



AURE KOMMUNE

# KOMMUNESTYRETS VEDTAK

BEHANDLET I MØTE 14.12.2023, SAK 28/23

## ØKONOMI-OG HANDLINGSPLAN FOR 2024-2027 BUDSJETT 2024

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 2022	Rev. bud. 2023	Økonomiplan			
			2024	2025	2026	2027
Rammetilskudd	(178 741)	(180 766)	(184 377)	(181 819)	(181 836)	(181 856)
Inntekts- og formueskatt	(113 338)	(108 825)	(114 277)	(114 277)	(114 277)	(114 277)
Eiendomsskatt	(21 754)	(20 200)	(17 019)	(17 986)	(21 686)	(25 326)
Andre generelle driftsinntekter	(25 893)	(31 180)	(39 932)	(32 532)	(41 132)	(32 932)
<b>Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>(339 726)</b>	<b>(340 971)</b>	<b>(355 605)</b>	<b>(346 614)</b>	<b>(358 931)</b>	<b>(354 391)</b>
<b>Sum drift</b>	<b>302 098</b>	<b>327 017</b>	<b>333 893</b>	<b>336 190</b>	<b>329 572</b>	<b>332 036</b>
Avskrivninger	25 364	-	-	-	-	-
<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>327 462</b>	<b>327 017</b>	<b>333 893</b>	<b>336 190</b>	<b>329 572</b>	<b>332 036</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>(12 264)</b>	<b>(13 954)</b>	<b>(21 712)</b>	<b>(10 424)</b>	<b>(29 359)</b>	<b>(22 355)</b>
Renteinntekter	(3 084)	(3 200)	(3 300)	(3 300)	(3 100)	(2 555)
Utbytter	(1 042)	(5 464)	(830)	(830)	(830)	(830)
Gvinster og tap på finans. oml.m.	-	-	-	-	-	-
Renteutgifter	7 865	13 825	17 488	16 485	16 013	17 982
Avdrag på lån	17 395	18 620	17 202	17 675	18 549	21 061
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>21 134</b>	<b>23 781</b>	<b>30 560</b>	<b>30 030</b>	<b>30 632</b>	<b>35 658</b>
Motpost avskrivninger	(25 364)	-	-	-	-	-
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>(16 494)</b>	<b>9 827</b>	<b>8 848</b>	<b>19 606</b>	<b>1 273</b>	<b>13 303</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>						
Overført til investeringsbudsjettet	-	6 218	-	-	-	-
Avsetning bundne driftsfond	5 455	816	70	293	284	195
Bruk av bundne driftsfond	(2 641)	(8 726)	(2 281)	(1 904)	(3 274)	(3 738)
Avsetning til disposisjonsfond	22 413	9 092	442	-	8 499	-
Bruk av disposisjonsfond	(8 733)	(17 227)	(7 079)	(17 995)	(6 782)	(9 760)
<b>Bruk av tidl. års regnskapsm. mindreforbruk</b>	<b>16 494</b>	<b>(9 827)</b>	<b>(8 848)</b>	<b>(19 606)</b>	<b>(1 273)</b>	<b>(13 303)</b>
