



Presentasjon av foreløpig årsregnskap 2016
for
formannskapet
13. mars 2017



Hva presenteres?

- Hovedtall
- Resultater
- Driftsinntekter
- Driftsutgifter
- Fordeling av netto driftsutgifter etter resultatområder
- Avviksforklaringer i driftsregnskapet
- Finanskapitlet
- Investeringer
- Lånegjeld
- Fond
- Likviditet
- Oppsummering



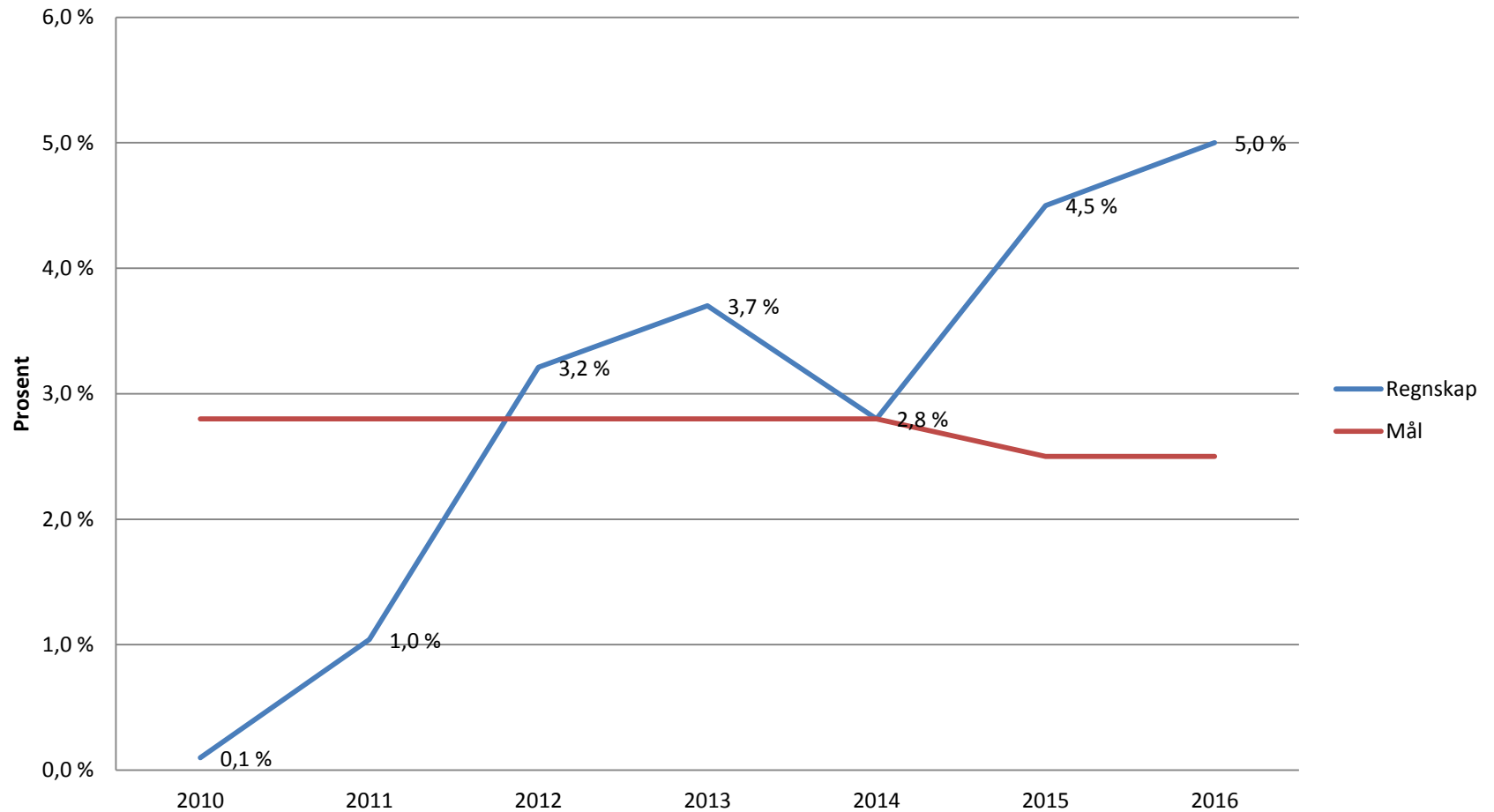
Hovedtall

(tall i mill kr)	Regnskap 2016	Budsjett 2016	Avvik 2016	Regnskap 2015	Regnskap 2014	Regnskap 2013
Driftsinntekter	1 094,0	1 037,3	+ 56,7	1 026,4	971,5	933,2
Netto drifts- resultat	54,3	31,2	+ 23,1	45,7	27,4	34,8
Nto driftsres. i % av brutto driftsinntekter	5,0 %	3,0 %	+ 2,0 %	4,5 %	2,8 %	3,7 %
Regnskaps- messig resultat (drift)	39,3 (44,9) **)	0,0 *) (39,3) **)	+ 39,3 (+ 5,6) **)	37,4	11,0	25,0

