



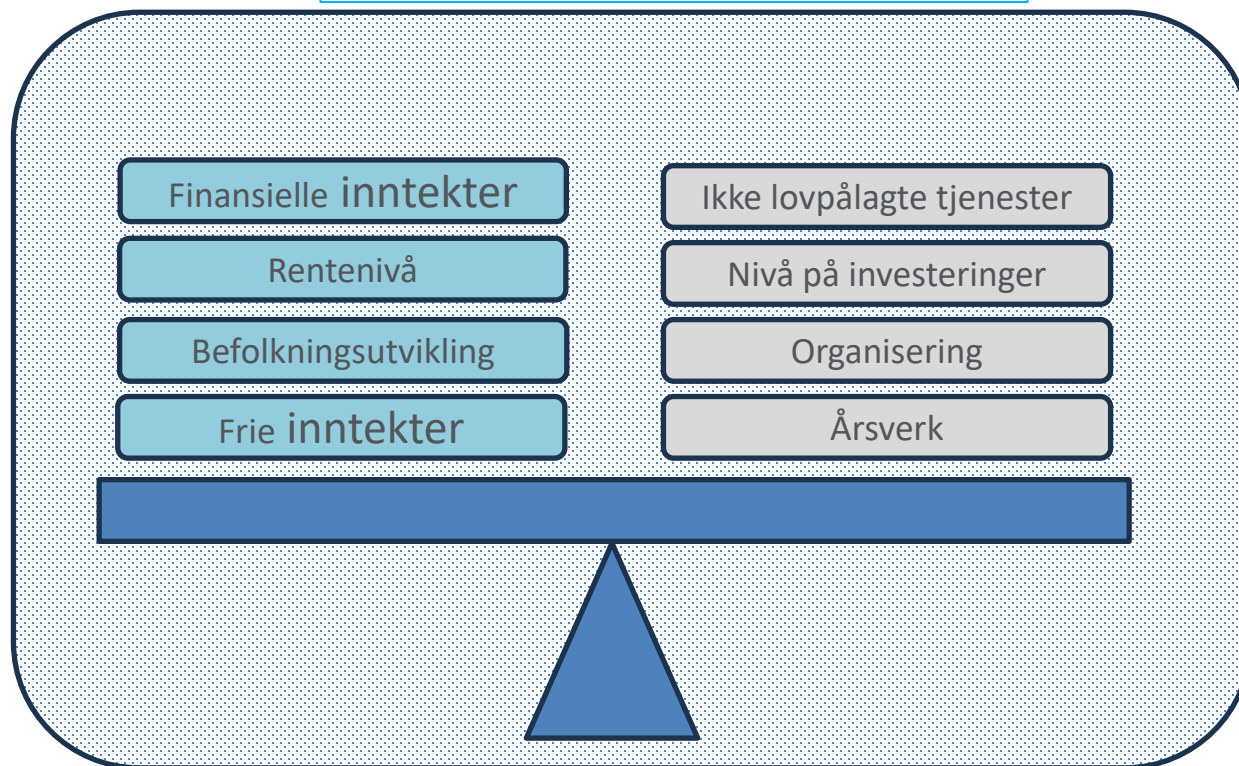
Orientering – økonomisk status  
august 2024

Kontrollutvalget 14.11.2024

Rådmannen

# Økonomisk bærekrafts-barometer

Kommunens økonomi følger  
balanseprinsippet

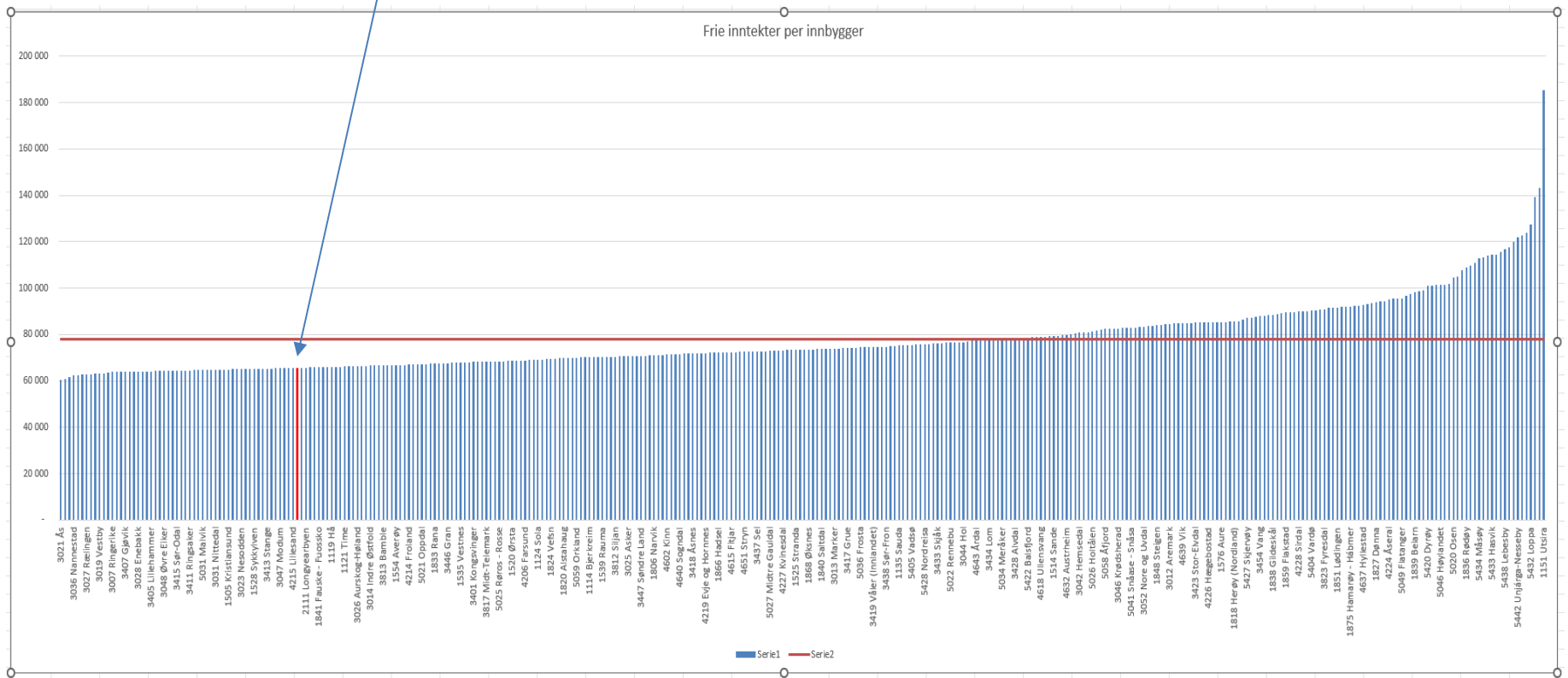


- 3 av 4 kommuner melder om merforbruk i 2024 (268 kommuner)
- 10 mrd i samlet merforbruk 2024
- Det reelle nivået på frie inntekter er lavere i 2024 enn i 2016
- *Kilde: KS sitt innspill til finanskomiteen – statsbudsjett 2025*