<b>Dekning av tidl. års regnskapsm. merforbr.</b>	<b>-</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 2022	Rev. bud. 2023	Økonomiplan			
			2024	2025	2026	2027
<b>Netto pr. resultatenhet</b>						
Rådmann med fagstab	3 457	2 947	2 991	2 741	2 741	2 741
Økonomiavdelingen	3 523	3 541	3 980	3 952	3 923	3 893
Personavdelingen	3 765	3 964	3 757	3 869	3 866	3 863
Servicekontor	3 005	3 010	2 191	2 166	2 141	2 115
IKT-avdelingen	10 586	10 052	10 455	10 147	9 088	9 079
Skansen/Innkjøps samarbeidet m.v.	116	160	153	153	153	153
Kirkelig fellesråd	3 907	3 658	3 843	3 843	3 843	3 843
Politisk virksomhet, inkludert revisjon	4 275	3 995	3 947	4 159	3 941	4 153
Kultur	-	-	-	-	-	-
<b>Sum utvikling og service</b>	<b>32 634</b>	<b>31 327</b>	<b>31 317</b>	<b>31 030</b>	<b>29 696</b>	<b>29 840</b>
Felles skole	7 634	7 995	7 124	6 443	6 344	6 344
Nordlandet skole	1 860	-	-	-	-	-
Aure barne- og ungdomsskole	34 127	37 476	38 549	38 549	38 549	38 549
Tustna barne- og ungdomsskole	15 368	16 019	16 498	16 498	16 498	16 498
Voksenopplæring	4 750	15 143	15 082	15 362	15 362	15 362
Integrering	3 913	-	-	-	-	-
Felles barnehage	4 511	5 171	5 170	5 483	5 483	5 483
Nordlandet barnehage	3 550	3 253	3 762	3 762	3 762	3 762
Stemshaug barnehage	3 048	3 252	3 931	3 931	3 931	2 931
Aure sentrumsbarnehage	6 845	7 856	8 478	8 478	8 478	8 478
Steinhaugen barnehage	6 132	6 431	7 081	7 081	7 081	7 081
<b>Sum oppvekst og integrering</b>	<b>91 738</b>	<b>102 596</b>	<b>105 675</b>	<b>105 587</b>	<b>105 488</b>	<b>104 488</b>
Felles omsorg	1 798	2 224	2 200	3 101	2 732	2 732
Hjemmetjeneste Nord	22 084	25 851	27 908	28 557	28 557	28 557
Hjemmetjeneste Sør	17 457	20 908	21 955	22 071	22 071	22 071
Barneteam	586	1 599	2 902	2 902	2 902	2 902
Habilitering og demensomsorg	10 271	11 398	11 600	11 600	11 600	11 600
Skogan boliger	5 086	5 460	5 425	5 425	5 425	5 425
Solbakken bokollektiv	12 628	14 540	14 238	14 238	14 238	14 238
Felles sykehjem	1	-	-	-	-	-
Aure sykehjem	17 953	19 937	20 645	21 335	21 335	21 335
Aure sykehjem - kjøkken	2 935	2 638	2 668	2 668	2 668	2 668
Tustna helse- og omsorgssenter	(2 423)	-7 280	-11 133	-11 518	-11 518	-11 518
Tustna helse- og omsorgss. - kjøkken	1 779	1 647	1 624	1 624	1 624	1 624
<b>Sum omsorg</b>	<b>90 155</b>	<b>98 922</b>	<b>100 032</b>	<b>102 003</b>	<b>101 634</b>	<b>101 634</b>



