

Regnskapsrapport 2. tertial for Overhalla kommune
2017

Regnskapsskjema 1A		+ = økt inntekt/ reduisert kostnad
Skatt på inntekt og formue	Med utgangspunkt i nasjonalt skatteanslag og beregninger fra KS forventes det en merinntekt på 1,8 millioner for skatt på inntekt og formue.	+ 1.883.000
Rammetilskudd	Som følge av større nasjonal skatteinngang enn tidligere antatt øker også Overhallas andel av skatteutjevningen (<i>inntektsutjevningen</i>) med 400.000.	+ 434.000
	Kommunen er tildelt skjønnsmidler i forbindelse med en vesentlig økte barnevernskostnader i 2017.	+ 800.000
Eiendomsskatt	Inntekten av eiendomsskatt blir noe høyere enn budsjettet. Forventet økning 280.000	+ 286 696
Andre generelle statstilskudd	Foreløpige prognoser for integreringstilskuddet viser en merinntekt på 2,8 millioner. Økningen avsettes til «flyktningefond» (disposisjonsfond).	+2.795.000
Sum frie inntekter		+ 6.198.696
Renteutgifter	Det er totalt budsjettet med 9,8 millioner i rentekostnader for 2017. Det forventes at en vil kunne holde seg innenfor rammen.	0
Avdrag	Kommunen betaler minste tillatte avdrag i hht til kommuneloven. Beregningen foretas med utgangspunkt i balanseverdier fra året før og årets avskrivninger. Endring ble gjennomført 1. tertial, derfor ingen endring ved 2. tertial.	0
Netto finansinnt. /utg.		0
Avsetting disp fond	Som følge av forventet økning i integreringstilskudd, økes avsetting til «flyktningefondet» tilsvarende.	- 2.795.000
Bruk av disp fond	Tiltak integreringsordningen, bruk av «flyktningefond»	+ 3.391.000
Netto avsetninger		874.000
Overføring investering	Det er samlet budsjettet med kr 1.087.000 til overføring investering. En har mottatt endelig beregninger av kommunens andel egenkapitaltilskudd til KLP som viser en redusert kostnad på 26.000	26.000
Økt til fordeling drift	Samlet økning til fordeling drift	+7 098 696
Sum fordeling drift (fra skjema 1B)	Økte behov tjenesteproduksjon	- 4 267 000
	Udisponert. (Rådmannen anbefaler at udisponert overskudd avsettes disposisjonsfond).	2 831 696

Regnskapsskjema 1B		+ = økt kostnad. +/- ingen res eff
Politiske styringsområder		
Pensjonskostnad klp/spk	Prognosen for årets pensjonskostnader viser et overforbruk på 480.000 for KLP og SPK. Noe av økningen knyttes til vikarkostnader som ikke dekkes av	480.000

	Nav. I tillegg vil noe ligge i økte lønnskostnader som utløser høyere pensjonspremie.	
Lønnsoppgjør	Det er i årsbudsjett 2017 avsatt 4,1 millioner til lønnsoppgjøret. Gjennomsnittlig økning er beregnet til i overkant av 3%. Kostnad 3,3 mill. kr og dermed besparelse kr. 800.000.	- 800.000
Drift politisk virksomhet	Prognosene for politisk virksomhet viser at en vil kunne holde seg innenfor rammene når pensjonsføringer og lønnsreserveposten på ansvarsområdet holdes utenfor.	0
Stabs- og støttefunksjoner		
Rådmannen, It sjefen og Servicesenteret.	Prognosen ved utgangen av september viser at med dagens kjente faktorer vil en kunne holde seg innenfor vedtatt budsjetttramme.	0
Fagområde oppvekst		
Styrket tilbud barnehage	Kommunen har mottatt flere sakkyndige vurderinger av barn i barnehage som har ført til enkeltvedtak og behov for økte ressurser. Samlet brukes det i overkant av 5 årsverk på styrket tilbud fra høsten 2017. Kostnadsøkningen er for høsten beregnet til 330.000.	330.000
OBUS	Det forutsettes at enheten skal kunne holde seg innenfor vedtatte budsjetttrammer.	
	Antall fremmedspråklige har økt. Dette endrer forutsetninger i tildelingsmodellen for grunnskole. Nye beregninger viser en økning på 1,8 årsverk fra høsten. Det er pr d.d 17 fremmedspråklige ved Obus, og totalt ressursbehov er beregnet til 4,8 årsverk. Kostnaden dekkes med bruk av «flyktingefondet».	380.000
Hunn skole	Tiltak for fremmedspråklige fortsetter for høsten 2017. Det er anbefalt 48 % stilling til tiltaket. Forventet kostnad 127.000 som dekkes med bruk av «flyktingefond».	127.000
	Ut over dette forventes det at enheten skal kunne holde seg innenfor vedtatt budsjetttramme.	
Ranemsletta barnehage	Enheten forventer å kunne holde seg innenfor bevilgede budsjetttrammer. Noen endringer innenfor styrket tilbud.	0
Skage barnehage	Enheten har flyttet inn i nye lokaler. Kostnaden med en slik flytteprosess er i opprinnelig budsjett undervurdert. Ledelsen har vært styrket med 20% i deler av året for å kunne håndtere oppgaver i prosessen. Totalt er det beregnet en kostnad for dette på 150.000. Det er videre anskaffet inventar og utstyr utover ordinære rammer med kr 70.000 (blant annet IKT-utstyr).	220.000
	Det er ansatt språkassistent fra høsten med 53 % stilling. Stillingen knyttes til flyktinger. Beregnet kostnad er 97.000 som dekkes med bruk av «flyktingefondet».	97.000
	Prognosen for brukerbetalingen viser at inntekten blir noe lavere enn opprinnelig budsjett. Gratis kjernetid og	126.000

