



Økonomi og handlingsplan 2024-2027

Kontrollutvalget 07.12.2023

Disposisjon

1. Innledning og utfordringsbildet
2. Utviklingstrekk for Melhus kommune
3. Statsbudsjettet og forutsetninger
4. Økonomisk handlingsrom Melhus kommune
5. Driftsbudsjett
6. Investeringsbudsjett
7. Finansielle måltall
8. Selvkost

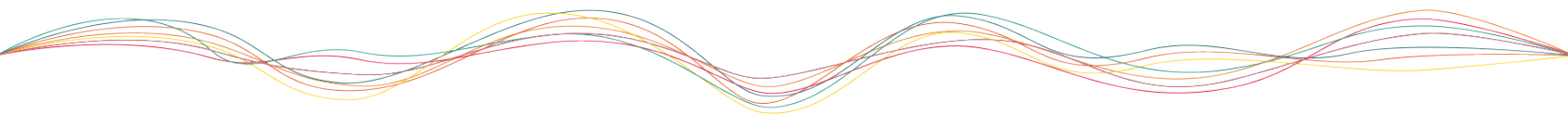
1. Budsjettet i tall

- Omsetning drift: om lag **1,68 milliarder kroner**, som er en økning på 170,3 millioner kroner sammenlignet med opprinnelig budsjett 2023
- Lønnsutgifter (inkl. sosiale utgifter): **1,14 milliarder kroner**, som er en økning på 100 millioner kroner sammenlignet med opprinnelig budsjett 2023.
- Samlede investeringsutgifter (2024-2027): **0,86 milliarder kroner**
 - Momskompensasjon: 102,4 millioner kroner
 - Fondsbruk: 47,0 mnok (52,2 mnok)
 - Bruk av lån: 559,9 mnok (674,1 mnok)
 - Tilskudd fra andre: 143,2 mnok (143,9 mnok)
- Sum nye investeringer i planperioden; **73,1 millioner kroner**. Til sammenligning var samme nivå i fjor 388,7
- Samlet gjeld i 2027: **2,66 milliarder kroner** som tilsvarer **154 tusen** per innbygger, med 3 tusen per innbygger
 - Gjeld som belaster kommunekassa: 1,22 mrd

Økte samlede renteutgifter i 2024:

1. Utfordringsbildet ifbm budsjettutarbeidelse

- Markant økning i netto finanskostnader
 - Redusert handlingsrom til å bruke de frie inntektene
 - Konsekvens for både VA-sektoren og for egne investeringer (langsiktige forpliktelser)
 - Reduserer samtidig handlingsrommet til å bruke eiendomsskatt aktivt
- Utbytte fra TrønderEnergi
 - Vedtatt utbyttepolitikk på 200 millioner kroner
 - Kommunens signal ved å legge seg lavere
- Avkastning finansielle investeringer
 - Avkastning fra bankinnskudd er høyere finansiell avkastning
 - Avkastningsnivå må vurderes i forhold til risiko
- Lavt skattenivå i 2023, er dette urealistisk lavt, og åvirker dette budsjettbalansen for 2023

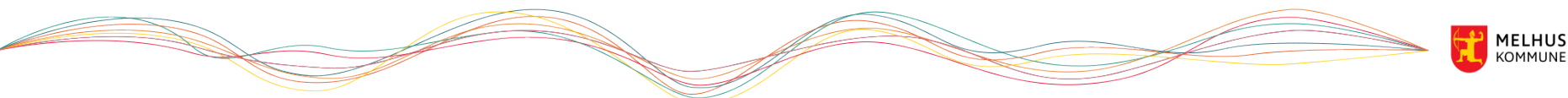
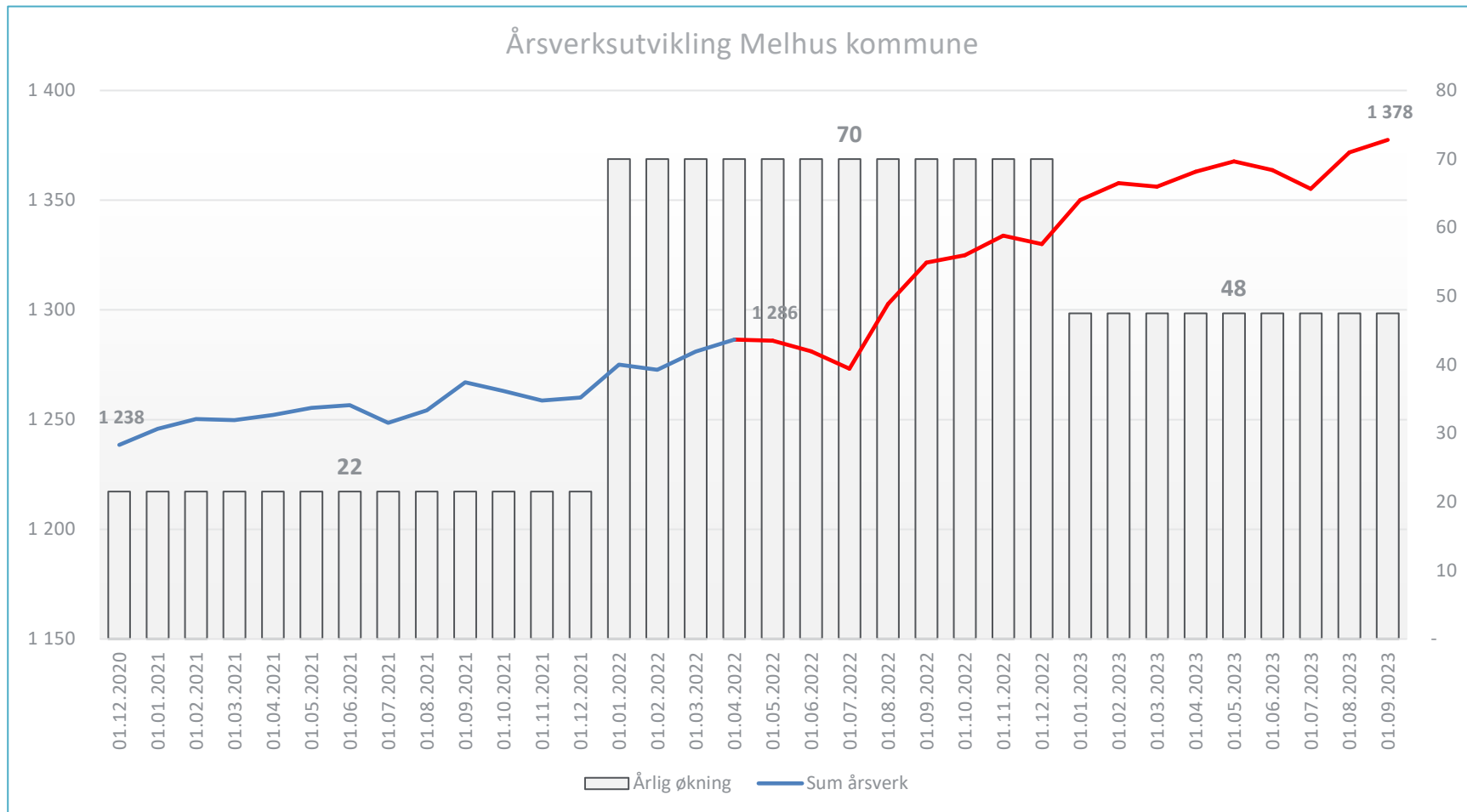


1. Utfordringsbildet ifbm budsjettutarbeidelse

- Merforbruk innen helse og velferd i 2023,
 - I hvilken grad er dette demografistyrte eller er det andre forhold
 - Årsverksvekst som er høy i forhold til den samlede økningen i befolkningen
- Prisvekst på varer og tjenester
 - Kompensert fra 2023 til 2024, men etterslep fra 2022 og 2023
- Markant økning i antallet flyktninger
 - Markant økning i flyktningemidler
 - Utfordring med å skaffe nok boligere
- Mange kommunale bygg
 - Høyere utgifter til drift enn sammenlignbare kommuner, men vi har en effektiv drift
 - Reduserer samtidig innsparings- og omstillingsmuligheter
- Markant årsverksvekst siste to årene
 - Post-covid fenomen eller demografistyrte?