Alle tall i 1000 kroner

Tekst	Regnskap 2022	Rev. bud. 2023	Økonomiplan			
			2024	2025	2026	2027
<b>Netto pr. resultatenehet</b>						
Felles helse og familie	4 141	4 689	4 783	4 627	4 627	4 627
Barnevernstjenester	10 087	8 867	10 574	10 574	10 574	10 574
Barnevernstj. - enslige mindreårige	686	1 135	454	454	454	454
Helsestasjon	2 489	2 492	2 765	2 765	2 765	2 765
Jordmortjenesten	234	532	423	562	562	562
Legetjenester - Aure	14 389	12 489	11 805	11 805	11 845	11 845
Legetjenester - Tustna	702	-	-	-	-	-
Psykiatritjenester	2 231	2 346	2 572	2 572	2 572	2 572
Fysioterapitjenester	1 236	1 946	2 020	2 204	2 204	2 204
Ergoterapitjenester	362	350	352	352	352	352
<b>Sum helse og familie</b>	<b>36 557</b>	<b>34 846</b>	<b>35 748</b>	<b>35 915</b>	<b>35 955</b>	<b>35 955</b>
NAV	3 494	4 610	5 910	5 910	5 910	5 910
<b>Sum NAV</b>	<b>3 494</b>	<b>4 610</b>	<b>5 910</b>	<b>5 910</b>	<b>5 910</b>	<b>5 910</b>
FDV Eiendom	20 416	20 795	17 562	14 210	14 210	15 710
FDV Kommunalteknikk	12 743	13 049	11 918	17 783	11 383	11 883
FDV Selvkost	(579)	316	93	-	-	-
Plan, byggsak, oppmåling, miljø	3 838	4 439	3 324	2 793	2 913	2 632
<b>Sum plan og drift</b>	<b>36 418</b>	<b>38 599</b>	<b>32 897</b>	<b>34 786</b>	<b>28 506</b>	<b>30 225</b>
Næring	3 782	5 358	3 133	2 733	2 733	2 733
kultur	3 607	5 175	4 625	4 625	4 525	4 625
<b>Sum kultur og næring</b>	<b>7 389</b>	<b>10 533</b>	<b>7 758</b>	<b>7 358</b>	<b>7 258</b>	<b>7 358</b>
Premieavvik pensjon	6 613					
Kalkulatoriske kapitalkostnader	-6 320	-7 394	-7 530	-7 902	-9 069	-10 225
Overføringer fra kommuner	-	-530	-530	-530	-530	-530
Overføringer til kommuner	6 126	6 496	6 319	6 136	5 948	5 753
Overføringer til staten	-					
Banktjenester, leasing PC-utstyr m.v.	48	87	86	86	86	85
Avsatt til lønnsøkning	-	3 092	14 000	14 200	15 700	18 000
Avsatt pandemi	-					
<b>Sum fellesutgifter</b>	<b>6 467</b>	<b>1 751</b>	<b>12 345</b>	<b>11 990</b>	<b>12 135</b>	<b>13 083</b>
<b>Sum drift enheter</b>	<b>304 852</b>	<b>323 184</b>	<b>331 682</b>	<b>334 579</b>	<b>326 582</b>	<b>328 493</b>
Korrigerings (bruk/avsetning fond)	-2 754	3 833	2 211	1 611	2 990	3 543
<b>Sum drift (overføres)</b>	<b>302 098</b>	<b>327 017</b>	<b>333 893</b>	<b>336 190</b>	<b>329 572</b>	<b>332 036</b>



