



Økonomimelding I 2020



BÆRUM KOMMUNE

Innhold

1. Innledning	2
2. Kommuneøkonomi	3
2.1. Hovedtrekk og oppsummering	3
2.1.1. Driftsbudsjettet	5
2.1.2. Sentrale inntekter	12
2.1.3. Lønn og pensjon	13
2.1.4. Revidert nasjonalbudsjett 2020 og Kommuneproposisjonen for 2021	14
2.1.5. Finans	17
2.1.6. Investeringer	21
2.2. Tjenesteområdene – ekskl. Covid-19 effekter og Bærumspakken	27
2.2.1. Status tjenestene	27
2.3. Eierstyring av foretak og selskaper	33
2.4. Sykefravær	34
2.5. Avvik på arbeidstidsbestemmelsene i arbeidsmiljøloven	35
3. VEDLEGG	36
3.1. Hovedoversikt drift	36
3.2. Hovedoversikt investeringer	37
3.3. Drift – endringer i budsjett	38
3.4. Investeringer – samlet prosjektoversikt med endringer	42

1. INNLEDNING

Kommunedirektøren legger med dette frem Økonomimelding I 2020. Rapporten gir status for den samlede økonomiske utvikling i kommunen per 30. april og prognoser for året som helhet.

Økonomimelding I 2020 tar opp følgende innen området økonomi:

- Status og prognoser for de sentrale inntektene i 2020
- Finansrapportering
- Status og prognose for utviklingen innen det enkelte sektorutvalgs budsjettmessige ansvarsområde. Dette omfatter:
 - Driftsrapporter per kommunalsjefsområde med kommentarer til prognose for året
 - Avvik innen investeringsprogrammet
- Forslag til endringer innenfor drifts- og investeringsbudsjettet, herunder:
 - Effektene av statsbudsjettet som ikke ble innarbeidet i Handlingsprogram 2020–2023
 - Andre vedtak og forhold det er behov for å finne økonomiske løsninger på

I tillegg omhandler økonomimeldingen:

- Rapportering på tiltak fra Handlingsprogram 2020–2023
- Status for gjennomføring av kostnadsreducerende tiltak og omstilling
- Status sykefravær
- Konsekvensjusterte økonomiske nøkkeltall for 2021–2023

I vedlegg vises alle foreslåtte endringer for drift for årene 2020–2023 og investeringer i 2020. Beregninger av konsekvenser for driften (hovedoversikt) for årene 2021–2023 og hovedoversikt investeringer for 2020.

Økonomimelding I er i utgangspunktet en statusrapportering for drift og investeringer med korreksjoner, og ikke en ny budsjettbehandling. På grunn av den pågående pandemien og effekten av denne har kommunedirektøren foreslått at sektorene får kompensert merutgifter/mindreinntekter relatert til pandemien til og med april måned. Foruten dette har kommunedirektøren i størst mulig grad forsøkt å begrense tilleggsbevilgninger til korreksjoner knyttet til lovpålagte oppgaver og myndighetspålegg.

I hovedsak er endringer med effekt for hele handlingsprogramperioden ikke foreslått i denne meldingen. Dette vil tas opp i forslag til kommende handlingsprogram, slik at de kan gis en helhetlig behandling. Det er imidlertid gjort unntak for enkelte særskilte forhold, samt tekniske endringer. Det vises til vedlegg for detaljert oversikt.

2. KOMMUNEØKONOMI

2.1. Hovedtrekk og oppsummering

- Frie inntekter: Foreslås økt med 36 mill. som følge av forventning om at regjeringen kompenserer kommunene for ekstraavgifter og mindreinntekter relatert til Covid-19 pandemien.
- Covid-19 pandemien: Kommunedirektøren foreslår å kompensere sektorenes økte netto utgiftsbehov i mars og april med 105 mill.
- Kommunedirektøren foreslår i liten grad å kompensere sektorenes økte utgiftsbehov.
- Integreringstilskuddet til flyktninger foreslås redusert med 10 mill. Utgiftsbehovet er redusert med 7 mill.
- Netto finansutgifter er redusert med 23 mill.
- Netto driftsresultat redusert med 115 mill.
- Investeringsbudsjettet i 2020 er økt med brutto 488 mill. inklusive 338 mill. overført fra 2019.
- Overføring fra drift til investering økt med 109 mill.
- Bærumspakken er midlertidig finansiert av bufferfond, 99 mill.
- Budsjettet er saldert ved økning i frie inntekter, bufferfond og investeringsfond.
- Etter foreslåtte endringer varsles det samlet om 70 mill. i merbehov som vil vurderes i økonomimelding II.
- Sektorenes rammer vil reduseres med 35 mill. som følge av redusert arbeidsgiveravgift med 4 prosent i to måneder.
- Sektorene vil kompenseres for reell lønnsvekst etter at lønnsoppgjørene er ferdig forhandlet.
- Sektorenes budsjett vil justeres dersom prisveksten vil bli lavere enn forutsatt (1,7 %)

Dette året er meget spesielt som følge av Covid-19 og konsekvensene av de ulike tiltakene som ble iverksatt som del av krisehåndteringen.

Usikkerheten rundt varighet og omfang av Covid-19 tiltakene er så store at kvalitetssikring av årsprognosen er krevende. Kommunedirektøren har likevel utarbeidet årsprognoser med effekten av Covid-19 for å vise hvordan resultatene kan bli. Dette er basert på en rekke forutsetninger, blant annet om nedtrapping av tiltakene. På grunn av denne usikkerheten foreslås det kun foreløpig å kompensere sektorene for merutgifter/mindreinntekter for mars og april. Kommunedirektøren legger opp til løpende vurdering av budsjettet, neste gang i økonomimelding II og i egen sak senere på høsten ved behov.

Pandemien medfører også mindreutgifter i form av redusert aktivitet på ulike områder. Dette vil vurderes i økonomimelding II gjennom en samlet tilnærming til effektene og konsekvensen av Covid-19.

