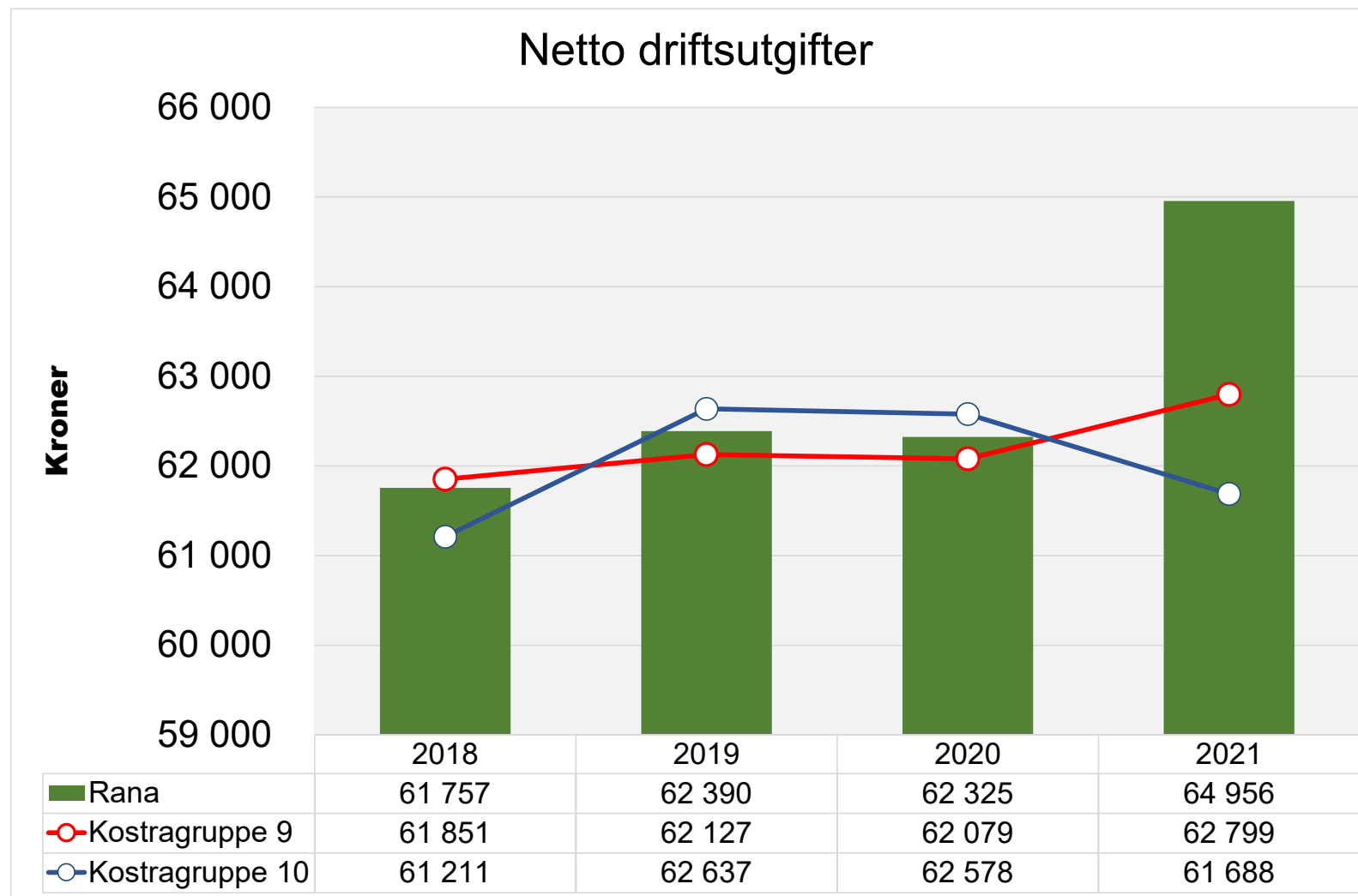


Regnskap 2.tertial 2022

Formannskapet 1.nov.



Ressursbruken øker



Status regnskap 2.tertial

Sektor	Regnskap pr. 31.8.2022	Budsjett 2022	Avvik per. bud.	Regnskap pr. 31.8.2021	Endring periode regnskap	R-2021
Støttetjeneste	70 851	118 682	7 445	68 927	1 924	103 946
Oppvekst og kultur	385 260	581 071	-353	378 054	7 206	584 467
Helse og omsorg	477 976	624 036	-32 819	464 019	13 957	647 972
NAV kommune	21 471	44 450	7 486	28 025	-6 553	42 386
Tekniske tjenester	78 460	115 313	-5 753	83 916	-5 456	113 499
Sum sektorer	1 034 019	1 483 552	-23 994	1 022 940	11 079	1 492 269

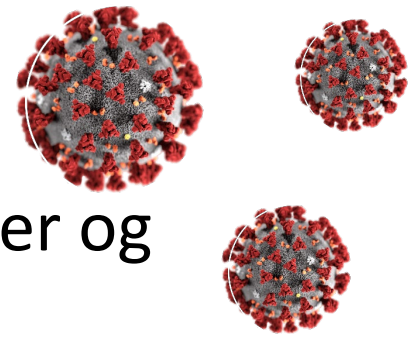


Status regnskap 2.tertial

- Samlet viser regnskapet per august utfordringer både på drift og finansområdet.
- Samlet budsjettavvik anslås til rundt 30 - 40 mill. kr og kan medføre:
 - Redusert netto driftsresultat
 - Redusert egenkapital til investeringer
 - Redusert avsetning til disposisjonsfond.
- Netto driftsresultat i vedtatt budsjett er på 42,5 mill. kr tilsvarende 1,9 prosent.



