



Øystre Slidre kommune



Årsrapport 2020

Årsberetning
Årsregnskap

https://pub.framsikt.net/2020/oystre-slidre/mr-202012-årsrapport_2020/

Framlagt av rådmann 29.mars /12.april 2021

Innhald

Forord	4
10 på topp.....	5
Utviklinga i lokalsamfunnet	7
Befolkningsutvikling 4. Kvartal 2020	7
Sentrale kapittel - Økonomisk utvikling og stilling	8
KOSTRA hovudtal	8
Generelt om kostra-tala i årsrapporten	8
Kostra - hovudtal 2020	8
Vurdering av driftsresultat for kommunen	9
Disposisjonsfond - frie fond drift.....	10
Finans-, gjelds- og kraftforvaltning.....	11
Koronaen (covid-19) og verknad på kommunens økonomi.....	16
Budsjettavvik drift	17
Premieavviket.....	22
Investeringsregnskapet - kommentarar	24
Organisasjon	27
Rekruttering.....	27
Sjukefråvær.....	27
Uføredel.....	29
Likestilling	29
Arbeidstid/deltid	31
Etisk standard	33
Internkontroll	33
Miljø.....	33
Kommunens tjenesteområder	34
Rådmannen.....	34
Opplæring og kultur	36
Helse og omsorg.....	41
Tekniske tenester	44
Årsregnskap	50
§5-4 Bevilgningsoversikter - drift (1A).....	50
§5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B).....	51
§5-9 Oversikt over samla budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar – drift.....	52

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

§5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift (3).....	53
§5-5 Bevilgningsoversikt investering.....	54
§5-5 Bevilgningsoversikt investeringar per prosjekt.....	55
§5-9 Oversikt over samla budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar - investering.....	58
Balanse per 31.12.....	59
Vedlegg.....	71
Interkommunale tenester - årsrapportar.....	71
Øystre Slidre Frivilligsentral - Årsrapport 2020	72
Bruk av eigedomsskatt	77
Tilstandsrapport skule 2020	79
Regnskap 2020 per kostra-funksjon	80
Revisjonsberetning	82

Forord

Årsmeldinga for 2020 viser om vi har brukt meir eller mindre pengar på dei ulike tenesteområda enn det kommunestyret har løyvd i budsjettet. Årsmeldinga viser også om måla som kommunestyret har gitt er nådd eller ikkje nådd, og forklarar vesentlege avvik.

2020 har vore prega av koronaen. Med nedstenging av landet 12. mars vart kvardagen for oss alle, både som innbyggjar i kommunen og som tilsett, brått endra. Sjølv om Øystre Slidre har vore heldige og hatt låg smittespreiing gjennom 2020, har koronaen prega alle tenesteområda. Særleg innan helse og omsorg og barnehage og skule har det vore omfattande tiltak for å unngå lokal smittespreiing. Økonomien til kommunen har også vore svært påverka av koronaen.

Eg vil takke alle tilsette i kommunen for den ekstra innsatsen svært mange har gjort for å levere gode tenester til innbyggjarane også i ei tid prega av koronarestriksjonar.

Jostein Aanestad

rådmann

10 på topp

Økonomiplanen utgjør handlingsdelen av kommuneplanen sin samfunnsdel, og viser dei 10 høgast prioriterte utviklingsområda for Øystre Slidre kommune i planperioden. Desse utviklingsområda vil verte prioritert av formannskapet, administrasjonen og for bruken av utviklingsmidlar i planperioden.

- Vi skal ferdigstille Øystre Slidre helsetun innanfor kostnadsramma på 260,3 mill. kr. eks mva og ta bygningen i bruk innan utgangen av 2020, og vi skal leggje om helse- og omsorgsteneste slik at moglegheitene nytt helsetun gir vert utnytta.

Utbygginga av helsetunet følgde i 2020 framdriftsplanen, trass i koronaen som gav forseinkingar på vareleveransen og tilgangen på arbeidskraft. Bygget vart overlevert frå entreprenør i desember, med innflytting i desember og januar. Vi har nokre område med kostnadsauke, m.a. innan velferdsteknologi, men det er kompensert med reduserte kostnader på andre område. Vi har søkt skjønnsmidlar til velferdsteknologi i Helsetunet, og fått tilsagn på 500` kr. Ved utgangen av 2020 ligg framleis prosjektet an til å halde seg innanfor den samla kostnadsramma på 260,3 mill.kr eks mva.

Vi har gjort avtalar om tilgang på grunn for naudsynt utviding av tomta og for etablering av p-plassar og torg i området mellom helsetunet og Coop Heggenes. Vi har også fått avtale om grunn for tilgang til flisfyringsanlegget.

Vi har innan helse og omsorg etablert eit hovudprosjekt med fleire delprosjekt med mål om å utvikle og sikre kvalitet og effektivitet i pleie og omsorgstenestene våre. Eit viktig fokus i dette arbeidet er auke storleiken på stillingane og bygge kompetanse til å kunne spesialisere oss i noko større grad enn no. Ved innflytting i nytt helsetun er turnusen lagd om, med overgang til langvakter i helgene. Dette opnar for større stillingsstorleikar og meir stabil bemanning.

- Vi skal tilpasse barnehagekapasiteten til etterspurnaden etter barnehageplassar og planlegg ei heving av bygningskvaliteten for barnehagen i midtre del av kommunen.

Frå 1.august 2020 har kommunen 3 barnehagar: Rogne og Beito barnehagar (kommunale) og Heggebø Friluftsbarnhage (privat). Tingvang barnhage blei lagt ned frå 1.august. Dei tre barnehagane har ein totalkapasitet som er tilpassa etterspurnaden etter barnehageplassar.

Kommunen og Heggebø Friluftsbarnhage SA er i dialog om utbetring av bygningsmassen ved Heggebø Friluftsbarnhage. Frist for naudsynte utbetringar vart sett til 15.12.20, men Heggebø Friluftsbarnhage har bedt om utsett frist. Rådmann tilrår som ei oppfølging av moglegheitsstudie for Heggenes – Tingvang at det vert arbeidd vidare med to alternative tomter for framtidig barnhage i midtbygda.

- Vi skal busetja minst 10 flyktningar i 2020 og sikre at alle busette flyktningar er i jobb eller utdanning når dei er ferdig med introprogrammet.

Busettinga stoppa i byrjinga av 2020 opp grunna i koronasituasjonen, men på slutten av året vart det busett 11 flyktningar. Vi har auka tal tilsette slik at vi kan stå for introduksjonsopplæring i eigen kommune. Kommunestyret har vedteke ein busettings- og integreringsplan er i slutfasen.

- Vi skal revidera samfunnsdelen av kommuneplanen og lage ein næringsstrategi for alle næringsområde som del av planen innan utgangen av 2020.

Kommunestyret vedtok i sak 74/20 samfunnsdelen av kommuneplanen, inkl. ein næringsstrategi. Prosessen fram mot vedtak var praga av brei politisk deltaking. Det vart i tillegg gjennomført møte med

næringsdrivande innan bygg- og anlegg, landbruk og reiselivet, som gav nyttige innspel til næringsstrategien.

- Vi skal i lag med nasjonale myndigheiter og andre samarbeidspartar etablere norsk senter for fjellandbruk på Løken gard innan utgangen av 2020.

Vi har i lag med Norges Vel utarbeidd eit prospekt for etablering av eit nasjonalt ressurscenter for fjellandbruk med hovudkontor på Løken og eit prospekt for etablering av eit eigedomsselskap for overtaking og utleige av Løken gard. Vi har fått støtte frå fylkesmannen og fylkeskommunen til etablering av ressurscenteret, og faglag og kommunar i Valdres har gjort vedtak om å delta som medeigarar i eigedomsselskapet. Vi har hatt drøftingsmøte med Landbruks- og matdepartementet, og leiinga i departementet har også vore på synfaring på Løken gard.

- Vi skal etablere næringsklynga Klima+ i bankbygget og sørge for at minst 5 verksemdar inngår i næringsklynga innan utgangen av 2020, der målsettinga med næringsklynga er å etablere fritidsbustader som i utbygging og drift har positiv klimaverknad.

Vi har tilsett prosjektleiar for Klima+. Vi har utvikla ulike modellar for deltaking i næringsklynga og etablert eit grunder-kontor som del av tilbodet. Lokala vil også bli nytta til møterom for interne og eksterne møte. Vi har avtalar med fire verksemdar om lokalisering i næringsklynga og vi har intensjonsavtalar med ti verksemdar om utviklinga og drift av klimavenlege hyttekonsept. Vi har fått ei løyving på 1.500` til Klima+ frå Miljødirektoratet og ei løyving på 115`- til eit forprosjekt for å gjere Klima+-bygget til eit null-hus. Forprosjektet for å gjere Klima+-bygget til eit nullhus er ferdig, og rapporten er sendt Miljødirektoratet.

- Vi skal i samarbeid med næringslivet etablere selskapet Beitostølen utvikling as som ei felles selskap for finansiering og gjennomføring av fellestiltak på Beitostølen, der målsettinga er å doble tal busette til 600 personar og tal overnattingsdøgn til 600 000 gjestedøgn innan 2030. Utviklinga skal skje ved å heve sentrumskvalitetane og oppretthalde moglegheitene for Rein naturglede.

Vi har i samarbeid med Beitostølen utvikling utarbeidd grunnlaget for eit felles selskap for finansiering av fellestiltak på Beitostølen. Vi var i ferd med å fullføre arbeidet, då koronaen kom og «tok» næringslivet. Den 24. sep. vart det inngått ein intensjonsavtale om etableringa av selskapet.

- Vi skal marknadsføre oss som nasjonalparkkommune ved m.a. å etablere eit informasjonssenter på Beitostølen og profilere nasjonalparkkommune på nettsida til kommunen.

Nasjonalparkkommunen er profilert på nettsida til kommunen. Vi har ambisjon om også ei engelsk språkutgåve av denne. Informasjonssenteret vart opna i ein første versjon 19/6. Vi har kome til at informasjonssenteret skal skalerast noko ned i storleik, og at innhaldet i senteret må utviklast over tid.

- Vi skal halde fram med utbygging av stiar og løyper i kommunen, og i lag med løypeforeiningane, idrettslag og næringslivet vurdere nye modellar for organisering og finansiering av drift av løypenettet.

Vi har fått innspel frå løypelaga med deira ambisjonar for vedlikehald og utbetring av løypenettet og eit oppsett over stipulerte kostnader. Dette vil gje eit viktig grunnlag for revidering av sti- og løypeplanen i 2021. Vi har drøfta nye modellar for organisering og drift av løypelaga med løypelaga, og to av løypelaga har starta eit arbeid med sikte på samanslåing.

- Vi skal i lag med idrettslage lage ein utviklingsplan for Beitostølen stadion med sikte på å doble bruken av området gjennom heile året.

Beitostølen stadion AS har laga ein utviklingsplan for anlegget og søkt kommunen om midlar for gjennomføring av planen. Kommunen har løyvd 350` kr til utvikling av anlegget i 2020 over eigedomskattmidla, og 302 408 i støtte over koronatilskotsordninga.

Vi har starta drøftingar med grunneigarar på stadion for å løyse inn avtalar om leige av grunn, slik at kommunen eller stadion vert eigar av grunnen. Det vart i 2020 inngått avtale med ein av grunneigarane. Dette arbeidet vil halde fram i 2021.

Grunna koronaen har ikkje utviklinga i bruken av anlegget vore aktuelt å måle eller følgje opp i 2020.

Utviklinga i lokalsamfunnet

Befolkningsutvikling 4. Kvartal 2020

	2016	2017	2018	2019	2020
Folketall ved inngangen av kvartalet	3 248	3 248	3 221	3 208	3 229
Født	26	26	20	34	32
Døde	31	32	33	30	34
Fødselsoverskudd	10	-6	-13	4	-2
Innvandring	30	37	29	32	31
Utvandring	21	35	13	17	35
Innflytting, innenlands	123	106	101	111	130
Utflytting, innenlands	114	129	120	109	126
Nettoinnflytting, inkl. inn og utvandring	18	-21	-3	17	0
Folkevekst	28	-27	-13	21	-4
Folketallet ved utgangen av kvartalet	3 248	3 221	3 208	3 229	3 225

I 2020 hadde vi ein folketalsnedgang på 4 personar, med eit negativt fødselsoverskot på 2 og netto utflytting på 2. Vi ville hatt ei høgare folketalsnedgang (12 personar) dersom grensejustering med Veste Slidre pr. 1.1.21 ikkje hadde blitt gjennomført. I gjennomsnittet dei tre føregåande åra har det vore ei negativ folketalsutvikling på 7 personar i året.

Sentrale kapittel - Økonomisk utvikling og stilling

I dette kapitlet gjer vi greie for forhold som er viktige for å vurdere den økonomiske utviklinga og stillinga, og om den i vare tek den økonomiske handleevna over tid (jf. krav i kommunelova § 14-7, 2.ledd a). Vi omtaler driftsresultatet, investeringsregnskapet, fonda, finans- og gjeldsforvaltninga, kraftforvaltninga mv.

KOSTRA hovudtal

Generelt om kostra-tala i årsrapporten

Kostra-tala i rapporten er henta frå SSB si publisering av tal for "kommune-konsern" (inkl. andel av internkommunale samarbeid og IKS), per 15. mars. Dei kan difor avvike litt frå berekna indikatorar for kommunen utan "konsern". Kostra-tala som er teke med i årsrapporten er justert med utgiftsbehov og deflator. Det betyr at tala blir meir samanliknbare for kommunen over år, då alle tal blir justert til 2020-tal. Utgiftsbehovet seier noko om kor mykje ei kommune, eller ei teneste i ei kommune, kostar å drive, samanlikna med andre kommunar. Ei kommune med stor tilflytting, vil naturleg nok ha større utgifter til barnehagar og skuler enn gjennomsnittet. Dei vil difor få eit større utgiftsbehov til desse tenestene enn ei kommune med fråflytting. Det er denne korrigeringa staten bruker for å rekne ut rammetilskotet. Det er også denne korrigeringa analysen bruker for å samanlikne faktisk bruk mellom kommunane. På denne måten kan vi samanlikne kommunar sjølv om dei ikkje er like i høve demografi mv. På det tidspunktet kommunen legg fram årsrapporten for 2020, har SSB tekniske problem med kostra som gjer at det må takast eit visst atterhald om alle publiserte kostra-indikatorar er rett.

Kostra-tala er kommentert nedanfor under kapitla "Vurdering av driftsresultatet for kommunen", "Disposisjonsfond" og "Finans- og gjeldsforvaltning".

Kostra - hovudtal 2020

Økonomi	Øystre Slidre 2019	Øystre Slidre 2020	Kostra-gruppe 04	Landet uten Oslo
Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	37,6 %	33,4 %	20,1 %	23,1 %
Avdrag (netto) Andel av brutto driftsinntekter (prosent)	3,9 %	5,1 %	3,6 %	4,0 %
Brutto driftsinntekter i kroner per innbygger *)	111 253	111 679	105 006	90 000
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	0,5 %	-1,2 %	0,5 %	1,4 %
Brutto driftsutgifter i kroner per innbygger *)	110 693	113 011	104 463	88 705
Brutto investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	39,7 %	59,0 %	16,1 %	15,9 %
Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	18,1 %	14,9 %	9,5 %	11,7 %
Frie inntekter i kroner per innbygger *) **)	58 119	57 603	58 467	58 317
Langsiktig gjeld ekskl. pensjonsforpliktelser Beløp per innbygger (kr)	126 117	165 766	105 837	111 986
Langsiktig gjeld ex pensjonsforpliktelser i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	115,2 %	148,4 %	100,8 %	124,4 %
Netto driftresultat i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	3,2 %	1,7 %	1,8 %	2,4 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger *)	106 015	142 199	88 943	91 397
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	95,3 %	127,3 %	84,7 %	101,6 %
Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)	19,4 %	49,1 %	50,7 %	54,6 %

Vurdering av driftsresultat for kommunen

Nedanfor vurderer vi resultatet 2020 i forhold til kostra og kommunen sine målsetjingar.

Brutto driftsinntekter: Brutto driftsinntekter er høgare per innbyggjar enn kostragruppe 04 og landet utanom Oslo. Det var og tilfellet i fjor og tidlegare år. Årsaka er i stor grad at det er mange hytteeigarar i kommunen som bidreg inn med eigedomsskatt og kommunale avgifter. Frie inntekter per innbyggjar ligg litt under samanliknbare grupper. Det kan ha si årsak i ulik klassifisering av ekstra tilskot for koronaen i 2020.

Brutto driftsutgifter: Brutto driftsutgifter per innbyggjar auka i 2020 i forhold til 2019 og det var auke i 2018. Utgiftene er og har vore ein del høgare enn kostragruppe 04 og landet utanom Oslo. Vi syner til kommentarar til budsjettavvik under kap. "Kommunens tjenesteområder". Det er fleire område kommunen har høgare utgifter per innbyggjar, bl.a. grunnskule, aktivitetstilbod barn og unge, diagnose/behandling og rehabilitering, tilrettelegging og bistand for næringsliv og landbruk.

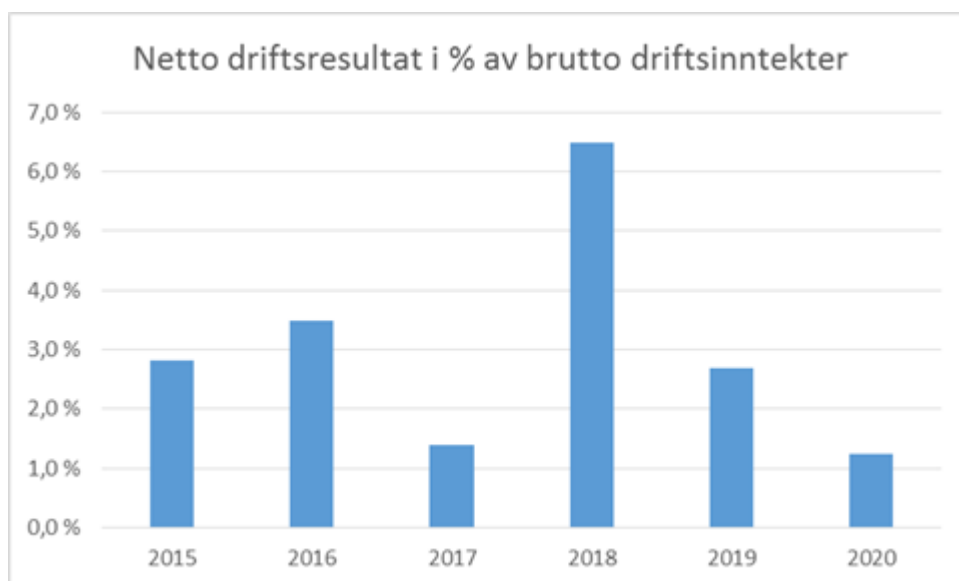
Brutto driftsresultat: Brutto driftsresultat er negativt, vesentleg dårlegare enn fjorår, og dårlegare enn kostragruppa og landet. Dette skuldast at auken i driftsutgifter var høgare enn auken i driftsinntekter, noko som har vore tiltellet dei siste åra. Vi viser til omtale av budsjettavvik for dei ulike områda.

Avdrag: Kommunen har vesentleg høgare avdragskostnad (5,1 i % av brutto driftsinntekter) i 2020 enn året før, og høgare enn kostragruppe 04 og landet utanom Oslo, som ligg på 3,6%-4%. Dette kjem som følge av høgt investeringsnivå siste åra. Brutto investeringsutgifter i 2020 ligg på 59% av brutto driftsinntekter, medan det i dei andre gruppene ligg på rundt 16%.

Netto driftsresultat: Økonomisk oversikt drift viser at netto driftsresultat for 2020 vart 4.306`. Det utgjør 1,2% av brutto driftsinntekter. For "kommunekonsernet" utgjør det 1,7%, jf. tabellen ovanfor. Resultatet er lågare enn kostragruppe 04 og landet utanom Oslo, som ligg på 2,4%, og lågare enn i fjor.

Kommunen har mål om at netto driftsresultat skal ligge på over 3% av brutto driftsinntekter, jf. økonomiplan for 2020 (forord). Dette er eit vanleg mål i kommunal sektor, for å sikre sunn økonomi som kan tåle uforutsette svikt og svingningar i økonomien. Netto driftsresultat i 2020 låg ein god del under dette. Det låg og under 1,75%, som er tilråinga frå departementet.

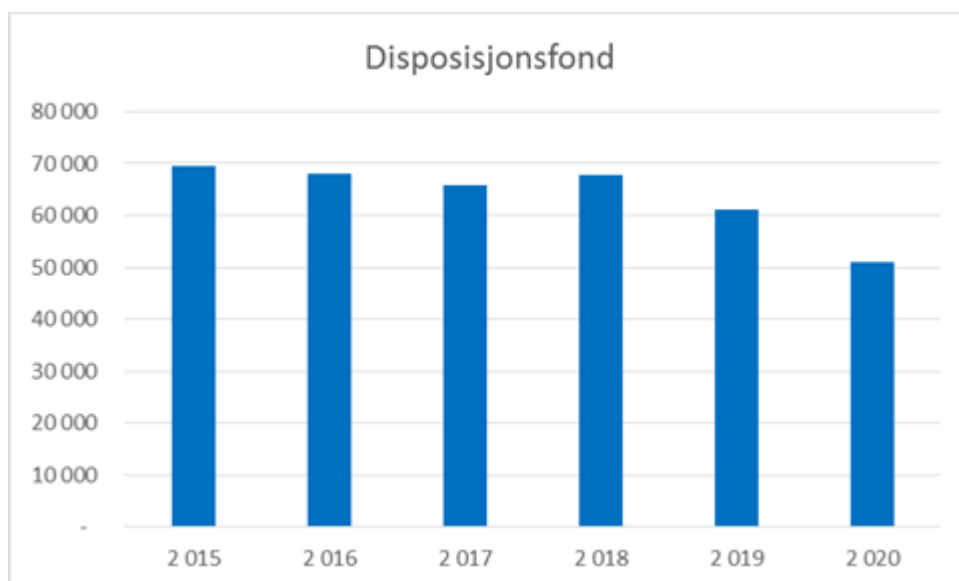
Netto driftsresultat har vore slik dei siste åra:



	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter	2,8 %	3,5 %	1,4 %	6,5 %	2,7 %	1,2 %
Netto driftsresultat i 1.000 kr	7 901	10 104	4 143	21 575	9 225	4 306
Brutto driftsinntekter i 1.000 kr	279 486	290 345	298 949	333 002	342 616	349 618

Disposisjonsfond - frie fond drift

Nedanfor ser vi utviklinga av disposisjonsfondet (kommunen sine frie fond til drift inkl.eigedomsskattefond til næring) (tal i heile 1.000).



Disposisjonsfonda er i løpet av 2020 redusert med 10.189`, til 50.913`.

Dei består per 31.12.2020 av disposisjonsfond eigedomsskatt på 2.285`, og andre disposisjonsfond på 48.628`.

Summen av disposisjonsfonda ("fri egenkapital drift") utgjør 14,5% av brutto driftsinntekter. Dette er lågare enn i fjor (18,1%), men høgare enn kostragruppe 04 og landet utanom Oslo, der snittet er hhv. 9,5% og 11,7%.

I økonomiplanen for 2020 (forordet) går det fram at kommunestyret har lagt vekt på å sikre ein god og føreseieleg økonomi som gjev handlingsrom for å utvikle kommunen, og at det difor er eit mål for kommunen at sum av disposisjonsfonda skal utgjera minst 12,5% av brutto driftsinntekter. Dette målet er tilfredsstilt per 31.12.2020.

Finans-, gjelds- og kraftforvaltning

Nedanfor fylgjer rapportering for finans-, gjelds- og kraftforvaltning, i tråd med forskrift om finans- og gjeldsforvaltning § 8, og vurderingar mot grupper vi samanliknar oss med i kostra (jf. nøkkeltal vist i anna kapittel).

Finansplasseringar:

Per 31.12.2020 har kommunen plassert midlar i:

Bankinnskot Kr 163.002` i Sparebank 1 Hallingdal og Valdres. Det er ikkje tidsbinding på bankinnskota. Hovudbankavtala er inngått for 4 år sidan, og vurderinga er at den har gjeve god avkastning, ut frå at likviditeten er plassert med svært låg risiko. Vi har hatt rentemargin på 0,25 %-poeng. Kommunen vurderer løpande kvar midla skal plasserast, der føremålet er låg finansiell risiko og høg likviditet, jf. finans- og gjeldsreglementet pkt. 2.

Obligasjon Kr 5 000` i DNB Markets. Kommunen får rente på 3 mnd Nibor + 1,5 %-poeng. Marknadsverdi per 31.12.2020 var 5 068`. Plasseringsbeløpet på 5 000` er uavhengig av kursutvikling sikra ved ordinær innfriing i 2022.