Regjeringen har varslet at kommunene skal få kompensert ekstraavgiftene og mindreinntektene som Covid-19 tiltakene har medført. Beregninger fra Revidert Nasjonal Budsjett (RNB) viser at Bærum samlet er kompensert med 140 millioner kroner. Som en del av regjeringens tiltak, er også arbeidsgiveravgiften blitt redusert med 4 prosent i to måneder. Regjeringen har saldert budsjettet med en lønnsvekst på 1,5 prosent i 2020, noe som tilsvarer et nulloppgjør i 2020 da overhenget fra

2019 utgjør cirka 1,5 prosent. Kommunedirektøren mener dette er et for lavt anslag og at regjering derfor har kompensert kommunene for lite.

Prognosene for Covid-19 effektene viser en netto merkostnad på 327 mill. Etter tiltakene og kompensasjonene fra RNB viser beregninger at Bærum kommune ikke vil få dekket alle kostnader og tapte inntekter knyttet til krisehåndteringen. I tillegg kommer fall i kapitalmarkedene og hvilken effekt dette får på forvaltningsfondet. Dette beskrives nærmere i følgende kapitler.

Differansen mellom det regjeringen har kompensert og kommunenes egne prognoser er store. KS er av den formening at regjeringen kun har kompensert kommunene for effekter frem tom juni. Dersom regjeringen velger å la kommunen dekke en stor del av kostnadene vil dette høyst sannsynlig medføre at mange kommuner vil få negative regnskapsresultat i 2020, og en reduksjon i tjenestetilbudet på sikt. Kommunedirektøren forventer at regjeringen i løpet av året vil komme med ytterligere tiltak for å styrke kommuneøkonomien. Til Økonomimelding I foreslår kommunedirektøren en økning i de frie inntektene på 36 mill.

Covid-19 effektene på skatteinntangen er usikkert, men forventes å bli mer negativ i 2021 og årene etter enn i 2020. Skatteinntangen er avhengig av både den norske økonomien og hvordan internasjonal økonomi vil utvikle seg. Kommunedirektøren vil vurdere skatteanslagene i arbeidet med neste års handlingsprogram.

For å sikre budsjettbalanse for driften i 2020 vil kommunedirektøren foreslå konkrete kostnadsreducerende tiltak blant annet vil dette være knyttet til reiser, kurs og konferanser. Dette vil det bli nærmere redegjort for i økonomimelding II. I tillegg vil ikke foreløpige varslede merbehov knyttet til ordinær drift i sektorene i forbindelse med ØMI, på til sammen 70 mill., dekkes før eventuelt i økonomimelding II. Merbehovene vil bli nærmere vurdert og kvalitetssikret med et helhetlig blikk. Kommunedirektøren vil fortsatt ha fokus på kostnadskontroll, også i tjenestene som ikke er direkte berørt av Covid-19 tiltakene. Behovet for ytterligere innstramminger vil også sees i sammenheng med eventuelt ytterligere tiltak fra regjeringen.

Som følge av Covid-19 tiltakene vil inndekningsbehovet på 400 mill. skissert i sist LDIP mest sannsynlig måtte økes. Dette vil bli vurdert og nødvendige tiltak gjennomført gjennom prosjekt «Omstilling 2024».

Leseveiledning

Effektene av Covid-19 pandemien er oppsummert i eget kapittel sammen med Bærumspakken. Tjenestedelen viser status og prognoser for driften foruten Covid-19 effekten.

2.1.1. Driftsbudsjettet

Det vises til omtale senere i kapitlet under det enkelte tjenestoområde og til vedlegg 3.3. for samlet oversikt.

Tabellen under viser hovedoversikt drift der revidert budsjett er kommunedirektørens forslag.

Mill 2020 kr.	Vedtatt budsjett 2020	Revidert budsjett 2020 ØM I	Endringer i ØM I	Kommentarer
DRIFTSBUDSJETT				
Rammetilskudd	1 603,4	1 878,6	275,2	Økt
Inntekts- og formuesskatt	6 931,2	6 692,2	-239,0	Redusert
Vertskommunetilskudd PUH	60,0	61,9	1,9	Økt
Rente og inv komp. fra staten	15,4	13,1	-2,3	Redusert
Integreringstilskudd, flyktninger	146,2	136,5	-9,7	Redusert
Sum sentrale inntekter	8 756,2	8 782,2	26,1	Økt
Driftsrammer:				
Div. felles til fordeling	23,8	23,8	0,0	Uendret
Lønnsreserven	73,3	72,0	-1,3	Redusert
Organisasjon, styring og utvikling	1 118,5	1 141,1	22,6	Økt
Barn og unge	3 027,3	3 075,6	48,3	Økt
Bistand og omsorg	3 187,1	3 221,8	34,7	Økt
Miljø, idrett og kultur	536,5	574,4	37,9	Økt
Kalk. renter og avskrivninger - motpost	-136,4	-114,1	22,2	Redusert
Politiske utvalgs disposisjoner	2,8	2,8	0,0	Uendret
Netto driftsutg., sektorene	7 833,0	7 997,3	164,3	Økt
Brutto driftsresultat	923,2	784,9	-138,2	Redusert
Renteinntekter	102,5	66,2	-36,4	Redusert
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	62,0	62,0	0,0	Uendret
Renteutgifter	248,3	198,0	-50,3	Redusert
Avdrag på lån	400,9	391,7	-9,2	Redusert
Netto finansutgifter	484,7	461,5	-23,2	Redusert
Netto driftsresultat	438,5	323,4	-115,1	Redusert
Overføring til investering	687,1	796,1	109,1	Økt
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-4,3	3,0	7,3	Økt
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-244,3	-475,7	-231,4	Økt bruk
Regnskapsresultat	0,0	0,0	0,0	Uendret

Bruk av investeringsfondet er økt med 34 millioner kroner. Bufferfondet er styrket med regnskapsresultatet fra 2019 med 231 mill. Samtidig er 99 mill. av bufferfondet benyttet til midlertidig finansiering av Bærumspakken og 158 mill. er brukt til saldering av budsjettet i 2020.

