



Øyer
kommune

Lev i Øyer !

Økonomiplan 2020-2023

Årsbudsjett 2020

*KS-sak 156/19
12.desember 2019*

Innhold

INNLEDNING	5
SAMMENDRAG AV ØKONOMISKE NØKKELTALL	10
BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT § 5-4.....	10
FRIE INNTEKTER.....	12
FORDELING AV NETTO DRIFTSRAMMER I ØKONOMIPLANPERIODEN	12
HOVEDOVERSIKT DRIFT	13
BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERINGER § 5-5	14
Investeringstiltak i økonomiplanperioden	16
FINANSIERING AV INVESTERINGER	20
EIENDOMSSKATT	21
NÆRINGSFOND.....	21
STATUS	22
ØKONOMI.....	22
Oversikt over netto driftsresultat.....	22
Lånegjeld	22
Utvikling av lånegjeld	22
Regnskapsføring av pensjon.....	22
DEMOGRAFI.....	24
Helsetilstanden i befolkningen	25
LIKESTILLING.....	25
INTEGRERING.....	25
BEREDSKAP	25
PLANOPPGAVER I ØKONOMIPLANPERIODEN	26
ØKONOMISKE HANDLINGSREGLER	27
HANDLINGSREGEL 1: 1,75 % NETTO DRIFTSRESULTAT	27
HANDLINGSREGEL 2: DISPOSISJONSFOND 10 % AV DRIFTSINNTEKTER	27
HANDLINGSREGEL 3: KORRIGERT GJELD < 75 % AV DRIFTSINNTEKTER.....	28
HANDLINGSREGEL 4: NYE LÅNEOPPTAK > 75 % AV ÅRLIGE AVDRAG (KORRIGERT GJELD)	28
KONSEKVENSER AV ØKONOMIPLAN OG ÅRSBUDSJETT 2019.....	29
Innsparingstiltak og inntektsøkning	29
Kommentarer til innsparingstiltakene.....	29
TILTAK SOM ØKER DRIFTSUTGIFTENE	30
Kommentarer til tiltak som øker driftsutgifter.....	30
MÅL	32
HOVEDUTFORDRINGER I ØKONOMIPLANPERIODEN	32
Skape forståelse for at aktiviteten i tjenesteytingen er tilpasset budsjetttrammene	32
Netto driftsresultat – økt handlingsrom	32
Nye oppgaver, mindre penger – krav om innovasjon	33
Forbedre integreringsarbeidet av bosatte flyktninger.....	33
Boligpolitikk.....	33
Legge til rette for positiv samfunnsutvikling og øke folketallet.....	34
Legge til rette for frivillig innsats som supplement til det offentlige hjelpeapparatet	34
Gi tydelig og rett informasjon ut til kommunen sine innbyggere	35
Fokus på nærværarbeid	35
Rekruttere og beholde kompetanse	36
RESULTAT OG KVALITETSMÅL	37
MÅLEOMRÅDE.....	37
OVERORDNA STYRINGSKART FOR TJENESTEENHETENE	38
Barnehage – Felles for Mosjordet og Vidarheim.....	39
Aurvoll skole	39
Solvang skole	40

Øyer Ungdomsskole	40
Helse og familie	41
Øyer helsehus	41
Hjemmebaserte tjenester	42
Miljøtjenester og bofellesskap	42
Kultur og fellestjenester	43
Bolig og eiendom	43
Veg, vann og avløp	44
Plan og utvikling	44
HVORDAN NÅ MÅLENE?	45
GJENNOMFØRING AV BRUKER- OG MEDARBEIDERUNDERSØKELSER	45
RESSURSBRUK	46
PRIORITERING	46
Netto driftsutgifter fordelt på brukere i målgruppa.	46
DEKNINGSGRAD	47
PRODUKTIVITET	48
TALDELEN – MED EN DEL DETALJERINGER	49
BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT § 5-4	49
BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING § 5-5	51
HOVEDOVERSIKT DRIFT ØKONOMIPLAN 2020-2023	53
SENTRALADMINISTRASJON	54
FOLKEVALGTE	54
INTERKOMMUNALE TJENESTER	55
FELLESUTGIFTER	55
FELLESUTGIFTER GRUNNSKOLE	56
FELLESUTGIFTER BARNEHAGE	56
MOSJORDET BARNEHAGE	56
VIDARHEIM BARNEHAGE	57
AURVOLL SKOLE	57
SOLVANG SKOLE	58
ØYER UNGDOMSSKOLE	58
HELSE OG FAMILIE	59
ØYER HELSEHUS	59
HJEMMEBASERTE TJENESTER	60
MILJØTJENESTER OG BOFELLESSKAP	60
KULTUR OG FELLESTJENESTER	61
BOLIG OG EIENDOM	61
VEG, VANN OG AVLØP	62
PLAN OG UTVIKLING	62
FRIE INNTEKTER	63
FINANS	63
Rentekostnader	63
Finansinntekter/-disposisjoner	63
Låneavdrag	63
INVESTERINGER	64
FINANSIERING AV INVESTERINGER	65

INNLEDNING

Kommunestyret skal en gang i året vedta en rullering av økonomiplanen. Den skal omfatte minst de fire neste budsjettårene. Økonomiplanen skal omfatte hele kommunen sin virksomhet. Det er et krav at årsbudsjettet skal være i balanse. Den skal gi en realistisk oversikt over sannsynlige inntekter, forventede utgifter og prioriterte oppgaver i økonomiplanperioden. Kommunestyret skal innen årsskifte vedta et budsjett for kommende kalenderår. I tillegg til drift i egen regi, inkluderer Øyer kommune sitt budsjett og utgifter til drift som skjer i regi av andre. Dette gjelder interkommunalt samarbeid etter § 27 i kommuneloven og annen interkommunalt samarbeid.

Første året i økonomiplanen er årsbudsjett for 2020. Økonomiplanen blir revidert i tråd med de forutsetningene og vedtak som er gjort. Årene 2021–2023 blir justert i tråd med årsbudsjettet for 2020. Økonomiplanen er utarbeidet i faste 2019-kroner. Dette innebærer at inntekter og/eller utgifter som er faste i planperioden, for eksempel avdrag på lån, sannsynlig vil ha mindre verdi i 2022 enn i 2019.

I Øyer har vi valgt å behandle økonomiplanen og kommende års budsjett samtidig. Kommunen sin viktigste oppgave er å levere gode tjenester til sine innbyggere og legge til rette for bærekraftig aktivitet som gir vekst. Hvilke tjenester kommunen leverer blir bestemt i stor grad av nasjonale prioriteringer, men handler og om lokale politiske prioriteringer. Kommunen sin oppgave blir å dimensjonere tjenestetilbudet ut fra innbyggernes behov og ut fra kommunen sin til enhver tid økonomiske ramme.

Administrasjonen legger fram et økonomiplandokument etter malen vi utarbeidet i fjor. Vi har fått positive tilbakemeldinger på mer leservennlighet og en sterkere prioritering på relevant stoff. Styringskortene som ble lagt inn i fjor skal svares opp i årsmeldingen for 2019. De nye styringskortene for perioden 2020 – 2023 er i hovedtrekk like de fra i fjor og det er bevisst med tanke på å arbeide mer seriøst med målene over litt lengre tid.

Alle målsettingene våre har en forankring i Kommuneplanens samfunnsdel. Vi har lagt om litt på å ikke ta inn de store og lite konkrete målsettingene fra denne, men heller lage resultatmål. I 2020 vil vi gjennomføre en evaluering av de målene som er satt i planen. Dette er vanlig å gjøre etter 4 år.

Økonomiplanen er bygget opp rundt ny organisering, der budsjettene til hver tjenesteenhet kommer fram. Vi håper denne framstillingen er litt mer sammenlignbart i år i og med at vi ikke har sektororganiseringen som referanse. Det er noen mindre justeringer på organiseringen fra 2019 til 2020.

Kommuneøkonomien oppfattes generelt som stram. I fjor var Øyer en budsjettvinner (nr. 9 av alle kommuner i Norge), i år er vi på ca. 220. plass sammenlignet med hele landet. At vi ikke kommer bedre ut er sammensatt, men innbyggertilskuddet er noe redusert på grunn av 22 færre innbyggere i beregningsgrunnlaget pr. 01.07.2019. Når dette er sagt så har vi en bedre og mer bærekraftig økonomi enn på lenge. De områdene vi sliter mest med er ressurskrevende brukere og høy andel spesialundervisning i barnehage og grunnskole.

Retaksring av eiendomsskattegrunnlaget ga økte inntekter for Øyer kommune i 2019. Fra 2020 innføres en lovpålagt reduksjon av takstgrunnlaget på 30 %, dette utgjør 8 millioner kr for Øyer. Vi legg-

er opp til å ta inntektsreduksjonen over to år, ved å øke promillesatsen for boliger og fritidsboliger fra 3,5 til 4,5 i 2020. Fra 2021 vil maksimalsatsen for eiendomsskatt være 4 promille.

Fra 1.6.2020 mister vi skatteoppkreveren i Øyer. Dette betyr at vi mister ca. 10 fulle stillinger. Dette er sjølsagt beklagelig. Det medfører at et meget kompetent kompetansemiljø blir borte og Øyer kommune mister inntekt i form av tap på husleie.

Det er en marginal økning på de interkommunale tjenesteløsningene vi har totalt. I budsjettframstillingen er det lagt inn en økning på 200 000 kroner til LRV. Dette er fortrinnsvis lønn til tilsatt i Øyer kommune som er tiltenkt en rolle som regionalsjef. Lillehammer, Gausdal og Øyer jobber for tiden med en konkret stillingsbeskrivelse.

Vi har gjort noen grep i årets økonomiplan som det følger litt risiko med. For det første legger vi inn 1,8 millioner kroner i inntekter for langtidssjukefravær (refusjon sjukepengene). Over år ser vi at refusjonsinntektene er høyere enn utgifter til vikar. Dette henger sammen med at tjenesteenhetene er flinke til å dekke vikarbehov innenfor eksisterende bemanning. Unntaket her er helse- og omsorg som må hente inn vikarer for å dekke «hull» i turnusen. For ordens skyld vil vi i 2020 prøve oss med en form for vikarpool – det vil si å bruke vikarmidler til å tilsette fast personale for å dekke sjukefravær.

Vi går også til innkjøp/leasing av 5 nye biler. Vi har en veldig kostbar internttransport som vi mener kan organiseres og gjennomføres billigere. Dette vil det bli jobbet videre med i 2020.

Vi vil se på mulighetene for å ta tilbake voksenopplæringen og introduksjonsprogrammet. Vi mener at vi har kompetanse til dette og vi håper å løse utfordringer med lokalisering. Dette skjer fra nytt skoleår 2020.

Vi har lagt inn en økning på skatteinntektene på 2,33 % i forhold til 2019-nivå. Dette henger sammen med at de 4 siste årene har vi hatt en langt høyere skatteinntang enn det som er kalkulert i både statsbudsjettet og KS prognosemodell. Det avspeiler at vi har tro på at Norge fortsatt skal gå godt framover. Vi er avhengig av et godt nasjonalt resultat og ikke bare lokalt for å få beholde økt skatteinntang. Videre har vi tro på fortsatt lav arbeidsledighet og at næringslivet i Øyer har det gode resultatet.

Vi har videre lagt inn en del gevinstrealiseringer i økonomiplanperioden. Dette må vi ha mer fokus på, men jeg er glad for den jobben som er gjort internt i forkant av budsjettarbeidet.

Fra 2021 foreslår vi å sette av årlige budsjettmidler til en stipendordning for å knytte til oss personer under utdanning. Ordningene er først og fremst tenkt retta mot sjukepleierstudenter, men det kan også være aktuelt med andre yrkesgrupper som er utfordrende å rekruttere til.

På barnehageområdet har vi styrket budsjettet til de private barnehagene. Blant annet er overføringene til Granrudmoen barnehage økt på grunn av flere plasser (KS 55/2019). I tillegg er det en økning til Vidarheim barnehage som et resultat av helårseffekten av flere plasser.

Grunnskolen er styrket litt på to skoler på grunn av spesialundervisning. Vi har også redusert litt på en skole av samme grunn. I løpet av våren vil vi ha ferdig ny ressursmodell for grunnskolen. Hensikten med dette er å ha en tildeling som i større grad tar hensyn til klasser og antall elever i klassene. Ulempen er at det kan bli litt større variasjoner fra ett år til et annet mellom skolene, men dette må vi tåle med tanke på elevperspektivet vi er pålagt å ha.

Vi må også klargjøre forhold rundt tolærermodellen. Det er nødvendig med en definisjon og føringer for bruk av denne ressursen hvis den skal videreføres.

Det er også helt nødvendig med et «Prosjekt spesialundervisning». Grunnskolen i Øyer yter veldig gode tjenester og scorer høyt på nasjonal statistikk. Innen spesialundervisning har vi altfor høyt nivå med tanke på elever som mottar slik undervisning. Vi får nå en ny forskrift for spesialundervisning og der varsles det en langt strengere definisjon om hva spesialpedagogiske tiltak er og føringer for hvordan dette skal organiseres.

Øyer kommune vil om få år oppleve en sterk økning i innbyggere i alderen 70 år og oppover. Dette betyr et større press på tjenestetilbudet og økonomien i kommunen. Per dato har vi for stort press på hjemmebaserte tjenester og samtidig har vi for stort press på institusjonstjenester. Dette er en uheldig situasjon fordi gode og forebyggende tjenester innen de hjemmebaserte tjenestene skal demme opp for presset på institusjonstjenestene.

Den største økningen innen Helse og omsorg er helårsvirkningen av økningen på 8 plasser ved Øyer Helsehus.

Som tidligere nevnt så satser vi på egen intertransport og dette gir noe økning med leasingkostnader, men reduserer kostnadene med kjøp av transport.

På grunn av redusert antall flyktninger/innvandrere på introduksjonsprogram er det foretatt en reduksjon innen Helse og familie.

Per dato er det usikkerhet hvordan vi organiserer barnevernet framover. Det planlagte interkommunale barnevernet er foreløpig lagt på is på grunn av økonomiske hensyn. Det er likevel enighet om at vi tar opp igjen arbeidet i løpet av første halvår. På sikt er vi helt avhengig av å få til et mer robust barnevern.

Vi har valgt ta hånd om ressurskrevende brukere som vi tidligere kjøpte tjenester for. Vi håper dette kan gjøre at vi får større stabilitet rundt kostnadene framover. I første omgang er det ikke noen økonomisk fortjeneste med omleggingen.

Et annet usikkerhetsmoment er utskrivningsklare pasienter. Vi får større og større utfordringer med dette fordi sjukehusene skriver raskere ut pasienter. Det er nødvendig med klarere retningslinjer mellom spesialisthelsetjenestene og kommunene, også når det gjelder rus/psykiatri.

Andel Institusjonspasienter med demens vokser. Utfordringene for en liten kommune er utagerende demenspasienter. Dette krever langt høyere bemanningsnorm og det er dyre plasser å drive. Vi ser også at vi har en del ressurskrevende brukere som vi må kjøpe tjenester fra private aktører. Når jeg

nevner disse forholdene så er det fordi jeg ønsker å få utredet mulighetene for et interkommunalt samarbeid for slike pasientgrupper. Vi må rigge tjenestene som blir veldig kostbare fordi det gjelder få pasienter. Med flere kommuner med på laget vil dette medføre besparelser, bedre faglig miljø og vi blir forutsigbare på tjenestetilbudet.

Kultur og fellestjenester er styrket med helårsvirkning av ny arkivstilling. I tillegg ligger det inne en økning til diakonstilling. Dette utgjør 25% av hel stilling, ref. KS 58/2019. Det er videre lagt inn noen småsummer til tjenesteenheten – blant annet økt bidrag, kr 50 000, til IKA Opplandene (arkivtjeneste) og kr 40 000 til vedlikehold av Pilegrimsleden etter omlegging av finansieringsordningen. Det er stor og positiv aktivitet innen tjenesteenheten og vi har måtte sagt nei til flere, isolert sett, gode prosjekter på grunn av økonomien.

Det er mindre endringer innenfor de tekniske tjenestene. Plan og utvikling har sine utfordringer med tanke på noen tunge prosjekter. Dette gjelder blant annet E-6, kommunedelplan Øyer Sør og Klima- og miljøplan. Vi får inn ny person som planlegger før nyttår, men det er klart at med en person mindre bortimot ett år, har framdriften vært mindre enn normalt. Med så store planutfordringer er jeg redd for at vi må kjøpe konsulenttjenester. Dette er ikke ønskelig for det bidrar kun til å få oppgaver gjort – ikke til å styrke og videreutvikle kompetanse.

Vi har noe usikkerhet ennå med Trodalen. Vi har tilkjennegitt tidligere et stort investeringsbehov for å realisere trinn 2 og 3. Dette er det grunn til å tro at vi får avklart neste år. Vi jobber videre med å få private aktører til å bygge ut utleieenheter i kommunen. Per dato har vi samarbeid med to aktører, en i Skriua og forhåpentligvis en i Trodalen.

Til kommunale veger har vi lagt inn en økning på kr 400 00 på grunn av ny vegvedlikeholdsavtale.

Årsbudsjettet og økonomiplanen er bygget opp rundt en lojalitet overfor handlingsreglene som er vedtatt av kommunestyret. I fjor etablerte kommunen et disposisjonsfond til pensjon. Ut fra prognosene vil premieavviket vokse sterkt framover, og da er det viktig at midlene ikke legges i drift, men settes på et fond. Pensjonsetterslepet må vi uansett betale likevel. Fondet vil gi oss en reserve som gjør oss mer økonomisk bærekraftige.

