



AURE KOMMUNE

# ØKONOMI-OG HANDLINGSPLAN FOR 2025-2028 BUDSJETT 2028

OBLIGATORISKE BUDSJETTSKJEMA

KOMMUNESTYRETS VEDTAK

VILL  
VAKKER  
OG VENNLIG

## Innhold

1	BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT .....	3
2	BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT - ENHETENE .....	4
3	ØKONOMISK OVERSIKT ETTER ART - DRIFT.....	6
4	BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING .....	7
5	BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING - ENKELTPROSJEKT .....	8
6	ØKONOMISKE MÅLTALL .....	9



# 1 BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT

Bevilgningsoversikt drift (jfr. regnskapsforskriftens § 5-4, 1. ledd)

Alle tall i 1000 kroner

Tekst	Regnskap 2023	Rev. bud. 2024	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Rammetilskudd	-179 788	(187 350)	-194 729	-190 830	-190 905	-190 947
Inntekts- og formueskatt	-111 257	(111 748)	-123 626	-127 312	-127 312	-127 312
Eiendomsskatt	-20 247	(16 650)	-18 760	-22 566	-26 372	-26 372
Andre generelle driftsinntekter	-35 556	(54 325)	-46 146	-52 846	-42 146	-58 046
<b>Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>(346 848)</b>	<b>(370 073)</b>	<b>-383 261</b>	<b>-393 554</b>	<b>-386 735</b>	<b>-402 677</b>
<b>Sum drift</b>	<b>328 001</b>	<b>357 457</b>	<b>352 088</b>	<b>364 076</b>	<b>361 736</b>	<b>352 317</b>
Avskrivninger	26 593	-	-	-	-	-
<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>354 594</b>	<b>357 457</b>	<b>352 088</b>	<b>364 076</b>	<b>361 736</b>	<b>352 317</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>7 746</b>	<b>(12 616)</b>	<b>-31 173</b>	<b>-29 478</b>	<b>-24 999</b>	<b>-50 360</b>
Renteinntekter	-6 536	(4 000)	-3 300	-3 300	-3 100	-2 555
Utbytter	-5 472	(1 733)	-830	-830	-830	-830
Gevinster og tap på finans. oml.m.	-	-	-	-	-	-
Renteutgifter	15 061	18 206	17 941	17 343	17 698	17 571
Avdrag på lån	18 355	17 436	17 981	19 659	21 161	22 076
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>21 408</b>	<b>29 909</b>	<b>31 792</b>	<b>32 872</b>	<b>34 929</b>	<b>36 262</b>
Motpost avskrivninger	(26 593)	-	-	-	-	-
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>2 561</b>	<b>17 293</b>	<b>619</b>	<b>3 394</b>	<b>9 930</b>	<b>-14 098</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>						
Overført til investeringsbudsjettet	6 218	1 224	-	-	-	-
Avsetning bundne driftsfond	4 128	70	-	107	328	577
Bruk av bundne driftsfond	(6 906)	(2 466)	-2 282	-1 846	-3 214	-
Avsetning til disposisjonsfond	11 226	442	3 163	2 120	720	14 021
Bruk av disposisjonsfond	(17 227)	(16 563)	-1 500	-3 775	-7 764	-500
<b>Bruk av tidl. års regnskapsm. mindreforbruk</b>	<b>(2 561)</b>	<b>(17 293)</b>	<b>-619</b>	<b>-3 394</b>	<b>-9 930</b>	<b>14 098</b>
<b>Dekning av tidl. års regnskapsm. merforbr.</b>	<b>(0)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 2 BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT - ENHETENE

Bevilgningsoversikt drift – enhetene (jfr. regnskapsforskriftens § 5-4, 2. ledd)