# Økonomisk bærekrafts-barometer

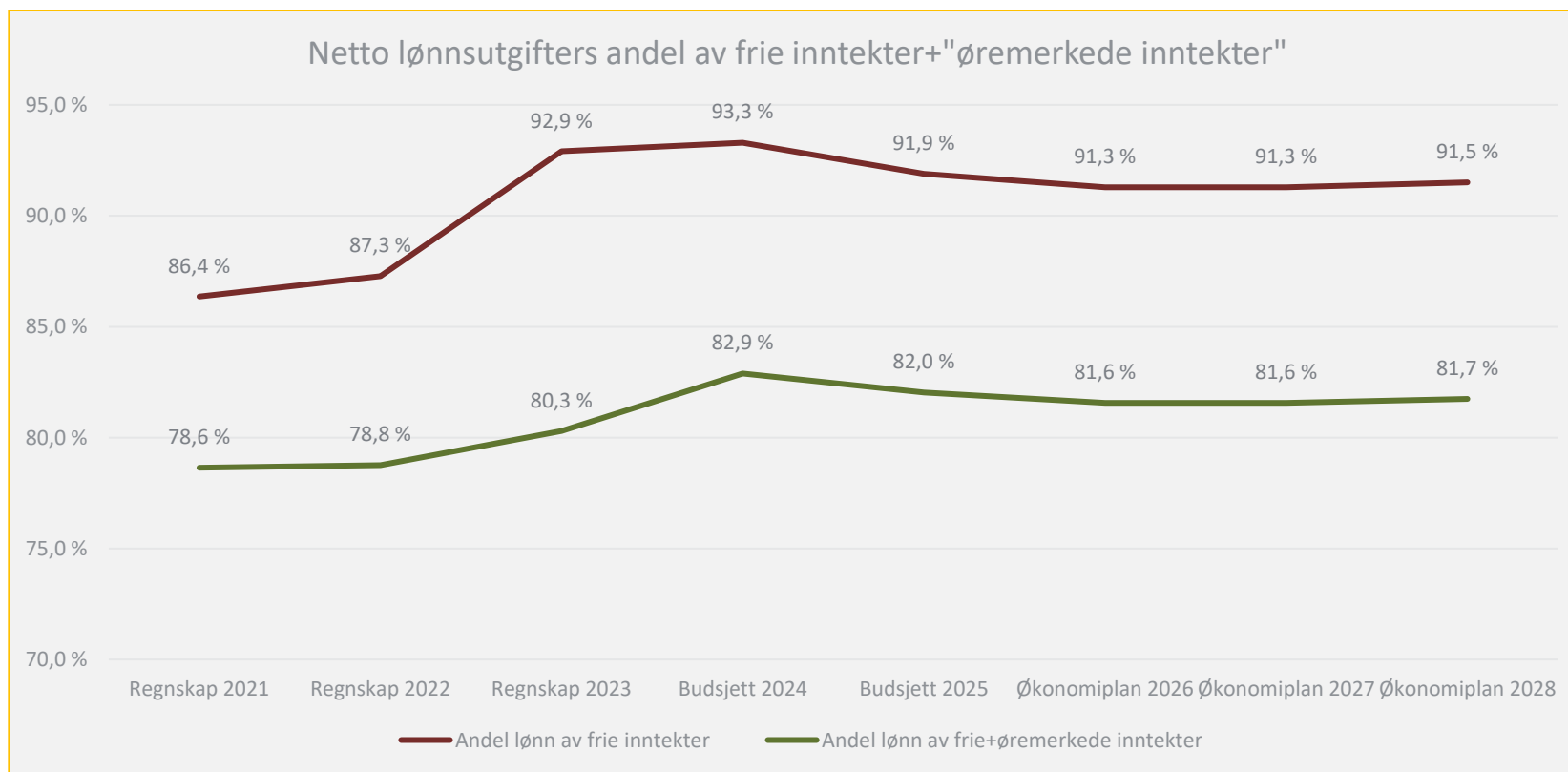
## -Frie inntekter per innbygger – alle kommuner

Melhus



## 2. Endrede forutsetninger -lønnsutgifter

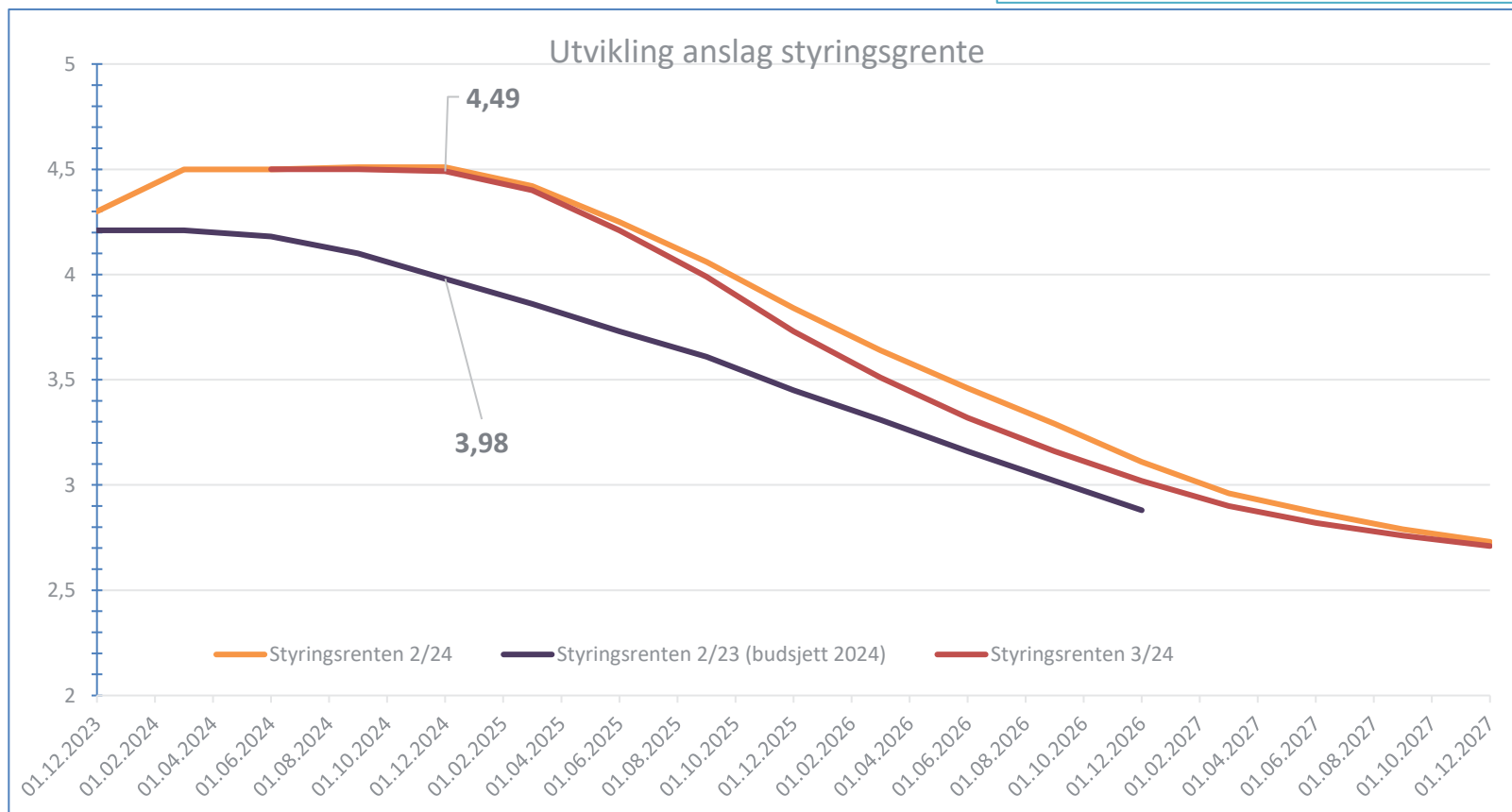
- 91,9 prosent av frie inntekter brukes på lønnsutgifter. I 2021 var andelen 86,4 prosent.
- Økt andel av «øremerkede» inntekter for å finansiere lønn