Investeringsplanen for 2020-2023 er veldig nøysom. Vi ønsker å redusere lånegjelden vår og holde et edruelig nivå på nyinvesteringer, sjølsagt uten at dette går ut over helse og sikkerhet. Med en slik investeringsnivå i 2020 vil vi kanskje redusere gjelden slik at den kommer under 600 millioner kroner.

Det er lavere investeringsnivå innen eiendom og anlegg. Vi har hatt en kritisk gjennomgang av foreslåtte tiltak for å vurdere om det er vedlikehold (drift) eller investering. Nå ønsker vi å få utarbeidet en vedlikeholdsplan som vi bygger budsjettene rundt framover. Dette avspeiler også at vi har redusert økningen til vedlikehold i påvente av planen.

Innenfor investeringer på sjølkostområdet vann og avløp er det blant annet avløpshåndteringen som er et større tiltak som beskrives i økonomiplanen. Det er også ønskelig å flytte driftsstasjonen. Her har tjenesteleder sett på mulige bygg som kan være aktuelt å kjøpe. Det er imidlertid ikke tatt med i investeringsplanen fordi jeg vil ha en grundig vurdering og et lite forprosjekt som kan presenteres for politisk nivå før vi eventuelt innarbeider det.

Rente- og avdragsbelastning i planperioden øker er stort sett stabil. Vi vil imidlertid oppleve en nedgang, særlig de to siste årene av økonomiplanperioden. Usikkerheten her er sjølsagt renteutvikling-
KS-sak 156/19, av 12.12.2019

ene, men de aller fleste prognosene tilsier en liten nedgang i løpet av 2021. Budsjettrenten som er lagt til grunn i planperioden (for lån med flytende rente) er 2,5 % i 2020, 2,4 % i 2021 og 2,3 % i 2022 og 2023.

Kommunedirektøren opplever at vi har hatt en ryddig og god budsjettprosess. Vi har hatt våre utfordringer med sjukdom, men all heder til økonomisjefen for flott innsats. Vi startet med en utfordring på vel 20 millioner kroner, men en todagers samling på Nermo gjorde at vi retta fokus mot å tenke nytt og knuse tall i fred og ro. Budsjettforslaget er et godt utgangspunkt for fortsatt gode tjenester i Øyer kommune. Avslutningsvis vil jeg takke tjenestelederne for godt samarbeid, og ikke minst økonomiavdelingen og kommunalsjefene.

Øyer, november 2019

Ådne Bakke, kommunedirektør

SAMMENDRAG AV ØKONOMISKE NØKKELTALL

BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT § 5-4

Kommunestyret skal en gang i året vedta en rullerende økonomiplan, jamfør kommuneloven §14-3. Kommunestyret skal vedta årsbudsjett for det kommende kalenderår, jamfør kommuneloven § 14-4. Driftsbudsjettet skal omfatte løpende inntekter og innbetalinger i året, løpende inntekter og innbetalinger avsatt i tidligere budsjettperioder som planlegges anvendt i årsbudsjettet, og anvendelsen av disse midlene. Årsbudsjettet skal settes opp etter budsjettforskriftens § 5-4.

§ 5-4. Bevilgningsoversikt – drift			
Budsjett 2020			
Tall i 1000 kroner	Budsjett 2020	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Generelle driftsinntekter			
Rammetilskudd	-154 104	-151 198	-138 027
Inntekts- og formuesskatt	-157 996	-146 402	-149 337
Eiendomsskatt	-36 700	-38 000	-36 137
Andre generelle driftsinntekter	-13 846	-15 393	-22 587
Sum generelle driftsinntekter	-362 646	-350 993	-346 087
Netto driftsutgifter			
Sum bevilgninger drift, netto	324 067	308 969	302 732
Avskrivninger	42 000	0	38 692
Sum netto driftsutgifter	366 067	308 969	341 424
Brutto driftsresultat	3 421	-42 024	-4 663
Finansinntekter/Finansutgifter			
Renteinntekter	-1 985	-1 300	-2 267
Utbytter	-9 877	-9 747	-10 931
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0
Renteutgifter	15 345	15 250	12 479
Avdrag på lån	26 340	25 500	25 099
Netto finansutgifter	29 823	29 703	24 380
Motpost avskrivninger	-42 000	0	-38 692
Netto driftsresultat	-8 756	-12 321	-18 975
Disponering eller dekning av netto driftsresultat			
Overføring til investering	0	1 000	1 800
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	0		
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	8 756	11 321	14 163
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	-6 602
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	8 756	12 321	9 361
Fremført til inndecking i senere år (merforbruk).	0	0	-9 614

§ 5-4. Bevilgningsoversikt drift, Budsjett til fordeling pr. enhet

Tall i 1000 kroner	Budsjett 2020	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Fra Bevilgningsoversikt:			
Til fordeling drift	322 897	308 969	298 356
Netto driftsutgifter per tjenesteenhet			
Sentraladministrasjon	8 080	10 656	
Folkevalgte	4 128		18 440
Fellesenhet Skatt og innfordring	0	0	
Interkommunalt samarbeid	17 355	17 570	0
Fellesutgifter	11 006	11 287	5 650
Fellesutgifter grunnskole	3 811	3 725	
Fellesutgifter barnehage	23 533	21 939	
Mosjordet barnehage	6 391	6 232	
Sektor oppvekst	0	0	91 955
Vidarheim barnehage	13 240	10 707	
Aurvoll skole	11 430	10 678	
Solvang skole	21 451	20 459	
Øyer ungdomsskole	19 592	19 508	
Helse og familie	55 584	55 305	57 664
Stabstjenester helse og omsorg	0	3 549	
Øyer helsehus	42 469	35 758	100 769
Hjemmebaserte tjenester	22 112	21 706	
Miljøtjenester og bofellesskap	30 842	30 595	
Kultur og fellestjenester	15 981	15 004	10 096
Bygg og eiendom	22 753	21 657	
Veg, vann og avløp	2 875	2 425	33 257
Plan og utvikling	4 093	3 309	
Skatt og finans	0	0	-3 429
Investeringer	-12 660	-13 100	-11 670
Øyer kommune	324 067	308 969	302 732
Netto for alle områder	324 067	308 969	302 732

FRIE INNTEKTER

	2019	2020	2021	2022
Sum frie disponible inntekter	-350 993	-362 646	-358 988	-360 768

FORDELING AV NETTO DRIFTSRAMMER I ØKONOMIPLANPERIODEN

	2020	2021	2022	2023
Sentraladministrasjonen	8 080	8 765	8 765	8 765
Folkevalgte	4 128	4 278	4 128	4 278
Interkommunalt samarbeid	17 355	16 955	16 955	16 955
Fellesutgifter	11 006	10 956	10 286	10 286
Fellesutgifter grunnskole	3 811	3 611	3 411	3 211
Fellesutgifter barnehage	23 533	23 517	23 517	23 517
Mosjordet barnehage	6 391	6 391	6 391	6 391
Vidarheim barnehage	13 240	13 240	13 240	13 240
Aurvoll skole	11 430	11 180	10 630	10 580
Solvang skole	21 451	20 901	20 551	20 251
Øyer ungdomsskole	19 592	19 592	19 592	19 592
Helse og familie	55 584	55 184	55 184	55 184
Øyer helsehus	42 469	42 469	42 469	42 469
Hjemmebaserte tjenester	22 112	22 112	22 112	22 112
Miljøterapitjenester	30 842	30 842	30 842	30 842
Kultur og service	15 981	16 011	15 981	16 011
Eiendom og anlegg	22 753	22 750	22 750	22 750
Veg, vann og avløp	2 875	2 875	2 875	2 875
Plan og utvikling	4 093	3 923	2 823	2 823
Investeringer	-12 660	-13 560	-13 900	-14 300
SUM NETTO DRIFTSRAMME	324 067	321 993	318 603	317 833

HOVEDOVERSIKT DRIFT

Kommunestyret vedtok ved revisjon av Øyer kommunes økonomireglement 2018 at det gjennom hovedoversikt drift skal gis en oversikt over av alle inntekter og utgifter i driftsbudsjettet, med forventa brutto og netto driftsresultat. *Tabellen under er satt opp ut fra kommunedirektørens innstilling til budsjett og er foreløpig. Tallene vil først være fullstendige og bli oppdatert når all detaljbudsjettering er ferdigstilt.*

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift			
Budsjett 2020			
Tall i 1000 kroner	Budsjett 2020	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Driftsinntekter			
Rammetilskudd	-154 104	-151 198	-138 027
Inntekts- og formuesskatt	-157 996	-146 402	-149 337
Eiendomsskatt	-36 700	-38 000	-36 137
Andre skatteinntekter	-130	-130	-134
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-13 931	-15 478	-25 365
Overføringer og tilskudd fra andre	-43 739	-41 709	-73 418
Brukerbetalinger	-13 502	-13 502	-13 218
Salgs- og leieinntekter	-81 439	-81 089	-74 630
Sum driftsinntekter	-501 541	-487 508	-510 265
Driftsutgifter			
Lønnsutgifter	234 538	222 199	232 749
Sosiale utgifter	65 422	65 422	61 456
Kjøp av varer og tjenester	137 191	132 992	148 825
Overføringer og tilskudd til andre	30 834	30 334	27 261
Avskrivninger	55 100	13 100	50 003
Sum driftsutgifter	523 085	464 047	520 294
Brutto driftsresultat	21 544	-23 461	10 029
Finansinntekter/Finansutgifter			
Renteinntekter	-2 635	-1 950	-2 940
Utbytter	-9 877	-9 747	-10 931
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0
Renteutgifter	15 345	15 250	12 486
Avdrag på lån	26 340	25 500	25 099
Netto finansutgifter	29 173	29 053	23 714
Motpost avskrivninger	-54 660	-13 100	-50 003
Netto driftsresultat	-3 943	-7 508	-16 260
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:			
Overføring til investering	0	1 000	1 800
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-4 813	-4 813	-2 509
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	8 756	11 321	13 958
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	-6 602
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	3 943	7 508	6 646
Fremført til inndecking i senere år (merforbruk)	0	0	-9 614

KS-sal

BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERINGER § 5-5

Kommunestyret skal vedta investeringsbudsjett for påfølgende år, jfr. kommuneloven § 14-4.

Budsjettvedtaket skal stilles opp etter bestemmelser i regnskapsforskriftens § 5-5.

§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering			
Budsjett			
Tall i 1000 kroner	Budsjett 2020	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Investeringsutgifter			
Investeringer i varige driftsmidler	32 195	48 480	43 313
Tilskudd til andres investeringer	0	0	586
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 100	1 050	11 804
Utlån av egne midler	10 000	10 000	8 647
Avdrag på lån	4 500	1 600	3 353
Sum investeringsutgifter	47 795	61 130	67 704
Investeringsinntekter			
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 735	-4 150	-2 550
Tilskudd fra andre	0	-19 500	-14 782
Salg av varige driftsmidler	-3 000	-4 400	-2 304
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	-380
Utdeling fra selskaper	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-4 500	-1 600	-13 727
Bruk av lån	-37 560	-30 480	-34 367
Sum investeringsinntekter	-47 795	-60 130	-68 111
Videreutlån			
Videreutlån	10 000	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-10 000	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	4 500	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-4 500	0	0
Netto utgifter videreutlån	0	0	0
Overføring fra drift og netto avsetninger			
Overføring fra drift	0	-1 000	-1 800
Netto avsetninger til eller bruk av bundne	0	0	-74
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet	0	0	-3 930
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	6 211
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	-1 000	407
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0

§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering

Budsjett til fordeling på prosjekt

	Budsjett 2020	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Tall i 1000 kroner			
Fra bevilgningsoversikt:			
Netto investeringer til fordeling:	32 195	48 480	43 313
Fordeling på prosjekt			
3-1 IKT prosjekter 2020-2023	1 250		
Kjøp av Microsoft Office-lisenser på Sikker sone	500		
Kjøp av IKT-utstyr	500		
Velferdsteknologi	500		
Tingberg - Ventilasjon med kjøling	100		
Vidarheim barnehage - gesims	500		
Aurvoll skole - SD anlegg	500		
Solvang skole - asfaltering parkeringsplass og mot inngangene	700		
Flomsikring og rydding bekker	200		
Skriua - støyskjerming	3 000		
Helse og omsorg - Nye biler	1 400		
Vidarheim barnehage - tak gymsal	500		
Vidarheim barnehage - nytt kjøleaggregat	125		
Øyer ungdomsskole - varmegjennvinner	450		
Aurvol skole - asfaltering	300		
ØHH og Kontorbygg Tretten - Alternative energikilder	500		
Solvang skole - varmgarasje for hjelpemidler	600		
Øyer helsehus - kjøling	1 000		
Gatelys Skogvegen	700		
Gatelys Lyngvegen	350		
INVESTERINGER BYGG OG ANLEGG	13 675		
Brattbakken industriområde	300		
Hovedledningsnett fram til høydebasseng Øyer/Hafjell	100		
Ny hovedvannledning Øyer VV-Langvik	400		
Rehabilitering kummer og ledningsstrekk Øyer/Tretten	1 000		
Avløpstiltak sammen med Lillehammer	2 000		
Rehabilitering kummer og ledningsstrekk gjenstående del Lyngvegen i Øyer	3 500		
Rehabilitering ledningsstrekk Skogvegen til Bakkevegen i Øyer	1 320		
Rehabilitering kummer og ledningsstrekk Skogvegen Øyer	8 500		
Vannverk 4G-nett	1 400		
INVESTERINGER SJØLKOST	18 520		
Sum fordelt	32 195	48 480	43 313
Egenkapitalinnskudd KLP	1 100		
Nye formidlingslån	10 000		
Avdrag formidlingslån	4 500		
ANDRE INVESTERINGER	15 600		
SUM TOTALT INVESTERINGSBUDSJETT	47 795	61 130	67 704

Investeringstiltak i økonomiplanperioden

INVESTERINGER I ØKONOMIPLANPERIODEN				
Prosjekter	2020	2021	2022	2023
3-1 IKT prosjekter 2020-2023	1 250	1 255	870	1 000
Kjøp av Microsoft Office-lisenser på Sikker sone	500			
Kjøp av IKT-utstyr	500	500	500	500
Velferdsteknologi	500	500	500	500
Tingberg - Ventilasjon med kjøling	100	1 500		
Tingberg - Sikring av skranke og adgangskontroll			400	
Øyer og Tretten kirke - vanntåkeanlegg			1 400	1 600
Øyer helsehus - bytte av vinduer			400	
Vidarheim barnehage - gesims	500			
Aurvoll skole - SD anlegg	500			
Solvang skole - asfaltering parkeringsplass og mot inngangene	700			
Solvang amfi - klappseter		500		
Tretten samfunnshus - universell utforming		300	3 200	
Asfaltering kommunale veier		2 500		
Flomsikring og rydding bekker	200	400		
Skriua - støyskjerming	3 000			
Trodal boligfelt - trinn 2			14 000	
Helse og omsorg - Nye biler	1 400			
Idrettshallene - Bord og stoler			220	
Solvang Amfi - Høytaleranlegg			320	
Vidarheim barnehage - tak gymsal	500			
Vidarheim barnehage - nytt kjøleagregat	125			
Kontorbygg Tretten - nytt ventilasjonsanlegg			900	
Øyer helshus - sprinkling av resterende bygg				1 000
Vidarheim barnehage - varmegjennvinner / nytt aggregat		1 400		
Øyer ungdomsskole - varmegjennvinner	450			
Bakketun bofellesskap - Oppgradering ventilasjonsanlegg			600	
Aurvoll skole - asfaltering	300			
ØHH og Kontorbygg Tretten - Alternative energikilder	500			
Solvang skole - varmgarasje for hjelpemidler	600			
Øyer helsehus - kjøling	1 000			
Gatelys Skogvegen	700			
Gatelys Lyngvegen	350			
INVESTERINGER BYGG OG ANLEGG	13 675	8 855	23 310	4 600
Brattbakken industriområde	300			
Høydebasseng Øyer/Hafjell		4 000	4 000	
Hovedledningsnett fram til høydebasseng Øyer/Hafjell	100	1 000		
Øvre trykksone Tingberg - ledningsanlegg Haug-Øyer kirke		4 000		
Høydebasseng Hunder (Sørbygdstrengen)		6 000		
Ny hovedvannledning Øyer VV-Langvik	400			
Rehabilitering kummer og ledningsstrekk Øyer/Tretten	1 000	1 000	1 000	1 000
Avløpstiltak sammen med Lillehammer	2 000	2 000	2 000	2 000
Rehabilitering kummer og ledningstrekk gjenstående del Lyngvegen	3 500			
Rehabilitering ledningstrekk Skogvegen til Bakkevegen	1 320			
Rehabilitering kummer og ledningstrekk Skogvegen	8 500			
Vannverk 4G-nett	1 400			
INVESTERINGER SJØLKOST	18 520	18 000	7 000	3 000
Andre investeringer				
Egenkapitalinnskudd KLP	1 100	1 100	1 100	1 100
Nye formidlingslån	10 000	10 000	10 000	10 000
Avdrag formidlingslån	4 500	4 000	4 000	4 000
INVESTERINGER SAMLA	47 795	41 955	45 410	22 700

Kommentar til investeringsbudsjettet

Investeringsplan 2020-2023 bygger på nåværende økonomiplan og handlingsregelen om at nye låneopptak skal være under 75 % av årlige avdrag (korrigert gjeld). Alle tiltak er gjennomgått og vurdert i tråd med revidert investeringsreglement, og vedtatte investeringstiltak vil følges opp etter nye administrative rutiner.

Startlån videreføres med 10 mill kr årlig. Begrunnelsen for å holde nye låneopptak på dette nivået er at nye finansieringsregler krever fullfinansiering av bolig, da startlån ikke aksepteres som egenandel.

