



Øyer
kommune
Lev i Øyer!

Årsregnskap 2019

Avlagt 19. februar 2020

Regnskap 2019 – Totalt

- Årsregnskap avlagt i balanse.
- Det er foretatt strykninger på 6,3 mill kr
 - 1 mill kr overføring fra drift til investering
 - 5,3 mill kr avsetning til disposisjonsfond
- Tjenesteenhetenes merforbruk: 9,4 mill kr
- Mindreforbruk/merinntekter:
 - Renter (utgifter og inntekter)
 - Pensjon (årets premieavvik)



Netto driftsresultat 2019 (2018)

- Netto driftsresultat: 3,5 mill kr (16,3 mill kr)
- Dette er 0,7 % (3,2 %) av sum driftsinntekter
- Korrigert for premieavvik er netto driftsresultat negativt -0,6 % (2,2 %)
- Opplandsgjennomsnitt: 0,7 % (1,1 %), landet: 1,7 % (2,1 %)

Nøkkeltall

- Disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter:
9,4 % (6,3 %)
- Lånegjeld i % av brutto driftsinntekter: 107,9 %
(119,8 %)

**Total lånegjeld*



Økonomiske handlingsregler

Handlingsregel 1: 1,75 % netto driftsresultat

Mål 2019: budsjettert med 2,26 % avsetning til disposisjonsfond.

Måloppnåelse: Netto driftsresultat viser 0,7 %, korrigert for pensjon (premieavvik) er netto driftsresultat -0,6 %. Avsetning til disposisjonsfond i % av inntekter er 2,8 %.

Handlingsregel 2: Disposisjonsfond 10 % av driftsinntekter

Mål 2019: budsjettert med 42,5 mill kr i disposisjonsfond ved utgangen av 2019, tilsvarende 8,5 %.

Måloppnåelse: Disposisjonsfondet er på 50,0 mill kr per 31.12.2019, dette tilsvarer 9,4 % av brutto driftsinntekter.

Økonomiske handlingsregler

Handlingsregel 3: Korrigert gjeld < 80 % av driftsinntekter

Mål 2019: Korrigert gjeld er budsjettert til 401,7 mill kr ved utgangen av 2019, tilsvarende 80,2 % av driftsinntekter.

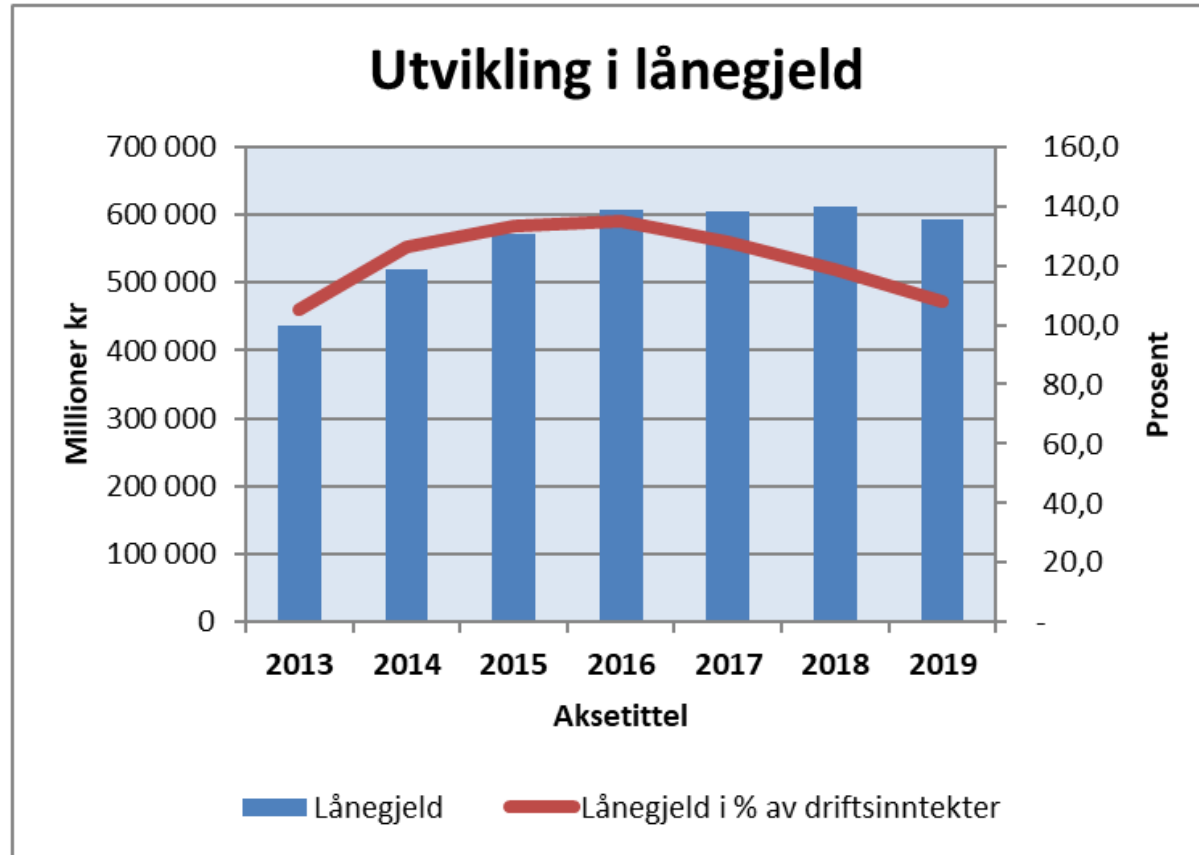
Måloppnåelse: 31.12.2019 er Øyer kommunes korrigerede gjeld 375,3 mill kr, dette tilsvarer 71,0 % av driftsutgifter og er innenfor målsettingen i 2019.

