

Saksframlegg

Arkivreferanse: 2022/289-1

Saksbehandler: Håvard Ler

Sakens gang

Saksnummer	Møtedato	Utvalg
		Ungdomsrådet
4/2022	09.11.2022	Internasjonalt råd
11/2022	09.11.2022	Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne
9/2022	09.11.2022	Råd for eldre
58/2022	10.11.2022	Utvalg for næring, plan og miljø
8/2022	10.11.2022	Administrasjonsutvalget
32/2022	10.11.2022	Utvalg for helse oppvekst og kultur
9/2022	11.11.2022	Arbeidsmiljøutvalget
82/2022	17.11.2022	Formannskapet
	01.12.2022	Kommunestyret

Handlingsprogram med økonomiplan 2023-2026

Kommunedirektørens innstilling

Midtre Gauldal kommunestyre vedtar Handlingsprogram med økonomiplan 2023-2026, herunder betalingssatser og gebyrer, med følgende punkt:

1. I medhold av eieendomsskattelova (esktl.) § 2 vedtar Midtre Gauldal kommunestyre å skrive ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i kommunen i 2023 jf. lovens § 3a.
 - a. Den generelle skattesatsen skal utgjøre 7,0 promille av takstgrunnlaget.
 - b. Skattesatsen for boliger og fritidseiendommer skal utgjøre 4,0 promille av takstgrunnlaget.
 - c. Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget fra tidligere verker/bruk redusert med fem syvendedeler i 2023 (overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4, første ledd første pkt.).
 - d. I medhold av esktl. § 7 bokstav a) fritas eiendommer til stiftelser eller institusjoner «som tek sikte på å gagna ein kommune, eit fylke eller staten». Dette vil typisk være eiendom som tilhører idrettsforeninger, hjelpeorganisasjoner, hytter på allmenning som er åpne for alle o.l. Egen liste er utarbeidet.
 - e. Eiendomsskatten betales i to terminer.
2. Inntekts- og formueskatt for 2023 utskrives etter den maksimalsats som Stortinget vedtar.
3. Gebyrer, avgifter og egenbetalinger vedtas slik det framgår av Handlingsprogrammet med økonomiplan, jf. kapittel om betalingssatser og gebyrer, og kan korrigeres av respektive utvalg der endring i lov eller annet hjemmelsgrunnlag tilsier dette.

4. Bevilgningsoversikter drift etter budsjett og regnskapsforskriften § 5-4 første og andre ledd som det fremgår av tabeller under.
5. Bevilgningsoversikter investering etter budsjett og regnskapsforskriftens §5-5 første og andre ledd, som det fremgår av tabeller under.
6. Kommunestyret vedtar følgende låneopptak i 2023:
 - a. Lån til investeringer på inntil 71 millioner kr.
 - b. Lån for videre utlån til startlånsordningen på inntil 20 millioner kr.
7. Kommunedirektøren gis fullmakt til å avtale nærmere lånetidspunkt og lånevilkår, og til å inngå de nødvendige låneavtaler for kommunens innlån og utlån. Kommunedirektøren gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.
8. Kommunestyret vedtar et driftstilskudd, inkludert tjenesteavtalen, på 6,62 mill. kr. og et investeringstilskudd på 880 000 kr til Støren kirkelige fellestråd for 2023.
9. Kommunestyret vedtar budsjettforslag for Midtre Gauldal Utvikling KF iht. vedlegg.
10. Finansielle måltall (handlingsregler) som følger:
 - a. Netto driftsresultat korrigert for netto avsetning til bundne fond skal over tid utgjøre minimum 1,75 % av brutto driftsinntekter.
 - b. Udisponert disposisjonsfond skal utgjøre minimum 8 % av brutto driftsinntekter.
 - c. Netto finansutgifter skal ikke utgjøre mer enn 5 % av brutto driftsinntekter.

§ 5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. budsjett 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026
Folkevalgte og stab	39 781	38 711	44 836	44 836	44 186	43 836
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond						
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond						
Til linje 6 - bevilgninger drift	39 781	38 711	44 836	44 836	44 186	43 836
Oppvekst	123 053	126 772	139 953	140 033	138 923	138 923
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	154					
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-180	-699				
Til linje 6 - bevilgninger drift	123 079	127 471	139 953	140 033	138 923	138 923
Kultur, fritid og voksenopplæring	1	0	0	0	0	0
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond						
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond						
Til linje 6 - bevilgninger drift	1	0	0	0	0	0
Pleie og omsorg	125 556	118 152	130 772	130 772	130 772	130 772
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	1 286					
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-453					
Til linje 6 - bevilgninger drift	124 722	118 152	130 772	130 772	130 772	130 772
NAV, Helse og familie	47 138	56 330	62 301	62 301	62 301	62 301
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	914					
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-778	-3 044				
Til linje 6 - bevilgninger drift	47 002	59 373	62 301	62 301	62 301	62 301
Samfunnsutvikling og kultur	16 442	17 080	18 738	18 388	17 468	17 468
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	759					
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-1 424	-1 740				
Til linje 6 - bevilgninger drift	17 108	18 820	18 738	18 388	17 468	17 468
Eiendom og kommunalteknikk	25 949	20 208	24 636	22 836	22 636	22 436
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	1 362		500	500	500	500
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-664	-4 463	-4 185	-3 339	-2 169	-500
Til linje 6 - bevilgninger drift	25 251	24 671	28 321	25 675	24 305	22 436

	Regnskap 2021	Oppr. budsjett 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026
Spesielle tiltak og tjenester	19 663	15 393	24 962	22 259	22 568	22 980
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	367	644				
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-689					
Til linje 6 - bevilgninger drift	19 985	14 749	24 962	22 259	22 568	22 980
Finansielle transaksjoner	-14 715	-7 150	-27 300	-27 300	-27 300	-27 300
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond						
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond						
Til linje 6 - bevilgninger drift	-14 715	-7 150	-27 300	-27 300	-27 300	-27 300
Netto renteutgifter og -inntekter	-178	0	0	0	0	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	382 393	394 795	422 582	416 963	413 222	411 415

