



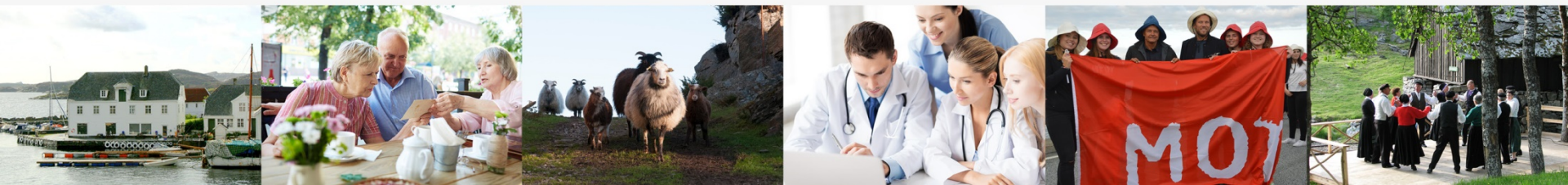
Nye Øygarden
kommune



Økonomisk status 1. kvartal 2019

Nye Øygarden kommune

Fellesnemnda 13.05.19



Økonomisk status 1. kvartal 2019

Nye Øygarden kommune

Økonomiske oversikter	Reg. budsjett	Periodisert budsjett	Regnskap 1-3	Avvik 1-3	Regnskap i fjor
Økonomisk oversikt - drift Total					
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger	98 876 780	25 213 231	25 796 439	583 209	26 167 047
Andre salgs- og leieinntekter	130 800 491	28 404 122	29 147 157	743 035	25 523 381
Overføringer med krav til motytelse	336 419 581	74 989 986	81 560 062	6 570 077	70 642 386
Rammetilskudd	995 769 000	288 172 314	289 182 770	1 010 456	272 478 128
Andre statlige overføringer	56 798 670	13 619 600	15 248 776	1 629 176	2 665 780
Andre overføringer	580 000	105 000	58 390	-46 610	65 020
Skatt på inntekt og formue	1 081 014 000	314 811 216	317 769 440	2 958 224	306 227 305
Eiendomsskatt	170 669 000	39 722 364	40 053 751	331 387	40 120 591
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	2 870 927 522	785 037 832	798 816 785	13 778 953	743 889 638
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	1 455 711 518	394 356 301	413 411 920	-19 055 619	397 176 439
Sosiale utgifter	398 878 099	111 003 375	112 867 034	-1 863 659	113 033 116
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	327 140 945	104 613 373	111 819 465	-7 206 092	96 150 716
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	406 002 713	116 905 309	115 475 142	1 430 167	102 338 817
Overføringer	175 702 683	53 600 320	66 636 672	-13 036 352	58 208 183
Avskrivninger	130 819 000	0	0	0	0
Fordelte utgifter	-660 000	-160 000	-129 606	-30 394	-60 760
Sum driftsutgifter	2 893 594 958	780 318 678	820 080 626	-39 761 948	766 846 511
Brutto driftsresultat	-22 667 436	4 719 154	-21 263 841	-25 982 995	-22 956 873
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte	27 624 000	1 050 000	2 425 928	1 375 927	1 619 624
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	6 000 000	3 509 650	3 509 650	0	329 528
Mottatte avdrag på utlån	375 000	93 750	287 971	194 221	337 691
Sum eksterne finansinntekter	33 999 000	4 653 400	6 223 548	1 570 148	2 286 842
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger	82 055 418	13 041 066	11 674 450	1 366 616	9 526 809
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0	313 067
Avdrag på lån	112 207 452	13 766 170	6 438 578	7 327 592	7 073 253
Utlån	850 000	212 500	416 828	-204 328	139 150
Sum eksterne finansutgifter	195 112 870	27 019 736	18 529 856	8 489 880	17 052 278
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-161 113 870	-22 366 336	-12 306 308	10 060 028	-14 765 436
Motpost avskrivninger	130 819 000	-	-	-	-
Netto driftsresultat	-52 962 306	-17 647 182	-33 570 149	-15 922 967	-37 722 309