*) 39,3 mill disponert til fond ved
budsjettbehandlingen iht
regelverket

**) «Udisponert» resultat

Netto driftsresultat i % (Driftsmargin)

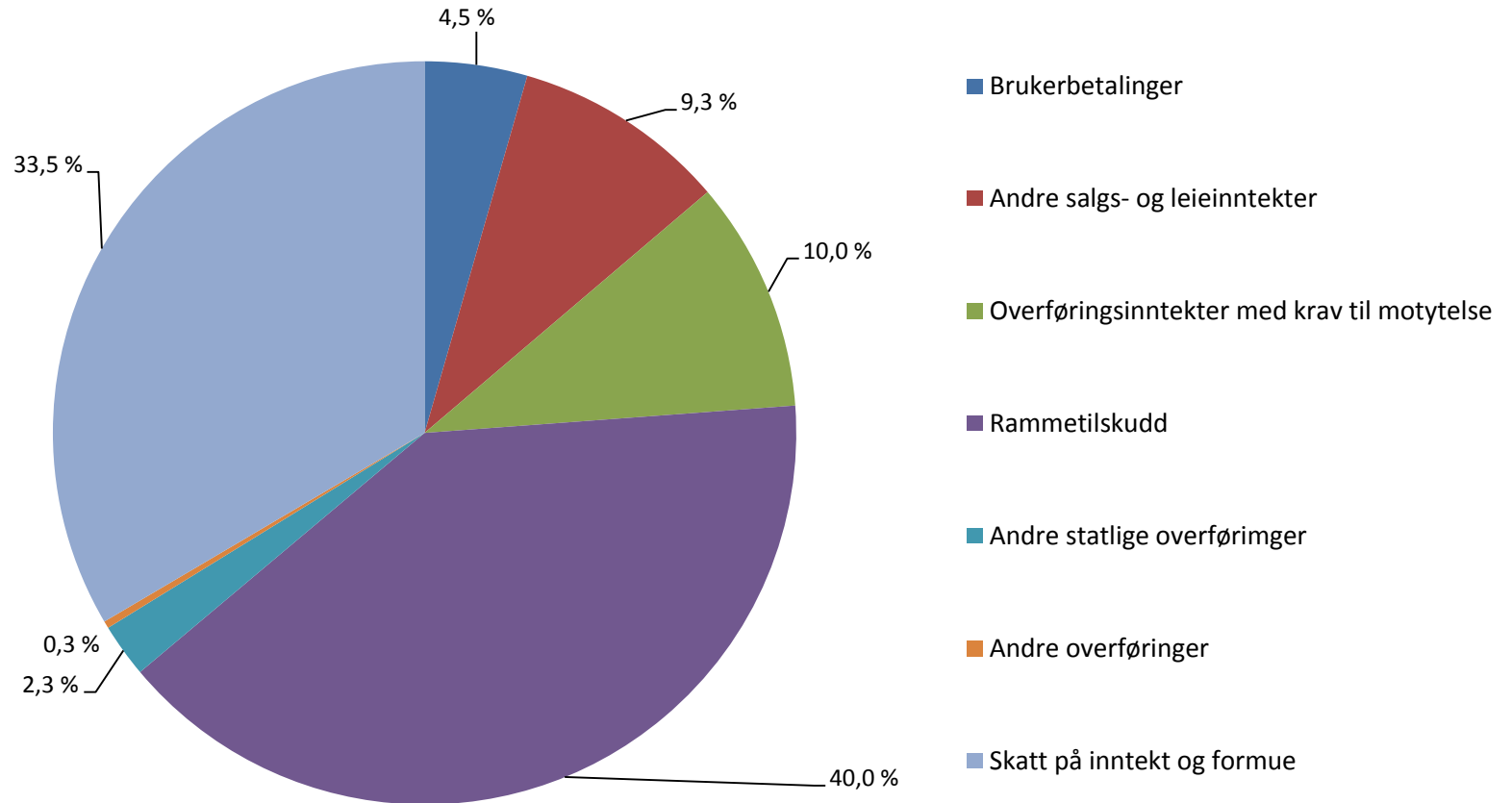




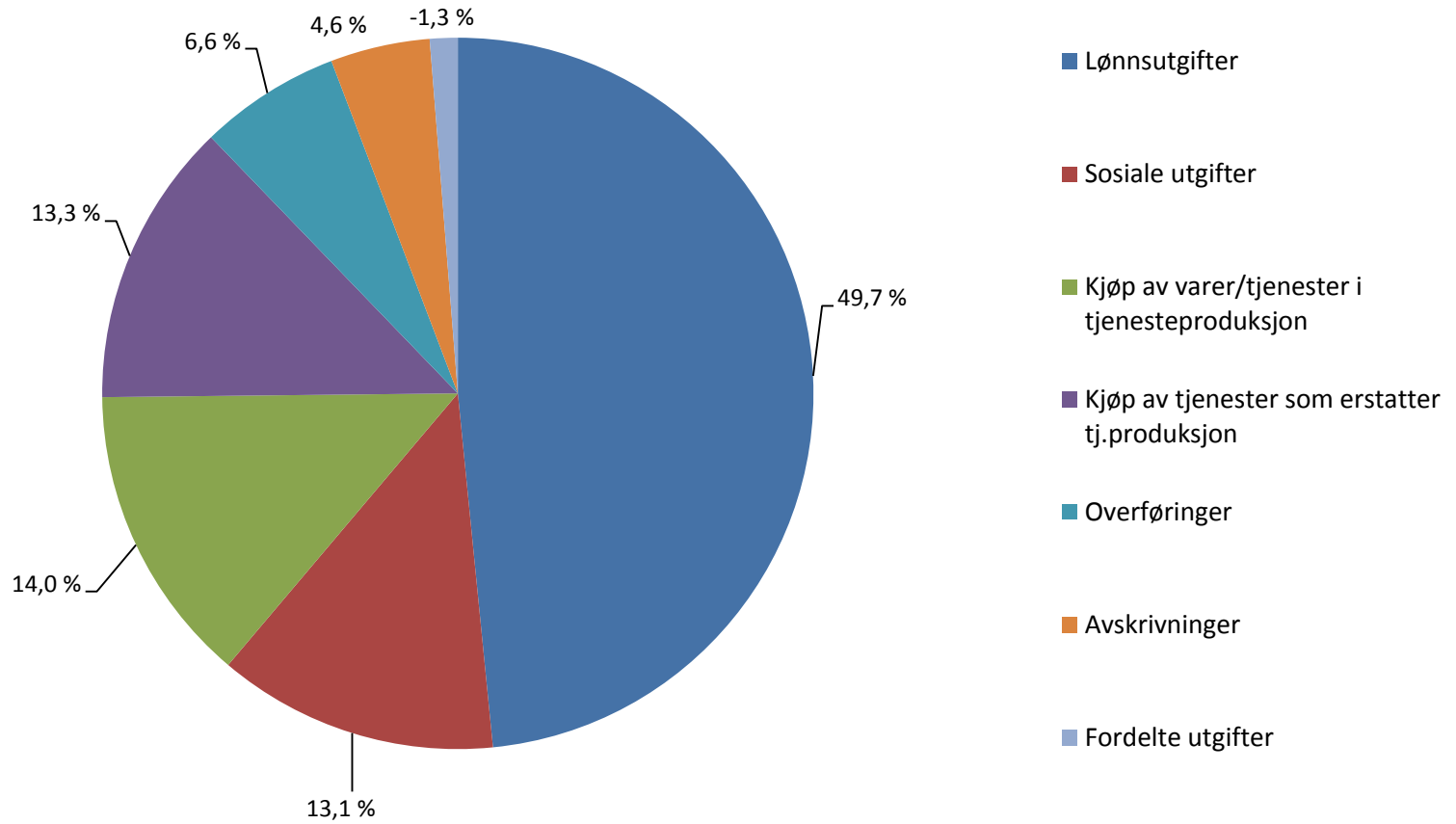
Regnskapsmessig resultat

Opprinnelig budsjettoverskudd	+ 33,7 mill
Merforbruk/mindreinnt. i sektorer/staber:	- 7,5 mill
Mindreforbruk/merinntekter i finans:	<u>+ 13,1 mill</u>
Regnskapsoverskudd (drift):	<u>+ 39,3 mill</u>
Udisponert i investeringsregnskapet:	+ 0 mill