Tabellen under viser kommunedirektørens forslag til endringer i sektorene:

DRIFTSBUDSJETT	
Mill kr.	2020
16 Organisasjon, styring og utvikling	11,5
Finansiering Kemneren juni-nov.	10,0
Strategisk eiendomsutvikling, fra investeringsbudsjettet	1,5
BARN OG UNGE	-1,9
23 Barnehager og parker	-1,9
Demografijustering 2020	-1,9
BISTAND OG OMSORG	-9,8
32 Pleie og omsorg	-1,2
Redusert behov ekstern husleie HESO	-1,2
33 Sosialtjeneste og bolig	-7,7
Redusert behov flyktninger	-7,4
Redusert behov ekstern husleie HESO	-0,3
36 Kommnehelse	-0,9
Redusert behov ekstern husleie HESO	-1,7
Merbehov 2 ergoterapeuter Friskliv og mestring, halvårseffekt	0,8
MILJØ, IDRETT OG KULTUR	-3,8
53 Kirke og andre religiøse formål	2,4
Tilskudd til andre trossamfunn	2,4
55 Fysisk planlegging, kulturminner, natur og nærmiljø	1,1
Prøveprosjekt solceller på tursti - overføring til investeringsbudsjettet	-0,9
Byutviklingsmidler, fra investeringsbudsjettet	2,0
64 Renovasjon og avfall	-1,2
Kalkulatoriske renter og avskrivninger	-4,0
Utgiftsendring	6,3
Inntektsendring	-3,5
65 Vann og avløp	-6,1
Kalkulatoriske renter og avskrivninger	-18,2
Utgiftsendring	-10,0
Inntektsendring	22,2
Sum alle endringer	-4,0

Spesielle forhold

Covid-19 pandemien

Kommunedirektøren viser til følgende orienteringssaker/referatsaker:

- [Sak 074/20](#), Covid-19 - økonomiske konsekvenser behandlet i formannskapet 1. april 2020
- [Sak 084/20](#), Oppdatert orientering om økonomiske konsekvenser av Covid-19 behandlet i formannskapet 15. april 2020
- [Sak 110/20](#) Revidert nasjonalbudsjett for 2020 og Kommuneproposisjonen for 2021 behandlet i formannskapet 13. mai 2020

Usikkerheten rundt varighet og omfang av Covid-19 tiltakene er vesentlige. Kommunedirektøren har likevel utarbeidet årsprognoser inklusive forventede effekter av Covid-19 for å vise hvordan resultatene kan bli. Disse er basert på en rekke forutsetninger, blant annet om nedtrapping av tiltakene. På grunn av denne usikkerheten foreslås sektorene kun kompensert for merutgifter/mindreinntekter for mars og april. Kommunedirektøren legger opp til løpende vurdering av budsjettet, neste gang i økonomimelding II og i egen sak senere på høsten ved behov.

Tabellen under viser status og prognoser for netto merutgifter Covid-19.

Sektor (mill kr)	Merutgifter/ mindreinntekter per april	Prognose mai-desember	Netto merutgifter 2020
Organisasjon, styring og utvikling	11,0	21,9	32,9
Barn og unge	47,9	1,8	49,7
Bistand og omsorg	36,6	190,6	227,2
Miljø, idrett og kultur	9,7	7,3	17,0
Sum netto merutgifter	105,2	221,6	326,8

Regjeringen har varslet at kommunene skal få kompensert ekstrautgiftene og mindreinntektene som Covid-19 tiltakene har medført. Beregninger fra Revidert Nasjonal Budsjett (RNB) viser at Bærum samlet er kompensert med 140 mill. Av Regjeringens første tiltakspakke på 3,9 mrd. er Bærum blitt tildelt 90 mill. via rammetilskuddet. I tillegg er har Bærum fått 27 mill. for å kompensere for mindreinntekter innen SFO og barnehagene, 7 mill. i skjønnstilskudd fra fylkesmannen samt 10 mill. for å dekke opp utsatt overføring av kemneren til staten. Som en del av regjeringens tiltak er også arbeidsgiveravgiften blitt redusert med 4 prosent i to måneder. Regjeringen har saldert budsjettet med en lønnsvekst på 1,5 prosent i 2020, noe som tilsvarer et nulloppgjør i 2020 da overhenget fra 2019 utgjør cirka 1,5 prosent. Kommunedirektøren mener dette er et for lavt anslag og at regjering derfor har kompensert kommunene for lite.

Prognosene for Covid-19 effektene viser en netto merkostnad på 327 mill. Den samlede netto underdekningen har mange usikkerheter i seg. Etter RNB viser foreløpige beregninger at Bærum får en netto underdekning i størrelsesorden 180 mill. Det er da ikke tatt hensyn til fall i kapitalmarkedene og hvilken effekt dette får på forvaltningsfondet. Det er viktig å merke seg at KS er av den formening at regjeringen kun har kompensert kommunene for effekter frem tom juni.

Et lavere rentenivå vil over tid bidra til lavere netto renteutgifter, etter hvert som gjeldsrentene rulleres. I 2020 ventes kun en mindre netto effekt av lavere rentenivå, anslagsvis 10-15 mill. Gjeldsporteføljen har en høy andel fastrente. Effekten av lavere flytende gjeldsrenter motsvares av at renteinntektene også reduseres. Forvaltningsfondet påvirkes direkte av endringene i rente- og aksjemarkedet, og hadde per april en negativ avkastning på minus 110 mill. Som vanlig foreslås ingen endring i budsjettet i løpet av året.

Tabellen viser underdekning etter RNB og prognose netto utgifter Covid-19.