	friplass påvirker reduksjonen sammen med noen færre barn enn opprinnelig antatt.	
Moamarka barnehage	Det er fra høsten 2017 blitt noe færre barn enn hva en hadde forutsatt i opprinnelig budsjett. Antall ansatte er redusert og prognosen ut året viser at den totale rammen kan justeres ned med 270.000, hvorav 100.000 knyttes til styrket tilbud (se egen omtale <i>Styrket tilbud</i>)	-170.000
Fagsjef oppvekst	Det forutsettes at samlet vil en kunne holde seg innenfor vedtatt budsjettrammer.	0
Fagområde helse/ omsorg		
Økonomisk sosialhjelp integreringsordningen for flyktninger	Det er avsatt en ramme på kr 700.000 for økonomisk sosialhjelp integreringsordningen. Pr september er det medgått 790.000. Behovet fram mot årsskiftet er usikkert, men ut fra erfaringer fra 2016 anbefaler en å øke rammen til 1.000.000.	+ 300.000
Overhalla sykeheim	Til håndtering av økte behov ved demensavdelingen har institusjonen hatt en ekstrabevilgning på 600.000 to siste år. Forventningen har vært at behovet skulle avta. 2017 har vist det motsatte. Det har vært nødvendig å ha en ekstra person på dag og aften hele året. Dette ser ut til å fortsette videre. Dette utgjør 3 årsverk med en kostnad på 1,9 mill. kr. Samlet sett er det for tiden et økt behov for tjenester fra sykeheimen. Enheten har likevel klart å dekke inn en god del av merkostnaden med vakanser og redusert innleie. I tillegg forventes det høyere inntekt enn budsjettert for vederlagsbetaling (kr 400.000). Netto prognose viser et forventet merforbruk på 600.000. Rådmannen anbefaler at det gis en tilleggsbevilgning for dette.	+ 600.000
Hjemmetjenesten	Hjemmetjenesten har mottatt tilskudd til drift av dagsenter for demente, tilretteleggingstilskudd og refusjon tilskudd for multidose. Det er inntekter som ikke var budsjettert. En kan derfor redusere den totale rammen med 200.000. Med normal drift vil en kunne oppnå reduksjon på andre poster også. Det er noe usikker hvilke pasienter en vil få fram mot årsskifte. Med lav aktivitet vil besparelsen blir større enn 200.000. Rådmannen anbefaler å redusere ramme med 200.000.	- 200.000
Helse og familie	Med utgangspunkt i dagens drift forventes det at en skal kunne holde seg innenfor vedtatt budsjettramme.	0
Bo- og miljøtjenesten	Det forventes et overforbruk på ekstra hjelp og overtidsgodtgjørelse. Noe av overforbruket knyttes til utvidet tilbud til en bruker som har et undervisningstilbud i en annen kommune.	- 550.000