Alle tall i 1000 kroner

Tekst	Regnskap 2023	Rev. bud. 2024	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2027
<b>Netto pr. resultatenhet</b>						
Rådmann med fagstab	3 568	3 294	2 444	2 444	2 795	2 795
Økonomiavdelingen	3 602	4 110	4 516	4 487	4 457	4 426
Personalavdelingen	3 965	3 919	3 636	3 633	3 630	3 627
Servicekontor	2 598	2 263	2 426	2 400	2 373	2 345
IKT-avdelingen	9 805	10 504	11 118	10 706	10 740	10 775
Skansen/Innkjøps samarbeidet mv.	129	153	277	276	276	276
Kirkelig fellesråd	3 360	3 843	3 993	3 993	3 993	3 993
Politisk virksomhet, inkludert revisjon	4 345	4 407	4 714	4 399	4 681	4 393
Kultur	4	-	-	-	-	-
<b>Sum utvikling og service</b>	<b>31 376</b>	<b>32 493</b>	<b>33 124</b>	<b>32 338</b>	<b>32 945</b>	<b>32 630</b>
Felles skole	8 397	8 226	8 753	7 481	6 135	5 639
Aure barne- og ungdomsskole	38 093	40 771	40 658	40 658	40 658	40 658
Tustna barne- og ungdomsskole	16 336	16 931	17 388	17 388	17 388	17 388
Voksenopplæring	13 021	16 137	13 255	13 255	13 255	13 255
Integrering	3 163	-	-	-	-	-
Felles barnehage	4 505	6 413	5 596	4 961	4 668	4 961
Nordlandet barnehage	3 665	3 562	3 255	3 255	3 255	3 255
Stemshaug barnehage	3 205	4 053	4 771	4 771	4 771	4 771
Steinhaugen barnehage	6 904	6 642	5 572	5 572	5 572	5 572
Aure sentrumsbarnehage	7 579	8 738	9 352	9 352	9 352	9 352
<b>Sum oppvekst og integrering</b>	<b>104 869</b>	<b>111 473</b>	<b>108 600</b>	<b>106 693</b>	<b>105 054</b>	<b>104 851</b>
Felles omsorg	1 558	1 974	1 313	1 313	1 313	1 313
Hjemmetjeneste Nord	26 045	29 209	28 528	28 528	28 528	28 528
Hjemmetjeneste Sør	20 336	24 743	24 058	24 058	24 058	24 058
Barneteam	13	-	-	-	-	-
Habilitering og demensomsorg	11 911	14 585	11 476	11 476	11 476	11 476
Skogan boliger	5 511	7 662	5 790	5 790	5 790	5 790
Solbakken bokollektiv	14 128	14 572	14 399	14 399	14 399	14 399
Felles sykehjem	1	-	-	-	-	-
Aure sykehjem	20 758	25 275	23 090	23 090	23 090	23 090
Aure sykehjem - kjøkken	3 071	2 733	2 841	2 841	2 841	2 841
Tustna helse- og omsorgssenter	(3 106)	-9 523	-12 490	-3 942	-3 942	-3 942
Tustna helse- og omsorgss. - kjøkken	1 947	1 668	1 617	1 617	1 617	1 617
<b>Sum omsorg</b>	<b>102 173</b>	<b>112 898</b>	<b>100 622</b>	<b>109 170</b>	<b>109 170</b>	<b>109 170</b>

