



NOTAT

Dato: 09.11.2020

Arkivkode:

J.postID: 2020242241

Arkivsaksnr: 20/20000

Til:			
Formannskapet			

Fra: Kommunedirektøren

Vedrørende: **HP 2021-2024 - svar på spørsmål fra representant Molland (SP) vedr. administrasjonskostnader**

Spørsmål:

1. Under 1.3 Organisasjon, styring og utvikling er det en note om endring i KOSTRA-forskriften. Betyr det at netto driftsutgifter på 1.156,2 også inneholder transport-tjenester, eiendomsforvaltning (interhusleie) og Servicetjenester?
2. I så fall – hva er budsjett-tallet kun for organisasjon, styring og utvikling?
3. Gjelder dette i hovedsak de 1.300 som skal inn i Kommunegården når den står ferdig?
4. Hvordan er kostnaden for organisasjon, styring og utvikling regnet per capita sammenlignet med Oslo og Asker?
5. Hvor mye av kostnaden gjelder innleie av eksterne konsulenter til kommunaldirektør Bente Rudrud Herdleværs ansvarsområde?
6. Fins det noe budsjett-tall for arbeide med planer, strategier etc.?
7. Hva er budsjett-tallet for IKT-avdelingen? Hvor mange prosjekter har de i arbeid
8. Hva ligger i netto driftsutgifter 2,9 mill. for politiske utvalgs disposisjoner.

Svar:

1. **Under 1.3 Organisasjon, styring og utvikling er det en note om endring i KOSTRA-forskriften. Betyr det at netto driftsutgifter på 1.156,2 også inneholder transport-tjenester, eiendomsforvaltning (interhusleie) og Servicetjenester?**

Oppsettet på side 127 viser fordeling av utgiftene per sektor, som følger den politiske organiseringen i Bærum kommune. Oversikten som refereres til viser derfor utgifter fra andre organisasjonsledd som transporttjenester, eiendomsforvaltning (interhusleie) og Servicetjenester.

Dette er kostnader som er relatert til tjenesteproduksjonen, men som er sentralisert for å kunne drive tjenestene mer helhetlig og effektivt.

2. I så fall – hva er budsjett-tallet kun for organisasjon, styring og utvikling?

Budsjettallene til Kommunaldirektørrområde Organisasjon, styring og utvikling er presentert under kapittel 7 i Kommunaldirektørens forslag til HP. Tjenesteområdet er delt i:

- «Strategisk ledelse og virksomhetsstyring»
- «Digitalisering og IT»
- «Eiendom»

Budsjettallene for delområdene er som følger:

Strategisk ledelse og virksomhetsstyring

Driftsutgifter og -inntekter, mill. 2020-kr	Interne Organisatoriske kostnader	Sentralt posterte felleskostnader og FDV	Totalt budsjett 2020	% av brutto budsjett
Lønn	235,0	53,0	288,0	60 %
Andre driftsutgifter	113,2	80,4	193,5	40 %
Driftsutgifter	348,2	133,4	481,5	
Overføringer fra staten	-34,8	-17,7	-52,5	76 %
Andre driftsinntekter	-6,6	-10,3	-16,9	24 %
Driftsinntekter	-41,4	-28,0	-69,4	
Netto budsjett	306,8	105,4	412,1	

Andre driftsutgifter er inkludert mva. og overføringer fra staten er inkludert mva.-kompensasjon

Digitalisering og IT

Driftsutgifter og -inntekter, mill. 2020-kr	Interne Organisatoriske kostnader	Sentralt posterte felleskostnader	Totalt budsjett 2020	% av brutto budsjett
Lønn	91,9	3,6	95,5	38 %
Andre driftsutgifter	16,4	140,0	156,4	62 %
Driftsutgifter	108,2	143,6	251,8	
Overføringer fra staten	-4,5	-23,4	-27,9	47 %
Andre driftsinntekter	-16,1	-15,0	-31,1	53 %
Driftsinntekter	-20,6	-38,4	-59,0	
Netto budsjett	87,6	105,2	192,8	

Andre driftsutgifter er inkludert mva. og overføringer fra staten er inkludert mva.-kompensasjon

Eiendom

Driftsutgifter og -inntekter, mill. 2020-kr	Interne Organisatoriske kostnader	Sentralt posterte felleskostnader og FDV	Totalt budsjett 2020	% av brutto budsjett
Lønn	42,3	108,8	151,1	18 %

Andre driftsutgifter	31,8	673,0	704,8	82 %
Driftsutgifter	74,2	781,7	855,9	
Overføringer fra staten	-8,2	-125,6	-133,8	32 %
Andre driftsinntekter	0,0	-286,5	-286,5	68 %
Driftsinntekter	-8,2	-412,2	-420,3	
Netto budsjett	66,0	369,6	435,6	

Andre driftsutgifter er inkludert mva. og overføringer fra staten er inkludert mva.-kompensasjon

3. Gjelder dette i hovedsak de 1.300 som skal inn i Kommunegården når den står ferdig?

Det fleste ansatte i OSU skal inn i den nye Kommunegården. Kommunedirektørens stab, Kommunikasjonsenheten, og ansatte hos Strategi og utvikling er i Rådhuset i dag. Om disse i sin helhet eller delvis skal inn i ny kommunegård er ikke avklart. Ansatte i Eiendomsdrift er p.t. på Rud, og skal etter planen ikke flytte til Kommunegården. Av de 1 300 ansatte som skal inn i den nye Kommunegården er ca. 500 ansatte organisert under Kommunaldirektør for OSU. Ny kommunegård vil etter planen også huse mange publikumsrettede tjenester som i dag er spredt på ulike lokaliteter. Hvilke tjenester som skal inn i ny kommunegård, og hvordan dette skal organiseres er del av aktivitetene som pågår i selve kommunegårdsprosjektet nå.

