



Innlandet
fylkeskommune

Årsregnskap og årsberetning 2019 Hedmark fylkeskommune

Kontrollutvalget, 4. juni 2020

Gro H. Reinsborg

Årsregnskap

- Årsregnskapet avlagt 25. februar 2020
- Revisjonsberetningen pr. 20. mai 2020 er «ren»

- Årsberetningen godkjent 31. mars 2020

Økonomisk resultat

Netto driftsresultat

- 261,3 mill. kroner eller 7,9 % av driftsinntektene
 - *2018: 257,9 mill. kroner eller 8,1 % av driftsinntektene*
- Regnskapsmessig mindreforbruk 89,6 mill. kroner (e. avsetninger iht. resultatordningen og egenfinansiering investeringer)

Resultat pr. hovedtjeneste

| Hovedtjeneste (mill kroner) | | 2018 | 2019 | | | Avvik før avsetn til res.fond | Avsatt til resul- tat-fond | |
|--------------------------------|------------------------------|-------------------|-----------------|----------|-------------------|-------------------------------------|----------------------------------|-------------|
| | | Avvik i kroner | Rev budsjett | Regnskap | Avvik i kroner | | | Forbruk i % |
| 1 | Sentraladm./fellestiltak | 23,5 | 255,5 | 230,5 | 25,0 | 90,2 | 26,0 | 1,1 |
| 2 | Utdanning | 22,9 | 1 301,8 | 1 285,4 | 16,4 | 98,7 | 19,5 | 3,2 |
| 3 | Tannhelse | 0,8 | 99,6 | 97,1 | 2,5 | 97,5 | 2,6 | 0,1 |
| 4 | Samfunn, plan og miljø | 0,9 | 23,2 | 21,2 | 2,0 | 91,3 | 2,1 | 0,0 |
| 5 | Kultur | 0,4 | 79,2 | 78,4 | 0,8 | 98,9 | 0,9 | 0,1 |
| 6 | Næringsutvikling | 0,0 | 29,3 | 27,8 | 1,5 | 94,7 | 1,5 | 0,0 |
| 7 | Samferdsel | 3,2 | 722,1 | 720,8 | 1,2 | 99,8 | 10,8 | 9,6 |
| 8 | Fylkesskatt/rammetilskudd mv | 14,9 | -2 613,4 | -2 643,2 | 29,8 | 101,1 | 29,8 | 0,0 |
| 9 | Finanstjenester | 9,9 | 102,7 | 92,3 | 10,4 | 89,9 | 10,4 | 0,0 |
| Sum | | 76,6 | 0,0 | -89,6 | 89,6 | | 103,7 | 14,0 |



Økonomiske styringsparametre

- Hedmark fylkeskommune har planlagt og fulgt opp økonomisk resultat iht. økonomiske styringsparametre (finansielle måltall) de siste årene
- Benyttet de mest vanlige måltallene i kommunesektoren
 - Netto driftsresultat
 - Gjeldsgrad
 - Disposisjonsfond

Netto driftsresultat

- Netto driftsresultat brukes som mål på kommunenes/fylkeskommunenes økonomiske handlingsfrihet.
- Netto driftsresultat kan benyttes til finansiering av investeringer eller avsettes til senere bruk (avsettes til fond).