	<p>Samlet forventes det et overforbruk på ca 200.000 innenfor lønn og sosiale kostnader.</p> <p>Tilskudd til ressurskrevende brukere forventes å bli 750.000 høyere enn budsjettert. Dette knyttes til en ny bruker som vil utløse tilskudd.</p> <p>Netto reduseres derfor rammen for enheten med kr. 550.000.</p>	
Fagsjef helse og omsorg	Prognosen viser at en samlet sett vil kunne holde seg innenfor netto rammen.	0
Fagområde kultur		
Kultursjefen og samfunn	Prognosen for enheten samlet, med unntak av bofelleskapet for enslige mindreårige, forventes å gå i balanse.	0
	Bofelleskapet for enslige mindreårige er i høst avviklet. Rammen ble redusert med 700.000 ved 1. tertial. Prognosene pr september viser at rammen kan reduseres ytterligere 850.000. Bruk av «flyktningefond» reduseres tilsvarende.	- 850.000
Fagområde teknisk		
Teknisk sjef	Prognosene ved utgangen av september viser at enheten vil kunne holde seg innenfor bevilgede rammer.	0
Vann	Prognosen pr september viser at en vil kunne holde seg innenfor budsjett	0
Avløp	Prognosen pr september viser at en vil kunne holde seg innenfor budsjett	0
Kommunal bygningsmasse	Enheten har utført en god del vedlikehold/ renovering i løpet av året. Vedlikeholdsmidlene er med det nært oppbrukt. Ved utgangen av september er det 50.000 til gode. Samlet forventes det at en skal kunne holde seg innenfor vedtatt ramme.	0
Kommunal veg	Forventer at en skal kunne holde seg innenfor vedtatt rammen, men vil bli påvirket av nedbør fram til årsskifte.	0
Skatt og rammetilskudd	Kommunen mottar integreringstilskudd for et år av gangen. Ved inn- eller utflytting må kommunen sende krav for sin forholdsmessige andel av tilskuddet for gjeldende år. Netto har en beregnet at Overhalla vil motta samlet krav på 3 millioner for 2017. Dette dekkes med bruk av «flyktningefond».	- 2.999.000
	Som en var inne på under <i>frie inntekter</i> har Overhalla mottatt 800.000 i skjønnsmidler. Av dette skal 216.000 overføres samkommunen for sin andel av tilskuddet.	-216.000
Visit Namdalen	Kommunestyret vedtok i sak 101/16 en bevilgning til Visit Namdalen med 89.523 for 2017. Opprinnelig budsjett er på 28.000 og økningen skulle innarbeides i budsjettrevisjon. Kommunalt bidrag for 2018 økes til 125.000.	62.000

Midtre Namdal samkommune	Samkommunens rapport for 2. tertial viser at de forventer å kunne holde seg innenfor vedtatte rammer for den ordinære driften. Når det gjelder tiltaksbudsjettene for Overhalla meldes det at Nav vil få en besparelse på 300.000, mens barnevernet forventer en merkostnad på 1,2 millioner kr. (Hvorav kr 584.000 dekkes av skjønnsmidler og kr 338.000 av flyktingefond).	900.000
Sum fordeling drift	Økte behov tjenesteproduksjon	4 267 000

Regnskapsskjema 2A		+ = økt inntekt/ redusert kostnad
Investeringer i anleggsmidler	Reguleres i hht skjema 2B (Reduserte investeringskostnader)	+ 11.613.070
Utlån og forskutteringer	Rammen for utlån 2017 er 4 millioner. Det er utlånt 755.000 til nå og forventes 800.000 til. En kan med det justere ned lånerammen til 1,5 millioner for 2017. Midlene overføres kommende år som ubrukte lånemidler og lånes til samme formål.	+ 2.445.000
Kjøp av aksjer og andeler	Egenkapitaltilskudd fra Klp er budsjettet med 887.00. Endelig innbetaling 861.000. Innskuddet er forutsatt dekket med overføring fra driftsregnskapet som reduseres tilsvarende.	+ 26.000
Avdrag på lån	Revidert budsjett <i>avdrag Startlån</i> er kr 2,1 millioner. Det er mottatt ekstraordinære avdrag (<i>Mottatt avdrag på utlån og refusjoner</i>) som uavkortet brukes til nedbetaling av kommunens lån og øker posten.	-1.487.000
Avsetninger	Det er solgt en festetomt til næringsformål. I hht til kommunestyrets vedtak avsettes slike salg til investeringsfond. (Overhalla Hotell)	-100.000
Årets finansieringsbehov		+ 12.497.070
Bruk av lånemidler	I hht til regulering av framdrifts og betalingsplan for investeringer vil behovet for finansiering endres og vedtatt bruk av lån reduseres fra 58,9 millioner til 51 millioner. (inkl saldering)	- 5.518.915
	Redusert lånetilsagn av Startlån fra Husbanken. Ubrukte lånemidler overføres kommende år.	- 2.445.000
Inntekter fra salg av anleggsmidler	Budsjettet med 1,5 millioner i salg av anleggsmidler (bygg og tomter). Prognosen viser en forventet inntekt på 40.000 over budsjett.	+ 40.000
Mottatt avdrag på utlån og refusjoner	Avdragsinntekter av Startlån (lån til videreutlån) forventes å bli 1.487.000 høyere enn budsjett. Det er i investeringsbudsjettet forutsatt at en i 2017 skulle motta tilskudd fra Husbanken for sykesignalanlegget på 2,5 millioner. Tilskuddet blir ikke utbetalt før 2018 og budsjettposten justeres	- 785.000