Økonomisk status 1. kvartal 2019

Nye Øygarden kommune

Nye Øygarden kommune	Regnskap 2018	Regnskap 2019 *	pr.innbygger
Disposisjonsfond *	275 957 975	181 203 762	4 754
Bundne driftsfond	74 048 333	57 579 442	
Ubundne investeringsfond	79 471 756	76 593 490	
Bundne investeringsfond	23 189 655	23 189 655	
Sum	452 667 720	338 566 349	

Estimat langsiktig lånegjeld		pr.innbygger
Lånegjeld	3 148 078 683	82 590
Årets opptak	459 794 388	
Avdrag	112 207 452	
Sum	3 495 665 619	

Økonomisk status 1. kvartal 2019

Nye Øygarden kommune

Utvalgte nøkkeltall, nasjonale tall ¹	2016	2017	2018	TBU anbefaling
Netto driftresultat i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	4	3,8	2,5	1,75
Langsiktig gjeld ex. pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	98,9	98,6	101,7	
Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	8,3	9,6	10,8	
<i>Kilde: Statistisk sentralbyrå</i>				
Nye Øygarden kommune	2019			
Langsiktig gjeld ex. pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	109,65			
Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	6,3			

Økonomisk status 1. kvartal 2019

Fjell kommune

- Svak inntektsside
- 116,5 mill i inntektsbortfall på 4 år - Oljekrisa
Rapport Telemarksforskning
- Korrigerte frie inntekter på kun 92 % av
landsgjennomsnittet.
- Særs låge inntekter frå eigedomsskatt: 0,75 mill



Økonomisk status 1. kvartal 2019

Fjell kommune



NYE ØYGARDEN
KOMMUNE

Økonomiske oversikter	Reg. budsjett	Periodisert budsjett	Regnskap 1-3	Avvik 1-3	Regnskap i fjor
Økonomisk oversikt - drift Fjell					
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger	56 871 000	14 217 749	14 978 645	760 896	14 723 254
Andre salgs- og leieinntekter	72 693 000	14 600 549	12 119 502	-2 481 047	12 416 695
Overføringer med krav til motytelse	215 555 000	48 666 053	51 741 450	3 075 397	43 195 405
Rammetilskudd	603 485 000	175 990 004	178 053 604	2 063 600	166 409 388
Andre statlige overføringer	38 142 000	9 752 350	9 752 350	0	0
Andre overføringer	410 000	102 500	42 840	-59 660	54 660
Skatt på inntekt og formue	778 076 000	227 019 932	226 615 700	-404 232	216 940 380
Eiendomsskatt	750 000	-69 886	-69 886	0	-4 343
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	1 765 982 000	490 279 251	493 234 205	2 954 954	453 735 438
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	916 342 000	251 771 621	265 675 413	-13 903 793	254 962 433
Sosiale utgifter	250 547 000	71 281 443	72 890 873	-1 609 431	73 603 133
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	187 029 000	66 520 898	70 333 237	-3 812 338	57 866 606
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	271 104 000	89 856 746	87 872 742	1 984 004	80 577 255
Overføringer	77 174 000	35 220 700	42 196 509	-6 975 809	38 066 693
Avskrivninger	76 000 000	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	1 778 196 000	514 651 408	538 968 774	-24 317 367	505 076 120
Brutto driftsresultat	-12 214 000	-24 372 157	-45 734 569	-21 362 413	-51 340 682
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte	15 300 000	325 000	1 686 044	1 361 044	901 386
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	6 000 000	3 509 650	3 509 650	0	329 528
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0	0
Sum eksterne finansinntekter	21 300 000	3 834 650	5 195 694	1 361 044	1 230 914
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger	60 000 000	7 005 903	7 158 277	-152 374	5 271 596
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0	313 067
Avdrag på lån	51 000 000	0	0	0	25 800
Utlån	0	0	0	0	0
Sum eksterne finansutgifter	111 000 000	7 005 903	7 158 277	-152 374	5 610 463
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-89 700 000	-3 171 253	-1 962 583	1 208 670	-4 379 549
Motpost avskrivninger	76 000 000	-	-	-	-
Netto driftsresultat	-25 914 000	-27 543 409	-47 697 152	-20 153 743	-55 720 230