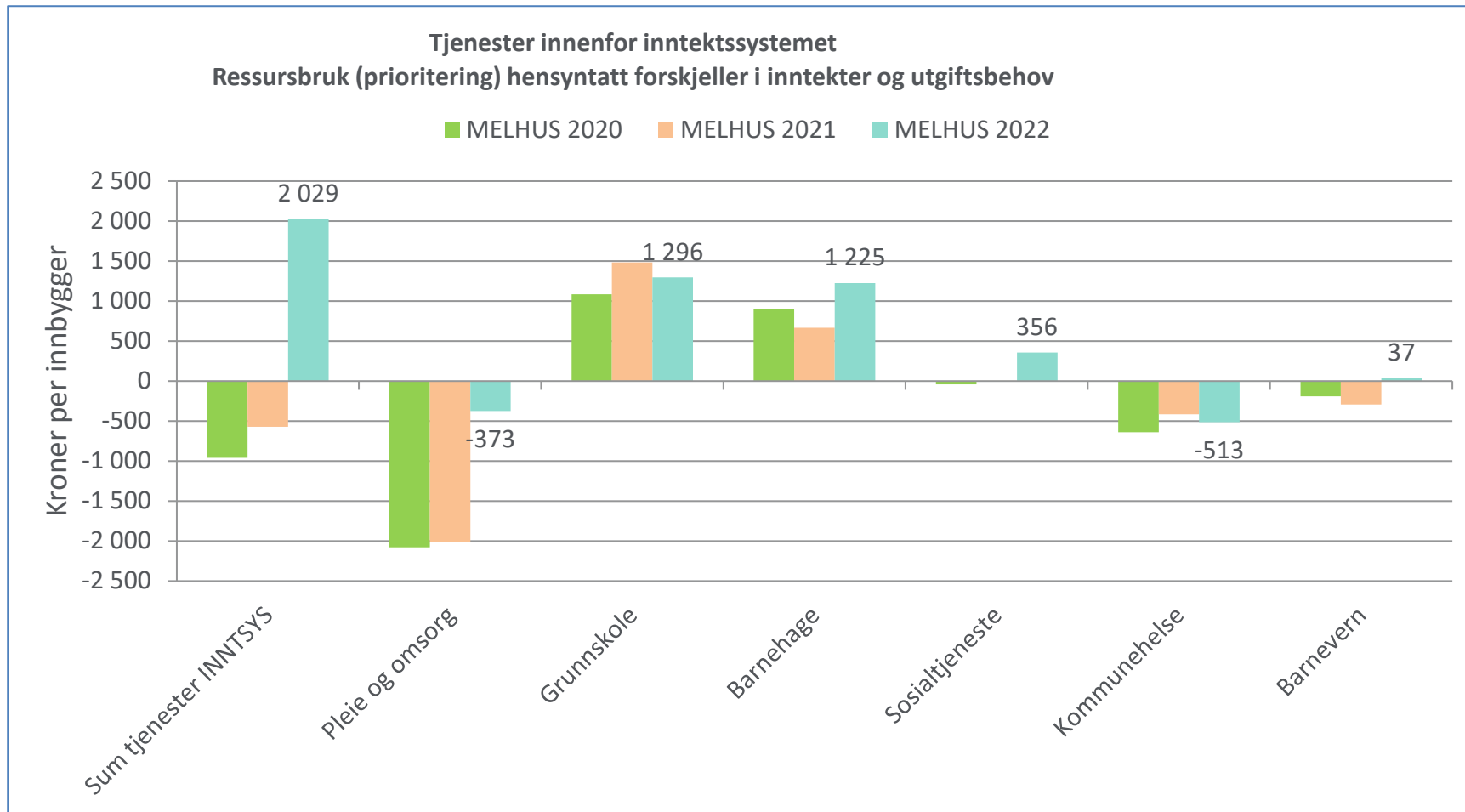


1. Utfordringsbildet ifbm budsjettutarbeidelse



1. Utfordringsbildet ifbm budsjettutarbeidelse

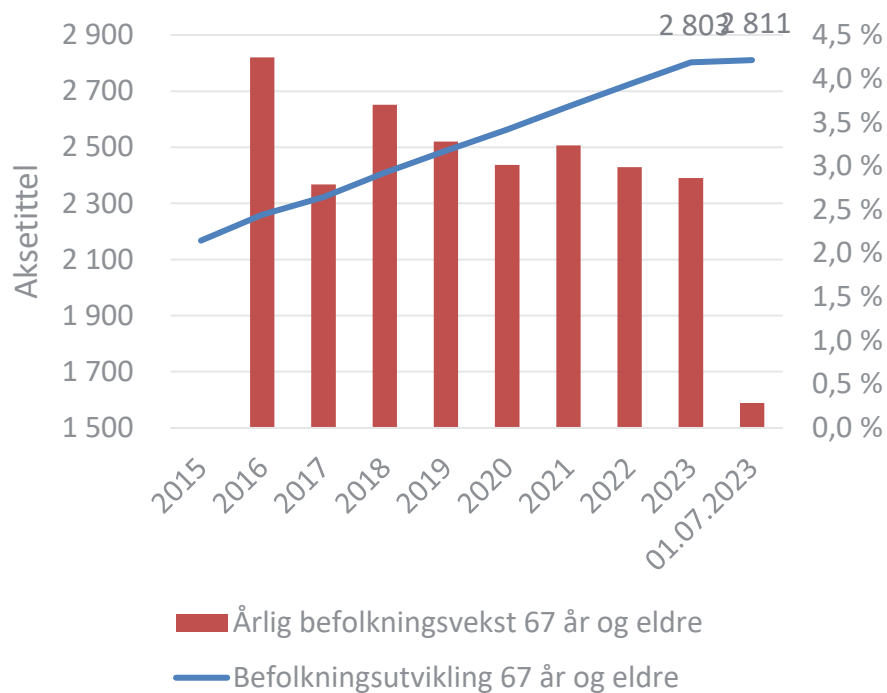
-Prioriteringer



2. Utviklingstrekk for Melhus kommune

-Befolkningsutvikling

Befolkningsutvikling 67 år og eldre



Befolkningsutvikling 0-5 år



3. Statsbudsjettet og forutsetninger

-Nøkkelinformasjon

- Regjeringen legger opp til en realvekst i kommunesektorens frie inntekter på 6,4 milliarder kroner (5,1 milliarder kroner er knyttet til kommunene), beregnet fra anslått nivå i revidert nasjonalbudsjett (RNB).
- De frie inntektene skal dekke kommunenes endrede utgifter til demografi, pensjon og særskilte satsingsområder.
- Økte demografiutgifter fra 2023 til 2024 beregnes til 3,9 milliarder 2024-kroner for kommunene, mens økte pensjonskostnader antas å øke med 2,0 milliarder kroner fra 2023 til 2024. Samlet gir dette gir et økt handlingsrom på 0,5 mrd. for kommunesektoren.
- Pris- og lønnsveksten for 2024 (deflator) anslås til 4,3 prosent, av dette anslås lønnsveksten å utgjøre 4,9 prosent og konsumprisveksten å utgjøre 3,4 prosent i 2024.
- Den kommunale skattøren for personlige skatteyttere reduseres med 0,1 prosentpoeng til 10,95 prosent. Skatteinntektene anslås etter dette å utgjøre 40 prosent av de frie inntektene.

3. Statsbudsjettet og forutsetninger

-Frie inntekter Melhus kommune

MELHUS	Inngang!A1	2024	2025	2026	2027
MELHUS	5028				
<i>2024-prisnivå for årene 2025-2027</i>		PROGNOSE			
1000 kr		2024	2025	2026	2027
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		520 116	529 593	529 598	529 615
Utgiftsutjevningen		28 882	29 017	29 017	29 018
Overgangsordning - INGAR		-1 273	-	-	-
Saker særskilt ford (inkl. trekk konsesjonskraft, per grunnskole, helsestasjon skolehelse, barneverns		14 578	9 677	9 677	9 677
Ordinært skjønn		2 410	-	-	-
Sum rammetilsk uten inntektsutj og ekstra skjønn statsforvalter (se linje 47 og 50 nedenfor)		564 713	568 287	568 292	568 309
Netto inntektsutjevning		114 303	114 303	114 303	114 303
Sum rammetilskudd for ekstra skjønn fra statsforvalteren		679 016	682 590	682 595	682 612
Rammetilskudd - endring i %		6,9	0,5	0,0	0,0
Skatt på formue og inntekt		541 147	541 147	541 147	541 147
Skatteinntekter - endring i %		5,8	-	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)		-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fra statsforvalteren		1 220 200	1 223 700	1 223 700	1 223 800

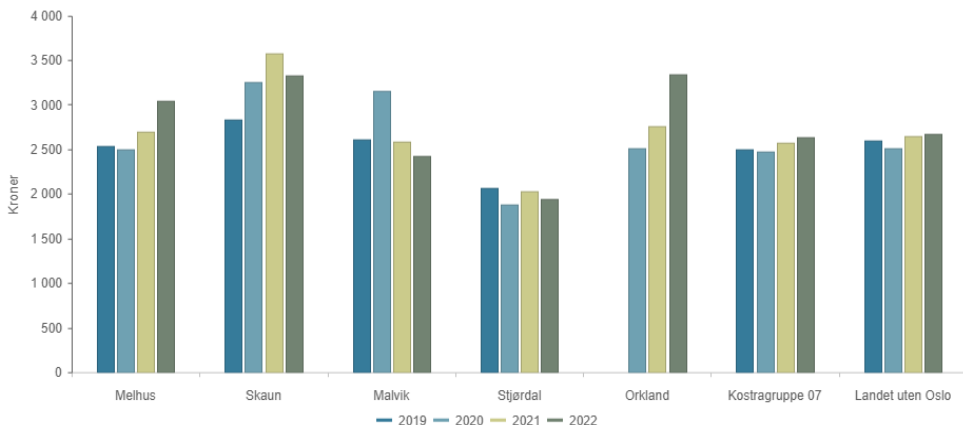
4. Økonomisk handlingsrom Melhus kommune

-utgifter bundet opp i drift av barnehage- og skolelokaler

Netto driftsutgifter til skolelokaler (222), per innbygger

*) Tallene er inflasjonsjustert med endelig deflator (TBU).

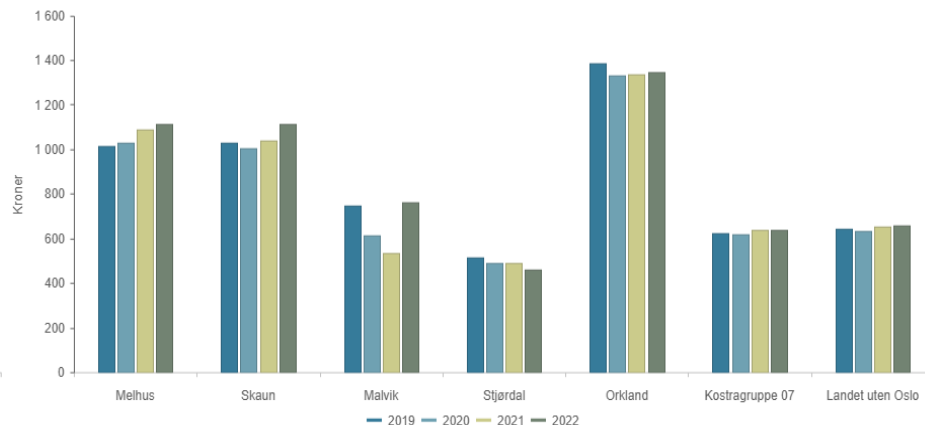
**) Graf er justert med utgiftsbehov



Netto driftsutgifter per innbygger (221) førskolelokaler og skyss (B)

*) Tallene er inflasjonsjustert med endelig deflator (TBU).