Alle tall i 1000 kroner

Tekst	Regnskap 2023	Rev. bud. 2024	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2027
<b>Netto pr. resultatenhet</b>						
Felles helse og familie	3 837	4 884	5 654	5 654	5 654	5 654
Barnevernstjenester	12 010	10 879	10 234	10 234	10 234	10 234
Barnevernstj. - enslige mindreårige	514	706	3 103	3 103	3 103	3 103
Helsestasjon	2 207	2 844	3 324	3 324	3 324	3 324
Jordmortjenesten	177	436	615	615	615	615
Legetjenester - Aure	16 974	13 053	11 289	12 069	12 069	12 069
Legetjenester - Tustna	(130)	-	-	-	-	-
Psykiatritjenester	2 359	3 115	3 947	4 087	4 257	4 257
Fysioterapitjenester	1 203	2 065	2 476	2 476	2 476	2 476
Ergoterapitjenester	338	361	563	742	742	742
<b>Sum helse og familie</b>	<b>39 489</b>	<b>38 343</b>	<b>41 205</b>	<b>42 304</b>	<b>42 474</b>	<b>42 474</b>
NAV	4 491	7 093	7 711	7 711	7 711	7 711
<b>Sum NAV</b>	<b>4 491</b>	<b>7 093</b>	<b>7 711</b>	<b>7 711</b>	<b>7 711</b>	<b>7 711</b>
FDV Eiendom	19 422	18 538	16 896	16 563	17 060	15 557
FDV Kommunalteknikk	12 400	12 515	14 063	15 063	14 563	14 063
FDV Selvkost	106	201	22	1 563	101	33
Plan, byggsak, oppmåling, miljø	3 473	3 898	4 826	5 825	3 526	3 547
<b>Sum plan og drift</b>	<b>35 401</b>	<b>35 152</b>	<b>35 807</b>	<b>39 014</b>	<b>35 250</b>	<b>33 200</b>
Næring	5 413	7 867	2 512	2 012	2 012	2 012
kultur	4 936	4 518	4 595	4 495	4 595	4 495
<b>Sum kultur og næring</b>	<b>10 349</b>	<b>12 385</b>	<b>7 107</b>	<b>6 507</b>	<b>6 607</b>	<b>6 507</b>
Premieavvik pensjon	1 974		-	-	-	-
Kalkulatoriske kapitalkostnader	-7 051	-7 216	-7 211	-7 647	-8 810	-9 835
Overføringer fra kommuner	-	-530	-530	-530	-530	-
Overføringer til kommuner	5 831	6 106	5 984	5 791	5 593	-
Overføringer til staten	37		-	-	-	-
Banktjenester, leasing PC-utstyr m.v.	61	86	87	86	86	86
Avsatt til lønnsøkning/premieavvik		6 778	17 300	20 900	23 300	26 100
Avsetning tap på fordringer	300		-	-	-	-
<b>Sum fellesutgifter</b>	<b>1 152</b>	<b>5 224</b>	<b>15 630</b>	<b>18 600</b>	<b>19 639</b>	<b>16 351</b>
<b>Sum drift enheter</b>	<b>329 300</b>	<b>355 061</b>	<b>349 806</b>	<b>362 337</b>	<b>358 850</b>	<b>352 894</b>
Korrigerings (bruk/avsetn. fond)	-1 299	2 396	2 282	1 739	2 886	-577
<b>Sum drift (overføres)</b>	<b>328 001</b>	<b>357 457</b>	<b>352 088</b>	<b>364 076</b>	<b>361 736</b>	<b>352 317</b>



### 3 ØKONOMISK OVERSIKT ETTER ART - DRIFT

Økonomisk oversikt etter art - drift (jfr. regnskapsforskriftens § 5-6)

Alle tall i 1000 kroner

Tekst	Regnskap 2023	Rev. bud. 2024	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
<b>Driftsinntekter fordelt på art</b>						
Rammetilskudd	(179 788)	-187 350	-194 729	-190 830	-190 905	-190 947
Inntekts- og formueskatt	(111 257)	-111 748	-123 626	-127 312	-127 312	-127 312
Eiendomsskatt	(20 247)	-16 650	-18 760	-22 566	-26 372	-26 372
Andre skatteinntekter	-	-	-	-	-	-
Andre overføringer og tilskudd fra staten	(35 556)	-54 325	-46 146	-52 846	-42 146	-58 046
Overføringer og tilskudd fra andre	(57 648)	-32 307	-37 024	-27 981	-27 996	-27 451
Brukerbetaling	(9 054)	-8 549	-9 085	-9 085	-9 085	-9 085
Salgs- og leieinntekter	(35 942)	-38 473	-39 831	-40 026	-40 248	-44 644
<b>A - sum driftsinntekter</b>	<b>-449 492</b>	<b>-449 402</b>	<b>-469 201</b>	<b>-470 646</b>	<b>-464 064</b>	<b>-483 857</b>
<b>Driftsutgifter fordelt på art</b>						
Lønnsutgifter	243 645	260 330	264 503	264 476	264 903	264 777
Sosiale utgifter	36 629	38 689	42 479	42 482	42 542	42 531
Kjøp av varer og tjenester	113 252	98 344	90 005	91 902	89 834	87 630
Overføringer og tilskudd til andre	37 580	39 423	41 300	42 502	41 873	38 569
Avskrivninger (kun regnskap)	26 593	-	-	-	-	-
Fordeelte utgifter	-	-	-	-	-	-
<b>B - sum driftsutgifter</b>	<b>457 699</b>	<b>436 786</b>	<b>438 287</b>	<b>441 362</b>	<b>439 152</b>	<b>433 507</b>
<b>C - Brutto driftsresultat (overskudd) C=A-B</b>	<b>8 207</b>	<b>-12 616</b>	<b>-30 914</b>	<b>-29 284</b>	<b>-24 912</b>	<b>-50 350</b>
<b>Finansinntekter- og utgifter</b>						
Renteinntekter	(7 003)	-4 000	-3 559	-3 494	-3 187	-2 565
Utbytter	(5 472)	-1 733	-830	-830	-830	-830
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-	-	-
Renteutgifter	15 067	18 206	17 941	17 343	17 698	17 571
Avdrag på lån	18 355	17 436	17 981	19 659	21 161	22 076
<b>D - Netto finansutgifter</b>	<b>20 947</b>	<b>29 909</b>	<b>31 533</b>	<b>32 678</b>	<b>34 842</b>	<b>36 252</b>
<b>Netto driftsresultat</b>						
Motpost avskrivninger (kun regnskap)	(26 593)	-	-	-	-	-
<b>E - Netto driftsresultat (overskudd) E=C-D</b>	<b>2 561</b>	<b>17 293</b>	<b>619</b>	<b>3 394</b>	<b>9 930</b>	<b>-14 098</b>
<b>Disp. eller dekning av netto driftsresultat</b>						
Overført til investeringsregnskapet	6 218	1 224				
Avsetning bundne driftsfond	4 128	70	-	107	328	577
Bruk av bundne driftsfond	(6 906)	-2 466	-2 282	-1 846	-3 214	-
Avsetning til disposisjonsfond	11 226	442	3 163	2 120	720	14 021
Bruk av disposisjonsfond	(17 227)	-16 563	-1 500	-3 775	-7 764	-500
Bruk av tidl. års regnskapsmessige mindreforbruk	-					
Dekning av tidligere års regnskapsm. merforbruk						
<b>F - Sum disp. eller dekn. av nto. driftsresultat</b>	<b>-2 561</b>	<b>-17 293</b>	<b>-619</b>	<b>-3 394</b>	<b>-9 930</b>	<b>14 098</b>
<b>G - Fremført til inndeckn. i senere år (merforbr.)</b>	<b>-0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## 4 BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING

Bevilgningsoversikt investering (jfr. regnskapsforskriftens § 5-5, 1. ledd)

Alle tall i 1000 kroner

Tekst	Regnskap 2023	Rev. bud. 2024	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
Investeringer i varige driftsmidler	31 415	28 322	46 909	69 670	58 525	3 125
Tilskudd til andres investeringer	231	-	-	-	-	-
Investeringer i aksjer/andeler i selskaper	1 135	-	-	-	-	-
Utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Avdrag på lån	-	-	-	-	-	-
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>32 781</b>	<b>28 322</b>	<b>46 909</b>	<b>69 670</b>	<b>58 525</b>	<b>3 125</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-3 570	-1 903	-5 630	-9 720	-6 660	-
Tilskudd fra andre	-2 027	-	-	-	-	-
Salg av varige driftsmidler	-168	-	-	-	-	-
Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-	-	-
Utdeling fra selskaper	-	-	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Bruk av lån	-22 078	-23 919	-38 779	-57 450	-49 365	-625
<b>Sum Investeringsinntekter</b>	<b>-27 843</b>	<b>-25 822</b>	<b>-44 409</b>	<b>-67 170</b>	<b>-56 025</b>	<b>-625</b>
Videreutlån	3 517	2 000	2 000	1 000	1 000	1 000
Bruk av lån videreutlån	-6 005	-2 000	-2 000	-1 000	-1 000	-1 000
Avdrag på lån til videreutlån	834	876	1 078	1 080	1 082	1 077
Mottatte avdrag på videreutlån	-459	-600	-600	-600	-620	-700
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>-2 113</b>	<b>276</b>	<b>478</b>	<b>480</b>	<b>462</b>	<b>377</b>
Overføring fra drift	-6 218	-	-	-	-	-
Avsetning bundne driftsfond	-	-	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-375	-276	-478	-480	-462	-377
Avsetning til ubundne investeringsfond	168	-	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
dekning av tidligere års udekket beløp	3 600	-	-	-	-	-
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetn.</b>	<b>-2 825</b>	<b>-2 776</b>	<b>-2 978</b>	<b>-2 980</b>	<b>-2 962</b>	<b>-2 877</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# 5 BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING - ENKELTPROSJEKT