# Endrede forutsetninger 2024

## -Anslag styringsrente

Endrede forutsetninger:  
Gjennomgående høyere  
rente i 2024 enn forutsatt  
i budsjett 2024.



# Endrede forutsetninger 2024

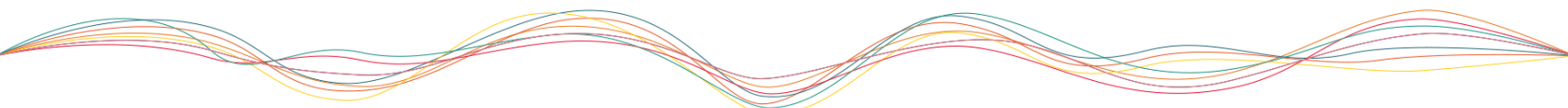
## *-Rentenivå*

Fordeling	Restgjeld 31.08.2024	Gjennomsnittlig vektet rente 31.8.2024
Langsiktig gjeld med flytende rente	1 126 883	4,96 %
Langsiktig gjeld med fast rente	1 056 730	3,31 %
<b>SUM</b>	<b>2 183 614</b>	<b>3,94 %</b>

# Endrede forutsetninger 2024

## -Avkastning finansielle investeringer

	EST	Avkastning hittil i mnd			Avkastning hittil i år			Fordeling	
		STARTVERDI	INN/UT	AVKASTNING	STARTVERDI	INN/UT	AVKASTNING	MARKEDSVERDI	ALLOK
<b>Total</b>	●	<b>231 719 855</b>	<b>54 849</b>	<b>1 415 800</b>	<b>215 729 373</b>	<b>294 119</b>	<b>17 167 012</b>	<b>233 190 504</b>	<b>100.0</b>
<b>Aksjer</b>	●	<b>74 157 367</b>	<b>0</b>	<b>2 065 375</b>	<b>64 229 303</b>	<b>0</b>	<b>11 993 439</b>	<b>76 222 742</b>	<b>32.7</b>
Norske Aksjer	● 1	36 343 604	0	572 378	32 582 741	0	4 333 241	36 915 983	48.4
Globale Aksjer	● 1	37 813 762	0	1 492 997	31 646 562	0	7 660 197	39 306 760	51.6
<b>Obligasjoner</b>	●	<b>157 276 355</b>	<b>0</b>	<b>-649 575</b>	<b>151 459 228</b>	<b>0</b>	<b>5 167 551</b>	<b>156 626 779</b>	<b>67.2</b>
Norske Obligasjoner	● 1	63 504 011	0	-217 558	60 495 695	0	2 790 759	63 286 453	40.4
Globale Obligasjoner	● 1	93 772 343	0	-432 018	90 963 533	0	2 376 792	93 340 326	59.6
<b>Kontanter</b>	●	<b>286 133</b>	<b>54 849</b>	<b>0</b>	<b>40 841</b>	<b>294 119</b>	<b>6 022</b>	<b>340 983</b>	<b>0.1</b>



# Økonomisk status per aug 2024

## -Samlet prognose 2024

Utvid til prognosenivå    Lukk alle nivåer

Per enhet	Regnskap hiå.	Oppr. budsjett	Revidert budsjett	Ny prognose	Avvik prognose i kr
▶ 11 Sentraladministrasjonen	46 870 679	65 871 004	67 752 119	66 894 717	857 402
▶ 12 Oppvekst og kultur	317 930 141	465 669 222	481 673 390	494 104 968	-12 431 578
▶ 13 Helse og velferd	402 409 993	461 401 665	474 223 778	498 615 948	-24 392 170
▶ 14 Plan og utvikling	52 799 185	105 331 540	108 734 645	108 734 645	0
▶ 16 Virksomheter utenom kommunen	34 326 331	37 470 000	36 858 000	36 293 859	564 141
▶ 17 Overordnede inntekter og utgifter	-148 382	-9 123 197	-45 832 698	-45 036 275	-796 423
<b>Nettoresultat</b>	<b>854 187 947</b>	<b>1 126 620 234</b>	<b>1 123 409 234</b>	<b>1 159 607 862</b>	<b>-36 198 628</b>