Langsiktige strategiske plasseringar. Kommunen har langsiktige aksjar og andelar med bokført verdi kr 51 067`, der målsetjinga med plasseringa primært har vore strategisk eigarskap, og ikkje finansiell vinning. Vi syner til spesifikasjon i note 5 til årsregnskapet. Kommunen har og langsiktige utlån til Valdres Energiverk AS på 20 000`. Det blir betalt renter av lånet i tråd med avtale og budsjett (6,7%). Dei langsiktige plasseringane er gjort etter politiske vedtak.

Det blir betalt utbytte frå Valdres Energi (1.544` i 2020, 15,44% av kommunen sin bokførte verdi av aksjane). Det blir og betalt utbytte frå Innlandet Energi Holding AS /Eidsiva Energi (2.096` i 2020, 1.040` for 2019 og 1056` for tre kvartal 2020). Det er i løpet av 2020 fastsett minimumsutbytte som blir KPI-regulert, og det er planlagt noko auke i utbytte framover. Bokført verdi på kommunen sin eigardel i Innlandet Energi Holding er 27.169`, jf. note 5, medan utbyttet for 2019 var 1.040`, som utgjør 3,83% avkastning.

Lånegjeld:

Kommunen har ved utgangen av 2020 ei lånegjeld på kr 492.929`. Låna består av ordinære gjeldsbrevlån i Kommunalbanken, KLP Kommunekreditt, KLP Banken og Husbanken. Det vises til note 8 i årsregnskapet for 2020. Alle låna har flytande rente.

Kommunen har eit lån per 31.12.2020 på 91.875` som skal innfriast i 2021. Dette vart teke opp for nye helsetunet i påvente av utbetaling av investeringstilskot på same sum. Kommunen har motteke tilskotet frå Husbanken og innfridd lånet. Kommunen har ikkje sertifikatlån eller lån som forfell eller må refinansierast dei neste 12 månader.

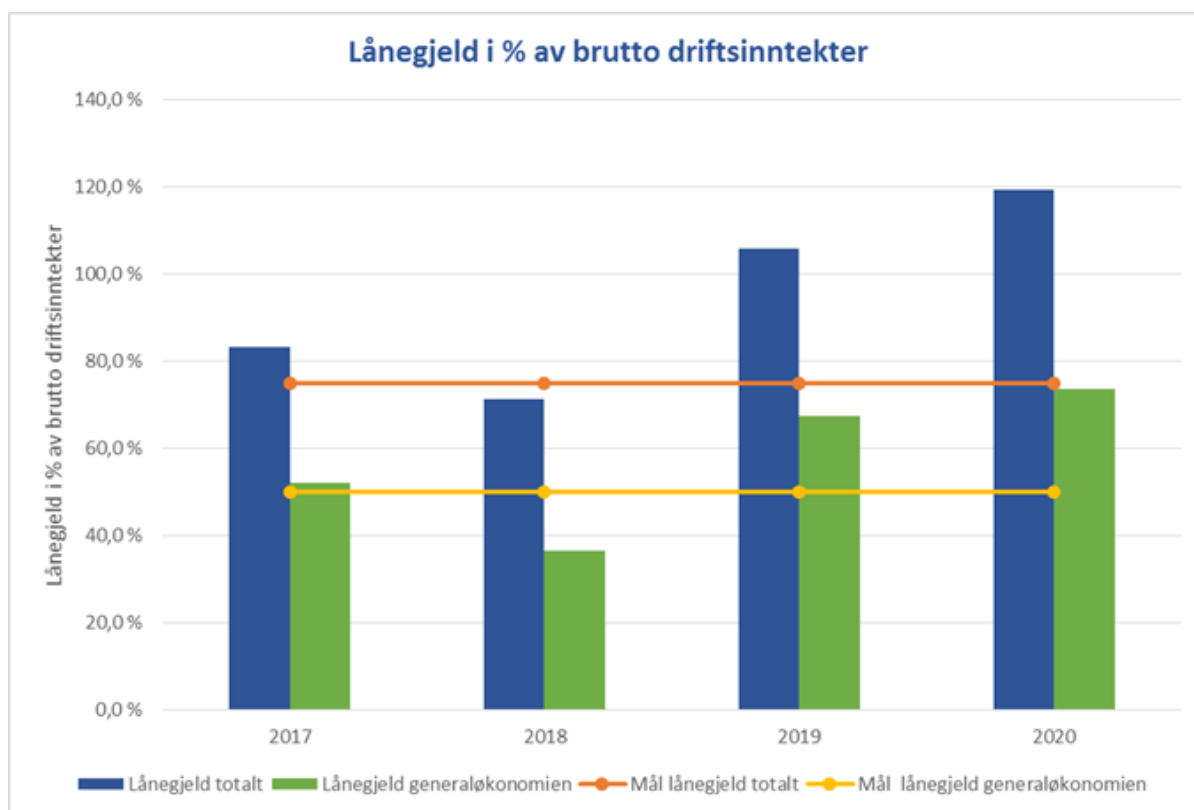
Gjelda er auka med 129.964` i 2020, og auka også i 2019 med 125 220`, i samband med utbygging av nytt helsetun og vidareutbygging innan vatn- og avløpssektoren. Lånegjelda er 141% av brutto driftsinntekter i kommunen. Netto lånegjeld jf.kostra er 132% av brutto driftsinntekter i kommunen. Begge nøkkeltala viser at kommunen har vesentleg høgare lånegjeld enn gjennomsnittet i kostragruppe 04 og landet utanom Oslo, både per innbyggjar og i % av brutto driftsutgifter.

Avdrag på lån i prosent av brutto driftsinntekter er også vesentleg høgare enn for de i andre gruppene vi samanliknar oss med i Kostra. Lånegjelda heng saman med investeringsnivået, då det vesentlege av investeringane blir lånefinansiert. Vi ser av kostra at investeringsutgifter i prosent av brutto driftsinntekter (59%) og ligg vesentleg over kostragruppe 04 (16,1%) og landet utanom Oslo (15,9%).

Imidlertid er omlag 152.460` av gjelda relatert til sjølvkostområda vatn og avløp. Under føresetnad at abonnentar er villige til å betale sjølvkostprisen framover, skal dette området finansiere seg sjølv gjennom vatn- og avløpsgebyr frå brukarane. Inklusive finanskostnader relatert til gjeld innan denne sektoren. Lånegjeld utanom sjølvkost utgjør 234.000, og 103,2% av brutto driftsinntekter korrigert for inntekter frå sjølvkostområde (19.679`).

Gjelda, både med og utan sjølvkostområda, er vesentleg høgare enn handlingsregelen i økonomiplan for 2020 (forordet) på maksimalt 75% av brutto driftsinntekter. For å redusere renterisikoen bør renteeksponert gjeld ikkje overstige 40% / 50% av brutto driftsinntekter, jf. økonomiplanen for hhv. 2020 (forordet) / 2021. Renteeksponert gjeld per 31.12.2020 er på 49,1% jf.kostra. Det er høgare enn målet i økonomiplanen for 2020, men lågare enn målet i økonomiplanen 2021 og kostragruppe 04 og landet utanom Oslo (50,7% og 54,6%).

Nedanfor ser vi utviklinga i lånegjeld i % av brutto driftsinntekter, samla, for for generaløkonomien (utanom sjølvkostområda), opp mot målsetjingane som vart sett i økonomiplanen for 2021-.



Den vesentlege og høge lånegjelda kommunen no har, utgjer ein vesentleg auke i kommunens finansielle risiko og sårbarheit. Kommunen har vesentleg auka avdragsplikter framover, er eksponert for renteauke, og vil ha større utfordringar med å balansere drifta i åra som kjem, jf. økonomiplan.

Kraftforvaltninga

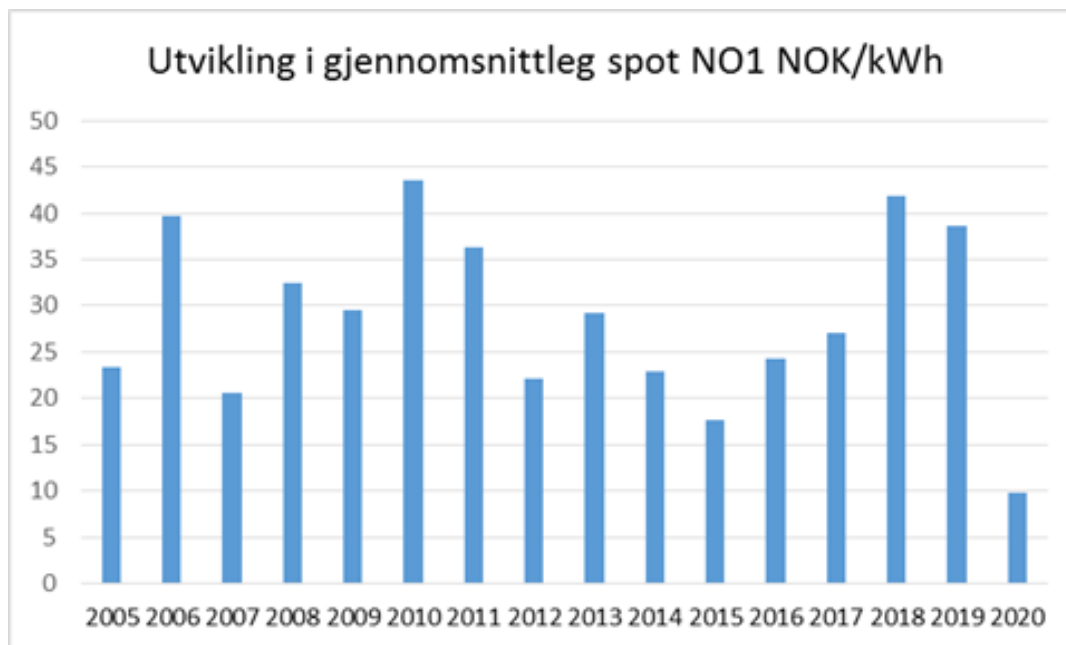
Kommunen si kraftmengde på omlag 54,4 GWh blir seld på kaftbørsen. Vi nyttar ekstern kraftforvaltar. Kraftforvaltaravtalen var ute på konkurranse i 2018 og gjeld for 2019-2022. Største mengd (50-100%) blir prissikra med eit perspektiv på 1-3 år, for å ha ei føreseieleg inntekt og unngå dei største svingingane i marknaden. Det er opna for tilbakekjøp og ny sikring (trading) for inntil 10% av kraftmengda, for å kunne optimalisere inntekta. Forvaltar nyttar og moglegheitsrommet som ligg i å velja gunstigast tidspunkt for sal (natt/dag, tid på året mv.). Det blir sett ein budsjettpris årleg ut frå marknadssituasjonen på starttidspunktet kommunen vel. Dersom oppnådd pris blir lågare enn det, får forvaltar ikkje honorar for den aktuelle mengden.

For 2020 vart meste av kraftmengda prissikra i juli 2019 til ein garantert pris på 32,81 NOK/kWh. Resten av krafta, ca. 4,9 GWh, blir seld i spot. På nyåret 2020 såg vi ein voldsom nedgang i kraftprisar, og prognosane frå kraftforvaltar då tilsa ein svikt ifht budsjettet for 2020 på ca. 5.700`. Kommunen gjorde budsjettendring i samband med 1.tertial-rapportering.

Resultatet på området vart 2.377` betre enn frykta våren 2020. Det skuldast dels at kommunen oppnådde nok høgare kraftpris mot slutten av året enn det som vart prognosert av forvaltar per april. Budsjettavviket netto for kraftinntekter og kraftkjøp vart 1.176`. Dels vart straumkostnadane for kommunale bygg lågare enn prognosert. Forskjellen mellom ein historisk normalpris på 13,5 øre og det kommunen faktisk har betalt er ført på dette ansvarsområdet, og viser 800` i positivt

budsjettavvik. Kommunen fekk og litt lågare kostnader enn budsjettet til forvaltningshonorar, produksjonskostnader og skatt.

Endeleg kraftoppgjær for 2020 viser ein gjennomsnittleg oppnådd kraftpris på 30,8, mot historisk høge 42,7 per kWh i 2019. Gjennomsnittleg spotpris i 2020 var på rekordlåge 9,80. Kraftprisen kommunen oppnådde i 2020 er god, spesielt sett i forhold til spotprisen dette året, men og sett i forhold til dei historiske kraftprisane. Statistikk viser at gjennomsnittleg kraftpris har variert dei siste 16 åra frå no 9,8 til 43,4 øre i vårt område, dvs. samla sett gjennomsnittleg 28,69.



Vurdering i forhold til kommunens finans- og gjeldsforvaltningsreglement:

Nedanfor omtaler vi den finansielle risiko og avkastning i forhold til viktige mål og krav i kommunen sitt finans- og gjeldsreglement (KS-70/20).

Likviditet. Delmål: Kommunen skal til ei kvar tid ha likviditet til å dekke løpande plikter.

Arbeidskapitalen er redusert til 135.707` per 31.12.2020 (jf. note 1 til årsregnskapet). Kommunen hadde 52.505` i ubrukte lånemiddel som står på bankkonto. Midla skal nyttast til investeringar som var budsjetterte i 2020 og som blir gjennomført i 2021. Likviditet til drift (likvide midlar minus ubrukte lånemiddel til investering) er ca. 83.202`. Vi vurderer at likviditeten per 31.12.2020 er god. Vi har likviditet til å betale løpande plikter ved forfall, og kunne tole uføresette likviditetsmessige utfordringar av noko omfang.

Finansiell risiko. Delmål: Ved forvaltning av likvide middel og middel for driftsføremål skal det leggjast vekt på låg finansiell risiko og høg likviditet.

Vi har svært låg risiko på plassering av likviditeten, ved at tilnærma alt står på bankinnskott, og den delen som står i obligasjon har sikra hovudstol.

Også gjeldsplasseringa vurderer vi det er låg risiko knytt til, ved at kommunen ikkje har refinansieringsrisiko.

Avkastning på overskotslikviditet. Delmål: Plassert overskotslikviditet skal over tid gje ei god og konkurransedyktig avkastning innanfor definerte krav til likviditet og risiko.

Kommunen har konkurranseutsett bankavtale og nye lån, og vurderer å ha konkurransedyktige vilkår. 5.000'er plassert i obligasjon med betre rente enn ordinære bankkonti. Vi har vurdert å plassere meir likviditet på høgrente eller annan plassering med betre rente. Det har vore knytt usikkerheit til likviditetsbehovet som medfører at vi ikkje har valt å gå inn på dette i 2020. Det vil bli gjort ny vurdering i 2021.

Det har vore vesentleg rentenedgang i marknaden i 2020. Dette har kommunen merka på sine likvide midlar.

Avkastning langsiktige aktiva. Delmål: Forvaltning av langsiktige finansielle aktiva skal gje ein god og langsiktig avkastning til akseptabel risiko.

Kommunen vurderer at det ikkje har vore vesentleg ledig driftslikviditet til langsiktig plassering i 2020. Kommunen har langsiktig strategisk utlån, der renta er langsiktig og vesentleg høgare enn marknadsrenta i 2020. Kommunen har og strategiske eigarpostar i bl.a. Valdres Energi og i Innlandet Energi Holding / Eidsiva Energi. Vi vurderer å ha god avkastning på plasseringa. Vi kan ikkje sjå vesentleg risiko med kommunen si langsiktige finansielle aktiva.

Lågast mogleg totalkostnad for lån. Delmål: Lånte middel skal over tid gje lågast mogleg totalkostnad innanfor definerte krav til refinansieringsrisiko og renterisiko.

Låneopptak i året har i tråd med finans- og gjeldsreglementet vore gjort etter tilbod frå to moglege leverandørar. Rentene på dei eldre låna har ikkje vore særleg ulik renta på nye lån. Kommunen slo saman lån rundt nyttår. Vi vurderer å ha konkurransedyktig rente på låna.

Vi har flytande rente på låna, anten knytt til 3 mnd nibor, eller p.t. rente. Vurderinga vår er at det over tid gjev den lågaste renta, men vi blir meir eksponert for renteauke. Vurderinga har vore og er at vi har ei finansiell stilling med akseptabel risiko, og at det ikkje har vore tenleg å betale den "forsikringspremien" som ligg i å binde renta.

Det har vore vesentleg rentenedgang i marknaden i 2020.

Kraftinntekter. Delmål: Kommunen sine kraftrettar skal forvaltast på ein måte som sikrar ei balanse mellom føreseielege inntekter og høgast moglege inntekter.

Vi vurderer at kraftforvaltninga sikrar ei god balanse mellom føreseielege inntekter og høgast moglege inntekter, ved at det er forholdsvis stor grad av prissikring, men samsstundes noko fleksibilitet og moglegheit for optimalisering på ulike måtar. Det ligg og ei nedside for forvaltar som gjev dei incentiv til å arbeide aktivt for at prisen ikkje skal gå under budsjettert minstepris.

Vi har sett bort forvaltninga, då vurderinga er at det er lønsamt for kommunen å samarbeide om denne forvaltninga med ein profesjonell aktør. Administrasjonen har, etter samtalar med andre i bransjen, ikkje fått grunn til å tvile på at forvaltninga er tilfredsstillande og konkurransedyktig.

Ikkje avvik i høve krav i finans- og gjeldsreglementet.

Administrasjonen meiner det ikkje er avvik mellom krav i finans- og gjeldsreglementet og den faktiske forvaltninga.

Koronaen (covid-19) og verknad på kommunens økonomi

Kommunen har vore heldig og unngått smitte av omfng i 2020. Likevel har kommunen vore sterkt prega av koronasituasjonen siste året. Kommunen har vore merka av koronaen ved bl.a.:

- Mange tilsette har brukt mykje tid på korona-situasjonen og tiltak for å unngå smittespreiing, rapportering mv.
- Det har gått ut over andre oppgåver, som vi har måtta skyvd på i den grad det har vore mogleg. Det har og medført meirarbeid, og ført til akkumulert meirtid som ikkje er utbetalt. Eksempelvis for administrasjonen på kommunehuset er det 634 akkumulerte meirtimar per 31.12.2020, til ein verdi på 250`-350`. Tilsvarande er situasjonen ved fleire av tenesteområda.
- Auka sjukefråvær grunna koronaen. Fråvær 1.-3. dag grunna koronaen må kommunen dekke, og dette utgjør i 2020 ca. kr 712` (inkl. sosiale kostnader).

"Tapa" ovanfor kjem i tillegg til den økonomiske oppsummeringa nedanfor.

Vi har fleire gonger gjennom året rapportert dei økonomiske konsekvensane av covid-19 til statsforvaltaren i Innlandet. Seinast oppsummering for 2020 som vart sendt 22. mars 2021. Rapporteringa vart gjort for kommunen og vår del av interkommunale samarbeid, IKS, fellesråd og private barnehagar kommunen gjev driftstilskot til, jf tabellen under:

Covid-19 rapportering til fylkesmann for 2020	ØSK
Meirutgifter covid-19 (prosjektregnskap mv.)	3 977
Tap skatteinntekt (KS-beregn.)	652
Tapt foreldrebetaling barnehage/SFO	811
Inntektstap (budsj avvik)	6 856
Mindreutgift lønnsvekst (KS-beregn.)	-3 399
Mindreutgift prisvekst (KS-beregn.)	-425
Redusert arbeidsgjevaravgift	-1 294
Motteke kompensasjon frå staten over ramma	-4 300
Motteke kompensasjon frå staten	-36
Sum netto	2 842

Dette viser altså eit netto tap knyta til koronaen i «reine kroner» på nær 3 mill. kr.

Det er usikkerheit til ein god del av tala, m.a. mindreutgift lønns- og prisvekst, og inntektstap, der det kan vera vanskeleg å avgjera i kva grad tapet skuldast koronasituasjonen eller andre forhold. Det er òg ein fare for at vi ikkje har prosjektført alle meirutgifter knytt til koronaen.

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Ut over dette har vi grunna koronaen motteke ekstra tilskot frå staten til vedlikehald, jf. KS-52/20. Vi har og motteke ekstra midlar til næringsfond, jf. FS-101/20. Den delen av øyremerka midlar som ikkje er nytta i 2020 er avsett til bunde fond.

Koronasituasjonen har bidrege til fleire budsjettavvik i kommuneregnskapet for 2020.

Budsjettavvik drift

Nedanfor gjer vi greie for vesentlege beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsregnskapet, og ev. vesentlege avvik frå kommunestyret sine premisser for bruk av løyvinga (jf. krav i kommunelova § 14-7, 2.ledd b).

Budsjettavvik i økonomisk oversikt etter art - drift

Økonomisk oversikt etter art - drift	Regnskap	Regulert	Budsjett-
(tal i heile 1000)	2020	budsjett	avvik
1 Rammetilskudd	101 864	103 246	-1 382
2 Inntekts- og formuesskatt	100 080	100 291	-211
3 Eiendomsskatt	22 893	22 620	273
4 Andre skatteinntekter	5 417	5 000	417
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten	13 078	9 042	4 036
6 Overføringer og tilskudd fra andre	33 239	22 113	11 126
7 Brukerbetalinger	10 446	12 264	-1 818
8 Salgs- og leieinntekter	62 601	63 506	-905
9 Sum driftsinntekter	349 617	338 082	11 535
10 Lønnsutgifter	167 508	162 969	4 539
11 Sosiale utgifter	28 712	31 837	-3 125
12 Kjøp av varer og tjenester	101 637	104 062	-2 425
13 Overføringer og tilskudd til andre	34 116	26 841	7 275
14 Avskrivninger	22 530	-	22 530
15 Sum driftsutgifter	354 504	325 709	28 794
16 Brutto driftsresultat	-4 886	12 373	-17 259
17 Renteinntekter	2 907	2 560	347
18 Utbytter	3 693	2 320	1 373
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-68	-	-68
20 Renteutgifter	3 510	6 947	-3 437
21 Avdrag på lån	16 360	15 856	504
22 Netto finansutgifter	-13 338	-17 923	4 585
23 Motpost avskrivninger	22 530	-	22 530
24 Netto driftsresultat	4 306	-5 550	9 856

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Disp. eller dekning av netto driftsresultat:			
25 Overføring til investering	-14 900	-14 900	-
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	405	-1 508	1 913
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	10 189	21 958	-11 769
29 Sum disponeringer av netto driftsresultat	-4 306	5 550	-9 856

Rammetilskot: Rammetilskot viser ca 1.382` lågare regnskapsførte inntekter enn budsjettert. Vi har i 2020 motteke ytterlegare tilskot over ramma frå staten i samband med koronaen, desse er ført under overføringar og tilskot frå andre.

Andre overføringar og tilskot frå staten: Vi har motteke øyremerka statstilskot til velferdsteknologi, kompetanseutvikling mv., som er inntektsført her med 2.440`, men som ikkje var budsjettert. Midla er avsett til bundne fond i den grad dei ikkje er nytta i 2020.

Overføringar og tilskot fra andre: Vi har motteke ekstra tilskot frå staten for å kompensere for koronarelaterte kostnader. Det er inntektsført med 4.300` som refusjon frå staten i denne gruppa, og var ikkje budsjettert.

Under denne gruppa ligg og inntektsført refusjon mva-kompensasjon med 6.338` og fødselspengerefusjon med 2.384`, som ikkje er budsjettert, totalt gjev dette eit budsjetttavik på 8.722`. Driftsutgifter til mva og løn er tilsvarande høgare enn budsjettert av same årsak.

Brukarbetalingar: Kommunen har i 2020 hatt lågare brukarbetaling for korrtidsopphald, praktisk hjelp i heimen, kommunal lege, barnehage og SFO som følge av covid-19.

Sals- og leigeinntekter: Gebyrinntekter byggesak, kart og oppmåling mv. vart ca. 1.300` høgare enn budsjettert, og inntekter frå kraftsal vart ca, 1.800` høgare enn budsjettert.

Kommunale avgifter og tilknytingsgebyr vart ca 3.230` lågare enn budsjettert, i alt vesentleg gjeld dette VA. Vi meiner inntektssvikten i stor grad skuldast koronaen. Vi har og hatt lågare inntekter knytt til utleige av kommunale bustader og næringslokale samt kulturskule, grunna koronaen.

Overføringar med krav til motyting: Mva-kompensasjon har ikkje vore budsjettert, noko som gjev budsjetttavik med ca. 6 100` både under "Overføringar med krav til motytelse", og tilsvarande under "Driftskostnader - Overføringar". Det var høgare sjuke- og fødselsrefusjonar enn budsjettert med ca. 3.300`.

Lønsutgifter: Lønskostnadane var totalt 4.539` høgare enn budsjett. Det skuldast avsetjing av variabel lønn for desember med 4.558`, i tråd med anordningsprinsippet. Det er gjort frå 2020, for å koma ajour, og medfører at kostnaden til variabel lønn er ekstra høg i 2020 i forhold til andre år (13 månaders kostnad. Det er og budsjetttavik på vikarar, dels grunna koronaen, fødselspermisjonar, og dels at vikarar (og refusjonar) generelt blir underbudsjettert.