### 3 ØKONOMISK OVERSIKT ETTER ART - DRIFT

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

Alle tall i 1000 kroner

Tekst	Regnskap 2022	Rev. bud. 2023	Økonomiplan			
			2024	2025	2026	2027
<b>Driftsinntekter fordelt på art</b>						
Rammetilskudd	-178 741	-180 766	-184 377	-181 819	-181 836	-181 856
Inntekts- og formueskatt	-113 338	-108 825	-114 277	-114 277	-114 277	-114 277
Eiendomsskatt	-21 754	-20 200	-17 019	-17 986	-21 686	-25 326
Andre skatteinntekter	-	-	-	-	-	-
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-25 893	-31 180	-39 932	-32 532	-41 132	-32 932
Overføringer og tilskudd fra andre	-50 757	-26 596	-31 297	-31 391	-31 378	-31 391
Brukerbetaling	-9 196	-9 611	-8 985	-8 985	-8 985	-8 985
Salgs- og leieinntekter	-37 330	-34 938	-37 863	-38 783	-38 924	-39 986
<b>A - sum driftsinntekter</b>	<b>-437 009</b>	<b>-412 116</b>	<b>-433 750</b>	<b>-425 773</b>	<b>-438 218</b>	<b>-434 753</b>
<b>Driftsutgifter fordelt på art</b>						
Lønnsutgifter	224 526	237 194	246 801	249 742	249 682	248 902
Sosiale utgifter	40 486	37 717	37 879	38 325	38 323	38 195
Kjøp av varer og tjenester	99 483	96 393	89 083	83 958	84 130	86 459
Overføringer og tilskudd til andre	35 206	26 858	38 275	43 324	36 724	38 842
Avskrivninger (kun regnskap)	25 364	-	-	-	-	-
Fordeelte utgifter	-	-	-	-	-	-
<b>B - sum driftsutgifter</b>	<b>425 066</b>	<b>398 162</b>	<b>412 038</b>	<b>415 349</b>	<b>408 859</b>	<b>412 398</b>
<b>C - Brutto driftsresultat (overskudd) C=A-B</b>	<b>-11 943</b>	<b>-13 954</b>	<b>-21 712</b>	<b>-10 424</b>	<b>-29 359</b>	<b>-22 355</b>
<b>Finansinntekter- og utgifter</b>						
Renteinntekter	-3 406	-3 200	-3 300	-3 300	-3 100	-2 555
Utbytter	-1 042	-5 464	-830	-830	-830	-830
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-	-	-
Renteutgifter	7 865	13 825	17 488	16 485	16 013	17 982
Avdrag på lån	17 395	18 620	17 202	17 675	18 549	21 061
<b>D - Netto finansutgifter</b>	<b>20 812</b>	<b>23 781</b>	<b>30 560</b>	<b>30 030</b>	<b>30 632</b>	<b>35 658</b>
<b>Netto driftsresultat</b>						
Motpost avskrivninger (kun regnskap)	-25 364	-	-	-	-	-
<b>E - Netto driftsresultat (overskudd) E=C-D</b>	<b>-16 494</b>	<b>9 827</b>	<b>8 848</b>	<b>19 606</b>	<b>1 273</b>	<b>13 303</b>
<b>Disp. eller dekning av netto driftsresultat</b>						
Overført til investeringsregnskapet		6 218	-	-	-	-
Avsetning bundne driftsfond	5 455	816	70	293	284	195
Bruk av bundne driftsfond	-2 641	-8 726	-2 281	-1 904	-3 274	-3 738
Avsetning til disposisjonsfond	22 413	9 092	442	-	8 499	-
Bruk av disposisjonsfond	-8 733	-17 227	-7 079	-17 995	-6 782	-9 760
Bruk av tidl. års regnskapsmessige mindreforbruk	-	-	-	-	-	-
Dekning av tidligere års regnskapsm. merforbruk	-	-	-	-	-	-
<b>F - Sum disp. eller dekn. av nto. driftsresultat</b>	<b>16 494</b>	<b>-9 827</b>	<b>-8 848</b>	<b>-19 606</b>	<b>-1 273</b>	<b>-13 303</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 2022	Rev. bud. 2023	Økonomiplan			
			2024	2025	2026	2027
Investeringer i varige driftsmidler	28 935	33 826	43 730	29 050	75 750	34 400
Tilskudd til andres investeringer	-	-	-	-	-	-
Investeringer i aksjer/andeler i selskaper	1 119	1 029	-	-	-	-
Utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Avdrag på lån	-	-	-	-	-	-
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>30 054</b>	<b>34 855</b>	<b>43 730</b>	<b>29 050</b>	<b>75 750</b>	<b>34 400</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-3 257	-4 175	-3 545	-2 060	-10 400	-6 130
Tilskudd fra andre	-2 298	-2 000	-	-	-	-
Salg av varige driftsmidler	-7	-	-	-	-	-
Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-	-	-
Utdeling fra selskaper	-	-	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Bruk av lån	-23 202	-23 574	-33 935	-20 740	-65 350	-11 700
