



Dato: 01.06.2022 Arkivkode: Bilag nr: Arkivsak ID: J.post ID:  
01.06.2022 22/10911 22/107602  
Saksbehandler: Terje Trovik  
Saksansvarlig: John Olala Omollo

Behandlingsutvalg	Møtedato	Politisk saksnr.
Utvalg for samarbeid	07.06.2022	021/22
Hovedutvalg for barn og unge	07.06.2022	047/22
Hovedutvalg for bistand og omsorg	08.06.2022	047/22
Hovedutvalg for miljø, idrett og kultur	09.06.2022	071/22
Formannskapet	15.06.2022	105/22
Kommunestyret	22.06.2022	064/22

---

## ØKONOMIMELDING I 2022

### Hovedutvalg for miljø, idrett og kultur-09.06.2022- 071/22

#### Innstilling:

- Økonomimelding I 2022 tas til orientering, innenfor ansvarsområdet til Hovedutvalget for miljø, idrett og kultur.
- Budsjettjusteringer for 2022 vedtas i henhold til vedlegg.
- Innarbeidede budsjettjusteringer for 2022–2025 legges til grunn for det videre arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.

### Hovedutvalg for bistand og omsorg-08.06.2022- 047/22

#### Innstilling:

- Økonomimelding I 2022 tas til orientering.
- Budsjettjusteringer for 2022 vedtas i henhold til vedlegg.
- Innarbeidede budsjettjusteringer for 2022–2025 legges til grunn for det videre arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.

### Utvalg for samarbeid-07.06.2022- 021/22

#### Innstilling:

1. Økonomimelding I 2022 tas til orientering.
2. Budsjettjusteringer for 2022 vedtas i henhold til vedlegg.
3. Innarbeidede budsjettjusteringer for 2022–2025 legges til grunn for det videre arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.

#### **Hovedutvalg for barn og unge-07.06.2022- 047/22**

##### **Innstilling:**

1. Økonomimelding I 2022 tas til orientering.
2. Budsjettjusteringer for 2022 vedtas i henhold til vedlegg.
3. Innarbeidede budsjettjusteringer for 2022–2025 legges til grunn for det videre arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.

##### **Kommunedirektørens forslag til vedtak:**

1. Økonomimelding I 2022 tas til orientering.
2. Budsjettjusteringer for 2022 vedtas i henhold til vedlegg.
3. Innarbeidede budsjettjusteringer for 2022–2025 legges til grunn for det videre arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.

#### **SAKEN I KORTE TREKK**

Kommunedirektøren legger med dette frem Økonomimelding I 2022 til politisk behandling.

Bærum kommune har fra 2022 tatt i bruk Framsikt som helhetlig virksomhetsstyringsverktøy, og økonomimeldingen er i sin helhet fremstilt i dette verktøyet. Økonomimelding I 2022 inneholder flere rapporteringselementer enn tidligere økonomimeldinger, og er derfor noe mer omfangsrik enn før. I tillegg til økonomistatus (drift og investering) og sykefravær, fremstilles status på økonomiplaniltak og oppdrag/verbalvedtak, samt status klimatiltak og klima- og miljøfondet. Utover dette inneholder økonomimeldingen finansrapportering og status på Eierstyring av foretak og selskaper.

Link til publiseringen finnes her: [Økonomimelding I 2022](#)

Vedlagte dokument er en eksportert versjon av web-dokumentet og inneholder økonomistatus, status på økonomiplaniltak, sykefravær, finansrapportering og status på Eierstyring av foretak og selskaper. *For best leseopplevelse vil Kommunedirektøren oppfordre til å bruke webversjonen, både for å få med alle elementene og fordi den gir en bedre tilpasset framstilling av teksten, tabellene og figurene.*

I tråd med kommunelovens bestemmelser foreslås budsjettjusteringer i de tilfeller utviklingen tilsier vesentlige avvik. I hovedsak er budsjettendringer med effekt for hele økonomiplanperioden ikke foreslått i denne meldingen. Dette vil tas opp i forslag til

kommende budsjett og økonomiplan. Det er imidlertid gjort unntak for enkelte særskilte forhold, samt budsjettekniske endringer. Det vises til vedlegg for detaljert oversikt.

