (Rådmannen anbefaler besparelsen avsatt disposisjonsfondet.)	1.018.000

Regnskapsskjema 1B		+ = økt kostnad. +/- ingen res eff
Politiske styringsområder		
Pensjonskostnad klp/spk	Prognosen for årets samlede pensjonskostnad viser en økning på 200.000 i forhold til opprinnelig budsjett på kr 19,2 millioner.	-200.000
Lønnsoppgjør	Det er i budsjett 2016 avsatt kr 4,5 millioner til lønnsoppgjøret. En kjenner ikke virkningen av hele oppgjøret pr d.d. Sentralt oppgjør innenfor kapittel 4 (berører de fleste ansatte) viser en kostnad 2,4 millioner inkl sosiale kostnader. Gjennomsnittlig lønnsøkning er på 2,5 %. Anslagsvis vil samlet lønnsoppgjør koste i underkant av 3 millioner i 2016.	1.500.000
Drift politisk virksomhet	Stor politisk aktivitet i løpet av året, både i forhold til byggekomite og kommunereform gir et forventet merforbruk for godtgjørelse og dekning av tapt arbeidsfortjeneste på 150.000 som ikke lar seg dekke med reduksjon på andre poster.	-150.000
Stabs- og støttefunksjoner		
Rådmannen	Noe uforutsette kostnader innenfor tjenesten som blant annet dekkes delvis med lønnsrefusjon som følge av noe vakanse. Det er i tillegg vært kjøpt inn noe juridisk bistand ut over vedtatt budsjetttramme. Antatt overforbruk anslås å være i størrelsesorden 50.000	-50.000
Øvrige	Prognosen for øvrige tjenester innenfor stab- og støttefunksjoner viser at en vil kunne holde seg innenfor vedtatte rammer.	0
Fagområde oppvekst		
OBUS	Iverksatt noe tiltak innenfor ordinær grunnskole strekker seg noe utenfor vedtatt ramme. Endrede behov dekkes med «reservepost» for grunnskole (500.000).	0
	Økt behov i forhold til antall minoritetsspråklige. Bemanningen er økt med 25 % koordinator fra høsten. Kostnadsberegnet til 65.000 og dekkes med bruk av «flyktingefondet».	-65.000
Hunn skole	Prognosen for enheten er ved utgangen av august innenfor vedtatte ramme. I forhold til ressursmodell for grunnskole skal bemanning økes noe fra andre halvår.	0
Ranemsletta barnehage	Prognosen viser at en samlet sett vil kunne holde seg innenfor rammen for enheten.	0
Skage barnehage	Det er fra høsten opprettet en ekstra avdeling som medfører en økning på 4 årsverk (750.000). Det er i tillegg foretatt innkjøp av en del inventar og utstyr til den nye avdelingene som vil bli flyttet over til «nybarnehagen» (90.000) Administrasjonen er utvidet med 30 % nestleder fra	-715.000

	høsten (75.000). Som følge av utvidelsen har inntektene økt med ca 200.000 i forhold til budsjett.	
Moamarka barnehage	Prognosen viser at ved normal drift ut året skal kunne holde seg til vedtatt budsjetttramme.	0
Fagsjef oppvekst	Budsjettet inneholder et bredt spekter av tjenester. Noen med overforbruk, mens andre med besparelse. Samlet sett vil en kunne holde seg innenfor den samlede budsjetttrammen.	0
Fagområde helse/ omsorg		
Økonomisk sosialhjelp integreringsordningen	Opprinnelig var det avsatt 500.000 til «tilskudd livsopphold flykninger». Rammen ble økt med 300.000 ved 1. tertial. Slik situasjonen er pr d.d ser det ut til at rammen ikke vil holde ut året og at en med utgangspunkt i erfaringer fra 2016 bør øke den med ytterligere 300.000. Merkostnaden dekkes med bruk av «flyktingefondet».	-300.000
Overhalla sykeheim	I budsjettet for 2016 var det gitt en tilleggsbevilgning på 600.000 til styrket bemanning for ressurskrevende pasienter. Enheten har i år hatt en ekstraordinær situasjon. Det er vært behov for styrket bemanning hele året på 2,7 årsverk. Brukerbetalingen vil bli noe bedre enn budsjett. Samlet for enheten viser prognosen et merforbruk på 300.000.	-300.000
Hjemmetjenesten	Prognosen for enheten viser at en videreføring av dagens drift vil kunne få en samlet besparelse på 500.000. Tilskudd for drift av dagsenter, vakanse først på året og redusert innleie ved sykefravær gir samlet en besparelse.	500.000
Helse og familie	Forventes at en sammen med bo- og miljøtjenesten skal kunne holde seg innenfor gitte rammer. Psykiatrisk vernepleier for flykningetjenesten er organisert under kommunens psykiatriske tjenesten. Ut fra behov har en fra september måttet øke stillingen fra 60 til 100 %. Kostnadsberegnet til 72.000 som dekkes med bruk av «flyktingefond».	-72.000
Bo- og miljøtjenesten	Ny enhet i drift fra september, utskilt fra enhet helse og familie. Se ovenfor.	
Fagsjef helse og omsorg	Prognosen viser at en samlet sett vil kunne holde seg innenfor nettorammen.	0
Fagområde kultur		
Flyktingetjenesten	Samlet sett for flykningetjenesten ser det ut til at en skal kunne holde seg innenfor den samlede nettorammen. Det er iverksatt tiltak som har gitt økte lønnskostnader ut året, men en mener dette skal kunne dekkes med reduksjon på andres poster som følge av at årets bosetting ikke har kommet i gang og noe overbudsjettering på andre poster.	0
Kultursjefen	Prognosen for tjenester utover flykningetjenesten viser	0