Bevilgningsoversikt investering – enkeltprosjekt (jfr. regnskapsforskriftens § 5-5, 2. ledd)

Alle tall i 1000 kroner

Prosj.nr.	Prosjekt (T)	Rev. bud. 2024	Økonomiplan			
			2025	2026	2027	2028
11003	Orkide - diverse prosjekter	940	634	300	155	125
12202	Lokaler for politiet i tidligere COOP-bygget	13 400	300	-	-	-
12401	Oppgradering yttervegger - adm.bygg Aure sentrum	3 000	-	-	-	-
12402	Omdisp./ombygging - Aure rådhus	400	-	4 000	20 000	-
22001	Ny barnehage - Aure sentrum	1 000	10 000	35 000	10 650	-
22201	Bibliotek/kulturskoleavd. TBUS (skisseprosjekt)	200	-	-	-	-
22301	Aktivitetsområde/treningsområde - TBUS	470	-	-	-	-
22303	Oppgradering/nybygg ABUS (jfr. brannrapport)	-	-	-	-	-
22401	ABUS - lukking brannavvik - utvidelse sprinkleranlegg	1 750	-	-	-	-
22402	ABUS - lukking brannavvik - fløy sløydsal og skolekjøkken	100	200	-	-	-
22403	ABUS - renovering barneskolen - skisseprosjekt	200	-	-	-	-
31901	Anskaffelse av biler (omsorg/helse og familie)	750	-	-	-	-
32202	Aure helsesenter - lukking brannavvik - ombygging	500	6 500	-	-	-
32301	Solbakken bosenter - sykesignalanlegg	100	600	-	-	-
32401	Solbakken bosenter - skisseprosjekt	300	-	-	-	-
32402	Solbakken - legionellaforebygging	-	500	-	-	-
32403	Aure helsesenter - bytte av radiatorer	-	-	2 200	-	-
32404	Aure helsesenter - forbruksvann	-	-	600	-	-
32405	Aure helsesenter - garderobeanlegg	150	-	-	-	-
42101	Næringsareal Mjosundet industriområde	175	-	-	-	-
42201	Auretorget - delprosjekt stedsutvikling Aure sentrum	-	-	-	-	-
42401	Minnesmerke Solskjel - skisseprosjekt	150	150	-	-	-
52301	Stemshaug kirke - utbedr. av råde/hytt inngangsparti	-	900	-	-	-
52302	Oppvarming i kirkene - benkevarmere/varmepumpe	125	450	250	-	-
52303	Etablering av minnelunder på Gullstein/Stemshaug	140	400	-	-	-
52401	Dekormaling i Aure kyrkje	200	-	-	-	-
	Maling Gullstein kirke	-	-	-	520	-
61302	Hovedplan for avløp	500	-	-	-	-
61403	Sør-Tustna vassverk - behandlingsanl. og høydeb.	-	-	15 000	19 000	-
61607	Lesund vassverk - utskifting av sjøledning	-	750	-	-	-
61612	Rehabilitering ledningsnett (avløp)	500	1 000	1 000	1 000	1 000
61802	Generell fornyelse av ledningsnett (vann)	250	1 000	1 000	1 000	1 000
61904	Fornytelse av brannkummer (selvkost vann)	250	1 000	1 000	1 000	1 000
62101	Hovedplan for vann	500	-	-	-	-
62204	Ombygg. kommunal bygningsmasse - søppelhåndtering	300	200	-	-	-
62301	Mobile pausebrakker - kommunalteknikk	-	-	-	-	-
62401	Ny driftsstyring Sør-Tustna vannverk	140	-	-	-	-
62402	Vannledning Klakkan-Vean	200	4 000	-	-	-
	Aure vannverk - Forlenging Romundset hyttefelt	-	3 000	-	-	-
62404	Mannskapsbil - Leira brannstasjon	700	-	-	-	-
70501	Trafikksikkerhetstiltak (jfr. trafikksikkerhetsplan)	-	-	-	-	-
72101	Opparbeidelse av parkeringsplasser ved turløyper	-	375	-	-	-
72302	Oppgradering strøandslager Tennhaugen	-	-	-	2 400	-
72401	Gatelys - Kjelklia	200	-	-	-	-
72402	Ledalsvegen - oppgradering og forsterkning	732	-	-	-	-
	Leira brannstasjon - Forprosjekt	-	200	-	-	-
	Ny bil - FDV kommunalteknikk (vei)	-	850	-	-	-
	Ny bil - driftspersonale FVD Eiendom	-	500	-	-	-
	Ny bil - renholdsleder FVD Eiendom	-	-	-	300	-
	Aure omsorgsboliger - kjøling av leiligheter	-	250	-	-	-
	Verkstedbygg - Ventilasjon med varmepakke	-	750	-	-	-
	Verkstedbygg - Energiltak varmepumpe	-	-	320	-	-
	ABUS - restaurering gammel del inkl. detaljprosjektering	-	6 400	5 000	-	-
	Bekkeholmen fiskerihavn - oppgradering	-	-	1 500	-	-
	Aukan kai - utbedring	-	2 000	-	-	-
	Boligprosjekt	-	500	-	-	-
	Erverv av næringsareal	-	2 500	2 500	2 500	-
<b>Sum</b>		<b>28 322</b>	<b>46 909</b>	<b>69 670</b>	<b>58 525</b>	<b>3 125</b>