Sosiale utgifter: Sosiale utgifter vart 3.125` lågare enn budsjettert. Kostnader til arbeidsgjevaravgift vart lågare enn budsjettert fordi kommunen vart kompensert for koronaen ved redusert sats ein periode. Kostnadane til pensjon vart og lågare enn budsjettert i 2020 grunna pensjonsreforma og tilbakebetaling av tidlegare innbetalt premie til KLP i 2020.

Kjøp av varer og tenester: Kommunen har brukt 2.425` mindre enn budsjettet. Hovedårsak er at vi har lågare straumkostnader enn prognosert pga. låge straumprisar, og det er gjort noko mindre vedlikehald enn budsjettet.

Overføringer og tilskudd til andre: Overføringer er 7.275` høgare enn budsjettet. Hovuddelen gjeld mva som er betalt, men ikkje budsjettet, og som går mot tilsvarende positivt budsjettavvik for motteke mva-kompensasjon under inntektssida.

Avskrivningar: Det har ikkje vore praksis i kommunen å budsjettere avskrivningar. Difor er det budsjettavvik tilsvarende kommunens regnskapsførte avskrivningar for 2020 på 22.530`. Det er tilsvarende positivt budsjettavvik under eigen post for avskrivningar på inntektssida.

Brutto driftsresultat: Det går fram av regnskapet at sum driftsutgifter er vesentleg høgare enn budsjett, og brutto driftsresultat vesentleg lågare enn budsjett. Dette bildet stemmer ikkje heilt, fordi avskrivningar på 22.530` er medteke som kostnadar i regnskapet, men ikkje vore praksis å budsjettere. Tek vi omsyn til dette, er brutto driftsresultat 5.270` betre enn budsjett.

Utbytte: Kommunen har i 2020 motteke 1.373` meir i utbytte enn føresett i budsjettet. Det skuldast i hovudsak at Innlandet Energi Holding AS har endra praksis for når utbytte blir betalt ut. Frå og med 2020 vedtek dei utbytte for året og betaler ut dette kvartalsvis. I praksis inneber det at kommunen i 2020 har inntektsført utbytte både etterskotsvis for 2019 og for tre kvartal for 2020. Utbytte for 4.kvartal blir betalt ut etter årsregnskapsbehandling i juni, og vil bli inntektsført i 2021.

Renteutgifter: Kommunen fekk vesentleg lågare renteutgifter enn det som vart budsjettet for 2020. Det skuldast rekordlåge renter i 2020 . I tillegg tok vi opp nytt lån seint i året. Av betalte renteutgifter er 2.025` ført på investeringsregnskapet på prosjekt nye helsetunet.

Netto driftsresultat: Resultatet vart 9.855` betre enn regulert budsjett for 2020 på - 5.550` (negativt), og betre enn opprinneleg budsjett for 2020 på 465`. Dette er eit resultat av alle andre budsjettavvik .

Netto avsetningar til eller bruk av bundne driftsfond: Det er avsett 482` mindre til og brukt 1.430` meir av bundne driftsfond enn budsjettet, slik at det totalt er eit positivt budsjettavvik på 1.913`. Dette skuldast følgjande:

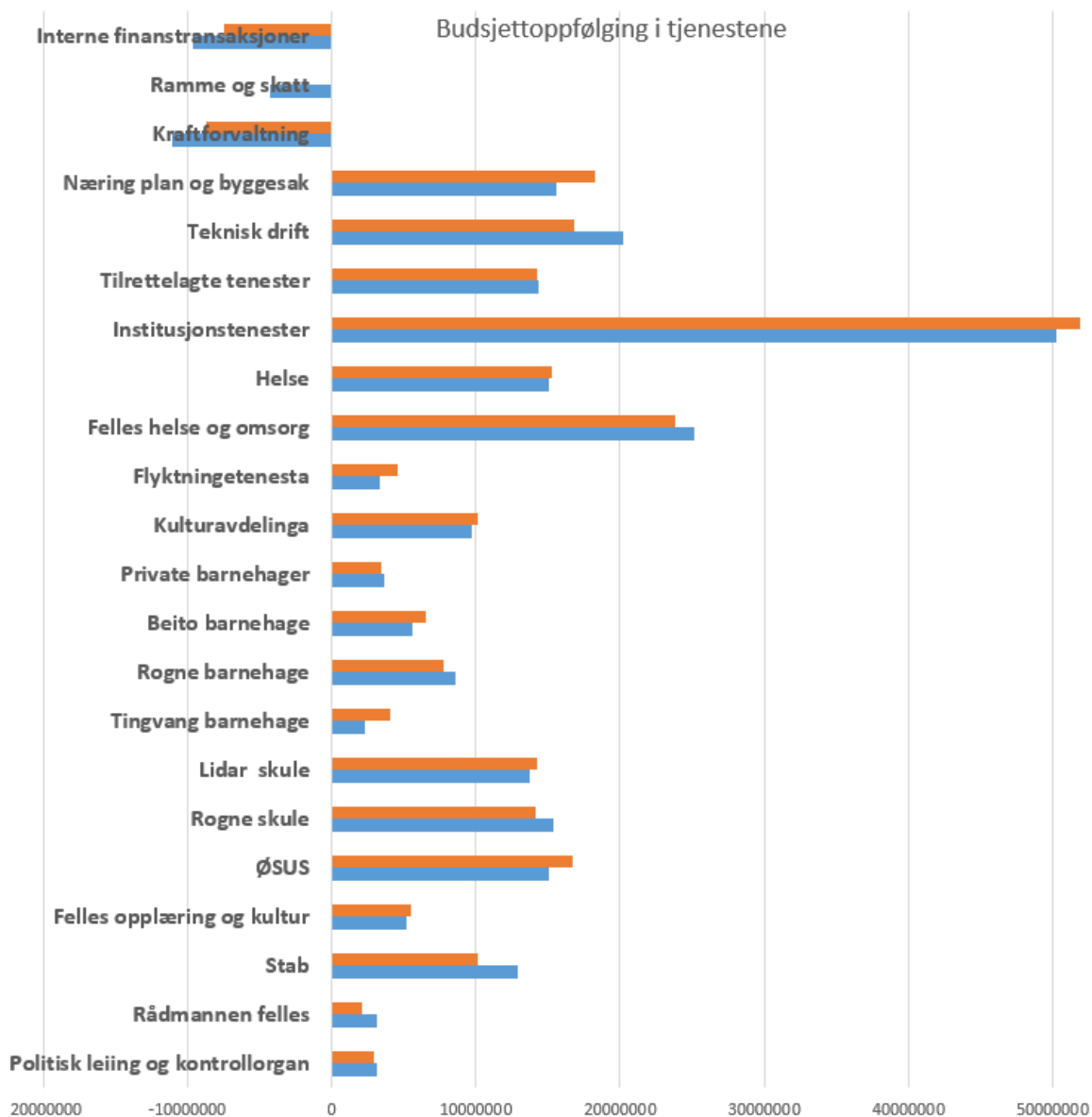
- Øymerka tilskot til Klima+ næringshage er budsjettet avsett med 1.500`, men er ikkje avsett. Kommunen har motteke tilsegn om tilskot, men dette kjem fyrst for utbetaling i 2021. Klima+ har i 2020 vorte finansiert av eigedomsskattemiddel i tråd med budsjett.
- Øymerka næringstilskot, kr 2.349` motteke i 2020 i samband med koronaen er budsjettet brukt fullt ut i 2020, men berre 124` vart brukt i 2020, og forskjellen 2.225` utgjer budsjettavviket. Det er gjort vedtak på korleis restmidla skal nyttast, og dei står på bunde fond til utbetalingar i 2021.
- Det er brukt 1.697` meir av sjølvkostfond for vatn og avløp enn budsjettet, på grunn av høgare driftskostnadar enn budsjettet på området.

Netto avsetningar til eller bruk av disposisjonsfond: Det vart overført som budsjettet til investering (14.900`). Det vart brukt av disposisjonsfond (10.189`), men mindre enn budsjettet (2.409` mindre enn opprinneleg budsjett, og 11.769` mindre enn revidert budsjettet (21.958`). 11.769` utgjer budsjettavviket på generaløkonomien utanom øymerka prosjekt og sjølvkostområde.

Totaloversikt og budsjettavvik i tenestene

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

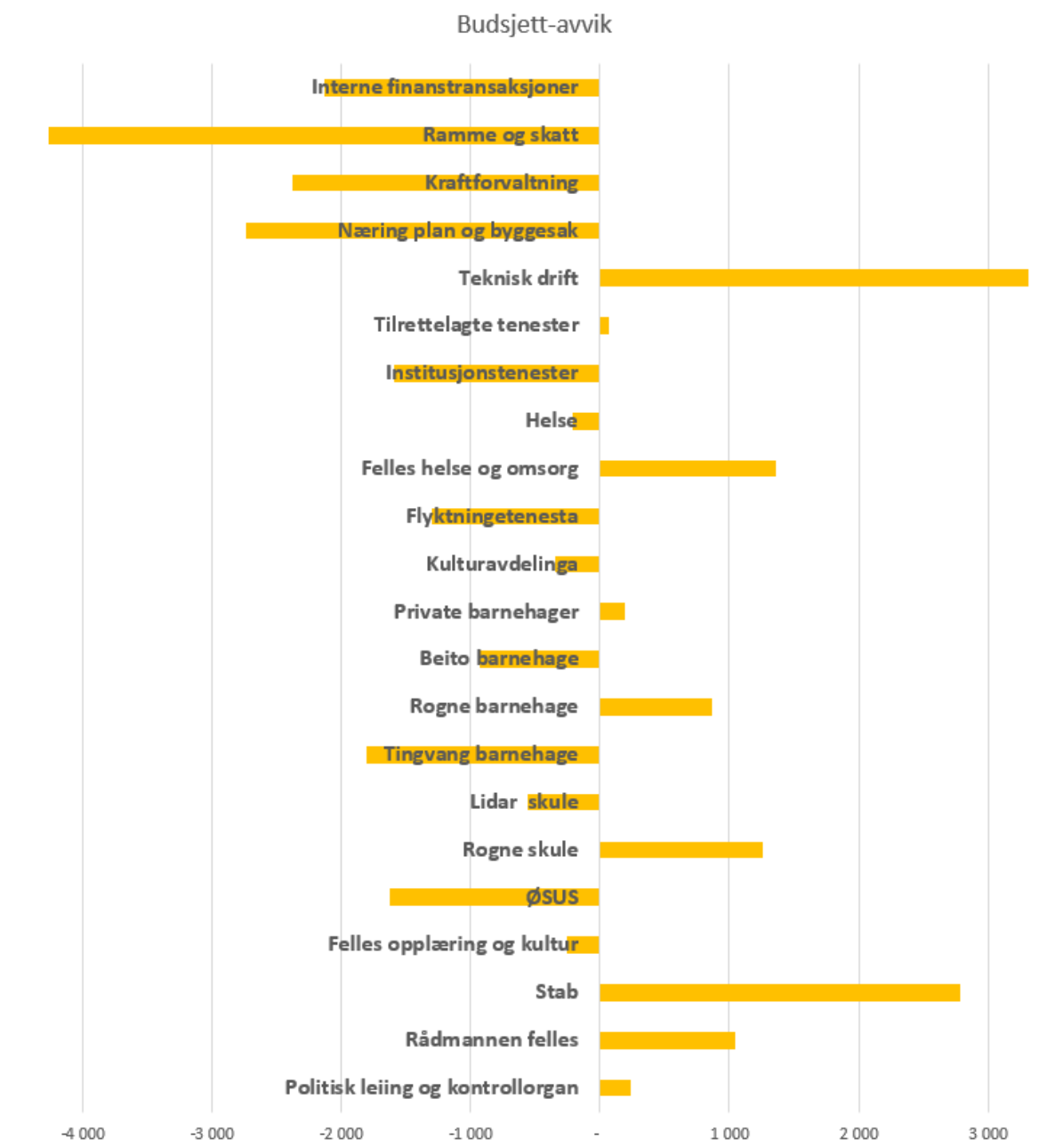
Nedanfor ser vi korleis løyvingane og regnskapsført netto bruk fordeler seg på dei ulike ansvarsområda i 2020. Dess lengre ut på høgre sida, dess høgare netto driftsutgifter, dess lengre ut på venstre sida, dess høgare netto driftsinntekter.



Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Totaloversikt økonomi	Rev. budsjett		
	Regnskap 2020	2020	Budsjett-avvik
Sum generelle driftsinntekter	-236 234	-237 422	1 188
Avskrivninger	22 530	-	22 530
Motpost avskrivninger	-22 530	-	-22 530
Netto finansutgifter	13 335	17 923	-4 588
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	5 366	-7 058	12 424
Til disposisjon	-217 533	-226 557	9 024
Politisk leing og kontrollorgan	3 161	2 925	236
Rådmannen felles	3 181	2 139	1 042
Stab	12 876	10 091	2 785
Felles opplæring og kultur	5 228	5 485	-257
ØSUS	15 097	16 721	-1 624
Rogne skule	15 363	14 099	1 264
Lidar skule	13 725	14 291	-566
Tingvang barnehage	2 298	4 102	-1 804
Rogne barnehage	8 589	7 719	870
Beito barnehage	5 597	6 523	-926
Private barnehager	3 639	3 452	187
Kulturavdelinga	9 764	10 108	-344
Flyktingetenesta	3 295	4 596	-1 301
Felles helse og omsorg	25 193	23 837	1 356
Helse	15 087	15 301	-214
Institusjonstenester	50 290	51 883	-1 593
Tilrettelagte tenester	14 338	14 273	65
Teknisk drift	20 177	16 862	3 315
Næring plan og byggesak	15 562	18 302	-2 740
Kraftforvaltning	-11 081	-8 704	-2 377
Ramme og skatt	-4 267	0	-4 267
Interne finanstransaksjoner	-9 578	-7 446	-2 132
Sum disponering/ bevilgning	217 533	226 557	-9 024

Sum fordelt til drift: Det er brukt 9.024` mindre til drift enn budsjettet. Fordelinga og budsjettavvika fordeler seg slik på dei ulike områda, og er forklarte nærare under kap. "Kommunens tjensteområder".



Premieavviket

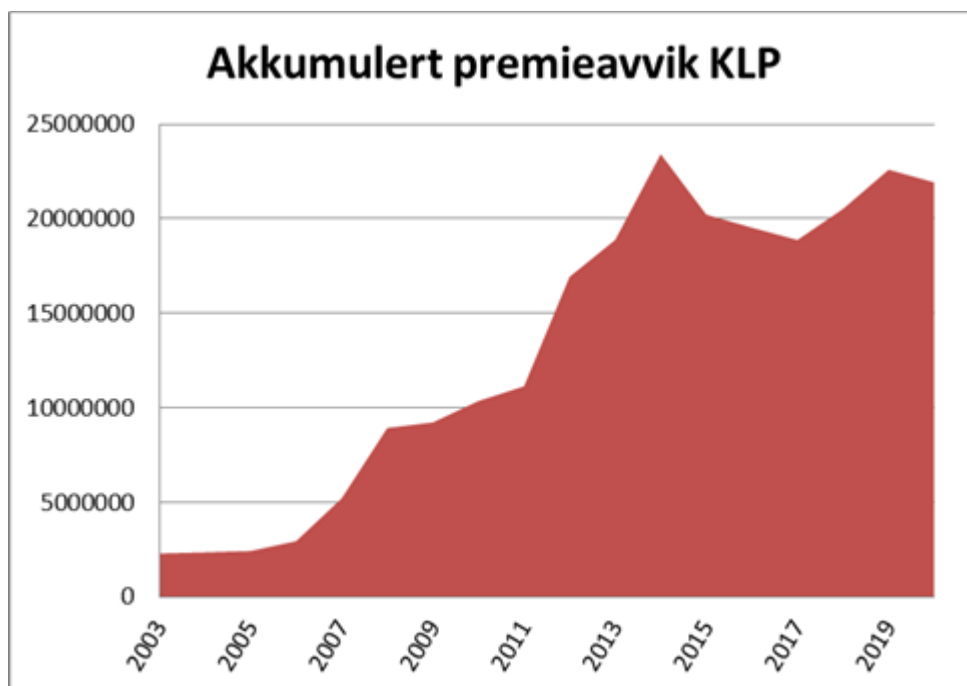
Det akkumulerte premieavviket har vore på eit stabilt høgt nivå dei siste 7-8 åra, med ein reduksjon siste år på om lag 670' kr.

Premieavviket er ein konsekvens av at reglane for kommunal rekneskapsføring seier at kommunen kan rekneskapsføre eit anna beløp (ein utrekna «netto pensjonskostnad») enn det som blir innbetalt. Intensjonen med ordninga er at kommunane i sine rekneskap skal kunne fordele rekneskapsføring av reelle pensjonsutgifter over tid, for på denne måten å vere mindre sårbare for konjunktursvingingar.

Låg rente kombinert med relativt høge lønnsoppgjer og auka forventningar til levealder, har ført til at premieavviket over tid har vorte betydeleg høgare enn det som var føresett då ordninga vart etablert. Difor er det gjort også gjort innstrammingar i ordninga.

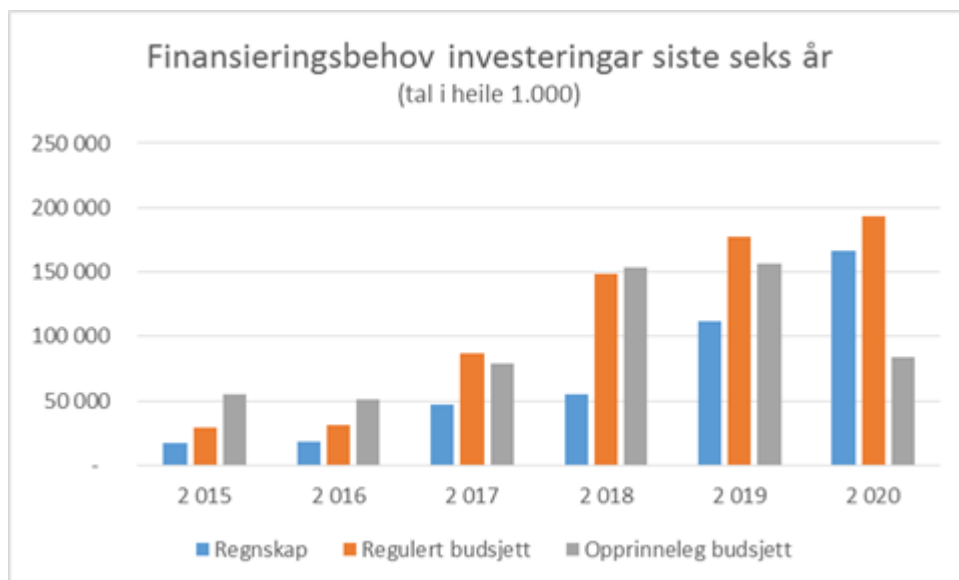
Det akkumulerte premieavviket (betalte, men ikkje rekneskapsførte kostnader) i KLP er på **21,9 mill. kr per 31.12.20**. Dette er nesten 7 mill. betre enn prognosane, noko som vert forklart med tre hovudforhold:

- Endringar i regelverket i offentlig tenestepensjon
- Lønnsoppgjeret vart lågare enn forventa
- Kommunen har fått meir tilbakebetalt frå premiefond



Investeringsregnskapet - kommentarar

Kommunen har dei siste åra lagt opp til aukande investeringsnivå.



Investeringsprosjekt 2020 med kommentarar

Nedanfor fylgjer ei oversikt per prosjekt, over driftsutgifter regnskap budsjett og avvik, budsjettavvik prosjektinntekter og netto budsjettavvik med kommentarar. I §5-5 bevilgningsoversikta ligg prosjektinntekene under investeringsinntekter, ikkje i sum investeringsutgifter. Alle beløp i 1 000.

Investering	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Prosj innt.	Netto	Kommentar
Per prosjekt	2 020	2 020	avvik	buds avvik	buds avvik	
Aksjer, andeler og utlån	741	736	5	-	5	
Asfaltering av kommunale vegar	2063	2600	-537	-	-537	Ferdigstilt.
Beitostølen sør-vest	69	1255	-1186	1255	69	
Skibru Beitestølsvegen	69	1100	-1031	1100	69	Blir gjennomført 2021.
Fortau til Beitostølen stadion	-	155	-155	155	-	
Bruar på kommunale vegar	1897	695	1202	-	1202	
Bruar på kommunale vegar	119	-	119	-	119	Blir gjennomført 2021 (Volbu).
Dale bru	1778	695	1083	-	1083	Ferdigstilt.
Bustader	913	-76	989	-904	85	
Bustad - Moavegen 1	-21	-	-21	-	-21	Ferdigstilt.
Brennebakkin - bustader	377	-76	453	-904	-451	Ferdigstilt.
Brennebakkin uteområde bustader	557	-	557	-	557	Ferdigstilt.
ØSUS garderober basseng mv.	2666	1883	783	-	783	Ferdigstilt.
Kommunale bygg øvrig	357	-197	554	-333	221	
Ungdomshus	-17	-	-17	-13	-30	Ferdigstilt.
Skatepark	-41	-	-41	-	-41	
Bankbygget-Næringshage	338	20	318	-320	-2	Ferdigstilt.
Lidar skule - tilknytning avløp	-391	-	-391	-	-391	Ferdigstilt.
Lidar skule - veg / parkering	413	-390	803	-	803	Ferdigstilt.
Uteområde Tingvang - ØSUS	42	-	42	-	42	Blir gjennomført 2021.
Uteområde ØSUS - Gapahuken	7	173	-166	-	-166	Blir gjennomført 2021.
Sal fast eigedom	6	-	6	-	6	
Lydkåk	1003	1246	-243	302	59	Ferdigstilt.

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Nytt helsetun	159491	189396	-29905	-	-29905
Øystre Slidre helsetun	158926	186896	-27970	-	-27970 2021.
Utsmykking helsetunet	565	2500	-1935	-	-1935 2021.
Tomter	9564	15000	-5436	-	-5436
Kjøp av område for bustadbygging	6526	12000	-5474	-	-5474 2021.
Raubrøtmoen industriområde	16	-	16	-	16
Klyppemyrhaugen bustadfelt- for sal	22	-	22	-	22
VA - Moane-Raubrøtmoen- Furustrand	82	752	-670	-	-670
VA - hytteområda	11070	10092	978	-947	31
VA - hytteområda	-	10092	-10092	2500	31
VA Robølshøvda	10823	-	10 823	-3200	7623 Ferdigstilt.
Markahøvda - utb avtale	247	-	247	-247	- Ferdigstilt. Avrekning.
Nordtorp høgdebasseng	3001	2000	1001	-	Blir vidareført 2021. Overfør 1001 til 2021.
VA - Sælid -Nedrefoss	13400	12203	1197	-	1197
VA Sælid -Nedrefoss	-	12203	-12203	-	-12203 Ferdigstilt.
VA Sæle Furustrand	12902	-	12902	-	12902 Ferdigstilt.
VA Storefoss	498	-	498	-	498 Ferdigstilt.
VA - traktor/bilar	1697	1800	-103	-	-103 Ferdigstilt.
VA - utbygging leidningar i bygda	2736	2955	-219	-	-219
VA Granli	548	-	548	-	548 Ferdistilt.
VA Åbakkin	839	-	839	-	839 Ferdistilt.
VA Gullbakkvegen	12	-	12	-	12 Blir gjennomført 2021.
VA Bergojordet - Trasse 3	211	-	211	-	211 Ferdigstilt.
VA Nordtorp - Sælid	35	-	35	-	35 Ferdigstilt.
VA Kjøk - Nordtorp (LIDAR - SÆLID)	138	-	138	-	138 Ferdigstilt.
VA Lidar - Sælid	83	886	-803	-	-803 Ferdigstilt.
VA Utbygging VA-leidningar i bygda	-	2069	-2069	-	-2069
VA Storefoss Nedrefoss	100	-	100	-	100 Blir gjennomført 2021.
VA Hansane Tvenge	572	-	572	-	572

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

VA Nordheimvegen brannhydrant	142	-	142	-	142 Ferdigstilt.
VA Røsshauget	48	-	48	-	48 Blir gjennomført 2021.
VA Heranglie	8	-	8	-	8 Blir gjennomført 2021.
Sum investeringsutgifter	210754	242340	-31586	-627	-32213

Organisasjon

Rekruttering

Det vart til saman rekruttert inn 45 nye personar i faste stillingar gjennom 2020 (mot 25 året før). 26 personar (mot 34 året før) slutta i faste stillingar i løpet av året (turnover på om lag 7,9 %. Rekna i årsverk er turnover om lag 7,5 %).