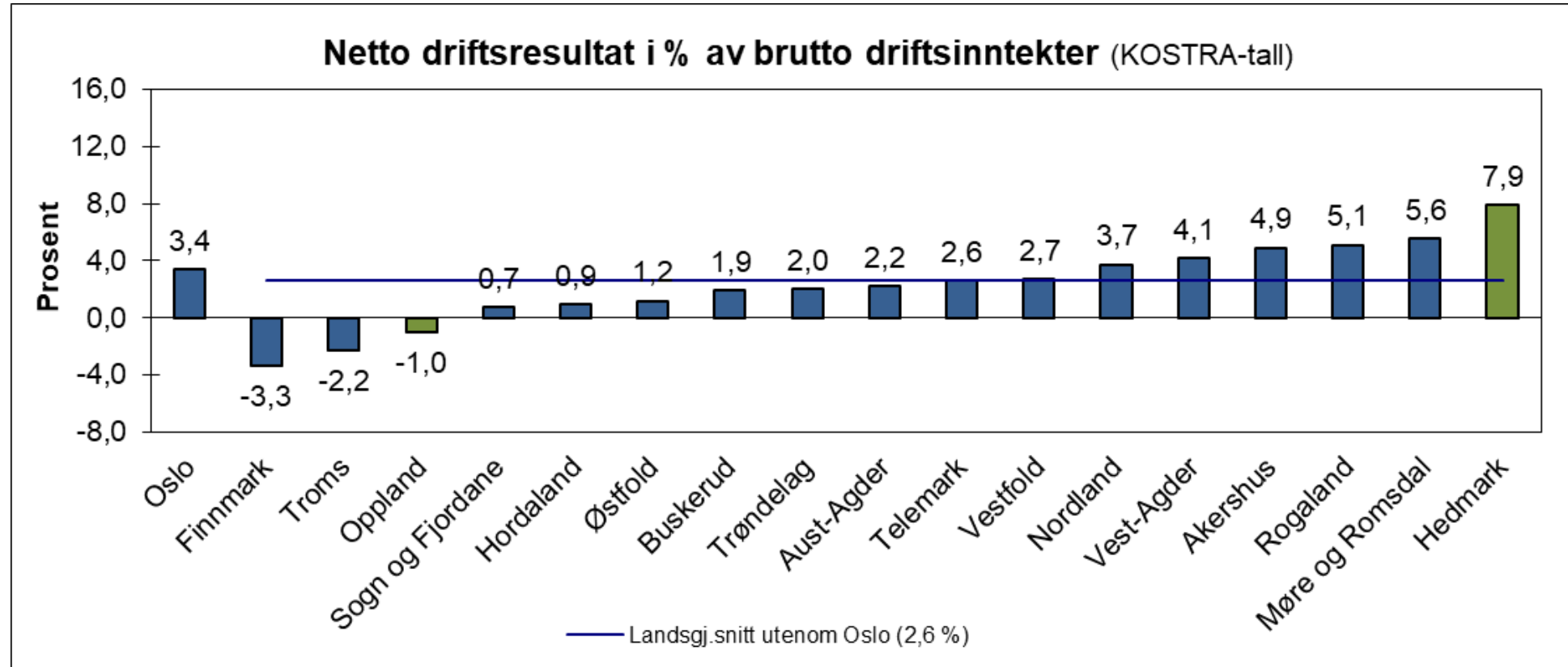
2019

- 261,3 mill. kroner eller 7,9 % av driftsinntektene

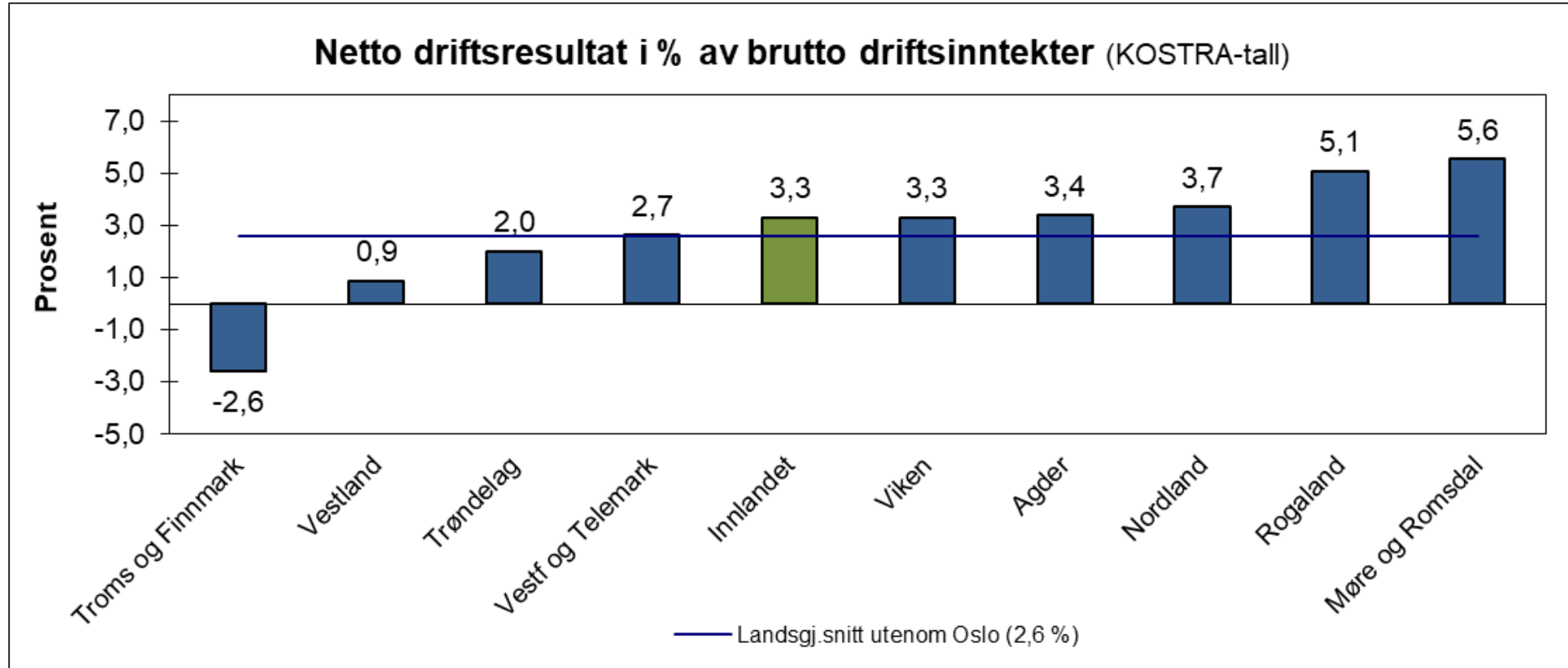
2018

- *257,9 mill. kroner eller 8,1 % av driftsinntektene*

Netto driftsresultat 2019



Netto driftsresultat iht ny fylkesinndeling



Disposisjonsfond

- Hedmark

- 31.12.2018 – 487,6 mill. kroner (344,2 mill. kr ekskl premieavvik)
- 31.12.2019 – 599,2 mill. kroner (445,4 mill. kr ekskl premieavvik)
- Økning på 111,6 mill. kroner
- I prosent av driftsinntekter 2019: 18,4 % (13,4 % ekskl premieavvik)