Korona pandemien



- Pandemien har påført kommunen betydelige merutgifter og inntektstap i perioden 2020-2022
- Generelle merkostnadene per 2.tertial i år er på over 18 mill. kr.
 - Ingen varslet kompensasjon i år.
- Rana har fått 4,4 mill. kr i kompensasjon for kostnader til vaksinasjon, beredskap og testing i 2022.
- Høyt sykefravær kan delvis knyttes til pandemien og medfører økte kostnader for kommunen.



Budsjett og økonomiplan 2023-2026

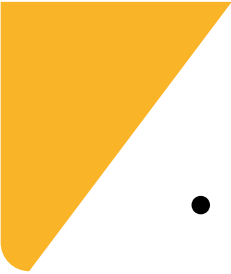
*«Tenke nytt – bærekraftige
løsninger for fremtiden»*



Budsjett og økonomiplan 2023-2026

Politisk involvering

- | | |
|---|-------------------------|
| • <i>Budsjettforutsetninger KST</i> | <i>22. juni</i> |
| • <i>Bakgrunnsmateriale budsjettsamling</i> | <i>30. september</i> |
| • <i>Statsbudsjett 2023</i> | <i>6. oktober</i> |
| • <i>Politisk budsjettsamling</i> | <i>10.-11. oktober</i> |
| • Rådmannens forslag til budsjett og økonomiplan | 1. november |
| • Spørsmål og svar | 1. - 18.november |
| • Innstilling fra formannskapet | 29. november |
| • Vedtak i kommunestyret | 13. desember |



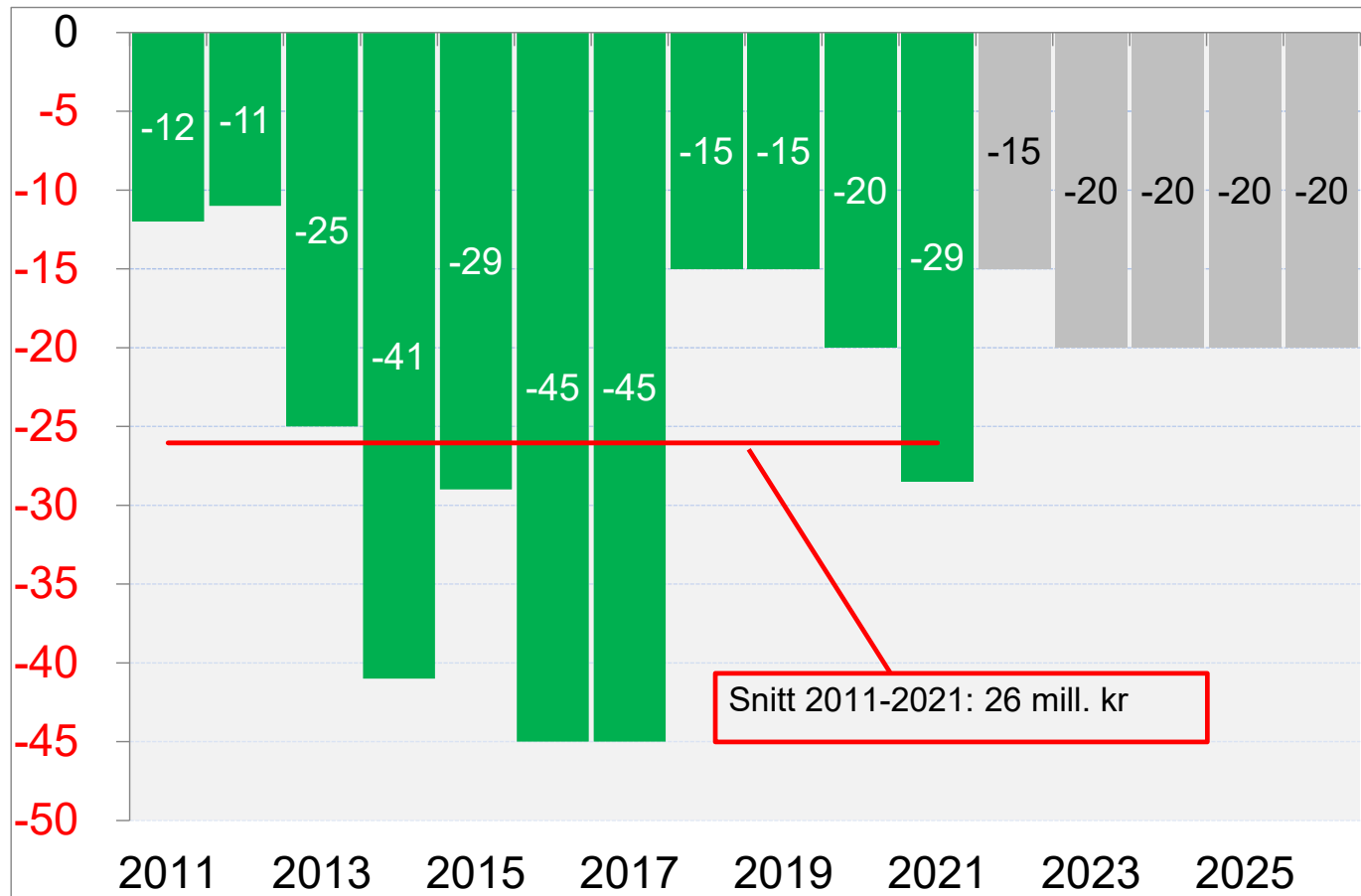
Status og forutsetninger

- Solid økonomisk status ved inngangen til 2022, men ubalanse både på drift og finansområdet i år.
- Investeringsbehov og gjeldsvekst utfordrer bærekraftsbalansen.
- Vi går inn i 2023 med en ubalanse i drifta.
- Regjeringen varsler innstramming og krav til effektivisering i offentlig tjenestetilbud (perspektivmeldingen).
- Kraftinntekter
 - Forslag fra regjeringen samt usikkerhet rundt utbytte og kraftpris.
- Nytt inntektssystem fra 2024.