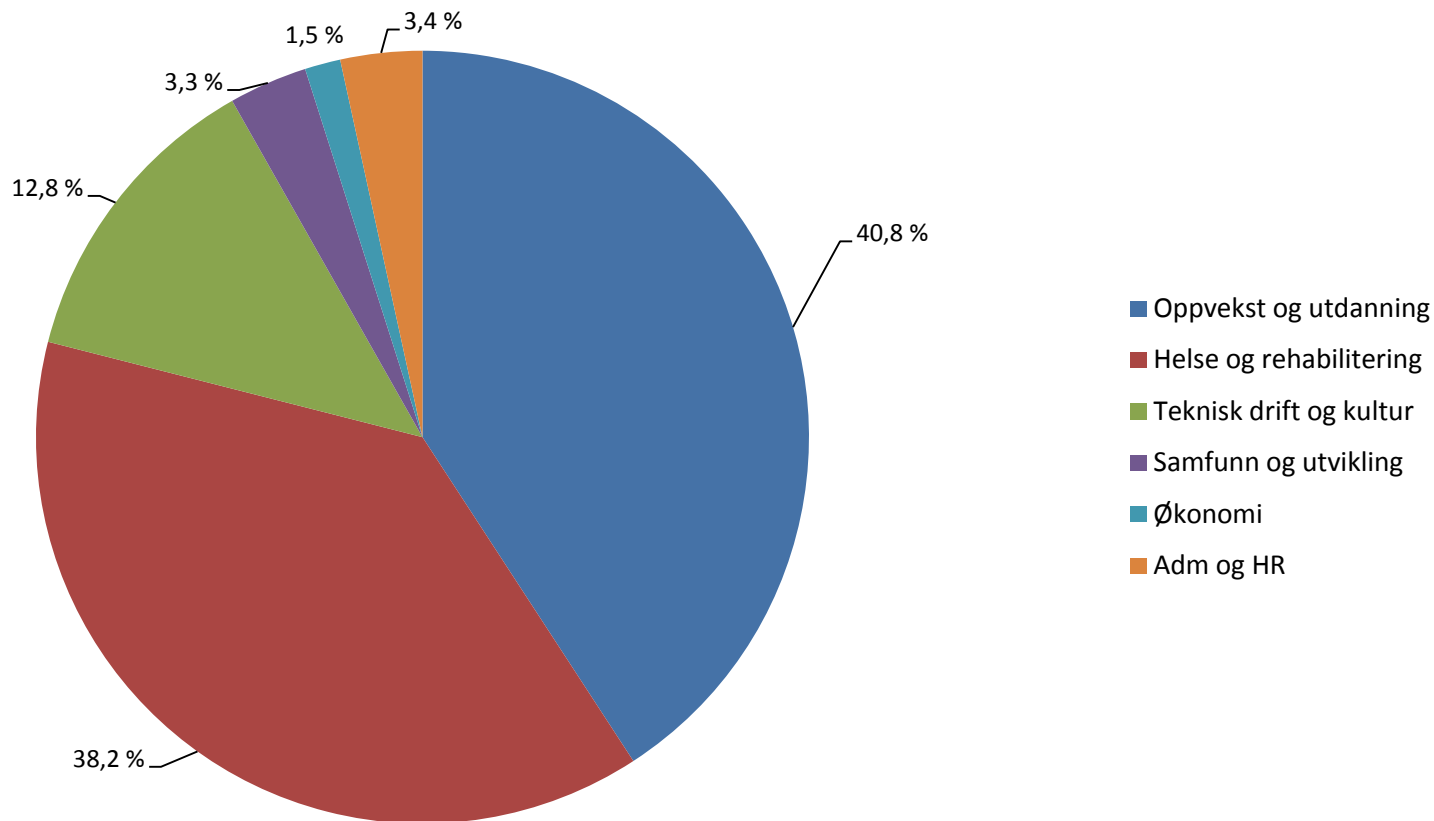
Driftsinntekter pr art



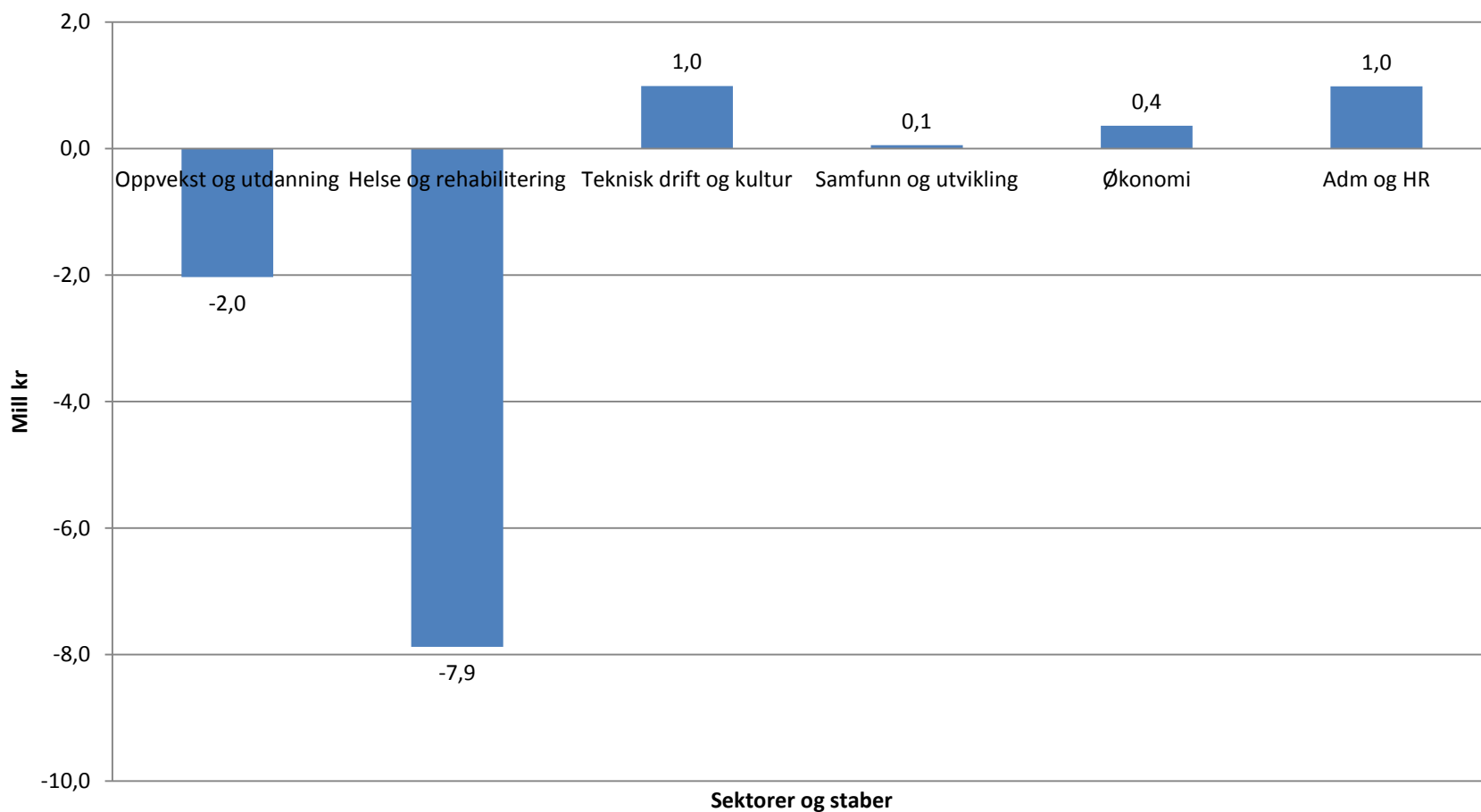