- Oppland

- 31.12.2018 – 424,7 mill. kroner (276,3 mill. kr ekskl premieavvik)
- 31.12.2019 – 314 mill. kroner (172,4 mill. kroner ekskl premieavvik)
- Reduksjon på 110,7 mill. kroner
- I prosent av driftsinntekter 2019: 8,9 % (4,9 % ekskl premieavvik)

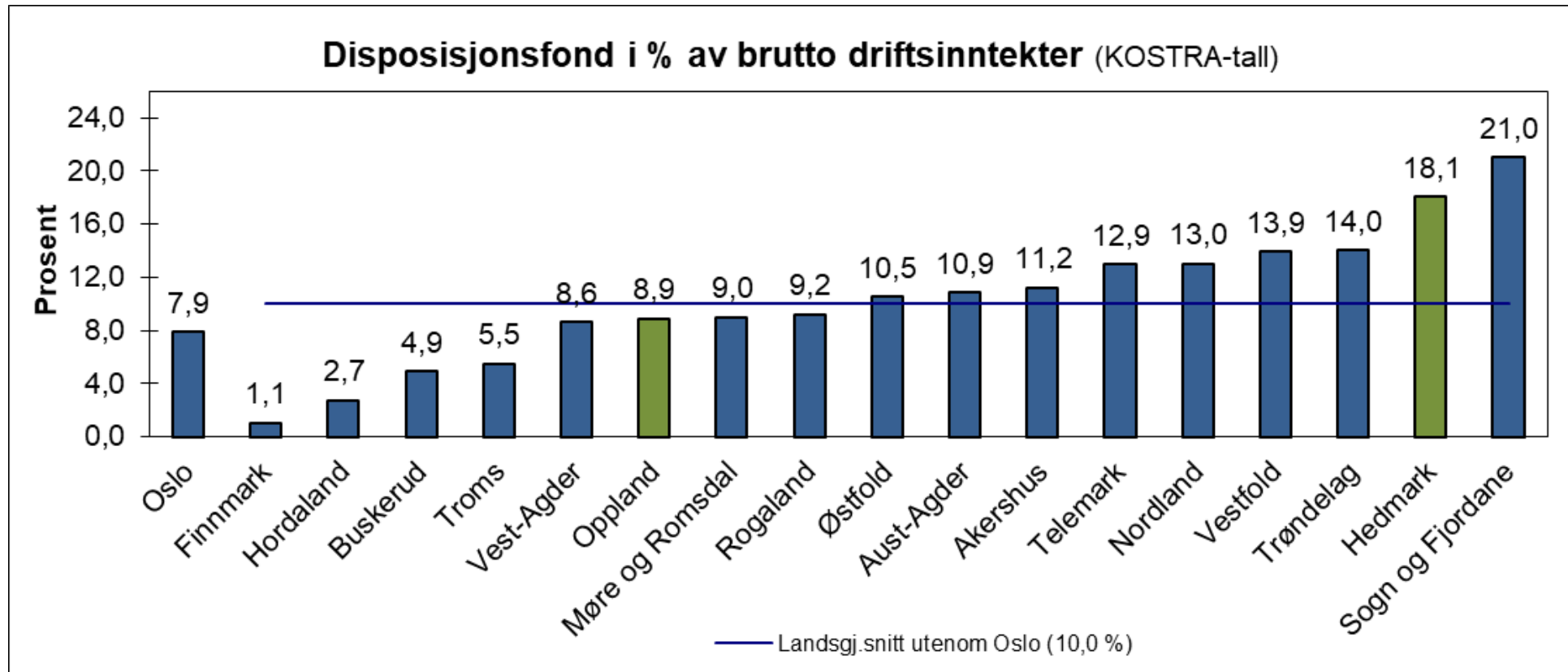
Resultatordningen

- Resultatordningen for Hedmark fylkeskommune – gjelder t.o.m. 2019
- Regnskapet avsluttet iht. dette
- Inntil 3,5 % av brutto i fond