**) Graf er justert med utgiftsbehov



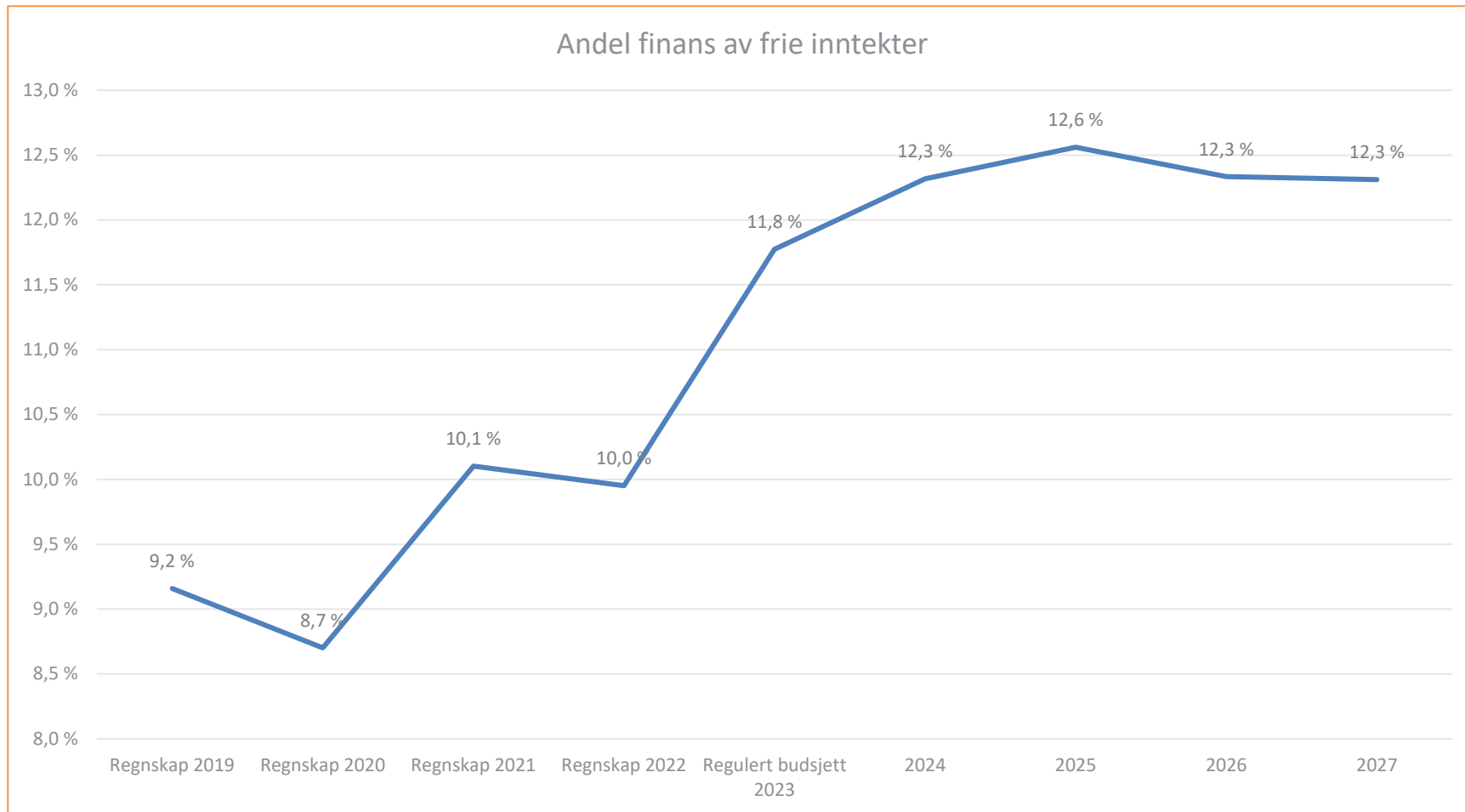
	2019	2020	2021	2022		2019	2020	2021	2022
Melhus	2 533	2 496	2 692	3 047	Melhus	1 015	1 031	1 088	1 114
Skaun	2 826	3 257	3 569	3 325	Skaun	1 031	1 006	1 038	1 115
Malvik	2 603	3 155	2 585	2 427	Malvik	748	614	534	763
Stjørdal	2 066	1 881	2 022	1 937	Stjørdal	516	489	488	460
Orkland	2 513	2 758	3 337	3 337	Orkland	1 383	1 330	1 335	1 343
Kostragruppe 07	2 497	2 467	2 570	2 633	Kostragruppe 07	625	621	639	638
Landet uten Oslo	2 597	2 507	2 646	2 673	Landet uten Oslo	641	634	654	659

Vi bruker til sammen 15,4 mnok mer enn KOSTRA-gruppe 07

4. Økonomisk handlingsrom Melhus kommune

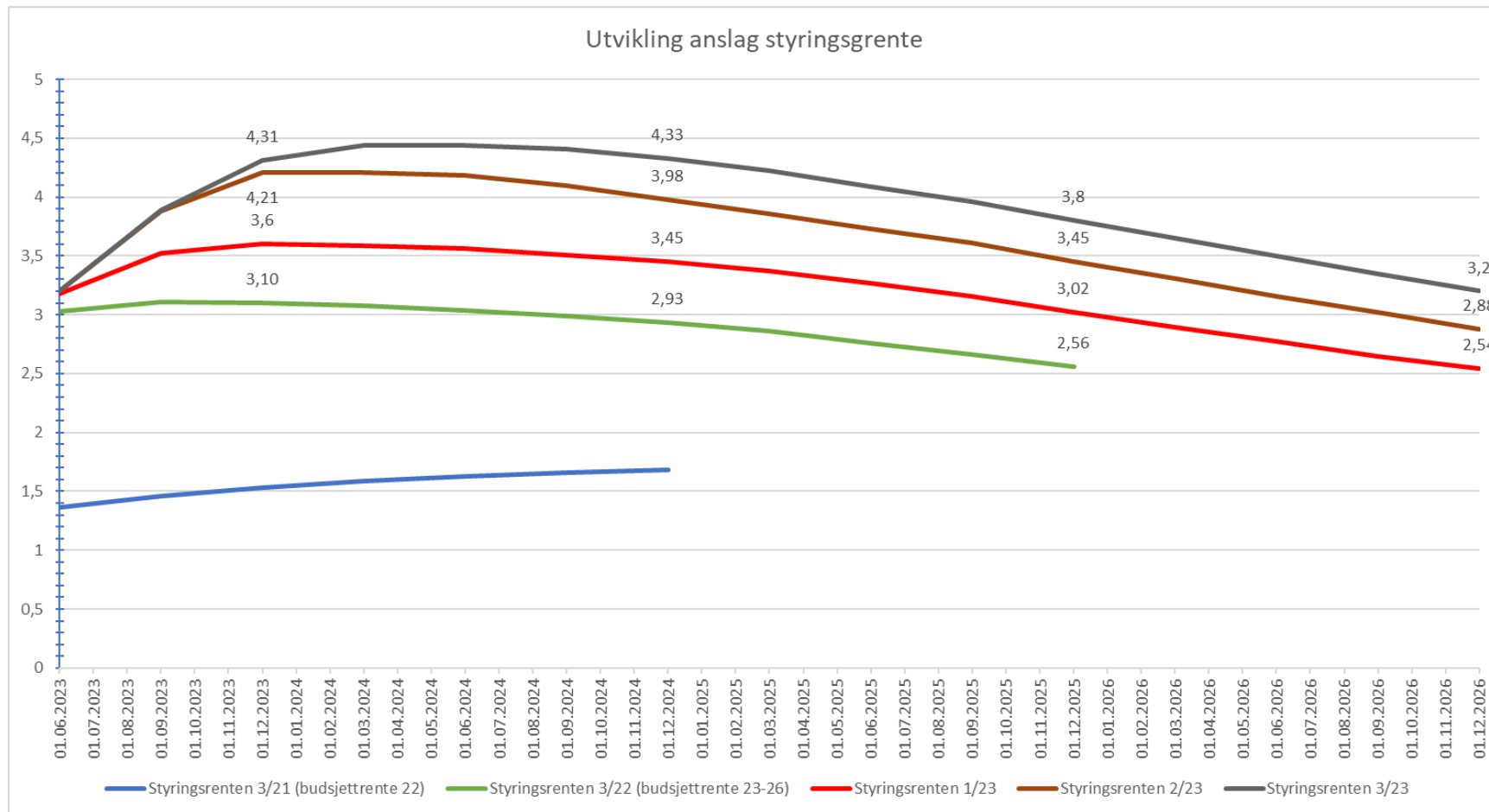
-Hva binder opp de frie inntektene?