### Til sammenligning, avvik per 2. tertial 2023

Helse og velferd: merforbruk 17,1 mnok, faktisk mindreforbruk 3,2 mnok

Oppvekst og kultur: merforbruk 6,4 mnok, faktisk merforbruk 6,2 mnok



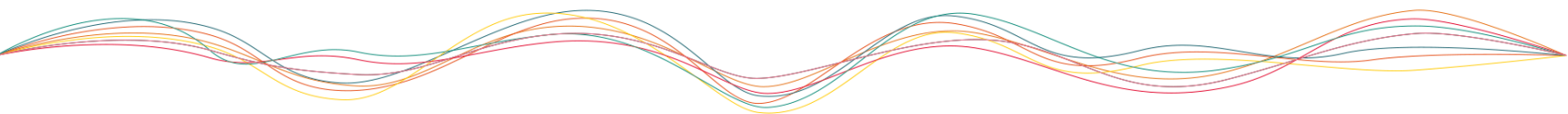
# Økonomisk status per aug 2024

-Samlet prognose 2024

Drift	Opprinnelig budsjett 2024	Regulert budsjett 2024	Prognose 2024	Avvik prognose 2024
Rammetilskudd	-679 016	-684 291	-684 291	0
Inntekts- og formuesskatt	-541 147	-538 861	-538 706	155
Eiendomsskatt	-24 917	-24 917	-24 312	605
Andre generelle driftsinntekter	-77 604	-77 604	0	77 604
<b>SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER</b>	<b>-1 322 684</b>	<b>-1 325 673</b>	<b>-1 247 309</b>	<b>78 364</b>
Sum bevilgning drift, netto	1 212 037	1 220 367	1 181 652	-38 715
Avskrivninger	0	0	0	0
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>1 212 037</b>	<b>1 220 367</b>	<b>1 181 652</b>	<b>-38 715</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-110 647</b>	<b>-105 306</b>	<b>-65 657</b>	<b>39 649</b>
Renteinntekter	-32 311	-32 311	-33 769	-1 458
Utbytter	-27 879	-21 679	-21 679	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-8 054	-8 054	-14 000	-5 946
Renteutgifter	98 937	98 937	101 344	2 407
Avdrag på lån	83 673	83 673	83 673	0
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>114 366</b>	<b>120 566</b>	<b>115 569</b>	<b>-4 997</b>
Motpost avskrivninger	0	0	0	0
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>3 719</b>	<b>15 260</b>	<b>49 912</b>	<b>34 652</b>
Overføring til investering	4 094	10 594	3 200	-7 394
Avsetninger til bundne fond	265	265	257	-8
Bruk av bundne fond	-6 884	-6 884	-7 968	-1 084
Avsetninger til disposisjonsfond	16 252	16 252	12 624	-3 628
Bruk av disposisjonsfond	-17 447	-35 487	-58 026	-22 539
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
<b>SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETT</b>	<b>-3 720</b>	<b>-15 260</b>	<b>-49 913</b>	<b>-34 653</b>
<b>FREMFOØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>-1</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>

# Hvorfor svakere «netto driftsresultat» i prognose sett i forhold til budsjettavvik?

- Tilskudd til idrettslag 4.0 millioner kroner bokført i 2024 – som gir et svakere netto driftsresultat – finansieres med anleggfond
- Lavere inntektsprognose på flyktningemidler enn budsjettet
- Redusert utbytte TrønderEnergi 6,2 millioner kroner
- NB: Kommunene fikk noe høyere skatteinntekter på slutten av 2023 enn tidligere forutsatt i 2023. Ingen signaler om økte mer-skatteinntekter i 2024 - tvertiomot.



# Økonomisk status per aug 2024

## *-Overordnede avvik*

- Skysskostnader - herunder sikringskjøring
- Utskrivningsklare pasienter – dobbelt effekt opprettholdt to plasser langtidsopphold
- Sosialstøtte/bostøtte
- BPA – nye vedtak om heldøgnsomsorg
- Ressurskrevende brukere
- Sykefravær – vikarbruk
- Engangskostnader i forbindelse med etableringen av det nye avlastningstilbudet for eldre på Horg

# Tidslinje 1

- **KS 03.10.24– Velferdstjenester over hele landet er i spill – KS:** «Samlet kan vi da forvente at kommunenes budsjetter vil sprekke med om lag 8-9 milliarder kroner, det er anslaget fra kommuneøkonomene i KS. Da er heller ikke Oslo medregnet. I disse tallene er verken skattesvikten i år eller renteutgiftene lagt inn».
- **Statsbudsjettet 2025:** publiseres 7.10.2024. Samtidig signal om mer overføring til kommunene i forbindelse med nysaldering i november
- **Tertial 2:** Publiseres 8.10.2025

Prognose frie inntekter: publisert 31.07.2024

Prognose frie inntekter: publisert 11.10.2024

MELHUS	Inngang!A1	2024
<b>MELHUS</b>		<b>5028</b>
2025-prisnivå for årene 2025-2028		<b>PROGNOSE</b>
<b>1000 kr</b>		<b>2024</b>
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		520 116
Utgiftsutjevningen		28 882
Overgangsordning - INGAR		-1 273
Saker særskilt ford (inkl. trekk konsesjonskraft, per grunnskole, helsestasjon skolehelse, barnevernsreform)		14 578
Ordinært skjønn		2 410
Stortinget saldering budsjett 2024		3 030
RNB 2018 - 2024 (utenom koronapandemi) m.v.		-587
<b>Sum rammetilsk uten inntektsutj og ekstra skjønn statsforvalter (se linje 47 og 50 nedenfor)</b>		<b>567 156</b>

MELHUS	Inngang!A1	2024
<b>MELHUS</b>		<b>5028</b>
2025-prisnivå for årene 2025-2028		<b>PROGNOSE</b>
<b>1000 kr</b>		<b>2024</b>
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		520 116
Utgiftsutjevningen		28 882
Overgangsordning - INGAR		-1 273
Saker særskilt ford (inkl. trekk konsesjonskraft, per grunnskole, helsestasjon skolehelse, barnevernsref)		14 578
Ordinært skjønn		2 410
Stortinget saldering budsjett 2024		3 030
RNB 2018 - 2024 (utenom koronapandemi) m.v.		-587
<b>Sum rammetilsk uten inntektsutj og ekstra skjønn statsforvalter (se linje 47 og 50 nedenfor)</b>		<b>567 156</b>

Netto inntektsutjevning	117 135
<b>Sum rammetilskudd før ekstra skjønn fra statsforvalteren</b>	<b>684 291</b>
Rammetilskudd - endring i %	6,9
<b>Skatt på formue og inntekt</b>	<b>538 706</b>
Skatteinntekter - endring i %	5,1
<b>Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fra statsforvalteren</b>	<b>1 223 000</b>