Det legges til grunn at det vil bli innkalt egenkapital til KLP i planperioden. Begrunnelsen for dette er at pensjonsfondene øker, noe som medfører behov for økt egenkapital gjennom tilskudd fra eierne.

Investeringer i eiendom og anlegg

3-1 IKT-prosjekt

Det er budsjettetert midler til regionale digitaliseringsprosjekter. Planlagte IKT-satsinger i 2020 er videre arbeid med systemporteføljen og utvide kommunens bruk av fellesløsninger, blant annet DigiSos (elektronisk søknad om sosialhjelp) og videre arbeid med SvarUt. Det vil være fokus på endring av arbeidsprosesser og utvikling av klasserompraksis som følge av innføring av nytt oppvekst-administrativt system og nye løsninger for samhandling. Dette henger sammen med forutsetninger om gevinstrealisering som er algt inn i tjenesteenhetenes budsjettrammer i økonomiplanperioden. eByggesak forutsettes innført i 2020, det vil være en viktig rammebetingelse for publikumsløsninger innenfor plan og byggesak.

Kjøp av Microsoft Office-lisenser på Sikker sone

Ansatte som håndterer pasientopplysninger jobber på PC'er tilknyttet området Sikker sone. Dette området er adskilt fra øvrige områder i kommunen med bakgrunn i personvern og informasjonssikkerhet, og kan derfor heller ikke bruke Office365 som resten av kommunen. Det er egne Microsoft Office-lisenser på dette området som må fornyes i 2020 for at de ansatte innen helse og omsorg fortsatt an benytte seg av verktøy som word, excel m.v.

Kjøp av IKT-utstyr

Kjøp av IKT-utstyr gjelder kjøp av PC'er i tjenesteenhetene. Kommunens datautstyr var tidligere leaset. Etter at leasingordningen ble avsluttet vurderes samlet årlig kjøp av IKT-utstyr som en investeringsutgift.

Velferdsteknologi

Det avsettes årlige midler til videreutvikling av velferdsteknologi og innkjøp av utstyr.

Tingberg Ventilasjon med kjøling

ventilasjonsanlegget i den eldste delen av rådhuset er fra 1986 og ventilerer den gamle bygningen fra 1915. Krav og normer til luftmengder har endret seg mye siden 1986 og innvending har bygningen også blitt ombygd slik at det ikke lenger er samsvar mellom tilrådte luftmengder og rominndeling/ antall brukere. Det foreslås derfor avsatt et mindre beløp til planlegging i 2020 og at selve entreprisene for montering av nytt ventilasjonsanlegg med kjøling utføres i 2021. Dette gir også kommunen tid til å tenke arealeffektivisering i forhold til virksomhetsoverføring av ansatte på Skatt og innfordring.

Tingberg – Sikring av skranke og adgangskontroll

i forbindelse med sikkerhetsvurdering av området rundt resepsjonen er det konkludert med at det må etableres adgangskontroll som betjenes fra Servicetorget. Dette for å hindre personer å komme

rett inn i kontordelen. Forventet kostnad for dette prosjektet er 0,4 millioner kr. Tiltaket ligger inne i gjeldende økonomiplan, men foreslås flyttet til 2022.

Øyer og Tretten kirke – vanntåkeanlegg

Brannsikring av de to kirkene i kommunen er nødvendige forebyggende tiltak. Etablering av vann-tåkeanlegg i Øyer og Tretten ligger i nåværende økonomiplan inne i 2020 og 2021. Tiltakene foreslås flyttet til 2022 (Tretten kirke) og 2023 (Øyer kirke).

Diverse oppgraderingstiltak kommunale bygg

Det er lagt inn diverse oppgraderingstiltak på skole- og barnehagebygg i planperioden. Dette er tiltak som SD-anlegg, asfaltering foran inngangsparti, gesims og nytt tak. Dette er tiltak som er framkommet gjennom vernerunder, tiltak som vil gi energieffektivisering og tiltak for å bedre innemiljø.

Skriua – støyskjerming

Støyskjerming i Skriua inngår i rekkefølgebestemmelsene i vedtatt plan for området. Støyskjermer må bygges for å ivareta lydkravene. Forprosjektering er gjennomført og bevilgning på kr 5,3 millioner for gjennomføring av tiltaket ble fordelt på 2019 og 2020.

Trodal boligfelt – trinn 2

I gjeldende økonomiplan er det lagt inn midler til trinn 2 i Trodal boligfelt, herunder infrastruktur med tverrforbindelse til Gamlevegen, der utbyggingsavtale gir 50 % eksternfinansiering av tiltaket. Når det foreligger et kvalitetssikret kostnadsoverslag for videre utbygging av området, vil det bli lagt fram et detaljert budsjett for resterende utbygging av Trodal for kommunestyret. I påvente av dette flyttes avsatte midler i utover i økonomiplanperioden.

Helse og omsorg – nye biler

Transporttjenester i egenregi foreslås for å redusere kommunens utgifter til kjøp av transporttjenester. For å gjennomføre dette avsettes midler til kjøp av biler/minibuss.

Vidarheim barnehage – nytt kjøleaggregat

Dagens løsning med aggregat over kjølerommet fungerer ikke sommerstid. Aggregatet blir for varmt og stopper. For å løse dette må det settes inn et eksternt aggregat.

Øyer ungdomsskole – varmegjenvinner

Dagens anlegg er gammelt og forbruker mye energi. For å spare energi foreslås midler til nytt anlegg.

Øyer helsehus og kontorbygg Tretten – alternative energikilder

i 2019 gjennomføres en lovpålagt utfasing av oljetanker. Dette prosjektet inkluderer tømning og vasking av oljetankene ved Øyer helsehus og kontorbygget på Tretten. Som en forlengelse av dette prosjektet er det lagt inn midler for å kunne gjenbruke disse to tankene til bioolje gjennom ombygging av oljekjelene. Dette vil gi alternative energibærere på de to byggene.

Solvang skole – varmgarasje for hjelpemidler

i forbindelse med elever som er avhengige av batteridrevne hjelpemidler må det etableres en varm bod for oppbevaring, og med mulighet for lading. Dagens situasjon er at hjelpemidler står i korridorer og det er ikke akseptabelt i forhold til brannfare og rømningsveger.

Øyer helsehus – kjøling

Under varme perioder er det behov for kjøling i bygningsmassen ved Øyer helsehus. Dette ble ikke prioritert ved utbyggingen i 2016. Særlig i 2018 var det en påkjenning for beboerne da det var en lang varmeperiode. Et slikt prosjekt vil kunne deles opp i nybygget fra 2016 som en del og 1979-1989-bygget en annen del.

Gatelys Skogvegen og Lyngvegen

Det er lagt inn midler i økonomiplanen for gatelys langs Skogvegen og deler av Lyngvegen, dette i samband med samarbeidsavtale med GE nett. Gatelysanleggene blir av samme type som ble montert i Bakkevegen. Tiltakene må sees i sammenheng med VA-prosjektene rehabilitering av kummer og ledningstrekk.

Investeringer vann og avløp – sjølkost

Brattbakken industriområde

Prosjektet skal muliggjøre tilknytning for alle på Brattbakken industriområde. Investeringen er avhengig av behov og eventuelt nye planer for området. Eksisterende pumpeløsning må erstattes med en pumpestasjon. Dette vil bli gjennomført i 2020. Videre utnyttelse av området vil bli sett på i forbindelse med hovedplan VA.

Høydebasseng Øyer/Hafjell

Det er lagt inn midler til et forprosjekt for dette i 2019. Forprosjekt gjennomføres i 2020 (rebudsjetteres). Tidspunkt for etablering av selve høydebassenget er avhengig av fremtidig belastning. Høydebassenget skal utvide kapasiteten i nedre trykksone sammen med eksisterende basseng ved Neremo.

Hovedledningsnett frem til høydebasseng Øyer/Hafjell

Det er behov for økt kapasitet mellom Neremo høydebasseng og nytt høydebasseng i Hafjell. Bevilgning 2019 (kr 50 000) til forprosjekt forskyves til 2020 og vurderes nærmere i hovedplan VA. Forventet kostnad til forprosjekt er 150 000 kr, det er derfor lagt inn ytterligere 100 000 kr i 2020.

Øvre trykksone Tingberg - ledningsanlegg Haug- Øyer kirke

Dette er siste etappe i etablering av en øvre trykksone, jfr. Bryhnssvea -Trodal og Trodal- Neremo inkludert høydebasseng. Fremdrift vil avhenge av eventuell videre etablering av øvre del av boligfelt på Tingberg på Moshus sin eiendom, samt vurdering av behov for brann-vann mot Øyer kirke. Vurderes nærmere i Hovedplan VA. Forprosjekt bevilget med 200 000 kr i 2019 blir utført i 2020.

Høydebasseng Hunder

Nyetablert trasé langs Sørbygdsvegen som styrker forsyningssikkerhet mot Bjørge/Hafjellområdet (syd for alpinbakken). Det er behov for et høydebasseng på samme nivå som Neremo HB ved Hunder gård. Dette vurderes sammen med forprosjekt som gjennomføres for VA-forsyning for områder i områdeplan B2 og områdeplan H5+H6. Vurderes nærmere i hovedplan VA.

Ny hovedvannledning Øyer vannverk til Langvik (sjøledning)

Sjøledning ble lagt i 1978 (1 av 3 ledninger som krysser Lågen og forsyner østsiden i Øyer). Undersøkelse i 2012 viste at ledningen fortsatt ser forholdsvis bra ut. Nærmere undersøkelser med dykkere må til for å fastslå tilstand. Det avsettes midler til en utskifting og evt. tilstandsvurdering i løpet av 2020-2021. Nødvendig fremdrift må vurderes nærmere etter denne gjennomgangen. Det er bevilget 3,6 millioner tidligere som rebudsjetteres (3,5 mill kr) til 2020. I tillegg ligger det 0,4 millioner i økonomiplan for 2020. Det er stor usikkerhet rundt kostnadsnivået, denne vil bli betydelig redusert etter kartlegging og forprosjektering.

Rehabilitering av kummer og ledningstrekk Øyer/Tretten

Det arbeides med lekkasjekontroll både i Øyer og på Tretten. Lekkasjeandelen er forholdsvis stor. Det vil framover være behov for en kontinuerlig oppgradering av eldre ledningsnett på Tretten og Øyer. Ledningsinspeksjon/kontroll og lekkasjesøk vil avdekke prioriterte områder. Det bør avsettes midler i størrelsesorden 1 million hvert år i økonomiplanperioden for rehabilitering av enkeltkummer rundt om på VA-nettet.

Avløpstiltak sammen med Lillehammer

Øyer kommune er i henhold til avtale fra 1992 medeiere i ledningsnettet som brukes til å overføre avløp fra Øyer til Lillehammer renseanlegg. Lillehammer har varslet oppgraderinger av dette nettet, og vi setter av midler til å bære Øyer kommunes andel av dette.

Rehabilitering kummer og ledningstrekk gjenstående del av Lyngvegen i Øyer

Rehabilitering av halve Lyngvegen ble foretatt i 2017. Det gjenstår ca 250 meter å rehabilitere, og det er lagt inn midler til gjennomføring av dette i 2020. Dette prosjektet må sees i sammenheng med prosjekt Gatelys Lyngvegen som det også er lagt in midler til i 2020.

Rehabilitering ledningstrekk Skogvegen til Bakkevegen i Øyer

Rehabilitering av strekning på ca 110 meter hvor det ligger VA-ledninger fra 1970-tallet.

Rehabilitering kummer og ledningstrekk Skogvegen Øyer

Ut fra vurdering av VA-nett og vegforhold er det lagt inn midler til å totalrenovere Skogvegen i Øyer tilsvarende gjennomføring i Bakkevegen forrige år. Dette prosjektet må ses i sammenheng med utskifting av gatelys og jordkabler for strøm til bebyggelse gjennom samarbeidsavtale med GE nett.

Vannverk 4G-nett

Dette tiltaket gjelder overgang til 4G-nettverk på driftskontrollsystemet. Prosjektet vil pågå fra våren 2020 og er planlagt ferdigstilt før jul. Begge vannverkene skal nå over på 4G. Noe gammelt utstyr skal flyttes fra Øyer driftsstasjon til Tretten renseanlegg, samt at det må investeres i en 4G-ruter og en PLS-styring til Lillehammer renseanlegg i henhold til gjeldende avtale.

FINANSIERING AV INVESTERINGER

FINANSIERING	2020	2021	2022	2023
Bruk av investeringslån	-9 040	-5 185	-14 750	-780
Bruk av investeringslån (sjølvkost)	-18 520	-18 000	-7 000	-3 000
Bruk av startlån (videreutlån)	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Overført fra driftsbudsjettet	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Mottatte avdrag utlån	-4 500	-4 000	-4 000	-4 000
Statstilskudd	-	-	-	-
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-3 000	-3 000	-5 000	-4 000
Andre inntekter	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 735	-1 770	-4 660	-920
SUM FINANSIERING	-47 795	-41 955	-45 410	-22 700

I økonomiplanperioden ligger det inne årlige inntekter fra salg av kommunale boliger, jf. kommune-styresak om salg av kommunal eiendomsmasse. Det er lagt inn en årlig salgsinntekt på 3 millioner kr. Dette er sett på som egenfinansiering av investeringer i planperioden, og det foretas ikke overføring fra drift til investeringsprosjekter i 2020-2023. Det er videre lagt inn salgsinntekter Trodal fra 2022, dette avhenger av framdriften i videre arbeid med prosjektet.

EIENDOMSSKATT

	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Inntekter fra eiendomsskatt	36 700	33 950	34 350	34 750

Fra 2020 innføres lovbestemt reduksjon av takstgrunnlaget for eiendomsskattetakster med 30 %. Kommunedirektørens budsjettinnstilling bygger på at det skrives ut eiendomsskatt for boliger og fritidsboliger med 4,5 promille i 2020 og 4 promille fra 2021.

NÆRINGSFOND

Øyer kommune har to næringsfond. Et kommunalt næringsfond med statlig påfyll, der kriteriene for bruken baserer seg på statens generelle retningslinjer utarbeidet av Kommunal- og regionaldepartementet. Videre har kommunen et kommunalt næringsfond med egne avsatte midler.

Fondsbeholdning på fondet med statlig påfyll var per 1.1.2019 på 889.000 kr. Det er i løpet av 2019 foretatt en avstemming mot Oppland fylkeskommune som avdekket en periodiseringsfeil for tilskudd mellom år, som har den konsekvens at fondet ved årsskifte ble registrert 280.000 kr for høyt. Hensyntatt bevilgede, ikke utbetalte midler, er disponibel saldo på fondet på 30.000 kr per november 2019.

Kommunalt næringsfond med egne avsatte midler hadde per 1.1.2019 en saldo på 1.095.000 kr. Disponibel saldo per november 2019 er 917.000 kr. Det er i 2019 budsjettet 700.000 kr til kommunalt tiltaksarbeid. I tillegg kommer 200.000 kr i tilskudd til skiløyper. Disse midlene videreføres på samme nivå i økonomiplanperioden.

STATUS

ØKONOMI

Oversikt over netto driftsresultat

	Regnskap	Regnskap	Budsjett	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan	Øk.plan
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Netto driftsresultat	-13,0	-16,3	-11,8	-9,3	-9,6	-10,5	-13,3
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	2,8	3,2	2,3	1,8	1,8	1,9	2,3

Kommentar til tabellen: For 2019-2023 er netto driftsresultat vist som budsjettert avsetning til disposisjonsfond i forhold til anslag på brutto driftsinntekter.

Lånegjeld

	Øyer 2018	Oppland 2018	Landet uten Oslo 2018
Netto lånegjeld per innbygger	106 976	73 437	75 648

SSB, KOSTRA: Finansielle nøkkeltall fra bevilgnings- og balanseregnskapet per innbygger

Utvikling av lånegjeld

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Lånegjeld pr. 01.01	604 069	611 344	595 793	631 445	633 560	633 637
Nye lån	38 000	15 000	66 459	33 185	31 750	13 780
Avdrag	28 452	30 551	30 807	31 070	31 673	32 007
Lånegjeld pr. 31.12*	611 617	595 793	631 445	633 560	633 637	615 410
Utlån	43 354	48 854	54 687	60 187	63 354	70 187
Ubrukte lånemidler	20 090	0	0	0	0	0
Netto lånegjeld	548 173	546 939	576 758	573 373	570 283	545 223
Innbyggertall	5 130	5 152	5 169	5 180	5 194	5 215
Lånegjeld pr. innbygger	107	106	112	111	110	105

* Differanse 31.12.2018 og 01.01.2019 pga tap på Husbanklån

Regnskapsføring av pensjon

Summen av medlemsinnskudd (arbeidstakers andel) og den delen arbeidsgiver skal betale av lønnsutbetalingene svarer til den totale pensjonspremien som kommunen betaler til pensjonsforsikrings-selskapene for det aktuelle året. I driftsregnskapet blir det likevel utgiftsført det beløpet som pensjonsforsikrings-selskapa regner ut (ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering) som årets pensjonskostnad for Øyer. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og utregna pensjonskostnad blir kalla *premieavvik* og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet og i balansen.

Etter regler i Forskrift om årsregnskap og årsberetning for kommuner, er det gitt mulighet til at forskjellen mellom innbetalt premie og utregna kostnad, i perioden 2003 til 2010, skal kunne føres i

KS-sak 156/19, av 12.12.2019

regnskapet over de neste 15 år. Fra 2011 er regelen endra slik at premieavvik fra og med 2011 kan føres i regnskapet over de neste 10 årene. Fra 2015 skal premieavvik regnskapsføres over 7 år. I budsjettet for 2020 er det budsjettet å tilbakeføre (utgiftsføre) premieavvik med 4,0 millioner kr ekskl. arbeidsgiveravgift, etter utregninger fra pensjonsselskapene.