§ 5-5 Bevilgningsoversikter - investering (2B)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Sum 2023- 2026
Ikke selvfinansierende investeringer					
Digitaliseringstiltak i henhold til digitaliseringsstrategien	500	1 000	1 000	1 000	3 500
Helseplattformen	1 800	13 600	0	0	15 400
Elveforebygging - Flomsikring	200	200	200	200	800
Lysgården - nybygg	38 400	0	0	0	38 400
Utbedring kommunale bygg	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000
ENØK-tiltak kommunale bygg	0	2 000	0	0	2 000
Helsesenteret - Modernisering av sokkeletasjen	1 200	8 200	9 400	9 400	28 200
Statue Marit Bjørgen	1 700	0	0	0	1 700
Nytt ERP system	0	1 900	0	0	1 900
Tilrettelegging for velferdsteknologi i helsebygg	1 000	0	0	0	1 000
Velferdsteknologiske løsninger	500	0	0	0	500
Kåret 2 - Riving av bolig	570	0	0	0	570
Engan 13 - Riving av bolig	690	0	0	0	690
Gamle prestegården - Oppgradering av nettverk	130	0	0	0	130
Budal skole, barnehage og flerbrukshus	0	0	2 500	0	2 500
Singsås barnehage - Oppgradering	1 250	8 500	0	0	9 750
Singsås skole - Oppgradering	0	0	940	0	940
Soknedal skole - Nytt ventilasjonsanlegg og oppgradering	380	0	0	940	1 320
Soknes barnehage - Oppgradering	0	0	0	500	500
Budal branngarasje - Oppgradering	0	400	0	0	400
Utbedring Singsås bo- og dagsenter	4 500	0	0	0	4 500
Digitale tavler skole	270	0	0	0	270
Støren barneskole - Oppgradering av nettverk	190	0	0	0	190
IKT felles	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
Kommunale veier og sikkerhet	6 000	4 000	5 000	5 000	20 000
Sum Ikke selvfinansierende investeringer	63 280	43 800	23 040	21 040	151 160
Selvfinansierende investeringer					
Tilbygg Moøya. Renseanlegg	0	0	8 000	0	8 000
Utbedring ledningsnett vann	1 600	1 600	1 600	3 200	8 000
Rassikring overvann bekker Frøset	1 600	0	0	0	1 600
Omsorgsboliger for funksjonshemmede - Byggetrinn 2	0	0	17 500	17 500	35 000
Moøya 5 - Ny ambulansetasjon og øvingsområde for GBR	14 000	800	0	0	14 800
Utbedring ledningsanlegg avløp/overvann	800	800	800	800	3 200
Omsorgsboliger for funksjonshemmede - Byggetrinn 1	2 500	35 000	0	0	37 500
Sum Selvfinansierende investeringer	20 500	38 200	27 900	21 500	108 100
Investeringer i varige driftsmidler	83 780	82 000	50 940	42 540	259 260

2. Tilskudd til andres investeringer

	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan Sum 2023-2026
Støren kirkelige fellesr. tilskudd	880	8 000	270	160	9 310
Tilskudd til andres investeringer	880	8 000	270	160	9 310

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan Sum 2023-2026
Egenkapitalinnskudd KLP	1 360	1 360	1 360	1 360	5 440
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 360	1 360	1 360	1 360	5 440

4. Utlån av egne midler

	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan Sum 2023-2026
Investeringer i varige driftsmidler	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	86 020	91 360	52 570	44 060	274 010

Internasjonalt råds behandling av sak 4/2022 i møte den 09.11.2022:

Behandling

Ikke realitetsbehandlet, da de ikke var vedtaksfør (oppmøte 2 medlemmer)

Vedtak

Ikke realitetsbehandlet, da de ikke var vedtaksfør (oppmøte 2 medlemmer)

Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevnes behandling av sak 11/2022 i møte den 09.11.2022:

Behandling

Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne tar økonomi/handlingsprogram til orientering. med følgende tillegg:

- Rådet ønsker at det skal prioriteres tidlig innsats i arbeidet for barn og unge og eldre.

Enstemmig vedtatt.

Vedtak

Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne tar økonomi/handlingsprogram til orientering. med følgende tillegg:

- Rådet ønsker at det skal prioriteres tidlig innsats i arbeidet for barn og unge og eldre.

Råd for eldres behandling av sak 9/2022 i møte den 09.11.2022:

Behandling

Eldres råd tar økonomi/handlingsprogram til orientering med følgende tilførsler:

- Rådet ønsker at aktivitetskoordinator kommer i gang så fort som mulig.
- Rådet ønsker ikke at et stramt budsjett skal forringe en god eldreomsorg.

Enstemmig vedtatt.

Vedtak

Eldres råd tar økonomi/handlingsprogram til orientering med følgende tilførsler:

- Rådet ønsker at aktivitetskoordinator kommer i gang så fort som mulig.
- Rådet ønsker ikke at et stramt budsjett skal forringe en god eldreomsorg.

Utvalg for næring, plan og miljø's behandling av sak 58/2022 i møte den 10.11.2022:

Behandling

Kommunedirektørens innstilling tatt til orientering.

Vedtak

Kommunedirektørens innstilling tatt til orientering.

Administrasjonsutvalgets behandling av sak 8/2022 i møte den 10.11.2022:

Behandling

Siri Fossum

- Administrasjonsutvalget mener at midlene til kompetanseutvikling på sikt må økes. Det bør arbeides med tiltak slik at medarbeiderne gis riktig kompetanse i forhold til arbeidsoppgaver skal få utføres.
- Administrasjonsutvalget ber videre om at det utarbeides tiltak som gjør det attraktivt for medarbeiderne å stå lengst mulig i jobb (seniortiltak)..
- Administrasjonsutvalget ber kommunedirektøren undersøke status på aktivitetstilbud for eldre i Midtre Gauldal kommune.