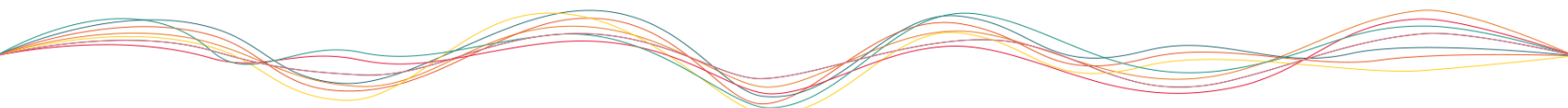
Netto inntektsutjevning	114 252
<b>Sum rammetilskudd før ekstra skjønn fra statsforvalteren</b>	<b>681 408</b>
Rammetilskudd - endring i %	6,4
<b>Skatt på formue og inntekt</b>	<b>525 224</b>
Skatteinntekter - endring i %	2,5
Andre skatteinntekter (eiendoms skatt)	-
<b>Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fra statsforvalteren</b>	<b>1 206 600</b>

# Tidslinje 2

## -Nysaldering 2024 og tillegg til statsbudsjettet 2025

<Utdrag frå: [Regjeringa bidreg i ei krevjande tid for kommunane - regjeringen.no](https://www.regjeringen.no)>

- Regjeringa foreslår å auke løyvingane til kommunane og fylkeskommunane med fem milliardar kroner i inneverande år og fem milliardar kroner i 2025.
- Årsaka er **lågare skatteinntekter i år enn venta og auka utgifter**. Oppdaterte tall viser **lågare skatteinntekter på mellom fem og sju milliardar kroner**.
- Kommunar og fylkeskommunar må framleis omstille seg for å unngå at utgiftene blir større enn inntektene, og har ansvar for å bruke pengane best mogleg.
- Auka overføringar i inneverande år vil i liten grad bidra til auka økonomisk aktivitet i år, men bidrar til at sektoren i mindre grad må tære på oppsparte middel. Det gjer sektoren betre i stand til å tilpasse seg endringane over noko tid.



# Tidslinje 2

- Økning på 13,6 millioner kroner dekker kun delvis samlet skattenedgang (skatt og inntektsutjevning) på 16,4 millioner kroner i 2024
- Samlet reduksjon i frie inntekter på 2,8 millioner kroner i 2024

## Prognose frie inntekter: publisert 31.07.2024

MELHUS	Inngang!A1	2024
<b>MELHUS</b>		<b>5028</b>
2025-prisnivå for årene 2025-2028		<b>PROGNOSE</b>
<b>1000 kr</b>		<b>2024</b>
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		520 116
Utgiftsutjevningen		28 882
Overgangsordning - INGAR		-1 273
Saker særskilt ford (inkl. trekk konsesjonskraft, per grunnskole, helsestasjon skolehelse, barnevernsreform)		14 578
Ordinært skjønn		2 410
Stortinget saldering budsjett 2024		3 030
RNB 2018 - 2024 (utenom koronapandemi) m.v.		-587
<b>Sum rammetilskud uten inntektsutj og ekstra skjønn statsforvalter (se linje 47 og 50 nedenfor)</b>		<b>567 156</b>

Netto inntektsutjevning	117 135
<b>Sum rammetilskudd før ekstra skjønn fra statsforvalteren</b>	<b>684 291</b>
Rammetilskudd - endring i %	6,9
<b>Skatt på formue og inntekt</b>	<b>538 706</b>
Skatteinntekter - endring i %	5,1
<b>Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fra statsforvalteren</b>	<b>1 223 000</b>

## Prognose frie inntekter: publisert 04.11.2024

MELHUS	Inngang!A1	2024
<b>MELHUS</b>		<b>5028</b>
2025-prisnivå for årene 2025-2028		<b>PROGNOSE</b>
<b>1000 kr</b>		<b>2024</b>
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)		520 116
Utgiftsutjevningen		28 882
Overgangsordning - INGAR		-1 273
Saker særskilt ford (inkl. trekk konsesjonskraft, per grunnskole, helsestasjon skolehelse, barnevernsreform,		14 578
Ordinært skjønn		2 410
Stortinget saldering budsjett 2024		3 030
<b>Tilleggsnummer til statsbudsjettet (2025 og 2022), og nysaldering 2024</b>		<b>13 596</b>
RNB 2018 - 2024 (utenom koronapandemi) m.v.		-587
<b>Sum rammetilskud uten inntektsutj og ekstra skjønn statsforvalter (se linje 47 og 50 nedenfor)</b>		<b>580 752</b>

Netto inntektsutjevning	114 252
<b>Sum rammetilskudd før ekstra skjønn fra statsforvalteren</b>	<b>695 004</b>
Rammetilskudd - endring i %	8,5
<b>Skatt på formue og inntekt</b>	<b>525 224</b>
Skatteinntekter - endring i %	2,5
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-
<b>Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fra statsforvalteren</b>	<b>1 220 200</b>

Backup

# Økonomisk status per aug 2024

## -Oppvekst og kultur

Melhus kommune / 12 Oppvekst og kultur / Økonomistatus drift

Frist delrapport: 26.09.2024

/ Kommentar og prognose

Delrapport er:  Ferdig








Visning:

[Veiledningstekst](#)

[Kolonneoppsett](#)

[Utvid til prognosenivå](#)

[Lukk alle nivåer](#)

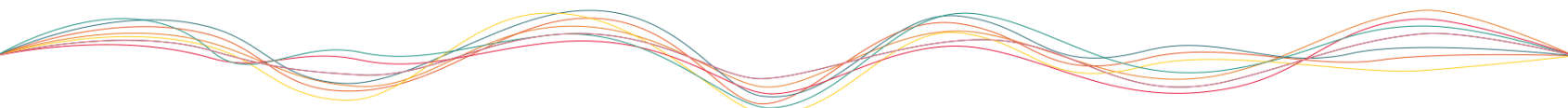
 Per enhet 	 Regnskap hiå.	 Oppr. budsjett	 Revidert budsjett	 Ny prognose	 Avvik prognose i kr
▶ 1200 Oppvekst og kultur administrasjon	60 563 855	87 921 817	87 675 901	97 807 952	-10 132 051
▶ 1201 Brekkåsen skole	13 548 167	19 607 181	20 969 482	20 969 482	0
▶ 1202 Gimse skole	23 557 197	35 050 736	37 089 767	36 628 914	460 853
▶ 1203 Høyeggen skole	18 615 016	29 752 460	31 177 678	31 177 677	1
▶ 1204 Rosmælen skole og barnehage	21 284 561	32 812 706	34 338 497	34 189 754	148 743
▶ 1205 Flå skole og barnehage	18 440 556	26 299 959	27 639 829	28 068 028	-428 199