1 prosentpoeng utgjør om lag
12 millioner kroner



4. Økonomisk handlingsrom Melhus kommune

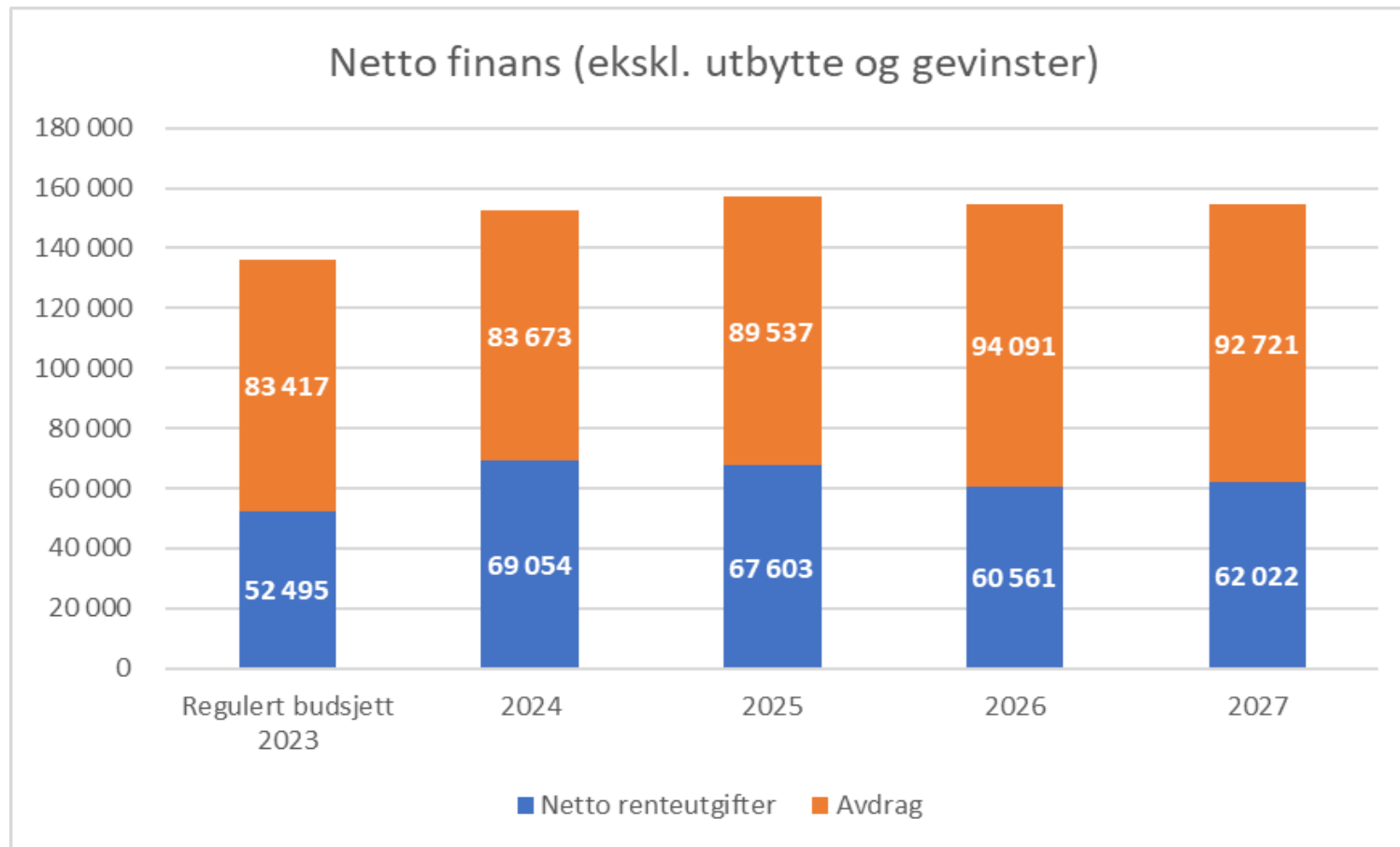
-Renteutvikling – Norges Banks anslag



4. Økonomisk handlingsrom Melhus kommune

-Netto finansutgifter

Økte renter/avskrivninger
selvkost vann/avløp: 6,3
mnok i 2024



Netto økning på 16,8 millioner kroner i 2024 (sammenlignet med regulert), som øker med ytterligere 4,4 millioner kroner i 2025

5. Driftsbudsjett

-Konsekvensjustert budsjett

Følgende momenter er innarbeidet i rammene:

- Faktisk lønnsvekst i 2023. Midler til lønnsoppgjøret 2024 ligger sentralt, og blir fordelt til enhetene i løpet av 2024.
- Økte netto finansutgifter (renteutgifter og avdragsutgifter) i planperioden.
 - renteutgiftene markant i planperioden, fra 67,7 millioner kroner i 2023 til 98,9 millioner kroner i 2024 og som vil reduseres til 90,8 millioner kroner i 2027. Deler av renteøkningen kan også relateres til selvkostområdet.
- Økte pensjonskostnader, spesielt som følge av økt amortisering av tidligere premieavvik.
- I budsjett 2024 er det innarbeidet en rekke utgifter som følge av demografiske endringer, herunder årsverksvekst innenfor helse og velferd og i forhold til ressursmodellen på skole og barnehage.



5. Driftsbudsjett

-Konsekvensjustert budsjett

- Regjeringen har innarbeidet flere tiltak og helårseffekter, eksempelvis:
 - *Makspris barnehage, Pasienttilpassa basistilskudd – helårseffekt av endring i 2023, Økte rettleiende satser for sosialhjelp, Gratis deltids plass på SFO på 2. trinn*
- For sektoren plan og utvikling øker utgiftene som følge av økte utgifter til forvaltning, drift og vedlikehold (fdv) samt reduserte husleieinntekter som følge av færre kjøpte kommunale boliger enn antatt.
- Utgifter til Helseplattformen
- Full pris og lønnskompensasjon
- Opprettholdt delvis sparing av disposisjonsfond. I rådmannens forslag til budsjett er denne avsetningen redusert med:
 - 5,2 millioner kroner i 2024,
 - 11,7 millioner kroner i 2025,
 - 5,4 millioner kroner i 2026
 - og 6,4 millioner kroner i 2027.

5. Driftsbudsjett

-Konsekvensjustert budsjett

Navn : Rådmannens forslag til budsjett 2024-2027	2024	2025	2026	2027
Mer-/mindreforbruk konsekvensj. budsjett	-10 215 200	-21 192 300	-30 827 200	-31 501 500
Totale driftskostnader fra investeringsbudsjett	753 366	3 319 996	5 997 847	6 372 250
Valgte driftstiltak	9 461 834	17 872 304	24 829 353	25 129 250
Brutto driftsresultat	-115 160 069	-126 507 649	-129 534 348	-127 940 947
Netto driftsresultat	-793 503	-8 311 953	-14 457 801	-13 471 697
Mer-/mindreforbruk budsjettversjon	0	0	0	0

- Direkte netto merutgifter og/eller mindre inntekter som skyldes forhold enheten ikke har hatt kontroll med. Eksempelvis markant økning i elevtall ved en skole, markant flere ressurskrevende brukeres.
- Flere grensetilfeller mellom hva som kan defineres som et konsekvensjustert budsjett

5. Driftsbudsjett

-Samlet bevilgning

Drift	Regnskap	Opprinnelig	Regulert	Budsjett	Økonomiplan		
	2022	budsjett 2023	budsjett 2023	2024	2025	2026	2027
Rammetilskudd	-603 576	-612 903	-625 568	-679 016	-688 176	-688 181	-688 198
Inntekts- og formuesskatt	-529 311	-501 046	-509 367	-541 147	-541 147	-541 147	-541 147
Eiendomsskatt	-22 540	-23 174	-23 174	-24 917	-24 917	-24 917	-24 917
Andre generelle driftsinntekter	-59 757	-41 538	-45 476	-77 604	-77 227	-76 662	-76 380
SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER	-1 215 184	-1 178 661	-1 203 585	-1 322 684	-1 331 467	-1 330 907	-1 330 642
Sum bevilgning drift, netto	1 131 244	1 082 531	1 107 428	1 207 524	1 204 959	1 201 373	1 202 701
Avskrivninger	97 739	0	0	0	0	0	0
SUM DRIFTSUTGIFTER	1 228 983	1 082 531	1 107 428	1 207 524	1 204 959	1 201 373	1 202 701
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	13 799	-96 130	-96 157	-115 160	-126 508	-129 534	-127 941

- Øker bevilgning til tjenester med om lag 124,9 millioner kroner sammenlignet med opprinnelig budsjett 2023
- Vi må øke «brutto driftsresultat» betydelig for å skape rom for økte finanskostnader

5. Driftsbudsjett

-Samlet bevilgning

Drift	Regnskap	Opprinnelig	Regulert	Budsjett	Økonomiplan		
	2022	budsjett 2023	budsjett 2023	2024	2025	2026	2027
Renteinntekter	-12 811	-19 905	-22 105	-32 311	-33 053	-30 808	-32 170
Utbytter	-27 912	-27 879	-21 279	-27 879	-27 879	-27 879	-27 879
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	14 972	-7 011	-7 011	-8 054	-8 356	-8 669	-8 994
Renteutgifter	46 622	67 670	72 316	98 937	97 946	88 342	90 791
Avdrag på lån	78 933	83 417	83 417	83 673	89 537	94 091	92 721
NETTO FINANSUTGIFTER	99 804	96 292	105 338	114 366	118 195	115 077	114 469
Motpost avskrivninger	-97 739	0	0	0	0	0	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	15 864	162	9 181	-794	-8 313	-14 457	-13 472
Overføring til investering	6 004	10 111	10 350	4 094	10 494	25 694	6 694
Avsetninger til bundne driftsfond	5 231	604	604	265	3 514	2 245	2 245
Bruk av bundne driftsfond	-9 611	-10 633	-11 973	-6 583	-2 807	-2 554	-2 553
Avsetninger til disposisjonsfond	19 136	16 092	16 092	19 265	12 759	19 119	18 133
Bruk av disposisjonsfond	-36 624	-16 336	-24 254	-16 247	-15 647	-30 047	-11 047
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-15 864	-163	-9 181	794	8 313	14 457	13 472
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0	0