### **Sentrale inntekter**

Kommunedirektøren foreslår å oppjustere de sentrale inntektene med 337 mill. fordelt mellom:

- 297 mill. frie inntekter
- 40 mill. integreringstilskudd

### **Sentrale utgifter**

Basert på et lønnsoppgjør innenfor rammen av 3,84 prosent, korrigert for overheng og lønnsglidning, foreslår Kommunedirektøren at lønnsreserven i budsjettet for 2022 reduseres med 100 mill. Netto økning i pensjonspremie (inkludert arbeidsgiveravgift) for alle de tre kassene utgjør 88,9 mill.

### **Økonomisk status i tjenestene**

I Økonomimelding I foreslår Kommunedirektøren å dekke netto merbehov på til sammen 327 mill.

Tjenestenes budsjetttrammer foreslås økt med 168,9 mill. relatert til merutgifter ved covid-19 for perioden januar–april. Utgiftene er hovedsakelig påløpt grunnet sykefravær innen Pleie og omsorg, Oppvekst skole og Oppvekst barnehage, kompensasjonsordningen fra KS, samt lønn til ansatte ved test- og vaksinestasjoner. Det er foreløpig uavklart hvordan kommunesektorens samlede merutgifter som følger av covid-19 i 2022 vil kompenseres fra statlig hold.

I tillegg foreslår Kommunedirektøren å styrke budsjetttrammen til Helse og sosial med 8,1 mill. for å dekke merutgifter knyttet til økt utbetaling av stønad etter anmodningen fra Integrerings- og mangfoldsdirektoratet (IMDI) om å bosette 350 flyktninger i 2022. Dette finansieres av økt integreringstilskudd. Når den faktiske bosettingen i kommunen øker, må det påregnes ytterligere utgifter, som vil bli hensyntatt i forbindelse med økonomimeldingen per august.

Utover disse ekstraordinære utgiftene legges det opp til å øke driftsrammen med 150,1 mill.:

- Øke budsjetttrammen med 7,2 mill. til forvaltning og drift av nasjonale e-helseløsninger. Midlene ble tilført kommunen i statsbudsjettet 2021.
- Øke budsjetttrammen med 20,3 mill. som konsekvens av Statsbudsjett 2022.
- Øke budsjetttrammen med 5,0 mill. knyttet til videreføring av Bærumspakken.
- Øke budsjetttrammen med 53,4 mill. som konsekvens av politiske vedtak og prisstigning utover det som ble lagt til grunn i budsjettet.
- Overføre 64,2 mill. fra investering til drift, som budsjetttilpasninger for å ivareta budsjettforskriften om skille mellom drift og investeringsbudsjettet.

Videre kommer tekniske justeringer mellom kommunalsjefsområdene som ligger innenfor Kommunedirektørens fullmakter.

Det økonomiske opplegget i økonomimeldingen gir en årsprognose som innebærer

budsjettbalanse etter budsjettendringene vist ovenfor. Aktivitetsnivået viser at det er risiko for merforbruk i ordinær drift innen kommunalsjefsområdene Oppvekst barnehage, Pleie og omsorg og Helse og sosial. Det er kontinuerlig fokus på å sikre gjennomføring av tiltak i tråd med budsjettammen for drift av tjenestene.

Tabellen nedenfor viser Kommunedirektørens forslag til budsjettjusteringer fordelt på kommunalsjefsområdene, samt årsprognose.

