Avsetning og bruk av fond

Hele 1 000

	Revidert 2023	Budsjett 2024	Økonomiplan		
			2025	2026	2027
Overføring til investering					
Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	-4 983	-9 466	-9 466	-9 466	-9 466
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	52 931	38 098	-5 866	-13 067	-11 299
Dekning av tidligere års merforbruk					
Sum bruk/avsetning av fond	**47 948**	**28 632**	**-15 332**	**-22 533**	**-20 765**

Avsetning og bruk av bundne fond

Kraftfondet

9,468 mill. kroner av kommunens inntekter fra konsesjonsavgiften avsettes til kraftfondet. Kraftfondet gir tilskudd til tiltak som kan fremme næringslivet og trygge bosettingen i tidligere Nesset kommune. Det er kommunedelsutvalget for Nesset som etter søknad deler ut midlene.

Avsetning og bruk av ubundne fond

Næringsfondet

Det avsettes 2,0 mill. kroner årlig til næringsfond for marin og maritim sektor. Fondet gir støtte til gründere og oppstartsbedrifter innenfor marin og maritim sektor. Opprettelse av og avsetning til fondet er vedtatt av kommunestyret og er derfor et ubundet fond, da kommunestyret ikke kan binde seg selv. Dersom kommunen får et regnskapsmessig merforbruk, vil det ikke bli avsatt til fondet.

Disposisjonsfondet

Det er budsjettert med bruk av 40,1 mill. kroner i 2024. Det er nødvendig for å balansere budsjettet. Hovedårsaken til bruken er økte finansutgifter, oppdekking av merforbruk Molde eiendom KF fra 2022 og ubalanse i helse og omsorg. I 2025 til 2027 er det avsatt henholdsvis 3,9, 11,1 og 9,3 mill. kroner til disposisjonsfondet. Samlet betyr dette at det blir netto brukt 15,9 mill. kroner av disposisjonsfondet i økonomiplanperioden.

Ved inngangen av 2023 stod det 236,3 mill. kroner på disposisjonsfondet. Vi har budsjettert med en bruk av fondet på 52,9 mill. kroner i 2023. I tillegg må disposisjonsfondet brukes til å dekke opp eventuelt merforbruk i 2023. Per 2. tertial var prognosen et merforbruk på 97,8 mill. kroner. Hvis det blir resultatet for 2023 må vi dekke merforbruket med bruk av disposisjonsfondet. Det vil gi et disposisjonsfond på 83,6 mill. kroner ved inngangen til 2024. Rundt halvparten av dette vil da gå til å balansere budsjettet for 2024.