- Avsetning til disposisjonsfond i 2024 inkluderer avsetning til «flyktningefond» (8,0 mnok) samt avsetning til generelt disposisjonsfond (11,3 mnok)
- Bruk av disposisjonsfond i 2024 inkluderer bruk av avsatt premieavvik (7,0 mnok), overføring til investering (4,1 mnok) samt finansiering av enkelt saker (5,2 mnok)

5. Driftsbudsjett

-Budsjetterammer – sentraladministrasjonen

	Opprinnelig budsjett 2023	Regulert budsjett 2023	Budsjett 2024	Endring fra 2023 - 2024	Herav tiltak i 2024
Brutto ramme	62 436	64 011	65 871	1 860	1 359
Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	- 1 036	- 2 286	- 500	1 786	
Avsetning til disposisjonsfond	-	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	- 2 213	- 1 100	- 1 375	275	-
Andre generelle driftsinntekter	- 750	- 750	- 3 245	2 495	-
Sum bevilgning netto	66 435	68 147	70 991	2 844	1 359
Økning sammenlignet med regulert 2023			2,9 %		
Økning sammenlignet med opprinnelig 2023			5,5 %		

Økning konsekvensjustert budsjett: **1,9 mnok**, eksempelvis:

- Redusert valg
- Lønns og priskomp:
- IT-driftsavtaler

Foreslåtte tiltak: **1,5 mnok**

5. Driftsbudsjett

-Foreslåtte ny tiltak Sentraladministrasjon

Sentraladministrasjon	1 509 000	1 521 000	1 533 000	1 545 000	<input type="checkbox"/>
015: Automatisering av prosesser i Elements med RPA	444 000	456 000	468 000	480 000	<input checked="" type="checkbox"/>
017: Økning i annonseringsbudsjett	200 000	200 000	200 000	200 000	<input checked="" type="checkbox"/>
013: Kaucus komplett	39 200	39 200	42 200	42 200	<input type="checkbox"/>
040: Økning av backupkapasitet	195 000	195 000	195 000	195 000	<input checked="" type="checkbox"/>
039: Fornyelse av sikkerhetsavtaler	670 000	670 000	670 000	670 000	<input checked="" type="checkbox"/>



5. Driftsbudsjett

-Budsjettrammer – oppvekst og kultur

	Opprinnelig budsjett 2023	Regulert budsjett 2023	Budsjett 2024	Endring fra 2023 - 2024	Herav tiltak i 2024
Sum brutto bevilgning	411 659	449 502	465 469	16 216	6 397
Avsetning til bundne driftsfond	-	316	-	316	
Bruk av bundne driftsfond	184	-	-724	724	
Avsetning til disposisjonsfond	-	-	0	-	
Bruk av disposisjonsfond	2 131	5 642	-990	4 652	-
Andre generelle driftsinntekter	5 042	5 042	-7 824	2 782	-
Sum bevilgning netto	419 016	460 502	475 007	14 754	6 397
Økning sammenlignet med regulert 2023			3,6 %		
Økning sammenlignet med opprinnelig 2023			13,1 %		

Økning konsekvensjustert budsjett: **46,7 mnok**, eksempelvis

- Helårseffekt av gratis halv SFO for 1. klasser
- Hensyntatt ressursmodell skole- og barnehage
- Helårseffekt lønnsoppgjør 2023

Foreslåtte tiltak: **7,1 mnok**

5. Driftsbudsjett

-Foreslåtte ny tiltak Oppvekst og kultur

Oppvekst og kultur	7 144 186	12 730 186	12 730 186	12 730 186	<input type="checkbox"/>
028: Økt pris avtale ATB - 10 %	1 030 000	1 030 000	1 030 000	1 030 000	<input checked="" type="checkbox"/>
037: Gratisarrangement for barnefamilier biblioteket	60 000	60 000	60 000	60 000	<input type="checkbox"/>
030: Lønnsdifferanser kultur	250 000	250 000	250 000	250 000	<input type="checkbox"/>
031: Lønnsøkning fritidskontakter ikke kompensert	159 900	159 900	159 900	159 900	<input checked="" type="checkbox"/>
034: Mindreinntekt kino	100 000	100 000	100 000	100 000	<input type="checkbox"/>
032: Mindreinntekt Kroa	150 000	150 000	150 000	150 000	<input type="checkbox"/>
029: Nasjonal transportordning bibliotek	70 000	70 000	70 000	70 000	<input checked="" type="checkbox"/>
033: Ny-by drift	50 000	50 000	50 000	50 000	<input type="checkbox"/>
038: Tilskudd 17 mai arrangement	60 000	60 000	60 000	60 000	<input type="checkbox"/>
036: Tilskuddsordning private ungdomsklubber	20 000	20 000	20 000	20 000	<input type="checkbox"/>
035: Økte husleiekostnader kulturskolen	60 000	60 000	60 000	60 000	<input checked="" type="checkbox"/>
046: Utlånssentral/utstyrssentral	200 000	500 000	500 000	500 000	<input type="checkbox"/>
041: Lokal fritidskasse	150 000	150 000	150 000	150 000	<input type="checkbox"/>
095: Statsbudsjettet 2024: Forutsatt økning brukerbetaling barnehage bortfaller	1 169 286	1 169 286	1 169 286	1 169 286	<input checked="" type="checkbox"/>
094: Statsbudsjettet 2024: Reduksjon i maksimal foreldrebetaling i barnehage	4 655 000	10 241 000	10 241 000	10 241 000	<input checked="" type="checkbox"/>

5. Driftsbudsjett

-Budsjettrammer – helse og velferd

	Opprinnelig budsjett 2023	Regulert budsjett 2023	Budsjett 2024	Endring fra 2023 - 2024	Herav tiltak i 2024
Sum brutto bevilgning	410 175	429 330	458 589	29 259	8 765
Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	90	-	90	-
Avsetning til disposisjonsfond	-	-	8 000	8 000	-
Bruk av disposisjonsfond	543	324	34	290	-
Andre generelle driftsinntekter	31 668	35 607	60 889	25 282	-
Sum bevilgning netto	442 386	465 351	511 512	46 161	8 765
Økning sammenlignet med regulert 2023			6,8 %		
Økning sammenlignet med opprinnelig 2023			11,8 %		

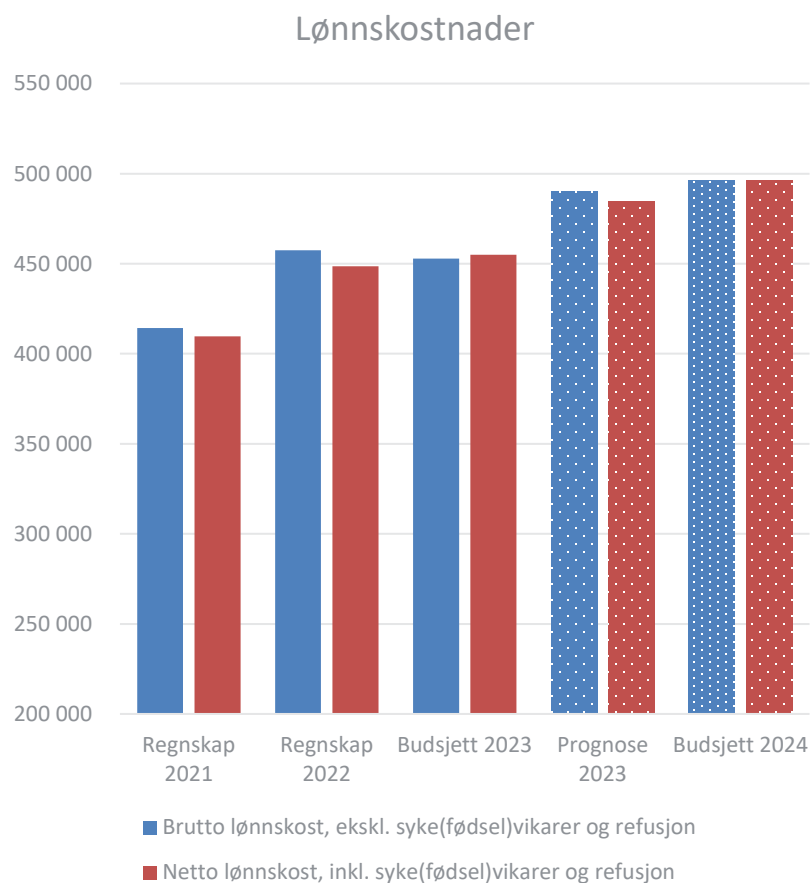
Økning konsekvensjustert budsjett: **38,7 mnok**, eksempelvis

- Demografivekst 6,8 mnok (tertial 1 2023)
- Nye årsverk i løpet av 2023
- Full kompensasjon netto prisvekst
- Helårseffekt av lønnsoppgjør 2023
- T-trinnsvekst i 2023

Foreslåtte Tiltak: **9,7 mnok**

5. Driftsbudsjett

-Budsjetttrammer – helse og velferd



- Brutto lønnskost for 2024 er økt med 9,6 % sammenlignet med opprinnelig budsjett 2023 og økt med 1,2 % sammenlignet med prognose 2023
- Netto lønnskostnader har en økning på 12,0 millioner kroner sammenlignet med prognose 2023. Differansen skal blant annet dekke lønnsoverheng på ca. 6,6 millioner kroner i 2024