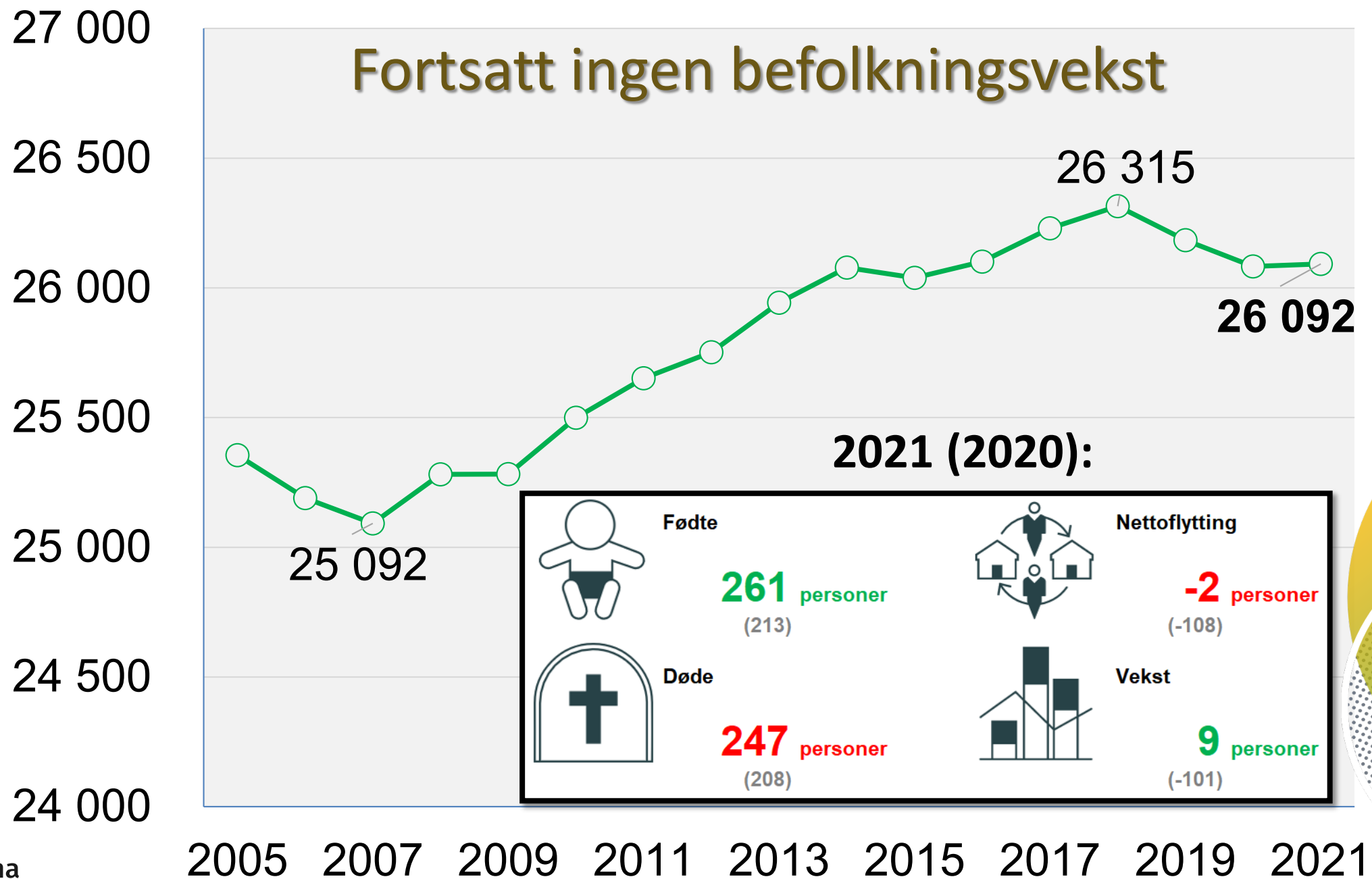
Måloppnåelse – resultat så langt...

Måloppnåelse	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2024	2025	2026
Omstillingsmål akkumulert	163	208	223	243	263	292	307	327	347	367	387	407
Awik omstillingsmål (res. drift)	26	8	5	-7	47	26						
Akkumulert måloppnåelse	189	216	228	236	310	318						