For Øyer har vi gjennom de årene vi har hatt denne ordningen betalt mer i premie enn hva som har vært utregna som pensjonskostnad. Pr. 31.12.17 er forskjellen mellom innbetalt premie og utgiftsført pensjonskostnad på 19,4 millioner kroner (det skal i tillegg beregnes arbeidsgiveravgift på dette). På grunn av at det er den beregna kostnaden, og ikke det vi faktisk har betalt som blir ført i regnskapet, har dette over år gitt et positivt premieavvik. Et positivt premieavvik blir inntektsført i driftsregnskapet det året premieavviket oppstår, og ført i balansen som fordring på pensjonsordninga. I de neste 15, 10 og 7 årene må akkumulert premieavvik kostnadsføres i driftsregnskapet.

Prognoser for premieavvik i planperioden er viser betydelig økning, både når det gjelder årlig premieavvik og beløpene som skal tilbakeføres. Ved avslutning av årsregnskap 2018 ble det opprettet et pensjonsfond, som over tid bør bygges opp til å håndtere framtidig forpliktende premieavvik. Fondet vil være et disposisjonsfond, som årlig premieavvik avsettes til.

Regnskapsføring av pensjon SPK

År	Premieavvik	Tilbakeført	Akkumulert premieavvik
2009	-90	-27	70
2010	215	-24	270
2011	-1 353	-38	-1 121
2012	-843	97	-1 867
2013	-1 092	181	-2 778
2014	-613	290	-3 101
2015	584	378	-2 140
2016	-85	294	-1 930
2017	-368	306	-1 992
2018	-545	339	-2 197

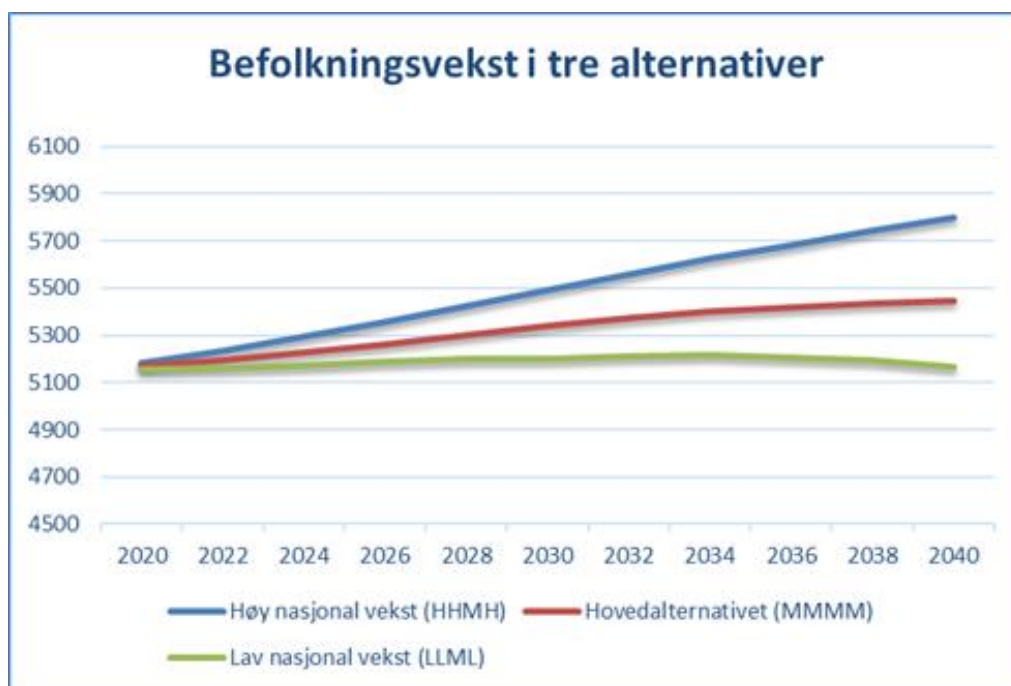
Regnskapsføring av pensjon KLP

År	Premieavvik	Tilbakeført	Akkumulert premieavvik
2009	460	-412	5 072
2010	-46	-505	5 236
2011	1 938	-502	6 672
2012	7 512	-696	13 488
2013	1 671	-1 447	13 709
2014	819	-1 614	12 914
2015	5 874	-2 725	16 063
2016	3 593	-2 570	17 085
2017	4 705	-3 083	18 706
2018	6 387	-3 529	21 564

Netto framtidig forpliktende premieavvik	19 366
Pensjonsfond*	5 140

*Budsjettet avsetning vedtatt i KS-sak 48/19.

DEMOGRAFI



Folketallsutviklingen er svært viktig både i forhold til samfunnsutviklinga og til de økonomiske overføringene fra staten. Øyer kommune er av de få kommunene i innlandet som har stabilisert folketallet, og de siste årene har vi hatt vekst i folketallet. Prognosene viser at kommunen vil få en gradvis vekst i folketallet også i årene framover. Dette er svært positivt.

ØYER	2019	2021	2023	2030	2035	2040
0-5 år	310	319	317	320	318	311
6-15 år	539	541	545	567	575	577
16-66 år	3 371	3 359	3 358	3318	3240	3195
67 - 79 år	653	679	706	738	826	866
80 -89 år	219	227	233	332	368	392
90 år +	60	55	56	64	76	106
Totalt innbyggertall	5 152	5 180	5 215	5 339	5 403	5 447
<i>SSB: Framskrevet folkemengde 1.januar, etter region, alder og år.</i>						
<i>Hovedalternativet MMMM</i>						

Tallgrunnlaget som denne tabellen baserer seg på middelalternativet, det vil si middel fruktbarhet, levealder, innenlands flytting og innvandring. Det er mange positive i signaler i tabellen. Antall barn i grunnskolen vokser i perioden. Antall barn i barnehagealder holder seg på et stabilt nivå. Det er bekymringsfullt at antall personer i yrkesaktiv alder minker i perioden, samtidig som vi har en sterk vekst i personer fra 67 år og oppover. Dette er i tråd med situasjonen i landet for øvrig. Grunnskole og helse og omsorg er de mest ressurskrevende sektorene i enhver kommune. Med tanke på at antall yrkesaktive i perioden nesten stagnerer, vil inntektsgrunnlaget med tanke på skatteinngangen bli lavere. I dette framtidsscenariet blir det svært viktig for Øyer å styrke folkehelsearbeidet i kommunen og drive mer aktivt med tanke på forebyggende tiltak for alle aldersgrupper. Dette er en god investering med tanke på framtida og kommuneøkonomien.

Helsetilstanden i befolkningen

Folkemeldingen, «Mestring og muligheter» (Meld. St. 19 (2014–2015)) legger føringer for at kommunen i større grad skal legge til rette for helsefremmende og forebyggende virksomhet.

LIKESTILLING

Øyer kommune har stor overvekt av kvinnelige tilsatte totalt sett og spesielt i de lavest lønnede yrkene. I lederstillinger (i kommuneledelsen og blant tjenesteledere og avdelingsledere) er forholdet kvinner/menn svært likt. I andre stillingskategorier er det ensidig eller svært skjev fordeling med hensyn til kjønn. Det er flere kvinner enn menn som arbeider deltid.

I Øyer kommune blir det arbeidet for å redusere uønsket deltid og få innarbeidet en heltidskultur. Det vil fremdeles være et mål å rekruttere flere mannlige medarbeidere i kvinnedominerte yrker og utjevne lønnsforskjellene der det er naturlig ut fra funksjon og kompetanse.

Kommunen ønsker å være åpen og inkluderende både i forhold etnisitet og funksjonsnivå. Ved nyrekruttering er det et mål at minimum en minoritetsspråklig søker blir innkalt til intervju dersom de er kvalifisert for stillingen.

INTEGRERING

Øyer kommune er proaktive med tanke på bosetting og integrering av innvandrere, og med å få flyktninger ut i meningsfull aktivitet. Samfunnsoppdraget er at flyktninger og innvandrere skal bli sosialt, økonomisk og kulturelt integrert. Dette er en oppgave for hele lokalsamfunnet. Integrering er en kontinuerlig prosess og handler om positivt samspill mellom innvandrere, lokalsamfunn og offentlig sektor.

BEREDSKAP

Kommunene utgjør fundamentet i samfunnets kriseberedskap ut fra prinsippet om at alle kriser skal håndteres på lavest mulig nivå. Kommunene har beredskapsplikt i hht. Lov om kommunal beredskapsplikt, sivile beskyttelsestiltak og plikter å utarbeide risiko- og sårbarhetsanalyse. I Øyer kommune har vi risiko- og sårbarhetsanalyser (interkommunal ROS 2018) og overordna kommunal beredskapsplan. I tillegg til overordna planer, så har vi også planer på de forskjellige tjenesteområdene.

Risiko- og sårbarhetsanalysen kartlegger hvilke uønskede hendelser som kan inntreffe i kommunen, vurderer sannsynligheten for at hendelsene kan komme til å skje og konsekvenser av disse. Det skal vurderes forebyggende tiltak for å hindre at uønskede hendelser skjer og konsekvensreducerende tiltak om/når slike hendelser skjer.

Øyer kommune har overordna beredskapsplan som inneholder en oversikt over hvilke tiltak kommunen har forberedt for å håndtere uønskede hendelser. Beredskapsplanen blir mer eller mindre kontinuerlig oppdatert, og kommunen gjennomfører beredskapsøving i tråd med Fylkesmannen sitt oppsett. Ut over dette har vi årlig møte i Beredskapsrådet og i den kommunale kriseledelsen. I februar 2020 skal Øyer kommune øves i større omfang. Øvelsen gjennomføres av Fylkesmannen i Innlandet i samarbeid med Gausdal og Lillehammer kommuner.

PLANOPPGAVER I ØKONOMIPLANPERIODEN

	2020	2021	2022	2023
Kommunedelplan Øyer Sør - rullering	X			
Temaplan for sti og løypenett	X			
Plan for livsløp	X			
Plan for helsemessig og sosial beredskap	X			
Beitebruksplan	X			
Regional landbruksplan	X			
Klima og energiplan	X			
Kommunedelplan for vann og avløp	X			
Handlingsplan for anlegg til spillemiddelsøknad - rullering	X	X	X	X

Det skal legges frem ny planstrategi for kommende kommunestyreperiode. Kommunedelplan for Øyer Sør og kommunedelplan for vann og avløp henger sammen og det har vært redusert kapasitet til å jobbe med dette i 2019 på grunn av planlegging av ny E6. Dette vil derfor bli viktige planoppgaver i denne økonomiplanperioden.

ØKONOMISKE HANDLINGSREGLER

Gjennom ny kommunelov tydeliggjøres kommunens ansvar for å ivareta egen økonomi og handlingsrom på sikt, og kommunestyret har fått en plikt til å fastsette finansielle måltall gjennom lokale måltall og handlingsregler. Øyer kommune etablerte fire økonomiske handlingsregler i Økonomiplan 2018-2021, og disse fire handlingsreglene foreslås videreført i kommende planperiode. Handlingsreglene er utformet for å sikre bærekraft og soliditet i kommunens økonomi framover.

HANDLINGSREGEL 1: 1,75 % NETTO DRIFTSRESULTAT

Handlingsregel 1 innebærer at netto driftsresultat, det vil si resultat før bruk og avsetninger til fond, over tid skal være minimum 1,75 %. Dette er lagt til grunn i kommunedirektørens framlagte økonomiplanforslag, der netto driftsresultat i gjennomsnitt for årene 2020-2023 er 1,9 %.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Handlingsregel 1	Netto driftsresultat > 1,75 %					
Avsetning	8 756	11 821	9 256	9 600	10 501	13 321
Brutto driftsinntekter	510 216	513 522	528 928	544 796	561 140	577 974
Netto driftsresultat	1,72 %	2,30 %	1,75 %	1,76 %	1,87 %	2,30 %

HANDLINGSREGEL 2: DISPOSISJONSFOND 10 % AV DRIFTSINNTEKTER

Øyer kommune har per utgangen av 2018 et disposisjonsfond på 34,9 millioner kr, dette tilsvarer 6,8 % av driftsinntektene. Per 1.11.2019 er disposisjonsfondet på 36,6 millioner kr, og det er budsjettet med netto avsetninger på 11,3 millioner kr inneværende år. Det er fortsatt nødvendig å bygge opp disposisjonsfondet for å ha økonomiske reserver framover, bl.a. med tanke på kommunens lånegjeld og framtidig rentenivå. Disposisjonsfondet bør bygges opp til et nivå som tilsvarer minimum 10 % av kommunens driftsinntekter. Med et netto driftsresultat som omtalt under handlingsregel 1 vil disposisjonsfondet kunne bygges opp med 9-13 millioner kr årlig i planperioden, og være på nærmere 89 millioner kr i 2023. Mål om 10 % av driftsinntekter vil kunne oppnås i 2020, og målsettingen vil bli vurdert hevet til 12 % ved neste rullering av økonomiplanen.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Handlingsregel 2	Disposisjonsfond > 10 % av driftsinntekter					
Disposisjonsfond 31.12	32 036	47 958	56 714	65 814	75 815	88 636
	6,3 %	9,3 %	10,7 %	12,1 %	13,5 %	15,3 %

HANDLINGSREGEL 3: KORRIGERT GJELD < 75 % AV DRIFTSINNTEKTER

Korrigert gjeld er samlet gjeld fratrukket lån til videreutlån og lån innenfor kommunens sjølkost-områder. Anbefalt nivå er at gjeldsandelen ikke overstiger 70-75 % av driftsinntektene. Ved utgangen av 2019 ligger det an til at Øyer kommune vil ha en andel på om lag 76 %. Framlagt økonomiplan legger opp til et nivå som går fra 74 % i 2020 til 62 % i 2023.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Handlingsregel 3	Korrigert gjeld < 75 % av driftsinntekter					
Korrigert gjeld 31.12	405 680	390 904	393 308	380 273	376 879	359 561
	79,5 %	76,1 %	74,4 %	69,8 %	67,2 %	62,2 %

HANDLINGSREGEL 4: NYE LÅNEOPPTAK > 75 % AV ÅRLIGE AVDRAG (KORRIGERT GJELD)

Nye låneopptak til egne investeringer skal ikke overstige 75 % av årlige avdrag (korrigert gjeld). Framlagt investeringsplan bygger på denne handlingsregelen. Dette forutsetter bl.a. salgsinntekter fra salg av kommunal eiendomsmasse og salg av boliger i Trodal.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Handlingsregel 4	Investeringer < 75 % av årlige avdrag (korrigert gjeld)					
Nye låneopptak	13 114	3 700	9 040	5 185	14 750	780
75 % avdrag korrigert gjeld	12 584	13 638	14 141	13 523	14 028	-

KONSEKVENSER AV ØKONOMIPLAN OG ÅRSBUDSJETT 2019

Innsparingstiltak og inntektsøkning

Tiltak som gir innsparing/inntektsøkning i økonomiplanperioden, med utgangspunkt i opprinnelig budsjett 2019.

Tiltak	2020	2021	2022	2023
Effektivisering som følge av digitalisering	70	300	500	500
Gjennomgang av systemportefølje	30	250	500	500
Utgiftsreduksjon forvaltning IKT-utstyr (fordelt tjenester)	100	100	100	100
Valg	150	0	150	0
Fådelt skole Aurvoll			400	400
Elevutfordring Øyer ungdomsskole	300	300	300	300
Redusert nivå spesialundervisning		200	400	600
Transporttjenester i egenregi	800	800	800	800
Voksenopplæring i egenregi fra høst 2020	400	800	800	800
Neddimensjonering tjenestetilbud pga. redusert integreringstilskudd	1 500	1 500	1 500	1 500
Kommunedelplan Øyer sør - konsulent tjenester	150	150	450	450
Tjenestelederlønn Tekniske tjenester utgår	450	450	450	450
Budsjettert sykkelønsrefusjon	1 800	1 800	1 800	1 800
	4 250	4 700	5 900	7 750

Kommentarer til innsparingstiltakene

Det er lagt inn gevinstrealisering i økonomiplanperioden både som følge av digitalisering og etter gjennomgang av systemporteføljen på datasystemer og forvaltning av IKT-utstyr. Mye av gevinsten fra digitalisering ligger i økt kvalitet og mindre risiko for saksbehandlingsfeil, samtidig som det er nødvendig å ha fokus på at innføring av løsninger vil kunne gi effekt som frigir ressurser. Det er lagt inn anslag på slike besparelser i planperioden.

Fådelt skole på Aurvoll har ligget inne i tidligere økonomiplan. Med dagens elevtall på de enkelte trinn er ikke tiltaket aktuelt, men det vil bli fortløpende vurdert i planperioden. Midler til tidligere elevutfordring ved Øyer ungdomsskole utgår. Videre er det lagt inn et anslag på økonomisk nedtak av spesialundervisning i årene framover, da nivået i kommunen vurderes som høyt.

Transporttjenester i egenregi foreslås som tiltak for å redusere kommunens transportutgifter.

Som følge av redusert antall bosatte flyktninger i planperioden må tjenestetilbudet som dekkes av integreringstilskudd tas ned. Fra høsten 2020 foreslås å tilby voksenopplæring i egenregi. Dette forutsettes å gi økonomiske besparelser.

Ved omorganisering frigjøres lønnsmidler til tjenesteleder for tekniske tjenester på 0,45 mill kr. Dette gjelder lønnsandelen som ikke er fordelt på sjølkosttjenester.

Ut fra regnskapstall de tre siste år budsjetteres det med sjukeønsrefusjon på 1,8 mill kr i 2020, fordelt på de ulike tjenesteenheter. Dette vurderes som et forsiktig anslag, samtidig som organisasjonen skal ha fokus på å holde sjukefraværet på et akseptabelt nivå.

