

**28. november 2022**

## **Notat knyttet til endring i budsjett 2023 og økonomiplan 2023-2026**

**Fra: Kommunalsjef økonomi og organisasjon**

**Til: Kommunestyret og formannskap**

### **Budsjettjustering tilskudd fra Husbanken – 33 mill**

I dette notatet redegjøres for hvilke endringer det er gjort i selve budsjettdokumentet og i vedtakspunkt 1 c. Etter en totalvurdering basert på dagens kunnskap endres ikke driftsbudsjettene i økonomiplanen 2023-2026. Forhold som er vurdert er investeringsbudsjett/saldering 2022, årets resultat 2022 og markedsrenter. Den isolerte effekten på vel 1 mill i høyere rentekostnader i 2023 tas innenfor finansområdet. Imidlertid endres disse forutsetningene fortløpende gitt utviklingen i markedsrentene. Videre er effekten relativt liten i forhold til de totale inntekter og kostnader som er på området.

Årsaken til endringen er knyttet til en periodiseringsfeil gjort i 2021. I 2021 ble det forskuttert 33 mill i husbanktilskudd. I forbindelse med oppstart (23.november -22) av arbeid med årsoppgjør 2022 ble dette oppdaget.

Både notatet og nytt budsjettdokument vil legges ut på hjemmesiden.

<https://www.stjordal.kommune.no/tjenester/om-kommunen/okonomi-og-styringsdokumenter/>

Videre er det en mindre korrektur i hovedoversikt som er korrigert (side 35 i budsjettdokumentet).

### **Vedtaksendring budsjett 2023**

1 c. Stjørdal kommune tar opp lån til investeringer på kr 145 375 000,- og startlån på kr 80 000 000,- for budsjettåret 2023 (jfr. kap 7.4).

I opprinnelig vedtak var det ordinære låneopptaket på kr 112 375 000,-.

### **Endringer i budsjettdokumentet**

Reduksjonen i husbanktilskudd på kr 33 mill gjør at alle investeringstabeller må endres. Nedenfor er det beskrevet hvilken side korrigeringen er på og oppdatert tabell og evt tekst. Både opprinnelig og ny versjon vil ligge ut på hjemmesiden.

Ny tekst/tall i grønt

## Side 5

1 c. Stjørdal kommune tar opp lån til investeringer på kr 145 375 000,- og startlån på kr 80 000 000,- for budsjettåret 2023 (jfr. kap 7.4).

## Side 8

I KDs forslag til økonomiplan for 2023 til 2026 etterleves maksimumskravet når en hensyntar bruk av egenfinansiering gjennom bruk av 90 mill fra disposisjonsfondet. Totalt forutsettes det investert for 374 mill i planperioden til ikke-finansierende investeringer. Fratrasket egenfinansieringen på 90 mill gir dette 284 mill. Årlig snitt på 71 mill per år overstiger hva som er bærekraftig over tid (55 mill).  
Bruk av disposisjonsfondet framgår av tabell i kap. 9.5.

## Side 19

Økonomiplan 2023 - 2026	23-26	Rev. 2022	2023	2024	2025	2026
Investeringsprosjekt, 1000 kr	Øk.plan	Nto INV	Nto INV	Nto INV	Nto INV	Nto INV
Bruk av tilskudds og fondsmidler	-107 000		-107 000			

## Side 20

Økonomiplan 2023 - 2026	23-26	Rev. 2022	2023	2024	2025	2026
Investeringsprosjekt, 1000 kr	Øk.plan	Nto INV	Nto INV	Nto INV	Nto INV	Nto INV
SUM Samfunn	343 820	270 069	86 755	108 905	108 255	39 905
SUM ikke-selvfinansierende	373 820	280 069	94 255	116 405	115 755	47 405

Økonomiplan 2023 - 2026	23-26	Rev. 2022	2023	2024	2025	2026
Investeringsprosjekt, 1000 kr	Øk.plan	Nto INV	Nto INV	Nto INV	Nto INV	Nto INV
SUM TOTALT	791 800	375 089	195 375	323 725	171 875	100 825