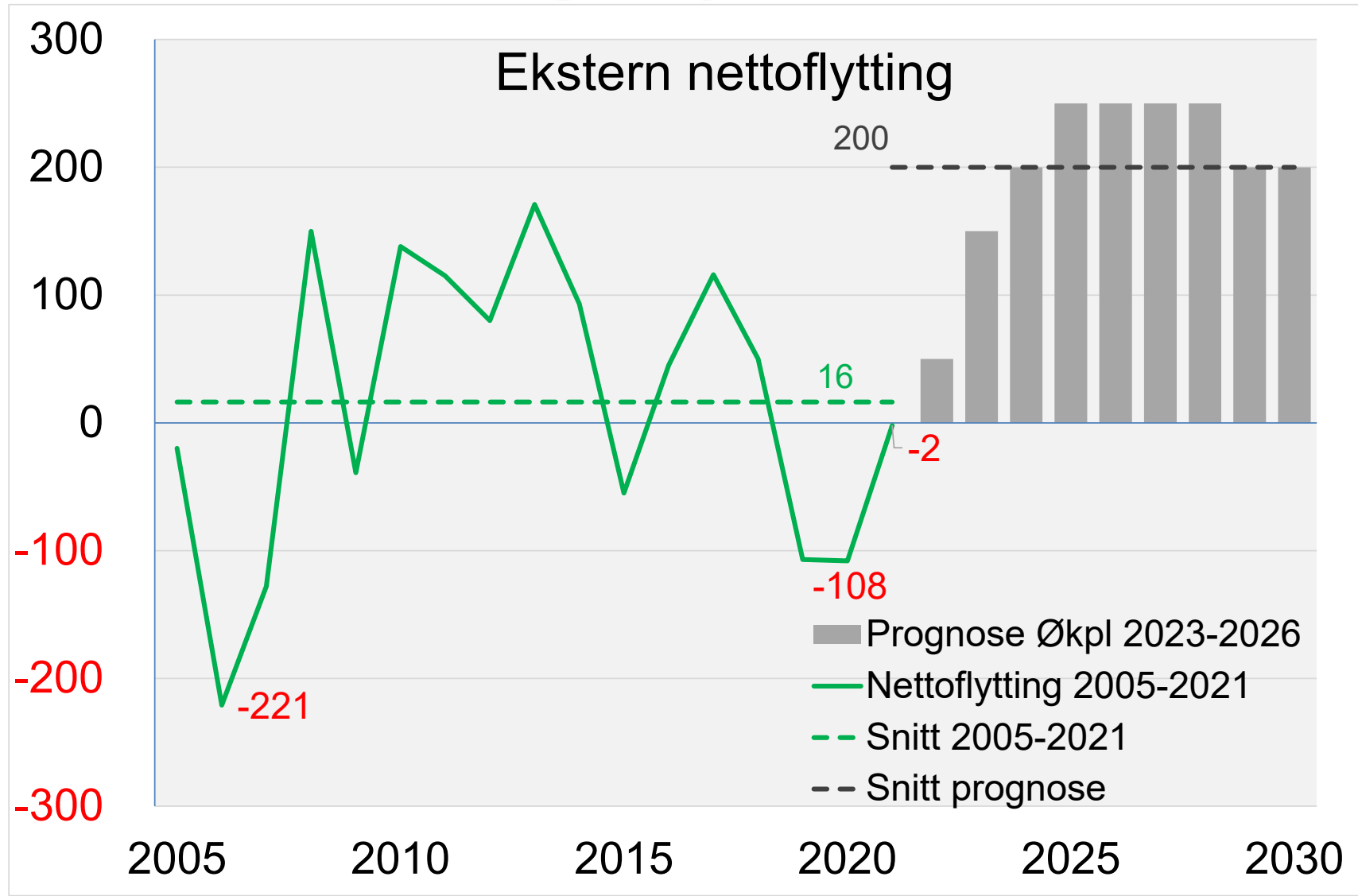


- I perioden 2011 – 2021 har driften omstilt for 292 mill. kr.
- Omstillingstakten var størst i perioden 2014 - 2017 med i snitt 40 mill. kr pr år
- **Et merforbruk i 2022 øker omstillingsbehovet i 2023.**

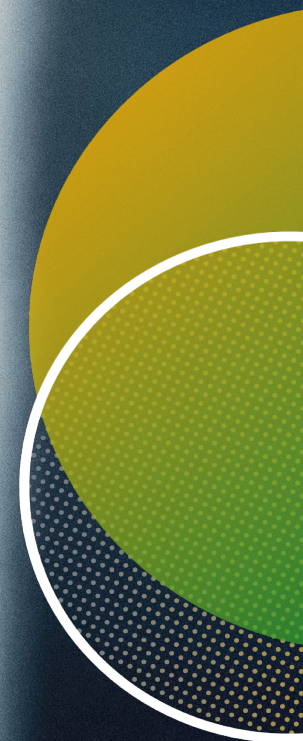
Fortsatt ingen befolkningsvekst



Fra stagnasjon til vekst



Eiendomsskatt



Eiendomsskatt – 2023 nivå



Bunnfradrag	0	50 000	100 000	200 000	300 000	400 000	500 000	600 000	700 000	800 000
Promille	Skt.proveny (mill. kr)	Skt.proveny (mill. kr)	Skt.proveny (mill. kr)	Skt.proveny (mill. kr)	Skt.proveny (mill. kr)	Skt.proveny (mill. kr)	Skt.proveny (mill. kr)	Skt.proveny (mill. kr)	Skt.proveny (mill. kr)	Skt.proveny (mill. kr)
1,0	22,38	21,85	21,32	20,26	19,20	18,14	17,07	16,01	14,95	13,89
Skatt pr boenhet	2 109	2 059	2 009	1 909	1 809	1 709	1 609	1 509	1 409	1 309
2,0	55,95	55,95	42,64	40,51	38,39	36,27	34,15	32,03	29,90	27,78
Skatt pr boenhet	5 273	5 273	4 018	3 818	3 618	3 418	3 218	3 018	2 818	2 618
2,5	55,95	54,62	53,30	50,64	47,99	45,34	42,68	40,03	37,38	34,73
Skatt pr boenhet	5 273	5 148	5 023	4 773	4 523	4 273	4 023	3 773	3 523	3 273
3,0	67,14	65,55	63,95	60,77	57,59	54,41	51,22	48,04	44,86	41,67
Skatt pr boenhet	6 327	6 177	6 027	5 727	5 427	5 127	4 827	4 527	4 227	3 927
3,5	78,33	76,47	74,61	70,90	67,19	63,47	59,76	56,04	52,33	48,62
Skatt pr boenhet	7 382	7 207	7 032	6 682	6 332	5 982	5 632	5 282	4 932	4 582
4,0	89,52	87,40	85,27	81,03	76,78	72,54	68,30	64,05	59,81	55,56
Skatt pr boenhet	8 436	8 236	8 036	7 636	7 236	6 836	6 436	6 036	5 636	5 236