Mill. kr.	Beløp
Endringer frie inntekter	36
Merutgifter/mindreinntekter (årsprognose)	-326
Mindre arbeidsgiveravgift (-4 % i 2 mnd.)	35
Lavere lønnsvekst enn forutsatt (-1,5 % i forhold til anslag vedtatt HP 20-23)	85
Netto renteutgifter	-10
Underdekning av de økonomiske konsekvensene av Covid-19	-180

Tabellen under viser forslag til kompensasjon av sektorenes merutgifter/mindreinntekter til og med april:

DRIFTSBUDSJETT	
Mill. kr.	2020
16 Organisasjon, styring og utvikling	11,0
Mindreinntekt Kemneren	1,4
Merutgift/mindreinntekt HR, beredskap	0,7
Merutgifter DigIT, brukerstøtte og dollarkurs	5,1
Merutgift/mindreinntekt Eiendom, beredskap og tapte inntekter	3,9
BARN OG UNGE	47,9
22 Grunnskoleopplæring	21,7
Mindreinntekter SFO, bortfall foreldrebetaling	20,7
Merutgift lisenser og smitteforebyggende tiltak	0,3
Mindreinntekt Voksenopplæringssenteret	0,9
Mindreutgift lønn/vikar Voksenopplæringssenteret	-0,3
Mindreutgift drift Voksenopplæringssenteret	-0,2
Mindreinntekt Kunnskapssenteret	0,3
23 Barnehager og parker	26,2
Mindreinntekt kommunale barnehager – netto	10,8
Kompensert mindreinntekt private barnehager – netto	15,4
BISTAND OG OMSORG	36,6
32 Pleie og omsorg	13,4
Merutgifter bemanning Boliger psykiatri	0,6
Mindreinntekter seniorsentrene	0,7
Mindreutgifter innkjøp seniorsentrene	-0,3
Mindre lønnsutgifter omdisponerte resurser. seniorsentrene	-0,3
Merbehov pga Covid-19 - Pleie og omsorg	12,6
33 Sosialtjeneste og bolig	2,6
Økt behov økonomisk sosialhjelp, effekt Covid-19	1,9
Økt behov bemanning NAV	0,1
Merutgifter bemanning Henvendelse rus og psykisk helse	0,2
Merutgifter bemanning Oppfølging rus og psykisk helse	0,1
Mindreinntekt Kunnskapssenteret	0,3
36 Kommunehelse	20,5
Mindreutgift lønn Friskliv og mestring pga omdisponerte ressurser	-0,8
Mindreinntekt Friskliv og mestring ikke gjennomført kurs	0,4
Merutgifter smittevernsutstyr	7,2
Mindreinntekter vaksinasjon	0,5
Merforbruk lønn/overtid Folkehelsekontoret	0,6

DRIFTSBUDSJETT	
Mill kr.	2020
Merforbruk lønn/overtid Legevakten	1,5
Merforbruk innkjøp av utstyr Legevakten	0,5
Mindreutgift Flyktningkontoret, omdisponerte ressurser	-0,1
Merbehov pga Covid-19 – Pleie og omsorg	10,8
MILJØ, IDRETT OG KULTUR	9,7
52 Kultur og fritid	6,6
Merbehov pga Covid-19 - Idrett	0,1
Mindreinntekt pga Covid-19 - Badene og idrettsanleggene tom april	3,0
Mindreinntekt pga Covid-19 - Tapte billett- og leieinntekter hos Bærum Kulturhus	3,0
Mindreinntekt pga Covid-19 - Tapte husleieinntekter hos Bærum bibliotek	0,3
Merutgifter pga Covid-19 - Ekstra lønnsutgifter hos Bærum Kulturhus	0,2
55 Fysisk planlegging, kulturminner, natur og nærmiljø	1,7
Merutgifter Eiendom pga Covid-19	1,7
63 Samferdsel	1,4
Mindreinntekt pga Covid-19 - Parkering tom april	1,4
Sum	105,2

Likviditeten

Bærum kommune har god likviditet med et samlet innskudd på 1,7 mrd. per. 14.5.2020. Det er utarbeidet en likviditetsprognose for perioden 7. mai til 31. desember 2020 med tre alternative senario. Alle de tre prognosene viser at Bærum kommune har tilstrekkelig likviditet de neste 30 dager, og de påfølgende to måneder, til å møte sine forpliktelser. Det fremkommer av prognosen at høsten 2020 heller ikke gir grunn til bekymring, slik det ser ut per i dag. Det er derfor fortsatt ikke behov for å iverksette ekstraordinære tiltak knyttet til likviditeten.

Bærumspakken

Formannskapet vedtok i to saker «Bærumspakke for arbeids-, næringsliv og frivillighet» henholdsvis [sak 75/20](#) i møte 1. april og [sak 86/20](#) i møte 15. april.

Til sammen er det bevilget 99,2 mill. til Bærumspakken, hvor 58,3 mill. omhandler forsering av planlagte investeringsprosjekt og 40,9 mill. gjelder driftstiltak.

En oppdatert detaljert plan for hvilke prosjekter som skal forseres vil fremmes i økonomimelding II.

Som en midlertidig ordning foreslås det at Bærumspakken finansieres ved bruk av bufferfondet.

Tiltakene i Bærumspakken (BK) er vist i tabellen under:

DRIFTSBUDSJETT	
Mill kr.	2020
16 Organisasjon, styring og utvikling	10,7
BP 3.4 Iverksette informasjonstiltak for å kvalifisere lokalt næringsliv for oppdrag	0,7
BP 8.2 Læringsplasser i kommunen -støtte utsatte lokale bedrifter med læringsplasser	1,0
BP 5.1 Intensivere bruk av investeringsmidler, innovasjon, digitalisering og samskapning.	2,0
BP 6.6 Etablere beredskapspakke i samarbeid med veldedige organisasjoner	0,5
BP 8.1 Partnerskapsavtaler med BN og med Energy Valley -forsere tiltak fra Strategisk Næringsplan.	1,5
BP 8.4.1 Styrke Små og mellomstore bedrifter (SMB)	1,5
BP 8.4.2 Styrke Små og mellomstore bedrifter (SMB)	0,5
BP 8.5 Initiere dialog for å sikre innovasjon og bedre forhold for gründere	1,5
BP 8.8 Etablere servicefunksjon med BN for rådgivning knyttet til håndtering av krise-situasjonen	1,0
BP 10.4 Utvikle nye prosjekter, slik at volumet av offentlige innovasjonsprosjekter øker.	0,5
BISTAND OG OMSORG	2,8
33 Sosialtjeneste og bolig	2,8
BP 8.11 Reduserte gebyrinntekter skjenkebevilling	1,5
BP 9.4 Ekstra utbetaling til Arba	1,3
MILJØ, IDRETT OG KULTUR	27,4
52 Kultur og fritid	13,1
BP 6.7 - Tilskudd til idrettslagene i samarbeid med BIR	7,0
BP 6.1 - Forenklet søknadsbehandling for å sikre rask utbetaling	0,1
BP 6.4 - Kultur og frivillighetspakken	5,0
BP 6.3 - Kommunen vil tilby tilgang til digitale scener og streaming	1,0
55 Fysisk planlegging, kulturminner, natur og nærmiljø	12,2
BP 1.4 - initiere "Vårønn" - Strandrydding og rydding av turstier	0,5
BP 8.2 - læringsplasser i kommunen – parkdrift	0,5
BP 3.3 - Tilrettelegging for midlertidige tiltak i Sandvika	2,0
BP 4.1.1 - Mulighet for ettårig vikariater innen reguleringsbehandling - permittert arbeidskraft	1,0
BP 4.1.8 - Utredningsoppgaver innenfor fysisk planlegging kan forseres og bidra til sysselsetting	2,5
BP 5.1.2 - Intensivere bruk av investeringsmidler avsatt til innovasjon, digitalisering og samskapning	0,5
BP 5.4 - Stimulere til økte klimakloke anskaffelser og aktiviteter - helse, klima, bygg og transport	0,1
BP 5.4.3 - Stimulere til økte klimakloke anskaffelser og aktiviteter- helse, klima, bygg og transport	0,1
BP 7.2 - Kommunen innvilger 3 mnd husleieutsettelse til leietakere i kommunalt eide bygg	5,0
63 Samferdsel	2,1
BP 8.9 - Kommunen vil tilgjengeliggjøre gratis kommunale parkeringer i sentrumsområder	1,0
BP 8.10 - Mindreinntekt for leie av gater og torg til uteservering	0,4
BP 1.4 - Initiere "Vårønn" - Strandrydding og rydding av tursti	0,5
BP 5.3 - Prioritere utbygging av ladeinfrastruktur i kommunen.	0,2
Sum	40,9
INVESTERINGSBUDSJETT	
Mill kr.	2020
BP 1.2 Etablering av vedlikeholdspakker og forsering av vedlikeholdsetterslep gjennom økt aktivitet	50,0
BP 2.3 Kommunen vil initiere forsering og gjennomføring av planlagt asfaltering og vedlikehold av vei	8,0
BP 5.3 Prioritere utbygging av ladeinfrastruktur i kommunen.	0,3
Sum	58,3

Digitalt brukerutstyr

Endringer i kontoplan som følge av funksjoner i Kostra fra 01.01.2020 medfører at intern bestiller/utfører modell ikke lenger kan benyttes. Tidligere vedtatt finansieringsmodell der tjenestestedene blir belastet med en månedlig leiekostnad fra de mottar nytt utstyr, kan derfor ikke brukes. Istedenfor foreslår kommunedirektøren at budsjettene for digitalt brukerutstyr overføres til Digit's ansvar fra tjenestene. Dette gir samme effekt som internfakturering og er en teknisk endring.

Forskning og innovasjonsfond

Det ble i 2019 brukt 6,9 mill. Fondsbeholdningen ved utgangen av 2019 utgjorde 4,0 mill. I tillegg er det overført 1,6 mill. fra 2019 til 2020 til påbegynte prosjekter som ikke ble ferdig i 2019. I 2020 er det da til disposisjon 5,6 mill., i tråd med føringene for fondet. Det er derfor ikke behov for å gjennomføre hele den budsjetterte avsetningen på 10 mill. i 2019 som kan reduseres til 4,4 mill.

Flytting av midler fra investeringsbudsjettet til driftsbudsjettet

Gjennomgang av investeringsprosjektene viser at deler av prosjektene, spesielt innen Digitalisering og IT (DigIT), er av en art som etter budsjett- og regnskapsforskriftene må føres på driften. Prinsippene for kategorisering av hva som skal føres på drift kontra investering følger av kommunal god regnskapsikk. Det er krevende i tidlige faser av et prosjekt å avgjøre om utgiftene for et IT-utviklingsprosjekt skal føres på investeringer eller drift. Konsekvensen av å flytte midler til driftsbudsjettet er at driftsutgiftene øker og netto driftsresultat reduseres. Samtidig vil finansutgiftene de neste årene reduseres og lånebehovet blir mindre. Det betyr at gjelden også blir noe lavere. Kommunedirektøren vil vurdere dette nærmere i økonomimelding II. I denne meldingen forslås 3,5 mill. overført.

Mer/mindrebehov

Det er meldt inn merbehov som ikke er relatert til pandemien i størrelsesorden 70 mill. Dette gjelder blant annet lisensutgifter og ressurskrevende brukere. På grunn av den økonomiske usikkerheten som følge av pandemien vil kommunedirektøren vurdere disse merbehovene grundigere frem mot økonomimelding II. Det vises til kap. 2.2.1 for mer informasjon.

Kommunedirektøren vil ha skjerpet fokus på kostnadskontroll for 202. Dette innebærer at det kan bli aktuelt med ytterligere innstramminger i forbindelse med ØMII dersom dette skulle bli nødvendig.