TILTAK SOM ØKER DRIFTSUTGIFTENE

Tiltak som gir økte utgifter i økonomiplanperioden, med utgangspunkt i opprinnelig budsjett 2019.

Tiltak	2020	2021	2022	2023
Stillingsressurs juridisk rådgiver (KS-sak 59/19)	500	500	500	500
Medlemskap Lyntogforum	25	25	25	25
Interkommunalt samarbeid inkl. deflator 2020	305	305	305	305
Bortfall av husleie/fellesutgifter Skatt og innfordring fra 1.6.2019	1 220	2 102	2 102	2 102
Stipendordning for å rekruttere sykepleiere		150	150	150
Tilskudd World cup Kvitfjell 2021 (KS-sak 56/19)		250		
Økt nivå: tilskudd private barnehager	800	784	784	784
Økt antall barnehageplasser i Granrudmoen og Vidarheim (KS-sak 55/19)	2 795	2 795	2 795	2 795
Elevtiltak/tidligere øremerka midler Aurvoll og Solvang	1 150	1 150	650	300
Tilskudd til leirskoleopphold (tidligere øremerka)	60	60	60	60
Psykologstilling (lovpålagt fra 2020)	787	787	787	787
Barnetrygd ut av beregningsgrunnlaget for sosialstønad	400	400	400	400
Dagtilbud hjemmeboende med demens (tidligere øremerka)	370	370	370	370
4 nye plasser Øyer helsehus (helårseffekt)	2 550	2 550	2 550	2 550
Nye leasingbiler	300	300	300	
Stillingsressurs arkiv (KS-sak 60/19)	400	400	400	400
Økt tilskudd Øyer-Tretten kirkelige råd: 25 % diakonstilling (KS-sak 58/19)	200	200	200	200
Utgiftsøkning IKA Opplandene	50	50	50	50
Omlegging finansieringsordning Pilegrimsleden	40	40	40	40
Vedlikeholdsmidler 2020	200			
Økt renholdsressurs Øyer helsehus	80	80	80	80
Kommunedelplan Øyer sør – konsulenttenester (utsatt framdrift pga. E6-regulering)		300		
Styrking av planavdelingen – Kommunedelplan Øyer sør	800	800		
Klimaregnskap Øyer kommune (nettkostnad)	170			
Lønnsmidler tjenesteleder Plan og utvikling	255	255	255	255
Utgiftsøkning vegbrøyting	400	400	400	400
	13 777	14 973	13 123	12 473

Kommentarer til tiltak som øker driftsutgifter

Utgiftsøkning som følge av politiske vedtak i 2019 er innarbeidet i økonomiplan 2020-2023. Dette gjelder stillingsressurs juridisk rådgiver, stillingsressurs arkiv, økt driftstilskudd til Øyer og Tretten kirkelige råd for 25 % diakonstilling, økt antall barnehageplasser, tilskudd til World cup i Kvitfjell og medlemskap i Lyntogforum.

Samlet øker Øyers utgifter til interkommunalt samarbeid med 0,3 mill kr fra 2019 til 2020. Dette inkluderer lønns- og prisvekst 2020. Den lave økningen skyldes at fellesenhetene er utfordret på budsjettkutt på 2,5 % fra 2020. Utover dette er det lagt inn midler til regionalsjef ved Lillehammer region vekst.

Skatteoppkreverfunksjonen ligger an til å bli statliggjort fra 1.6.2020. Dette medfører at Øyer som vertskommune for det interkommunale samarbeidet mister 10 arbeidsplasser og i tillegg husleieinntekter og fordelte fellesutgifter.

Fra 2021 er det foreslått avsatt årlige budsjettmidler til en stipendordning for å knytte til seg personer under utdanning. Ordningene er først og fremst tenkt retta mot sjukepleierstudenter, men det kan også være aktuelt med andre yrkesgrupper som er utfordrende å rekruttere til.

Barnehagerammene videreføres, det er lagt inn helårseffekt av økt antall plasser fra høst 2019, inkl. assisterende styrer i Vidarheim barnehage. Tilskudd til private barnehager 2020 øker, tilskuddssatser til private barnehager beregnes nå ut fra to år eldre kommunalt regnskap.

Budsjettrammene til grunnskole er i stor grad videreført på 2019-nivå, i påventa av at det utarbeides ny ressursmodell fra høst 2020. Aurvoll og Solvang har fått noe økt ramme som følge av elevutfordringer og bortfall av tidligere øremerka midler. Øyer ungdomsskole får kompensert tidligere øremerka tilskudd til leirskoleopphold.

Helse og familietjenesten styrkes med lønnsmidler til psykolog, som er lovpålagt fra 2020. Tidligere øremerka midler til dagtilbud for hjemmeboende med demens er lagt inn i budsjettramma.

Helårseffekt av de fire siste plassene i Øyer helsehus, vedtatt av kommunestyret i november 2018, er lagt inn i økonomiplanperioden. Dette medfører også behov for økte renholdsressurser.

For å etablere transporttjenester i egenregi, samt gi bedre ressursutnyttelse i hjemmetjenesten, er det lagt inn midler til tre nye leasingbiler fra 2020.

Utgiftsøkning knyttet til arkivavtale og endret finansieringsordning for Pilegrimsleden er lagt inn.

Vedlikeholdsmidler er noe økt i 2020. Det skal utarbeides en vedlikeholdsplan som vil danne grunnlag for evt. ytterligere opptapping i årene framover.

Revisjon av kommunedelplan Øyer Sør har utsatt framdrift som følge av arbeidet med E6-regulering. I tidligere økonomiplan ble det lagt inn midler til planarbeid med Øyer Sør i 2019 og 2020, det er nå lagt inn ytterligere midler i 2021. Lønnsmidler til tjenesteleder for Plan og utvikling (andel kommunal planramme) er lagt inn, som følge av omorganisering fra tidligere Tekniske tjenester.

Utgiftsøkning som følge av ny anbudsrunde på vinterbrøyting er delvis kompensert i budsjettrammen til kommunale veger.

MÅL

HOVEDUTFORDRINGER I ØKONOMIPLANPERIODEN

Skape forståelse for at aktiviteten i tjenesteytingen er tilpasset budsjetttrammene

Rapportering til politisk nivå gjennom 2017, 2018 og 2019 viser at Øyer kommune har merforbruk innen helse og omsorg og noe på grunnskole. Dette har gjort budsjettsituasjonen ekstra krevende over år, og det er helt nødvendig å justere tjenestetilbudet i tråd med dette. For å komme ned på et aktivitetsnivå som er i samsvar med inntektene våre, må kommunen redusere antall årsverk. Dette er det langsiktige perspektivet i økonomiplanen. Antall grunnskoleelever stagnerer eller reduseres, så i dette bildet er det helt naturlig med en reduksjon. Innen helse og omsorg er det i økonomiplanperioden en stabilitet i antall eldre over 67 år, med en sterk vekst i fortsettelsen. Det er denne veksten vi må forebygge ved å begynne å ta grep nå. For å greie denne utfordringen må det settes av ressurser til å gjennomføre innovasjonsprosjekter med tanke på turnus, styrke frivillig innsats og sette egenomsorg på dagsorden.

I 2019 fikk vi styrket Hjemmebaserte tjenester og vi må bli enda mer fokusert på forebyggende tiltak slik at våre eldre både kan og vil bo lenger hjemme.

Det er viktig å være oppmerksom på at kommunene får utvida sin oppgaveportefølje uten at dette blir fullt ut økonomisk kompensert fra staten. I tillegg ligger det utfordringer som kommunen må løse for å holde oppe økonomien og omfanget av tjenesteproduksjonen. Ikke minst er tallet på innbyggere viktig sammen med attraktivitet og nyetableringer innen næringslivet.

Vi vet at det er store forventninger til Øyer kommune som over tiår har levert gode tjenester. Det er viktig å ha en god dialog med innbyggerne og de tilsatte om at kommuneøkonomien blir svakere, og at vi greier å kommunisere en realisme i hvilke tjenester vi kan tilby og dermed være med og normalisere forventningsnivået til våre innbyggere.

Det må jobbes med holdninger, motivere til nytenking og skape en organisasjonskultur der alle tar ansvar for å bidra til å tilpasse drifta til vedtatte økonomiske rammer. Samlet sett må det være et mål å sørge for at det blir skapt mest mulig velferd for pengene som blir bevilget til drift.

Det vil alltid være krevende å jobbe med endringer og justere ned forventninger. Vi har likevel et godt utgangspunkt, gjennom at vi på de fleste områdene leverer gode tjenester.

Netto driftsresultat – økt handlingsrom

Vedtatte handlingsregler i Øyer kommune sier at vi skal budsjettere med et netto driftsresultat som tilsvarer 1,75 prosent av driftsinntektene. For Øyer vil dette si at netto driftsresultat bør være om lag 9 millioner kroner. Gjennom denne økonomiplanen vil netto driftsresultat være positivt, og ligge på dette nivået. Dette gir en viss fondsavsetning for hvert av årene. Gjennom fondsavsetninger vil kommunen bygge opp en økonomisk buffer som kan møte framtidige uforutsette behov, premieavvik eller brukes som egenandel i investeringsprosjekt, samtidig som det er med på å sikre kommunen mot en renteøkning – noe som er svært viktig med tanke på kommunens høye gjeld.

I 2019, regnskapsavslutning for 2018, etablerte vi et pensjonsfond som vi avsatte premieavviket på. Det er viktig at vi i framtida er lojale mot dette prinsippet. Det vil sikre oss mot store utgifter, som vil komme, i pensjonsforpliktelse som vi har.

Nye oppgaver, mindre penger – krav om innovasjon

Opp gjennom årene har kommunene fått utvidet sin oppgaveportefølje fra staten uten at dette nødvendigvis har blitt økonomisk kompensert.

Hvert år blir øremerka midler innlemmet i statsbudsjettet. Dette kommer ofte fram som en økning i frie inntekter. Av økningen i årets statsbudsjett er det bortimot 1,5 millioner kroner som tidligere var øremerka midler. Dette innebærer ikke noen økning i frie inntekter for kommunen hvis tjenestetilbudet skal fortsette. Vi får også nye oppgaver som ikke er fullfinansiert og kommunal og moderniseringsministeren har uttalt at slike differanser ligger innenfor kravet til nytenkning og innovasjon for kommunene.

At staten stiller krav om at vi skal bli flinkere til å utvikle en billigere drift er et forståelig krav. Og vi ser at dette følger regjeringer uansett konstellasjon.

Dette utfordrer kommunene til å bli mer systematiske, strukturerte og strategiske i forhold til innovasjonsevne. Vi må flagge kravet om å finne nye og bedre måter å løse oppgaver på uten at det ligger et politisk vedtak om det på bordet. Det er viktig å bygge en kultur der det appelleres til nytenkning og at dette belønnes og anerkjennes.

En del av innovasjonsarbeid er å ta mer i bruk digitale løsninger. I planperioden har vi sett dette på dagsorden og som det går fram har vi innarbeidet årlige gevinstrealiseringer av en slik satsing.

Forbedre integreringsarbeidet av bosatte flyktninger

For få av flyktningene kommer seg ut i arbeid de første tre årene. Dette innebærer utfordringer for kommunene.

Øyer kommune som organisasjon må bli flinkere til å ta inn flyktninger på arbeidstrening og språktrening. Å kunne funksjonelt norsk er avgjørende for å komme seg inn på arbeidsmarkedet.

Det blir gjort mye bra rundt omkring i norske kommuner, og det er viktig å etablere erfaringsnettverk slik at vi kan dele på suksesser. Sel, Nordre-Land og Vågå er tatt ut i et pilotprosjekt i regi av Fylkesmannen i Oppland, der de sentrale aktørene er deltakere. Slike pilotprosjekt er det all grunn til å være nysgjerrige på med tanke på erfaringslæring.

I budsjettet og økonomiplanen som administrasjonen legger fram er det foreslått å vurdere å ta tilbake norskopplæringen og introduksjonsprogrammet til Øyer. Vi ønsker å få til et lokalt tilbud som flagger arbeidsmuligheter i Øyer. Dette fordrer at vi får til en løsning med ungdomsskolen og vi er helt avhengig av egen evne og vilje til å ta imot flyktninger. Og ikke minst fordrer det et godt samarbeid med det lokale næringslivet og frivilligheten i kommunen.

Boligpolitikk

I Øyer har vi vel 100 utleieboliger/leiligheter. Vi leier også boliger av Øyer Boligstiftelse og private aktører.

Det er ønskelig at vi snur om litt på strategien om hvordan vi skal dekke opp behovet for utleieboliger. I for stor grad eier kommunene boligene og ofte blir inntektene av utleien pløyd inn i drift for å få budsjettene i balanse. Dette går fort utover vedlikehold og derfor sitter kommunene i Norge med et vedlikeholdsetterslep på over 40 milliarder kroner (beregning fra KS).

Vi vil komme i gang med en ny boligsosial handlingsplan der målet er å avskaffe en stor del av de kommunalt eide utleieboligene og få til et samarbeid med private aktører. Nå ser det endelig ut til at flere kommuner stiller seg positive til ordningen med at private får lån i Husbanken for å bygge utleieboliger til definerte grupper (ungdom, eldre, vanskeligstilte m.m.). Dette er en ordning som er godt kjent og mye brukt i mange kommuner allerede.

Vi har fått en godkjenning på salg av inntil 20 kommunale boliger. I 2020 håper vi på at beboere i to leiligheter kjøper disse. I første omgang vil inntektene gå til egenandel til investeringsprosjekt. I tillegg jobber vi med to aktører som vil bygge utleieleiligheter i kommunen. Dette vil friggi flere kommunale boliger som vi da har mulighet for å selge.

Dette er innarbeidet i hele økonomiplanperioden.

Legge til rette for positiv samfunnsutvikling og øke folketallet

Øyer kommune har et variert næringsliv, med landbruk og reiseliv som «spyspisser». Arbeidsledigheten er lav, og skatteinngangen til kommunen er god. Dette forteller at folk er i produktivt arbeid og vi har et næringsliv som går godt.

Det er viktig at vi legger til rette for nyetableringer og har næringsarealer tilgjengelige når etterspørselen er der. Det er ikke minst viktig å ha en offensiv strategi i forhold til utbyggingen av ny E6 fram til Øyer, og hva vi kan få ut av dette.

Det er uttalt i regionen nå at Øyer er en prioritert kommune med tanke på mer plasskrevende næringsetablering. Denne muligheten må vi ta vare på.

Hafjell er sentral i Øyer og det er viktig at vi får til en økt aktivitet om sommeren. Hafjell kan vise fram svært positive tall for de siste sesongene og dette gir store positive ringvirkninger for Øyer kommune.

Øyer kommune har nettopp vedtatt ny arealplan for kommunen. Nå står den vært viktige kommunedelplanen for Øyer Sør for tur. Denne planen vil danne grunnlag for ytterligere vekst i kommunen, men samtidig vet vi at det er et press i krysningpunktet mellom utbygging og vern.

Folketallet har gått litt ned fra 2018. Nedgangen er vel 20 personer, men det gir oss et inntektstap på vel 1,5 millioner kroner på statsbudsjettet. Vi må bli flinkere til å profilere oss på kvalitetssiden. Vi vet blant annet at småbarnsforeldre er ut etter gode barnehagetilbud, god grunnskole og et lokalsamfunn med aktivitetsmuligheter. Dette dekker Øyer alt av og det gjør oss til en attraktivt bostedskommune.

Legge til rette for frivillig innsats som supplement til det offentlige hjelpeapparatet

Mange hevder at vi har fått en ny sektor i kommunal virksomhet. Frivilligheten har blitt et nasjonalt satsingspunkt, og særlig gjelder dette i forhold til helse og omsorg. Vi har en helseminister som har fartet land og strand rundt og snakket varmt om frivilligheten.

Mange lokalsamfunn har i alle år lent seg på det frivillige arbeidet – ikke minst innen idrett og andre organisasjoner som Speidern, Bygdeungdomslagene m.m. Det nye er at det er signaler om at kommunene må legge bedre til rette for den frivillige innsatsen om vi skal klare å møte de store utfordringene når etterkrigsgenerasjonen blir pensjonister.

Det foregår mye godt frivillig arbeid i Øyer kommune som vi må utvikle videre. I Øyer er Frivillighets-sentralen organisert som en stiftelse, og blir gjennom organiseringen litt mer fjern for kommunen enn den kanskje ville ha blitt om den var kommunalt organisert.

Vi har i 2019 jobbet med en plan for frivillig arbeid i kommunen, noe som kan bidra til enda bedre samordning og interesse for frivilligheten generelt.

Frivillighet er ikke bare for pensjonister og det er derfor spennende å se hvordan flere kommuner greier å knytte til seg ungdom til f.eks. sosialt samvær og bistand for eldre.

Gi tydelig og rett informasjon ut til kommunen sine innbyggere

Informasjon om kommunale tjenester skal være lett tilgjengelig for brukere og framtidige brukere. Kommunens hjemmeside er hovedkanalen for utadretta informasjon, og skal være lett å finne fram i. Alle tjenestelederne skal se til at informasjon om tjenester, priser, skjema, telefonnummer og åpningstider skal være korrekte til enhver tid.

Forventningene til de kommunale tjenestene er på flere områder høyere enn det som er mulig å innfri. Tydelig informasjon kan være med på å justere forventningene.

Digitalisering av tjenester blir stadig viktigere og vil øke sterkt i årene som kommer. Innbyggerne og andre brukere av kommunale tjenester har økende forventninger om å kunne løse oppgaver elektronisk og utenfor normal åpningstid i kommunen. Dette medfører et større press på kommunene om å rigge en del tjenester digitalt. Dette betyr igjen at vi må ha digital kompetanse lokalt for å støtte opp om arbeidet for å imøtekomme morgendagens krav.

