

---

Saksbehandler: Anne Hjelmsstadstuen Jorde  
Arkivsaksnr.: 19/1997

---

Arkiv:

## **ØKONOMIRAPPORTERING PER 3. KVARTAL 2019**

### **Vedlegg:**

1. Økonomirapport 3. kvartal 2019
2. Skjema for oppfølging av investeringsprosjekter

### **Andre saksdokumenter (ikke vedlagt):**

Årsbudsjett 2019

### **Sammendrag:**

Kommunedirektøren legger fram årsprognose etter tredje kvartal for kommunestyret. Driftsprognose 2019 er samlet sett positiv for Øyer kommune, med betydelige merinntekter fra skatt. Samtidig meldes det om økonomiske utfordringer innenfor flere av tjenesteområdene. Kommunedirektøren tilrår at kommunestyret tar økonomirapporteringen til etterretning og ber om at det foretas budsjettjusteringer som omtalt i rapporten.

### **Saksutredning:**

Saken inneholder kommunedirektørens økonomirapportering etter tredje kvartal. Det rapporteres på økonomisk drift, investeringer og finans. Rapporten inneholder statusbeskrivelser av Øyer kommunes økonomiske situasjon per 30. september 2019 og vurdering av prognoser for året.

Samlet økonomisk driftsprognose etter tredje kvartal er positiv. Det meldes om utfordringer som vil medføre merforbruk på årsbasis fra sentraladministrasjon, fellesutgifter barnehage, barneskolene, helse og familie, Øyer helsehus, hjemmetjenesten og miljøtjenester og bofellesskap. Fellesutgifter, barnehagene, kultur og fellestjenester og veg, vann og avløp (kommunale veger) har prognose balanse, mens fellesutgifter skole, Øyer ungdomsskole, bolig og eiendom og plan og utvikling har prognose mindreforbruk.

På inntektssida er det prognose merinntekter fra skatt, eiendomsskatt, konsesjonskraft, renter og utbytte, mens det er merutgifter knytta til årets minimumsavdrag.

Rapportering på investeringer viser status og årsprognose for pågående prosjekter. De løpende prosjektene er innenfor vedtatte bevilgninger, med unntak av klargjøring av ny avdeling i Øyer helsehus. Dette er nærmere omtalt i rapporten.

Finansrapporten med rådmannens vurderinger av kommunens situasjon knyttet til ledig likviditet og gjeldsportefølje inngår i kvartalsrapporteringen.

### **Vurdering:**

Det vises til vedlagt økonomirapport for kommunaldirektørens vurderinger av de enkelte områder.

Kommunedirektøren skal tilrå budsjettjusteringer ved større avvik fra årsbudsjett. På bakgrunn av fremlagt rapportering foreslås budsjettjusteringer ved å øke frie disponible midler, hovedsakelig fra skatt, som tilføres driftsdelen i budsjettet.

#### Kommunedirektørens forslag til innstilling:

1. Kommunestyret tar økonomirapportering per 3. kvartal til etterretning.
2. Kommunestyret vedtar følgende budsjettjusteringer (tall i hele tusen kr):

Konto	Ansvar	Funksjon	Tiltak	Utgifts- reduksjon/ Innt.økning	Utgiftsøkning /Inntekts- reduksjon
<b>11702</b> Skoleskyss	<b>2200</b> Fellesutgifter skole	<b>2231</b> Skoleskyss	Besparelser skoleskyss	-200	
<b>13700</b> Kjøp fra andre	<b>2300</b> Fellesutgifter barnehage	<b>2117</b> Spes.ped- tiltak	Styrkingstiltak barnehage		900
<b>10101</b> Fastlønn lærere	<b>3400</b> Aurvoll skole	<b>2027</b> Spes.ped- tiltak	Styrket ramme elevutfordringer		400
<b>10101</b> Lønn lærere	<b>3500</b> Solvang skole	<b>2027</b> Spes.ped- tiltak	Styrket ramme elevutfordringer		1 200
<b>13700</b> Kjøp fra andre	<b>4200</b> Helse og familie	<b>2511</b> Barnevern	Styrket ramme barnevernstiltak		1 000
<b>17000</b> Refusjon fra staten	<b>4200</b> Helse og familie	<b>2547</b> Funksjons- hemmede	Styrket ramme inntektstap ressurskrevende		1 500
<b>10100</b> Fastlønn	<b>4400</b> Stabstj. Helse og omsorg	<b>2531</b> Pleie, omsorg, hjelp	Styrket ramme lønnsmidler		750
<b>10100</b> Fastlønn	<b>4410</b> Øyer helsehus	<b>2531</b> Pleie, omsorg, hjelp	Styrket ramme 1:1-tiltak		2 600
<b>10100</b> Fastlønn	<b>4420</b> Hjemme- tjenester	<b>2541</b> Pleie, omsorg, hjelp hjemme- boende	Styrket ramme lønnsmidler		1 200
<b>10100</b> Fastlønn	<b>4430</b> Miljøtjenester og bofelles- skap	<b>2343</b> Aktivering PU	Styrket ramme lønnsmidler		400
<b>19991</b> Mot- post avskrivn. kalkulatoriske renter	<b>9100</b> Investeringer	<b>8601</b> Motpost avskrivninger	Svikt kalkulator- iske renter og avskrivninger	1 000	

<b>18700</b> Skatt på inntekt og formue	<b>9000</b> Skatt, ramme og finans	<b>8001</b> Skatt på inntekt og formue	Økt skatteinngang	-10 000	
<b>18750</b> Eien- domsskatt boliger og fri.	<b>9000</b> Skatt, ramme og finans	<b>8001</b> Skatt på inntekt og formue	Økt eiendomsskatt	-250	
<b>19000</b> Rente- inntekter	<b>9000</b> Skatt, ramme og finans	<b>8701</b> Renter og utbytte	Økte renteinntekter	-500	
<b>15001</b> Renter på egne lån	<b>9000</b> Skatt, ramme og finans	<b>8701</b> Renter og utbytte	Reduserte renteutgifter	-500	
<b>15100</b> Avdragsutgifter egne lån	<b>9000</b> Skatt, ramme og finans	<b>8702</b> Lån	Økt minimums- avdrag		500
				-10 450	10 450

Ådne Bakke  
Kommunedirektør

Anne Hjelmsstadstuen Jorde