Kommunalsjefsområde	Opprinnelig budsjett	Revidert budsjett for ØM I	Prognose årsregnskap	Prognose Årsavvik (før bud. endringer)	Forslag til endring i budsjettammen ØM I				Årsavvik etter Kommunedirektørens forslag			
					Konsekvensjusteringer <sup>1)</sup>	Tekniske endringer <sup>2)</sup>	Merutgifter covid-19 (jan. april)	Merutgifter Ukraina	Ordinær drift	Merutgifter covid-19	Merutgifter Ukraina	
<i>Mill. kr.</i>												
Oppvekst skole	1 460,0	1 462,5	1 506,4	-43,9	19,8	-1,5	19,7	0,0	0,0	0,0	-5,2	-0,7
Oppvekst barnehage	1 664,2	1 665,7	1 686,2	-20,5	1,1	-7,1	15,6	0,0	0,0	0,0	-10,9	0,0
Pleie og omsorg	2 234,0	2 238,2	2 332,2	-94,0	24,6	7,2	52,1	0,0	0,0	0,0	-10,2	0,0
Helse og sosial	1 011,6	1 011,7	1 116,9	-105,2	4,7	-0,1	72,5	8,1	0,0	0,0	18,5	-1,5
Plan, miljø og kultur	232,5	232,5	241,0	-8,5	0,9	6,7	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Miljøtekniske tjenester	157,8	161,8	184,2	-22,4	3,0	19,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Organisasjon og interne tjenester	363,7	355,1	381,8	-26,7	1,9	17,5	3,6	0,0	0,0	0,0	-0,7	-3,0
Styring og analyse	40,5	28,0	28,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Utvikling og digitalisering	40,9	40,9	68,9	-28,0	0,0	27,9	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Eiendom	729,2	729,7	770,5	-40,8	10,4	3,0	4,3	0,0	0,0	0,0	-1,7	-21,4
Kommunedirektøren med stab	61,7	69,9	80,9	-11,0	12,5	-1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Politisk virksomhet og revisjon	60,2	60,2	60,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Sum	8 056,1	8 056,1	8 457,0	-400,9	78,8	71,3	168,9	8,1	0,0	0,0	-10,2	-26,6

<sup>1)</sup>Gjelder konsekvenser av statsbudsjettet, politiske vedtak inkl. Bærums pakken, og prisstigning utover det som ble lagt til grunn i budsjettet.

<sup>2)</sup>Tekniske endringer inkluderer overføringer mellom investerings- og driftsbudsjettet

## Investeringene

Bruttorammen for investeringer i 2022 er redusert med 913 mill. Hovedårsaken til dette er forskjøvet periodisering i enkelte prosjekter. Det meldes samlet merbehov på 36 mill., der 24 mill. knytter seg til eksisterende prosjekter og 12 mill. skyldes nye prosjekter.

En nærmere gjennomgang av investeringsbudsjettet viser at hele eller deler av enkelte prosjekter må budsjetteres i driften for å ivareta budsjettforskriften om skille mellom drifts- og investeringsbudsjettet.

## Finans

Kommunens likviditet er god, og det er ingen vesentlige endringer i gjeldsforvaltningen. Imidlertid har første tertial vært preget av finansiell uro globalt. De globale aksjemarkedene har falt, og avkastningen i forvaltningsfondet er så langt negativ.

## Resultatgrad

Etter Kommunedirektørens forslag til disponeringer er netto driftsresultat økt med 44 mill., som gir en resultatgrad (korrigert) på 4,6 prosent, som er bedre enn målkravet.

Handlingsrommet i det økonomiske opplegget for kommunesektoren preges av usikkerhetsfaktorer knyttet til renteendringer, uavklart finansiering av covid-19 og utgiftsøkninger som følge av råvaresituasjonen. Det foreslås derfor at udisponerte midler på netto 44 mill. settes av til disposisjonsfond til bruk i forbindelse med fremtidige budsjettrevisjoner.

## Ukrainasisituasjonen - anmodning om økt antall flyktninger

I det opprinnelige budsjettet for 2022 er det tatt høyde for 120 flyktninger. Etter krigen i Ukraina har IMDI anmodet om at kommunen tar imot 350 flyktninger. Dette tallet, som omfatter samlet bosetting fra Ukraina og andre land, ligger til grunn for årsprognosen.

Prognose årsregnskap viser et merforbruk på 15,6 mill. knyttet til bosetting og integrering av flyktninger.

Basert på IMDI's anmodning om å bosette 350 flyktninger, forventes inntekter på 40 mill. som dekker beregnede merkostnader. Kommunedirektøren foreslår at merutgifter hos flyktningkontoret på 8,1 mill., dekkes inn i Økonomimelding I. Resterende beløp foreslås avsatt i et disposisjonsfond for å dekke eventuelle ytterligere utgifter gjennom året.