Sjukefråvær

Kommunen hadde i 2020 eit sjukefråvær på 9,5 %. Fordelt på område/kjønn er tala slik:

Sjukefråvær fordelt på område

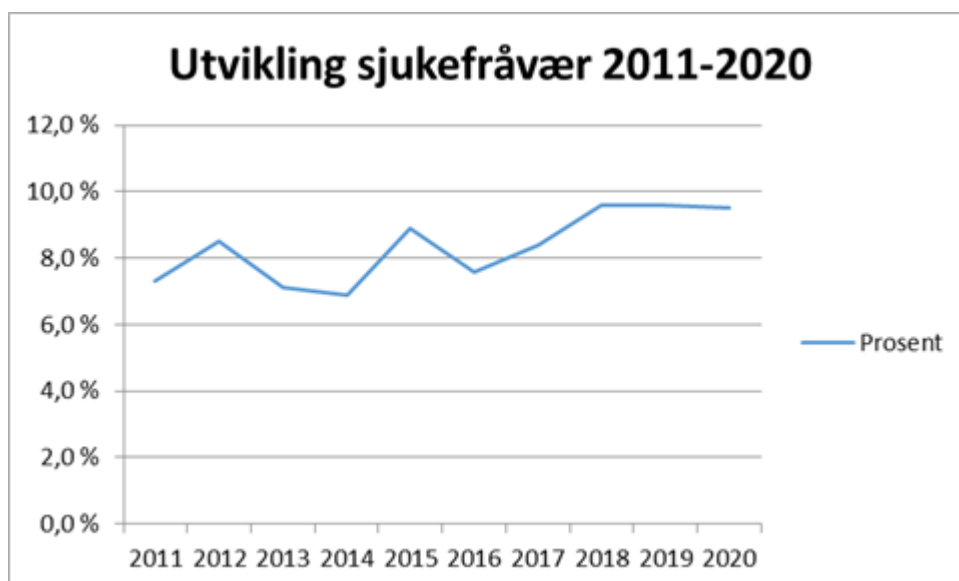
	2020	2019	2018	2017	2016
Opplæring og kultur	8,0 %	9,4 %	9,1 %	8,4 %	5,1 %
Helse og omsorg	12,6 %	11,0 %	12,2 %	8,9 %	11,3 %
Andre	6,7 %	7,3 %	5,4 %	7,4 %	5,7 %
Totalt	9,5 %	9,6 %	9,6 %	8,4 %	7,6 %

Sjukefråvær fordelt på kjønn

	2020	2019	2018	2017	2016
Kvinner	10,6 %	10,9 %	11,1 %	9,6 %	8,8 %
Menn	5,0 %	4,3 %	3,7 %	3,3 %	2,5 %
Totalt	9,5 %	9,6 %	9,6 %	8,4 %	7,6 %

Det totale talet på 9,5 % er på nivå med de to føregående åra, men høgare enn gjennomsnittet i kommunen dei siste 10 åra.

Utviklinga i Øystre Slidre gjennom dei siste 10 åra har vore slik:



Som tidlegare er det langtidsfråværet som utgjør hovudtyngda av sjukefråværet i kommunen.

Kroniske/alvorlege lidningar gjev stort utslag på statistikken:



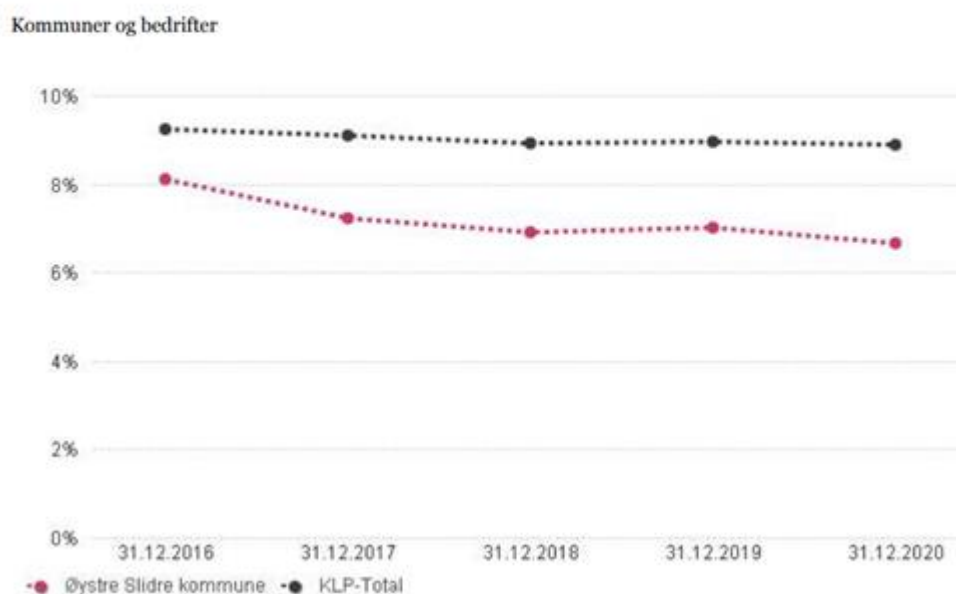
Kommunen har rutinar for oppfølging av langtidsjukmeldte.

Uføredel

Når sjukefråværet i Øystre Slidre har auka gjennom dei siste åra, er det relevant å sjå på kor stor uføredelen er. Her viser tal/statistikk frå KLP at Øystre Slidre kommune framleis har ein låg uføredel. Dette kan vere ei delforklaring på det høge sjukefråværet (kan vere ein indikasjon på at kommunen klarer å legge til rette for arbeidstakarar med helseproblem slik at dei ikkje går over i uføretrygd).

Uføredel i KLP-området utanom sjukepleiarar. Kjelde: KLP

Uføreandel per årsverk



Denne statistikken viser ikkje sjukepleiarar (eigen ordning i KLP).

Likestilling

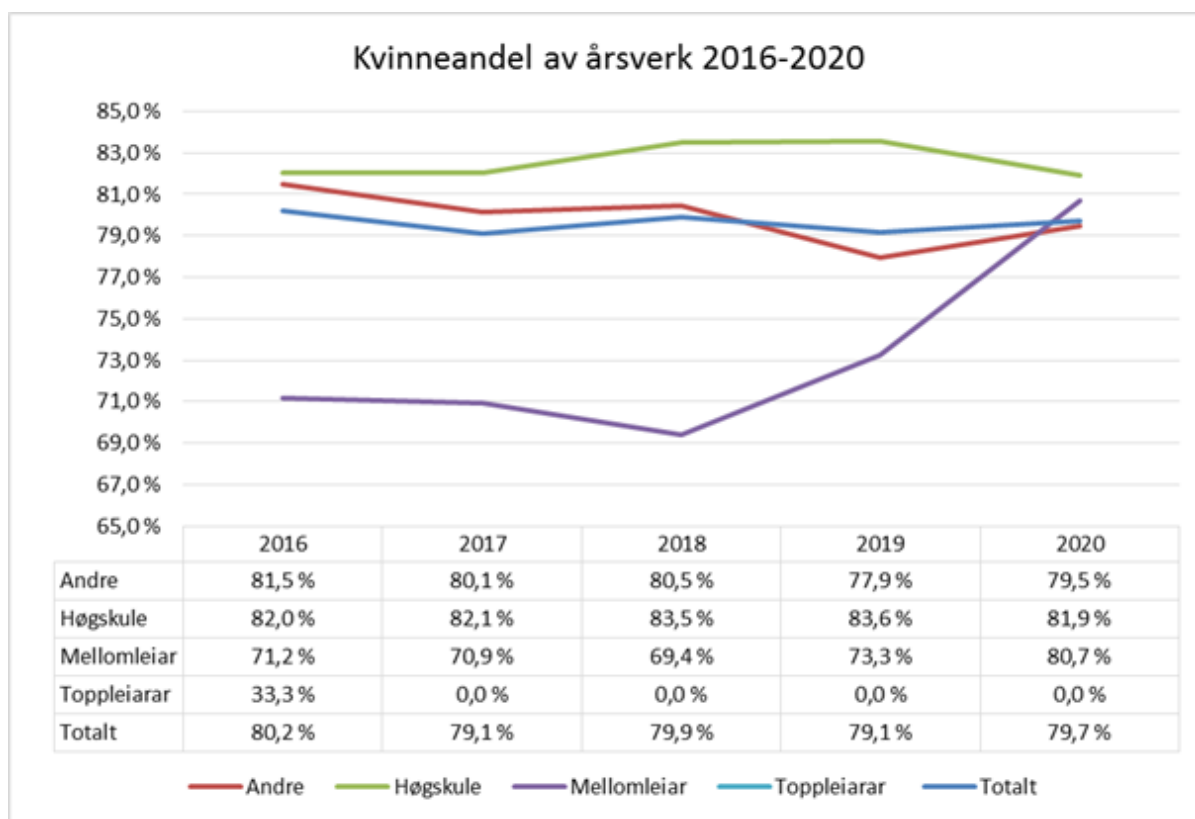
Under gjer vi greie for den faktiske tilstanden når det gjeld kjønnslikestilling, og kva kommunen gjer for å oppfylle arbeidsgjevar si aktivitetsplikt etter likestillings- og diskrimineringslova § 26 (jf. krav i kommunelova § 14-7, 2.ledd e og f).

Det er framleis eit relativt kjønnsdelt arbeidsmønster i kommunen.

Nøkkeltal kvinnedel per 31.12.2020

	Nøkkeltal
Kvinneandel tilsette:	269 av 330 (81,5 %)
Kvinneandel årsverk:	79,7 %
Kvinneandel toppleiarar (tilsette):	0 av 3 (0 %)
Kvinneandel mellomleiarar (tilsette):	15 av 19 (78,9 %)

Kvinnenandel av samla årsverk har utvikla seg slik:

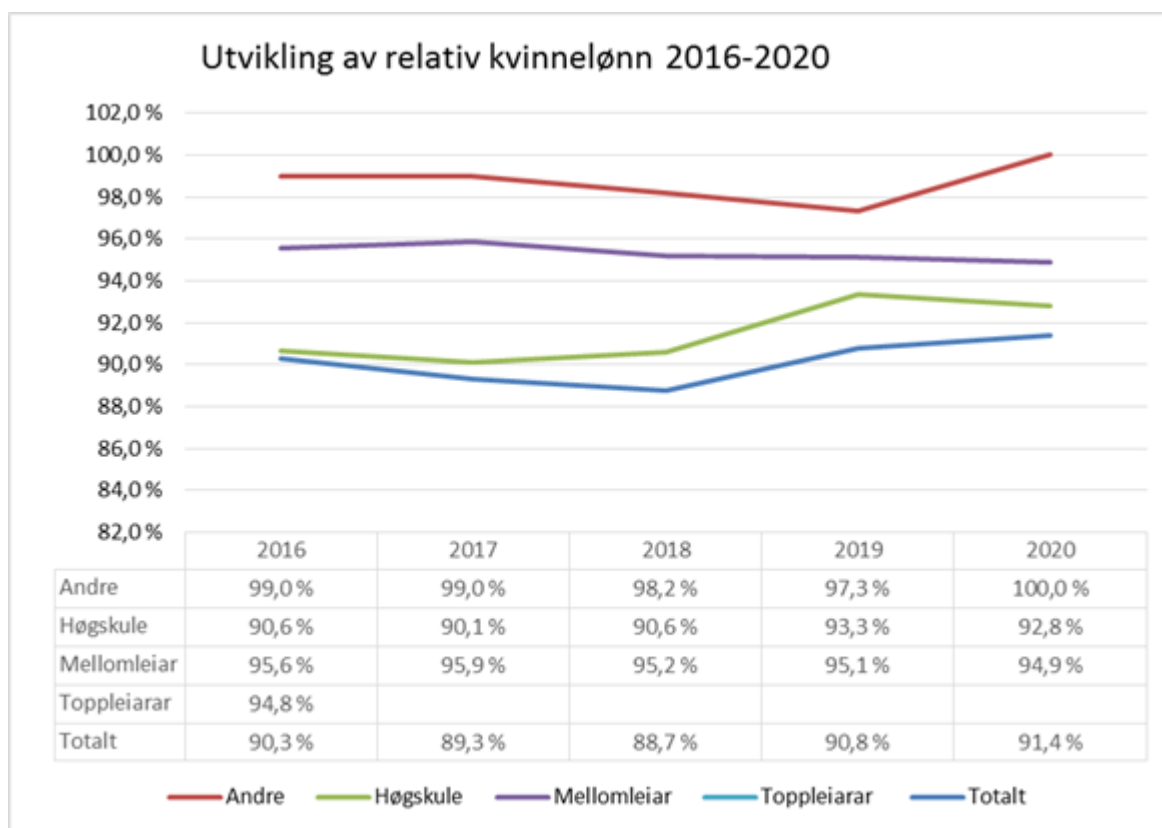


Per desember 2020 hadde kvinner ei gjennomsnittleg regulativlønn på 91,4 % av gjennomsnittet for menn (i grunnlaget ligg om lag 253 årsverk):

	Desember 2020	Desember 2019
Snitt reg.lønn kvinner	491 705	484 363
Snitt reg.lønn menn	538 153	533 474
Likelønsprosent	91,4 %	90,8 %

Tilsvarande tal for 2019 var 90,8 %, noko som betyr at Øystre Slidre kommune har hatt ei **positiv** likelønnsutvikling frå 2019. Merk at tala for 2019 er noko annleis her enn det som kom fram i årsrapporten for 2019. Dette har bakgrunn i at tala for 2019-årsrapporten ikkje var fullstendige.

Utviklinga har vore slik:



Etter nokre år med negativ likelønnsutvikling, har kommunen gjennom dei to siste åra kunne vise til gode tal, og likelønnsprosenten er no den beste som har vore i perioden.

Det er særleg innan kategorien «andre» stillingar kommunen er god på likelønn, og det er også området som har hatt den mest positive utviklinga siste år. Dette er stillingar utan krav til høgskuleutdanning, i hovudsak fagarbeidarstillingar. Her er likelønnsprosenten no på 100.

For andre grupper har det vore liten utvikling i 2020

Tiltak

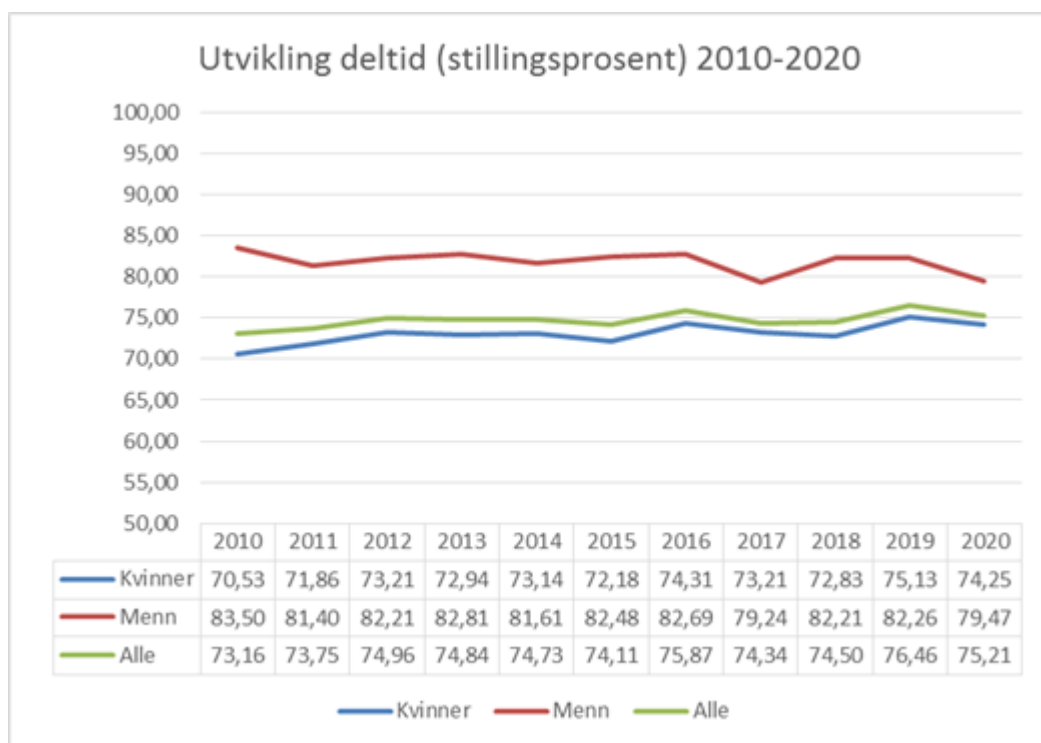
Kommunen har i sine lønnspolitiske retningslinjer eit kapittel om likelønn. Kommunen er bevisste på å kalle inn søkjarar på intervju basert på kvalifikasjonar, og har dei siste åra m.a. tilsett ein kvinneleg driftsoperatør og medarbeidarar av utanlandsk opphav i administrative stillingar. Det er ikkje konkrete planar om nye tiltak.

Arbeidstid/deltid

Arbeidstid/deltid

Øystre Slidre kommune har fokus på deltidspromatikk. Gjennomsnittleg stillingsprosent (fast tilsette) har utvikla seg slik (status per 31.12 kvart år):

Utvikling deltid (stillingsprosent) fordelt på kjønn



Etter ei særleg gledeleg utvikling i gjennomsnittleg stillingsstorleik for kvinner gjennom 2019, har det kome ein liten tilbakegang gjennom 2020. Det har vore ein større nedgang blant menn, utan at det er lett å finne ei god forklaring på dette.

For kvinner er nedgangen er fordelt slik (på område):

Område	2020	2019
Opplæring og kultur	86,45	84,60
Helse og omsorg	61,91	64,05
Andre	77,43	75,59
Totalt	74,25	75,13

I turnusyrke er dette ei kompleks problemstilling, der krav til bemanning på helg vil medføre at stillingsutvidingar vil utløyse fleire reine helgestillingar (små delstillingar), dersom det ikkje samstundes blir gjort noko med arbeidstidsordningane. Det er frå innflytting i nytt helsetun i 2021 gjort betydelege grep her. Dette vil bli omtala i årsrapporten for 2021.

Øystre Slidre kommune praktiserer elles deltidstilsette sin rett til stillingsutviding, gjennom å lyse ut ledige faste stillingar internt i samsvar med føresegnene i Hovudtariffavtala. Der det blir vurdert som føremålstenleg, opnar kommunen for å dele stilling (at deltidstilsette kan søkje på dei delane av den ledige stillinga som let seg kombinere med eksisterande stilling).

Etisk standard

Undergjer vi greie for tiltak som er sett i verk eller planleggast sett i verk for å sikre ein høg etisk standard (jf. krav i kommunelova § 14-7, 2.ledd d).

Kommunen har retningslinjer for misleghald, og det vart utarbeida nye varslingsrutiner i 2018. Desse er enkelt tilgjengeleg for tilsette (i kommunens internkontrollsystem). Likebehandling og habilitet er viktige verdiar i kommunen, og har vore gjenstand for drøftingar både på politisk og administrativt nivå også i 2020.

Internkontroll

Kommunen sitt elektroniske internkontrollsystem er under stadig utvikling, og inneheld:

- Reglement/rutinar/prosedyrer (807 dokument per mars 2021)
- System for ROS-analyser
- System for avviksmeldingar/-handtering (inkl. ulykker/nestenulykker)
- System for varsling

Det vart i løpet av 2020 meldt om 138 avvik. Dette er noko mindre enn dei føregåande åra. Dei siste fem åra har talet på avvik variert slik:

År	Tal avvik
2015	145
2016	145
2017	98
2018	140
2019	114
2020	138

Det vart ikkje rom for å gjennomføre den varsla systematiske gjennomgangen av rutinene (systematisering og kartlegging av ev. manglande rutiner/risikoanalyser) i 2020, grunna koronaen. Dette er planlagt gjennomført i 2021.

Miljø

I kommuneplanen sin samfunnsdel heiter det at *"Me skal sikre kvalitetane i naturen for oppleving, næring og utvikling, og tenkje klima og miljø i alt me gjer. Me skal styrke nasjonalparkkommunesatsinga, noko som er positivt både for næringslivet, innbyggjarane og deltidsinnbyggjaren. Utbyggingsgrensene i fjellet og i stølsområda skal stå fast. Gjennom god og styrt tilrettelegging skal me skjerme sårbare områder og redusere eit eventuelt konfliktnivå. Me skal vere i forkant av den grønne omstillinga og klimamåla for 2050, og legge særleg vekt på arbeidet gjennom satsinga Klima+."* Vi har i 2020 etablert prosjektet Klima+ og kome i gang med arbeidet med å omstille hyttenæringa til ei meir klima- og miljøvenleg næring. Delar av den kommunale verksemda har blitt miljøsertifisert i 2020.

Kommunens tjenesteområder

Rådmannen

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2019	2020	2020		
100-Politisk leing og kontrollorgan	2 454	3 161	2 925	-237	-8,1 %
110-Rådmannen felles	5 142	3 181	2 139	-1 042	-48,7 %
120-Stab	9 024	12 876	10 091	-2 785	-27,6 %
800-Kraftforvaltning	-15 535	-11 081	-8 704	2 377	27,3 %
900-Ramme og skatt	0	-4 267	0	4 267	0,0 %
910-Renter og avdrag	64	-2	0	2	0,0 %
950-Interne finanstransaksjoner	-4 892	-9 576	-7 446	2 130	28,6 %
Sum	-3 744	-5 708	-995	4 713	473,6 %

Kommentar til status økonomi

Rådmannens område viser samla sett eit positivt budsjettavvik på 4.700`. Nedanfor følgjer oversikt over dei vesentlege budsjettavvika på områda som ligg under rådmannen.

Positive budsjettavvik:

- Ekstra tilskot for å kompensere for koronautgifter, 4.300`.
- Kraftforvaltninga viser netto meirinntekt på 2.377` samanlikna med regulert budsjett. Sjå nærare omtale under sentrale kap. "Finans, gjelds- og kraftforvaltning".
- Pensjon meirinntekt på 2.130`. Som følge av pensjonsreforma mv., har kommunene i 2020 fått ekstraordinær tilbakebetaling av pensjonspremie. Vi fekk tilbakebetalt 8.459`, som er inntektsført her på sentralt ansvar. Tilbakebetalinga får ikkje direkte / full resultat effekt, då endeleg pensjonskostnad i kommuneregnskapet er rekna ut netto pensjonskostnad i aktuarutrekninga. Totaleffekten er netto inntektsføring under rådmann med 9.576`, medan budsjettvert inntekt var 7.446`.
- Indirekte kostnader til vatn og avløp er fordelt frå stab og over på ansvar vatn og avløp med totalt 1.238`. Dette var ikkje budsjettvert, men er gjort i samband med sjølvkost etterkalkyle.
- Det er og mindreforbruk knyta til IKT-utgifter som er ført på stab, medan dei andre tenesteområda i kommunen er belasta IKT i samsvar med budsjett i 2020.

Negative budsjettavvik:

- Avsetjing av etterslep variabel lønn desember, med totalt 4.558`, i tråd med anordningsprinsippet (jf. omtale under sentralt kap. "Budsjettavvik").
- Området kontroll og revisjon, meirforbruk på 690`. Området viser i 2020 over dobbelt så høge utgifter som budsjettvert. Det skuldast overgang frå Kommunerevisjon IKS til Innlandet Revisjon IKS, og ekstrakostnader til Kommunerevisjon IKS i samband med nedlegging av selskapet.
- Det er brukt 423` meir enn budsjettvert på interkommunale tenester stab. Fyrst og fremst for skatteoppkrevjar, som vart utsett overtake av staten grunna koronaen. Kommunen skal ha fått kompensert for denne meirutgifta. Det er og meirutgifter for Innkjøpssamarbeid Valdres, totalt 168`.

Det er også mindre avvik pluss minus på lønnskostnader på dei ulike avdelingar.

- Det er mindreforbruk på lønn på funksjonane stab felles, lønn, personal og personvernombod.
- Økonomiavdelinga har netto 94` høgare nettokostnader enn budsjettert. Grunnen er at avdelinga har vore under sterkt arbeidspress, og betalt ut ein del meirtimar i 2020. Totalt sett er lønnskostnadane på avdelinga 227` høgare enn budsjettert.
- Under rådmannen felles er det meirforbruk på 1.042`. Det skuldast i all hovudsak at det vart gjort ei budsjettdring i året på redusert lønnsvekst, med 1.000`. Dette vart budsjettert sentralt. Men redusert lønnsvekst vert i praksis vist på dei ulike ansvara som har lønnskostnader.