Forslaget fra Siri Fossum - enstemmig vedtatt.

Vedtak

- Administrasjonsutvalget mener at midlene til kompetanseutvikling på sikt må økes. Det bør arbeides med tiltak slik at medarbeiderne gis riktig kompetanse i forhold til arbeidsoppgaver skal få utføres.
- Administrasjonsutvalget ber videre om at det utarbeides tiltak som gjør det attraktivt for medarbeiderne å stå lengst mulig i jobb (seniortiltak)..
- Administrasjonsutvalget ber kommunedirektøren undersøke status på aktivitetstilbud for eldre i Midtre Gauldal kommune.

Utvalg for helse oppvekst og kulturs behandling av sak 32/2022 i møte den 10.11.2022:

Behandling

HOK-utvalgets innstilling - enstemmig vedtatt.

Vedtak

HOK-utvalget tar Handlingsprogram med økonomiplan til orientering med følgende protokolltilførsler:

- HOK-utvalget slutter seg til de protokolltilførsler Råd for eldre og Råd for mennesker med nedsatt funksjonsevne har gjort.
- HOK-utvalget mener det bør tilføres ytterligere midler rettet mot barn/unge og eldre. Dette bør dekkes inn ved reduksjon av avsetning til disposisjonsfond.
- HOK-utvalget viser til brudd på pedagognorm og tilstandsrapport i skole og barnehage.
- HOK-utvalget ønsker at SUK/kultur viderefører arbeidet inn mot barn og unge. Tilførsel av ytterligere midler bør vurderes.
- HOK-utvalget ønsker at det bevilges 200.000 kroner til museumsvedlikehold.

Arbeidsmiljøutvalgets behandling av sak 9/2022 i møte den 11.11.2022:

Behandling

Johan Sindre Knutsen AMU ber kommunedirektøren utrede om det kan være hensiktsmessig å ansette flere faste ansatte i stedet for å leie inn vikarer. Viktig at det avsettes midler til kompetanseutvikling (støtter adm.utvalget).

June Skjærvold Hermo Når det er bestemt at enhetene skal gjennomføre prosjekt er det viktig at nødvendige ressurser blir tilført.

Handlingsplan med økonomiplan 2023 - 2026 tas som orientering. Enstemmig vedtatt.

Forslaget fra Johan Sindre Knutsen - enstemmig vedtatt.

Forslaget fra June Hermo - enstemmig vedtatt.

Vedtak

AMU tar handlingsplan med økonomiplan 2023 - 2026 tas som orientering

AMU ber kommunedirektøren utrede om det kan være hensiktsmessig å ansette flere faste ansatte i stedet for å leie inn vikarer.

Viktig at det avsettes midler til kompetanseutvikling (støtter adm.utvalget).

Når det er bestemt at enhetene skal gjennomføre prosjekt er det viktig at nødvendige ressurser blir tilført.

Formannskapetets behandling av sak 82/2022 i møte den 17.11.2022:

Behandling

Kommunedirektøren endrer innstilling i punkt 3 (se punkt i rødt):

Gebyrer, avgifter og egenbetalinger vedtas slik det framgår av Handlingsprogrammet med økonomiplan, jf. kapittel om betalingssetser og gebyrer, og kan korrigeres av respektive utvalg

der endring i lov eller annet hjemmelsgrunnlag tilsier dette. **Priser i svømmehallen korrigeres i tråd med tabellen under, og pris kulturskolen korrigeres pga teknisk feil i opprinnelig forslag.**

Tabell*	Gebyrgruppe	Gebyr*	Opprinnelig		Nytt forslag		Pris i Melhus	
			Sats 2022	sats 2023	2023	Endring kr.		Endring %
Svømmehalle	Billettpriser ved offentlig bading	Barn/student /honnør - Klippekort, 10 klipp	230,00	350,00	240,00	10,00	4,3 %	
Svømmehalle	Billettpriser ved offentlig bading	Barn/student/honnør - Enkeltbillett	45,00	55,00	50,00	5,00	11,1 %	30
Svømmehalle	Billettpriser ved offentlig bading	Familie (barn og voksne sammen) - Familiebillett (1 gang)	150,00	190,00	155,00	5,00	3,3 %	160
Svømmehalle	Billettpriser ved offentlig bading	Voksen - Enkeltbillett	65,00	80,00	70,00	5,00	7,7 %	50
Svømmehalle	Billettpriser ved offentlig bading	Voksen - Klippekort, 10 klipp	440,00	560,00	460,00	20,00	4,5 %	400
Kulturskolen	Semesterpris	Barnehagen	2 500,00	5 000,00	2 600,00	100,00	4,0 %	

Formannskapet tar kommunedirektørens forslag til handlingsprogram med økonomiplan 2023 - 2026 til orientering.

Enstemmig vedtatt.

Vedtak

Midtre Gauldal kommunestyre vedtar Handlingsprogram med økonomiplan 2023-2026, herunder betalingssetser og gebyrer, med følgende punkt:

1. I medhold av eieendomsskattelova (esktl.) § 2 vedtar Midtre Gauldal kommunestyre å skrive ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i kommunen i 2023 jf. lovens § 3a.
 - a. Den generelle skattesatsen skal utgjøre 7,0 promille av takstgrunnlaget.
 - b. Skattesatsen for boliger og fritidseiendommer skal utgjøre 4,0 promille av takstgrunnlaget.
 - c. Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget fra tidligere verker/bruk redusert med fem syvendedeler i 2023 (overgangsregel til esktl. §§ 3 og 4, første ledd første pkt.).
 - d. I medhold av esktl. § 7 bokstav a) fritas eiendommer til stiftelser eller institusjoner «som tek sikte på å gagna ein kommune, eit fylke eller staten». Dette vil typisk være eiendom som tilhører idrettsforeninger, hjelpeorganisasjoner, hytter på allmenning som er åpne for alle o.l. Egen liste er utarbeidet.
 - e. Eiendomsskatten betales i to terminer.
2. Inntekts- og formueskatt for 2023 utskrives etter den maksimalsats som Stortinget vedtar.
3. Gebyrer, avgifter og egenbetalinger vedtas slik det framgår av Handlingsprogrammet med økonomiplan, jf. kapittel om betalingssetser og gebyrer, og kan korrigeres av

respektive utvalg der endring i lov eller annet hjemmelsgrunnlag tilsier dette.