Økonomiske rammebetingelser 2023 - 2026



Statsbudsjettet 2023



Statsbudsjettet 2023

Vekst i frie inntekter 2,6 mrd. kroner

(herav kommunene 1,7 mrd. kr)

(Varslet i kommuneproposisjonen: 1,8 – 2,3 mrd. kr)

- Oppjustering av skatteøren fra 10,95 til 11,15 prosent
- Lønns- og prisvekst (kommunal deflator): **3,7 prosent**
- (NB 2022: 2,5 prosent).
 - Årslønnsvekst: **4,2 prosent** (NB 2022: 3,0 prosent)
 - Anslag konsumprisvekst: **2,8 prosent** (NB 2022: 1,3 prosent)



Utgiftsutjevning 2023

Utgiftsutjevning	Antall Rana	Utgiftsbehovs indeks	+ / - utjevning	Andel utgiftsbehov	Endring fra 2022
	26 115	Lands- gjennomsnitt = 1	(1000 kr)	%	(1000 kr)
0-1 år	485	0,9233	-718	4,4195	471
2-5 år	955	0,8731	-28 348	4,1793	-7 421
6-15 år	2 958	0,9608	-17 004	4,5992	-424
16-22 år	2 112	0,9734	-1 032	4,6592	-461
23-66 år	14 738	0,9810	-3 264	4,6959	-237
67-79 år	3 444	1,1256	11 692	5,3880	672
80-89 år	1 125	1,1932	24 330	5,7116	303
over 90 år	298	1,3400	21 488	6,4141	5 600

Trekk 0-66 år:
50,4 mill. kr

Andel av befolkningen

4,7867 ‰

Andel utgiftsbehovsindeks

4,7625 ‰

Gjennomsnittlig beregnet utgiftsbehov i kr pr innbygger 2023:

Rana

62 542

Landet

62 859

Tilførsel 67+:
57,5 mill. kr



Oppsummering statsbudsjettet 2023

▪ Økning i frie inntekter: 103 mill. kr

**) 5,5 mill. kr ligger inne i vedtatt budsjett, k.sak 131/21*

✓ Lønns og prisvekst 91 mill. kr

✓ Føringer i statsbudsjettet 14 mill. kr

✓ Økte utgifter -> 105 mill. kr

➤ Statsbudsjettet gir ingen drahjelp i det økonomiske opplegget





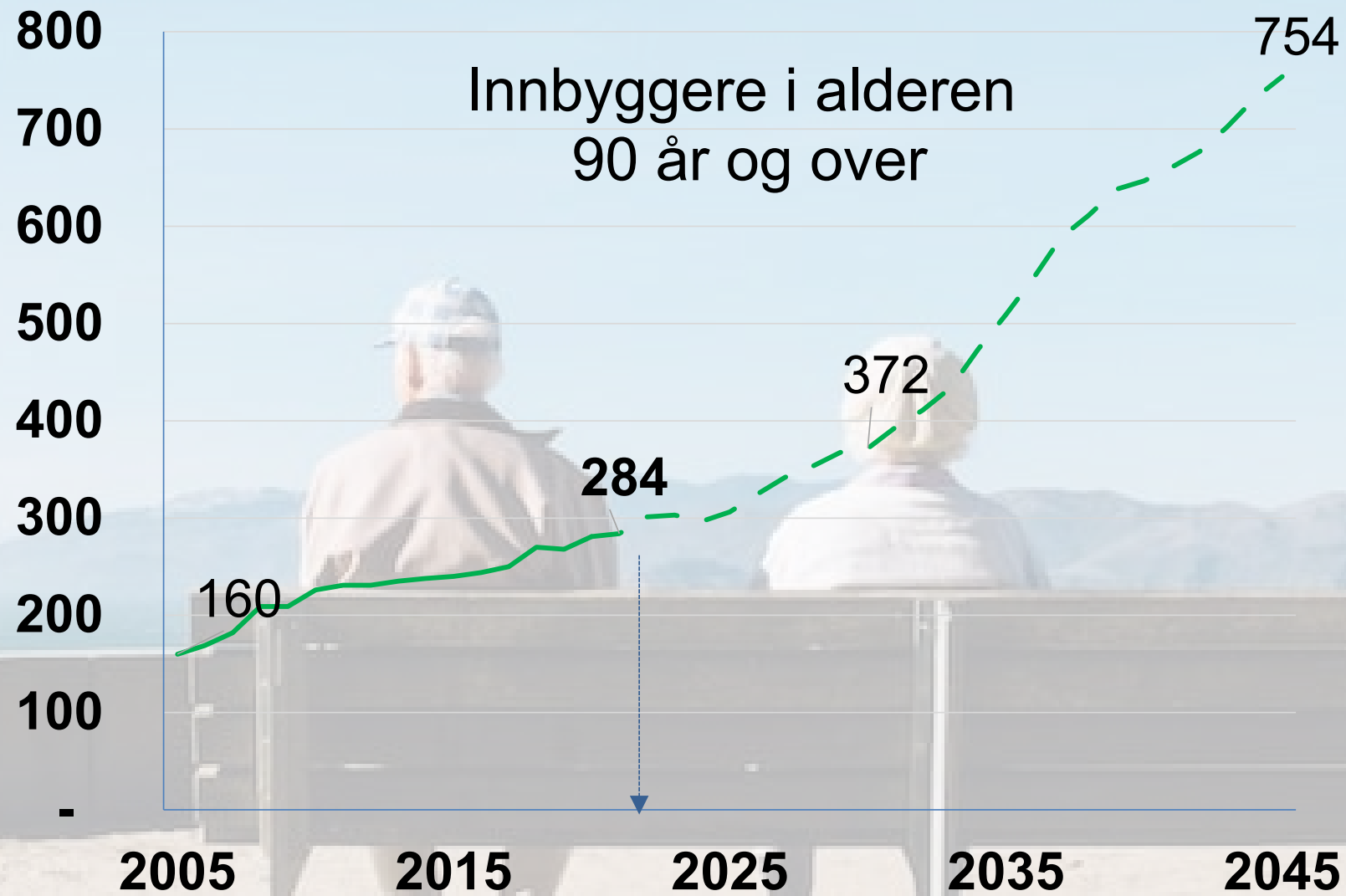
Budsjett og økonomiplan 2023-2026



Tenke nytt – bærekraftige løsninger for fremtiden»