Status mål

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål
Øystre Slidre kommune skal tilby tenester til innbyggerane og gjestene med god kvalitet og med effektiv ressursbruk.	Internkontrollsystemet skal vera i aktiv bruk i alle tenester i kommunen.	Talet på meldte avvik var høgare i 2020 enn -19, men det er truleg framleis underrapportering. Planlagt internopplæring i internkontrollsystema er utsett til 2021 grunna koronaen
	Sjukefråværet på einingane og graden av uføre skal liggje under gjennomsnittleg sjukefråvær for kommunane for tilsvarende tenester.	Kommunen har låg uføregrad, men høgt sjukefråvær. Detaljar per område kjem fram i eget kapittel om sjukefråvær.
	Vi skal ikkje ha negativt avvik i høve til budsjettet for tenesteeininga.	Det vises til budsjettavvik per ansvarsområde under sentralt kap. Enkelte ansvarsområde (9 av 22) har hatt negative budsjettavvik. Blant dei fire tenesteområda har tenesteområdet tekniske tenester samla sett negativt budsjettavvik. Det skuldast at enkelte regnskapspostar er ført på dette området, men budsjettert under andre tenesteområde, og ikkje utgjør reelle budsjettavvik. Rådmann, opplæring og kultur samt helse og omsorg har positive budsjettavvik samla for tenesteområdet. Alt i alt vurderer vi at kommunen har hatt god budsjett disiplin.

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Øystre Slidre 2019	Øystre Slidre 2020	Kostragruppe 04	Landet uten Oslo
Prioritet				
Administrasjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	4 239	2 006	4 642	4 289
Kontroll og revisjon brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	289	438	252	127
Politisk styring brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	579	456	569	382

Øystre Slidre har i 2020 rapportert ein god del lågare administrasjonsutgifter enn året før og samanliknbare grupper. Kommunen har i 2020 hatt meir fokus på kostra-funksjonar og fordelt felleskostnader i større grad.

Kommunen bruker vesentleg meir til kontroll og revisjon enn gjennomsnittet i samanliknbare grupper. Det har vore ekstraordinært høge kostnader på området i 2020, i samband med nedlegging av Kommunerevisjon IKS.

Kommunens utgifter til politisk styring gikk litt ned i 2020, men ligg på eit normalt nivå om ein ser på gruppene kommunen samanliknar seg med.

Kostra-indikatorar for økonomi er kommentert under sentrale kapittel.

Opplæring og kultur

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap	Regnskap	Rev. bud.	Avvik i kr	Avvik i %
	2019	2020	2020		
200-Felles opplæring og kultur	9 151	5 228	5 485	257	4,7 %
211-ØSUS	14 933	15 097	16 721	1 624	9,7 %
212-Rogne skule	13 494	15 363	14 099	-1 264	-9,0 %
215-Lidar skule	12 846	13 725	14 291	565	4,0 %
231-IIB Tingvang barnehage	4 253	2 298	4 102	1 804	44,0 %
232-Rogne barnehage	7 942	8 589	7 719	-871	-11,3 %
236-Beito barnehage	5 608	5 597	6 523	926	14,2 %
238-Private barnehager	0	3 639	3 452	-187	-5,4 %
250-Kulturavdelinga	10 064	9 764	10 108	344	3,4 %
280-Flyktingetenesta	-1 611	3 295	4 596	1 302	28,3 %
Sum	76 678	82 594	87 094	4 500	5,2 %

Kommentar til status økonomi

Opplæring og kultur har eit resultat totalt sett som er ca. 4.500` betre enn budsjettert. Dei fleste einingane ligg innafor budsjett. Flyktingetenesta ligg betydeleg betre enn budsjett. Dette er grunna i at mottak av flyktingane vi planla for kom heilt på slutten av året medan tilskot gjeld for heile året.

Rogne barnehage og Tingvang barnehage må sjåast i samanheng. Tingvang barnehage vart lagt ned frå 1.august. Barna vart flytta til Rogne barnehage. Dei fleste tilsette vart flytta med til Rogne medan nokre tilsette ynskja seg over i andre einingar med behov for deira kompetanse. Totalt for desse to barnehagane gjekk 2020 ca 1.000` i pluss i forhold til budsjett.

Rogne skule har eit meirforbruk på løn på ca 1.500`. Dette er grunna i ekstraordinære behov for styrking av bemanning. Tiltak inneheld også samarbeid og bemanning frå helse.

Status målsettinger

Status mål

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål
Øystre Slidre kommune skal tilby tenester til innbyggerane og gjestene med god kvalitet og med effektiv ressursbruk.	Alle barnehageforeldre skal oppleve å bli tatt imot, å bli ivareteke på ein god måte i kvardagen og få vidareutvikle foreldrekompetansen	Målsettinga har vorte utfordra i betydeleg grad i den særskilte tida vi har vore gjennom med korona. Tilbakemeldingane frå foreldra har vore gjennomgåande gode. Perioden med stengd barnehage var for mange foreldre og barn utfordrande.
	Alle elevar på 8.trinnet vera over meistringsnivå 1 på nasjonale prøvar	Det er eit stykke fram til målsettinga der alle elevar skal vera over meistringsnivå 1.
	Alle elevar skal ha eit godt læringsmiljø.	Målinga visar ei svak forbetring og det er tett på målsettinga.
	Alle lærarane skal fylle kompetansekrava i dei faga dei underviser i.	Vi har ikkje gode rapporteringssystem for denne målsettinga. Men kompetanseplanen for skulane samt målretta prioritering av vidareutdanningar og rekruttering vil kunne bidra til å tette eventuelle hol her.
	Alle ungane i barnehagen skal ha minst ein å vera i lag med	Det blir arbeida målretta i det daglege for å oppnå målsettinga.
	Barnehagane skal gjennomføre kompetansehevingstiltak for alle tilsette	Barnehagebasert kompetanseutviklingsarbeid sikrar måloppnåing her.
	Elevene sin trivsel skal vera over landsgjennomsnittet og vi skal ha null-toleranse for mobbing i skulen.	På 7.trinn ligg trivsel tilnærma på landsgjennomsnittet 4,1 mot 4,2. På 10.trinn ligg trivsel på 3,8 mot 4,1 som landsgjennomsnitt. Ingen av elevane på 7.trinn rapporterer mobbing. På 10.trinn er det rapportert ein stad mellom 1-4 elevar.
	Internkontrollsystemet skal vera i aktiv bruk i alle tenester i kommunen.	
	Kvar ped-leiar skal årleg dele sin kunnskap med andre tilsette i barnehagen på avdelingsmøte	
Resultatet frå nasjonale prøvar i 5. trinnet skal liggje over landsgjennomsnittet.	Resultata viser landsgjennomsnitt på rekning, litt under snittet på lesing. I engelsk ligg resultata godt under landsgjennomsnitt. Resultatet 46 mot landsgjennomsnittet på 50 er godt under.	
Resultatet frå nasjonale prøvar i 8. og 9. trinnet skal liggje over landsgjennomsnittet.	Resultata for 8. og 9.trinn ligg omlag på landsgjennomsnitt for begge trinn.	
Sjukefråværet på einingane og graden av utføre skal liggje under gjennomsnittleg sjukefråvær for kommunane for tilsvarande tenester.		
Vi skal busetja minst 10 flyktningar i 2020 og sikre at alle busette flyktningar er i jobb eller utdanning når dei er ferdig med introprogrammet.	Det vart busett 11 flyktningar i 2020. Arbeidet med å få flyktningane ut i arbeid og utdanning er i gang.	
Vi skal ha/har mål om fleire mannlege tilsette i barnehagane		

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål
	Vi skal ikkje ha negativt avvik i høve til budsjettet for tenesteeininga.	Oppfylt samla.
	Vi skal kvalifisera alle elevar til å gjennomføra det 13-årige skuleløpet	
	Vi skal ta i bruk Ungt entreprenørskap i ungdomsskulen	Ungt entreprenørskap er igangset hausten 2020.

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Øystre Slidre 2019	Øystre Slidre 2020	Kostragrup pe 04	Landet uten Oslo
Prioritet				
Andre kulturaktiv. og tilsk. til andres kulturbygg brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	657	398	524	425
Korrigerte brutto driftsutgifter per innbygger (215) Skolefritidstilbud	346	276	489	793
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner)	1 968	2 014	2 451	2 510
Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223) i prosent av samlede netto driftsutgifter	26,0 %	26,0 %	21,7 %	22,4 %
Netto driftsutgifter grunnskolesektor (202, 215, 222, 223), per innbygger	17 460,1	19 038,3	15 185,3	13 818,2
Netto driftsutgifter kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	2,7 %	2,7 %	3,4 %	4,0 %
Netto driftsutgifter per innbygger (215) skolefritidstilbud (B))	136	134	238	277
Netto driftsutgifter per innbygger (231) aktivitetstilbud barn og unge (B)	85	211	106	166
Netto driftsutgifter per innbygger (370) bibliotek (B))	376	346	343	288
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	181 615,8	162 859,8	184 062,0	169 574,5
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år	109 134,7	122 171,9	103 717,3	92 594,8
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år)	6 349	6 026	4 057	2 619
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år	3 099,3	2 918,9	5 553,9	6 141,7
Netto driftsutgifter, kirke, i prosent av totale netto driftsutgifter	1,5 %	1,5 %	1,4 %	1,2 %
Skolelokaler brutto driftsutgifter andel av totale utgifter (prosent)	3,9 %	3,8 %	2,4 %	2,7 %
Skoleskys brutto driftsutgifter andel av totale utgifter (prosent)	0,8 %	0,6 %	0,5 %	0,3 %
Produktivitet				
Driftsutgifter til undervisningsmaterieil (202), per elev i grunnskolen	1 786	2 084	1 535	1 326
Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskys (202, 222, 223), per elev	169 660	168 212	143 756	123 233
Dekningsgrad				
Andel barn i gr.skolealder på venteliste til komm musikk- og kulturskole, av barn i alderen 6-15 år	8,3 %	5,6 %	1,3 %	3,0 %
Andel barn som får ekstra ressurser til styrket tilbud til førskolebarn, i forhold til alle barn i barnehage. Alle barnehager (prosent)	17,8 %	14,6 %	16,4 %	21,0 %
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	3,7 %	6,7 %	10,1 %	7,8 %
Andel elever i grunnskolen som får særskilt norskopplæring	2,3 %	1,8 %	2,8 %	4,7 %
Andel minoritetsspråklige barn i barnehage i forhold til innvandrerbarn (prosent)	84,6 %	78,3 %	83,7 %	84,0 %
Andel timer spesialundervisning av antall lærertimer totalt	17,7 %	24,5 %	20,7 %	17,8 %
Elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver i lesing 8.trinn (prosent)	80,6 %	63,6 %	70,1 %	72,4 %
Elever på mestringsnivå 3-5, nasjonale prøver i regning 8.trinn (prosent)	77,4 %	72,7 %	65,7 %	68,1 %
Utlån alle medier fra folkebibliotek per innbygger (B)	6,0	4,5	3,0	2,2

	Øystre Slidre 2019	Øystre Slidre 2020	Kostragrup pe 04	Landet uten Oslo
Kvalitet				
Andel barnehagelærere i prosent av grunnbemanningen (prosent)	42,2 %	45,9 %	42,9 %	42,4 %
Andel undervisning gitt av undervisningspersonale med godkjent utdanning	94,8			
Elevunders. 10. trinn - Trivsel	3,8	3,8		
Gjennomsnittlig grunnskolepoeng (antall)	39,7	39,5	42,4	42,9
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.årstrinn	10,4	10,7	11,0	12,8

Skule:

Vi nyttar meir midlar på grunnskulen enn dei vi samanliknar oss med. Brutto driftsutgifter til grunnskule pr. elev ligg betydeleg over kostragruppe 04 og landet.

Kostnaden har gått ned pr. elev samanlikna med i fjor. Dei siste åra har utgiftene auka. Det siste året derimot har utgiftene bortimot stått i ro. Årsaken ligg truleg i eit lågt lønnsoppgjør.

Skulane i Øystre Slidre syner gjennomgåande relativt gode resultat. Imidlertid oppnådde avgangsklassa frå ungdomsskulen 39,5 grunnskulepoeng. Dette er godt under landsgjennomsnittet på 42,9. Trenden dei siste åra syner en nedgang i grunnskulepoeng for Øystre Slidre og ei auke på landsgjennomsnittet.

Vi har ein svært låg del elevar som har hatt spesialundervisning. Det har det siste året vore ei betydeleg auke, men vi ligg fortsatt lågt samanlikna med kostragruppe 04 og landet for øvrig. I fjor antok vi at den låge delen kunne vere grunna i restansar i sakkyndige vurderingar frå PPT. Etterslepet er no i ferd med å bli teke inn.

I skulane i Øystre Slidre blir nesten all undervisning gjeve av lærarar med godkjend utdanning. Elevane på 5.trinn har dei siste åra vore litt over og litt under landsgjennomsnittet på nasjonale prøver.

Elevundersøkinga blir brukt til følgje opp særskilte forhold elevane rapporterer på den einskilde skule. Skulane legg vekt på gode prosessar knytt til oppfølging av elevundersøkinga, nasjonale prøver og tilbakemeldingar frå foreldra.

Barnehage:

Kommunen har hatt ein betydeleg nedgang i barnehagekostnadane (fordelt på innbyggartal) enn samanliknbare tal frå kostragruppe 4 og landet utan Oslo det siste året. Nedgangen er knytt til strukturendring. Struktur og organisering av barnehagane var gjenstand for ein stor prosess i 2019. Frå august 2020 vart Tingvang barnehage lagt ned. Kommunen har no tre barnehagar, ein barnehage sør, ein midt og ein nord i kommunen. Strukturen består av to kommunale og ein privat barnehage. Strukturendringa har medført at kommunen no kan tilby barnehagetilbodet meir kostnadseffektivt.

Alle søknadar om barnehageplass er innvilga og alle som har ynskja plass frå fylte eitt år har fått det. Del barn med plass i barnehagane er i 2019 90,6 %. Mange barn ventar med oppstart i barnehagane til dei er nærare 1,5 år. Dette er i hovudsak årsak til at del barn ikkje ligg nærare 100%.

Pedagogtettleik i barnehagane ligg på 45,9%. Dette er eit tal som varierer gjennom året etter som barnetal og bemanning blir justert. Pedagogtettleiken skal ligge over 42% etter pedagognorma.

Minoritetsspråklege barn:

Del minoritetsspråklege barn i Øystre Slidre var i 2020 78,3% mot 84,6% i 2019. Dette er litt under kostragruppe 04 og landet utan Oslo. Dette talet kan vera knytt til mottak av flyktningar seint på året. Flyktningane har på telletidspunktet ikkje starta opp i barnehagen. Dette talet har auka frå ca. 70% i 2017. Kommunen har i 2020 busett 11 flyktningar. Opplæringa i introduksjonsprogrammet er sett i gang i eigen regi.

Kultur:

Vi er på linje med dei vi samanliknar oss med på overføring til kyrkja.

På kulturområdet nytta vi mindre midlar enn kostragruppa, men her vert det ført utgifter innan kultur på området næring. Øystre Slidre kommune har eit rikt og breidt kultur- og idrettsliv. Kommunen bidreg til arbeidet i lag og foreiningar gjennom kulturstøtteordninga. Kulturskulen i Øystre Slidre har eit svært høgt elevtal sett opp i mot totalt tal elevar i grunnskulen. Kulturskulen har stor breidde i sitt tilbod både individuelle tilbod og gruppetilbod.

Ungdomsklubben har hovudaktiviteten i Gapahuken og denne aktiviteten har naturleg nok vore sterkt redusert grunna korona. Koronasituasjonen har utfordra ungdomsaktiviteten til å finne andre måtar å drive aktivitet for ungdommen. Aktivitet tilpassa koronasituasjonen vart teke opp att på hausten etter ei periode med stengd ungdomsklubb. Eit aktivt ungdomsråd bidreg godt i dette arbeidet. Lydkåk i nærleiken av Gapahuken vart ferdigstilt i 2020 og har hatt høgt aktivitetsnivå.

Øystre Slidre kommune sin utstyrssentral har ei fin utvikling på utlån av utstyr. Dette synleggjer eit behov for utstyr og bidreg samstundes til aktivitet. Tal lånetakarar har auka frå 76 i 2017 til 241 i 2020. I 2017 vart 302 sportsartiklar lånt ut. I 2020 var tilsvarande tal 1055.

Frivilligsentralen har i 2020 hatt 74 frivillige som har utført ca. 1100 timar med frivillig arbeid. Dette er langt lågare enn eit normalår. Nedgangen er knytt til redusert aktivitet pga korona.

Helse og omsorg

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2019	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Avvik i kr	Avvik i %
300-Felles helse og omsorg	20 556	25 193	23 837	-1 355	-5,7 %
310-Helse	17 382	15 087	15 301	214	1,4 %
360-Institusjonstenester	53 699	50 290	51 883	1 593	3,1 %
370-Tilrettelagte tenester	13 754	14 338	14 273	-65	-0,5 %
Sum	105 391	104 908	105 294	386	0,4 %

Kommentar til status økonomi

Helse- og omsorgstenestane samla har eit lite mindreforbruk i 2020. Aktiviteten i året er prega av pandemien og vi har i samband med denne hatt store utgifter til m.a. smittevernutstyr og vikarutgifter. Ein stor del av desse utgiftene vil bli dekkja av tilskot frå staten.

Felles helse og omsorg har eit meirforbruk på 1,3 mill. som i all hovudsak er grunna i eit betydeleg meirforbruk i barneverntenesta. Kommunen har også dette året ein stor vekst i talet på barnevernsaker som endar med plassering i fosterheimar, eller at det blir etablert ordningar med besøksheimar. I slike saker har vi store utgifter til sakkyndige og advokatar.

Dei andre tenestane i Helse og omsorg ligg omlag på budsjett.

Status målsettinger

Målsetting

Øystre Slidre kommune skal tilby tenester til innbyggjarane og gjestene med god kvalitet og med effektiv ressursbruk.

Status måloppnåelse

Sjølv om 2020 har vore eit spesielt år med mykje usikkerheit, meiner vi at vi har produsert tenester med god kvalitet, og effektiv ressursbruk.

I kva grad vi har klart å endre kurs med tanke på måloppnåing er meir usikkert, Koronasituasjonen har teke mykje fokus og arbeidskapasitet.

Status mål

Hovedmål

Øystre Slidre kommune skal tilby tenester til innbyggjarane og gjestene med god kvalitet og med effektiv ressursbruk.

Delmål

Alle avdelingar skal ha gjennomført ROS-analyser i 2020.

Statusbeskrivelse delmål

Det er utarbeidd nokre ROS-analyser, men vi er ikkje i mål med dette.

Gjennomsnittleg liggetid pr. innlegging i sjukeheim skal ikkje overstige 80 døger.

Prosessen for å oppnå dette er sett i gang. Vil ta noko tid å oppnå dette.

Internkontrollsystemet skal vera i aktiv bruk i alle tenester i kommunen.

Vi ser ein betydeleg auke i aktiviteten på Compilo. Alle planer, prosedyrer og retningslinjer ligg der, og dei tilsette har fått grunnopplæring i å finne fram.

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål
	Mellombelse butilbod skal berre unntaksvis verta nytta av barnefamiliar og unge, og slike opphald skal ikkje vare meir enn tre månader	Har ikkje gjennomført dette. Vi har forventningar om å kunne ta dette i bruk når bustadkontoret får gått seg til.
	Minst 2 leigetakarar i kommunale bustader skal årleg gå frå leige til eige.	Har ikkje gjennomført dette. Vi har forventningar om å kunne ta dette i bruk når bustadkontoret får gått seg til.
	Minst 82% av dei tilsette skal i løpet av planperioden ha relevant fagutdanning	Vi ligg på 82% i 2020.
	Vi skal ikkje ha negativt avvik i høve til budsjettet for tenesteeininga.	Samla sett ligg vi på budsjett i 2020.
	Vi skal ta i bruk Øystre Slidre helsetun i løpet av 2020.	Det meste var klart til årsslutt, og innflytting var januar 2021.
	Vi skal ta imot alle utskrivingsklare pasientar innan fristen for fakturerbare liggedøgn.	Vi har ikkje overliggende utskrivingsklare pasientar i 2020.

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Øystre Slidre 2019	Øystre Slidre 2020	Kostragruppe 04	Landet uten Oslo
Prioritet				
Netto driftsutgifter (funksjon 244, 251, 252) per barn med tiltak	460 078	373 458	214 696	215 624
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	17 849	20 505	13 321	10 672
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten (B)	19 852	21 134	19 032	19 172
Netto driftsutgifter til omsorgstjenester i prosent av kommunens samlede netto drifts (prosent)	35,1 %	35,1 %	35,7 %	32,0 %
Produktivitet				
Barn med undersøkelse eller tiltak per årsverk (funksjon 244)	12,3	26,7	17,2	17,5
Brutto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr. mottaker (B)	53 863	48 155	40 707	50 907
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner) (B)	307 457	341 963	279 020	282 685
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	1 048 918	1 105 225	1 228 673	1 289 083
Utgifter per beboerdøgn i institusjon	3 811	4 195	3 996	4 019
Dekningsgrad				
Andel barn med barnevernstiltak pr 31.12 ift. innbyggere 0-17 år	2,5 %	2,7 %	3,4 %	2,9 %
Barn med undersøkelse ift. antall innbyggere 0-17 år	3,3 %	5,3 %	4,9 %	4,6 %
Kvalitet				
Andel brukerretnede årsverk i omsorgstjenesten m/ helsefagutdanning (prosent)	80,5 %	80,5 %	77,6 %	78,0 %
Andel plasser i enerom i pleie- og omsorgsinstitusjoner	100,0 %	100,0 %	99,3 %	98,5 %
Gjennomsnittlig listelengde korrigert for kommunale timer	1 110,0	1 107,0	1 080,0	1 155,0
Kommunekasse				
Andel netto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp (B) (Kommunekasse)	37,6 %	36,5 %	32,0 %	34,5 %
Netto driftsutg til diagnose, behandling og rehabilitering pr. innbygger (B) (Kommunekasse)	2 437	2 808	2 391	2 304
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-20 år (B) (Kommunekasse)	1 843	2 187	2 803	2 933
Netto driftsutgifter per innbygger (233) annet forebyggende helsearbeid (B) (Kommunekasse)	208	285	230	357
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelse (B) (Kommunekasse)	3 039	3 554	3 148	3 308

Prioritet

Det er fleire barn i barnevernet enn tidlegare å fordele dei samla utgiftene på, difor går summen per barn ned, men totalutgifta går opp.

Vi har også i 2020 ei auke talet på fosterheimplasseringar. Det er knytt betydelege utgifter til sjølv plasseringa, i tillegg til salær til advokatar og sakkunnige. Vi ser og ei auke når det gjeld plassering i besøksheimar.

Produktivitet

Vi ligg høgt når det gjeld tal barn med tiltak eller undersøking per årsverk i barneverntenesta. Dette viser at mange av sakene som blir meldt inn frå kommunen endar i tiltak eller undersøking. Dette gjer også utslag på økonomien.

Vi ser ein liten reduksjon i utbetalingane til økonomisk sosialhjelp. Men vi ligg fortsatt godt over kommunegruppa.

Vi ser ei auke i utgifter per mottakar av heimetenester. Dette skuldast i hovudsak at vi i 2019 måtte kjøper tenester frå eit privat firma då vi ikkje hadde kompetanse til å kunne gje eit ade kvat tilbod lokalt.

Beleggsprosenten på institusjon har vore noko lågare enn tidlegare år, slik at utgiftene per kommunal plass har gått opp.

Dekningsgrad

Barn med barnevernstiltak aukar, men vi har tradisjonelt hatt kunstig låge tal over fleire år. Om ein samliknar med kommunegruppa har vi endå att litt før vi er på deira nivå.

Ein stor del av meldingane vi sender til barnevernet endar i undersøkingar. Det kan indikere att vi ventar for lenge med å melde, slik at saka har har fått utvikle seg før den blir meldt.

Kvalitet

Delen brukerretta årsverk med helsefagutdanning held seg godt over kommunegruppa. Vi har eit mål om å kome opp i 82% i planperioden.

Listelengda for fastlegane er fortsatt høg, og vil ikkje gå ned før vi har rekruttert den fjerde fastlegen.

Kommunekasse

Vi har bevisst auka fokuset på førebyggjande tiltak i tenestene. Auka frå 2019 er grunna i korleis vi rapporterer psykisk helseteneste i kommunen. Denne tenesta er lagt opp som eit lågterskeltilbod, og vi har frå 2020 rapportert tenesteytinga der som eit førebyggjande tiltak.

Tekniske tenester

Status økonomi

Beløp i 1000

Virksomhet	Regnskap 2019	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Avvik i kr	Avvik i %
420-Teknisk drift	26 399	20 177	16 862	-3 315	-19,7 %
450-Næring plan og byggesak	2 135	15 562	18 302	2 740	15,0 %
Sum	28 534	35 739	35 164	-575	-1,6 %

Kommentar til status økonomi

Teknisk drift

Områda under teknisk drift viser samla meirforbruk på 3.315`. Det skuldast i hovudsak:

Vatn og avløp viser negativt budsjettavvik på 4.311`.