Kommunen må også styrke informasjonsarbeidet overfor reiseliv og turister. Turisttrafikken har hatt kraftig vekst de senere årene, og stadig flere bruker mer tid i vår kommune, noe som utgjør en stor verdi for kommunen. Det blir viktig å betjene våre deltidsinnbyggere på en god måte slik at de aktivt kan ta del i livet i Øyersamfunnet.

Fokus på nærværsarbeid

En av de største utgiftene for en kommune er høyt sjukefravær. Det er ikke bare økonomiske utfordringer dette medfører, men også en ustabilitet i tjenesteytingen og i verste fall kan det gå utover kvaliteten på tjenestene på sikt.

Øyer kommune må prioritere å øke nærværet. Erfaringsmessig kommer organisasjoner godt ut som har god medarbeiderinvolvering, god informasjonsflyt og ikke minst et godt arbeidsmiljø.

Øyer kommune er en IA-bedrift og vi jobber godt sammen med Arbeidslivssenteret om tiltak i handlingsplanen som er utarbeidet.

Et sentralt punkt i dette arbeidet er å gjøre oss mer fleksible og flinke til å legge til rette for arbeidstakere som i en tidsavgrensa periode har redusert arbeidsevne. Samarbeidet med fastlegene må videreutvikles og styrkes. Nærværsarbeid skal være tema på personalmøter.

I Styringskartet til hver enkelt tjenesteenhet kommer ambisjonene om redusert sykefravær/økt nærvær fram.

Rekruttere og beholde kompetanse

Øyer kommune må arbeide med videreutvikling av kompetanseplaner slik at den gir bedre oversikt over kompetansebehov for de ulike tjenesteenhetene. Planen vil da kunne være et viktig og godt redskap i rekrutteringsarbeidet. Å være aktiv i kampen om arbeidskraft vil bli mer og mer viktig. For å kunne beholde kompetente medarbeidere (yngre og eldre) er det nødvendig med økonomiske middel/tiltak til faglig oppdatering og utvikling gjennom kurs og seminarer, stipendordninger (til grunnutdanning og videreutdanning).

Å synliggjøre kommunesektoren sin mangfoldighet av stillinger og interessante arbeidsoppgaver for egne ungdommer blir viktig slik de kan ta det med i vurdering av yrkesvalg og utdanning.

Regjeringa sin satsing, Kompetanseløftet 2020 innen helse og omsorg, har medført tilpassa utdanninger for personer i arbeid og tilskuddsordninger. Dette har ikke Øyer kommune brukt i stor nok grad og vi må ha et større fokus på dette i perioden 2019–2022. En stor utfordring for Øyer kommune er å sikre rekruttering og tilstrekkelig kompetanse innen helse og omsorgstjenestene. Dette må være en del av revidert kommunedelplan for helse og omsorg.

I økonomiplanens andre år (2021) og utover er det lagt inn årlig 150 000 kroner som stipend for 3 sjukepleierstudenter. Stipendet blir utlyst og kandidater valgt ut. Årlig vil de motta 50 000 kroner i stipend mot at de binder seg til Øyer kommune tilsvarende stipendår. Vår utfordring er av vi må garantere jobb når de er ferdig med studiene.

For en del år tilbake så fikk du jobb ut fra en gitt grunnutdanning. Gjennom sporadiske kurs og etterutdanninger kunne du holde fast ved dette yrkesvalget livet ut. Framtida vil stille andre krav. Det som en gang var en grunnutdanning går fortere ut på dato og helt ny kompetanse etterspørres. I dette perspektivet må Øyer være aktive for å få ansatte fra egne rekker til å nyutdanne seg. Det blir mer og mer vanlig med en utdanning nr. 2, og dette kan være et viktig tiltak i kampen om å rekruttere og innhente ny kompetanse.

RESULTAT OG KVALITETSMÅL

Balansert resultatstyring er et rapporterings- og styringssystem som gir oppdatert og balansert styringsinformasjon både til enhetsleder, kommunedirektør og politisk nivå. Det er et strategisk verktøy som skal hjelpe oss til å se sammenhengen mellom mål, tiltak og resultater. Helhetlig styring bygger på at mål for kommunens virksomhet settes ut fra ulike perspektiver. Ved å gjøre bruk av balansert resultatstyring som metode forsøker man å tydeliggjøre kommunens strategier. Ordet balansert henpeiler på at det lages flere ulike fokusområder slik at det oppnås en mer mangesidig oversikt og bedre balanse i styringen. Tradisjonelt har økonomiske mål og resultater vært dominerende ved styring av kommunen, mens innen helhetlig styring tas også annen tilgjengelig styringsinformasjon i bruk på en systematisk måte. Fokus skal rettes mot flere forhold samtidig. I Øyer har vi bestemt seg for følgende tre perspektiver:

- Økonomi
- Brukere/Tjenester - Tjenestekvalitet
- Medarbeidere

Disse tre perspektivene skal være gjennomgående for hele organisasjonen. Hver tjenesteenhet skal ha et styringskort og viser hvordan de skal måle ønska resultat. I datafangsten vil vi bruke Bedrekommune.no, samt tall fra GSI, IPLOS, Skoleporten og Kostra.

MÅLEOMRÅDE

For at et styringssystem skal fungere, må arbeidet oppleves meningsfylt og det kan ikke være for arbeidskrevende. Av den grunn har vi valgt ut tre område, sjøl om vi har ambisjoner om å utvide det noe. Men i første omgang er det viktig å få med seg alle tjenesteenhetene.

1. Brukerperspektivet – opplevd og målt kvalitet
2. Medarbeiderperspektivet – opplevd og målt kvalitet
3. Økonomi – målt kvalitet

OVERORDNA STYRINGSKART FOR TJENESTEENHETENE

MÅLEOMRÅDE	Mål 2020	Mål 2021	Mål 2022	Mål 2023
Netto økning folketall i %	0,5 %	0,5 %	0,5 %	0,5 %
Bosetting av flyktninger	10	10	10	10
Arbeidsledighet i %	<2,8%	< 2,8 %	< 2,7 %	< 2,6 %
Korrigert netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	1,75 %	1,75 %	1,75 %	1,75 %
Disposisjonsfond i % av sum driftsinntekter	8 %	9 %	10 %	12 %
Lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	<85%	<84%	<83%	<81%
Avvik i forbindelse med statlige tilsyn	<2	1	1	1
Snittresultat for brukerundersøkelser	4,0	4,1	4,2	4,3
Snittresultat for medarbeiderundersøkelser	4,2	4,3	4,4	4,5
Fravær i % – kommunen som helhet	<5,8%	<5,7%	<5,6%	<5,4%
Netto arbeidsplasser	+5	+5	+8	+8
Økning i besøksturisme	+5%	+5%	+5%	+5%
Nye ladestasjoner i Øyer	1	1	1	1

Barnehage – Felles for Mosjordet og Vidarheim

MÅLEOMRÅDE	MÅL	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Foreldresamtaler	2 > 0-3 år 1 > 4-6 år	2 per år	2 > 0-3 år 1 > 4-6 år
Foreldremøter	2 pr. år	2 per år	2 > pr. år
Samarbeidsutvalgsmøter	3 > pr. år	3 per år	3 > pr. år
Brukertilfredshet (Mosjordet)	4,0		4,2
Brukertilfredshet (Vidarheim)		4,0	4,2
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Medarbeidertilfredshet (Vidarheim)	4,2		4,4
Arbeidsmiljø (Vidarheim)	4,2		4,4
Medarbeidertilfredshet (Mosjordet)		4,2	4,4
Arbeidsmiljø (Mosjordet)		4,2	4,4
Nærvær	94 %	95 %	> 95,5 %
Andel ansatte med barnehagelærerutdanning	1 pr. 7 barn 1 pr. 14 barn	1 pr. 7 barn 1 pr. 14 barn	1 pr. 7 barn 1 pr. 14 barn
ØKONOMI			
Årsregnskap	0	0	0
Innovasjonsprosjekt/tiltak	1	1	1

Aurvoll skole

MÅLEOMRÅDE	MÅL	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Nasjonale prøver 5.trinn. Lesing, regning og engelsk	=landsgj.snitt	=landsgj.snitt	=landsgj.snitt
Mobbing, elevundersøkelse	0	0	0
Trivsel for elevene, elevundersøkelse	>landsgj.snitt	>landsgj.snitt	>landsgj.snitt
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Nærvær	> 95 %	> 96 %	> 96 %
Desentralisert kompetanseutvikling	2 lærere	1 lærer	2 lærere
ØKONOMI			
Årsregnskap	0	0	0
Innovasjonsprosjekt/tiltak	1	1	1

Solvang skole

MÅLEOMRÅDE	MÅL	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Nasjonale prøver 5.trinn. Lesing, regning og engelsk	=landsgj.snitt	=landsgj.snitt	=landsgj.snitt
Mobbing, elevundersøkelse	0	0	0
Trivsel for elevene, elevundersøkelse	>landsgj.snitt	>landsgj.snitt	>landsgj.snitt
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Nærvær	> 95 %	> 95 %	> 95 %
Desentralisert kompetanseutvikling	2 lærere	2 lærer	2 lærere
ØKONOMI			
Årsregnskap	0, men vi får et negativt avvik i 2019	0	0
Innovasjonsprosjekt/tiltak	1	1	1

Øyer Ungdomsskole

Helse og familie

MÅLEOMRÅDE	MÅL	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Brukermedvirkning og brukerdiallog – ta i bruk «Feedback informerte tjenester»	Implementert	Videreutviklet	Inkludere flere tjenester i tilsvarende
Tilgjengelighet: Fysisk: Lokaler Informasjon: Hjemmesider	Intern flytting Psyk helse okt. Fysioterapi Nov.	Helsestasjon m fl. Jan./febr. Oppdatere informasjon	Videreutvikle Hjemmesider, digitale tjenester
Antall klienter på langtids økonomisk sosialhjelp	Redusert: 3	4	4
Antall i arbeid eller utdanning etter gjennomført introduksjonsprogram	55 %	60 %	60 %
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Nærvær	> 95 %	> 95%	> 96 %
Medarbeidertilfredshet – bruk av egen kompetanse	4,2	4,2	4,4
Medarbeidere skal oppleve motivasjon i sin jobb	4,0	4,2	4,2
Digitalisering – post ut og post inn i flere fagprogrammer		Gjennomført	Gjennomført
ØKONOMI			
Månedlig gjennomgang med økonomisjef og kommunedirektørnivå	100 %	100 %	100 %
Årsregnskap	0	0	0
Innovasjonsprosjekt/tiltak	1	1	1

Øyer helsehus

MÅLEOMRÅDE	MÅL	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Brukertilfredshet	4,0	4,1	4,2
ROS-analyse pr. avdeling	50 %	75 %	100 %
Ny velferdsteknologi	1 tiltak	1 tiltak	2 tiltak
Etablere 4 nye plasser – langtid	100 %	Gjennomført	
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Nærvær	> 91 %	> 92 %	> 93 %
Kortidsfravær	< 3 %	< 3 %	< 2,5 %
Gjennomførte medarbeidersamtaler	80 %	100 %	100 %
ØKONOMI			
Månedlig gjennomgang med økonomisjef og kommunedirektørnivå	100 %	100 %	100 %
Årsregnskap	0	0	0
Innovasjonsprosjekt/tiltak	1	1	1

Hjemmebaserte tjenester

MÅLEOMRÅDE	MÅL	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Brukertilfredshet	4,0	4,1	4,2
Økt andel sjukepleierstillinger	45/50	45/50	50/50
Øke stillingen Kreftkoordinator	30 %	40 %	50 %
Tidlig innsats – reduksjon antall pasienter i vedtakstid	Ned 5 %	Ned 8 %	Ned 10 %
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Nærvær	91 %	> 92 %	> 93 %
Korttidsfravær	< 3 %	< 3 %	< 2,5 %
Gjennomførte medarbeidersamtaler	80 %	100 %	100 %
ØKONOMI			
Månedlig gjennomgang med økonomisjef og kommunedirektørnivå	100 %	100 %	100 %
Årsregnskap	0	0	0
Innovasjonsprosjekt/tiltak	1	1	1

Miljøtjenester og bofellesskap

MÅLEOMRÅDE	MÅL	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Økt andel vernepleierstillinger	40 %	45 %	50 %
Forsterket målretta miljøarbeid på tvers (Hefa og MT), antall samarbeidsmøter i året	8	8	12
Utvikle miljøtjenesten, botilbud unge + samarbeid med HT	Oppstart		Faste fora
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Medarbeidertilfredshet	4,0	4,0	4,2
Arbeidsmiljø	4,0	4,0	4,2
Nærvær	> 91 %	92 %	> 94 %
Korttidsfravær	< 3 %	< 3 %	< 2,5 %
Gjennomførte medarbeidersamtaler	> 80 %	90 %	100 %
ØKONOMI			
Månedlig gjennomgang med økonomisjef og kommunedirektørnivå	100 %	100 %	100 %
Årsregnskap	0	0	0
Innovasjonsprosjekt/tiltak	1		1

Kultur og fellestjenester

MÅLEOMRÅDE	MÅL	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Andel grunnskoleelever i kulturskolen	41 %	41 %	41 %
Andel elever i kulturskolen med minoritetsbakgrunn	2,9 %	4 %	5 %
Utlån bibliotek	> 2018	> 2019	> 2019
Besøk i fritidssenter (ungdom) – besøk pr. innbygger under 20 år	> 2018	> 2019	> 2019
Arkiv	0 avvik	0 avvik	0 avvik
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Medarbeidertilfredshet	4,0	4,1	4,2
Arbeidsmiljø	4,0	4,1	4,2
Nærvær	> 95 %	> 96 %	> 96 %
Gjennomførte medarbeidersamtaler	100 %	100 %	100 %
ØKONOMI			
Årsregnskap	0	0	0
Innovasjonsprosjekt/tiltak (2020: sammen med Solvang)	1	1	1

Bolig og eiendom

MÅLEOMRÅDE	Mål	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Dokumenterte klager på utført renhold		< 5	< 5
Salg av kommunale boliger	1	5	13
Belegg i kommunale boliger		> 95%	> 95%
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Medarbeidertilfredshet		75 %	75 %
Nærvær	> 95 %	> 95 %	> 95 %
Gjennomførte medarbeidersamtaler	100 %	100 %	100 %
Gjennomført fagbrev som byggdrifter eller renholdsoperatør	0	1	2
Innføre digitalt program for håndtering av leieavtaler, vedlikeholdsavtaler, kontrakter		x	I bruk
ØKONOMI			
Årsregnskap	0	0	0
Innovasjonsprosjekt/tiltak			

Veg, vann og avløp

MÅLEOMRÅDE	Resultat	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Antall avvik på drikkevann	6 (*)	0	0
Innføre nytt program for sjølkost	Innført		
Antall klager på drikkevann	1	0	0
Antall klager veg	30	5	5
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Medarbeidertilfredshet			
Nærvær		100 %	100 %
Gjennomførte medarbeidersamtaler	100 %	100 %	100 %
ØKONOMI			
Årsregnskap	Ihht. budsjett	Ihht. budsjett	Ihht. budsjett
Årsregnskap Veg		Ihht. Budsjett	Ihht. Budsjett
Innovasjonsprosjekt/tiltak		1	2

Plan og utvikling

MÅLEOMRÅDE	MÅL	MÅL	
BRUKERPERSPEKTIVET	2019	2020	2021-23
Byggesaker behandlet innen tidsfristen	95 %	97 %	100 %
Planer behandlet innen tidsfristen		100 %	100 %
Digitalisering av byggesaksarkiv		Påbegynt	Ferdig
MEDARBEIDERPERSPEKTIVET			
Nærvær		98 %	99 %
Gjennomførte medarbeidersamtaler	100 %	100 %	100 %
ØKONOMI			
Årsregnskap	0	0	0

HVORDAN NÅ MÅLENE?

ÅRSHJUL 2018	Jan	Feb	Mar	Apr	Mai	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Des
Kostra-rapportering	X	X										
Iplos-rapportering	X											
Rekneskapsavslutning	X	X										
Kostraanalyse			X									
Årsmelding utarbeides		X	X									
Korrigerer Kostra				X								
Resultatdialog			X	X								
Medarbeiderundersøkelse					X							
Kvartalsrapport				X				X			X	
Årsmelding framlegges						X						
Brukerundersøkelser								X				
Kostraanalyse								X	X			
Oppstart Økonomiplan						X			X	X		
Medarbeidersamtaler									X	X		
Budsjettarbeid administrativt								X	X	X		
Budsjettarbeid politisk						X				X	X	X

GJENNOMFØRING AV BRUKER- OG MEDARBEIDERUNDERSØKELSER

MU = Medarbeiderundersøkelse

BU = Brukerundersøkelse

Tjenesteenhet	2020	2021	2022	2023
Skatt og Innfordring		MU		BU
Mosjordet barnehage	BU	MU		BU
Vidarheim barnehage	MU	BU		MU
Aurvoll skole		BU	MU	
Solvang skole	BU		MU	BU
Øyer ungdomsskole		MU	BU	
Helse og familietjenesten	MU	BU		MU
Øyer helsehus		MU	BU	
Hjemmebaserte tjenester	BU		MU	BU
Bofellesskap og miljøtjenester	MU		BU	MU
Kultur og fellestjenester	MU		BU	MU
Eiendom og anlegg		BU	MU	
Veg, vann og avløp				
Plan og utvikling				

RESSURSBRUK

PRIORITERING

Prioriteringsindikatorene sier noe om hvor mye av egne penger kommunen har brukt på de enkelte tjenestene i kommunen. En tjeneste kan sies å ha høy prioritet når kommunen bruker en relativt stor del av sine ressurser på en bestemt tjeneste sett i forhold til demografi og til dels sammenlignet med andre kommuner.