	at en samlet sett vil kunne holde seg innenfor budsjetttrammene.	
Fagområde teknisk		
Teknisk sjef	Prognosene ved utgangen av august viser at enheten vil kunne holde seg innenfor bevilgede rammer. Prosjekt «Gang - og sykkelveg Overhalla – Namsos» 300.000, «Fdv - scanning av arkiv» 200.000 vil trolig ikke komme i gang for fullt i løpet av året og overføres neste år.	0
Vann, avløp, renovasjon og feiing	Normal drift så langt. Forventer at en skal kunne holde seg til vedtatte rammer.	0
Kommunal bygningsmasse	Det er vært stor vedlikeholdsaktivitet i starten av året. Av en samlet ramme på ca 2,5 millioner er det ca 600.000 tilgjengelig til vedlikeholdsoppgaver ut året. Noe overforbruk på lønn, besparelse på energi og noe tap på husleieinntekter som følge av mindre utleie. Samlet sett vil ansvaret kunne gå i balanse.	0
Midtre Namdal samkommune	Pr d.d har en kun tall fra 1. tertial fra samkommunen. Den viste at de vil kunne redusere den samlede driften med 400.000. Overhallas andel av dette er kr 87.000.	87.000
	Det rapporteres ellers at det forventes at Overhallas tiltaksbudsjett for Nav vil kunne bli redusert med 50.000.	50.000
	Barnevernet meldte ved utgangen av august at Overhallas tiltaksbudsjett ville bli innfor vedtatte rammer. Det er i ettertid blitt rapportert om tilsynssak, men omfanget er ukjent.	
Skatt, rammetilskudd...	Når en ordinær bosetting flytter i perioden en mottar integreringstilskudd, kan tilflyttingskommunen kreve en forholdsmessig andel av tilskuddet. Dette kan få tilbakevirkende kraft. Overhalla hadde opprinnelig budsjettert med 100.000. Mottatt krav på 430.000. Dette medfører økt behov til formålet på kr 330.000.	-330.000
	Det samme gjelder hvor kommunen mottar ordinære flyktninger som er opprinnelig bosatt i annen kommune. Det er budsjettert med en slik inntekt på 329.000. Prognosen viser at en vil mottat 23.000	-306.000
Sum fordeling drift	Økte behov	351.000

Regnskapsskjema 2A		
Investeringer i anleggsmidler	Reguleres i hht skjema 2B (Reduserte investeringskostnader)	- 48 8723 206
Utlån og forskutteringer	Det er budsjettert med kr 1 millioner i utlån i 2016. Pr	0

	d.d er det ikke utbetalt Startlån i 2016. Rådmannen anbefaler at budsjettrammen står uendret i påvente av utlån i løpet av siste mnd av året.	
Kjøp av aksjer og andeler	Egenkapitaltilskudd fra Klp var opprinnelig budsjettert med kr 750.00. I hht til krav fra selskapet av 15. juli ble budsjettposten justert ned med 80.000 ved første tertial. Det har i ettertid kommet korrigert krav fra Klp som skyldtes feilberegninger hos dem. Økningen finansieres overføring fra driftsregnskapet.	146.000
Avdrag på lån	Avdrag på lån som budsjettert på kr 2,6 millioner. Ingen endring	0
Dekning av tidligere års udekket	Ingen tidligere underskudd som må dekkes.	0
Avsetninger	Reduseres i hht til redusert tomtesalg	-600.000
Årets finansieringsbehov		-49.326.206
Bruk av lånemidler	I hht til regulering av framdrifts og betalingsplan for investeringer vil behovet for finansiering endres og vedtatt bruk av lån reduseres.	-45.008.999
Inntekter fra salg av anleggsmidler	Solgt tomter for 850.000 i løpet av 2016. Budsjett på 1,6 millioner. Rådmannen anbefaler å justere rammen ned til 1 million.	-600.000
Tilskudd til investeringer	Ingen endring	0
Mottatt avdrag på utlån og refusjoner	Ingen endring	0
Kompensasjon for merverdiavgift	Redusert momskompensasjon som følge av reduserte investeringskostnader jf 2B.	- 3.863.207
Sum ekstern finansiering		-49.472.206
Overføring fra driftsregnskapet	Overføring fra driftsregnskapet for finansiering av økt kostnad med egenkapitaltilskudd til KLP	146.000
Sum finansiering		-49.326.206
Udekket		0