4. Bevilgningsoversikter drift etter budsjett og regnskapsforskriften § 5-4 første og andre ledd som det fremgår av tabeller under.
5. Bevilgningsoversikter investering etter budsjett og regnskapsforskriftens §5-5 første og andre ledd, som det fremgår av tabeller under.
6. Kommunestyret vedtar følgende låneopptak i 2023:
 - a. Lån til investeringer på inntil 71 millioner kr.
 - b. Lån for videre utlån til startlånsordningen på inntil 20 millioner kr.
7. Kommunedirektøren gis fullmakt til å avtale nærmere lånetidspunkt og lånevilkår, og til å inngå de nødvendige låneavtaler for kommunens innlån og utlån. Kommunedirektøren gis videre fullmakt til å gjennomføre refinansiering av lån.
8. Kommunestyret vedtar et driftstilskudd, inkludert tjenesteavtalen, på 6,62 mill. kr. og et investeringstilskudd på 880 000 kr til Støren kirkelige fellesråd for 2023.
9. Kommunestyret vedtar budsjettforslag for Midtre Gauldal Utvikling KF iht. vedlegg.
10. Finansielle måltall (handlingsregler) som følger:
 - a. Netto driftsresultat korrigert for netto avsetning til bundne fond skal over tid utgjøre minimum 1,75 % av brutto driftsinntekter.
 - b. Udisponert disposisjonsfond skal utgjøre minimum 8 % av brutto driftsinntekter.
 - c. Netto finansutgifter skal ikke utgjøre mer enn 5 % av brutto driftsinntekter.

§ 5-4 Bevilgningsoversikter - drift (1A)

Beløp i 1000

	Regnska p 2021	Oppr. budsjet t 2022	Øk.plan 202 3	Øk.plan 202 4	Øk.plan 202 5	Øk.plan 202 6
Rammetilskudd	-251 932	-252 820	-270 914	-273 654	-273 172	-273 176
Inntekts- og formuesskatt	-165 636	-159 651	-162 035	-162 035	-162 035	-162 035

	Regnska p 2021	Oppr. budsjet t 2022	Øk.plan 202 3	Øk.plan 202 4	Øk.plan 202 5	Øk.plan 202 6
Eiendomsskatt	-12 297	-12 300	-14 500	-14 500	-14 500	-14 500
Andre generelle driftsinntekter	-2 345	-1 107	-2 622	-2 579	-2 534	-2 488
Sum generelle driftsinntekter	-432 209	-425 878	-450 071	-452 768	-452 241	-452 199
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	382 393	394 795	422 582	416 963	413 222	411 415
Avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Sum netto driftsutgifter	382 393	394 795	422 582	416 963	413 222	411 415
Brutto driftsresultat	-49 815	-31 083	-27 489	-35 805	-39 019	-40 784
Renteinntekter	-1 094	-1 240	-5 000	-5 500	-5 200	-4 900
Utbytter	-7 846	-5 600	-7 770	-7 770	-7 770	-7 770
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-2 447	-1 480	-2 200	-2 450	-2 540	-2 620
Renteutgifter	14 624	13 967	19 856	22 459	22 732	22 768
Avdrag på lån	18 810	19 939	18 887	21 044	23 039	22 778
Netto finansutgifter	22 047	25 586	23 773	27 783	30 261	30 256
Motpost avskrivninger	0	0	0	0	0	0
Netto driftsresultat	-27 769	-5 497	-3 716	-8 022	-8 758	-10 528
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						

	Regnska p 2021	Oppr. budsjet t 2022	Øk.plan 202 3	Øk.plan 202 4	Øk.plan 202 5	Øk.plan 202 6
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	6 144	644	1 731	1 731	1 731	1 731
Bruk av bundne driftsfond	-4 187	-9 945	-4 185	-3 339	-2 169	-500
Avsetninger til disposisjonsfond	25 811	14 798	11 870	12 630	12 196	12 297
Bruk av disposisjonsfond	0	0	-5 700	-3 000	-3 000	-3 000
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	27 769	5 497	3 716	8 022	8 758	10 528
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

§ 5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. budsjett 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026
Folkevalgte og stab	39 781	38 711	44 836	44 836	44 186	43 836
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond						
940 - Bruk av ubundne driftsfond						

	Regnskap 2021	Oppr. budsjett 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026
950 - Bruk av bundne driftsfond						
Til linje 6 - bevilgninger drift	39 781	38 711	44 836	44 836	44 186	43 836
Oppvekst	123 053	126 772	139 953	140 033	138 923	138 923
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	154					
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-180	-699				
Til linje 6 - bevilgninger drift	123 079	127 471	139 953	140 033	138 923	138 923
Kultur, fritid og voksenopplæring	1	0	0	0	0	0
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond						
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond						
Til linje 6 - bevilgninger drift	1	0	0	0	0	0
Pleie og omsorg	125 556	118 152	130 772	130 772	130 772	130 772
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	1 286					
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-453					
Til linje 6 - bevilgninger drift	124 722	118 152	130 772	130 772	130 772	130 772
NAV, Helse og familie	47 138	56 330	62 301	62 301	62 301	62 301
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						