# Økonomisk status per aug 2024

## -Oppvekst og kultur

▶ 1206 Lundamo skole og barnehage	21 409 804	31 177 199	31 533 406	31 942 210	-408 804
▶ 1207 Hovin skole og barnehage	19 310 772	26 393 377	28 051 529	29 337 820	-1 286 291
▶ 1208 Gåsbakken skole og barnehage	8 662 591	13 418 245	13 573 775	13 573 775	0
▶ 1209 Eid skole og barnehage	15 796 148	25 304 076	26 304 361	26 296 511	7 850
▶ 1210 Gimse ungdomsskole	22 735 624	35 499 971	37 179 206	37 179 206	0
▶ 1211 Lundamo ungdomsskole	13 423 783	21 709 738	22 649 096	22 649 096	0
▶ 1212 Nedre Melhus barnehager	36 610 987	53 526 667	55 585 895	55 585 897	-2
▶ 1213 Kultur og fritid	23 971 079	27 195 090	27 904 967	28 698 645	-793 678
<b>Nettoresultat</b>	<b>317 930 141</b>	<b>465 669 222</b>	<b>481 673 390</b>	<b>494 104 968</b>	<b>-12 431 578</b>

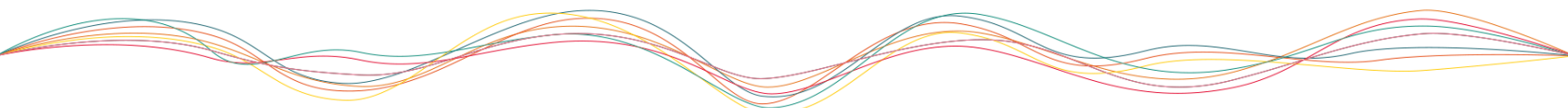


# Økonomisk status per aug 2024

## *-Oppvekst og kultur*

### Skys:

- Det er regnskapsført 10,7 millioner pr august. Prognosen viser 17 millioner for året 2024. Da er det hensyntatt at 2,2 millioner av dette er skoleskys knyttet til flyktninger og vår mottaksskole.
- Utgiftene til særlig farlig og vanskelig skolevei ser ut til å ha økt med 4 millioner fra 2023 til 2024. Dette skyldes blant annet stor prisøkning. Prisene indeksreguleres kvartalsvis. AtB forklarer dette med at prisveksten i samfunnet betyr at kontraktene hyppigere blir justert. I tillegg har AtB rett på bompenger på de turene de passerer bom.
- Høyeggen har 69 elever som tilhører Gimse skolekrets. 23 av elevene har i dag kommunalt vedtak på grunn av farlig og vanskelig skolevei, men som hadde hatt avstandsskys om det hadde gått på Gimse barneskole. Det betyr at Melhus kommune må dekke skyskostnadene når de har fått skoleplass på Høyeggen. Når en elev ikke tilhører sin skolekrets tilfaller all kostnad på skys til kommunen.



# Økonomisk status per aug 2024

## *-Oppvekst og kultur*

### **Kjøp av tjenester fra andre kommuner (private barnehager):**

Vi har 21 barn i Melhus kommune som går i barnehager utenfor vår kommune. Regnskapet viser at vi har brukt 2,5 million så langt i 2024. Budsjettet er på 2,4 millioner for 2024. Prognosen for 2024 viser 4,8 millioner. I tillegg har vi store utgifter på spesialpedagogisk hjelp både til de private barnehagene i kommunen, men også de utenfor vår kommune.

### **Fritidskontakter:**

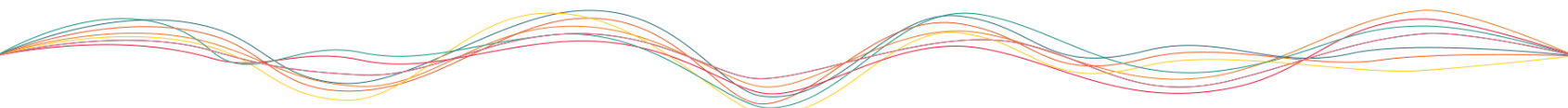
Det blir skrevet flere vedtak på fritidskontakter enn hva vi har budsjett til. Behovet for fritidskontakter er stort, og det har vært fokus på å få ned ventetida. Prognosen for 2024 viser et merforbruk på 665 000.

### **Kino:**

Vi har en mindreinntekt på kino.

### **Skoler og barnehager:**

Vi har tre enheter som rapporterer om et merforbruk i 2024. Dette skyldes økt bemanning rundt elever med store og sammensatte vansker.



# Økonomisk status per aug 2024

## -helse og velferd

Melhus kommune / 13 Helse og velferd / Økonomistatus drift  
/ Kommentar og prognose

Frist delrapport: 01.10.2024

Delrapport er:  Ferdig

Visning:

[Veiledningstekst](#)

[Kolonneoppsett](#)

[Utvid til prognosenivå](#)

[Lukk alle nivåer](#)

<span>i</span> Per enhet	<span>i</span> Regnskap hiå.	<span>i</span> Oppr. budsjett	<span>i</span> Revidert budsjett	<span>i</span> Ny prognose	<span>i</span> Avvik prognose i kr
▶ 1300 Helse og velferd administrasjon	21 942 297	30 170 165	26 045 821	29 026 416	-2 980 595
▶ 1301 Arbeid og helse	70 384 166	77 879 000	80 319 413	85 478 894	-5 159 481
▶ 1302 Bo og aktivitet	76 567 708	46 212 000	49 033 739	54 642 586	-5 608 847
▶ 1303 Familie, forebygging og mestring	77 043 020	97 525 900	99 559 024	100 763 369	-1 204 345
▶ 1304 Hjemmetjeneste	88 611 812	108 109 800	113 323 407	120 753 666	-7 430 259
▶ 1305 Institusjonstjeneste	75 409 598	94 488 800	98 453 470	103 466 585	-5 013 115
▶ 1306 Flyktingetjeneste og voksenopplæring	-7 548 609	7 016 000	7 488 904	4 484 431	3 004 473
<b>Nettoresultat</b>	<b>402 409 993</b>	<b>461 401 665</b>	<b>474 223 778</b>	<b>498 615 948</b>	<b>-24 392 170</b>

# Økonomisk status per aug 2024

## *-helse og velferd*

### 130000 Helse og velferd administrasjon

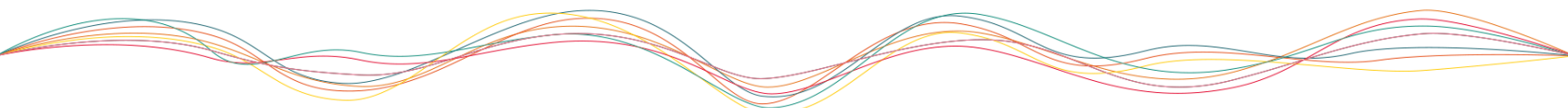
- Forventet merforbruk i denne delen av sektoren er på 2 980 595 kroner. Dette skyldes i all hovedsak at administrasjonen påføres betydelige kostnader når utskrivningsklare pasienter ikke kan overføres fra St. Olavs hospital innenfor de fastsatte tidsfristene. Dette har hittil i år, per 2. tertial, kostet nesten 6 millioner kroner, og det er forventet at beløpet vil øke ytterligere. I tillegg påløper det ekstra utgifter knyttet til anskaffelse av nødvendige dataprogrammer og lisenser for å støtte driften.