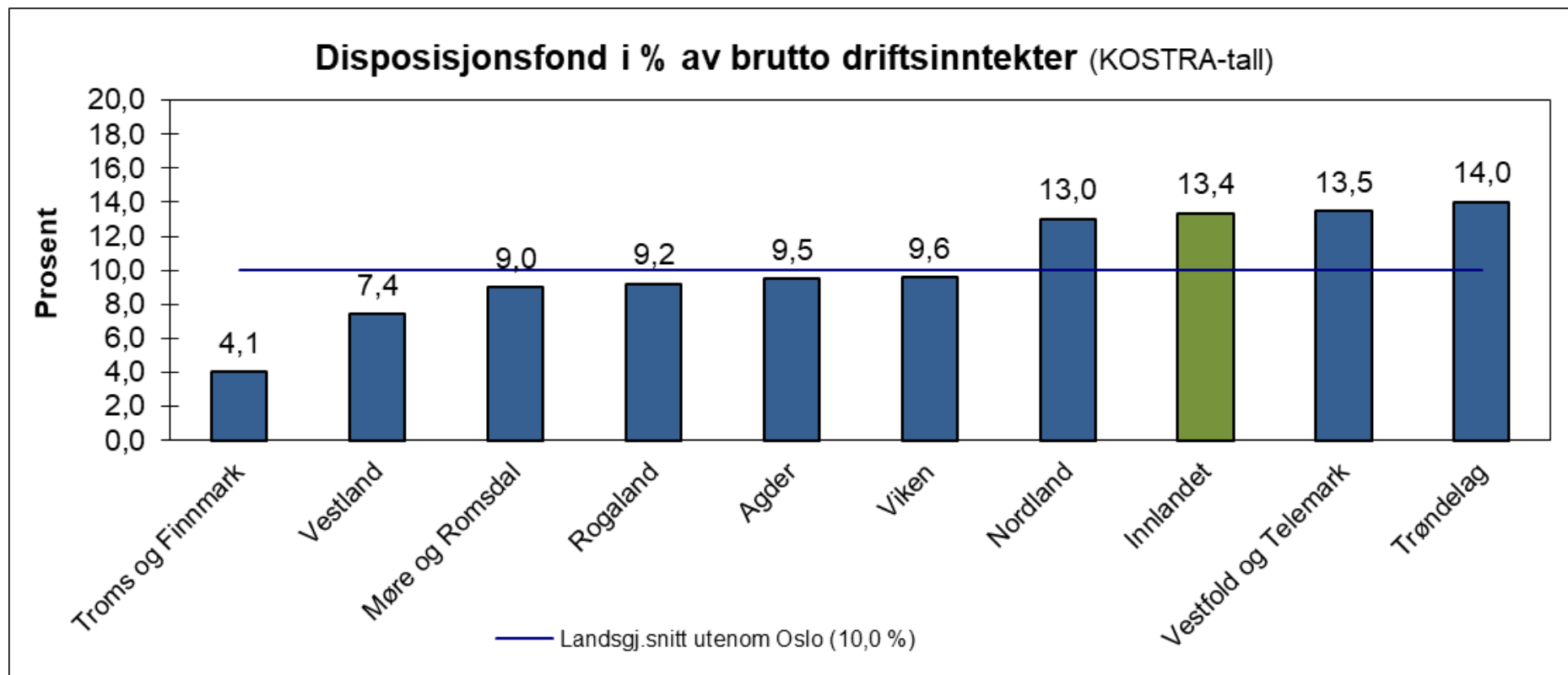
- HFK: 91,8 mill. kroner ved utgangen av 2019

- Fra og med regnskapet for 2020 vil alle enheter i Innlandet fylkeskommune være omfattet av samme regelverk (ref. økonomi- og finansreglementet)
- I juni-tinget 2020 – forslag til hvordan resultatfond kan henføres til riktig ansvar jf. ny organisasjonsstruktur

