Overføringer til foretak, fellesråd og selskaper

Molde eiendom KF

Rammetabell for Molde eiendom KF

Overføring driftsramme

Hele 1 000

	Opprinnelig 2023	Revidert 2023	Budsjett 2024	Økonomiplan		
				2025	2026	2027
Utgangspunkt	**101 585**	**101 585**	**101 585**	**101 585**	**101 585**	**101 585**
Tekniske justeringer		**1 442**	**6 031**	**4 191**	**4 151**	**4 151**
Egne prioriteringer		**4 622**	**18 785**	**9 441**	**9 441**	**9 441**
Drift og forvaltning Helsehuset Eidsvåg			647	647	647	647
Drift og forvaltning hjelpemiddelforvaltning Bergmo			342	342	342	342
Drift og forvaltning Lillekollen barnehage		261	784	784	784	784
Drift og forvaltning Midsund skule			1 064	1 064	1 064	1 064
Drift og forvaltning ny fløy Råkhaugen omsorgssenter			918	918	918	918
Drift og forvaltning Årølia skole		400	3 586	3 586	3 586	3 586
Inndekning av merforbruk i Molde eiendom KF		3 361	9 344			
Leie av lokaler fra Fylkeshuset AS (PS-33/22)			800	800	800	800
Renhold Årølia skole til Molde eiendom		600	1 300	1 300	1 300	1 300
Rammetrekk og tiltak			**-2 900**	**-2 900**	**-2 900**	**-2 900**
Budsjett Totalt	**101 585**	**107 649**	**123 501**	**112 317**	**112 277**	**112 277**

Overføring finansutgifter

Hele 1 000

	Opprinnelig 2023	Revidert 2023	Budsjett 2024	Økonomiplan		
				2025	2026	2027
Konserninterne avdrag til Molde eiendom KF	86 850	86 850	91 864	95 056	96 039	97 127
Konserninterne renter til Molde eiendom KF	85 283	85 283	104 007	92 834	87 911	85 907
Sum overføringer finansmidler	**172 133**	**172 133**	**195 871**	**187 890**	**183 950**	**183 034**

Molde eiendom KF er kommunens eiendomsforetak som forvalter kommunens eiendommer. Budsjettrammen til foretaket skilles i to deler. Den ene delen er driftsrammen til foretaket som skal dekke alle driftsutgifter knyttet til formålsbyggene. Den andre delen er en overføring som skal dekke alle finansutgifter knyttet til

formålsbyggene. Renter og avdrag knyttet til formålsbyggene skal utgiftsføres i Molde eiendom KF sitt regnskap. Molde kommune må derfor overføre en budsjettramme til dekning av renter og avdrag på formålsbygg. Låneopptak til formålsbygg har Molde eiendom KF tatt opp gjennom Molde kommune. Det betyr at de skal betale renter og avdrag til Molde kommune, som igjen sørger for å betale renter og avdrag på all lånegjeld. Dette kalles konserninterne renter og avdrag.

De siste årene har Molde eiendom KF fått tilført drift- og forvaltningsansvar for en rekke nye formålsbygg. Samtidig har noen arealer og ansvarsområder falt bort. Tilnærmet netto arealendring er lagt til grunn ved justeringen av rammeoverføringen til foretaket.

Overføring av driftsramme til Molde eiendom KF er 123,5 mill. kroner i 2024. Driftsrammen justeres for lønns- og prisvekst. Videre kompenseres rammen for drift- og forvaltningsansvar for seks formålsbygg.

Nesset Helsehus ble tatt i bruk ved utgangen av 2021. Driftsrammen kompenseres for økte driftsutgifter med helårseffekt på 0,6 mill. kroner, hvorav 0,2 mill. kroner gjelder renhold av bygget.

Høsten 2023 åpnet hjelpemiddelforvaltningen i nye lokaler på Bergmo. Hjelpemiddelforvaltningen var tidligere lokalisert på Råkhaugen. Overføringen kompenseres med 0,3 mill. kroner til drift og forvaltning av bygget.

Lillekollen barnehage ble tatt i bruk ved nytt barnehageår høsten 2023. Rammen økte med 0,3 mill. kroner i 2023, økende til en helårseffekt på 0,8 mill. kroner i 2024.