- Budsjett og økonomiplanen legger til rette for gode fremtidsrettede tjenester - samtidig begrenses ubalansen i den økonomiske bærekraften.
 - Budsjett- og økonomiplanen er tilpasset de økonomiske rammebetingelsene vi har i dag.
 - Investeringsramme på 1,45 mrd. kr inkl. flyplass.
 - Rom for nye prioriteringer og tiltak på rundt 17 mill. kr.
- **Vi må tenke nytt og ta i bruk innovative løsninger i samarbeid med innbyggere, frivillighet og næringsliv.**





Fakta om budsjett og økonomiplan

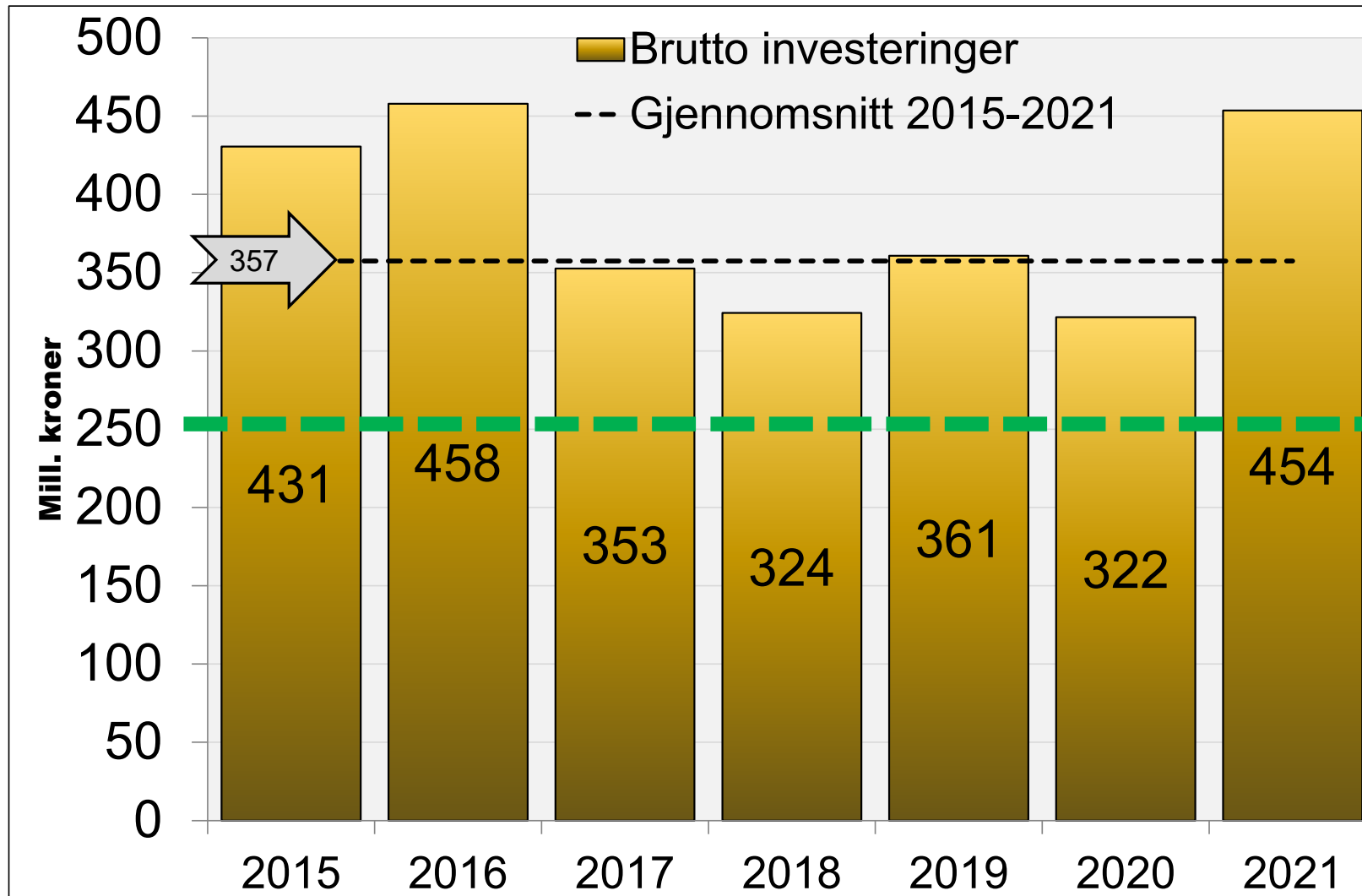
Økonomiske tall i mill. kroner	2023	2026
➤ Brutto driftsinntekter	2 361	2 441
➤ Omstillingsbehov	- 20	- 80
➤ Driftsrammer tjenesteproduksjon	1 731	1 712
➤ Antall årsverk 31.8.2022	1 748	
➤ Netto driftsresultat (NDR)	73	114
➤ Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	3,1 %	4,7 %
➤ Disposisjonsfond (akkumulert)	323	389
➤ Investeringer (akkumulerte tall)	790	1 450
➤ Gjeldsgrad	99,1 %	91,3 %
➤ Fondsutvikling	949	1 032