Driftsutgifter pr art



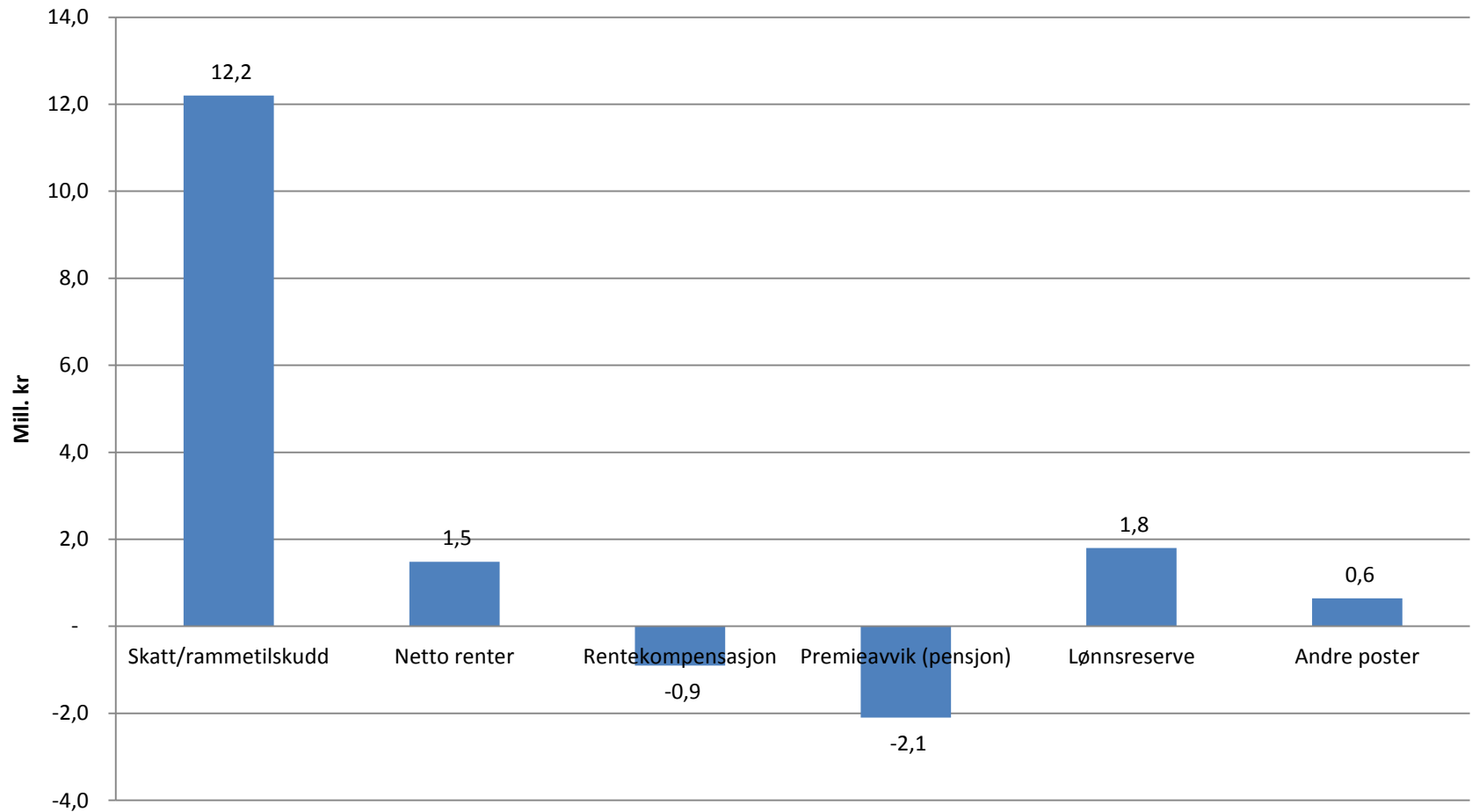
Netto driftsutgifter etter resultatområder