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-28 764</b>	<b>-29 749</b>	<b>-37 480</b>	<b>-22 800</b>	<b>-75 750</b>	<b>-17 830</b>
Videreutlån	2 481	6 019	2 000	2 000	1 000	1 000
Bruk av lån videreutlån	-	-8 507	-2 000	-2 000	-1 000	-1 000
Avdrag på lån til videreutlån	747	876	876	878	880	882
Mottatte avdrag på videreutlån	-313	-400	-600	-600	-600	-620
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>2 915</b>	<b>-2 012</b>	<b>276</b>	<b>278</b>	<b>280</b>	<b>262</b>
Overføring fra drift	-	-6 218	-	-	-	-
Avsetning bundne driftsfond	-	-	-	-	-	-
Bruk av bundne driftsfond	-605	-476	-276	-278	-280	-262
Avsetning til ubundne investeringsfond	-	-	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-6 250	-6 250	-	-16 570
dekning av tidligere års udekket beløp	-	3 600	-	-	-	-
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetn.</b>	<b>-605</b>	<b>-3 094</b>	<b>-6 526</b>	<b>-6 528</b>	<b>-280</b>	<b>-16 832</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år</b>	<b>3 600</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. 2023	Økonomiplan			
			2024	2025	2026	2027
11003	Orkide - diverse prosjekter	1 154	940	160	160	160
	Helseplattformen	-	-	-	13 000	-
12202	Lokaler for politiet i tidligere COOP-bygget	3 500	13 700	-	-	-
	Aure rådhus	-	-	-	4 000	20 000
22001	Ny barnehage - Aure sentrum	350	1 000	10 000	35 000	10 650
22301	Aktivitetsområde/treningsområde - TBUS	-	440	-	-	-
22302	Hinderløype - TBUS	380	-	-	-	-
22303	Oppgradering/nybygg ABUS (jfr. brannrapport)	1 000	-	-	-	-
	Bibliotek/kulturskoleavd. TBUS (skisseprosjekt)	-	200	-	-	-
	Omdisp./ombygging - Aure rådhus (skisseprosjekt)	-	400	-	-	-
31901	Anskaffelse av biler (omsorg/helse og familie)	4 172	750	-	-	-
32202	Ombygging iht. brannrapport Aure helsesenter	200	6 000	-	-	-
32301	Solbakken bosenter - sykesignalanlegg	-	700	-	-	-
	Solbakken bosenter - skisseprosjekt	-	300	-	-	-
41706	Erverv av næringsareal	-	1 500	-	-	-
41803	Oppgradering verkstedbygg - Aure sentrum	6 600	-	-	-	-
42201	Auretorget - delprosjekt stedsutvikling Aure sentrum	7 200	-	-	-	-
42301	Aure havn - delprosjekt stedsutvikling	-	2 250	-	-	-
52301	Stemshaug kirke - utbedr. av råde/nytt inngangsparti	-	850	-	-	-
52302	Oppvarming i kirkene - benkevarmere/varmepumpe	-	125	590	590	590
52303	Etablering av minnelunder på Gullstein/Stemshaug	350	350	-	-	-
61302	Hovedplan for avløp	-	500	-	-	-
61403	Sør-Tustna vassverk - behandlingsanl. og høydeb.	-	-	15 000	20 000	-
61607	Lesund vassverk - utskifting av sjøledning	-	750	-	-	-
61612	Rehabilitering ledningsnett (avløp)	294	1 000	1 000	1 000	1 000
61802	Generell fornyelse av ledningsnett (vann)	-	1 000	1 000	1 000	1 000
61904	Fornylse av brannkummer (selvkost vann)	500	1 000	1 000	1 000	1 000
62101	Hovedplan for vann	-	500	-	-	-
62103	Miljøstasjon Ertvågøya	-	1 500	-	-	-
62204	Ombygg. kommunal bygningsmasse - søppelhåndtering	300	500	-	-	-
62301	Mobile pausebrakker - kommunalteknikk	206	-	-	-	-
70501	Trafikksikkerhetstiltak (jfr. trafikksikkerhetsplan)	2 320	-	-	-	-
72101	Opparbeidelse av parkeringsplasser ved turløyper	-	375	-	-	-
72201	Bru - Ormset	3 800	-	-	-	-
72301	Lastebil m/kran	1 500	-	-	-	-
72302	Oppgradering strøsandlager	-	700	-	-	-
	Gatelys Kjelklia	-	400	-	-	-
22401	Branniltak mellom Arena og fløy mot læreværelse	-	1 500	-	-	-
22402	Branniltak ABUS fløy v/sløydsal, skolekjøkken	-	300	-	-	-
	Bytte radiatorer - Aure helsesenter	-	2 200	-	-	-
	Forbruksvann. Aure helsesenter	-	600	-	-	-
	ABUS - barneskolen - renovering. Detaljprosjektering	-	600	-	-	-
	Solbakken - Legionellaforebygging	-	500	-	-	-
	Minnesmerke Solskjel	-	300	300	-	-
<b>Sum</b>		<b>33 826</b>	<b>43 730</b>	<b>29 050</b>	<b>75 750</b>	<b>34 400</b>