Investeringer

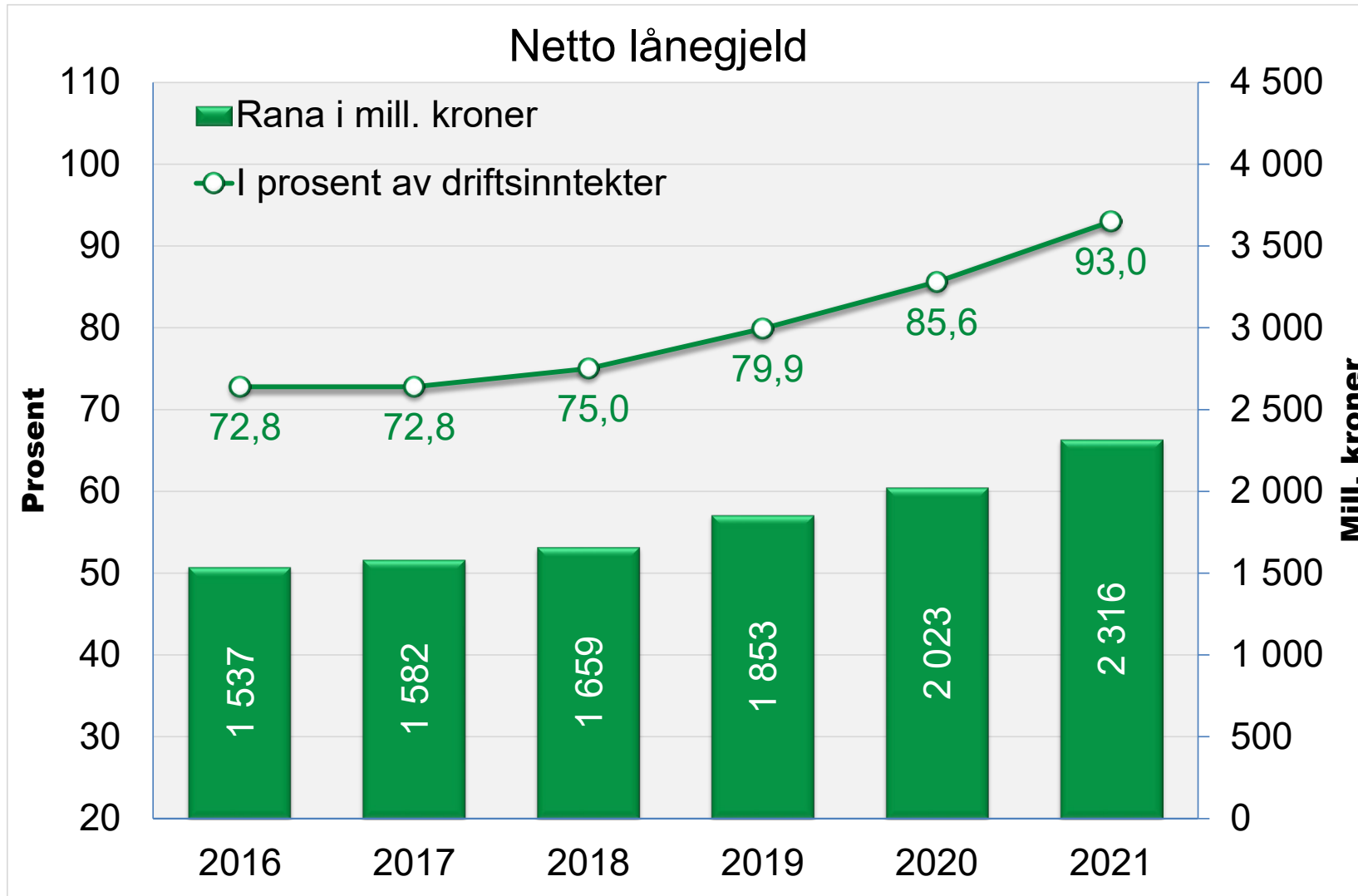


Høyt investeringsnivå over tid (2021 kroner)



2023-2026!