## 6 ØKONOMISKE MÅLTALL

### Netto driftsresultat

Alle tall i 1000 kroner

Tekst/år	Regnskap 2023	Rev. bud. 2024	ØKPL 2025	ØKPL 2026	ØKPL 2027	ØKPL 2028
Drifts- og finansinntekter	-461 967	-455 135	-473 590	-474 970	-468 081	-487 252
Drifts- og finansutgifter	464 528	472 428	474 209	478 364	478 011	473 154
Netto driftsresultat	2 561	17 293	619	3 394	9 930	-14 098
Prosent av driftsinntektene	-0,6	-3,8	-0,1	-0,7	-2,1	2,9

Målsettingen er at netto driftsresultat bør ligge på mellom 1,5 - 2,0 % av driftsinntektene.

### Disposisjonsfondet

Alle tall i 1000 kroner

Tekst	Regnskap 2023	Rev. bud. 2024	ØKPL 2025	ØKPL 2026	ØKPL 2027	ØKPL 2028
Brutto driftsinntekter	-449 492	-449 402	-469 201	-470 646	-464 064	-483 857
Disposisjonsfond 31.12.	-64 453	-48 382	-50 045	-48 390	-41 346	-54 867
Prosent av driftsinntektene	14,3	10,8	10,7	10,3	8,9	11,3

Målsettingen er at disposisjonsfondet bør være på minst 5 % av driftsinntektene.

### Gjeldsgrad

Alle tall i 1000 kroner

Tekst	Regnskap 2023	Rev. bud. 2024	ØKPL 2025	ØKPL 2026	ØKPL 2027	ØKPL 2028
Brutto driftsinntekter	-449 492	-449 402	-469 201	-470 646	-464 064	-483 857
Samlet lånemasse	350 357	351 647	367 840	370 905	417 799	408 806
Andel "kommunekassefinansierte"	227 732	228 571	239 096	241 088	271 569	265 724
Gjeldsgrad	50,7	50,9	51,0	51,2	58,5	54,9

Et rimelig mål i første omgang er å ha en gjeldsgrad på 50 %, for så å redusere denne.



## Kapitalkostnadenes andel av driftsinntektene

Alle tall i 1000 kroner

Tekst/år	Regnskap	Rev. bud.	ØKPL	ØKPL	ØKPL	ØKPL
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Renter/avdrag	33 422	35 642	35 922	37 002	38 859	39 647
Kalkulatoriske kapitalkostnader	-7 050	-7 216	-7 211	-7 647	-8 810	-9 835
Rentekompensasjon fra staten	-1 600	-700	-600	-500	-400	-300
Leieinntekter - andel driftsutg. FDV Eiendom	156	-694	-769	-969	531	-969
Korrigererte tall for renter og avdrag	24 928	27 032	27 342	27 886	30 180	28 543
Driftsinntektene (brutto)	-449 492	-449 402	-469 201	-470 646	-464 064	-483 857
<b>Kapitalkostnadenes andel av driftsinnt.</b>	<b>5,5</b>	<b>6,0</b>	<b>5,8</b>	<b>5,9</b>	<b>6,5</b>	<b>5,9</b>

Målsettingen er at kapitalkostnadenes andel av driftsinntektene skal utgjøre om lag 8 %, men med sikte på reduksjon.