5. Driftsbudsjett

-Foreslåtte ny tiltak Helse og Velferd

Helse og velferd	9 712 900	11 128 200	11 128 200	11 128 200	<input type="checkbox"/>
048: H&V - Skolehelsetjenesten/Helsestasjon	2 211 300	4 422 700	4 422 700	4 422 700	<input type="checkbox"/>
051: H&V - Avlastningstilbud eldre innbyggere	4 245 800	5 661 100	5 661 100	5 661 100	<input checked="" type="checkbox"/>
062: H&V - Avlastningstilbud barn og unge	4 283 600	4 283 600	4 283 600	4 283 600	<input checked="" type="checkbox"/>
068: H&V - Barnevern fagprogram	60 000	60 000	60 000	60 000	<input type="checkbox"/>
073: H&V - Drift legesentrene	2 700 000	2 700 000	1 200 000	1 200 000	<input type="checkbox"/>
065: H&V - Korttidshjelpemidler	800 000	800 000	800 000	800 000	<input type="checkbox"/>
071: H&V - Privat avlastning	239 600	239 600	239 600	239 600	<input type="checkbox"/>
070: H&V -Tverrfaglig strategi barn og unge	90 000	90 000	90 000	90 000	<input checked="" type="checkbox"/>
059: H&V Veivalg - Helse- og velferdskontoret	0	1 484 700	2 227 100	4 391 100	<input type="checkbox"/>
060: H&V Veivalg - HJTJ	0	16 421 100	23 560 800	30 700 500	<input type="checkbox"/>
061: H&V Veivalg - INST	0	0	0	2 956 900	<input type="checkbox"/>
074: H&V - Nedleggelse av Korsvegen legekantor	-543 500	-543 500	-543 500	-543 500	<input checked="" type="checkbox"/>
075: H&V - økt pris interkommunal legevakt	1 449 000	1 449 000	1 449 000	1 449 000	<input type="checkbox"/>
078: H&V - Transport	800 000	800 000	800 000	800 000	<input type="checkbox"/>
092: Økning i vikarbudsjetten	2 999 900	2 999 900	2 999 900	2 999 900	<input type="checkbox"/>
096: H&V - Utstyr og inventar	1 000 000	1 500 000	1 500 000	1 500 000	<input type="checkbox"/>
098: Økte satser sosialhjelp. Helårseffekt fra 2023 - Statsbudsjett	887 000	887 000	887 000	887 000	<input checked="" type="checkbox"/>
099: Legetjenester - Økt basistilskudd	750 000	750 000	750 000	750 000	<input checked="" type="checkbox"/>

5. Driftsbudsjett

-Budsjettrammer – plan og utvikling

	Opprinnelig budsjett 2023	Regulert budsjett 2023	Budsjett 2024	Endring fra 2023 - 2024	Herav tiltak i 2024
Sum brutto bevilgning med selvkost	95 266	98 637	105 331	6 694	2 284
Avsetning til bundne driftsfond	499	499	155	- 344	
Bruk av bundne driftsfond	- 9 777	- 11 652	- 5 361	6 291	
Avsetning til disposisjonsfond	-	-	-	-	
Bruk av disposisjonsfond	- 3 014	- 2 914	- 2 754	160	
Andre generelle driftsinntekter	- 824	- 824	- 1 354	530	
Sum bevilgning netto med selvkost	108 382	113 528	114 645	1 117	2 284
Økning sammenlignet med regulert 2023			6,8%		
Økning sammenlignet med opprinnelig 2023			10,6%		

Økning konsekvensjustert budsjett: **7,55 mno.**, eksempelvis

- Leie av paviljong til barnehage på Lundamo
- Økte fdv utgifter som følge av den nye barnehagen på Ler.
- Netto virkningen av økte husleieinntekter og økte fdv utgifter som følge av kjøp av flere flyktningeboliger.
- Helårseffekt av lønnsoppgjør 2023
- Full netto priskompensasjon

Foreslåtte Tiltak: **2,5 mnok**

5. Driftsbudsjett

-Foreslåtte ny tiltak Plan og utvikling

Plan og utvikling	2 511 797	2 259 117	2 259 118	2 259 119	<input type="checkbox"/>
049: Rammekjøp Vinterdriftsavtaler	800 000	800 000	800 000	800 000	<input checked="" type="checkbox"/>
052: Rammekjøp Bompenger	60 000	60 000	60 000	60 000	<input type="checkbox"/>
053: Driftstiltak Vegbilder	100 000	0	0	0	<input type="checkbox"/>
054: Bankparken driftsmidler	315 000	315 000	315 000	315 000	<input type="checkbox"/>
088: FDV Avlastningsbolig - Kvålsvegen 64	211 251	211 251	211 251	211 251	<input type="checkbox"/>
089: Forsikring, boligforvaltning	74 100	74 100	74 100	74 100	<input type="checkbox"/>
080: Horg bygdatun driftsmidler	750 000	750 000	750 000	750 000	<input type="checkbox"/>
090: Horg helse- og omsorgssenter - Omgjøring av søppelhåndtering	580 000	0	0	0	<input type="checkbox"/>
087: Husleie	138 201	138 202	138 203	138 204	<input type="checkbox"/>
084: Kartlegging av asbest i pre 85 bygg	1 375 000	0	0	0	<input type="checkbox"/>
083: Kompensert prisvekst Forvaltning, drift og vedlikehold	571 000	593 000	617 000	642 000	<input type="checkbox"/>
082: Kostnadsøkning forsikring (2022- 079: Markedsplassen, Melhus torg alt 3, driftsmidler	460 000	460 000	460 000	460 000	<input type="checkbox"/>
079: Markedsplassen, Melhus torg alt 3, driftsmidler	0	1 000 000	1 000 000	1 000 000	<input type="checkbox"/>
081: Matavfall og plastembalasje	482 000	482 000	482 000	482 000	<input checked="" type="checkbox"/>
086: Matavfall og plastembalasje, boligforvaltning	544 000	544 000	544 000	544 000	<input checked="" type="checkbox"/>
085: Omsorgsboliger brukt til avlastning/avklaring	685 797	433 117	433 118	433 119	<input checked="" type="checkbox"/>
091: Vedlikehold av bruer	0	0	0	0	<input type="checkbox"/>
093: Klimatilpasning	0	0	0	0	<input checked="" type="checkbox"/>

5. Driftsbudsjett

-Budsjettrammer – virksomheter utenom kommunen

	Opprinnelig budsjett 2023	Regulert budsjett 2023	Budsjett 2024	Endring fra 2023 - 2024	Herav tiltak i 2024
Sum brutto bevilgning	34 265	34 265	37 470	3 205	2 719
Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-	-
Avsetning til disposisjonsfond	-	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-	-
Andre generelle driftsinntekter	-	-	-	-	-
Sum bevilgning netto	34 265	34 265	37 470	3 205	2 719
Økning sammenlignet med regulert 2023			9,4 %		
Økning sammenlignet med opprinnelig 2023			9,4 %		

Gauldal Brann og Redning:

Rådmannen har mottatt forslag til budsjett fra Gauldal brann- og redningsvesen IKS. Dette gir en betydelig økning i 2024 (2,7 millioner kroner i netto økning, hensyntatt lavere eierandel) sammenlignet med 2023. Budsjettet for 2024 er 22,5 millioner kroner mot 19,8 millioner kroner i 2023.

Den samlede økningen er på 13,6 prosent inklusiv redusert eierandel (isolert budsjettøkning utgjør om lag 22 prosent). Faktisk økning i budsjettramma utgjør 4,4 millioner kroner i 2024, mens redusert eierandel utgjør 1,7 millioner kroner.

5. Driftsbudsjett

-Foreslåtte ny virksomheter utenom kommunen

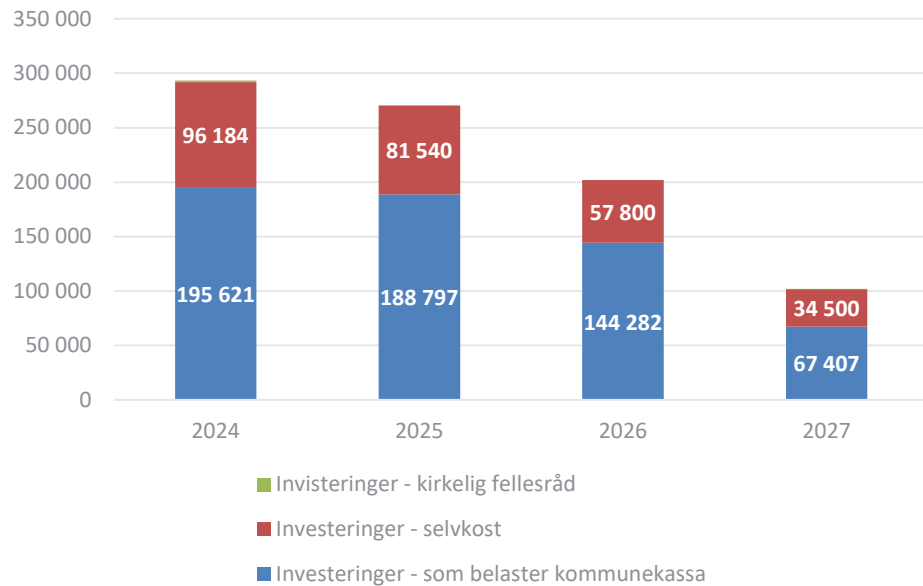
Virksomhet utenom kommunen	2 719 000	3 875 000	4 460 000	5 734 000	<input type="checkbox"/>
042: Gauldal brann og redning - økt budsjett og redusert eierandel	2 719 000	3 875 000	4 460 000	5 734 000	<input checked="" type="checkbox"/>