### **Finansiering av covid-19-utgifter**

Etter koronautbruddet i 2020 etablerte regjeringen sammen med KS en arbeidsgruppe som kartlegger de økonomiske konsekvensene for kommunesektoren av pandemien. Basert på arbeidsgruppens beregninger er kommunesektoren fullfinansiert når en ser 2020 og 2021 under ett. Regjeringen foreslår derfor ingen tilleggskompensasjon for de økonomiske konsekvensene av pandemien for 2021 nå i 2022. For 2022 har Bærum mottatt 16,7 mill. for utgifter til vaksinasjon. I tillegg foreslår regjeringen i Revidert nasjonalbudsjett 2022 å kompensere kommunene for TISK-beredskap i andre halvår 2022. For Bærum utgjør dette om lag 5 mill.

Arbeidsgruppen skal levere en rapport om de økonomiske konsekvensene for 1. halvår 2022 innen 1. september 2022. Departementet vil på bakgrunn av arbeidsgruppens rapport vurdere behovet for eventuelle endringer i kompensasjonen for 1. halvår 2022.

Kommunedirektøren anbefaler å finansiere merutgiftene utover de statlige kompensasjonene (152,2 mill.) ved bruk av disposisjonsfond, fordelt på 25 mill. som er avsatt til formålet og 127,2 mill. fra driftsresultatet som ble avsatt til bufferfond i forbindelse med årsavslutningen for 2021.

### **Bærumspakken**

Bærumspakke 3 ble vedtatt i Formannskapet i sak 009/22, 12.01.2022, med 5 mill. fordelt på tiltakene: støtte til kulturnæringen, frafall av omsetningsavgift for skjenkesteder og husleieutsettelse/-reduksjon. Vedtaket foreslås innarbeidet i Økonomimelding I. Total tiltakspakke for 2022 utgjør 7,6 mill. inklusive videreførte tiltak i Bærumspakke 1 og 2. Bærumspakkene forventes slutført i løpet av 2022 og forutsatt at det ikke skjer endringer er planen å fremlegge sluttrapport inneværende år.

### **Prosess/medvirkning internt og eksternt**

Arbeidet med økonomimeldingen er koordinert av Styring og analyse og utarbeidet i samarbeid med kommunalsjefsområdene og kommunaldirektører.

### **Vedlegg:**

Økonomimelding I 2022

5912511

**Votering:**

Kommunedirektørens forslag, innenfor ansvarsområdet til Hovedutvalget for miljø, idrett og kultur, ble enstemmig vedtatt.

**Hovedutvalg for miljø, idrett og kultur-09.06.2022- 071/22:****Innstilling:**

1. Økonomimelding I 2022 tas til orientering, innenfor ansvarsområdet til Hovedutvalget for miljø, idrett og kultur.
2. Budsjettjusteringer for 2022 vedtas i henhold til vedlegg.
3. Innarbeidede budsjettjusteringer for 2022–2025 legges til grunn for det videre arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.

**Behandlingen i møtet 08.06.2022 Hovedutvalg for bistand og omsorg****Votering:**

Kommunedirektørens forslag ble enstemmig vedtatt

**Hovedutvalg for bistand og omsorg-08.06.2022- 047/22:****Innstilling:**

1. Økonomimelding I 2022 tas til orientering.
2. Budsjettjusteringer for 2022 vedtas i henhold til vedlegg.
3. Innarbeidede budsjettjusteringer for 2022–2025 legges til grunn for det videre arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.

**Behandlingen i møtet 07.06.2022 Utvalg for samarbeid****Votering:**

Kommunedirektørens forslag til vedtak ble enstemmig vedtatt.

**Utvalg for samarbeid-07.06.2022- 021/22:****Innstilling:**

1. Økonomimelding I 2022 tas til orientering.
2. Budsjettjusteringer for 2022 vedtas i henhold til vedlegg.
3. Innarbeidede budsjettjusteringer for 2022–2025 legges til grunn for det videre arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.

**Behandlingen i møtet 07.06.2022 Hovedutvalg for barn og unge****Votering:**

Kommunedirektørens forslag ble enstemmig vedtatt.

**Hovedutvalg for barn og unge-07.06.2022- 047/22:****Innstilling:**

1. Økonomimelding I 2022 tas til orientering.
2. Budsjettjusteringer for 2022 vedtas i henhold til vedlegg.
3. Innarbeidede budsjettjusteringer for 2022–2025 legges til grunn for det videre arbeidet med neste års budsjett og økonomiplan.