### 1301 Arbeid og helse

Enheten forventer et totalt merforbruk på kr. 5 159 481.

NAV står for kr. 5 196 345 av dette merforbruket:

- Merforbruket på sosialhjelp er på kr. 6 096 345. Utgiftene er ikke bare knyttet til økonomisk støtte til flyktninger, men i økende grad til familier som sliter med å få endene til å møtes i en tid preget av økte levekostnader.
- Kvalifiseringsprogrammet har et mindreforbruk på kr. 2 832 176



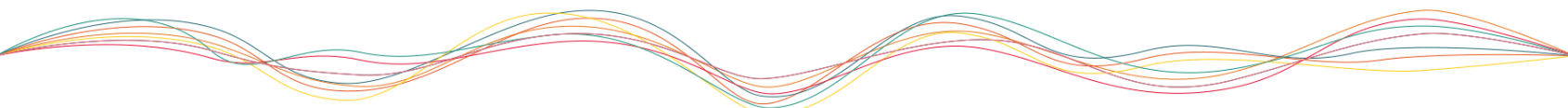
# Økonomisk status per aug 2024

## *-helse og velferd*

### 1301 Arbeid og helse

Legetjenester har et merforbruk på kr. 1,8 mill.

- Merforbruk på stillinger er kr. 738 000 Dette er relatert til økte kostnader til lege på institusjon og helsestasjon samt sykepleieteamstillinger.
- Vi forventer et merforbruk på kr. 530 000 for vaksinerings av Covid og kikhoste.
- Drift av Korsvegen legekantor har merforbruk på kr. 110 000 grunnet IT-utfordringer.
- Obligatoriske lisenser til Norsk helsenet har en høyere kostnad på kr. 143 000
- Økt praksiskompensasjon til fastleger utgjør kr. 108 000



# Økonomisk status per aug 2024

## -helse og velferd

### 1302 Bo og aktivitet

Enheten forventer et totalt merforbruk på kr. 5 608 847. De viktigste årsakene til merforbruket er:

- *Lenavegen bofellesskap*: Merforbruk på kr. 1 325 099 grunnet flere brukere etter nedleggelse av Lensmannsgården. Ansatt overført fra annen avdeling uten økt lønnsramme.
- *Martin Tranmæls veg bofellesskap*: Merforbruk på kr. 496 361 som følge av ny ressurskrevende beboer, hvilket krevde flere årsverk. Leder i 100 % stilling med lønnsramme for kun 50 %.
- *Moesgrinda bofellesskap*: Merforbruk på kr. 2 817 986. To ledige leiligheter, tidligere brukt av ressurskrevende bruker, benyttes nå til avlastningsopphold for eldre, et tilbud som ikke genererer inntekter. Høyt sykefravær, endrede behov hos beboere og vikarbruk har ført til økt overtidsbruk.
- *Sørtun bofellesskap*: Merforbruk på kr. 198 507. Innleie ved fravær fører til økt overtid og vikarutgifter. Feriebudsjettet er for lavt.
- *Rådhusveien bofellesskap*: Merforbruk på kr. 1 076 932 på grunn av høyt sykefravær som må dekkes for å sikre forsvarlig drift. Lærling i 80 % stilling og ung i jobb er ikke inkludert i budsjettet.

# Økonomisk status per aug 2024

## *-helse og velferd*

### 1303 Familie, forebygging og mestring

FAFOM forventer et merforbruk på kr. 1 204 345.

Dette forklares ved:

- *Anskaffelse av Digital BTI-veileder*: Årlige kostnader på kr. 244 768.
- *Barneverntjenesten*: Hasteplassing av ungdom på institusjon i august, anslått kostnad kr. 950 000 ut året.
- *BPA (brukerstyrt personlig assistanse)*: Forventet merforbruk på kr. 2 525 701,- grunnet to nye vedtak med heldøgnsomsorg til ca. kr. 9 000 000,- totalt, samt ett mindre vedtak.





# Økonomisk status per aug 2024

## *-helse og velferd*

### 1304 Hjemmetjeneste

Hjemmetjenesten har utfordringer med lønnskostnader, spesielt knyttet til avlastningstjenester, samt økte driftsutgifter og redusert inntekt fra flere kilder. En stor andel av dette er engangskostnader i forbindelse med etableringen av det nye avlastningstilbudet for eldre på Horg, som ikke vil komme tilbake i årene framover. Totalt forventes et merforbruk på kr. 7 430 259.

Hovedårsaken er:

- Et merforbruk for lønnskostnader på kr. 5 564 471:
  - Fastlønn: Merforbruk på kr. 862 577
  - Høytidstillegg og T-trinn: Merforbruk på kr. 1 643 396
  - Overtid: Merforbruk på kr. 1 215 066
  - Ferievikarar: Merforbruk på kr. 1 843 432
- Et merforbruk for driftskostnader på kr. 2 583 009 grunnet engangsutgifter til ventilasjon, varslingsanlegg, solskjerming og biler.
- Redusert inntekt fra betaling for trygghetsalarmer, samt halvering av inntektene til aktivitetstilbudet.
- Utgiftene til vikarbyrå for hjemmetjenestene har gått betydelig ned i år, og beløper seg nå til kr. 1 298 854. At det fortsatt ble brukt vikarbyrå skyldes hovedsakelig innleieavtaler som ble inngått i fjor og som ikke kunne avsluttes før inneværende år.

# Økonomisk status per aug 2024

## *-helse og velferd*

### 1305 Institusjonstjeneste

Institusjonstjenesten står overfor betydelige utfordringer, hovedsakelig på grunn av høye lønns- og driftskostnader, uforutsigbare inntekter og underfinansierte tjenesteutvidelser. Situasjonen krever stram økonomistyring og fokus på å finne bærekraftige løsninger for å redusere merforbruket i fremtiden.

Enheten forventer et merforbruk på ca. 13,5 millioner kroner ved utgangen av 2024.