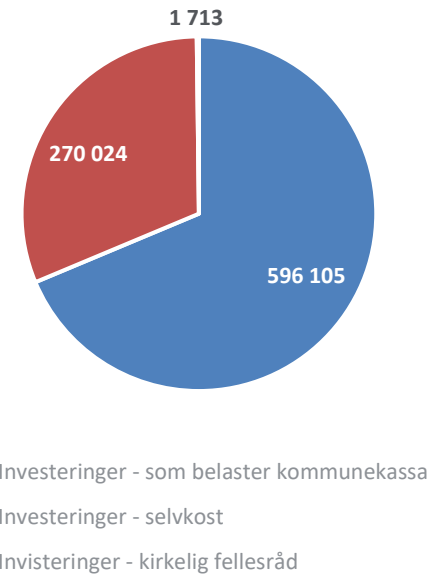
6. Investeringer

-Investeringer i de neste fire årene

Investeringer i planperioden

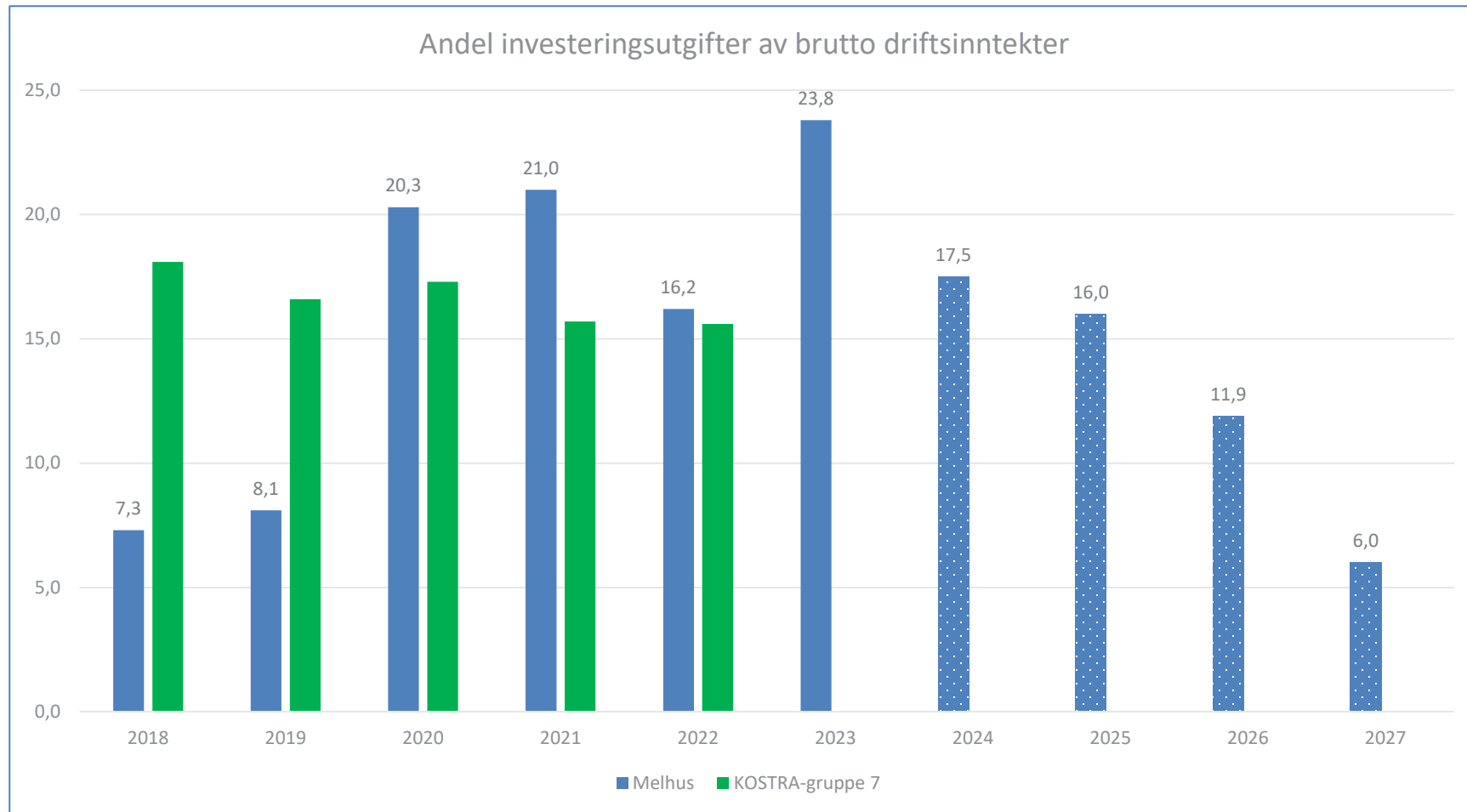


Sum investeringer 2024-2027



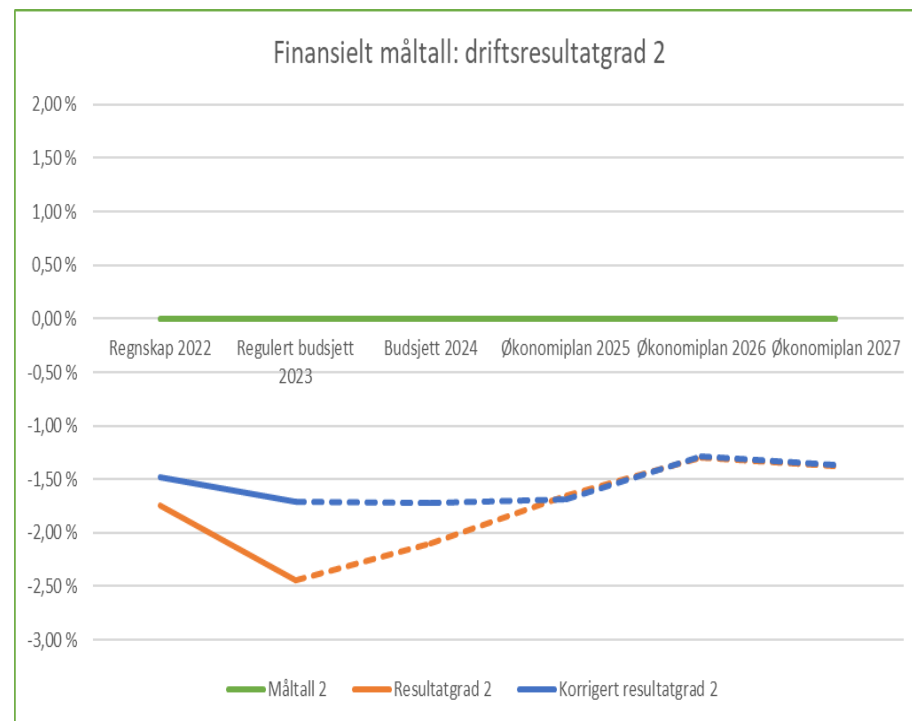
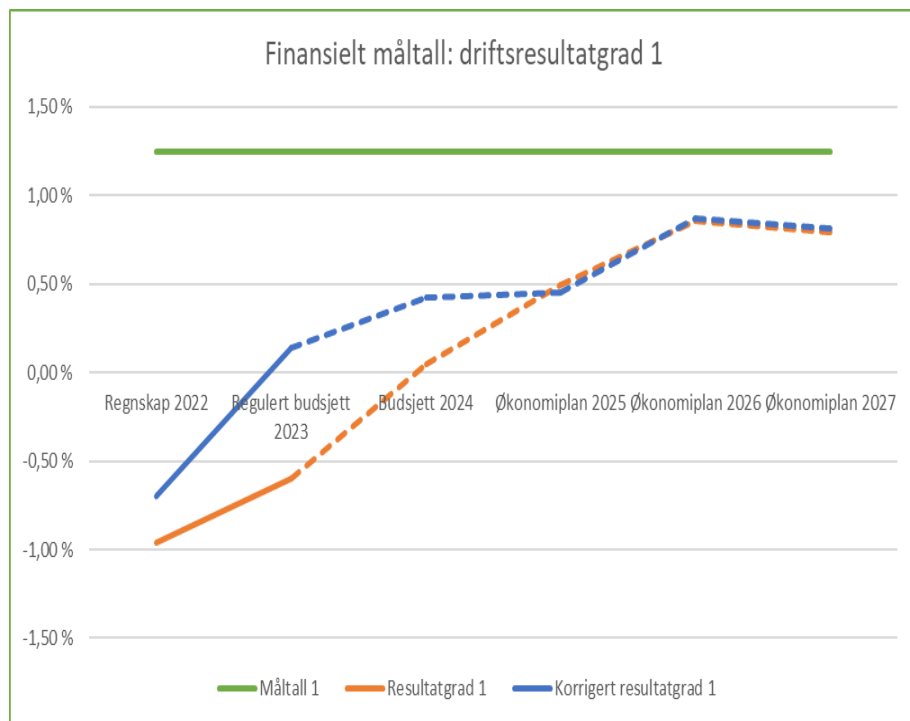
Samlet investeringsbehov i planperioden: **867,8 millioner kroner**, hvorav **73,1 millioner kroner** er nye prosjekter