Nøkkeltall

Tabellen under viser prognosene for nøkkeltallene for sunn økonomi ved utgangen av 2020 etter at Handlingsprogram 2020–2023 er justert for kommunedirektørens forslag til endringer i denne meldingen. *Endring fra vedtatt handlingsprogram i kursiv.*

Nøkkeltall	2020	Endr	2021	Endr	2022	Endr	2023	Endr	Mål
Netto driftsresultat	323	-115	341	3	403	3	465	3	
Resultatgrad	2,8 %	-1,0 %	3,0 %	0,0 %	3,5 %	0,0 %	4,0 %	0,0 %	Anbefalt 4%, min. 3%
Bufferfondet	466	39	304	43	200	46	150	49	Min. 100 mill. siste år
Egenkapitalfinansiering	50 %	0 %	50 %	0 %	50 %	0 %	50 %	0 %	50%, min. 40%
Likviditetsreserve	1 209	43	825	46	558	49	395	52	Min. 300 mill.

På grunn av de store investeringsbehovene bør resultatgraden over tid være over 4 prosent, i henhold til vedtatte nøkkeltall for sunn økonomi. I forhold til vedtatt Handlingsprogram 2020–2023 er resultatgraden i 2020 redusert med 1,0 prosentpoeng til 2,8 prosent. I 2023 er resultatgraden

uendret. Bufferfondet er i 2023 noe over målkravet på 100 mill. Likviditetsreserven er økt alle år, og over målet på 300 mill.

Kommunedirektøren gjør oppmerksom på at de meldte merbehovene knyttet til ordinær drift på omlagt 70 mill., som det vil tas stilling til i økonomimelding II, også vil kunne påvirke de finansielle måltallene negativt dersom tiltakene imøtegås.

Det økonomiske grunnlaget for Handlingsprogram 2021–2024 er svekket, men kommunedirektøren vil legge frem et budsjett i kommende handlingsprogram der målsettingen for bufferfondet i 2024 vil nås.

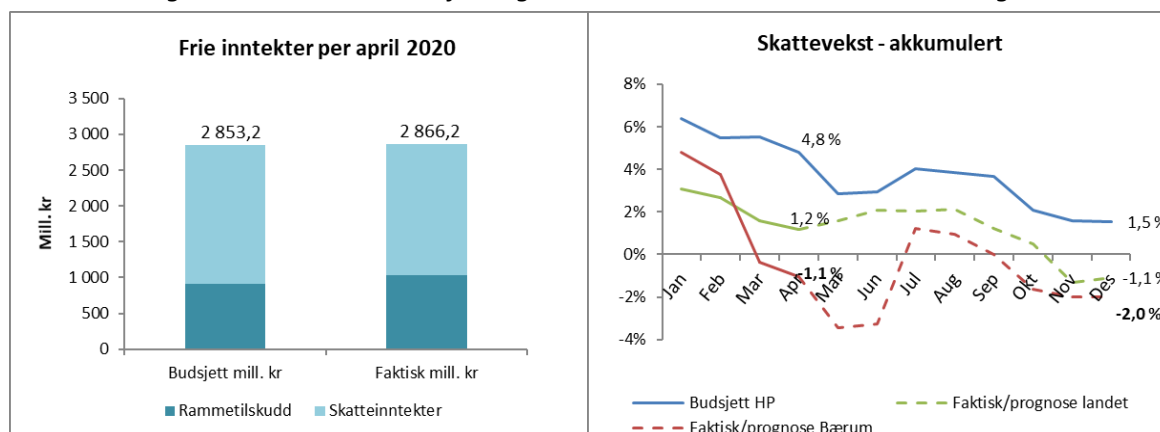
2.1.2. Sentrale inntekter

Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

De frie inntektene viser en merinntekt på 13 millioner kroner ved utgangen av april, hvorav skatteinntektene utgjør en mindreinntekt på 108 mill. og rammetilskuddet en merinntekt på 121 mill. Merinntektene på rammetilskuddet skyldes:

- 90 mill., Covid-19 - økt innbyggertilskudd
- 31 mill. i lavere skatteutjevning på grunn av lav skatteinngang

Figuren til venstre viser de faktiske frie inntekter til og med april sammenlignet med vedtatt budsjett. Figuren til høyre viser faktisk skattevekst per april for Bærum og landet, vedtatt budsjettert skattevekst og kommunedirektørens forslag til endret skattevekst i Økonomimelding I 2020.



Skatteinngangen de fire første månedene er svakere enn forutsatt, som i hovedsak skyldes effekter av Covid-19 pandemien. Per april er skatteveksten på – 1,1 prosent sammenlignet med periodisert budsjett på 4,8 prosent. Hovedårsaken til den lave skatteinngangen per april er utsettelsen av 1. hovedtermin for forskuddsskatten som er flyttet fra mars til mai.

Det er stor usikkerhet knyttet til hvorledes konsekvensene av Covid-19 pandemien faktisk vil påvirke kommunens skatteinntekter. Lavere lønnsvekst, ekstraordinær høy arbeidsledighet og en kraftig nedgang i aksjemarkedene vil gi konsekvenser for skatteinngangen på kort og lang sikt. I tillegg kommer effekten av nedjusteringen av skattøre som et usikkerhetsmoment.

I Revidert Nasjonalbudsjett for 2020 (RNB) foreslår regjeringen å nedjustere skatteanslaget for landet med om lag 4 milliarder kroner. Ny årsprognose for landet gir en negativ skattevekst på 1,1 prosent,

ned fra 1,3 prosent i regjeringens forslag til Statsbudsjett 2020. I tillegg legger regjeringen inn kompenserende tiltak for Covid-19 pandemien på om lag 5 mrd. i rammetilskuddet, kompensasjon for utsatt overføring av skatteoppkreverfunksjonen og økning av tilskudd til fastleger.

I årsprognosen for de frie inntektene forutsetter kommunedirektøren at kommunen blir delvis kompensert for de samlede virkningene av skattesvikt, inntektsbortfall, og merutgifter i forbindelse med Covid-19 pandemien. På bakgrunn av dette foreslår kommunedirektøren å oppjustere de frie inntektene med 36 mill. som en konsekvens av Covid-19 pandemien og RNB 2020.