Følgende oversikt viser netto driftsutgifter per tjenesteområde i prosent av totale netto driftsutgifter.

TJENESTEOMRÅDE	Øyer 2016	Øyer 2017	Øyer 2018	Gr. 11 2018	Oppl. 2018
Administrasjon og styring	6,0	6,4	7,1	7,2	7,2
Barnehage	12,1	11,2	11,9	12,9	14,3
Grunnskole	23,2	23,1	20,6	23,2	22,1
Helse- og omsorg	37,8	37,8	39,2	39,5	40,8
Sosialtjeneste	6,5	6,7	5,6	5,2	5,2
Barnevern	3,1	4,3	3,8	3,7	4,2
Vann, avløp og renovasjon	3,2	3,0	4,1	-0,4	0,1
Fysisk planlegging/natur/nærmiljø	0,6	1,1	1,5	1,0	1,2
Kultur	2,9	2,4	2,6	3,5	3,6
Kirke	1,1	1,0	0,9	1,2	1,2
Samferdsel	1,1	1,0	1,1	2,1	2,0
Næring	0,8	1,1	0,6	-0,2	-0,1
Brann- og ulykkesvern	1,2	1,2	1,1	1,6	1,5

Tabellen viser hvordan netto driftsutgifter har utvikla seg innenfor tjenesteområdene og hvordan Øyer kommune prioriterer sine tjenester sammenlignet med Oppland og gjennomsnittet i Kommunegruppe 11.

Netto driftsutgifter fordelt på brukere i målgruppa.

NDU = Netto driftsutgifter.

MÅLGRUPPE	Øyer 2016	Øyer 2017	Øyer 2018	Oppland 2018	Gr. 11 2018
NDU adm. og styring pr. innbygger	3 670	4 086	4 968	4 542	4 592
NDU pr. innbygger 1–5 år, barnehage	166 009	148 927	162 893	153 541	153 935
NDU pr. innbygger 6–15 år, grunnskole	96 219	98 254	97 227	99 040	97 774
NDU pleie/omsorg pr. innbygger	28 355	29 007	33 387	32 094	32 235
NDU sosiale tjenester pr. innbygger	3 986	4 307	3 921	3 251	3 333
NDU barnevern pr. innbygger 0–17 år	10 036	14 953	14 209	13 670	11 170
NDU vann, avløp og renovasjon/avfall	1 984	1 936	2 824	31	-228
NDU fysisk planlegging, kulturminne, natur og nærmiljø	339	695	1 023	765	655
NDU kultursektoren pr. innbygger	1 765	1 568	1 798	2 259	2 222
NDU kirke pr. innbygger	664	647	657	735	773

DEKNINGSGRAD

En dekningsgrad måler delen av målgruppa som er mottaker av tjenesten. Forskjeller i dekningsgrad er mellom kommuner kan skyldes at målgruppa er ulikt sammensatt, i tillegg til at kommunene har ulike inntekter og utgiftsbehov og gjør ulike prioriteringer.

DEKNINGSGRAD	Øyer 2016	Øyer 2017	Øyer 2018	Gr. 11 2018	Oppl. 2018
Andel barn 1-2 år med barnehageplass	84,1	78,3	78,6	83,8	83,9
Andel barn 3-5 år med barnehageplass	99,5	99,3	99,3	97,9	97,3
Andel barn i kommunal grunnskole 6 – 15 år	535,0	545,0	527,0		
Andel elever med spesialundervisning	7,3	8,8	9,7	8,6	6,9
Andel elever 1. – 4. klasse med spesialundervisning	5,7	3,9	1,5	4,3	5,8
Andel elever 5. – 7. klasse med spesialundervisning	4,9	9,9	11,2	8,0	10,2
Andel elever 8. 10. klasse med spesialundervisning	11,9	13,7	18,7	9,2	10,5
Andel barn med barnevernstiltak 0–22 år	3,7	3,9	4,2	4,4	3,9
Andel sosialhjelpsmottakere 20-66 år av innbyggere i samme gruppe	3,8	3,8	3,6	3,3	3,5
Andel innbyggere 80+ i institusjon	11,3	15,1	13,1	10,7	12,0
Mottakere av hjemmetjeneste 0-66 år i %	31,7	33,0	32,9	29,9	45,2
Mottakere av hjemmetjeneste 80+ i %	39,1	39,9	49,1	36,2	34,6

PRODUKTIVITET

Produktivitetsindikatoren sier noe om kostnaden med å produsere en enhet av denne tjenesten. Produktiviteten kan sies å være høy hvis ressursbruken er lav i forhold til produksjonen.

Når produksjonen blir målt ved tallet på mottakere blir det ikke tatt hensyn til variasjoner i brukernes behov og pleietyngde. Det blir heller ikke tatt hensyn til variasjoner i tallet på brukere i løpet av året. Det kan derfor være ulike tolkninger av hvorfor en kommune har høye utgifter per bruker:

- Produktiviteten er lav – en får lite velferd for pengebruken
- Kvaliteten er høy – brukerne tar imot relativt gode tjenester
- Enhetskostnadene er høye – det er relativt dyrt å produsere tjenester i kommunen. Grunnen til dette kan være smådriftsulemper, store reiseavstander eller høyt lønnsnivå på grunn av rekrutteringsproblem.

Eksempelvis kan kostnadene per mottaker bli høye i kommuner som har brukere med relativt høyt hjelpebehov. I slike tilfeller kan høye kostnader per mottaker ikke tolkes som et uttrykk for lav produktivitet.

Tabellen viser *korrigerede brutto driftsutgifter* til ulike målgrupper.

Korrigerede brutto driftsutgifter	Øyer 2016	Øyer 2017	Øyer 2018	Oppland 2018	Gr. 11 2018
KBDU pr. oppholdstime i kommunale barnehager	67	70	72	69	68
KBDU pr. elev i grunnskolen	107 631	110 233	118 072	107 680	106 854
KBDU til elever med skoleskyss	8 765	9 236	9 258	9 485	8 980
KBDU til sosiale tjenester pr. mottaker	32 459	34 589	38 421	46 339	42 470
KBDU til mottakere av hjemmetjenester	207 538	200 648	157 570	245 496	273 724
KBDU pr. plass i institusjon	790 939	801 909	935 485	1 202 343	1 171 688

TALLDELEN – MED EN DEL DETALJERINGER

BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT § 5-4

§ 5-4. Bevilgningsoversikt – drift			
Budsjett 2020			
Tall i 1000 kroner	Budsjett 2020	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Generelle driftsinntekter			
Rammetilskudd	-154 104	-151 198	-138 027
Inntekts- og formuesskatt	-157 996	-146 402	-149 337
Eiendomsskatt	-36 700	-38 000	-36 137
Andre generelle driftsinntekter	-13 846	-15 393	-22 587
Sum generelle driftsinntekter	-362 646	-350 993	-346 087
Netto driftsutgifter			
Sum bevilgninger drift, netto	324 067	308 969	302 732
Avskrivninger	42 000	0	38 692
Sum netto driftsutgifter	366 067	308 969	341 424
Brutto driftsresultat	3 421	-42 024	-4 663
Finansinntekter/Finansutgifter			
Renteinntekter	-1 985	-1 300	-2 267
Utbytter	-9 877	-9 747	-10 931
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0
Renteutgifter	15 345	15 250	12 479
Avdrag på lån	26 340	25 500	25 099
Netto finansutgifter	29 823	29 703	24 380
Motpost avskrivninger	-42 000	0	-38 692
Netto driftsresultat	-8 756	-12 321	-18 975
Disponering eller dekning av netto driftsresultat			
Overføring til investering	0	1 000	1 800
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	0		
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	8 756	11 321	14 163
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	-6 602
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	8 756	12 321	9 361
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	0	0	-9 614

§ 5-4. Bevilgningsoversikt drift, Budsjett til fordeling pr. enhet

Tall i 1000 kroner	Budsjett 2020	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Fra Bevilgningsoversikt:			
Til fordeling drift	322 897	308 969	298 356
Netto driftsutgifter per tjenesteenhet			
Sentraladministrasjon	8 080	10 656	
Folkevalgte	4 128		18 440
Fellesenhet Skatt og innfordring	0	0	
Interkommunalt samarbeid	17 355	17 570	0
Fellesutgifter	11 006	11 287	5 650
Fellesutgifter grunnskole	3 811	3 725	
Fellesutgifter barnehage	23 533	21 939	
Mosjordet barnehage	6 391	6 232	
Sektor oppvekst	0	0	91 955
Vidarheim barnehage	13 240	10 707	
Aurvoll skole	11 430	10 678	
Solvang skole	21 451	20 459	
Øyer ungdomsskole	19 592	19 508	
Helse og familie	55 584	55 305	57 664
Stabstjenester helse og omsorg	0	3 549	
Øyer helsehus	42 469	35 758	100 769
Hjemmebaserte tjenester	22 112	21 706	
Miljøtjenester og bofellesskap	30 842	30 595	
Kultur og fellestjenester	15 981	15 004	10 096
Bygg og eiendom	22 753	21 657	
Veg, vann og avløp	2 875	2 425	33 257
Plan og utvikling	4 093	3 309	
Skatt og finans	0	0	-3 429
Investeringer	-12 660	-13 100	-11 670
Øyer kommune	324 067	308 969	302 732
Netto for alle områder	324 067	308 969	302 732

BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING § 5-5

§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering			
Budsjett			
Tall i 1000 kroner	Budsjett 2020	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Investeringsutgifter			
Investeringer i varige driftsmidler	32 195	48 480	43 313
Tilskudd til andres investeringer	0	0	586
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 100	1 050	11 804
Utlån av egne midler	10 000	10 000	8 647
Avdrag på lån	4 500	1 600	3 353
Sum investeringsutgifter	47 795	61 130	67 704
Investeringsinntekter			
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 735	-4 150	-2 550
Tilskudd fra andre	0	-19 500	-14 782
Salg av varige driftsmidler	-3 000	-4 400	-2 304
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	-380
Utdeling fra selskaper	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-4 500	-1 600	-13 727
Bruk av lån	-37 560	-30 480	-34 367
Sum investeringsinntekter	-47 795	-60 130	-68 111
Videreutlån			
Videreutlån	10 000	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-10 000	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	4 500	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-4 500	0	0
Netto utgifter videreutlån	0	0	0
Overføring fra drift og netto avsetninger			
Overføring fra drift	0	-1 000	-1 800
Netto avsetninger til eller bruk av bundne	0	0	-74
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet	0	0	-3 930
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	6 211
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	-1 000	407
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0

§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering

Budsjett til fordeling på prosjekt

	Budsjett 2020	Budsjett 2019	Regnskap 2018
Tall i 1000 kroner			
Fra bevilgningsoversikt:			
Netto investeringer til fordeling:	32 195	48 480	43 313
Fordeling på prosjekt			
3-1 IKT prosjekter 2020-2023	1 250		
Kjøp av Microsoft Office-lisenser på Sikker sone	500		
Kjøp av IKT-utstyr	500		
Velferdsteknologi	500		
Tingberg - Ventilasjon med kjøling	100		
Vidarheim barnehage - gesims	500		
Aurvoll skole - SD anlegg	500		
Solvang skole - asfaltering parkeringsplass og mot inngangene	700		
Flomsikring og rydding bekker	200		
Skriua - støyskjerming	3 000		
Helse og omsorg - Nye biler	1 400		
Vidarheim barnehage - tak gymsal	500		
Vidarheim barnehage - nytt kjøleaggregat	125		
Øyer ungdomsskole - varmegjennvinner	450		
Aurvol skole - asfaltering	300		
ØHH og Kontorbygg Tretten - Alternative energikilder	500		
Solvang skole - varmgarasje for hjelpemidler	600		
Øyer helsehus - kjøling	1 000		
Gatelys Skogvegen	700		
Gatelys Lyngvegen	350		
INVESTERINGER BYGG OG ANLEGG	13 675		
Brattbakken industriområde	300		
Hovedledningsnett fram til høydebasseng Øyer/Hafjell	100		
Ny hovedvannledning Øyer VV-Langvik	400		
Rehabilitering kummer og ledningsstrekke Øyer/Tretten	1 000		
Avløpstiltak sammen med Lillehammer	2 000		
Rehabilitering kummer og ledningstrekke gjenstående del Lyngvegen i Øyer	3 500		
Rehabilitering ledningstrekke Skogvegen til Bakkevegen i Øyer	1 320		
Rehabilitering kummer og ledningstrekke Skogvegen Øyer	8 500		
Vannverk 4G-nett	1 400		
INVESTERINGER SJØLKOST	18 520		
Sum fordelt	32 195	48 480	43 313
Egenkapitalinnskudd KLP	1 100		
Nye formidlingslån	10 000		
Avdrag formidlingslån	4 500		
ANDRE INVESTERINGER	15 600		
SUM TOTALT INVESTERINGSBUDSJETT	47 795	61 130	67 704

HOVEDOVERSIKT DRIFT ØKONOMIPLAN 2020-2023

ØKONOMIPLAN – Kommunedirektørens forslag til budsjett og økonomiplan 2020 – 2023						
	2018-kr	2019-kr	Alle tall i 2019 kroner			
ENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Sentraladministrasjon*	18 440	10 656	8 080	8 765	8 765	8 765
Folkevalgte*			4 128	4 278	4 128	4 278
Interkommunalt samarbeid	-	17 570	17 355	16 955	16 955	16 955
Fellesutgifter	5 650	11 286	11 006	10 956	10 286	10 286
Fellesutgifter grunnskole		3 725	3 811	3 611	3 411	3 211
Fellesutgifter barnehage		21 939	23 533	23 517	23 517	23 517
Mosjordet barnehage		6 232	6 391	6 391	6 391	6 391
Vidarheim barnehage	91 955	10 707	13 240	13 240	13 240	13 240
Aurvoll skole		10 678	11 430	11 180	10 630	10 580
Solvang skole		20 459	21 451	20 901	20 551	20 251
Øyer ungdomsskole		19 508	19 592	19 592	19 592	19 592
Helse og familie	57 664	55 305	55 584	55 184	55 184	55 184
Øyer helsehus*		39 307	42 469	42 469	42 469	42 469
Hjemmebaserte tjenester	100 769	21 706	22 112	22 112	22 112	22 112
Miljøtjenester og bofellesskap		30 595	30 842	30 842	30 842	30 842
Kultur og felles tjenester	10 096	15 004	15 981	16 011	15 981	16 011
Bygg og eiendom			22 753	22 750	22 750	22 750
Veg, vann og avløp	33 257	27 391	2 875	2 875	2 875	2 875
Plan og utvikling			4 093	3 923	2 823	2 823
Skatt og finans	-3 429	-	-	-	-	-
Investeringer	-11 670	-13 100	-12 660	-13 560	-13 900	-14 300
SUM NETTO DRIFTSRAMME	302 732	308 969	324 067	321 993	318 603	317 833
Rammetilskudd/Skatt/Skjønn inkl.	-287 364	-297 600	-312 100	-314 600	-314 876	-316 500
Andre generelle statstilskudd	-22 587	-15 393	-13 846	-12 167	-9 762	-9 518
Kommunal eiendomsskatt	-36 137	-38 000	-36 700	-33 950	-34 350	-34 750
SUM FRIE INNTEKTER	-346 087	-350 993	-362 646	-360 717	-358 988	-360 768
Renter og finanskostnader	12 479	15 250	15 345	15 004	14 415	13 963
Renter og finansavkastninger	-13 198	-11 047	-11 862	-11 930	-11 881	-11 884
Avdrag	25 099	25 500	26 340	26 340	26 840	26 840
NETTO FINANS OG GJELD	24 380	29 703	29 823	29 414	29 374	28 919
RESULTAT FØR FONDSBRUK/AVS.	-18 975	-12 321	-8 756	-9 310	-11 011	-14 016
Overføring til investeringsregnskapet	1 800	1 000	-	-	-	-
Bruk av generelle avsetninger	-8 258	-500	-500	-500	-500	-500
Generelle avsetninger	15 819	11 821	9 256	9 600	10 501	13 321
RESULTAT	-9 614	-	-	-210	-1 010	-1 195

SENTRALADMINISTRASJON

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
100 SENTRALADMINISTRASJON	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	18 441*	10 656	10 656	10 656	10 656	10 656
	<i>*inkl. Fellestjenester</i>					
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			50	50	50	50
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			159	159	159	159
Flytting: Nettoramme Folkevalgte			-4 198	-4 198	-4 198	-4 198
Endring fra tidligere års tiltak						
Bortfall husleieinntekter Skatt og innfordring fra 1.6.2020			945	1 630	1 630	1 630
Stillingsressurs - juridisk rådgiver - helårseffekt			500	500	500	500
Kommunedirektørens forslag						
Budsjettert sykkelønsrefusjon			-32	-32	-32	-32
Sum endringer			-2 576	-1 891	-1 891	-1 891
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			8 080	8 765	8 765	8 765

FOLKEVALGTE

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
120 FOLKEVALGTE	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	0	0	0	0	0	0
Budsjett tekniske justeringer						
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			30	30	30	30
Prisvekst 2019			25	25	25	25
Flytting av nettoramme			4 198	4 198	4 198	4 198
Endring fra tidligere års tiltak						
Valg			-150	0	-150	0
Medlemskap Lyntogforum			25	25	25	25
Sum endringer			4 128	4 278	4 128	4 278
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			4 128	4 278	4 128	4 278

INTERKOMMUNALE TJENESTER

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
150 INTERKOMMUNALT SAMARBEID	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	-	1 750	17 570	17 570	17 570	17 570
Endring fra tidligere års tiltak						
3-1-samarbeid - samla budsjettøkning fra 2019-2020			305	305	305	305
Skatt og innfordring - statliggjøring fra 1.6.2020			-520	-920	-920	-920
Kommunedirektørens forslag						
Stillingsressurs LRV			200	200	200	200
Kommunestyrets vedtak						
Stillingsressurs LRV			-200	-200	-200	-200
Sum endringer			-215	-615	-615	-615
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			17 355	16 955	16 955	16 955