	Regnskap 2021	Oppr. budsjett 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026
550 - Avsetning til bundne driftsfond	914					
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-778	-3 044				
Til linje 6 - bevilgninger drift	47 002	59 373	62 301	62 301	62 301	62 301
Samfunnsutvikling og kultur	16 442	17 080	18 738	18 388	17 468	17 468
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	759					
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-1 424	-1 740				
Til linje 6 - bevilgninger drift	17 108	18 820	18 738	18 388	17 468	17 468
Eiendom og kommunalteknikk	25 949	20 208	24 636	22 836	22 636	22 436
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	1 362		500	500	500	500
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-664	-4 463	-4 185	-3 339	-2 169	-500
Til linje 6 - bevilgninger drift	25 251	24 671	28 321	25 675	24 305	22 436
Spesielle tiltak og tjenester	19 663	15 393	24 962	22 259	22 568	22 980
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond	367	644				
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond	-689					

	Regnskap 2021	Oppr. budsjett 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026
Til linje 6 - bevilgninger drift	19 985	14 749	24 962	22 259	22 568	22 980
Finansielle transaksjoner	-14 715	-7 150	-27 300	-27 300	-27 300	-27 300
540 - Avsetning til ubundne driftsfond						
550 - Avsetning til bundne driftsfond						
940 - Bruk av ubundne driftsfond						
950 - Bruk av bundne driftsfond						
Til linje 6 - bevilgninger drift	-14 715	-7 150	-27 300	-27 300	-27 300	-27 300
Netto renteutgifter og -inntekter	-178	0	0	0	0	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	382 393	394 795	422 582	416 963	413 222	411 415

§ 5-5 Bevilgningsoversikter - investering (2A)

Beløp i 1000

	Regnskap 2021	Oppr. budsjett 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026
Investeringer i varige driftsmidler	15 904	39 630	83 780	82 000	50 940	42 540
Tilskudd til andres investeringer	1 000	750	880	8 000	270	160
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 209	1 300	1 360	1 360	1 360	1 360
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	18 113	41 680	86 020	91 360	52 570	44 060

§ 5-5 Bevilgningsoversikter - investering (2B)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Sum 2023- 2026
Ikke selvfinansierende investeringer					
Digitaliseringstiltak i henhold til digitaliseringsstrategien	500	1 000	1 000	1 000	3 500
Helseplattformen	1 800	13 600	0	0	15 400
Elveforebygging - Flomsikring	200	200	200	200	800
Lysgården - nybygg	38 400	0	0	0	38 400
Utbedring kommunale bygg	3 000	3 000	3 000	3 000	12 000
ENØK-tiltak kommunale bygg	0	2 000	0	0	2 000
Helsesenteret - Modernisering av sokkeletasjen	1 200	8 200	9 400	9 400	28 200
Statue Marit Bjørgen	1 700	0	0	0	1 700
Nytt ERP system	0	1 900	0	0	1 900
Tilrettelegging for velferdsteknologi i helsebygg	1 000	0	0	0	1 000
Velferdsteknologiske løsninger	500	0	0	0	500
Kåret 2 - Riving av bolig	570	0	0	0	570
Engan 13 - Riving av bolig	690	0	0	0	690
Gamle prestegården - Oppgradering av nettverk	130	0	0	0	130
Budal skole, barnehage og flerbrukshus	0	0	2 500	0	2 500
Singsås barnehage - Oppgradering	1 250	8 500	0	0	9 750
Singsås skole - Oppgradering	0	0	940	0	940
Soknedal skole - Nytt ventilasjonsanlegg og oppgradering	380	0	0	940	1 320
Soknes barnehage - Oppgradering	0	0	0	500	500
Budal branngarasje - Oppgradering	0	400	0	0	400
Utbedring Singsås bo- og dagsenter	4 500	0	0	0	4 500
Digitale tavler skole	270	0	0	0	270
Støren barneskole - Oppgradering av nettverk	190	0	0	0	190
IKT felles	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
Kommunale veier og sikkerhet	6 000	4 000	5 000	5 000	20 000

	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Sum 2023- 2026
Sum Ikke selvfinansierende investeringer	63 280	43 800	23 040	21 040	151 160
Selvfinansierende investeringer					
Tilbygg Møya. Renseanlegg	0	0	8 000	0	8 000
Utbedring ledningsnett vann	1 600	1 600	1 600	3 200	8 000
Rassikring overvann bekker Frøset	1 600	0	0	0	1 600
Omsorgsboliger for funksjonshemmede - Byggetrinn 2	0	0	17 500	17 500	35 000
Møya 5 - Ny ambulansestasjon og øvingsområde for GBR	14 000	800	0	0	14 800
Utbedring ledningsanlegg avløp/overvann	800	800	800	800	3 200
Omsorgsboliger for funksjonshemmede - Byggetrinn 1	2 500	35 000	0	0	37 500
Sum Selvfinansierende investeringer	20 500	38 200	27 900	21 500	108 100
Investeringer i varige driftsmidler	83 780	82 000	50 940	42 540	259 260

2. Tilskudd til andres investeringer

	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan Sum 2023- 2026
Støren kirkelige fellestr. tilskudd	880	8 000	270	160	9 310
Tilskudd til andres investeringer	880	8 000	270	160	9 310

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan Sum 2023- 2026
Egenkapitalinnskudd KLP	1 360	1 360	1 360	1 360	5 440

	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan Sum 2023- 2026
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 360	1 360	1 360	1 360	5 440

4. Utlån av egne midler

	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan Sum 2023- 2026
Investeringer i varige driftsmidler	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	86 020	91 360	52 570	44 060	274 010

Vedlegg:

- 1 Støren kirkelige fellesråd - Drift 2023-2026
- 2 Støren kirkelige fellesråd - Drift 2023 og inv. 2023-2032
- 3 ReMidt - Foreløpig budsjettforslag
- 4 Kontrullutvalget - Sak 32-22
- 5 MGU KF - Budsjett 2023-2026
- 6 Kontrollutvalget - Budsjett 2023 med økonomiplan 2023-2026
- 7 Kontrollutvalget - Brev ang. budsjett 2023 og øp 2023-2026
- 8 GBR - Protokoll 2-2022
- 9 GBR - Investeringsplan 2023-2026
- 10 GBR - Budsjett 2023 og økonomiplan 2023-2026
- 11 Betalingssatser og gebyrer 2023