Hovedårsaker til merforbruk:

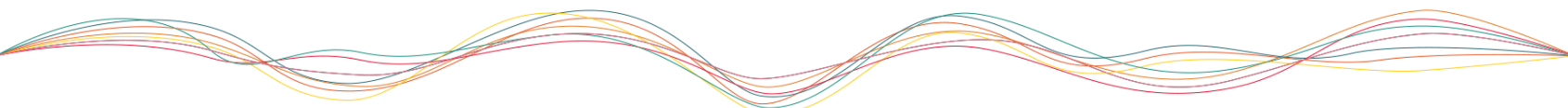
- *Lønnsutgifter:* På grunn av økende utfordringer med komplekse atferdsproblemer og behov for mer avansert behandling, er det vurdert at det er nødvendig med flere ansatte enn det pleiefaktoren tilsier. Dette har ført til ansettelse av flere medarbeidere enn det som er budsjettet for. I tillegg har dette medført økte utgifter til kurs og opplæring for å sikre at de ansatte har den nødvendige kompetansen for å håndtere de komplekse behovene.

# Økonomisk status per aug 2024

## -helse og velferd

### 1305 Institusjonstjeneste

- *Drift av to ekstra sykehjemsplasser:* For å kunne ta imot flere utskrivningsklare pasienter uten å måtte benytte dobbeltrom, har institusjonstjenesten opprettholdt driften av to ekstra langtidsplasser gjennom hele året, uten at det har vært en tilsvarende økning i budsjettet.
- *Økte driftskostnader:* Uforutsette utgifter knyttet til nødvendige reparasjoner og erstatninger av utstyr, som defekte vaskemaskiner, dusjstoler og takheiser.
- *Usikkerhet rundt inntekter:* Forsinkelser i fakturering og usikkerhet rundt refusjoner og brukerbetalingar bidrar til uforutsigbarhet i inntektene.
- *Vikarkostnader og overtid:* Institusjonstjenesten har redusert vikarbyråkostnader til kr. 200 000 i 2024, mot 4 mill. i 2023. Likevel har det vært betydelige kostnader knyttet til ekstrahjelp og ferievikarer.
  - Bruk av ferievikarer har en prognose på 6,6 mill. i 2024 (mot 4,4 mill. i 2023).
  - Det forventes lavere kostnader for andre vikarer (kr. 231 000 i 2024 mot 1,15 mill. i 2023).
  - Overtid er redusert noe fra 3,3 mill. i 2023 til 3,1 mill. i 2024.
- Flytting av 16 sykehjemsplasser til Buen uten økning i bemanningen på kjøkkenet har ført til økt press på kjøkkentjenesten. Flyttingen har også ført til økt forbruk på matvarer på Buen, men samlet sett har kjøkkentjenesten redusert matvarekostnad fra 9,5 mill. i 2023 til anslått 8,2 mill. i 2024.

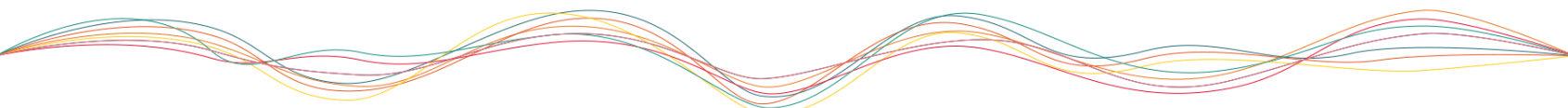


# Økonomisk status per aug 2024

## *-helse og velferd*

### 1306 Flyktningetjeneste og voksenopplæring

- Da budsjettet ble lagt i september 2023, ble det basert på en forventning om å motta kr. 72 830 000 i integreringstilskudd for 2024. Dette førte til en budsjettering med en avsetning på 8 millioner til disposisjonsfond. Basert på siste beregning fra IMDis tilskuddsportal, er integreringstilskuddet nå justert til 69 071 932 kr. Samtidig forventes utbetalingene av introstønad i 2024 å bli 2 500 000 kr høyere enn opprinnelig anslått i 1. tertial.
- Prognosen for 2. tertial viser dermed at det kan være mulig å sette av 4,3 millioner til disposisjonsfond i 2024. Voksenopplæringen ligger foreløpig an til å gå i balanse.




# Økonomisk status per aug 2024

## -Plan og utvikling

### Melhus kommune / 14 Plan og utvikling / Økonomistatus drift / Kommentar og prognose

Frist delrapport: 26.09.2024

Delrapport er:  arbeid


Visning :

 Veiledningstekst

 Kolonneoppsett

 Utvid til prognosenivå

 Lukk alle nivåer

 Per enhet 	 Regnskap hiå.	 Oppr. budsjett	 Revidert budsjett	 Ny prognose	 Avvik prognose i kr
▶ 1400 Plan og utvikling administrasjon	1 035 916	1 608 674	1 678 464	1 648 232	30 232
▶ 1401 Arealforvaltning	7 201 597	8 604 687	9 128 778	9 698 663	-569 885
▶ 1402 Bygg og eiendom	47 800 876	70 336 855	72 200 313	72 692 575	-492 262
▶ 1403 Plan	5 217 372	8 658 324	8 882 071	8 535 686	346 385
▶ 1404 Teknisk drift	-8 456 576	16 123 000	16 845 019	16 159 489	685 530
<b>Nettoresultat</b>	<b>52 799 185</b>	<b>105 331 540</b>	<b>108 734 645</b>	<b>108 734 645</b>	<b>0</b>

# Helseplattformen

*-Ryddet i skille mellom drift og investering derfor budsjettregulering*

Aktør

Melhus

			Investeringsrelaterte engangskostnader (netto merkostnader)	Årlig økte driftskostnader (netto merkostnader)
Tjenestekostnad fra Helseplattformen AS	76 %	kr	31 465 795	kr 2 719 537
Lokale kostnader	15 %	kr	6 264 884	-kr 565 480
Forventet tillegg lokale kostnader	2 %	kr	626 488	
<b>Total forventet kostnad</b>		<b>kr</b>	<b>38 357 168</b>	<b>kr 2 154 057</b>
Usikkerhetsavsetning	7 %	kr	2 822 829	kr 139 474
<b>Totalt</b>	<b>100 %</b>	<b>kr</b>	<b>41 179 997</b>	<b>kr 2 293 531</b>

## Kostnad per innbygger - til sammenligning med TK

Engangskostnader per år gitt avskrivningstid	kr	2 745 333
Totalt årlig driftskostnad (eksklusive bortfallskostnader - dvs. ikke bare økning i driftskostnader)	kr	2 993 531
<b>Totale årlige kostnader</b>	kr	<b>5 738 864</b>

Anslag bortfallskostnader	kr	700 000
<b>Årlig kostnad uten bortfallskostnader</b>	kr	<b>5 038 864</b>

## Kostnadsmodell utarbeidet av Helseplattformen AS:

- Det er avsatt 5,0 millioner årlig i driftsregnskapet som skal dekke engangskostnader og løpende driftskostnader, denne endringen påvirker ikke drift
- Planen er å finansiere med ubrukte lånemidler – dvs lån som er tatt opp tidligere men ikke benyttet.