Regnskapsskjema 2B		Forslag til budsjett justering
Utbygging Svarlia boligfelt 2012	Overvannsproblematikk	9 819
Prosjektering Obus - ny barneskole	Sluttregnskap til kst oktober.	0
Nytt varmeanlegg Hunn skole	Sluttregnskap til kst okt/nov	0
Rehabilitering av omsorgsbolig Hildremsveien 10 til passivhus-standard samarbeid	Ferdigstillelse i starten av oktober. Sluttregnskap legges fram for kommunestyret vår 2017.	920 000
Reguleringsplanarbeid - Skage industriområde (2014-2015)	Arbeidet startet, slutføring vår 2017	0
Elbil 2015	Anbud gjennomført. Levering i løpet av oktober.	0
Brannbil 2015	Levering oktober/november 2016	-1 230 000
Brannstasjon	Påløper noe plankostnader i 2016	-9 100 000
Signalanlegg Overhalla sykeheim 2015	Antar at prosjektet vil bli slutført d.å.	0

Hms tiltak garderober svømmehall	Slutført høst 2016	0
Pumpestasjoner Fuglår og "Skydalen" 2015	Anbud i 2016, utførelse i 2017	-1 500 000
Overbygg 4 pumpestasjoner 2015	Antar at en vil kunne slutføre 1 i 2016	-300 000
Høydebasseng Skage	Prosjektering og anbud i 2016	-6 190 000
Bunnplate høydebasseng Ryggahøda 2015	Slutføres 2016	0
Vurdering av nytt tomteområde i Hildresåsen - finansiering av forprosjekt	Reguleringsarbeide i 2016	-10 880 000
Forprosjekt for utbygging av tomt til helse- og omsorg	Forstudie slutført. Arbeide med forprosjekt vil bli igangsatt 2016	0
Overvann, ny led-armatur og asfalt samt ny vannkum Skageåsvegen	Gjenstår gatelys og asfaltering	1 400 000
Kjøp bolig - Langlia 8 (2015)	Reperasjon etter vannskade slutført.	300 000
Hildremsveien 8 A og B ombygging til passivhus	Prosjektet besluttet skrinlagt. Jfr. sak om helsetomta.	-1 937 500
Strømaggregat distribusjon vann 2016	Slutført i 2016	230 000
Byggeteknisk gjennomgang og ny gymsal Hunn skole	Arbeidet vil trolig ikke komme i gang før 2017	-250 000
Rehabilitering Gimle (2016-2018)	Arbeidet vil ikke komme i gang før 2017	-400 000
Flyktningeboliger (2016)	Saken er vedtatt utsatt	0
Restaurering tak og enøk. Helsesenteret	Byggeteknisk slutføres 2016, solcelleanlegg monteres 2017	-500 000
Elveforebygging	Omdisponert. Eget prosjekt for "Klykkbekken"	0
Asfaltering 2016	Slutføres 2016	0
Ledning over Namsen	Ikke aktuelt med igangsetting.	-200 000
Rehabilitering ledningsnett Moan - Gansmo og ny pumpestasjon	Slutføres 2016	0
Energiltak vann og avløp	Erstattes av andre konkrete prosjekter.	-200 000
Vann Skjørland	Uavklart med abonnentene. Vil ikke komme i gang i 2016	-1 000 000
Vann og avløp Hildresåsen	Vil ikke komme i gang i 2016	-5 999 000
Parkeringsplass Skage kirke	Slutføres 2016	0
Forprosjekt uteområdet OBUS	Vil ikke bli slutført før 2017	-300 000
Renovering Vanebo bru	Gjennomføres i 2016	0
Brakkerigg Trollstua barnehage	Behandlet i formannskapet som hastesak. Prosjektet slutført. Finansieres med bruk av lån.	1 475 000
Opprusting av kommunal veg Himo-Kalvetrøa-Ombekken	Framdriftsplan tilsier 50 % av kostandene vil påløpe i 2016	-150 000
Klykkbekken- Sikring mot erosjon/skred (VV10897)	Distriktandelen vil ikke påløpe før 2017. NVE utfører arbeidet.	-270 525
Skageåsen trinn 4	Noe kostnader knyttet til anbud i 2016	-7 300 000
Pumpestasjoner Gansmo/ Granheim	Oppstart av anbudsprosess i 2016.	-1 500 000

Ny Skage barnehage (2013-2015)	Framdriftsplanen tilsier at det vil påløpe ca 34 millioner i 2016	-4 000 000
Totalt		-48 872 206