Sammendrag

Prosesen med å få på plass en realistisk økonomiplan i balanse har denne gang vært ekstra krevende. Dels som følge av den siste tids betydelige befolkningsnedgang, men i tillegg bidrar også demografiendringene, flere ressurskrevende tjenestemottakere, generell prisvekst, økte renter og et betydelig vedlikeholdsetterslep til at handlingsrommet er redusert. I årene framover får fellesskapet større oppgaver som gir oss økte utgifter, i tillegg må vi håndtere økt usikkerhet rundt oss. Gjennom tøffe prioriteringer, mener likevel kommunedirektøren at forslaget til økonomiplan skal sikre et fortsatt godt tjenestetilbud, samtidig som at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt. Noen hovedmomenter i budsjettet for 2023 er:

- Vekst i skatt og rammetilskudd på 3,7 %. Dette tilsvarer anslått deflator.
- Betydelige satsinger for å fremme samfunnsutvikling og tidlig innsats.
- Generelt effektiviseringskrav på 0,5 % av lønnsgrunnlag for alle tjenesteområder.
- Eiendomsskatt 4 promille for boliger og fritidseiendommer.
- Investeringer for 86 mill. kr., og låneopptak på 71 mill. kr.
- Positivt netto driftsresultat på 3,7 mill. kr. Det tilsvarer 0,6 % av brutto driftsinntekter.
- Netto finansutgifter på 23,8 mill. kr. Det tilsvarer 4 % av brutto driftsinntekter.
- Netto avsetning til disposisjonsfond på 7,7 mill. kr.

Saksopplysninger

Handlingsprogram med økonomiplan 2023-2026 skal vise kommunestyrets prioriteringer for å nå kommunens overordnede mål i kommende fireårs periode. Prioriteringene vises gjennom retningsgivende drift- og investeringsplan for 2024-2026 og bindende årsbudsjett for 2023. Som en del av budsjettet, skal kommunestyret også vedta størrelsen på kommunale avgifter og betalingssatser for 2023.

Det er formannskapet som i møte 17.11.22 innstiller til vedtak om årsbudsjett og økonomiplan på bakgrunn av innspill fra råd og utvalg. Årsbudsjett og økonomiplan legges deretter ut til offentlig ettersyn i 14 dager, før kommunestyret fatter vedtak 1. desember.

Handlingsprogram med økonomiplan 2023-2026 er et elektronisk dokument som finnes på følgende lenke: <https://pub.framsikt.net/2023/midtre-gauldal/bm-2023-handlingsprogram-med-ekonomiplan-2023-2026/>

Økonomisk handlingsrom

Ved å se på utviklingen i netto driftsresultat og disposisjonsfond så kan man si at kommunens økonomiske handlingsrom har blitt styrket den siste tiden. Noe av forklaringen på det er svært stram økonomistyring basert på kommunestyrets signaler, kombinert med god inntektsvekst. Framover ser det imidlertid ut til at handlingsrommet vil være mer begrenset. Årsaken til det er sammensatt, men en vesentlig faktor er befolkningsutviklingen. På den ene siden så har det totale innbyggertallet blitt redusert med 145 personer fra 1. juli 2021 til 1. juli 2022, og den videre utviklingen er naturligvis svært usikker. På den andre siden så slår demografiendringene nå inn (har vært snakket om lenge), og demografiutgiftene anslås å øke med ca. 18 mill. kr. de neste ti årene. Resultatet av dette kan bli at kommunens inntekter reduseres, samtidig som at utgiftene øker.

En annen faktor som har vesentlig betydning for handlingsrommet, er finansutgiftene. Finansutgiftene styres av rente- og gjeldsnivå. Styringsrenten er allerede satt opp i flere omganger, og skal etter alt å dømme videre opp. Dette gir utslag på renteutgiftene da en betydelig andel av gjelden er med flytende rente. Renteutgiftene anslås til ca. 19,9 mill. kr. i 2023, med en økning til ca.

22,5-22,8 mill. kr. i årene 2024-2026. Til sammenligning så er renteutgiftene i revidert budsjett 2022 på ca. 15,5 mill. kr. I tillegg til høyere rente, så bidrar økt gjeldsnivå som følge av betydelige investeringer til økningen utover i perioden. En betydelig andel av de foreslåtte investeringene vil imidlertid være selvfinansierende gjennom tilskudd, leie eller gebyrer og avgifter. Renteinntektene øker naturligvis også når styringsrenten settes opp, men ikke i like stor grad som utgiftene da rentegrunnelaget er mindre her.

For at det reduserte handlingsrommet i minst mulig grad skal påvirke tjenestetilbudet, foreslår kommunedirektøren at eiendomsskatten på boliger og fritidseiendommer økes til 4 promille, samt en gjennomgående økning av gebyrer og avgifter. Kommunedirektørens forslag er at ekstra inntekter fra eiendomsskatt ikke skal kjøres direkte inn i drift, men øremerkes til vedlikehold av bygg og vei gjennom aktiv bruk av disposisjonsfond. En måte å gjøre det på er at kommunestyret vedtar prinsipper eller føringer for disponering av framtidige avsetninger til disposisjonsfond. En slik føring kan være at i perioder med 4 promille eiendomsskatt på boliger og fritidseiendommer, så skal x mill. avsettes til fond for vedlikehold. Når det gjelder gebyrer og avgifter så er de største endringene innen områdene reguleringsplan, byggesak og oppmåling. Dette er selvkostområder, det vil si at kommunen har anledning til å sette gebyrene på et slikt nivå at utgiftene med å tilby tjenesten dekkes. Kommunen har altså ikke anledning til å tjene penger på disse områdene, og de foreslåtte økningene vil kun være justeringer for å oppnå dekningsgradene kommunestyret har vedtatt.