Arealer ved nye Midsund skole er vesentlig større enn ved gamle Midsund skole. Samtidig er gamle Raknes skole lagt ned. Rammen kompenseres med 1,1 mill. kroner, hvorav økning i renholdskostnader er beregnet til 0,3 mill. kroner.

Ny fløy ved Råkhaugen omsorgssenter åpnet i januar 2023. Deler av gammel fløy er fremdeles i bruk. Rammen styrkes med 0,9 mill. kroner til drift og forvaltning av bygget.

Årølia skole ble tatt i bruk høsten 2023. Rammen til foretaket ble kompensert med 0,4 mill. kroner i 2023, økende til 3,6 mill. kroner i 2024, for drift og forvaltning av skolen. Overføringen styrkes i tillegg for renhold av Årølia skole. I 2023 ble rammen styrket med en halvårseffekt på 0,6 mill. kroner til renhold av skolen. I 2024 øker styrkingen til 1,3 mill. kroner.

I forbindelse med salg av Bispegården er det inngått en intensjonsavtale mellom Molde kommune og Fylkeshuset AS. Det fremgår av avtalen at Molde eiendom KF skal leie lokaler av Fylkeshuset AS ved Bærekraftshuben (kompetansesenter for bygg, eiendom og anleggssektoren). Rammen til foretaket kompenseres med 0,8 mill. kroner til dette formålet.

I 2023 fikk foretaket overført 3,4 mill. kroner til inndekning av merforbruk fra 2021. I 2024 får foretaket 9,3 mill. kroner til inndekning av merforbruk fra 2022.

Samtidig får foretaket et rammetrekk i overføringen på 2,9 mill. kroner i 2024 som vedvarer ut økonomiplanperioden.

Overføringer for å dekke finansutgifter til formålsbygg øker med 23,7 mill. kroner, der økning i avdrag utgjør 5,0 mill. kroner og økning i renteutgifter utgjør 18,7 mill. kroner. Foretaket eier i tillegg rundt 630 utleieboliger der de har husleieinntekter. Dette skal blant annet dekke finansutgiftene knyttet til utleieboliger. Med kraftig renteoppgang vil foretaket få økt utfordring med inndekning av finansutgiftene.

Molde vann og avløp KF

Overføring til Molde vann og avløp KF

Hele 1 000

	Opprinnelig 2023	Revidert 2023	Budsjett 2024	Økonomiplan		
				2025	2026	2027
Differanse mellom flytende rente og kalkylerente			-3 600	100	2 300	3 100
			-3 600	**100**	**2 300**	**3 100**

Kommunestyret vedtok i oktober 2022 (sak 83/22) at «reelle rentekostnader og renteinntekter innenfor vann- og avløpsområdet legges til regnskapet til Molde vann og avløp KF». Slik rentemarkedet ser ut ligger kalkylerenten for 2024 (som skal belastes selvkostområdene) på 4,52 prosent, mens snittrenten på flytende lån (som Molde vann og avløp KF skal betale) ligger på 5,02 prosent. De «reelle rentekostnadene» er altså beregnet til å være høyere enn kalkylerenten. Det budsjetteres derfor med at Molde vann og Avløp må overføre 3,6 mill. kroner til Molde kommune i 2024 for å følge opp vedtaket. Slik rentemarkedet ser ut nå vil forholdet mellom disse rentene snu på lenger sikt, og kommunen vil måtte overføre midler til foretaket.

Overføringer fellesråd og selskaper

Overføringer fellesråd og selskaper

Hele 1 000

	Opprinnelig 2024	Revidert 2023	Budsjett 2024	Økonomiplan		
				2025	2026	2027
Molde kirkelige fellesråd	21 296	21 296	21 608	21 604	21 600	21 600
Nordmøre og Romsdal brann og redning IKS	42 316	42 316	45 156	45 156	45 156	45 156
Krisesenteret for Molde og omegn IKS	7 237	7 237	8 116	8 116	8 116	8 116
GassROR IKS	1 439	1 439	1 533	1 533	1 533	1 533
IKA Møre og Romsdal IKS	1 308	1 308	1 550	1 550	1 550	1 550
Andre selskaper	2 800	2 800	2 995	2 995	2 995	2 995
Sum overføringer	**76 396**	**76 396**	**80 958**	**80 954**	**80 950**	**80 950**