Økonomisk status 1. kvartal 2019

Fjell kommune

Fjell kommune	Regnskap 2018	Regnskap 2019 *	pr.innbygger
Disposisjonsfond *	112 065 374	55 761 161	2 131
Bundne driftsfond	50 987 418	34 518 527	
Ubundne investeringsfond	53 673 291	53 673 291	
Bundne investeringsfond	18 385 409	18 385 409	
Sum	235 111 494	162 338 389	

Estimat langsiktig lånegjeld		pr.innbygger
Lånegjeld	2 109 078 374	80 604
Årets opptak	198 445 000	
Avdrag	51 000 000	
Sum	2 256 523 374	

Økonomisk status 1. kvartal 2019

Sund kommune

Økonomiske oversikter	Reg. budsjett	Periodisert budsjett	Regnskap 1-3	Avvik 1-3	Regnskap i fjor
Økonomisk oversikt - drift Sund					
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger	25 923 780	6 962 482	6 699 065	-263 416	6 765 751
Andre salgs- og leieinntekter	9 118 491	1 556 323	1 785 155	228 832	2 131 387
Overføringer med krav til motytelse	65 046 581	14 125 182	18 776 815	4 651 633	16 416 654
Rammetilskudd	228 630 000	67 694 870	66 003 130	-1 691 740	63 393 053
Andre statlige overføringer	9 287 670	1 525 000	1 526 489	1 489	0
Andre overføringer	10 000	2 500	5 550	3 050	0
Skatt på inntekt og formue	178 834 000	53 042 164	55 572 643	2 530 479	53 725 237
Eiendomsskatt	10 750 000	0	-7 659	-7 659	-2 700
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	527 600 522	144 908 521	150 361 188	5 452 667	142 429 383
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	284 936 518	75 545 641	79 568 503	-4 022 862	74 295 958
Sosiale utgifter	82 085 099	23 601 565	23 204 083	397 482	22 403 722
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	52 601 945	16 214 974	16 308 415	-93 441	18 692 692
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	57 181 713	7 899 313	8 300 085	-400 772	7 598 618
Overføringer	26 876 683	6 715 320	8 385 703	-1 670 383	7 306 970
Avskrivninger	17 000 000	0	0	0	0
Fordelte utgifter	-660 000	-160 000	-129 606	-30 394	-60 760
Sum driftsutgifter	520 021 958	129 816 812	135 637 183	-5 820 370	130 237 200
Brutto driftsresultat	7 578 564	15 091 708	14 724 005	-367 703	12 192 182
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte	7 430 000	575 000	638 392	63 392	642 257
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	250 000	62 500	284 971	222 471	334 691
Sum eksterne finansinntekter	7 680 000	637 500	923 363	285 863	976 948
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger	11 438 418	3 380 913	3 138 527	242 386	3 030 243
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	19 387 452	3 311 170	3 308 768	2 402	3 917 633
Utlån	550 000	137 500	361 888	-224 388	139 150
Sum eksterne finansutgifter	31 375 870	6 829 583	6 809 183	20 400	7 087 026
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-23 695 870	-6 192 083	-5 885 820	306 263	-6 110 078
Motpost avskrivninger	17 000 000	-	-	-	-
Netto driftsresultat	882 694	8 899 625	8 838 185	-61 440	6 082 104

Økonomisk status 1. kvartal 2019

Sund kommune

Sund kommune	Regnskap 2018	Regnskap 2019 *	pr.innbygger
Disposisjonsfond *	68 922 208	68 772 208	9 738
Bundne driftsfond	8 847 118	8 847 118	
Ubundne investeringsfond	22 920 199	22 920 199	
Bundne investeringsfond	4 804 245	4 804 245	
Sum	105 493 770	105 343 770	

Estimat langsiktig lånegjeld		pr.innbygger
Lånegjeld	556 647 142	78 823
Årets opptak	180 623 388	
Avdrag	19 387 452	
Sum	717 883 078	