Avvik i driftsregnskapet pr sektor/stab



Avvik i driftsregnskapet på finanskapitlet

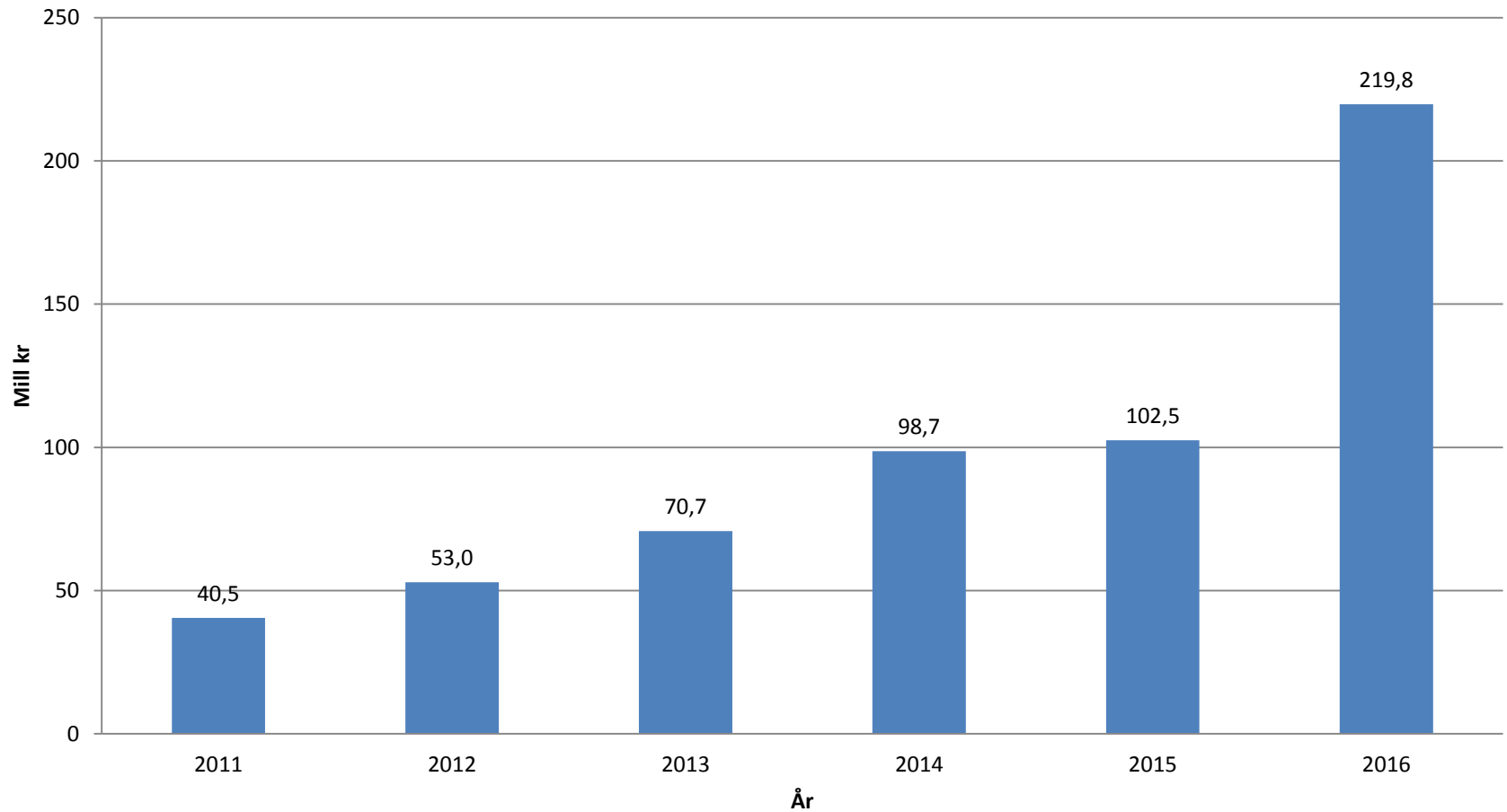




Økt skatteinngang:

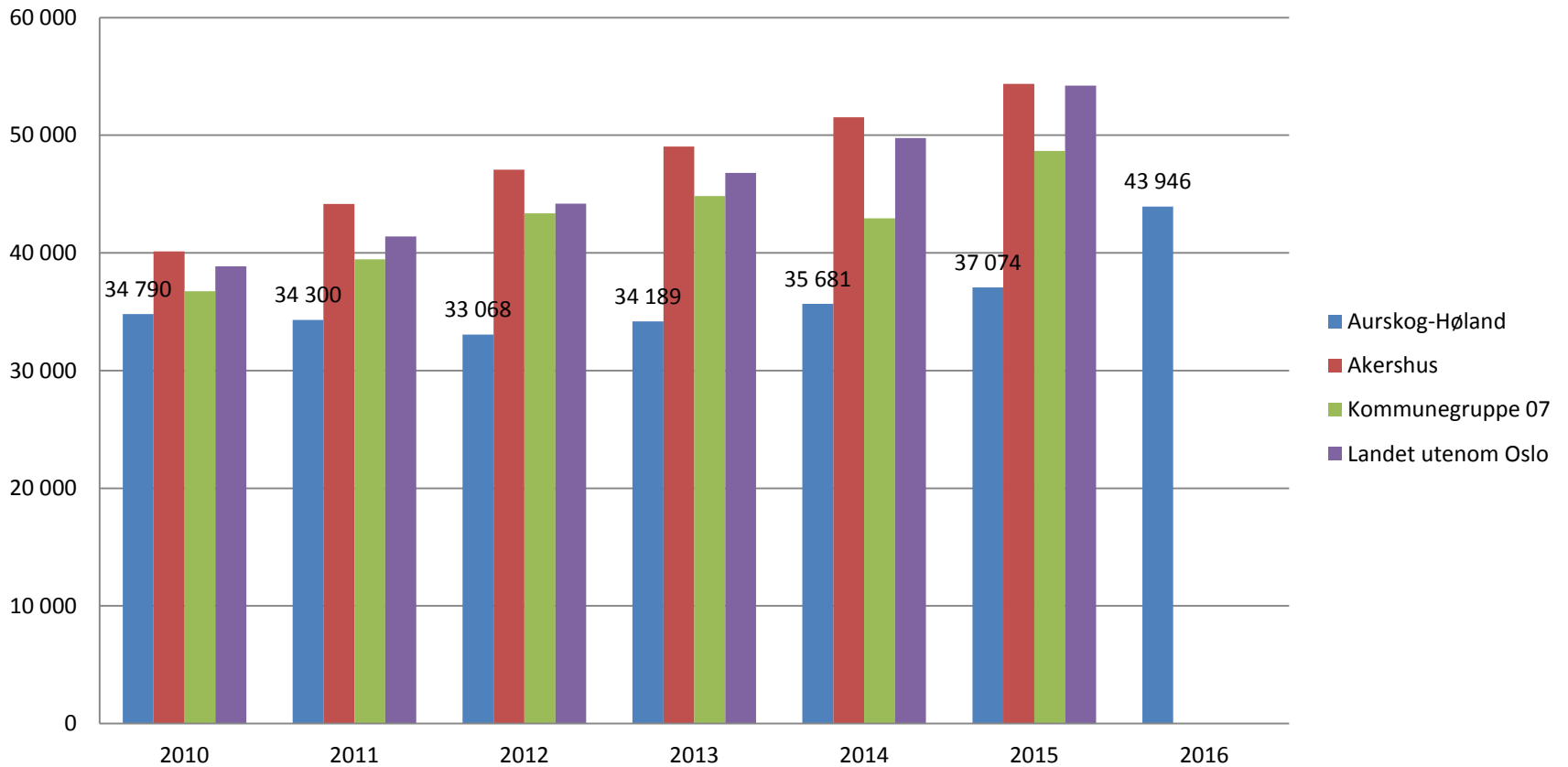
- Merinntekten på skatt og rammetilskudd må ses under ett
- Høyere skatteinntekter enn forventet i 2016 for kommunesektoren samlet er den viktigste årsaken til kommunens merinntekt
- Økning i skatteinngangen på landsbasis gir også effekt for en lavinntektskommune som Aurskog-Høland
- Bakgrunnen for merskatteveksten er ekstraordinært store uttak av utbytter til personlige skattytere for inntektsåret 2015
- Viktig å være klar over at merskatteveksten i 2016 bare ga ekstra inntekt for året 2016, og påvirker ikke nivået på forventede skatteinntekter i 2017 og fremover