## 6 ØKONOMISKE MÅLTALL

### Netto driftsresultat

Tekst/år	Regnskap 2022	Rev. bud. 2023	ØKPL 2024	ØKPL 2025	ØKPL 2026	ØKPL 2027
Drifts- og finansinntekter	-441 457	-420 780	-437 880	-429 903	-442 148	-438 108
Drifts- og finansutgifter	424 962	430 607	446 728	449 509	443 421	451 441
Netto driftsresultat	-16 495	9 827	8 848	19 606	1 273	13 333
<b>Prosent av driftsinntektene</b>	<b>3,7</b>	<b>-2,3</b>	<b>-2,0</b>	<b>-4,6</b>	<b>-0,3</b>	<b>-3,0</b>

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

### Disposisjonsfondet

Tekst	Regnskap 2022	Rev. bud. 2023	ØKPL 2024	ØKPL 2025	ØKPL 2026	ØKPL 2027
Brutto driftsinntekter	-437 009	-412 116	-433 750	-425 773	-438 218	-434 753
Disposisjonsfond 31.12.	-70 455	-62 320	-55 683	-37 688	-39 405	-29 735
<b>Prosent av driftsinntektene</b>	<b>16,1</b>	<b>15,1</b>	<b>12,8</b>	<b>8,9</b>	<b>9,0</b>	<b>6,8</b>

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

### Gjeldsgrad

Tekst	Regnskap 2022	Rev. bud. 2023	ØKPL 2024	ØKPL 2025	ØKPL 2026	ØKPL 2027
Driftsinntekter	-437 009	-412 116	-433 750	-425 773	-438 218	-434 753
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
<b>Gjeldsgrad</b>	<b>52,1</b>	<b>55,5</b>	<b>55,1</b>	<b>56,6</b>	<b>62,0</b>	<b>61,1</b>

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

## Kapitalkostnadenes andel av driftsinntektene

Tekst/år	Regnskap 2022	Rev. bud. 2023	ØKPL 2024	ØKPL 2025	ØKPL 2026	ØKPL 2027
Renter/avdrag	25 260	32 445	34 690	34 160	34 562	39 043
Kalkulatoriske kapitalkostnader	-6 320	-7 394	-7 530	-7 902	-9 069	-10 225
Rentekompensasjon fra staten	-1 200	-800	-700	-600	-500	-400
Leieinntekter - andel driftsutg. FDV Eiendom	-514	-23	-911	-2 063	-2 063	-564
Korrigerte tall for renter og avdrag	17 226	24 228	25 549	23 595	22 930	27 854
Driftsinntektene (korrigerte)	-323 360	-311 195	-325 054	-316 346	-328 951	-324 706
<b>Kapitalkostnadenes andel av driftsinnt.</b>	<b>5,3</b>	<b>7,8</b>	<b>7,9</b>	<b>7,5</b>	<b>7,0</b>	<b>8,6</b>

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