Drift

Disse forholdene er sentrale for driftsbudsjettet:

- Anslått deflator for 2023 er 3,7 %. I det ligger lønnsvekst på 4,2 % og prisvekst på 3 %.
- Generelt effektiviseringskrav på 0,5 % av lønnsgrunnlag for alle enheter. Dette skjer ved at forventet lønnsvekst i 2023 ikke kompenseres fullt ut. Forventet prisvekst er kompensert.
- Ca. 20,5 mill. kr. av økningen i rammeområde 1-7 skyldes høyere pensjonspremie. Selve pensjonskostnaden endres imidlertid lite, og høyere pensjonspremie gir derfor økt premieavvik (inntekt) i rammeområde 9.
- Som en del av arbeidet med budsjettet har alle enheter meldt inn behov som vanskelig lar seg løse innen gjeldende økonomiske rammer. Svært få av disse har det vært mulig å hensynta i kommunedirektørens forslag. Det gjør at enhetslederne må foreta tøffe prioriteringer for å få sitt detaljbudsjett i balanse, og forslaget vil kunne karakteriseres som svært stramt.
- Det er et gjennomgående fokus på samfunnsutvikling og tidlig innsats (barn/ungdom, bygg). Noen eksempler på satsninger som foreslås i 2023 er:
 - 3 mill. ekstra til vedlikehold av vei og bygg.
 - 2,7 mill. kr. til utbygging bredbånd.
 - 2 mill. kr. til omstillingsprogrammet, Spir.
 - 1,35 mill. kr. til innsatsteam barn og unge (vedtatt for 2022)
 - 1,1 mill. kr. til Helseplattformen.
 - 1 mill. kr. til organisasjonsutvikling.
- Selv om renteutgiftene øker betydelig så reduseres netto finansutgifter fra ca. 24,3 mill. kr. i revidert budsjett 2022 til 23,8 mill. kr. i 2023. Hovedårsaken til det er en forventning om positiv avkastning på finansporteføljen og høyere renteinntekter. Renter og avdrag vil øke utover i perioden som følge av et relativt høyt investeringsnivå.
- Utbytte på 2022-nivå fra både Trønderenergi og Midt Energi. Her er det noe usikkerhet knyttet til hvordan forslaget om økt grunnrenteskatt på vannkraft vil slå ut for Trønderenergi. I tillegg

signaliserer Midt Energi at regnskapsresultatet for 2022 ikke nødvendigvis gir rom for utbytte i 2023.

- Det er forutsatt at Midtre Gauldal Utvikling KF skal klare å dekke sine egne utgifter gjennom salg av næringsareal. Dette er i tråd med budsjett vedtatt av styret.
- Det budsjetteres med 11,87 mill. kr. i avsetning til disposisjonsfond, og 5,7 mill. kr. i bruk av disposisjonsfond i 2023. Bruken skal finansiere økt vedlikehold av bygg og vei, samt utbygging bredbånd.

Investering

Kommunedirektøren foreslår å gjennomføre investeringer for 86 mill. kr. i 2023 og 274 mill. kr. totalt i økonomiplanperioden. Dette inkluderer investeringer som må dekkes av kommunekassen, selvfinansierende investeringer og investeringstilskudd til Støren kirkelige fellesråd.

De største investeringene i planperioden er:

- Lysgården, 38,4 mill. kr. Ferdigstillelse.
- Omsorgsboliger for funksjonshemmede – Byggetrinn 1, 37,5 mill. kr.
- Omsorgsboliger for funksjonshemmede – Byggetrinn 2, 35 mill. kr.
- Helsesenteret – Modernisering av sokkeletasjen, 28,2 mill. kr.
- Kommunale veier og sikkerhet, 20 mill. kr.
- Helseplattformen, 15,4 mill. kr.
- Møya 5 - Ny ambulansestasjon og øvingsområde GBR, 14,8 mill. kr.
- Utbedring kommunale bygg – 12 mill. kr.

For prosjektet «Omsorgsboliger for funksjonshemmede – Byggetrinn 1» er det forutsatt investeringstilskudd fra Husbanken skal dekke deler av kostnaden i 2024. Denne ordningen er imidlertid fjernet i regjeringens forslag til statsbudsjett for 2023 og det er usikkert om den kommer tilbake igjen.

Gjeld

Med den foreslåtte investeringsplanen vil kommunekassens langsiktige gjeld øke fra 522,1 mill. kr. ved utgangen av 2021 til 636,3 mill. kr. ved utgangen av 2026. I dette ligger også lån til startlån hos Husbanken. Langsiktig gjeld eks. pensjon vil da utgjøre ca. 105 % av brutto driftsinntekter. I tillegg vil gjelden til Midtre Gauldal Utvikling KF beløpe seg til omtrent 220 mill. kr. ved utgangen av 2026 med dagens planlagte avdrag, uten nye låneopptak.

Finansielle måltall (handlingsregler)

Kommunelovens § 14-2 bokstav c setter krav til at kommunestyret skal vedta finansielle måltall for utviklingen av kommunens økonomi. Midtre Gauldal kommune har hatt dette i noen år nå, men har valgt å kalle måltallene for handlingsregler. Gjeldene handlingsregler lyder som følger:

- Netto driftsresultat skal utgjøre minimum 2 % av brutto driftsinntekter.
- Disposisjonsfondet skal utgjøre minimum 8 % av brutto driftsinntekter.
- Netto finansutgifter skal ikke utgjøre mer enn 5 % av brutto driftsinntekter.

Kommunedirektøren foreslår noen mindre endringer i handlingsreglene, og at de skal lyde slik:

- Netto driftsresultat korrigert for netto avsetning til bundne fond skal over tid utgjøre minimum 1,75 % av brutto driftsinntekter.
 - Avsetninger eller bruk av bundne driftsfond skyldes inntekter som skal finansiere enkelte aktiviteter eller selvkostområder. Selv om kommunens ordinære drift ikke blir påvirket, så kan man få store utslag på netto driftsresultat. Kommunedirektørens vurdering er

derfor at man får et mer korrekt bilde av driften ved å korrigere driftsresultatet for netto avsetning til bundne fond.