Molde kirkelige fellesråd

Molde kommune overfører midler til å finansiere driften av Molde kirkelige fellesråd. Dette er et kommunalt finansieringsansvar. Overføringen for 2024 er på 21,6 mill. kroner. Fellesrådet fikk fra og med år 2020 økt overføring med 2,0 mill. kroner per år til vedlikehold av kirkebygg. Dette er tenkt vedvare til og med 2029. Det vil si at det blir gitt 20,0 mill. kroner til vedlikehold av kirkebygg over ti år. Det ligger en forventning om at effektiviseringsgevinst knyttet til sammenslåing av fellesrådene i de tre tidligere kommunene, blir benyttet til ytterligere vedlikehold fra det tidspunktet den kan hentes ut. Det er lagt inn rammetrekk/redusert overføring med 0,6 mill. kroner i årene 2024 - 2027.

Interkommunale selskaper

Nordmøre og Romsdal brann og redning IKS

Nordmøre og Romsdal brann og redning IKS (NORBR IKS) ble etablert i 2020 og har ansvar for brann- og redningstjenester i eierkommunene.

Selskapet foretok en budsjettrevisjon i 2023 hvor driftstilskuddet ble justert opp med forventet lønns- og prisvekst for 2023. For 2024 er driftstilskuddet justert med KS sitt anslag på lønns- og prisvekst 2024, i tillegg til at Molde kommunes prosentandel (etter innbyggertall) har økt litt. Molde sin andel av overføringen er på 45,2 mill. kroner i 2024, som er en økning på 2,8 mill. kroner fra 2023.

Fra 1. januar 2022 ble selskapsavtalen for IKS-et endret. Eierkommunene skal nå stille lokaler vederlagsfritt til disposisjon for selskapets virksomhet. I den forrige avtalen skulle slike utgifter faktureres til NORBR IKS. I økonomiplanperioden prioriterer Molde kommune nytt bygg for feiing i Molde, samt ny brannstasjon på Midsund.

Krisesenteret for Molde og omegn IKS

Krisesenteret for Molde og omegn IKS ivaretar eierkommunenes ansvar for tilbud til innbyggere som er utsatt for vold eller trusler i nære relasjoner.

Molde kommunes andel av overføringen til Krisesenteret øker med 0,9 mill. kroner og er 8,1 mill. kroner i 2024. Økningen er 0,5 mill. kroner ut over lønns- og prisvekst og tilsvarer 12,2 prosent økning fra 2023. Selskapet venter kraftig økning i husleie, lønnskostnader og matvarer til brukere i 2024.

GassROR IKS

GassROR IKS skal gi tilskudd til nærings- og samfunnsutvikling i regionen. Aukra kommunen og Hustadvika kommune har eiendomsskatteinntekter knyttet til anlegget og overfører 10 prosent av eiendomsskatten fra anlegget til GassROR IKS. De andre kommunene gir et tilskudd som anslagsvis er på 47,1 kroner per innbygger i 2024. Dette tilskuddet blir økt med 5 prosent årlig. For 2024 er dette tilskuddet på 1,53 mill. kroner.

IKA Møre og Romsdal IKS

Interkommunalt arkiv for Møre og Romsdal IKS (IKA Møre og Romsdal IKS) ivaretar arkivmateriale for alle kommunene og fylkeskommunen i Møre og Romsdal. Overføringen til IKA Møre og Romsdal IKS økes med justert depotleie for 2023 og lønns- og prisvekst for 2024. Ny overføring i 2024 er 1,5 mill. kroner.

Andre selskaper

Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal og Møre og Romsdal revisjon SA

Molde kommune overfører også driftsmidler til Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal KO og Møre og Romsdal revisjon SA. Kontrollutvalgssekretariatet er et samarbeid for syv kommuner. I denne overføringen ligger det også utgifter til kontrollutvalget i Molde kommune. Totalt for Molde kommune utgjør dette 1,35 mill. kroner. Møre og Romsdal revisjon SA utfører revisjon av kommunens regnskaper, og dette betaler kommunen for gjennom et driftstilskudd til selskapet. I 2024 er beløpet anslått til 1,7 mill. kroner til revisjonen. Samlet blir det et tilskudd på 3,0 mill. kroner. Det ligger inne en økning på cirka 7,0 prosent som gjelder kontrollutvalget.