Investeringer ekskl utlån

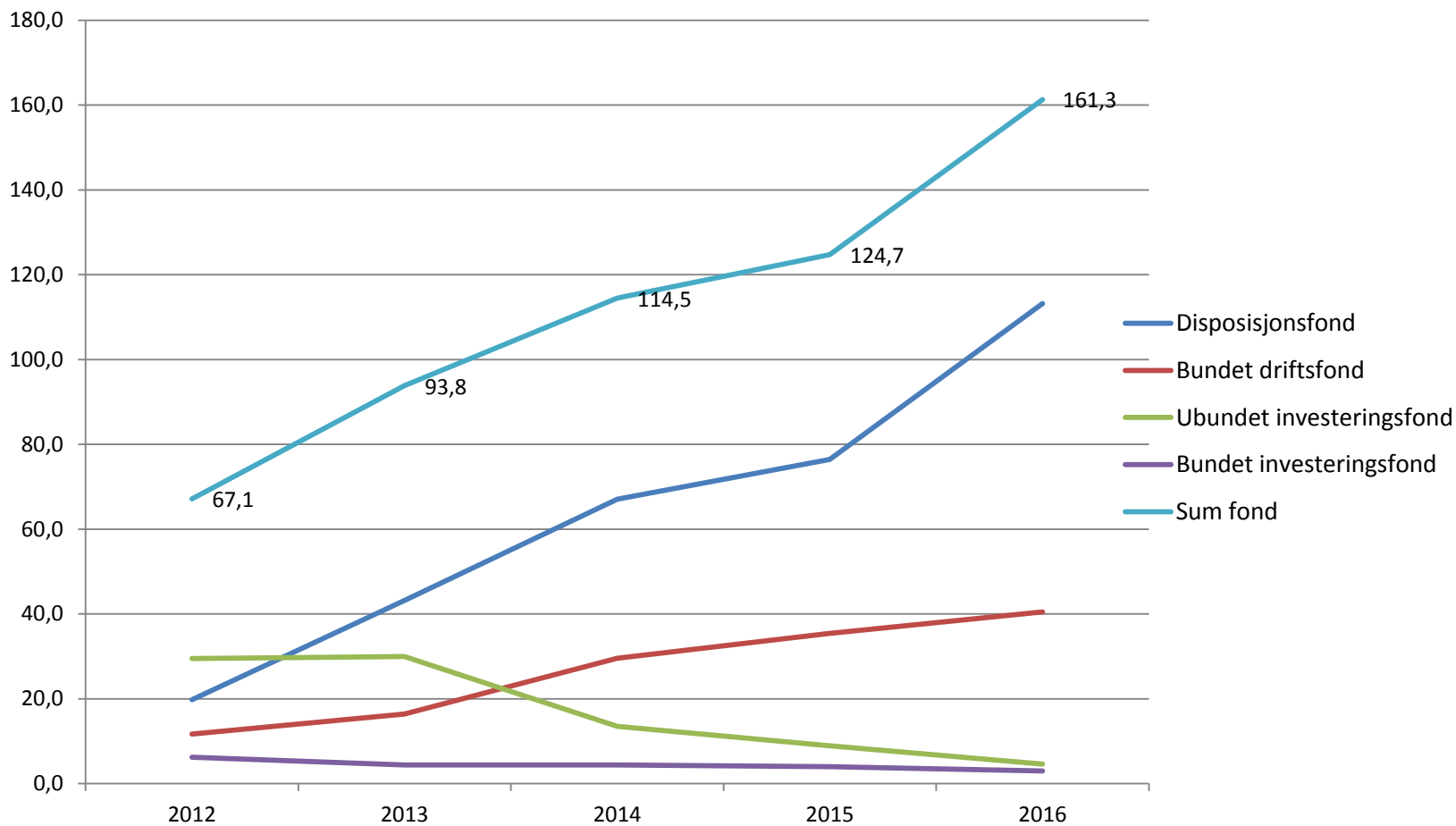


Lånegjeld

Netto lånegjeld i kr pr innbygger



Fondsutvikling (mill kr)



Likviditet

Likviditetsutvikling						
(i mill kr)	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Kontantbeholdning	139,9	141,8	194,9	221,6	350,6	578,9
Ubrukte lånemidler	-45,5	-26,7	-60,2	-99,6	-191,0	-349,6
Bundne investeringsfond	-14,6	-6,2	-4,4	-4,4	-4,0	-3,0
Ubundne investeringsfond	-25,4	-29,5	-30,0	-13,5	-8,9	-4,6
Driftslikvider	54,4	79,4	100,3	104,1	146,7	221,7



Oppsummering:

- Drift: Netto driftsresultat (5,0 %) og regnskapsresultat («bunnlinjen»). Tidenes beste resultat i kr og ett av de beste i relative tall!
- Ekstra skatteinngang - den viktigste forklaringsfaktor til resultatet
- Driftsavvik totalt for sektorer og staber -1,0 % (0,5 %)
 - enkeltavvik innen de største sektorene
- Investeringer: Økende investeringer og noen budsjettavvik.
- Likviditet: God likviditet som reflekterer resultatutviklingen de siste årene, og at fondssituasjonen styrkes gradvis