

# Fellesområde og samarbeid

## Drift

(Beløp i 1 000 kroner)

|                              | Regnskap<br>2022 | Budsjett 2022  | Avvik         | Budsjett 2023  |
|------------------------------|------------------|----------------|---------------|----------------|
| Fellesutgifter og -inntekter | -88 233          | -68 284        | 19 949        | -78 206        |
| ROR-IKT                      | 32 282           | 32 447         | 165           | 37 254         |
|                              | <b>-55 951</b>   | <b>-35 837</b> | <b>20 114</b> | <b>-40 952</b> |

Fellesutgifter og -inntekter hadde et mindreforbruk på 20,0 mill. kroner. Mindreforbruket skyldes at pensjonskostnaden for Molde kommune ble 27,9 mill. kroner lavere enn budsjettet.

ROR-IKT hadde et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner i 2022. Det har vært vakanser som har vært utfordrende å fylle i første halvår og økte inntekter grunnet fakturert bistand til Hustadvika. Grunnen til at mindreforbruket ikke er større er en drastisk økning i utgiftene til lisenser og vedlikehold i 2022.

## Investering

(Beløp i 1 000 kroner)

|                                    | Prosjekt nr | Regnskap<br>2022 | Budsjett<br>2022 | Avvik         | Ferdigstilt |
|------------------------------------|-------------|------------------|------------------|---------------|-------------|
| Egenkapitaltilskudd pensjonskasser | 95001       | 20 993           | 21 000           | 7             | nei         |
| Helseplattformen - kjøp av aksjer  | 79013       | 180              | 180              | 0             | ja          |
| Justeringsrett merverdiavgift      | 95902       | 22 520           | 100              | -22 420       | nei         |
| Konserninterne utlån               | 90301       | 343 588          | 426 107          | 82 519        | nei         |
| Magasinbygg Romsdalsmuseet         | 95501       | 0                | 18 000           | 18 000        | nei         |
| Molde Bærekrafthub AS              | 79011       | 7 000            | 7 000            | 0             | ja          |
| ROR-IKT – fellesinvesteringer      | 81001       | 7 200            | 16 040           | 8 840         | nei         |
| <b>Totalsum</b>                    |             | <b>401 482</b>   | <b>488 427</b>   | <b>86 945</b> |             |

## Justeringsrett merverdiavgift

På prosjektet justeringsrett merverdiavgift er det et avvik på 22,4 mill. kroner, dette er teknisk avvik og skyldes endring i måten slike prosjekter blir ført på. Kommunen har kostnadsfritt overtatt infrastruktur fra utbyggere for 22,5 mill. kroner, som kommunen skal eie og drifte.

## Konserninterne utlån

Konserninterne utlån ble 73,8 mill. kroner lavere enn budsjettet, dette skyldes lavere framdrift enn budsjettet på ulike investeringsprosjekter i Molde eiendom KF og Molde vann og avløp KF.

## Magasinbygg Romsdalsmuseet

I budsjettrevisjon 2022 ble det lagt inn en endring av finansiering av Molde kommunes tilskudd til magasinbygget på Romsdalsmuseet. Der kommunen ønsket var å finansiere tilskuddet med bruk av lån, i stedet for å bruke ubundet investeringsfond. Etter dialog med revisjonen ble ikke denne endringen gjennomført, da de mente den ikke var mulig å gjennomføre innenfor gjeldende regelverk. Det kommer dermed frem som et mindreforbruk på 18,0 mill. kroner i investeringsregnskapet.

## ROR-IKT – fellesinvesteringer

ROR-IKT – fellesinvesteringer hadde et mindreforbruk 8,8 mill. kroner. Dette skyldes forsinkelse på mange pågående aktiviteter. Generelt har det vært en krevende leverandørsituasjon i 2022 og det har tatt lang tid å få levert utstyr.