- Høgare driftsutgifter for VA, ca. 1.600`. Kommunen har anlegg som er nokre år gamle, og som no treng vedlikehald og utskifting av deler og komponentar. F.eks. rister og UV-anlegg ved Kollstad vassverk. Vi har også betalt ut ulempe erstatning til grunneigarar, og noko bruk av konsulent då vi har hatt mange nye som treng opplæring.
- Kommunale avgifter og tilknytningsgebyr har vore lågare enn budsjettert, med hhv. 2.200` og 1.145`, totalt 3.345`.
- Indirekte kostnader for VA, berekna til 1.527`, er i 2020 belasta ansvar for vatn og avløp, med tilsvarande reduksjon under rådmann/stab, og 200` under plan og areal. Flyttinga av kostnader er ikkje budsjettert, men er gjort i samband med sjølvkost etterkalkyle.
- Inntektsføring frå bunde sjølvkostfond er 1.697` høgare enn budsjett, fordi sjølvkost er høgare enn budsjettert i 2020.

Resultatet på ansvarsområdet VA viser netto inntekt på 7.145`. Sjølvkostområdet VA er sjølvfinansierende, men ein del av kostnadene - avskrivningar og renter (totalt 7.145`), ligg under sentralt område.

Andre negative budsjettavvik finn vi på områda:

- Kommunale vegar: Vi har hatt eit meirforbruk på vintervedlikehald av veg. Dette er ein post som er varierende frå år til år.
- Eigedomshaldning: Kommunen har budsjettert med høgare inntekter enn det vi har fått inn i husleige. Det har bl.a. vore mange omsorgsleilegheiter som ikkje har vore leigd ut i 2020.
- Reinhald: Det er avvik på reinhaldsartiklar. Dette har samanheng med koronaen. Vi har meir bruk av desinfeksjonsmiddel, og desinfeksjonsservietter, papir, og vi har kjøpt inn meir utstyr til bruk for reinhaldarane. Det er og blitt kjøpt inn nye maskiner og utstyr i forbindelse med det nye helsetunet.
- Vi har hatt lågare utgifter til straum i kommunale bygg enn det som var budsjettert.
- Det har og vore brukt litt mindre på vedlikehald enn budsjettert.

Næring, plan og byggesak

På dette området er det totalt 2.740`i positivt budsjettavvik. Det skuldast i hovudsak:

- På dette området er det totalt 2.740`i positivt budsjettavvik. Det skuldast i hovudsak:
- Plan og areal viser 489` mindre nettokostnader enn budsjettert. Det skuldast m.a. lågare lønsutgifter til nyttilsett, og at del av lønnskostnader på denne avdelinga er flytta til andre ansvar i samband med sjølvkostvurderingar. Andre vegen går at kommunen ikkje har fått budsjetterte gebyrinntekter på 200`.
- Byggesak har 241` lågare nettokostnader enn budsjettert. Det skuldast at personell har vore i permisjon og ikkje vorte erstatta i perioden.
- Kart og oppmåling viser eit positivt budsjettavvik på 1.046`. Det skuldast at gebyrinntektene vart 430` betre enn budsjettet, og kommunen har motteke eit øyremerka tilskot på 100` til kartlegging av kritiske punkt, som ikkje var budsjettert. I tillegg er det feilbudsjettert kjøp av tenester frå andre med 428`.
- Mindre aktivitet og innsparing eller feilbudsjettering. Den type innsparing finn vi under felles næring, plan og byggesak, næringsutvikling (343`), miljø, friluft-, vilt og utmarksforvaltning (227`), miljø (118`).

Status målsettinger

Målsetting

Øystre Slidre kommune skal tilby tenester til innbygarane og gjestene med god kvalitet og med effektiv ressursbruk.

Øystre Slidre skal ha positiv folketalsutvikling, vere blant dei beste kommunane på næringsutvikling og berekraftig ressursutnytting og, med Beitostølen som motor, vere det leiande heilårs reisemålet i landet.

Status måloppnåelse

Kostra-tala syner at vi oppfyller dette, med kort sakshandsamingstid og gebyr som andre kommunar.

Kommunen nyttar betydelege summar på næringsutviklingstiltak som kjem alle til nytte. Spesielt er stigar og skiløypeproduktet høgt prioritert. Dette er finansiert over eigedomsskattemidlar. Covid-19 har gitt store utfordringar for deler av næringslivet. Kommunen fekk sommaren 2020 tildelt 2,3 mill. kr av nasjonale covid-19-midlar som etter søknad er tildelt ulike verksemder til prosjekt som skal styrke dei på kort og lang sikt. Kommunen har i 2020 etablert informasjons- og nasjonalparksenter på Beitostølen og sett i gang tiltak for ein restrukturering av Beitostølen utvikling som ein vonar vil styrke samarbeidet innanfor næringsbedriftene på Beitostølen.

Status mål

Hovedmål

Øystre Slidre kommune skal tilby tenester til innbygarane og gjestene med god kvalitet og med effektiv ressursbruk.

Delmål

Alle bygg i kommunen skal vera lagd inn i matrikkel pr. 1.feb. kvart år

Statusbeskrivelse delmål

Målet er nådd.

Internkontrollsystemet skal vera i aktiv bruk i alle tenester i kommunen.

Vi nyttar dette på relevante område.Vi nyttar dette på relevante område.

Sjukefråværet på einingane og graden av uføre skal liggje under gjennomsnittleg sjukefråværet for kommunane for tilsvarende tenester.

Målet er nådd.

Vi skal gjennomføre alle investeringar i investeringsprogrammet

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Hovedmål

Delmål

Statusbeskrivelse delmål

	Vi skal gjennomføre minst 10 tilsyn med nye anlegg for spreidd avløp og minst 20 % av eldre anlegg skal få tilsyn kvart år	Målet er ikkje nådd. 5 tilsyn av nye anlegg og 50 tilsyn av eldre. Forklaringa er at ansvarleg for oppgåva har hatt redusert stilling grunna permisjon, og at det gjekk med tid til å bygge opp eit system med oversikt over anlegga.
	Vi skal ha avløpssystem som fyller alle krava i nasjonalt regelverk, kommunale forskrifter og vilkår sett ved utslippsløyve.	
	Vi skal halde alle fristane etter plan- og bygningslova og gjennomført minst 30 byggjetilsyn.	Målet er nådd.
	Vi skal ikkje ha negativt avvik i høve til budsjettet for tenesteeininga.	Målet er nådd for NPB. Teknisk drift har negative budsjettavvik, som er særleg knytt til VA.
	Vi skal knytte abonnentar til kommunalt VA-leidning som ikkje er knytt til kommunalt anlegg.	Målet er ikkje nådd.
	Vi skal revidere trafikktryggleiksplanen i 2020 og frå 2020 bli trafiksikker kommune.	Målet er nådd.
	Vi skal sikre at alle abonnentar knytt til kommunale vassforsyningsanlegg får nok vatn av tilfredsstillande kvalitet	Målet er nådd.
Øystre Slidre skal ha positiv folketalsutvikling, vere blant dei beste kommunane på næringsutvikling og berekraftig ressursutnytting og, med Beitostølen som motor, vere det leiande heilårs reisemålet i landet.	Det blir bygd to ny driftsbygningar i landbruket i året.	Målet er nådd. Det er sett i gang byggearbeid på tre prosjekt i 2020. Målet er nådd. Det er sett i gang byggearbeid på tre prosjekt i 2020.
	Vi skal etablere ein næringshage i Bankbygget	Målet er nådd.
	Vi skal etablere eit nasjonalparksenter i Velkomstsenteret på Beitostølen	Målet er nådd. Grunna koronaen vart opninga av senteret utsett. Det er inngått eit samarbeid mellom Visit Valdres, Beito Aktiv og kommunen om drift av senteret, som og skal tene som eit informasjonssenter for Langsua Nasjonalpark. Det vil bli arbeidd vidare i 2021 for å løfte senteret med omsyn på presentasjon.
	Vi skal gjennomføre eit klimaprojekt støtta av Miljødirektoratet	Kommunen fekk midlar som omsøkt. Det er inngått intensjonsavtalar med 10 ulike firma, som m.a. vil utvikle sine utbyggingsprosjekt i ein klimavennleg retning.
	Vi skal gjennomføre forprosjektet busetting, innovasjon og næringsutvikling	Gjennomført og resultat ligg på nettsida til kommunen.
	Vi skal gjennomføre mogelegheitsstudie for Heggenes og for Beitostølen.	Det er gjennomført mogelegheitsstudie ved hjelp av konsulent. Den lokale deltakinga var god. Mange gode innspel, og ein god rapport som vil ligge som eit grunnlag for arbeidet med arealdelen.
	Vi skal i samarbeid med andre etablere Nasjonalt senter fjellandbruk på Løken gard	Det er i løpet av året arbeidd med mål om å opprette to selskap- eit eigedomsselskap og eitt driftsselskap. Det er

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Hovedmål	Delmål	Statusbeskrivelse delmål
		no nok interessentar til å starte opp desse selskapa når den eigedomen som vart frådelt blir lagt ut for sal.
	Vi skal til ei kvar tid ha kommunale næringsseigedomar og bustadtomter for sal.	Kommunen har framleis tomteressursar i etablerte felt. Kommunen har kjøpt areal av Opplysningsvesenets fond i Heranglia, og vil i 2021 starte opp det fysiske arbeidet for å legge til rette for sal av nye tomter. Vi har etterspurnad etter næringsstomter på Beitostølen som vi ikkje kan imøtekome.
	Vi skal vedta ein næringsstrategi som del av kommuneplanen	Utført
	Vi skal vedta ny planstrategi og revidere samfunnsdelen av kommuneplanen.	Utført

KOSTRA Nøkkeltall

Kostra-analyse

	Øystre Slidre 2019	Øystre Slidre 2020	Kostragruppe 04	Landet uten Oslo
Prioritet				
Antall utrykninger: sum utrykninger til branner og andre utrykninger pr. 1000 innbyggere	24,5	22,9	16,8	15,4
Kommunale boliger brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	1 370	1 178	1 406	1 567
Netto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate	150 077	148 036	98 259	149 183
Produktivitet				
Avløp - driftsutgifter per innbygger tilknyttet kommunal avløpstjeneste (kr/tilkn.innb)	7 399	6 961		1 317
Gjennomsnittlig saksbehandlingstid (dager)	8	18	32	28
Vann - Driftsutgifter per tilknyttet innbygger (kr/tilkn.innb)	7 403	9 655		1 117
Årsgebyr for vannforsyning - ekskl. mva. (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	2 967	2 920	4 701	3 881
Dekningsgrad				
Avløp - Andel av befolkningen som er tilknyttet kommunal avløpstjeneste	43,2 %			
Vann - Andel av befolkningen som er tilknyttet kommunal vannforsyning	21,6 %	21,4 %		81,4 %
Vann - Andel av befolkningen som er tilknyttet privat eller kommunalt vannverk	62,1 %	61,6 %		85,5 %
Vann - Andel av husholdningsabonentene som har installert vannmåler	95,0 %	95,0 %		40,7 %
Kvalitet				
Årsgebyr for feiing og tilsyn - ekskl. mva. (gjelder rapporteringsåret +1)	549	540	533	487
Grunnlagsdata (Nivå 3)				
Byggesaksgebyr for oppføring av enebolig (kr)	9 957	13 130	12 580	15 852
Andre nøkkeltall				
Samlet energibruk i adm.lokaler, egne bygg, per m2, konsern	129	99		157
Samlet energibruk i komm. institusjonslokaler, egne bygg, per m2, konsern	295	274		186
Samlet energibruk i komm. skolelokaler, egne bygg, per m2, konsern	175	163		117
Kommunekasse				
Netto driftsutgifter per innbygger (325) tilrettelegging og bistand for næringslivet (B) (Kommunekasse)	1 949	-247	337	82
Netto driftsutgifter per innbygger (329) landbruksforvaltning og landbruksbasert nær.utv. (B) (Kommunekasse)	608	772	338	118

Prioritet

Vi viser til årsrapport for Valdres brann- og redningsteneste IKS når det gjeld brann og feiing.

Kommunen har ikkje så mange kommunale bustader, og det kan være ein årsak til at vi ligg under både kostragruppe 04 og landet utanom Oslo.

Vi har få km med kommunal veg. Kommunen har mykje vedlikehald både sommar og vinter på vegane. Vi ligg på same nivå som landet u/Oslo og litt høgare enn dei kommunane vi blir samanlikna med.

Produktivitet

Avløp - driftsutgifter per innbyggjar: Vi ligg veldig høgt i forhold til landet utanom Oslo. Dette har samband med at vi har få "innbyggjarar", men mange hytter som er påkøbla den kommunale avløpstenesta.

Sakshandsamingstid: Talet for sakshandsamingstid for 2019 er sakshandsamingstida for saker med 3 vekers sakshandsamingsfrist. Talet for i år gjeld alle saker med både tre veker og 12 vekers frist. Talet ligg godt under kostragruppa, og syner at vi har ei effektiv avdeling på byggesaksområdet.

Vatn - driftsutgifter per tilnytta innbyggjar: Vi er ein kommune med få innbyggjarar og mange hytter. Dette gjer seg utslag i høge driftsutgifter for vatn i forhold til innbyggjarar.

Årsgebyr for vassforsyning: ØSK ligg under landet og kostragruppe 4 på årsgebyr vatn.

Dekningsgrad

Avløp - del av befolkninga som er tilknytta kommunal avløpsteneste: ØSK har kun vel 40% del innbyggjarar kople på kommunal avløpsteneste, noko som er ein god del lågare enn landet u/Oslo.

Vatn - del av befolkninga som er tilknytta kommunal vassforsyning: ØSK ligg på kun 20% del innbyggjarar kople på kommunalt vassverk. Dette har samband med at det er eit privat vassverk som dekker deler av kommunen, og at mange innbyggjarar har egne brønnar.

Vatn - del av husholdningsabonnentane som har installert vassmålar: Dei aller fleste av våre abonnentar er tilkople ein vassmålar. Samanlikna med landet u/Oslo som ligg på ca 40 % så ligg vi godt over det.

Grunnlagsdata

Byggesaksgebyret ligg omkring snittet i kostra-gruppa

Andre nøkkeltal

Samla energibruk i adm.lokalene eigne bygg: Her ligg vi litt under samanliknbare kommunar, men langt under landet u/Oslo.

Samla energibruk i kommunale institusjonslokaler eigne bygg: Vi har ein gammal sjukeheim som krev mykje energi. Vi ligg veldig mykje høgare enn dei samanliknbare kommunane og landet u/oslo generelt.

Samla energibruk i komm.skulelokaler: Her ligg vi litt høgare enn landet u/Oslo. Vi har tre skular som ligg spreidd, dette vil seia at vi brukar meir energi enn om vi hadde hatt ein samla skule.

Kommunekasse:

Netto driftsutgifter per innbyggjar for tilrettelegging og bistand for næringslivet: Dette området har kommunen prioritert langt høgare enn snittet av dei gruppene vi samanliknar oss med. Kommunens regnskap for kostrafunksjonen viser at både netto og brutto driftsutgifter for kostrafunksjon 325 var hhv. 5,5 og 6,5 mill kr også i 2020.

Kostnader til landbruksforvaltning: Talet har auka noko frå i fjor, og ligg over kostra-gruppa. Talet er ei forklaring på at kommunen er ei landbrukskommune, og at næringa blir prioritert, ma. med midlar over eigdomsskatten.

Årsregnskap

§5-4 Bevilgningsoversikter - drift (1A)

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Oppr. bud. 2020	Regnskap 2019
Rammetilskudd		-101 864	-103 246	-103 246	-100 957
Inntekts- og formuesskatt		-100 080	-100 291	-100 291	-100 148
Eiendomsskatt		-22 893	-22 620	-22 500	-21 270
Andre generelle driftsinntekter		-11 397	-11 265	-11 300	-6 245
Sum generelle driftsinntekter		-236 234	-237 422	-237 337	-228 619
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		218 590	225 049	217 449	209 133
Avskrivninger	4	22 530	0	0	19 296
Sum netto driftsutgifter		241 120	225 049	217 449	228 429
Brutto driftsresultat		4 886	-12 373	-19 888	-191
Renteinntekter		-2 907	-2 560	-3 560	-4 934
Utbytter		-3 693	-2 320	-2 320	-1 980
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler		68	0	0	-92
Renteutgifter		3 510	6 947	9 447	5 474
Avdrag på lån	8	16 360	15 856	15 856	11 793
Netto finansutgifter		13 338	17 923	19 423	10 261
Motpost avskrivninger		-22 530	0	0	-19 296
Netto driftsresultat		-4 306	5 550	-465	-9 225
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering		14 900	14 900	19 500	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	11	-405	1 508	-6 437	9 004
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		-10 189	-21 958	-12 598	221
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		4 306	-5 550	465	9 225
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

§5-4 Sum bevilgninger drift, netto (1B)

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Oppr. bud. 2020	Regnskap 2019
Politisk leing og kontrollorgan		3 161	2 925	3 000	2 454
Rådmannen felles		3 181	2 139	4 635	5 142
Stab		12 876	10 091	9 265	9 024
Felles opplæring og kultur		5 228	5 485	9 537	9 151
ØSUS		15 097	16 721	16 721	14 933
Røgne skule		15 363	14 099	14 087	13 494
Lidar skule		13 725	14 291	13 683	12 846
IIB Tingvang barnehage		2 298	4 102	4 102	4 253
Røgne barnehage		8 589	7 719	7 719	7 942
Beito barnehage		5 597	6 523	6 523	5 608
Private barnehager		3 639	3 452	0	0
Kulturavdelinga		9 764	10 108	10 143	10 064
Flyktningetenesta		3 295	4 596	5 431	-1 611
Felles helse og omsorg		25 193	23 837	20 254	20 556
Helse		15 087	15 301	18 228	17 382
Institusjonstenester		50 290	51 883	51 183	53 699
Tilrettelagte tenester		14 338	14 273	14 273	13 754
Felles tekniske tenester		0	0	0	0
Teknisk drift		20 177	16 862	16 462	26 399
Næring plan og byggesak		15 562	18 302	13 918	2 135
Kraftforvaltning		-11 081	-8 704	-14 404	-15 535
Ramme og skatt		-4 267	0	-800	0
Renter og avdrag		-2	0	0	64
Interne finanstransaksjoner		-9 576	-7 446	-7 446	-4 892
Sum bevilgninger drift, netto		217 533	226 557	216 512	206 859
Herav:					
Avskrivninger		0	0	0	0
Netto renteutgifter og -inntekter		3	0	0	2
Overføring til investering		0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond		-1 060	1 508	-937	8 893
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		0	0	0	-11 169
Korrigert sum bevilgninger drift, netto		218 590	225 049	217 449	209 133

§5-9 Oversikt over samla budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar – drift

Beløp i 1 000

§5-9 Oversikt over budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar drift - regnskap 2020

Netto driftsresultat (+ er positivt)	4 306
Budsjettdisposisjonar:	7 463
Overføring til investering	-14 900
Netto bruk av disposisjonsfond	21 958
Netto bruk av bundne driftsfond	405
Årets budsjettavvik (mindreforbruk før strykningar)	11 769
Strykning bruk av disposisjonsfond	-11 769
Mindreforbruk etter strykningar	-

§5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift (3)

Beløp i 1000

	Note	Regnskap 2020	Rev. bud. 2020	Oppr. bud. 2020	Regnskap 2019
Rammetilskudd		-101 864	-103 246	-103 246	-100 957
Inntekts- og formuesskatt		-100 080	-100 291	-100 291	-100 148
Eiendomsskatt		-22 893	-22 620	-22 500	-21 270
Andre skatteinntekter		-5 417	-5 000	-5 000	-5 455
Andre overføringer og tilskudd fra staten		-13 078	-9 842	-6 460	-10 771
Overføringer og tilskudd fra andre		-33 239	-21 313	-30 287	-37 129
Brukerbetalinger		-10 446	-12 264	-12 264	-11 128
Salgs- og leieinntekter		-62 601	-63 506	-59 622	-55 758
Sum driftsinntekter		-349 618	-338 082	-339 670	-342 616
Lønnsutgifter		167 508	162 969	164 709	158 734
Sosiale utgifter	9	28 712	31 837	32 011	30 458
Kjøp av varer og tjenester		101 637	104 062	100 789	101 317
Overføringer og tilskudd til andre		34 116	26 841	22 273	32 621
Avskrivninger	4	22 530	0	0	19 296
Sum driftsutgifter		354 504	325 709	319 782	342 426
Brutto driftsresultat		4 886	-12 373	-19 888	-191
Renteinntekter		-2 907	-2 560	-3 560	-4 934
Utbytter		-3 693	-2 320	-2 320	-1 980
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler		68	0	0	-92
Renteutgifter		3 510	6 947	9 447	5 474
Avdrag på lån	8	16 360	15 856	15 856	11 793
Netto finansutgifter		13 338	17 923	19 423	10 261
Motpost avskrivninger		-22 530	0	0	-19 296
Netto driftsresultat		-4 306	5 550	-465	-9 225
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering		14 900	14 900	19 500	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	11	-405	1 508	-6 437	9 004
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond		-10 189	-21 958	-12 598	221
Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		4 306	-5 550	465	9 225
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

§5-5 Bevilgningsoversikt investering

Beløp i 1 000

§5-5 Bevilgningsoversikt - invest. (regnskap 2020)	Note	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr. budsjett	Regnskap i fjor
1 Investeringer i varige driftsmidler	4	210 011	241 604	210 377	137 932
2 Tilskudd til andres investeringer		0	-	2 000	0
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		741	736	1 700	730
4 Utlån av egne midler		-	-	700	-
5 Avdrag på lån		-	-	-	127
6 Sum investeringsutgifter		210 753	242 340	214 777	138 789
7 Kompensasjon for merverdiavgift		32 903	39 046	32 615	22 603
8 Tilskudd fra andre		10 978	10 330	96 775	3 016
9 Salg av varige driftsmidler	4	2 263	500	500	1 550
10 Salg av finansielle anleggsmidler	5	474	-	-	-
11 Utdeling fra selskaper		-	-	-	-
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler		-	-	-	472
13 Bruk av lån		142 159	169 073	55 612	90 488
14 Sum investeringsinntekter		188 777	218 949	185 502	118 129
15 Videreutlån		-	700	0	-
16 Bruk av lån til videreutlån		-	-	-	-
17 Avdrag på lån til videreutlån		1 163	-	-	-
18 Mottatte avdrag på videreutlån		159	-	-	-
19 Netto utgifter videreutlån		1 004	700	0	-
20 Overføring fra drift		14 900	14 900	19 500	-
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	11	-862	155	775	-274
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond		8 942	9 036	9 000	20 935
23 Dekning av tidligere års udekket beløp		-	-	-	-
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger		22 980	24 091	29 275	20 660
25 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)		-	-	-	-

§5-5 Bevilgningsoversikt investeringar per prosjekt

Beløp i 1 000

§5-5 Bevilgningsoversikt investering	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
Per prosjekt	2 020	2 020	2 020	2 019
<hr/>				
Aksjer, andeler og utlån	741	736	2 400	730
Aksjer og andeler	741	736	700	730
Etablering av BU AS	-	-	1 000	-
Utlån	-	-	700	-
<hr/>				
Asfaltering av kommunale vegar	2 063	2 600	2 700	25
Asfaltering av kommunale vegar	2 003	2 600	2 700	-
Dalsvegen	60	-	-	25
<hr/>				
Tenestebilar (heimeteneste mv.)	-	-	-	928
Tenestebilar (heimeteneste, miljøarb.tenesta)	-	-	-	928
<hr/>				
Beitostølen sør-vest	69	1 255	7 000	-
Skibru Beitestølsvegen	69	1 100	500	-
Utbygging av fortau til Beitostølen stadion	-	155	6 500	-
<hr/>				
Gang og sykkelvegar	-	-	-	4 036
Gangveg BHSS-sør	-	-	-	611
Gang- og sykkelveg Beitostølen - Lidar	-	-	-	3 425
<hr/>				
Bruar på kommunale vegar	1 897	695	2 000	6
Bruar på kommunale vegar	119	-	2 000	-
Volbu bru	-	-	-	6
Dale bru	1 778	695	-	-
<hr/>				
Bustader	913	-76	-	5 076
Bustad - Moavegen 1	-21	-	-	-
Brennebakkin - bustader	377	-76	-	5 076
Brennebakkin uteområde for bustader	557	-	-	-
<hr/>				
ØSUS garderober mv.	2 666	1 883	1 200	2 094
ØSUS garderober, svømmebasseng mv.	2 666	1 883	1 200	2 094

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Kommunale bygg øvrig	357	-197	600	11 547
Ungdomshus	-17	-	-	-
Skatepark	-41	-	-	-
Bankbygget-Næringshage	338	20	-	7 080
Lidar skule - tilknytning avløp	-391	-	-	1 052
Lidar skule - veg / parkering	413	-390	-	890
Uteområde Tingvang - ØSUS	42	-	-	-
Uteområde ØSUS - Gapahuken	7	173	600	1 384
Sal fast eiendom	6	-	-	-
ØSUS rehabilitering	-	-	-	1 141
Lydkåk	1 003	1 246	-	1 312
Lydkåk	1 003	1 246	-	1 312
Nytt helsetun	159 491	189 396	149 577	97 181
Øystre Slidre helsetun	158 926	186 896	147 077	97 181
Utsmykking helsetunet	565	2 500	2 500	-
Tomter	9 564	15 000	12 000	2 124
Kjøp av område for bustadbygging	6 526	12 000	12 000	-
Raubrøtmoen industriområde	16	-	-	1 580
Innløysing festeavtaler (med e-skattefond)	3 000	3 000	-	-
Klyppemyrhaugen bustadfelt - for sal	22	-	-	544
VA - Moane-Raubrøtmoen-Furustrand	82	752	-	6 248
VA Moane - Robøle (Raubrøtmoen - Djupedalen)	82	752	-	6 248
VA - Raubrøtmoen Furustrand	2	-	-	-
VA Raubrøtmoen Furustrand	2	-	-	-
VA - hytteområda	11 070	10 092	16 500	4 408
VA - hytteområda	-	10 092	16 500	-
VA Robølshøvda	10 823	-	-	4 408
Markahøvda - utb avtale	247	-	-	-
VA - Nedrefoss	2	-	-	-
Nedrefoss garderobe	2	-	-	-
Nordtorp høgdebasseng	3 001	2 000	4 000	3

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Nordtorp høgdebasseng	3 001	2 000	4 000	3
VA - Sælid -Nedrefoss	13 500	12 203	13 000	2 797
VA Sælid -Nedrefoss	-	12 203	13 000	194
VA Sæle Furustrand	12 902	-	-	-
VA Storefoss Nedrefoss	100	-	-	-
VA Storefoss	498	-	-	2 603
VA - traktor/bilar	1 697	1 800	1 800	-
VA - utbygging leidningar i bygda	2 636	2 955	2 000	146
VA Granli	548	-	-	-
VA Åbakkin	839	-	-	-
VA Gullbakkvegen	12	-	-	-
VA Bergojordet - Trasse 3	211	-	-	3
VA Nordtorp - Sælid	35	-	-	114
VA Kjøk - Nordtorp (LIDAR -SÆLID)	138	-	-	8
VA Lidar - Sælid	83	886	-	-
VA Utbygging av VA-leidningar i bygda	-	2 069	2 000	5
VA Hansane Tvenge	572	-	-	-
VA Nordheimvegen brannhydrant	142	-	-	-
VA Røsshauget	48	-	-	-
VA Heranglie	8	-	-	-
Kulvert overvatn+ sentrumsplan Beitostølen	-	-	-	16
Sum investeringsutgifter	210 754	242 340	214 777	138 661

§5-9 Oversikt over samla budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar - investering

Oversikt over samla budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar investering (§ 5-9)	
Sum investeringsutgifter, investeringsinntekter og netto utgifter vidareutlån	3 934
Sum budsjettdisposisjonar (fond):	23 074
Årets budsjettavvik (udekke beløp før strykningar)	27 008
Strykning av bruk ubundne investeringsfond	-94
Strykning av bruk lån	-26 914
Udisponert etter strykningar	-

Beløp i 1 000

Balanse per 31.12.