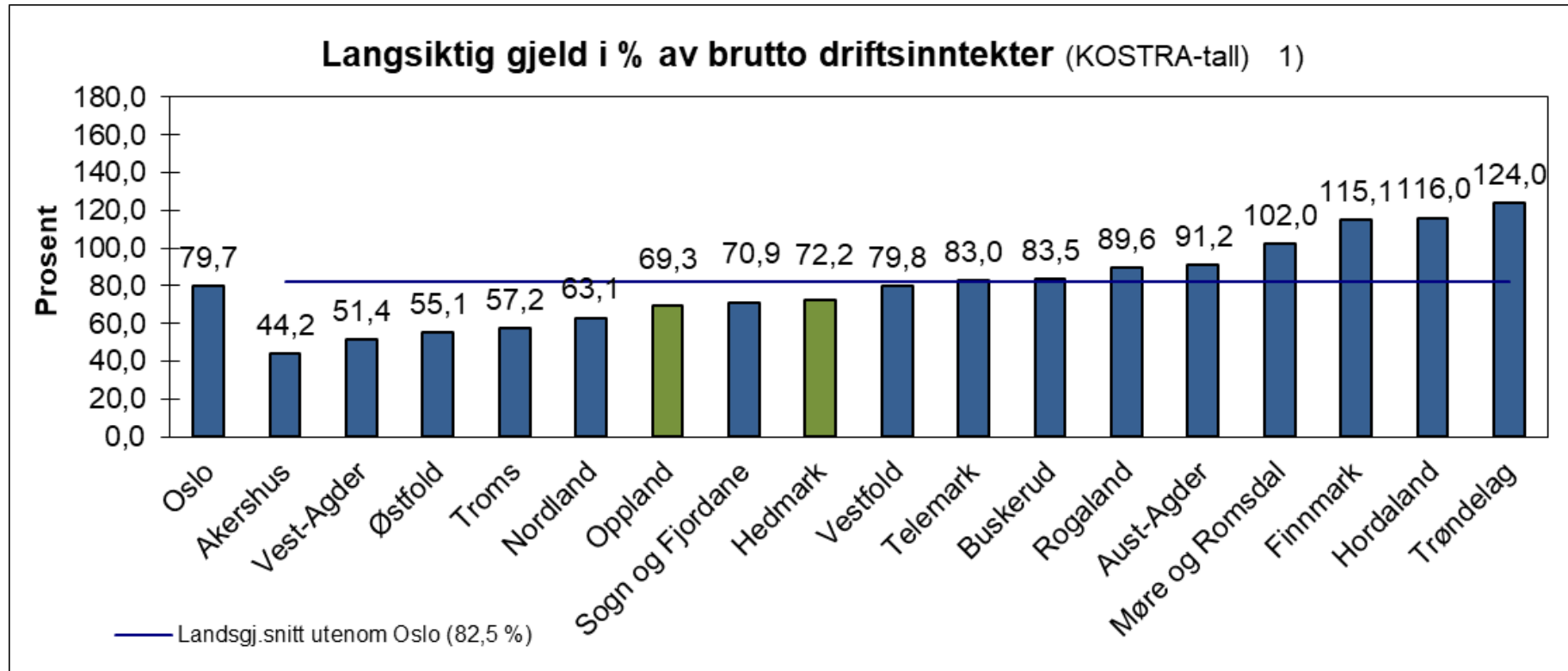
Disposisjonsfond 2019



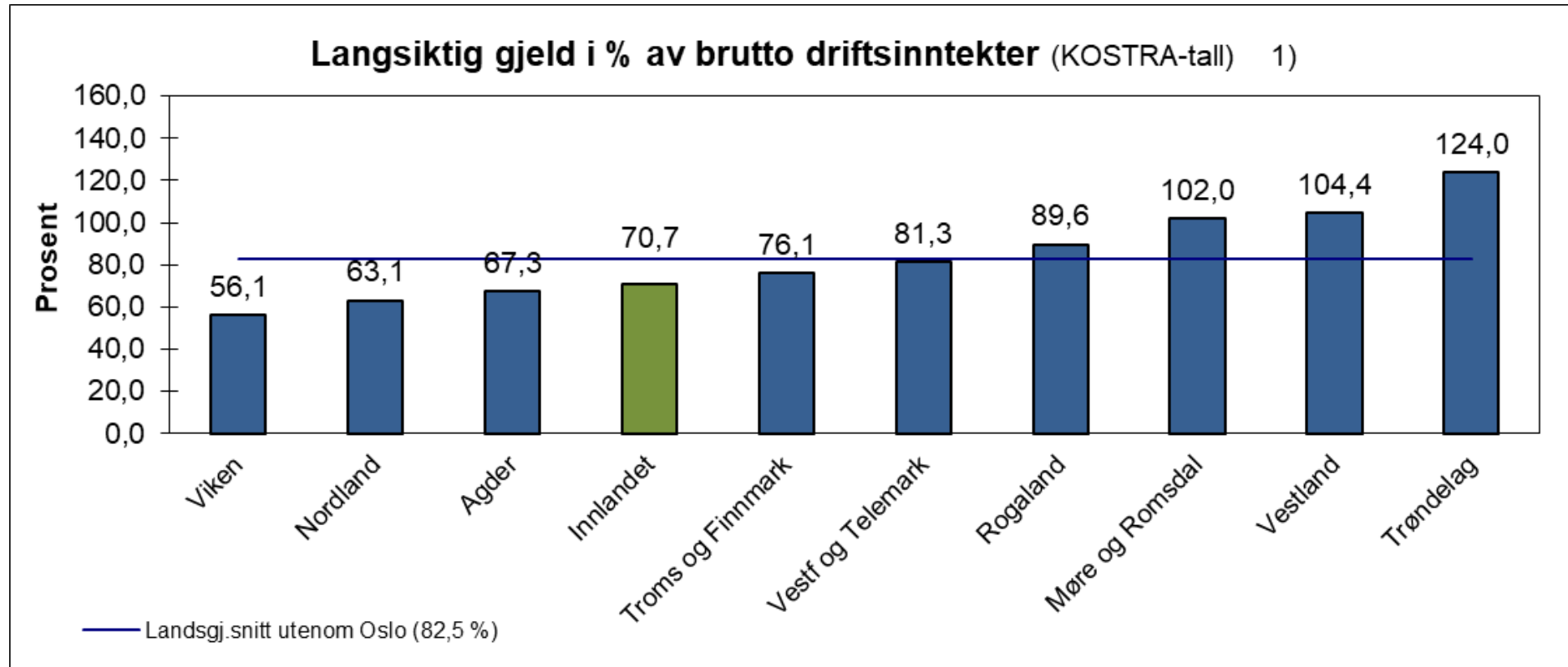
Disposisjonsfond iht ny fylkesinndeling



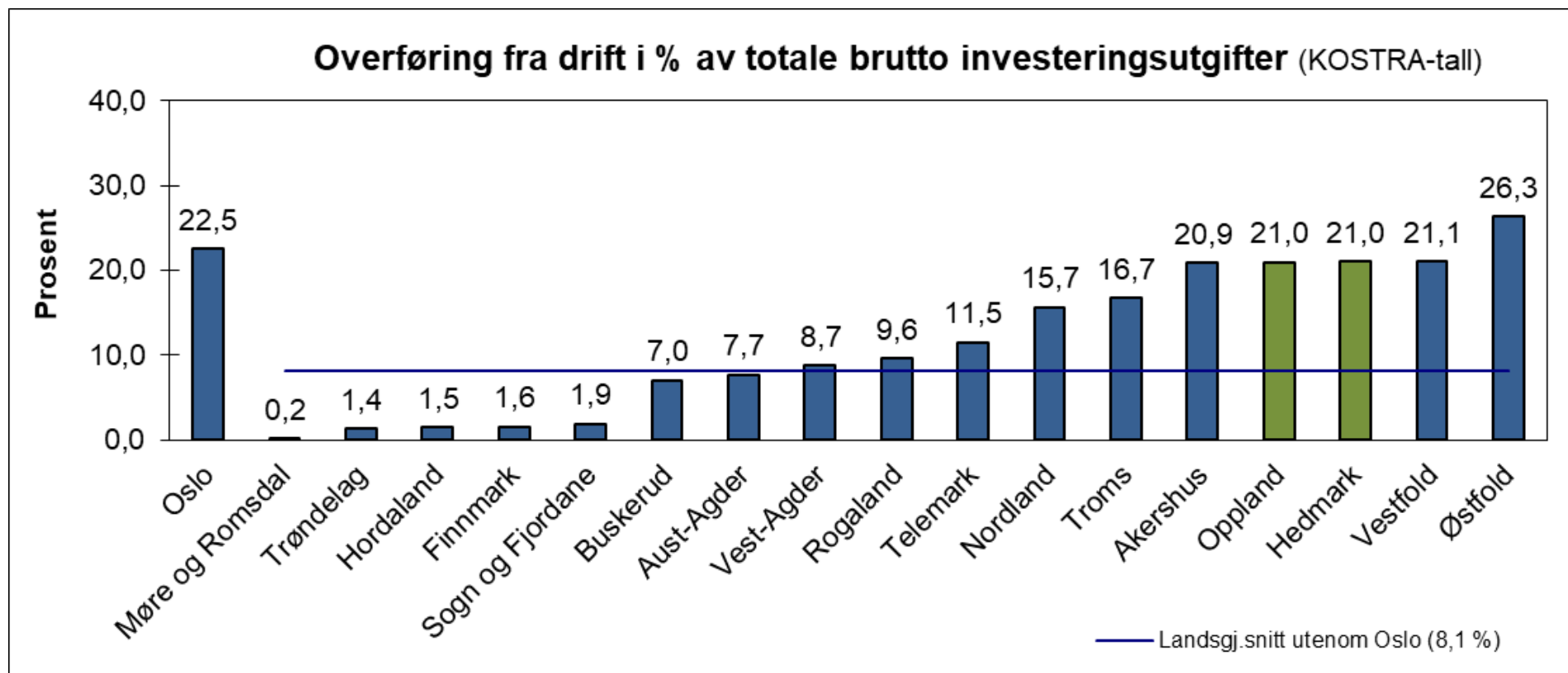