6. Investeringer -Utvikling



7. Finansielle måltall

-Korrigert resultatgrad

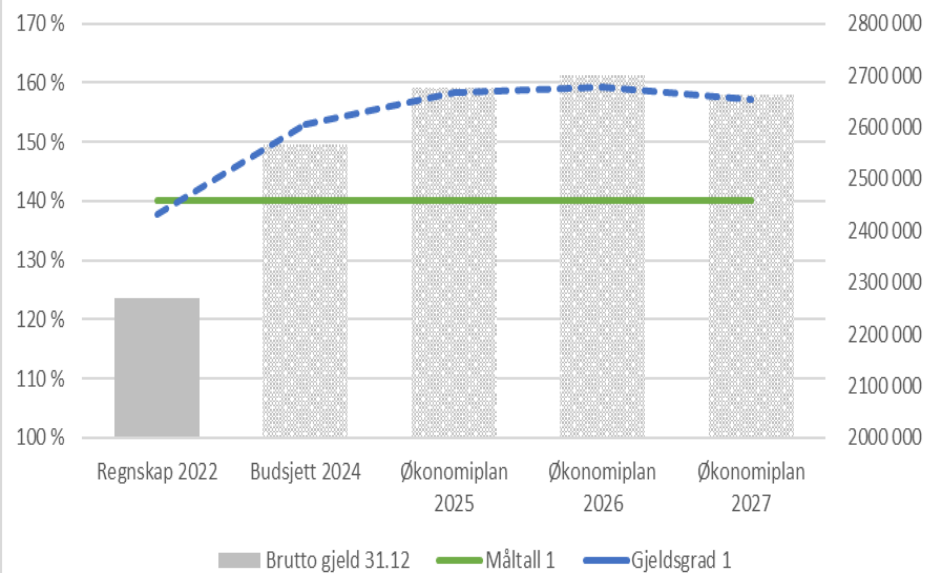


Resultatgrad 2: Netto driftsresultat redusert med utbytte fra TrønderEnergi og gevinst fra langsiktige finansielle investeringer

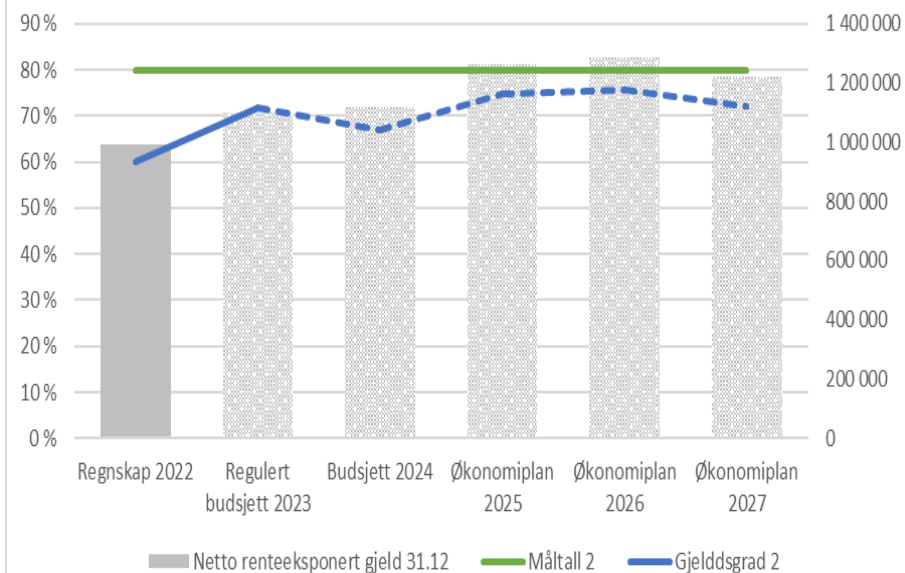
7. Finansielle måltall

-Gjeldsgrad

Finansielt måltall: Gjeldsgrad 1



Finansielt måltall: Gjeldsgrad 2



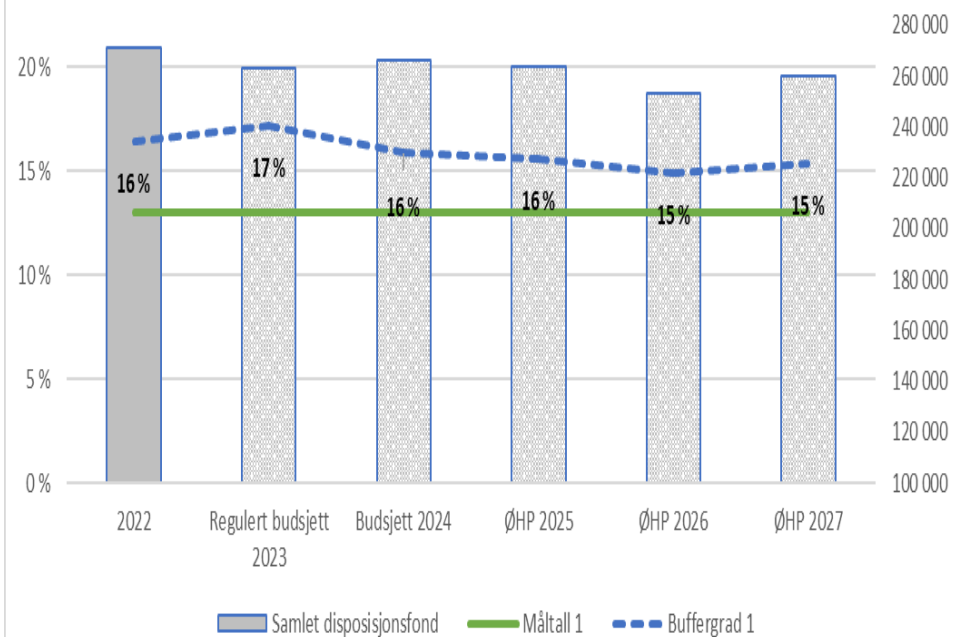
Gjeldsgrad 2: Brutto gjeld fratrukket:

- Startlån (278), ubrukte lånemidler (67), rentekompenserende lån (62), VA lån (507), lån til omsorgsboliger og sosialboliger (252), lån til næringsbygg (42)

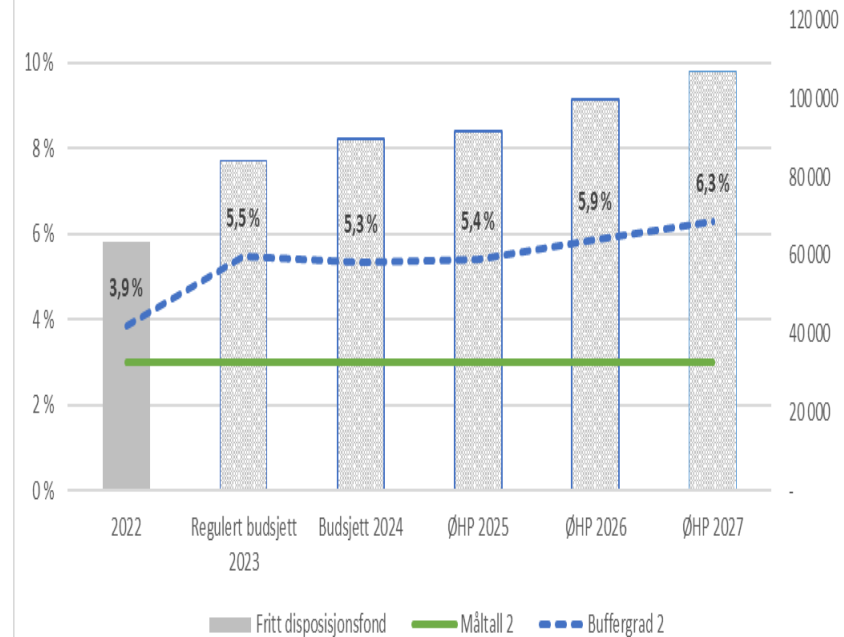
7. Finansielle måltall

-Buffergrad

Finansielt måltall: Buffergrad 1



Finansielt måltall: Buffergrad 2



8. Selvkost

-Samlet oppstilling

	2024	2025	2026	2027
Avgiftsøkning vann	30,0 %	16,0 %	15,0 %	5,0 %
Avgiftsøkning avløp	20,0 %	15,0 %	1,0 %	3,0 %
Endring driftsutgifter vann	26,0 %	-10,7 %	2,8 %	0,0 %
Endring driftsutgifter avløp	8,1 %	3,1 %	3,1 %	0,0 %
Endring i kalkulatoriske avskrivninger vann	8,0 %	6,5 %	11,7 %	0,0 %
Endring i kalkulatoriske avskrivninger avløp	2,8 %	3,3 %	3,9 %	0,0 %
Endring i kalkulatoriske renter vann	24,1 %	9,5 %	10,2 %	0,0 %
Endring i kalkulatoriske renter avløp	20,2 %	3,2 %	5,9 %	0,0 %

8. Selvkost

-Avløp

Avløp	2023	2024	2025	2026	2027
Utgifter	49 193	57 165	61 462	64 972	67 073
Inntekter	-46 161	-55 203	-63 353	-63 435	-65 263
Saldo mot fond	3 032	1 963	-1 891	1 538	1 810
IB Fond	7 399	4 367	2 404	4 295	2 757
Avsetning fond	0	0	1 891	0	0
Bruk av fond	-3 032	-1 963	0	-1 538	-1 810
Saldo	4 367	2 404	4 295	2 757	947
Avgiftsøkning	18 %	20 %	15 %	1 %	3 %

8. Selvkost

-Vann

Vann	2023	2024	2025	2026	2027
Utgifter	29 620	36 502	38 486	39 552	40 766
Inntekter	-25 674	-33 104	-38 208	-43 923	-46 312
Saldo mot fond	3 946	3 398	277	-4 371	-5 546
IB Fond	7 841	3 896	498	221	4 592
Avsetning fond	0	0	0	4 371	5 546
Bruk av fond	-3 946	-3 398	277	0	0
Saldo	3 896	498	221	4 592	10 138
Avgiftsøkning	5 %	30 %	16 %	15 %	5 %