- skatteanslaget foreslås redusert med 239 mill. som gir en negativ skattevekst på 2,0 prosent (fra en positiv skattevekst på 1,5 prosent) sammenlignet med 2019.
- rammetilskuddet oppjusteres med 275 mill.
 - kompensasjon for Covid-19, 202 mill.
 - RNB 2020 - utsatt overføring skatteoppkreving, 10 mill.
 - RNB 2020 - andre endringer i rammetilskudd (utenom Covid-19), 6 mill.
 - lavere skatteutjevning på grunn av nedjustering av skatteanslag for Bærum og landet, 57 mill.

Andre sentrale inntekter

- **Vertskommunetilskuddet** oppjusteres med 1,9 mill. basert på faktisk månedlige innbetalinger på rapporteringstidspunktet.
- **Rente- og investeringskompensasjonsordningene** foreslås nedjustert med 2,2 mill. Grunnet en forventning om noe lavere renter som grunnlag for kompensasjonsberegningen.
- **Integreringstilskuddet** foreslås nedjustert med 9,7 mill., inklusive særskilt tilskudd enslige mindreårige, som en konsekvens av en forventning om noen færre bosettinger enn forutsatt.

2.1.3. Lønn og pensjon

Lønnsoppgjøret for 2019 ble høyere enn forutsatt og medførte også høyere pensjonspremie. Dette betyr at den budsjetterte lønnsreserven som også skal dekke lønnveksten i 2020 i utgangspunktet er for lav. Som følge av Covid-19 pandemien er Norges og internasjonal økonomi svekket, noe som kan vedvare i flere år. Det er derfor grunn til å tro at det kommunale lønnsoppgjøret for 2020, vil bli lavere enn tidligere antatt. Kommunaldepartementet forventer i RNB en lønnsvekst på 1,5 prosent. Dette tilsier i realiteten et nulloppgjør i 2020 da overhenget fra 2019 og lønnsglidningen i seg selv utgjør cirka 1,5 prosent. Etter kommunedirektørens oppfatning er dette for lavt og foreslår derfor ingen endring i gjenværende lønnsreserve, som da kan dekke en lønnsvekst på inntil 2 prosent i 2020.

Pensjonskostnadene for 2020 burde som følge av høyt lønnsoppgjør i 2019 vært oppjustert. Antatt lavere lønnsvekst i 2020 enn tidligere forutsatt gjør at kommunedirektøren ikke foreslår endringer nå.

2.1.4. Revidert nasjonalbudsjett 2020 og Kommuneproposisjonen for 2021

Revidert nasjonalbudsjett for 2020 og Kommuneproposisjonen for 2021 ble lagt frem 12. mai 2020. I dette kapitlet kommer det en kort oppsummering med hovedvekt på regjeringens anslag for de økonomiske konsekvensene av Covid-19 pandemien.

Revidert nasjonalbudsjett 2020

Anslagene for *inntektsvekst i kommunesektoren* i 2020 er oppdatert i forbindelse med revidert nasjonalbudsjett 2020. I de oppdaterte anslagene er det tatt hensyn til økte overføringer og reduserte skatteinntekter og gebyrinntekter som følge av virusutbruddet.

På denne bakgrunn anslås kommunesektorens samlede og frie inntekter i 2020 å øke med henholdsvis om lag 4,8 og 5,0 mrd. Anslagene inkluderer økte bevilgninger som er foreslått i forbindelse med revidert nasjonalbudsjett. Dette tilsvarer en oppjustering sammenliknet med anslagene for samlede og frie inntekter i nasjonalbudsjettet for 2020 på henholdsvis 6,6 mrd. og 8,7 mrd.

Kommunesektoren er så langt blitt kompensert med 10,8 mrd. I tillegg viser foreløpige beregninger i RNB at nye anslag på pris- og lønnsvekst gir et økt økonomisk spillerom på 9,1 mrd.

Regjeringens anslag for de økonomiske konsekvensene av Covid-19 pandemien for kommunesektorens i 2020

- Regjeringen anslår at kommunesektorens *skatteinntekter* vil falle med om lag 5,3 mrd. i 2020 sammenliknet med saldert budsjett.
- Regjeringen anslår at kommuner og fylkeskommuner vil få *reduserte inntekter fra gebyrer og andre inntekter* på om lag 5,5 mrd.
- Regjeringen anslår at kommunesektoren har hatt *merutgifter* på om lag 3,6 mrd. knyttet til virusutbruddet. Dette omfatter i hovedsak kostnader til økt kapasitet og smittevernutstyr i helse- og omsorgstjenesten, akutt tannhelsetilbud og midlertidige endringer i sosialtjenesteloven.
- Regjeringen anslår en vesentlig *lavere lønns- og prisvekst* enn tidligere. Den kommunale kostnadsdeflatoren er nedjustert til 1,4 prosent, fra 3,1 prosent i saldert budsjett 2020. Dette inkluderer reduksjonen i arbeidsgiveravgiften for 3. termin 2020. Lønnsveksten utgjør 1,5 prosent. Regjeringen anslår at dette isolert sett bedrer kommunesektorens kjøpekraft med om lag 9,1 mrd. En lavere lønnsvekst påvirker både skatteinntektene og lønnsutgiftene.

Regjeringens samlede anslag for virkningene av virusutbruddet medfører et inndekningsbehov for kommunesektoren på 5,1 mrd. Det er stor usikkerhet knyttet til anslaget.

Kompenserende tiltak

- Av den tidligere bevilgede krisepakken til kommunesektoren på til sammen 6,5 mrd. er kommunene blitt tildelt:
 - 3,75 mrd. i økt innbyggertilskudd fordelt etter kostnadsnøkkelen i inntektssystemet
 - 1 mrd. som kompensasjon for bortfall av foreldrebetaling i barnehager og SFO
 - 400 mill. i ekstra skjønnsmidler.

For Bærum utgjør dette samlet 125 mill., herav 27 mill. i kompensasjon for inntektsbortfall SFO og Barnehage samt 7 mill. i skjønnsmidler.