Gjeldsgrad 2019



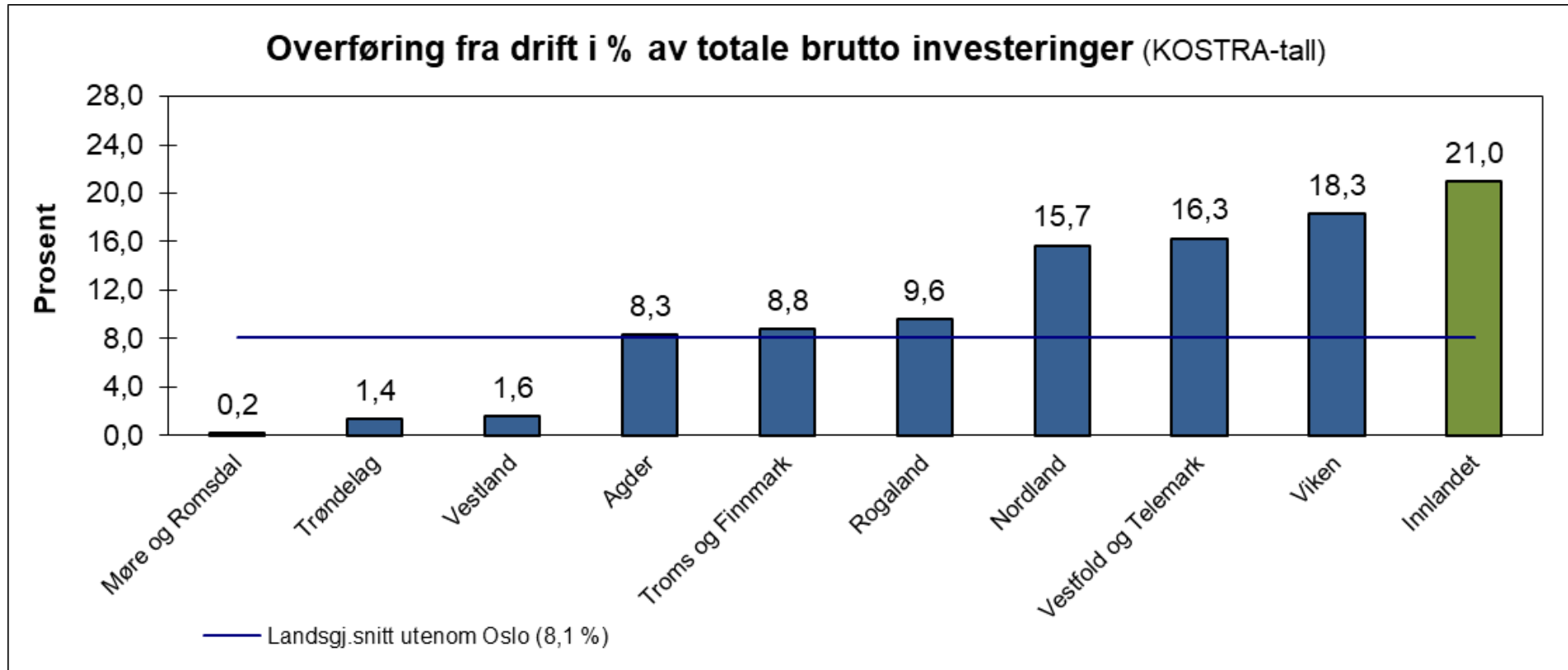
Gjeldsgrad iht ny fylkesinndeling



Finansiering av investeringer fra drift - 2019



Driftsfinansiering av investeringer iht ny fylkesinndeling