- Måltallet reduseres fra 2 % til 1,75 % på grunn av at det i årene framover også planlegges med bruk av disposisjonsfond. Når man bruker «sparepenger» på denne måten så reduseres netto driftsresultat. 1,75 % er samtidig i tråd med Teknisk beregningsutvalgs anbefaling for kommuner.
- **Udisponert disposisjonsfond skal utgjøre minimum 8 % av brutto driftsinntekter.**
 - Med udisponert menes disposisjonsfond som ikke er tiltenkt spesielle formål, men fungere som en ren buffer.
 - Kommunedirektøren vil forslå en mer aktiv forvaltning av disposisjonsfond framover. Det vil si at avsetningene i større grad blir øremerket konkrete formål. For å sikre at det ikke planlegges med bruk av for stor del av disposisjonsfondet bør en andel være udisponert.
- **Netto finansutgifter skal ikke utgjøre over 5 % av brutto driftsinntekter.**
 - Denne er uendret.

Kommunedirektørens forslag til økonomiplan for 2023-2026 vil gi følgende utvikling i de gjeldende handlingsreglene:

	Ø.plan 2023	Ø.plan 2024	Ø.plan 2025	Ø.plan 2026
Netto driftsresultat	0,6 %	1,3 %	1,4 %	1,7 %
Netto finansutgifter	4,0 %	4,6 %	5,0 %	5,0 %
Disposisjonsfond	10,4 %	11,9 %	13,4 %	15,0 %

Utviklingen i korrigert handlingsregel for driftsresultat vil se slik ut:

	Ø.plan 2023	Ø.plan 2024	Ø.plan 2025	Ø.plan 2026
Netto driftsresultat korrigert for netto avsetning til bundne fond	1,0 %	1,6 %	1,5 %	1,5 %

Bakgrunn for saken

I henhold til kapittel 14 i kommuneloven legger kommunedirektøren fram forslag til budsjett 2023 og Handlingsprogram med økonomiplan 2023-2026. Kommunedirektøren har underveis i arbeidet orientert kommunestyret om sine vurderinger av budsjettet i årets to strategikonferanser.

Vurdering

Det har vært en krevende prosess å få på plass en realistisk økonomiplan i balanse av flere grunner, men den siste tids befolkningsnedgang har stor betydning. I tillegg bidrar demografiendringene, flere ressurskrevende tjenestemottakere, generell prisvekst, økte renter og et betydelig vedlikeholdsetterslep til at handlingsrommet er redusert. Gjennom tøffe prioriteringer, mener likevel kommunedirektøren at forslaget til økonomiplan skal sikre et fortsatt godt tjenestetilbud, samtidig som at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt.

Stram økonomistyring siste år og økte inntekter, gjør at vi totalt sett både i drift og gjennom disposisjonsfond har et bra utgangspunkt for å takle den usikkerheten som ligger foran oss. Det er også jobbet systematisk med utvikling av organisasjonen for å iverksette strategiene tidlig innsats, digitalisering og omstilling. Dette utviklingsarbeidet må vi fortsette med, ikke minst for å takle økt press på offentlige velferdstjenester, at tilgang på personell blir mer krevende og vi ønsker å ha handlingsrom til å satse på lokal samfunnsutvikling. De ansatte, ledere og tillitsvalgte har en sentral jobb i dette, og de gjør en stor jobb som vi er avhengig av. Kontinuerlig trykk over tid på omstilling blir nødvendig også framover, men det er krevende og forutsetter at vi løpende følger med i og jobber med sykefravær og godt arbeidsmiljø. Satsingen på arbeidsmiljøgrupper i hver enkelt enhet, er en sentral brikke i dette. Vi har kommet godt i gang, men må fremdeles jobbe for å styrke godt samspill og god kommunikasjon i hver enkelt enhet/ut mot brukerne, i en tid der omstilling er noe vi må jobbe kontinuerlig med.

Situasjonen i driften er stram. Oppgavene er mange, mye tjenester er styrt gjennom rettighetslovgivning og det er høye forventninger til kommunale tjenester. Analyser viser at vi nå er svært effektiv i pengebruken vår, noe som også på enhetene vil oppleves som trange budsjetter. Kommunedirektøren har valgt å foreslå noen inntektsøkninger gjennom eiendomsskatt og gebyrer i stedet for å pålegge enhetene ytterligere kutt. Hovedårsaken til det er at det over tid har vært stort fokus på å redusere driftsutgiftene, og at det nå er vanskelig å se for kommunedirektøren at det er mulig med ytterligere reduksjoner uten at det blir direkte utslagsgivende for tjenestetilbudet.

Det er viktig for oss å jobbe kunnskapsbasert. Som beslutningsgrunnlag for denne perioden, har det blitt utarbeidet en langsiktig drifts- og investeringsanalyse fram til 2042. Den fremmes i egen sak samtidig med handlingsprogram og økonomiplan. Drifts- og investeringsanalysen viser at vi har et betydelig vedlikeholdsetterslep på bygg/vei/va og vi har store investeringsbehov. Analysen gir oss grunnlag for å tenke langsiktig og samtidig ta konkrete valg nå. Den skal rulleres i årene framover. Kommunedirektøren har funnet rom til å foreslå et løft for nødvendig vedlikehold på bygg og vei. Alle forslag i drift og investeringer som er lagt inn, bygger på langsiktig drifts- og investeringsanalyse.

Kommunedirektørens budsjettforslag innebærer at handlingsreglene for finansutgifter og disposisjonsfond innfris, men at netto driftsresultat blir lavere enn målsettingen. Det vil være naturlig i år der det planlegges å bruke relativt store beløp fra fond, siden man da bruker av tidligere års avsatte midler. Samtidig så ser man at disposisjonsfondet allerede er over minimumsnivået og totalt sett skal vokse i perioden. Kommunedirektøren vurderer det derfor som forsvarlig at vedtatt handlingsregel for netto driftsresultat ikke innfris i perioden.