Beløp i 1 000

Oversikt - balanse	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
EIENDELER			
A. Anleggsmidler			
		1 241 119	1 029 390
I. Varige driftsmidler	4	794 433	604 701
1. Faste eiendommer og anlegg		794 433	604 701
2. Utstyr, maskiner og transportmidler		-	-
II. Finansielle anleggsmidler		72 706	73 317
1. Aksjer og andeler	5	51 067	51 513
2. Obligasjoner		-	-
3. Utlån	6	21 639	21 803
III. Immaterielle eiendeler		-	-
IV. Pensjonsmidler	9	373 980	351 372
B. Omløpsmidler			
		223 470	210 595
I. Bankinnskudd og kontanter		163 002	155 824
II. Finansielle omløpsmidler		5 000	5 068
1. Aksjer og andeler		-	-
2. Obligasjoner		5 000	5 068
3. Sertifikater		-	-
4. Derivater		-	-
III. Kortsiktige fordringer		55 469	49 704
1. Kundefordringer		32 559	26 144
2. Andre kortsiktige fordringer		-	-
3. Premieavvik	9	22 909	23 559
Sum eiendeler		1 464 589	1 239 985

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Oversikt - balanse	Note	Regnskap 2020	Regnskap 2019
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital			
		515 695	427 696
I. Egenkapital drift		81 956	92 550
1. Disposisjonsfond		50 913	61 103
2. Bundne driftsfond	11,12	31 043	31 447
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		-	-
II. Egenkapital investering		5 522	13 602
1. Ubundet investeringsfond		-	10 633
2. Bundne investeringsfond	11	5 522	2 969
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		-	-
III. Annen egenkapital		428 217	321 544
1. Kapitalkonto	2	432 494	325 821
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		-	-
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	14	-4 277	-4 277
D. Langsiktig gjeld			
		861 130	750 746
I. Lån	8	492 929	362 965
1. Gjeld til kredittinstitusjoner		492 929	362 965
2. Obligasjonslån		-	-
3. Sertifikatlån		-	-
II. Pensjonsforpliktelse	9	368 202	387 782
E. Kortsiktig gjeld			
		87 763	61 543
I. Kortsiktig gjeld		87 763	61 543
1. Leverandørgjeld		-	-
2. Likviditetslån		-	-
3. Derivater		-	-
4. Annen kortsiktig gjeld	9	87 763	61 543
5. Premieavvik	9	-	-
Sum egenkapital og gjeld	10	1 464 589	1 239 985
F. Memoriakonti			
		-	-
I. Ubrukte lånemidler		-52 505	-47 177
II. Andre memoriakonti		-502	-509
III. Motkonto for memoriakontiene		-53 007	-47 686

Noter til regnskapet

Beløp i 1 000

Note 1 Arbeidskapital (F. § 5-10, a)

Balanseregnskapet :	31.12.2020	31.12.2019	Endring
Omløpsmidlar	223 470	210 595	12 875
Kortsiktig gjeld	87 763	61 543	26 220
Arbeidskapital	135 707	149 052	-13 345

Drifts- og investeringsregnskapet (bevilgningsoversikter):	Beløp
Netto driftsresultat	4 306
Netto utgifter / inntekter i investeringsregnskap	22 980
Auke i ubrukte lånemiddel	5 328
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	- 13 345

Note 2 Kapitalkonto (F § 5-10, b)

	Debet	Kredit
Inngående balanse		325 821
Aktivering av fast eiendom og anlegg		192 750
Aktivering av tomter frå 2019		5 135
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler		16 980
Avskrivning av fast eiendom og anlegg	18 580	
Avskrivning av utstyr, maskinar, transportmidlar	3 949	
Nedskrivning av fast eiendom og anlegg	202	
Sal av fast eiendom og anlegg	2 400	
Andeler og aksjer kjøp		741
Nedskrivning og sal av aksjer og andeler	1 188	
Mottatte avdrag på formidlingslån	159	
Sosiale utlån avdrag	5	
Bruk av midler frå eksterne lån	142 159	
Avdrag på eksterne lån		16 360
Avdrag på eksterne lån til vidareutlån		1 163
Pensjonsplikter KLP/SPK (redusert)		19 580
Pensjonsmidlar KLP /SPK (auka)		22 607
Utgående balanse	432 494	

Note 3 Regnskapsprinsipp, vurderingsreglar og organisering (F. § 5-10, c)

Regnskapsprinsipp og vurderingsreglar

Regnskapet er avlagt i høve til kommunelova av 2018 med forskrifter, og god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandardar (KRS) utjevne av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Kommuneregnskapet er finansielt orientert og skal vise alle økonomiske midlar som er tilgjengelege i året og bruken av desse. Inntekter og utgifter skal tidsmessig bli plasserte i det året som fylgjer av anordnings-prinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjende utgifter, utbetalningar, inntekter og innbetalningar i løpet av året som vedrører kommunen si verksemd skal gå fram av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten dei er betalte eller ikkje. Avrekning kommunale vass- og avløpsavgifter har ikkje vore periodisert per 31.12. Variabel lønn har vorte periodisert frå og med 2020. For øvrig har det ikkje vore endringar i regnskapsprinsipp eller regnskapsestimat av betydning i 2020.

Kommunen sine omløpsmidlar er vurderte til lågaste verdi av anskaffingskost og virkelig verdi. Det er avsett for påreklege tap i kortsiktige krav.

For det største investeringsprosjektet i 2020, nye helsetunet, er påløpte renter lagt til anskaffingskost, slik ein kan etter KRS 2. For øvrig har ikkje renteutgifter vore lagt til anskaffingskost i investeringsregnskapet.

Organisering av kommunen si verksemd

Den samla verksemda til kommunen er i hovudsak organisert innanfor den ordinære organisasjonen til kommunen. Unntaket er renovasjonsordninga som er organisert i Valdres kommunale Renovasjon IKS, IKT-verksemda som er organisert i IKT Valdres IKS, og brann- og redningsvern, brannforebygging og feiing som er organisert i Valdres Brann- og Redningsteneste IKS.

I tillegg deltek kommunen i interkommunalt samarbeid på fleire område der Nord-Aurdal kommune og Vestre Slidre og Sør-Aurdal er vertskommune. Rekneskap for desse einingane er integrerte i vertskommunen sin rekneskap. Øystre Slidre kommune sin andel er utgiftsført under den relevante område i kommuneregnskapet.

Note 4 Varige driftsmidler (F. § 5-11, a)

Tekst	Tomter	10 år	20 år	30 år	40 år	50 år	Sum
Bokført verdi per 1.1	21 906	5 534	15 234	5 802	395 244	166 116	609 836
Tilgang	10 691	16 980			90 338	91 722	209 731
Avgang	-1 131				-1 269		-2 400
Avskrivninger		-1 280	-2 322	-347	-14 667	-3 913	-22 529
Nedskrivninger					-133	-70	-203
Bokført verdi 31.12	31 466	21 234	12 912	5 455	469 513	253 855	794 435

Note 5 Aksjar og andelar i varig eige (F § 5-11, b og § 5-13, c)

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Namnet til selskapet	Eigarandel / antal aksjar	Endring 2020	Balanseført verdi 31.12.2020
Klp eigenkapitalinnskott			10402
Valdres Lufthavn AS/ Flytrafikk Valdres	0 %	- 6	0
A/L Biblioteksentralen			1
Rogndokken Ind. Anlegg (ureg.)	33,00 % / 1		50
Kommunekraft AS (org.nr. 866 818 452)			1
Valdres kommale renovasjon IKS	15,50 %		531
IKT Valdres IKS	16,78 %		333
Vindin Vassverk A/L			293
Valdres Energiverk Mor AS (org.nr. 921 389 256)	33,00 % / 500		10000
AL Settefisk			3
A/S Valdresbanen			2
Valdres Skiferbrud A/S	98,00 %		400
Innlandet Energi Holding AS (org.nr. 922 320 918)	32,50 % / 1 122 988		27169
Beitostølen Turistervice A/S Infobygg Beitostølen	51,80 %	- 300	0
Valdres Næringshage AS (org.nr. 984 023 049)	2		21
Valdres Lab AS	15,60 % / 32		140
Valdres Kompetansevekst AS (konkurs)	11,60 %	- 466	0
Kompetansefondet Innlandet A/S	0,01 %		10
Beitostølen Utvikling A/S	11,40 %		80
Valdres Folkemuseum /Valdresmusea A/S	17,03 %		46
Øystre Slidre Idrettsarrangement A/S	20,00 %		20
Døradalen Sameige			13
Norske Fjell A/S		- 1	0
Norske Spor A/S			1
Kommunerevisjon IKS (avvikla)	8,33 %	-125	0
Storefoss Kraftstasjon AS (org.nr. 988 672 998)	0	-289	0
Valdres lokalmedisinske senter Eiendom IKS	12,70 %		1522
Norsk Vann			1
Valdres Brann- og Redningstjeneste IKS	25,00 %		-
Norges nasjonalparkkommuner		23	23
Valdres Opplæringskontor SA			5
Innlandet Revisjon IKS (org.nr. 987 769 386)	1,49 %	36` bet 2021	0
Sum			51067

Nedskrivning av verdi er ført mot kapitalkonto under egenkapital.

Sal av aksjer:

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Aksjene i Beitostølen Turistservice A/S Infobygg Beitostølen vart avtala og vedteke solgt i 2018, med nedbetaling over fire år. I 2020 mottok kommunen rate 3 av 4, kr 250`, som vart inntektsført i investeringsregnskapet.

Storefoss kraftstasjon AS vart opphøyr i 2020. Kommunen har fått oppgjjer; egenkapital til utdeling, kr 224`, som vart inntektsført i investeringsregnskapet.

Note 6 Utlån (finansielle anleggsmidler) (F. § 5-11, c)

Låntaker	Utlån (beløp)	Finansiert med egne midler	Finansiert med lån	Vesentlig tap
Valdres Energiverk AS	20 000	20 000	-	-
Sosiale lån	33	33	-	-
Etableringslån	1 606	-	1 606	-

Note 7 Sikring - prissikring av kraft (F. § 5-11, e)

Kommunen disponerer ei kraftmengde på om lag 54,4 GWh. Denne blir seld på kraftbørsen. Største mengden blir prissikra, med ein tidshorisont på 1 - 2 år, for å ha ein forutsigbar inntekt og unngå dei største svingningane i markedet.

Note 8 Lån (F. § 5-12, a og b)

Eksterne lån	Bokført verdi 31.12	Rest løpetid Rente
Lån til egne investeringar - Kommunalbanken	67 734	23 p.t.rente
Lån til egne investeringar - Kommunalbanken	137 986	26 3 mnd Nibor + 0,6 p.p.
Lån til egne investeringar - Kommunalbanken	91 875	1 p.t.rente
Lån til egne investeringar - KLP-banken	191 585	28 3 mnd Nibor + 0,6-0,8 p.p.
Lån til egne investeringar - KLP banken	1 755	5 flytande rente
Lån til egne investeringar - Husbanken	157	
Lån til andres investeringar	-	
Lån til innfrielse av kausjonar	-	
Lån til vidare utlån - Husbanken	1 836	flytande rente
Finansielle leieavtaler	-	
Sum eksterne lån	492 928	

Kr 91 875` vart teke opp i 2020 til nye helsetunet fram i påvente av tilskott frå Husbanken i 2021.

Minimumsavdrag	Beløp
Beregnet minimumsavdrag etter kommuneloven §14-18, 1. ledd	13 884

Betalte avdrag (i drift)	16 360
Differanse mellom beregnet, korrigerede og betalte avdrag	-2.476
Avskrivningar	
Bokført verdi avskrivbare anleggsmidler 1.1.	582 795
Bokført verdi lånegjeld 1.1. ekskl.vidareutlån	359 139
Avskrivningar	22 530

Note 9 Pensjon (F § 5-12, c)

Generelt om pensjonsordningane i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsforsikringar for sine tilsette i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK). Det er inngått ei individuell pensjonsavtale med tidlegare rådmann Øivind Langseth, jf. KS-50/18. Hovudelementa i avtala er at Langseth mottek eit sluttvederlag på 345 000 kroner per år i to år frå opphøyr av arbeidsforholdet sommaren 2018 og fram til Langseth blir 67 år (30.06.2021), samt ein årleg servicepensjon på 43 000 kroner frå 01.07.2019.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 13 i årsregnskapsforskrifta skal driftsregnskapet bli belasta med pensjonskostnader som er rekna ut frå langsiktige føresestnader om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Skilnaden mellom betalt pensjonspremie og utrekna pensjonskostnad blir kalla premieavvik. Premieavviket skal bli inntekts- eller utgiftsført i driftsregnskapet med tilbakeføring att over dei neste 7-15 åra. Denne regelen inneber at utrekna pensjonsmidlar og pensjonsplikter er førte opp i balansen som hhv. anleggsmidlar og langsiktig gjeld, og med motpost kapitalkonto under egenkapital. Unntak er den individuelle pensjonsavtala, der pensjonsplikta er klassifisert som kortsiktig gjeld og kostnaden vart finansiert over drift då arbeidsforholdet opphøyrde.

Nærare om rekneskapstala

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik	Beløp
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	16 413
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	12 565
- Forventa avkastning på pensjonsmidlene	-14 051
Administrasjonskostnader	996
Netto pensjonskostnad (inkl. adm.)	15 923
Årets pensjonspremie	20 356
Årets premieavvik	4 433

Amortiseringsperioder	
Premieavvik over 15 år	1 889
Premieavvik over 10 år	2 430
Premieavvik over 7 år	17 007

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Sum akkumulert premieavvik per 31.12.2020	21 326
--	---------------

Premiefond	Beløp
Innestående på premiefond 01.01.	8 915
Tilført premiefondet i løpet av året	2 923
Bruk av premiefondet i løpet av året	-1 791
Innestående på premiefond 31.12.	10 045

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser	Beløp
Brutto påløpte pensjonsforpliktelser pr. 31.12.	-368 549
Pensjonsmidler pr. 31.12.	373 979
Netto pensjonsforpliktelse (- er midler) pr. 31.12.	5 430
Arbeidsgjevaravgift	348

Estimatavvik og planendringer	Beløp
Estimatavvik 1.1. pensjonsmidler	812
Estimatavvik 1.1. pensjonsplikter	34 404

Beregningsføresetnader	KLP	SPK
Forventa avkastning pensjonsmidler	1,71 %	3,50 %
Diskonteringsrente	3,50 %	3,50 %
Forventa årleg lønnsvekst	2,48 %	2,48 %
Forventa årleg G-regulering	2,48 %	2,48 %
Forventa årleg pensjonsregulering	1,71 %	2,48 %

Individuell pensjonsavtale	Pensj.-plikt
Pensjonsforpliktelse avsetning per 31.12.2019 inkl.arbeidsgiveravgift - Klassifisert under kortsiktig gjeld	-1 672
Utbetalt pensjon i 2020 inkl.arbeidsgjevaravgift	413
Pensjonsforpliktelse avsetning per 31.12.2020 inkl.arbeidsgiveravgift - Klassifisert under kortsiktig gjeld	-1 259

Føresetnader

Pensjonsplikta er berekna nominelt ut frå forventa utbetaling til år 2044 (87 år), tillagt arbeidsgjevaravgift 6,4%.

Note 10 Forpliktingar og garantiansvar som ikkje er balanseført (F. § 5-12, d)

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Kommunen hefter ubegrensa inntil sin eigarandel for interkommunalt selskap sine plikter som blir meldt inn av selskapskreditor, jf. lov om interkommunalt selskap § 3.

Låneramme er fastsett i selskapsavtale jfr lov om interkommunale selskap §22 og kommunestyret sitt vedtak.

Navn på selskap	Eigarandel	Låneramme	Sum lån	Andel ansvar gjeld /garanti
Valdres Kommunale Renovasjon IKS	18,03 %	80 000	71 327	12 863
IKT Valdres IKS	16,67 %	12 000	3 058	510
Valdres Brann- og Redningstjeneste IKS	25,00 %	80 000	36 726	9 182
Valdres Lokalmedisinske Senter Eiendom IKS	12,70 %	300 000	170 000	21 590
Valdres Folkemuseum AS, KS-42/20	17 %	1 540	0	262
Innlandet (Oppland) Fylkeskommune				75

Note 11 Bundne fond (F. § 5-13, a)

Oversikt bundne fond	31.12.2020	31.12.2019	Endring	Avsetjing	Bruk	Sum
Bundne driftsfond	31043	31447	-405	-9152	9556	404
Kraftfondet	-1301	-887	-414	-4014	3600	-414
Digitalt egedomsarkiv						
Valdressamarbeid	-500	-500	-	-	-	-
Trafikksikker kommune	-100	-	-100	-100	-	-100
Den kulturelle spaserstokk/skulesekk	-83	-41	-42	-82	40	-42
Kulturskula avsatt stat/fylke	-160	-173	13	-	13	13
Kulturskula - prosjekt gåver	-152	-152	0	-	-	-
Biblioteket	-	-50	50	-	50	50
Ungdomsklubben	-9	-47	38	-	38	38
Omsorgsfondet	-1773	-1754	-19	-19	-	-19
Bustadutbetring	-540	-540	-	-	-	-
Erling Stordahls fond	-103	-102	-1	-1	-	-1
Gåve Grønolen gnr 2, bnr 10	-7526	-7670	144	144	-	144
Fact-team Valdres	-114	-	-114	-114	-	-114
Gåver legekantoret	-62	-73	11	-	11	11
Utstyr fysioterapien	-23	-5	-18	-18	-	-18
Skogprodukt reisekasse	-8	-8	-	-	-	-
Sansehage - innovasjonsmidler IHT	-200	-	-200	-200	-	-200
Gåver institusjon	-64	-156	92	-14	106	92

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Gåver dagsenter	-6	-4	-2	-2	-	-2
Gåve Willy G.Nordrum	-107	-107	-0	-	-	-
Pårørendeforeningas gåvefond	-27	-26	-0	-5	5	-
Gåver personal institusjon	-44	-40	-4	-4	-	-4
Gåver heimetenesta	-28	-53	25	-5	30	25
Gåver personal heimetenesta	-28	-28	0	-1	1	-
Velferdsteknologi IHT regionalt	-1069	-816	-254	-1030	776	-254
IHT kvardagsrehab.	-394	-522	128	-	128	128
Regionalt helseprosj.	-80	-80	-	-	-	-
IHT Kompetansemidl.	-361	-361	-	-	-	-
Miljøfond Vinstravassdraget	-1925	-1858	-67	-67	-	-67
Olefondet	-386	-309	-77	-86	9	-77
Jordbruksfond Sandvatnet	-375	-371	-4	-4	-	-4
Viltfondet	-75	-100	25	-1	26	25
Elgskadefondet	-141	-139	-1	-1	-	-1
Fiskefondet	-248	-246	-3	-3	-	-3
Vedlikehaldsfond Covid- 19	-280	-	-280	-1005	725	-280
Sjølvkostfond vatn	-3874	-5509	1635	-65	1700	1635
Sjølvkostfond avløp	-6651	-8719	2068	-106	2174	2068
Kommunalt næringsfond 2020	-2225	-	-2225	-2349	124	-2225
Bundne investeringsfond	-5522	-4660	-862	-2585	1722	-863
Utbyggingsavtale tilskott til felles infrastrukturiltak	-5493	-3627	-1866	-1866	-	-1866
Formidlingslån avdrag	-29	-1033	1004	-24	1027	1003
Vedlikehaldsfond Covid- 19 - til investering	-	-	-	-695	695	-

Note 12 Sjølvkostområde (F. § 5-13, b)

	Vatn	Avløp	Renovasjon	Slam	SFO
Resultat 2020					
Gebyrinntekter	7 673	11 399	8 800	2 201	471
Kostnader mv.	9 373	13 574	8 800	2 201	913
Overskot/underskot-	-1 700	-2 174	0	0	-442
Årets dekningsgrad	82 %	84 %	100 %	100 %	52 %
Bruk av fond	1 700	2 174	0	0	0
Avsetjing renter	65	106			
Balansen					
Fond 31.12.2019	5 509	8 719	0	0	0
Fond 31.12.2020	3 874	6 651	0	0	0

	Feiing	Kart oppmåling	Plan og bygn.	Spreidd avløp
Resultat 2020				
Gebyrinntekter	1 185	1 643	2 525	670
Kostnader mv.	1 185	1 677	3 464	672
Overskot/underskot-	0	-34	-939	-3
Årets dekningsgrad	100 %	98 %	73 %	100 %
Bruk av fond	0	0	0	0
Avsetning renter	0	0		
Balansen				
Fond 31.12.2019	0	0	0	0
Fond 31.12.2020	0	0	0	0

Renovasjons- og slam-tenestene for Øystre Slidre kommune blir utført av Valdres Kommunale Renovasjon IKS (VKR). Regnskapet til dette selskapet er såleis sjølvkostrekneskapen for renovasjonsordninga i Øystre Slidre. Kommunen har ansvaret for at VKR overheld sjølvkost, og VKR gjer dette på vegne av kommunen.

Feiing er og sjølvkostområde. Feietenesta blir utført av det interkommunale samarbeidet Valdres brann- og redningstjeneste IKS, og sjølvkostregnskapet for feiing ligg i deira regnskap samla for alle deltakarkommunane.

Note 13 Antal årsverk og ytingar til leiande personar og revisor (F. § 5-13, d) e)

Kommunen hadde 264 årsverk i 2020 (257,8 i 2019).

Rådmann har ei årsløn på kr 1.100`, samt pensjonsordning i KLP og fri telefon.