Handlingsregel 4: Nye låneopptak < 75 % av årlige avdrag (korrigert gjeld)

Mål 2019: nye låneopptak budsjettert med 11,2 mill kr, mens 75 % avdrag er beregnet til 13,6 mill kr.

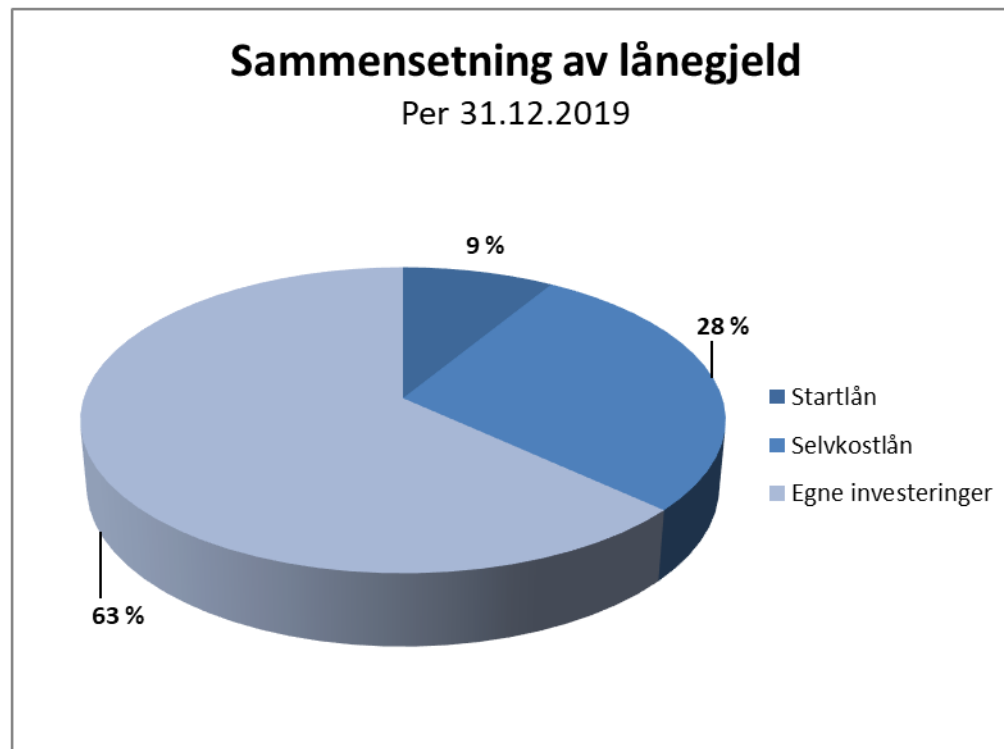
Måloppnåelse: Det er ikke foretatt låneopptak i 2019 utover startlån. Dette som følge av utsatt framdrift i investeringsprosjekter.

Lånegjeld



Kommentarer til lånegjeld

- Andel lån med fastrente: 53,5 %
- Gjennomsnittlig rente: 2,4 %





Investeringer 2019

- Brutto investering i anleggsmidler: 52,0 mill
- Bruk av lånemidler: 30,0 mill (Inkl. startlån)

De største prosjektene:

- ✓ *Tretten brannstasjon*
- ✓ *IKT-prosjekter*
- ✓ *Gatelys og asfaltering*
- ✓ *VA-prosjekter*
- ✓ *Oppgraderinger kommunale bygg*
- ✓ *Trodal*

Regnskap 2019 Tjenesteenheter



Regnskap 2019 Tjenesteenheter

Tjenesteenhet	Regnskap 2019	Opprinnelig budsjett 2019	Justert budsjett 2019	Regnskap 2018	Prognose 3. kvartal	Avvik 2019	Avvik i %
Sentraladministrasjon	11 826	10 656	11 117	18 440	-400	-709	-6,4 %
Fellesenhet Skatt og innfordring	0	0	0	0	0	0	0,0 %
Interkommunalt samarbeid	16 754	17 570	17 570	0	0	816	4,6 %
Fellesutgifter	4 088	11 287	5 562	5 650	0	1 474	26,5 %
Fellesutgifter grunnskole	3 537	3 725	3 541		30	4	0,1 %
Fellesutgifter barnehage	20 475	21 939	20 079	21 981	-70	-396	-2,0 %
Mosjordet barnehage	7 231	6 232	7 577	6 717	0	346	4,6 %
Vidarheim barnehage	13 643	10 707	14 412	11 299	0	769	5,3 %
Aurvoll skole	13 173	10 678	11 461	11 867	-100	-1 712	-14,9 %
Solvang skole	22 815	20 459	21 948	21 641	-100	-867	-4,0 %
Øyer ungdomsskole	19 269	19 508	20 069	18 450	800	800	4,0 %
Helse og familie	64 745	55 305	62 821	57 664	-500	-1 924	-3,1 %
Stabstjenester helse og omsorg	6 018	3 549	4 421	20 334	-250	-1 597	-36,1 %
Øyer helsehus	41 834	35 758	39 116	35 311	0	-2 718	-6,9 %
Hjemmetjenester	24 102	21 706	23 258	21 207	-250	-844	-3,6 %
Miljøtjenester og bofellesskap	33 193	30 595	31 452	23 916	-50	-1 741	-5,5 %
Kultur og fellesfunksjoner	15 232	15 004	15 465	10 096	0	233	1,5 %
Tekniske tjenester	29 572	27 391	28 275	33 257	1 600	-1 297	-4,6 %
	347 507	322 069	338 144	317 830	710	-9 363	-2,8 %