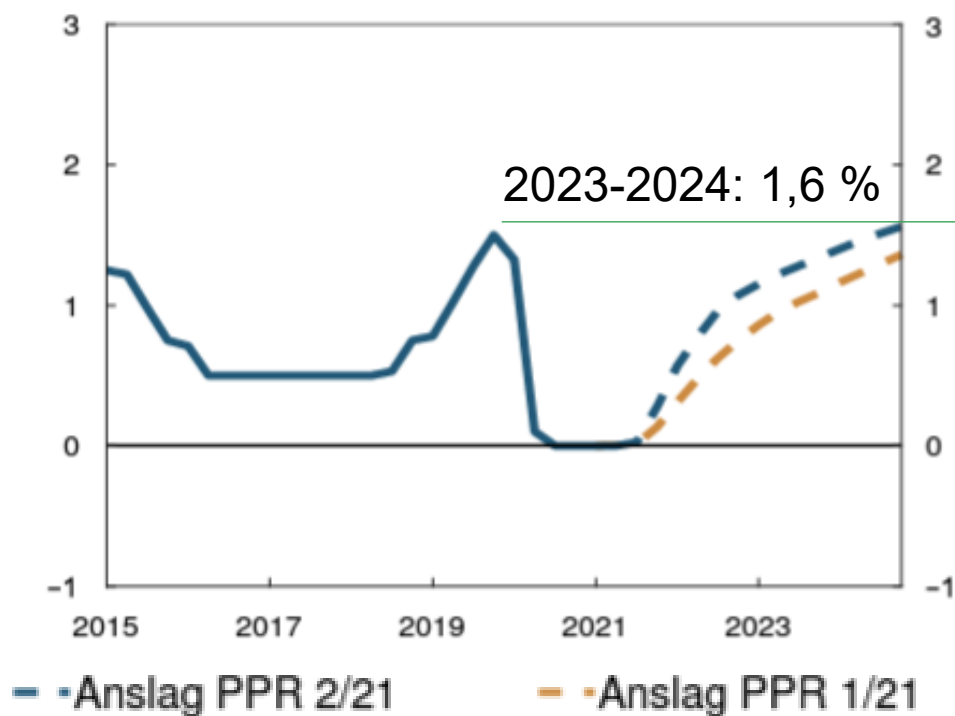
Økt gjeldsgrad



Økt rentenivå i økonomiplanperioden

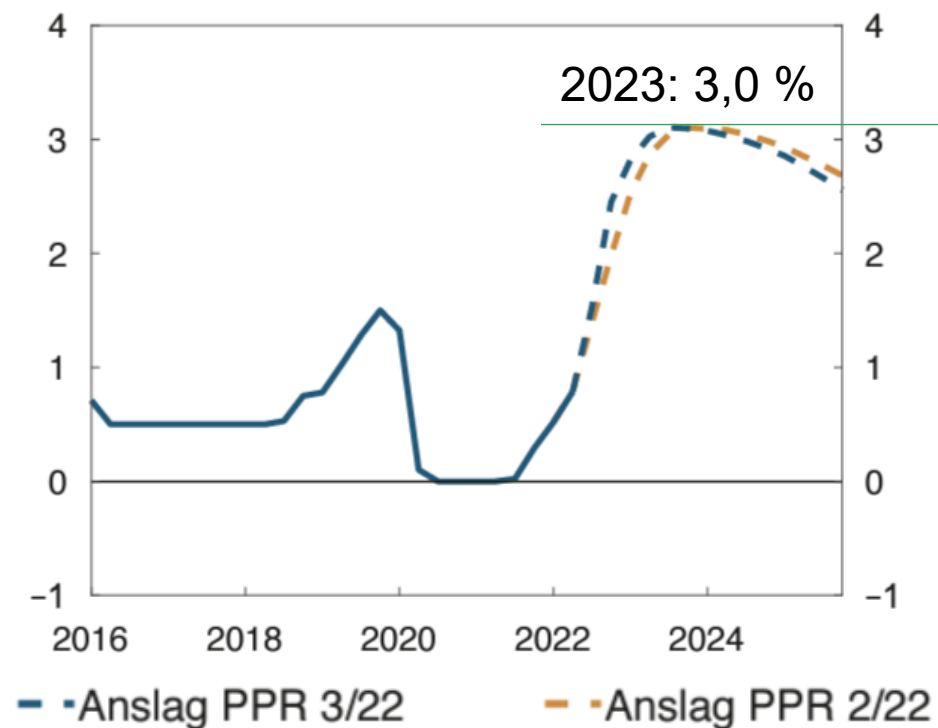
2021

Styringsrente. Prosent



2022

Styringsrente. Prosent





Brutto investeringer 2023 – 2026

1 450 mill. kr (1 834)

• Infrastruktur	485 mill. kr (681)
• Herav flyplass 450 mill. kr	
• Vann- og avløp	446 mill. kr (383)
• Helse og omsorg	200 mill. kr (317)
• Tilskudd kirkelig fellesråd	92 mill. kr (98)
• Skolebygg	85 mill. kr (176)
• Moheia bad	54 mill. kr
• Foyerboliger	24 mill. kr
• Øvrige investeringer:	65 mill. kr (70)



Samlet omstillingsbehov i perioden

2023	2024	2025	2026
20	40	60	80

Økonomisk bærekraft 2026

<i>Måltall</i>	<i>Mål</i>	2026	<i>Avvik i %</i>	<i>Avvik i kr</i>
Netto driftsresultat	3,0	4,7	1,7	41
Disposisjonsfond	8,0	16,0	8,0	194
Netto lånegjeld	75,0	91,3	16,3	397
Samlet bærekraftavvik				162

Rana vil ha en ubalanse i fremover som følge av høy lånegjeld, men vi er på riktig vei!

<i>Måltall</i>	<i>Mål</i>	2025	<i>Avvik i %</i>	<i>Avvik i kr</i>
Netto driftsresultat	3,0	4,7	1,7	38,7
Disposisjonsfond	8,0	8,0	0	0
Netto lånegjeld	75,0	105,8	30,8	690
Samlet bærekraftavvik				651,3

Oppsummering

- Rammereduksjoner på 20 – 80 mill. kr i perioden
- Ubalansen i den økonomiske bærekraften dempes.
- Økt eiendomsskatt og reduserte pensjonsutgifter gir drahjelp på kort sikt
- Usikkerhet rundt framtidige rammebetingelser.
- Fortsatt stort vedlikeholdsetterslep

Risiko i opplegget

- Kraftinntekter - eiendomsskatt og utbytte
 - Økt lønns- og prisvekst - underkompensert
 - Klarer drifta å levere i henhold til fastsatte omstillingskrav?
 - Vekstmobilisering, demografi og økt press på tjenester.
 - Rekrutteringsutfordringer.
 - Klimakonsekvenser.
 - Vedlikeholdsetterslep, **høyt investeringsnivå** og **økt rente.**
- **Nytt inntektssystem fra og med 2024**

Har Rana kommune finanspolitikere?

- Det er rådmannens plikt å ha en helhetlig tilnærming
- Hvilken rolle inntar Ranapolitikerne?
 - Sektororientert?
 - Helhetsorientert?