FELLESUTGIFTER

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
200 FELLESUTGIFTER	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	5 528	11 286	11 286	11 286	11 286	11 286
Budsjett tekniske justeringer						
Fordeling av lønnsvekst 2018			-4 468	-4 468	-4 468	-4 468
Fordeling av prisvekst 2018			-2 032	-2 032	-2 032	-2 032
Prisvekst 2019			170	170	170	170
Lønnsvekst 2020 (fra deflator: 3,6 %) - til fordeling tjenesteenheter			5 000	5 000	5 000	5 000
Prisvekst 2020 (fra deflator: 2,4 %) - til fordeling tjenesteenheter			2 000	2 000	2 000	2 000
Endring fra tidligere års tiltak						
Økt nettoinntekt konsesjonskraft			-350	-350	-300	-300
Prosjekt: Interntransport Hafjell			0	0	-20	-20
Tilskudd World cup Kvitfjell 2021			0	250	0	0
Kommunedirektørens forslag						
Stipendordning for rekruttering av sykepleiere			0	150	150	150
Gjennomgang av systemporteføljen - utgiftsreduksjon			-30	-250	-500	-500
Salg av eierandeler (GIAX og Øyer turskiløyper)			-500	-500	-500	-500
Effektivisering som følge av digitalisering			-70	-300	-500	-500
Sum endringer			-280	-330	-1 000	-1 000
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			11 006	10 956	10 286	10 286

FELLESUTGIFTER GRUNNSKOLE

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
220 FELLESUTGIFTER GRUNNSKOLE	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	-	3 725	3 725	3 725	3 725	3 725
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			86	86	86	86
Kommunedirektørens forslag						
Redusert nivå spesialundervisning			0	-200	-400	-600
Sum endringer			86	-114	-314	-514
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			3 811	3 611	3 411	3 211

FELLESUTGIFTER BARNEHAGE

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
230 FELLESUTGIFTER BARNEHAGE	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	-	21 939	21 939	21 939	21 939	21 939
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			159	159	159	159
Endring fra tidligere års tiltak						
Tilskudd private barnehager			800	784	784	784
Økt tilskudd Granrudmoen - helårseffekt			635	635	635	635
Sum endringer			1 594	1 578	1 578	1 578
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			23 533	23 517	23 517	23 517

MOSJORDET BARNEHAGE

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
300 MOSJORDET BARNEHAGE	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	6 717	6 232	6 232	6 232	6 232	6 232
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			11	11	11	11
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			249	249	249	249
Kommunedirektørens forslag						
Budsjettert sykkelønsrefusjon			-101	-101	-101	-101
Sum endringer			159	159	159	159
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			6 391	6 391	6 391	6 391

VIDARHEIM BARNEHAGE

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
320 VIDARHEIM BARNEHAGE	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	11 299	10 707	10 707	10 707	10 707	10 707
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			17	17	17	17
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			457	457	457	457
Endring fra tidligere års tiltak						
Økt antall plasser fra høst 2019 - helårseffekt 2020			2 160	2 160	2 160	2 160
Kommunedirektørens forslag						
Budsjettert sykkelønsrefusjon			-101	-101	-101	-101
Sum endringer			2 533	2 533	2 533	2 533
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			13 240	13 240	13 240	13 240

AURVOLL SKOLE

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
340 AURVOLL SKOLE	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	11 867	10 678	10 678	10 678	10 678	10 678
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			30	30	30	30
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			254	254	254	254
Endring fra tidligere års tiltak						
Fåddelt skole fra 2022 - vurderes ut fra gruppestørrelser			0	0	-400	-400
Elevutfordringer 2019/20			0	-250	-250	-250
Kommunedirektørens forslag						
Tidligere øremerka midler - lærertetthet			500	500	350	300
Budsjettert sykkelønsrefusjon			-32	-32	-32	-32
Sum endringer			752	502	-48	-98
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			11 430	11 180	10 630	10 580

SOLVANG SKOLE

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
350 SOLVANG SKOLE	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	21 641	20 459	20 459	20 459	20 459	20 459
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			53	53	53	53
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			447	447	447	447
Endring fra tidligere års tiltak						
Elevtiltak 2019/20			0	-550	-550	-550
Kommunedirektørens forslag						
Tidligere øremerka midler - læretetthet			650	650	300	0
Budsjettert sykkelønsrefusjon			-158	-158	-158	-158
Sum endringer			992	442	92	-208
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			21 451	20 901	20 551	20 251

ØYER UNGDOMSSKOLE

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
370 ØYER UNGDOMSSKOLE	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	18 450	19 508	19 508	19 508	19 508	19 508
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			56	56	56	56
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			426	426	426	426
Endring fra tidligere års tiltak						
Elevutfordringer 2019			-300	-300	-300	-300
Kommunedirektørens forslag						
Tilskudd til leirskoleopphold - tidligere øremerka			60	60	60	60
Budsjettert sykkelønsrefusjon			-158	-158	-158	-158
Sum endringer			84	84	84	84
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			19 592	19 592	19 592	19 592

HELSE OG FAMILIE

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
420 HELSE OG FAMILIETJENESTER	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	57 664	55 305	55 305	55 305	55 305	55 305
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			366	366	366	366
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			930	930	930	930
Endring fra tidligere års tiltak						
Psykologstilling - lovpålagt fra 2020			787	787	787	787
Kommunedirektørens forslag						
Dagaktivitetstilbud hjemmeboende med demens - tidligere øremerka			370	370	370	370
Voksenopplæring i egenregi fra høst 2020			-400	-800	-800	-800
Budsjettert sykkelønsrefusjon			-274	-274	-274	-274
Transporttjenester i egenregi			-400	-400	-400	-400
Redusert integreringstilskudd - aktivitetsreduksjon			-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Kommunestyrets vedtak						
Økt sosialhjelp: Barnetrygd ut av inntektsgrunnlaget			400	400	400	400
Sum endringer			279	-121	-121	-121
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			55 584	55 184	55 184	55 184

ØYER HELSEHUS

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
441 ØYER HELSEHUS	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	35 311	35 758	35 758	35 758	35 758	35 758
Budsjett tekniske justeringer						
Frikjøp HTV sykepleierforbundet - flytting av tiltak			65	65	65	65
Prisvekst 2019			162	162	162	162
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			802	802	802	802
Flytting: Nettoramme Stabstjenester			3 549	3 549	3 549	3 549
Endring fra tidligere års tiltak						
4 siste plasser - helårseffekt			2 550	2 550	2 550	2 550
Kommunedirektørens forslag						
Budsjettert sykkelønsrefusjon			-417	-417	-417	-417
Sum endringer			6 711	6 711	6 711	6 711
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			42 469	42 469	42 469	42 469

HJEMMEBASERTE TJENESTER

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
443 HJEMMEBASERTE TJENESTER	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	21 207	21 706	21 706	21 706	21 706	21 706
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			34	34	34	34
Frikjøp HTV sykepleierforbundet - flytting av tiltak			-65	-65	-65	-65
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			437	437	437	437
Kommunedirektørens forslag						
2 nye leasingbiler			200	200	200	200
Budsjettert sykelønnsrefusjon			-200	-200	-200	-200
Sum endringer			406	406	406	406
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			22 112	22 112	22 112	22 112

MILJØTJENESTER OG BOFELLESSKAP

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
444 BOFELLESSKAP OG MILJØTJENESTER	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	23 916	30 595	31 532	31 532	31 532	31 532
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			163	163	163	163
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			534	534	534	534
Kommunedirektørens forslag						
Transporttjenester i egenregi			-400	-400	-400	-400
Budsjettert sykelønnsrefusjon			-150	-150	-150	-150
Ny leasingbil			100	100	100	100
Sum endringer			247	247	247	247
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			31 779	31 779	31 779	31 779

KULTUR OG FELLESTJENESTER

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
500 KULTUR OG FELLESTJENESTER	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	10 096*	15 004	15 004	15 004	15 004	15 004
	<i>*uten Fellestjenester</i>					
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			157	157	157	157
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			230	230	230	230
Endring fra tidligere års tiltak						
Kulturpris - annethvert år			-30	0	-30	0
Stillingsressurs arkiv - økt til 100 % stilling			400	400	400	400
Økt driftstilskudd Ø-T kirkelige råd - 25 % diakonstilling			200	200	200	200
Kommunedirektørens forslag						
Utgiftsøkning IKA Opplandene (arkivavtale)			50	50	50	50
Budsjettert sykelønnsrefusjon			-70	-70	-70	-70
Omlegging finansieringsordning for vedlikehold av pilegrimsleden			40	40	40	40
Sum endringer			977	1 007	977	1 007
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			15 981	16 011	15 981	16 011

BOLIG OG EIENDOM

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
550 BYGG OG EIENDOM	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	24 934*	21 657*	21 657	21 657	21 657	21 657
	<i>*Andel av Tekniske tjenester</i>					
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			420	420	420	420
Bortfall av husleieinntekter Skatt og innfordring fra 1.6.2020			275	472	472	472
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			341	341	341	341
Kommunedirektørens forslag						
Lønn leder tekniske tjenester - utgår			-115	-115	-115	-115
Budsjettert sykelønnsrefusjon			-105	-105	-105	-105
Økt renholdsbehov Øyer helsehus (4 siste plasser)			80	80	80	80
Økning vedlikeholdsmidler 2020			200	0	0	0
Sum endringer			1 096	1 093	1 093	1 093
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			22 753	22 750	22 750	22 750

VEG, VANN OG AVLØP

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
560 VEG, VANN OG AVLØP	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	3 195*	2 425*	2 425	2 425	2 425	2 425
	<i>*Andel av Tekniske tjenester</i>					
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			44	44	44	44
Lønnsvekst 2019 - 3,25 %			6	6	6	6
Kommunedirektørens forslag						
Økt utgiftsnivå vinterbrøyting etter anbud			400	400	400	400
Sum endringer			450	450	450	450
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			2 875	2 875	2 875	2 875

PLAN OG UTVIKLING

TJENESTEENHET	2018	2019	2020	2021	2022	2023
570 PLAN OG UTVIKLING	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2020-2023			
Fremskrevet budsjett						
20/basis	4 878*	3 309*	3 309	3 309	3 309	3 309
	<i>*Andel av Tekniske tjenester</i>					
Budsjett tekniske justeringer						
Prisvekst 2019			29	29	29	29
Lønnsvekst 2019 - helårseffekt			72	72	72	72
Endring fra tidligere års tiltak						
Kommunedelplan Øyer sør - konsulentutgifter			-150	-150	-450	-450
Lønn tjenesteleder (andel av stilling)			255	255	255	255
Lønn leder tekniske tjenester - utgår (andel av stilling)			-290	-290	-290	-290
Kommunedirektørens forslag						
Budsjettert sykellønsrefusjon			-102	-102	-102	-102
Kommunestyrets vedtak						
Klimaregnskap Øyer kommune			300			
Eksternfinansiering Klimaregnskap			-130			
Styrking Planavdelingen - Kommunedelplan Øyer sør			800			
Sum endringer			784	-186	-486	-486
NETTORAMME OVERFØRT HOVEDOVERSIKT			4 093	3 123	2 823	2 823

FRIE INNTEKTER

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2019-2022			
Rammetilskudd	138 027	151 200	154 104	155 024	154 966	155 906
Skatt på inntekt og formue	149 337	146 400	157 996	159 576	159 910	160 594
SUM RAMMETILSKUDD OG SKATT	287 364	297 600	312 100	314 600	314 876	316 500
Kompensasjonsordninger	22 587	15 393	13 846	12 167	9 762	9 518
Kommunal eiendomsskatt	36 137	38 000	36 700	33 950	34 350	34 750
SUM FRIE INNTEKTER	346 088	350 993	362 646	360 717	358 988	360 768
SKJØNNSMIDLER (inkludert i rammetilskudd)	2018	2019	2020			
Skjønnsmidler, ikke spesiell fordeling	1 600	2 300	1 500			
SUM SKJØNNSMIDLER	1 600	2 300	1 500			

FINANS

Rentekostnader

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2019-2022			
Renter på lån for videreutlån	649	861	1 185	1 253	1 304	1 407
Renter på lån til kom.invest - ikke sjølkost	7 294	9 730	9 877	9 236	8 683	8 279
Renter på lån til sjølkost	4 376	4 659	4 283	4 515	4 428	4 277
SUM RENTEKOSTNADER	12 319	15 250	15 345	15 004	14 415	13 963

Finansinntekter/-disposisjoner

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2019-2022			
Renter av bankinnskudd	1 086	500	800	800	700	600
Renter av utlån/refusjoner	531	861	1 185	1 253	1 304	1 407
Utbytte GE og Eidsiva	9 181	9 747	9 877	9 877	9 877	9 877
SUM UTBYTTE OG KAPITALAVKASTING	10 798	11 108	11 862	11 930	11 881	11 884

Låneavdrag

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	Regnskap	Budsjett	Økonomiplan 2019-2022			
Avdrag på lån for videreutlån	3 353	1 601	4 167	4 500	4 833	5 167
Avdrag på lån til kom.invest - ikke sjølkost	17 926	17 298	18 498	17 989	18 144	18 099
Avdrag på lån til sjølkost	7 174	8 202	7 842	8 351	8 696	8 741
LÅNEAVDRAG*	28 453	27 101	30 507	30 840	31 673	32 007

* Totale avdrag. Avdrag på startlån (Husbanken) blir ført i investeringsregnskapet.

INVESTERINGER

INVESTERINGER I ØKONOMIPLANPERIODEN				
Prosjekter	2020	2021	2022	2023
3-1 IKT prosjekter 2020-2023	1 250	1 255	870	1 000
Kjøp av Microsoft Office-lisenser på Sikker sone	500			
Kjøp av IKT-utstyr	500	500	500	500
Velferdsteknologi	500	500	500	500
Tingberg - Ventilasjon med kjøling	100	1 500		
Tingberg - Sikring av skranke og adgangskontroll			400	
Øyer og Tretten kirke - vannåkeanlegg			1 400	1 600
Øyer helsehus - bytte av vinduer			400	
Vidarheim barnehage - gesims	500			
Aurvoll skole - SD anlegg	500			
Solvang skole - asfaltering parkeringsplass og mot inngangene	700			
Solvang amfi - klappseter		500		
Tretten samfunnshus - universell utforming		300	3 200	
Asfaltering kommunale veier		2 500		
Flomsikring og rydding bekker	200	400		
Skriua - støyskjerming	3 000			
Trodal boligfelt - trinn 2			14 000	
Helse og omsorg - Nye biler	1 400			
Idrettshallene - Bord og stoler			220	
Solvang Amfi - Høytaleranlegg			320	
Vidarheim barnehage - tak gymsal	500			
Vidarheim barnehage - nytt kjøleagregat	125			
Kontorbygg Tretten - nytt ventilasjonsanlegg			900	
Øyer helsehus - sprinkling av resterende bygg				1 000
Vidarheim barnehage - varmegjennvinner / nytt aggregat		1 400		
Øyer ungdomsskole - varmegjennvinner	450			
Bakketun bofellesskap - Oppgradering ventilasjonsanlegg			600	
Aurvoll skole - asfaltering	300			
ØHH og Kontorbygg Tretten - Alternative energikilder	500			
Solvang skole - varmgarasje for hjelpemidler	600			
Øyer helsehus - kjøling	1 000			
Gatelys Skogvegen	700			
Gatelys Lyngvegen	350			
INVESTERINGER BYGG OG ANLEGG	13 675	8 855	23 310	4 600
Brattbakken industriområde	300			
Høydebasseng Øyer/Hafjell		4 000	4 000	
Hovedledningsnett fram til høydebasseng Øyer/Hafjell	100	1 000		
Øvre trykksone Tingberg - ledningsanlegg Haug-Øyer kirke		4 000		
Høydebasseng Hunder (Sørbygdstrengen)		6 000		
Ny hovedvannledning Øyer VV-Langvik	400			
Rehabilitering kummer og ledningsstrekk Øyer/Tretten	1 000	1 000	1 000	1 000
Avløpstiltak sammen med Lillehammer	2 000	2 000	2 000	2 000
Rehabilitering kummer og ledningstrekk gjenstående del Lyngvegen	3 500			
Rehabilitering ledningstrekk Skogvegen til Bakkevegen	1 320			
Rehabilitering kummer og ledningstrekk Skogvegen	8 500			
Vannverk 4G-nett	1 400			
INVESTERINGER SJØLKOST	18 520	18 000	7 000	3 000
Andre investeringer				
Egenkapitalinnskudd KLP	1 100	1 100	1 100	1 100
Nye formidlingslån	10 000	10 000	10 000	10 000
Avdrag formidlingslån	4 500	4 000	4 000	4 000
INVESTERINGER SAMLA	47 795	41 955	45 410	22 700

FINANSIERING AV INVESTERINGER

FINANSIERING	2020	2021	2022	2023
Bruk av investeringslån	-9 040	-5 185	-14 750	-780
Bruk av investeringslån (sjølvkost)	-18 520	-18 000	-7 000	-3 000
Bruk av startlån (videreutlån)	-10 000	-10 000	-10 000	-10 000
Overført frå driftsbudsjettet	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-
Mottatte avdrag utlån	-4 500	-4 000	-4 000	-4 000
Statstilskudd	-	-	-	-
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-3 000	-3 000	-5 000	-4 000
Andre inntekter	-	-	-	-
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 735	-1 770	-4 660	-920
SUM FINANSIERING	-47 795	-41 955	-45 410	-22 700