Økonomisk status 1. kvartal 2019

Øygarden kommune

Økonomiske oversikter	Reg. budsjett	Periodisert budsjett	Regnskap 1-3	Avvik 1-3	Regnskap i fjor
Økonomisk oversikt - drift Øygarden					
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger	16 082 000	4 033 000	4 118 729	85 729	4 678 042
Andre salgs- og leieinntekter	48 989 000	12 247 250	15 242 500	2 995 250	10 975 299
Overføringer med krav til motytelse	55 818 000	12 198 750	11 041 797	-1 156 953	11 030 327
Rammetilskudd	163 654 000	44 487 440	45 126 036	638 596	42 675 687
Andre statlige overføringer	9 369 000	2 342 250	3 969 937	1 627 687	2 665 780
Andre overføringer	160 000	0	10 000	10 000	10 360
Skatt på inntekt og formue	124 104 000	34 749 120	35 581 097	831 977	35 561 688
Eiendomsskatt	159 169 000	39 792 250	40 131 296	339 046	40 127 634
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	577 345 000	149 850 060	155 221 392	5 371 332	147 724 817
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	254 433 000	67 039 040	68 168 004	-1 128 964	67 918 048
Sosiale utgifter	66 246 000	16 120 368	16 772 078	-651 710	17 026 261
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	87 510 000	21 877 500	25 177 813	-3 300 313	19 591 418
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	77 717 000	19 149 250	19 302 315	-153 065	14 162 943
Overføringer	71 652 000	11 664 300	16 054 459	-4 390 159	12 834 520
Avskrivninger	37 819 000	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	595 377 000	135 850 458	145 474 669	-9 624 211	131 533 191
Brutto driftsresultat	-18 032 000	13 999 602	9 746 723	-4 252 879	16 191 626
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte	4 894 000	150 000	101 491	-48 509	75 981
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsr)	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	125 000	31 250	3 000	-28 250	3 000
Sum eksterne finansinntekter	5 019 000	181 250	104 491	-76 759	78 981
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger	10 617 000	2 654 250	1 377 646	1 276 604	1 224 970
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidl	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	41 820 000	10 455 000	3 129 810	7 325 190	3 129 820
Utlån	300 000	75 000	54 940	20 060	0
Sum eksterne finansutgifter	52 737 000	13 184 250	4 562 396	8 621 854	4 354 790
Resultat eksterne finanstransaksjoner	-47 718 000	-13 003 000	-4 457 905	8 545 095	-4 275 809
Motpost avskrivninger	37 819 000	-	-	-	-
Netto driftsresultat	-27 931 000	996 602	5 288 818	4 292 216	11 915 817

Økonomisk status 1. kvartal 2019

Øygarden kommune

Øygarden kommune	Regnskap 2018	Regnskap 2019 *	pr.innbygger
Disposisjonsfond *	94 970 393	56 670 393	11 591
Bundne driftsfond	14 213 797	14 213 797	
Ubundne investeringsfond	2 878 266	0	
Bundne investeringsfond	0	0	
Sum	112 062 456	70 884 190	

Estimat langsiktig lånegjeld		pr.innbygger
Lånegjeld	482 353 167	98 661
Årets opptak	80 726 000	
Avdrag	41 820 000	
Sum	521 259 167	

Økonomisk status

		FJELL	SUND	ØYGARDEN
Netto driftsresultat*	R-2017	-14 873 990	19 053 229	29 605 569
Netto driftsresultat*	R-2018	-36 183 278	17 831 701	37 999 713
Netto driftsresultat	B-2019	-25 914 000	682 694	-29 931 000
Budsjettert lånegjeld 31.12.2019		2 256 523 374	717 883 078	521 259 167
Budsjettert disp.fond 31.12.2019		55 761 161	68 772 208	56 670 393
Budsjettert långjeld pr. innbyggjar 31.12.2019		80 604	78 823	98 661
Budsjettert disp.fond pr innbyggjar 31.12.2019		2 131	9 738	11 591

Oppsummering

- Økonomien er og vil bli krevjande framover
- For stor ubalanse mellom utgifter og inntekter
- Svake netto driftsresultat
- Liten egenkapital
- Høg lånegjeld
- Økonomien er ikkje berekraftig pr i dag eller over tid