	ned. En har mottatt 205.000 fra Enova for tiltak på Helsesenteret. Dette var ikke var budsjettert.	
Kompensasjon for merverdiavgift	Redusert momskompensasjon som følge av reduserte investeringskostnader jf 2B.	- 3.762.155
Overføring investering	Det er samlet budsjettert med kr. 1.087.000 til overføring investering. En har mottatt endelig beregninger av kommunens andel egenkapitaltilskudd til klp som viser en redusert kostnad på 26.000	- 26.000
Sum ekstern finansiering		- 12.471.070
Udekket	Finansieringsbehovet knyttes i det vesentligste til tilskudd fra Husbanken (sykesignalanlegg) på 2,5 millioner som blir utbetalt til neste år. En vil da redusere lånebehovet med tilsvarende. Rådmannen anbefaler inndekning med økt bruk av lån.	2.332.072

Regnskapsskjema 2B		Forslag til budsjett justering + = økt kostnad
Reguleringsplanarbeid - Skage industriområde (2014-2015)	Arbeidet påbegynt. Forventet ferdig februar 2018. Det vesentligste av kostnaden forventes påløpt i 2017. Ramme 83.000	-
Elbil 2017	Anskaffet 3 biler til bruk innenfor teknisk etat. Ramme 700.000.	45 000
Brannstasjon	Saken midlertidig utsatt. Ny anbudsutlysning sendt ut. Forventet medgått kostnad i 2017 i overkant av en mill. Ramme 8,9 millioner.	- 6.504.000
Signalanlegg Overhalla sykeheim 2015	Investering er godt i gang, gjenstår trygghetsalarmer, usikker på framdrift. Forventet kostnad for 2017 2.920.000. Totalramme for prosjektet 4,5 mill.	+2.035.000
Pumpestasjoner Fuglår og "Iversen - dalen" 2015 og 2016	Prosjektet slutføres i 2017 i hht ramme vedtatt i 2015 på kr 1,6 millioner.	1 600 000
Overbygg 4 pumpestasjoner 2015	Tiltakene er gjennomført innenfor årets driftsrammer og med bruk av egne ansatte. En vil med det ikke ha behov for bevilget investeringsramme.	- 500 000
Høydebaseng Skage	Slutføres i 2017. Totalramme 12 millioner.	-
Bunnplate høydebaseng Ryggahøda 2015	Slutføres i 2017 innenfor totalrammen på 1 million fordelt på 2016 og 2017.	189 000
Forprosjekt for utbygging av tomt til helse- og omsorg	Forprosjekt skal presenteres uke 2 - 2018. Forventer at det meste av kostnaden påløper i 2017. Totalramme for prosjektet vedtatt i tidligere øk plan er på 19,5 mill, hvorav 600.000 er bevilget i 2017.	-
Overvann, nye ledarmatur og asfalt samt ny vannkum Skageåsvegen	Slutført. Totalramme 2,3 millioner.	450 220
Byggteknisk gjennomgang og ny gymsal Hunn skole	Skisseprosjekt er blitt mer omfattende enn opprinnelig planlagt. Forventer en samlet kostnad på 1.450.000 med forbehold om at det ikke blir flere utredninger enn de en har oversikt over pr d.d. Total ramme i hht til øk plan er 40,7 mill, hvorav 750.000 er bevilget i 2017.	700 000