Økonomisk status pr. 2019

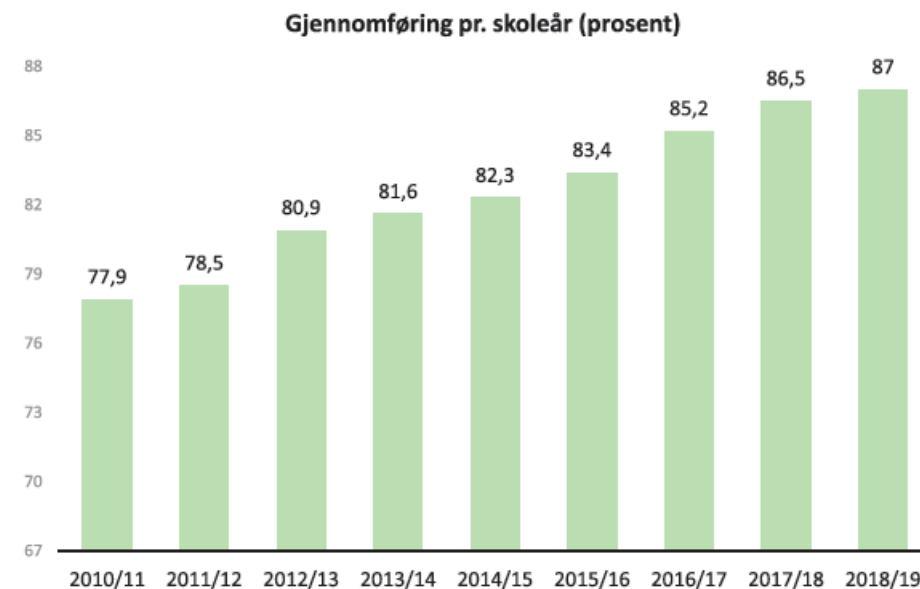
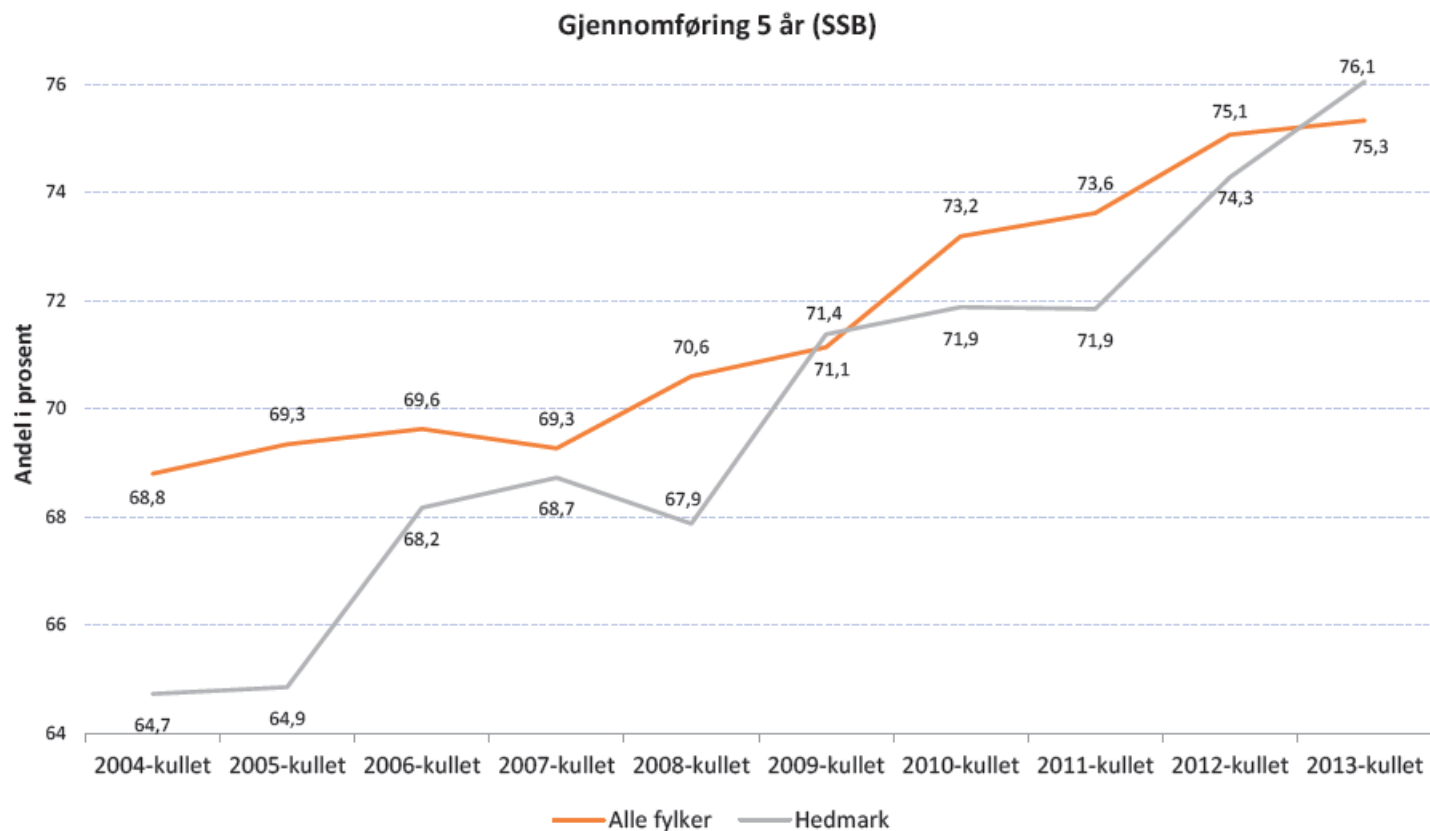
Økonomisk status pr. 2019 - utvalgte finansielle nøkkeltall