	Øk.plan	Rev 2022	2023	2024	2025	2026
SUM ikke-selvfinansierende	373 820	280 069	94 255	116 405	115 755	47 405
SUM Selvfinansierende	417 980	95 020	101 120	207 320	56 120	53 420
TOTALT	791 800	375 089	195 375	323 725	171 875	100 825

## Side 26

Beløp i 1000kr	Øk.plan 2023-2026	2023	2024	2025	2026
SUM ikke-selvfinansierende	373 820	94 255	116 405	115 755	47 405
SUM Selvfinansierende	417 980	101 120	207 320	56 120	53 420
TOTALT	791 800	195 375	323 725	171 875	100 825
Bruk av disposisjonsfond	90 000	50 000	20 000	10 000	10 000
Bruk av lån	701 800	145 375	303 725	161 875	90 825

## Side 27-28

Tabell:

## Bevilgningsoversikt Investering A

	Bud 2023	Bud 2024	Bud 2025	Bud 2026
Investeringer i varige driftsmidler	369 401	386 701	227 864	128 676
Tilskudd til andres investeringer	1 000	1 000	1 000	1 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 400	4 000	4 000	4 000
Utlån av egne midler	80 000	80 000	80 000	80 000
Avdrag på lån	-	-	-	-
<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>454 801</b>	<b>471 701</b>	<b>312 864</b>	<b>213 676</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-56 326	-37 976	-40 689	-17 351
Tilskudd fra andre	-107 000	-10 000	-4 300	-600
Salg av varige driftsmidler	-11 700	-16 000	-16 300	-11 500
Salg av finansielle anleggsmidler				
Utdeling fra selskaper				
Mottatte avdrag på utlån av egne midler				
Bruk av lån	-225 375	-398 725	-242 575	-175 225
<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>-400 401</b>	<b>-462 701</b>	<b>-303 864</b>	<b>-204 676</b>
Videreutlån	80 000	80 000	80 000	80 000
Bruk av lån til videreutlån	-80 000	-80 000	-80 000	-80 000
Avdrag på lån til videreutlån	20 000	20 000	20 000	20 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
<b>NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Overføring fra drift	-	-5 000	-5 000	-5 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	-50 000	-	-	-
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-4 400	-4 000	-4 000	-4 000
Dekning av tidligere års udekket beløp				
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-54 400	-9 000	-9 000	-9 000
<b>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Totalt låneopptak i 2023 er på kr 225 mill., hvorav startlån utgjør 80 mill. For nærmere beskrivelse av investeringsbehovet vises det til kapittel 7.2

## Side 29

Beløp i mill.kr	UB 2022	UB 2023	UB 2024	UB 2025	UB 2026
Brutto lånegjeld*	3 203	3 316	3 580	3 705	3 746
Herav startlån	598	643	688	728	768
Netto lånegjeld	2 605	2 673	2 892	2 977	2 978
Herav selvfinansierende	995	1047	1201	1198	1191
Herav ikke-selvfinansierende	1 610	1 626	1 690	1 780	1 787

## Side 35

Korrigering av tabell for at den er i samsvar med detaljert tabell på samme side.

Nominelt 2022-2023, faste priser 2023-2026, mill kr	Bud 2023	Bud 2024	Bud 2025	Bud 2026
SUM DRIFTSINNEKTER	2 523	2 535	2 534	2 534
SUM DRIFTSUTGIFTER	2 503	2 497	2 500	2 497
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	21	38	35	37
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>8</b>	<b>22</b>	<b>19</b>	<b>15</b>
Netto driftsresultat i forhold til driftsinntekter	0,3 %	0,9 %	0,8 %	0,6 %
Avsetning SIO og utbytte NTE	8	8	8	8
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT KORRIGERT</b>	<b>0</b>	<b>14</b>	<b>11</b>	<b>7</b>
MÅLBILDE: Nto dr.resultat korr. i forhold til dr.inntekt	0,0 %	0,5 %	0,5 %	0,3 %