Resturering tak og enøk. Helsesenteret	Det vesentligste av arbeidet er utført i 2016. Sluttføres i 2018. Gjenværende del av opprinnelig ramme på 5,7 mill er 325.000 som overføres 2018.	- 325 000
Reguleringsplan - Ranemsletta sentrum	Planen er påstartet og prosjekter er sendt ut på anbud. Forventer at det vil medgå ca 100.000 i 2017. Totalramme er vedtatt til kr 1.000.000	- 400 000
Rehabilitering ledningsnett Moan - Gansmo og ny pumpestasjon	Slutført. Totalramme på kr 1.050.000. Forventet overforbruk på 40.000.	40 000
Energiltak vann og avløp	I hht til kommunestyresak 15/4941 Mulighetsstudie enøk. skulle 4 eksisterende pumpestasjoner oppgraderes med 50.000 pr stk. Tiltaket er gjennomført innenfor rammen som er vedtatt i 2015.	200 000
Parkeringsplass Skage kirke	Slutført, påløpt kostnad med skilting.	1 000
Opprusting av kommunal veg Himo - Kalvetrøa - Ombekken	Asfaltering i 2018. Antas at 10 % av kostnaden påløper i 2017.	- 3 712 000
Klykkbekken - Sikring mot erosjon/skred (VV10897)	Utsatt til 2018. Totalramme 270.525	-
Skageåsen trinn 4	Reguleringsarbeidet er igangsatt, grunnundersøkelse gjennomført, forventer at det vil påløpet 370.000 i 2017. Totalramme er 7,5 millioner.	- 7.129.000
Pumpestasjoner Gansmo/ Granheim	2 pumpestasjoner vil bli montert i løpet av året innenfor vedtatt ramme på 1,6 millioner.	-
Obus - uteområde/ videre utbygging	Kommer ikke i gang i 2017 - overføres 2018.	-
Ranemsletta barnehage - utvidelse	Forprosjekt i gang, antas at det vil påløpe 815.000 i 2017. Vedtatt totalramme 15,5 mill.	815 600
Utredning nytt renseanlegg for Ranem renseanlegg	Flyttes til 2018. Ramme 200.000.	- 200 000
Nytt vannmålepunkt på nett	Flyttes til 2018. Ramme 450.000.	-
Oppkobling av eksisterende vannmålere - styringssystem	Flyttes til 2018. Ramme 350.000.	-
Implementering vannmålere privat	Flyttes til 2018. Ramme 250.000.	- 250 000
Komtek slam (dataprogram)	Gjennomføres i 2017 innenfor en ramme på 150.000	-
Trafikksikkerhetstiltak OBUS (Svenningsbrona)	Arbeidet igangsatt. Forventes slutført i løpet av året innenfor en totalramme på 400.000.	-
Trafikksikkerhetstiltak	Flere utredninger er planlagt. Trafikkavvikling Obus, kryss Krabbstumarka og gatelys Ribegata. Påløpt i 2017 - 290.000. Samlet ramme 500.000.	- 209 638
Krabbstuvegen - utbedring kryss	Flyttes til 2018. Totalramme 1 mill.	- 150 000
Skage industriområde - standardheving veg	Med forbehold om når vinteren kommer, antas det at en vil kunne slutføre prosjektet i 2017. Totalramme 3.387.500.	-
Parkeringsplass Ranem kirke	Hvis sen vinter - prosjektet sluttføres i 2017	-
Varmestyringsprogram Ranem og Skage kirke	Sluttføres i 2017. Delutbetaling er utført. Totalramme 150.000.	-
Særskilt tilrettelagt bolig 2017	Grunnarbeide igangsatt, forventer ferdig i 2017.	-
Utb Østre del Skogmo ind område 2017	Utsettes til 2018. Ramme 100.000	- 100 000
Tiltaksplan beredskapsanalyse 2017	Ferdig i 2017. Ramme 450.000.	-
Pumpestasjon Lilleamdal 2018	Ferdig i 2017. Ramme 790.000.	-
Brannvarslingsanlegg OBUS ungdomsskole 2017	Ferdig i 2017. Ramme 325.000.	-

Ny Skage barnehage (2013-2015)	Ferdig 2017. Total ramme 56 mill kr, hvorav det for 2017 var budsjettert med 30 mill. Forventet medgått 31,8 mill i 2017. Det fremlegges egen sluttsak for kommunestyret.	1 820 000
Total endring	Reduksjonen i investeringsrammen for 2017 knyttes i det vesentligste til prosjekter som ikke har framdrift som opprinnelig vedtatt/ forutsatt (periodisering av budsjettet).	- 11 613 070