| | Netto driftsresultat (i % av driftsinnt.) | Disposisjons- fond (i % av driftsinnt.) | Gjelds- grad (i % av driftsinnt.) | Overføring fra drift til inv. (i % av investeringer) |
|-------------------------|--|--|--|---|
| Viken | 3,3 | 9,6 | 56,1 | 18,3 |
| Innlandet | 3,3 | 13,4 | 70,7 | 21,0 |
| Vestfold og Telemark | 2,7 | 13,5 | 81,3 | 16,3 |
| Agder | 3,4 | 9,5 | 67,3 | 8,3 |
| Rogaland | 5,1 | 9,2 | 89,6 | 9,6 |
| Vestland | 0,9 | 7,4 | 104,4 | 1,6 |
| Møre og Romsdal | 5,6 | 9,0 | 102,0 | 0,2 |
| Trøndelag | 2,0 | 14,0 | 124,0 | 1,4 |
| Nordland | 3,7 | 13,0 | 63,1 | 15,7 |
| Troms og Finnmark | -2,6 | 4,1 | 76,1 | 8,8 |
| Landet uten Oslo | 2,6 | 10,0 | 82,5 | 8,1 |

Kilde: Statistisk sentralbyrå - foreløpig KOSTRA-tall 2019 - ekskl foretak mm



Resultater videregående opplæring



Resultater tannhelsetjenesten

Andelen "null hull" i prosent

| Fylke | 3 år | 5 år | 12 år | 15 år | 18 år | SIC (12 år) |
|------------------|--------|--------|--------|--------|--------|-------------|
| Hedmark | 95,0 % | 86,0 % | 78,0 % | 56,0 % | 43,0 % | 1,31 |
| Oppland | 96,1 % | 84,2 % | 69,1 % | 48,9 % | 35,0 % | 1,89 |
| Troms | 94,9 % | 76,9 % | 59,5 % | 37,9 % | 25,4 % | 2,47 |
| Nordland | 95,8 % | 84,5 % | 64,7 % | 42,4 % | 28,0 % | 2,25 |
| Vestfold | 95,4 % | 79,6 % | 62,7 % | 41,8 % | 30,0 % | 2,38 |
| Telemark | 93,2 % | 81,6 % | 59,8 % | 38,1 % | 23,7 % | 2,64 |
| Vest Agder | 94,6 % | 81,4 % | 58,3 % | 39,6 % | 25,4 % | 2,78 |
| Rogaland | 95,4 % | 84,4 % | 68,0 % | 47,0 % | 33,7 % | 2,14 |
| Møre og Romsdal | 93,0 % | 82,4 % | 57,6 % | 32,8 % | 21,6 % | 2,54 |
| Oslo | 91,2 % | 73,0 % | 63,8 % | 42,3 % | 31,7 % | 3,00 |
| Buskerud | 96,0 % | 84,9 % | 67,2 % | 44,6 % | 30,8 % | |
| Aust Agder | 95,1 % | 83,3 % | 61,9 % | 41,9 % | 27,7 % | 2,31 |
| Østfold | 93,6 % | 82,0 % | 59,7 % | 44,4 % | 28,2 % | 2,49 |
| Akershus | 93,1 % | 81,1 % | 63,9 % | 45,5 % | 32,1 % | 2,30 |
| Trøndelag | 95,2 % | 84,1 % | 65,1 % | 42,5 % | 31,0 % | 2,35 |
| Sogn og Fjordane | 95,0 % | 84,2 % | 64,3 % | 45,3 % | 33,2 % | 2,20 |
| Hordaland | 93,3 % | 83,2 % | 63,4 % | 41,1 % | 27,2 % | 2,22 |
| Finnmark | 90,0 % | 74,0 % | 52,0 % | 29,0 % | 19,0 % | 2,61 |



Andre resultater

- Kollektivtransport

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Antall ordinære reisende | 2.295.228 | 2.464.208 | 2.547.731 | 2.696.476 |
| Økning fra forrige år | 8,6 % | 6,9 % | 3,3 % | 5,8 % |

- Gode resultater innen alle tjenesteområdene

- Sykefraværet på 5,0 % - som tidligere år (mål 4,9 %)
- Kvinneandel ca. 60 % - blant ledere ca. 50 %
- Felles personvernombud i Hedmark og Oppland
- 9 personvernadvik meldt Datatilsynet i 2019
- Nye reglementer og nytt regelverk for Innlandet fylkeskommune
 - Økonomi – og finansreglement
 - Plan – og styringssystem
 - Personalreglement
 - Netpower Kvalitet – kvalitetssystem (internkontroll)
 - IT-sikkerhet og personvern

Fylkeskommunale garantier

Samlet garantiansvar knyttet til riks- og fylkesvegutbygging på 9,1 mrd. kroner:

Tidligere HFK: 3,5 mrd. kroner

Tidligere OFK: 5,6 mrd. kroner