Ordførar har ei årleg godtgjersle på kr 790` samt fri telefon.

Samla honorar til revisor fordeler seg med kr 377` til Kommunerevisjon IKS (avtroppande i 2020) og kr 98` til Innlandet Revisjon IKS.

Note 14 Tidlegare endringar i regnskapsprinsipp er belasta egenkapital

Endring i regnskapsprinsipp som fylgje av regelendring og presisering frå departementet er gjennomført frå 1993 til i dag ved direkte bokføring mot eigenkapitalen (Endring regnskapsprinsipp drift). Slike utgiftsauker er ikkje kompenserte ved auka overføringar frå staten.

Nettoutgiftene frå endringane i regnskapsprinsipp er i kommunerekneskapen dekkja inn tidligare år av kommunen sine frie midlar (disposisjonsfond). Kommunen sin frie egenkapital til drift viser difor dei midla kommunen reelt har til disposisjon.

Tabellen nedanfor viser dei endringane i regnskapsprinsipp som kommunen har gjort sidan 1993 og som i si tid vart bokførte direkte mot eigenkapitalen.

Prinsippendringar	År	Sum
Lagerbeholdning	1993	279
Feriepenger avsett ref Landbrukskontoret	1992	81
Feriepenger avsett kommunen for 1992	1992	4 262
Momskompensasjon (inntekt)		-346
Sum bokført mot egenkapital		4 276

Vedlegg

Interkommunale tenester - årsrapportar

Sjå eigne rapportar vedlagt.

Nord-Aurdal kommune er vertskommune for dei interkommunale samarbeida:

- Skatteoppkrever
- PP-Tjeneste
- Barnevern
- Barnevern-tiltak
- NAV Valdres inkl.rus
- NAV-tiltak
- VLMS

[https://www.oystre-slidre.kommune.no/f/p1/iba47f4d8-ffa8-4785-96f6-ad1c2570829e/Vedlegg - årsrapport IK-samarbeidstiltak 2020 frå Nord-Aurdal kommune.pdf](https://www.oystre-slidre.kommune.no/f/p1/iba47f4d8-ffa8-4785-96f6-ad1c2570829e/Vedlegg-årsrapport%20IK-samarbeidstiltak%20frå%20Nord-Aurdal%20kommune.pdf)

Sør-Aurdal kommune er vertskommune for Innkjøp Valdres

[https://www.oystre-slidre.kommune.no/f/p1/ifb5090f4-2036-4d6c-b248-83b269afbad0/Vedlegg - Årsmelding 2020 Innkjøp Valdres.pdf](https://www.oystre-slidre.kommune.no/f/p1/ifb5090f4-2036-4d6c-b248-83b269afbad0/Vedlegg-Årsmelding%20Innkjøp%20Valdres.pdf)

og for Forsikringsordningene for kommunene i Valdres (Fokva)

[https://www.oystre-slidre.kommune.no/f/p1/i52a277cc-e6e8-4c5b-a6cd-c50427d05ae3/Vedlegg - Årsmelding 2020 Fokva.pdf](https://www.oystre-slidre.kommune.no/f/p1/i52a277cc-e6e8-4c5b-a6cd-c50427d05ae3/Vedlegg-Årsmelding%20Fokva.pdf)

Vestre Slidre kommune er vertskommune for Øvre Valdres psykologteneste.

- Øvre Valdres psykologteneste har bidrage inn i systemarbeidet med m.a. utgreiing og start av innsatsteam i alle tre kommunane.
- Bidreg inn i tverrfaglege møter og samarbeidsmøter på systemnivå vedrørande barn og unge i alle tre kommunar.
- Fast rettleiing med tilsette i psykisk helseteneste, helsesjukepleiar og sosiallærarar og/eller rektor i alle tre kommunane. Fast rettleiing med tilsette for bufellesskap for einslege mindreårige flyktningar. Lærarar, tilsette i barnehagane og andre kommunalt tilsette som arbeider med barn og unge har tilbod om rettleiing etter behov. Kommunepsykologen har en fast dag per veke i de tre kommunene for rettleiing, foreldresamtaler og pasientarbeid.
- Faste møter en gang i månaden med kommunepsykolog i Nord Aurdal kommune.

- Tenesta har i 2020 hatt 10 foreldrepar/foreldre i rettleiing/samtalar. Jamn fordeling i dei tre kommunane.
- Tenesta har i 2020 hatt 21 pasientar i behandling: 10 frå Vestre Slidre kommune, 7 frå Øystre Slidre kommune og 4 frå Vang kommune.
- Kommunepsykologen er i spesialisering i emosjonsfokusert terapi og skriv spesialistoppgave. Ho har hatt jamnleg rettleiing og delteke på kurs knytta til spesialiseringa.

Øystre Slidre Frivilligsentral - Årsrapport 2020



Målsetting og visjon

Hovudmål: Vere eit kraftsenter for folkehelsearbeid og frivillig verksemd i kommunen.

Visjon: "Aktiv for trivsel".

Delmål:

- Legge til rette for folkehelsearbeid
- Vere ein sosial møteplass og stimulere til aktivitetar på tvers av alder og kultur
- Støtte opp om frivillig aktivitet og rekruttere nye frivillige
- Vere forum for læring om og utvikling av frivillig aktivitet

Tilsette

Frivilligsentralen har i 2020 hatt to tilsette og ein stillingsressurs på 100%. Lina Hovi har hatt 30 % stilling som medarbeider på Frivilligsentralen og Liv Vingdal 30 % som dagleg leiar i tillegg til 40 % som folkehelsekoordinator. Stillinga som folkehelsekoordinator innebær også arbeidsoppgåver utanom det ordinære arbeidet på Frivilligsentralen.

Organisering

Frivilligsentral er organisert under kulturavdelinga. Samhandlingsrådet for Frivilligsentralen består av tre frivillige representantar og to oppnevnte representantar frå kommunen (ein politiker og ein frå administrasjonen). Pga. korona har ikkje samhandlingsrådet hatt fysiske møter i 2020, men har hatt mailkontakt for å utveksle informasjon om drifta ved sentralen.

Frivilligsentralen skal vera eit supplement til det eksisterande frivillige organiserte arbeidet i kommunen og skal drive i samsvar med dei retningslinjer som staten har gjeve for drift av frivilligsentralar, og overordna mål frå eigar, Øystre Slidre kommune.

Frivillige

I 2020 har Frivilligsentralen hatt 74 frivillige. Pga. korona har aktiviteten vore redusert store deler av året. Det er utført ca. 1100 timar med frivillig arbeid. Dei frivillige er stort sett pensjonistar og mest kvinner. Det er ynskjeleg å rekruttere fleire unge frivillige.

Aktivitetar

Frivilligsentralen har hatt 13 faste aktivitetar, der sju av dei har foregått på Moatunet. **Faste aktivitetar i 2020 fram til 12. mars:**

DAG	TID	AKTIVITET	STAD	ANTALL
1 Kvar måndag	16.15-17.15	Kar-trimmen "Sterk & God"	Gymsalen ØSUS	6-8
2 Kvar måndag	18.00-19.30	Helsetrimmen	Moatunet	10-12
3 Kvar tysdag	11.30-14.30	Håndarbeidstreffet "Bøendingen"	Moatunet	14-17
4 Kvar tysdag	11.30-12.15	Sittedans	Sjukeheimen	6-10
5 Kvar tysdag	16.00-17.00	Dame-trimmen "Sprek & Glad"	Gymsalen ØSUS	15-20
6 Kvar onsdag	12.00-15.00	Babytreff	Moatunet	5-7
7 Kvar onsdag	12.00-13.00	Lesestund	Omsorgsbolig	4-6
8 Kvar onsdag	13.30-14.30	Lesestund	Sjukeheimen	6-10
9 Annankvar onsdag	19.00-22.00	Dansekveld m/Skarvemellin	Moatunet	20-30
10 1 onsdag i mnd	19.00-21.00	Musikktreff/filmkveld	Moatunet	10-15
11 Kvar torsdag	15.00-18.00	Sittedans	Moatunet	10-15
12 Kvar fredag	11.00-14.00	Fredagskafé	Moatunet	25-45
13 Mån- fre	8.30-16.00	Hjelpeoppdrag	I heile kommunen	

Frå april hadde vi fleire aktivitetar i små grupper: nærmiljø-turar, guida fjellstafett-turar, håndarbeidstreff, sittedans og musikktreff. Frå august starta vi fleire aktivitetar: kafé, dansekveldar og trimgrupper. Alle aktivitetane vart gjennomført med nøye oppfølging av smittevernreglar og i nær dialog med leiinga og smittevernoverlege.



Nærtur til Øverliberget

Langs Selskapsvegen/Skifervegen

Enkeltarrangement

1. Frivilligfest i februar; 10-årsjubileum med 70 gjester på Bergo Hotell
2. Aktivitetsdagar for barn i Beitocampen, juni
3. Guida fjellturar til turmål i Fjellstafetten, juni-september
4. Aktivitetsdag på Furustrand, september
5. Stølsveko, oktober – sjå prosjekt
6. Samarbeidstiltak med lag/organisasjonar og flyktingtenesta

Utstyrssentralen

Frivilligsentralen har det administrative ansvaret for Utstyrssentralen. Statistikk for Utstyrssentralen i 2020 viser at vi låner ut sportsutstyr som aldri før! Vi har ei fleksibel ordning i Vindevegen (lageret v/Skogprodukt) der vi tilbyr bl.a sesongutlån av skiutstyr og sykklar –

det betyr at folk kan låne utstyret heile vinter-/sommarsesongen. Det fører naturleg til færre utlån, men er viktig for barnefamiljar/enkeltpersonar som ikkje har råd til å kjøpe dyrt utstyr. Mange takk til Skogprodukt som står for utlån i Vindevegen alle kvardagar kl. 9-15!

På Furustrand er hovudregelen dagsutlån – og utlånet der slo alle rekordar sommar 2020. Vi har fått mange gode tilbakemeldingar på kor flott det er at kommunen tilbyr utlån der heile sommarferien. Kioskvaktene er gullverdt i dette arbeidet!

Statistikk over utlånet på Utstyrssentralen frå 2017 (då vart Utstyrssentralen opna):

År	Vindevegen/Moatunet	Furustrand	Sum
2017	27 lånetakarar	49 lånetakarar	76 lånetakarar
	122 sportsartiklar	180 sportsartiklar	302 sportsartiklar
2018	51 lånetakarar	87 lånetakarar	138 lånetakarar
	210 sportsartiklar	425 sportsartiklar	635 sportsartiklar
2019	75 lånetakarar	114 lånetakarar	189 lånetakarar
	338 sportsartiklar	686 sportsartiklar	1024 sportsartiklar
2020	96 lånetakarar	145 lånetakarar	241 lånetakarar
	227 sportsartiklar	828 sportsartiklar	1055 sportsartiklar

Utstyrssentralen har ca. 800 forskjellige sportsartiklar plassert i tre lager:

1. Hovedlageret hjå Skogprodukt i Vindevegen 5
2. Furustrand, lager både ute og inne
3. Moatunet

Sjå fullstendig liste over utstyr her:

<https://www.oystre-slidre.kommune.no/tjenester/familie-helse-og-omsorg/familie/utstyrssentralen/>



Prosjekt

1. Stølsveko: Friluftskule for barn 10-13 år. Aktivitetar til fjells i tre dagar. Samarbeid med fjellstyre, stølseigarar og Beito Aktiv. Åttande året Stølsveko vart arrangert. Vi fekk kr. 75 000 i prosjektmidler frå Fylkeskommunen.
2. Felles julekveldarrangement i Valdres var planlagt, men let seg ikkje gjennomføre pga. korona. Her i Øystre Slidre valgte vi å dele ut julegåver (matkasser og strikkeklede) til bebuarar i kommunen som av ulike grunnar har behov for litt ekstra. Frivillige lag/organisasjonar i Øystre Slidre og Fagforbundet Valdres deltok i dette spleiselaget og sponsa tiltaket med totalt kr. 14 000. Frivilligsentralen stod for organiseringa av tiltaket med bestilling, pakking og utkjøring. Røde Kors Omsorg hjalp også til med utkjøring.
3. Furustrand: Sandvolleyballbanen på Furustrand vart oppgradert sommaren 2020 med ny spesialsand, volleyballstenger og nett. I 2021 vil det også bli kjøpt inn fotballmål, padlebrett og fleire flytevestar. Sparebankstiftelsen Øystre Slidre har sponsa Frivilligsentralen med kr. 70 000 til dette tiltaket.

Utfordringar i 2020

Det har vore eit spesielt år der vi, som alle andre, måtte redusere og tilpasse aktiviteten. Etter koronautbrotet fekk leiar i oppgåve å koordinere hjelpeoppdrag til matvarehandling, ringevenn, barnepass, transport av ulike slag. Tiltaket var retta mot personar som var i isolasjon/karantene eller av andre grunnar trengte hjelp. 40 frivillige meldte seg raskt, og det vart utført 35 slike oppdrag. I tillegg har Frivilligsentralen sjølv ringt til kvar og ein av våre brukarar og frivillige for å høyre korleis dei hadde det og om vi kunne bidra med noko. Ei anna oppgåve vi tok på oss var å planlegge sying av smittevernfrakkar til helsetenesta i kommunen. Dette var klart til å gjennomførast, men vart avblåst fordi kommunen fekk avtale om å kjøpe slikt utstyr. Vi har også vore med å jobba for stabil finansiering av frivilligsentralane i Norge og er takksame for at Stortinget vedtok å fortsette med det. Takk til ordførar og kommunen som støtta oss i denne saken.

Utfordringar framover

Dagleg leiar har mange og varierte arbeidsoppgåver: I tillegg til å administrere faste aktivitetar og enkeltarrangement på sentralen, er det mange faste samarbeidsmøter innan helse, kultur, flyktingteneste, friluftsliv, folkehelse og frivilligheit.

Det har i fleire år vore prata om at Øystre Slidre bør laga si eige Frivilligmelding for å sikre betre samarbeidsrutiner mellom kommune og frivilligheit. Dette arbeidet er lagt på is fordi personalressursane på Frivilligsentralen må prioriterast på våre faste aktivitetar.

Stor etterspurnad etter tilbud

Frivilligsentralen får ofte spørsmål frå kommunale tenester, lag og organisasjonar og enkelt-personar som ynskjer nye tiltak på Frivilligsentralen, som for eksempel: turvenn, barnevakt, tiltak for barn/unge med spesielle behov, kargruppe med praktiske aktivitetar, transport-tilbod for eldre og uføre, rydde og merke turstigar, møteplassar for nye innbyggjarar og tiltak for flyktningar (øvingskjøring, transport). Vi skulle gjerne sagt ja til meir, men slik situasjonen er i dag, har ikkje Frivilligsentralen kapasitet til å ta på seg fleire oppgåver. På sikt ynskjer Frivilligsentralen gjerne å tilby fleire førebyggjande og helsefremjande møteplassar.

Marknadsføring

Tilboda på Frivilligsentralen blir synleggjort på: Facebooksida vår, heimesida vår www.oystre-slidre.frivilligsentral.no, på kommuna si heimeside og gjennom informasjon i lokalavisa, brosjyrer og plakatar.

Finansiering/økonomisk oversikt

Under følgjer eit enkelt oppsett over kostnader og inntekter knytt til drifta for både frivilligsentral (60%) og folkehelse (40%). Av store kostnader er husleige for Moatunet på kr. 203 000. På inntektsida er dei største postane rammetilskot på kr. 425 000. Rekneskapet for Frivilligsentralen for 2020 er revisorgodkjent og godkjent av kommunestyret i sak /2021

Rekneskap 2020

Konto		SUM
10	Løn og sosiale utgifter	634 819
11-12	Varer og tenester (inkl. husleige). Inventar og utstyr. Honorar	216 323
13-15	Kjøp av tenester. Overføringar. Finansieringsutgifter	41 945
	Sum kostnader	893 087
16-17	Salgsinntekter – Refusjoner	-32 318
18-19	Statstilskott og gåver	-449 000
	Sum inntekter	-481 318
	Lokal finansiering	411 769

Heggenes, 25.02.2021

Liv Vingdal

Dagleg leiar Øystre Slidre Frivilligsentral

Bruk av eidegdomsskatt

Næringsmessig bruk av eidegdomsskatt 2020	Regnskap	Budsj.end.	Budsj.oppr.	Budsjett- avvik
jf. Økonomiplan vedlegg 1	2 020	2 020	2 020	
1. Regionale samarbeidsprosjekt	4 512	4 500	1 300	12
VNK	827	820	820	7
Visit Valdres	483	480	480	3
Breiband, jf. KS-51/20	3 202	3 200	-	2
2. Kommunale næringsprosjekt og samarbeidsprosjekt	2 415	2 451	3 212	-36
Prosj. busetjing, innovasjon og næringsutvikl. - tiltaksgj.før.	168	150	250	18
Moglegheitsstudie Heggenes	295	250	250	45
Moglegheitsstudie Beitostølen	-	21	250	-21
Nasjonalt senter for fjellandbruket - Løken	13	-100	400	113
Næringsklynga Klima+, innhaldsutvikl.og markn.føring	636	650	650	-14
Tiltaksgjennomføring BU AS	68	68	-	-
Støtte til skiferbruddet	150	150	150	-
Etablering av informasjonssenter nasjonalparkkommune	277	300	300	-23
Drift av informasjonssenter nasjonalparkkommune	200	200	200	-
Beitostølen helsesportsenter - jubileumsgåve	150	150	150	-
Drift av torg på Beitostølen	458	612	612	-154
3. Næringsutvikling og landbruk	1 099	1 150	1 150	-51
Ekstra støtte innan BU-ordninga	1 043	1 000	1 000	43
Beitebruksplan	56	150	150	-94
4. Gjennomføring av sti- og løypeplan	2 680	2 720	2 370	-40
Trillesti - fullføring	100	100	100	-
Stisykkelløypeprosjekt	1 006	1 100	750	-94
Utbetring av stier og løyper inkl.tyskerstien	450	450	450	-
Løypekøyring	813	750	750	63
Løypeleige	311	320	320	-9
5. Klima- og miljøtiltak	396	385	385	11
Klimaprosjekt	258	300	300	-42
Miljøfyrtårn etableringskostnad - berekraftig reiseliv	138	85	85	53
6. Drift og utvikling Beitostølen stadion	956	950	950	6
Støtte til tidleglsnø - produksjon av snøhaug	250	250	250	-

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

Arrangementskoordinator	175	170	170	5
Leige av Beitostølen stadion	181	180	180	1
Plan og titlak for utbedring av Beitostølen stadion	350	350	350	-
7. For fordeling i budsjettåret	279	280	500	-1
Næringsstøtte, disp for formannskapet	279	280	500	-1
8. Investeringar	4 900	4 900	3 000	-
Asfaltering av kommunale vegar	1 900	1 900	2 000	-
Etablering av BU AS	-	-	1 000	-
Aksjer i Nye Løken	-	-	-	-
Tomt Beitostølen stadion - utkjøp av feste	3 000	3 000	-	-
Sum totalt	17 237	17 336	12 867	-99
Finansiering:	-17 237	-17 336	-12 867	99
Brukt disp fond eigedomsskatt - drift	-12 337	-12 436	-9 867	99
Brukt disp fond eigedomsskatt - investering	-4 900	-4 900	-3 000	-
Meirforbruk/mindreforbruk -	-	-	-	-

Tilstandsrapport skule 2020

Tilstandsrapport for skuler i Øystre Slidre kommune 2020 fylgjer i eige vedlegg:

[https://www.oystre-slidre.kommune.no/f/p1/id1f3a3e8-9464-4c16-b7cd-ffbf93d08843/Vedlegg-Tilstandsrapport skule ØSK 2020.pdf](https://www.oystre-slidre.kommune.no/f/p1/id1f3a3e8-9464-4c16-b7cd-ffbf93d08843/Vedlegg-Tilstandsrapport%20skule%20ØSK%202020.pdf)

Regnskap 2020 per kostra-funksjon

Nedanfor følger oppsummering av regnskapet 2020 per kostrafunksjon (alle driftskonti er medtekne).
Tal i heile 1.000 kr.

Kostra funksjon	Regnskap 2020
100 POLITISK STYRING	1 868
110 KONTROLL OG REVISJON	1 201
120 ADMINISTRASJON	6 524
121 EIGEDOMSFORVALTNING	227
130 ADMINISTRASJONSLOKALER	2 240
170 PREMIEAVVIK	-4 718
171 AMORTISERING AV TIDLIGERE ÅRS PREMIEAVVIK	5 368
172 PENSJON	86
173 PREMIEFONDET	-1 906
180 DIVERSE FELLESUTGIFTER	12
201 FØRSKOLE	20 022
202 GRUNNSKOLE	46 658
213 VOKSEOPPLÆRING	98
215 SKOLEFRITIDSTILBUD	442
221 FØRSKOLELOKALER	3 082
222 SKOLELOKALER	13 602
223 SKYSS AV SKULEBARN	2 158
231 AKTIVITETSTILBUD BARN OG UNGE	642
232 FOREBYGGING - SKOLE OG HELSESTASJONSTJEN	1 994
233 FOREBYGGENDE ARBEID, HELSE OG SOSIAL	1 346
234 AKTIVISERING ELDRE OG FUNKSJONSHEMMEDE	4 664
241 DIAGNOSE, BEHANDLING, REHABILITERING	12 131
242 SOSIAL RÅDGIVNING OG VEILEDNING	4 558
243 TILBUD TIL PERSONER MED RUSPROBLEMER	46
244 BARNEVERNTJENESTE	2 756
251 BARNEVERNTILTAK I FAMILIEN	498
252 BARNEVERNTILTAK UTENFOR FAMILIEN	5 709
253 PLEIE, OMSORG, HJELP I INSTITUSJON	35 479
254 PLEIE, OMSORG, HJELP I HJEMMET	39 084
261 INSTITUSJONLOKALER	6 206
265 KOMMUNALT DISPONERTE BOLIGER	207
275 INTRODUKSJONSORDNINGEN	1 239
276 SOSIALE TENESTER - KAP. 5A - KVALIFISERINGSORDNINGEN	100
281 ØKONOMISK SOSIALHJELP	3 416

Årsrapport 2020 Øystre Slidre kommune

283	BISTAND TIL ETABLERING OG OPPRETT. BOLIG	45
285	ASYLMOTTAK OG ANDRE TJENESTER	3 518
301	PLANSAKSBEHANDLING	924
302	BYGGE- OG DELESAKSBEHANDLING OG SEKSJONERING	19
303	KART OG OPPMÅLING	34
315	BOLIGBYGGING OG FYSISKE BOMILJØTILTAK	-273
320	KOMMUNAL NÆRINGSVIRKSOMHET	-3 057
321	KONSESJONSKRAFT, KRAFTRETTIGHETER OG ANNEN KRAFT FOR VIDERESALG	-9 215
325	TILRETTELEGGING OG BISTAND FOR NÆRINGSLI	5 442
329	LANDBRUK	2 490
332	KOMMUNALE VEIER, MILJØ, TRAFIKKSIKKERHEITSTILTAK OG PARKERING	4 144
335	PARKER, Plasser og Torg mv.	475
338	FOREBYGGING AV BRANN OG ULYKKER	207
339	BRANN- OG ULYKKEVERN	5 393
340	PRODUKSJON AV VANN	3 334
345	DISTRIBUSJON AV VANN	-3 132
350	AVLØPSRENSING	7 822
353	KLOAKKNETT / TØMMING AV SEPTIKTANKER	-7 485
354	TØMMING AV SLAMAVSKILLERE, SEPTIKTANKER	5
355	INNSAMLING AV AVFALL	0
360	NATURFORVALTNING	3 560
365	KULTURMINNEVERN	1
370	BIBLIOTEK	1 067
375	MUSEER	197
380	IDRETT	565
381	KOMMUNALE IDRETTSBYGG OG IDRETTSANLEGG	9
383	MUSIKK- OG KULTURSKULE	2 061
385	ANDRE KULTURAKTIVITETER	1 195
386	KOMMUNALE KULTUR- OG IDRETTSBYGG	687
390	KIRKELIG ADMINISTRASJON	3 518
392	ANDRE RELIGIØSE FORMÅL	101
800	SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE	-124 376
840	STATLIG RAMMETILSKUDD OG ØVRIGE GENERELL	-106 146
850	GENERELT STATSTILSKUDD VEDRØRENDE FLYKTN	-5 211
860	AVSKRIVNINGER	-22 530
870	RENTER	16 467
880	INTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	1 111

Revisjonsberetning

Kommuneregnskapet for 2020 er revidert av Innlandet Revisjon IKS, og dei har avgjeve uavhengig revisors beretning som fylgjer vedlagt.

https://www.oystre-slidre.kommune.no/f/p1/ib45d80fb-8703-4c88-b345-f6db0dc9efd8/Uavhengig_revisors_beretning_2020.pdf