4. Hvordan er kostnaden for organisasjon, styring og utvikling regnet per capita sammenlignet med Oslo og Asker?

Det finnes ingen offentlige tall som viser tall for sammenliknbare enheter i andre kommuner. I KOSTRA-sammenheng gis det en sammenlikning av «Brutto driftsutgifter til Administrasjon, pr. innb.» med følgende resultater for 2019:

Indikator	BÆRUM	Snitt ASSS	Lavest ASSS	Høyest ASSS	Oslo	Asker
Brutto driftsutgifter til Administrasjon, pr. innb.	3 847	3 691	2 290	5 102	2 290	4 651

(ASSS= Aggregerte styringsdata for samarbeidende storkommuner)

Det som beskrives her har samme grunnlag som tallene på side 127, og kan ikke brukes til å sammenlikne organisasjonsleddene i kommunene.

KOSTRA-tallene for Administrasjon påvirkes av flere faktorer, herunder i forhold til organisering (selskapsdannelser) og regnskapspraksis (i hvilken grad fellesfunksjoner henføres til tjenesteområdene). Sistnevnte har hatt stor betydning siden 2013 da Oslo kommune endret kostnadsføring for administrative utgifter mellom tjenester og sentraladministrasjonen, og dermed dro gjennomsnittet for administrasjon i ASSS-kommunene betydelig ned. Vurdering av praksis for regnskapsføring av fellesfunksjoner i Bærum, slik at kommunens tall blir mer sammenliknbare med øvrige kommuner i ASSS-nettverket, er gjennomført. Det resulterte i at administrative utgifter som kan knyttes til tjenesteproduksjonen er overført fra administrasjonsfunksjonen til tilhørende tjenestefunksjoner. At kommunen ligger litt over ASSS-snittet i 2019 kan også sees i sammenheng med økt digitalisering, herunder økt IKT innkjøp. For å sikre mer enhetlig regnskapsføring på KOSTRA-funksjonen skal det i ASSS-nettverket, utarbeides

et tillegg til KOSTRA-veilederen for kommunene i ASSS-nettverket. Det forventes mer sammenliknbare tall når dette arbeidet er fullført.

5. Hvor mye av kostnaden gjelder innleie av eksterne konsulenter til kommunaldirektør Bente Rudrud Herdleværs ansvarsområde?

Tabellen nedenfor viser fordelingen av kostnadene i 2019 og regnskap per 31.10 2020.

Mill. kroner	Årsregnskap 2019	Årsprognose 2020
Strategisk ledelse	9,0	6,0
Digitaliseringsprosjekter	40,5	36,2
Eiendom	21,6	13,2
Sum	71,1	55,4

Konsulentutgifter til digitaliseringsprosjekter gjelder prosjektledelse for hele kommunen. Disse posteres hos Digitalisering og IT som har ansvar for dette. Det forventes noe lavere utgifter til eksterne konsulenter i 2020 enn i 2019, hovedsakelig fordi det har vært fokus på å redusere disse utgiftene i 2020.

6. Fins det noe budsjett-tall for arbeide med planer, strategier etc.?

OSU-området har hovedansvar for arbeidet med kommunens strategier, og overordnet planer som Kommunedelplaner, Klima og miljøstrategi, LDIP, Digitaliseringsstrategi og Eiendomsstrategien. Til sammen er det estimert ressursinnsats tilsvarende 8 årsverk til dette arbeidet. Dette tilsvarer 8-9 mill. i lønnsutgifter inkl. arbeidsgiveravgift og pensjon.

7. Hva er budsjett-tallet for IKT-avdelingen? Hvor mange prosjekter har de i arbeid

Digitalisering og IT

Driftsutgifter og -inntekter, mill. 2020-kr	Interne Organisatoriske kostnader	Sentralt posterte felleskostnader	Totalt budsjett 2020	% av brutto budsjett
Lønn	91,9	3,6	95,5	38 %
Andre driftsutgifter	16,4	140,0	156,4	62 %
Driftsutgifter	108,2	143,6	251,8	
Overføringer fra staten	-4,5	-23,4	-27,9	47 %
Andre driftsinntekter	-16,1	-15,0	-31,1	53 %
Driftsinntekter	-20,6	-38,4	-59,0	
Netto budsjett	87,6	105,2	192,8	

Andre driftsutgifter er inkludert mva. og overføringer fra staten er inkludert mva.-kompensasjon

DigIT har totalt 35 prosjekter som er i en fase mellom konsept og avslutning. I tillegg ha tjenesteområdet 22 pågående prosjekter som ligger i forvaltningsplanen, hvorav utrulling Windows 10 er den største.

Utover dette har tjenesteområdet flere «løpende» investeringer f.eks, bytte ut Aksesspunkter, utskiftning av defekt eller eldre nettverksutstyr mm, dette vurderes som driftsoppgaver som ligger i en IT-organisasjon og regnes ikke som prosjekter.

8. Hva ligger i netto driftsutgifter 2,9 mill. for politiske utvalgs disposisjoner.

Bevilgningen på 2,9 mill. gjelder midler til Formannskapetets disposisjon på 2,3 mill., og Politisk utvalg sine disposisjoner på 0,6 mill. Dette er budsjettmidler politiske utvalg kan disponere til ulike formål/tiltak ihht. politiske vedtak. Eksempler på tidligere disponeringer gjelder støtte «Tv-aksjonen», støtte til kriserammede, støtte til bok «Bærum gjennom 75 år», og støtte arrangementer som blant annet «Fischer random sjakk».