Fylkeskommunene har blitt tildelt:

- 1 mrd. kroner som kompensasjon for tapte billettinntekter i kollektivtrafikken
- 300 mill. kroner til bedriftsintern opplæring, mulighet til å øke kapasiteten innen videregående opplæring og fagskoler for permitterte, samt styrking av de regionale karriereveiledningssentrene
- *Reduksjon av arbeidsgiveravgiften* i to måneder i tråd med Stortingets anmodning til regjeringen. For kommunesektoren innebærer det reduserte utgifter anslått til om lag 2,2 mrd. i 2020. *For Bærum utgjør dette cirka 36 mill.*
- *Økte bevilgninger til kommunesektoren* på om lag 2,1 mrd. Dette inkluderer:
 - ✓ 1,5 mrd. i kompensasjon til fylkeskommunene for bortfall av inntekter knyttet til kollektivtrafikk
 - ✓ 350 mill. kroner som en del av tiltaksplanen for sårbare barn og unge
 - ✓ 140 mill. til digitalisering i skolen
 - ✓ 80 mill. kroner til praksiskompensasjon for fastleger
 - ✓ 50 mill. til smitteverns- og oppfølgingsarbeid for særlig utsatte grupper.*Det er usikkert hvor stor andel av de siste punktene som tilfaller Bærum kommunen.*

Tabellen under viser en samlet oversikt over de samlede økonomiske konsekvensene for kommunesektoren samlet:

Økonomiske konsekvenser – foreløpig anslag for 2020			
	Kommunesektoren samlet	Kommuner	Fylkeskommuner
Virkninger av virusutbruddet	-5,3	-2,3	-3,0
Reduserte skatteinntekter	-5,3	-4,0	-1,3
Reduserte brukerbetalinger	-5,5	-2,5	-3,0
Merutgifter	-3,6	-3,5	-0,1
Økt kjøpekraft	9,1	7,7	1,4
Kompenserende tiltak	10,8	7,8	3,0
Tidligere tiltak	6,5	5,2	1,3
Redusert arbeidsgiveravgift	2,2	2,0	0,2
Andre forslag i RNB	2,1	0,6	1,5

For å få et enda bedre vurderingsgrunnlag, har regjeringen tatt initiativ til å nedsette en arbeidsgruppe med representanter fra staten og kommunesektoren for å kartlegge de økonomiske konsekvensene av virusutbruddet for sektoren. Arbeidsgruppen skal avgi en endelig rapport innen 1. april 2021. Det vurderes underveis i arbeidet om gruppen også skal utarbeide en eller flere delrapporter.

Kommuneproposisjonen for 2021

Regjeringen legger opp til en realvekst i kommunesektorens frie inntekter på mellom 2 og 2,4 mrd. i 2021. Veksten er regnet fra anslått inntektsnivå i 2020 i revidert nasjonalbudsjett 2020, korrigert for virkningene av virusutbruddet. Av veksten legger regjeringen opp til at fylkeskommunene tildeles 0,4 mrd. Resten av veksten på mellom 1,6 og 2 mrd. tildeles kommunene.

Inntektsveksten for 2021 som varsles i denne proposisjonen, er regnet fra anslått inntektsnivå i 2020 i revidert nasjonalbudsjett 2020, korrigert for virkningene av virusutbruddet. Korrigeringen gjøres ved at veksten i 2021 regnes med utgangspunkt i skattenivået i 2020 slik det ble anslått i saldert budsjett 2020. Dette er anslag fra før virusutbruddet. Ekstraordinære bevilgninger knyttet til virusutbruddet holdes utenom beregningsgrunnlaget når veksten fra 2020 til 2021 skal beregnes.

Kommunedirektøren tolker dette slik at regjeringen forventer en rekyl i skatteinntektene fra 2021 og fremover.

Realveksten i kommunesektorens samlede inntekter er anslått til mellom 1,4 og 1,9 mrd.

Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) har foretatt beregninger som viser at kommunesektoren kan få merutgifter i 2021 på om lag 2 mrd. knyttet til den demografiske utviklingen. Herunder er 1,6 mrd. knyttet til tjenester som finansieres av de frie inntektene, fordelt på 1,3 mrd. på kommunene og 0,3 mrd. på fylkeskommunene.

Lærernormen

Fra høsten 2018 ble det innført en nasjonal norm for lærertetthet på 1.–10. trinn. Normen ble finansiert gjennom et øremerket tilskudd på Kunnskapsdepartementets budsjett i 2018 og 2019. I 2020 ble det øremerkede tilskuddet innlemmet i rammetilskuddet til kommunene og gitt en særskilt fordeling i inntektssystemet. I statsbudsjettet for 2020 ble det varslet at disse midlene skal fordeles etter de ordinære kriteriene i inntektssystemet fra og med 2021. I den forbindelse foreslår departementet samtidig å justere delkostnadsnøkkelen for grunnskolen. Foreløpige anslag viser at Bærum vil tape årlig i underkant av 30 mill. på denne omleggingen.

Pensjonskostnadene for 2020 og 2021

I statsbudsjettet for 2020 anslo departementet en nedgang i kommunesektorens samlede pensjonskostnader i størrelsesorden 450 mill. utover anslått lønnsvekst. Beregninger basert på nye tall mottatt fra pensjonsleverandørene, viser at nedgangen i pensjonskostnadene i 2020 blir om lag 1,9 mrd. større enn anslaget i statsbudsjettet for 2020.

Kommunal- og moderniseringsdepartementet anslår en vekst i kommunesektorens samlede pensjonskostnader i størrelsesorden 300 mill. i 2021, utover anslått lønnsvekst. Anslaget er beheftet med betydelig usikkerhet.

Samlet sett anslås det dermed at nivået på de samlede pensjonskostnadene i 2021 blir klart lavere enn anslaget for 2020 i statsbudsjettet for 2020. Lav avkastning i kapitalmarkedene kan i stor grad oppveie den positive effekten av lavere lønnsvekst på pensjonspremien.

Inntektssystemet for kommunene

Regjeringen vil i løpet av våren 2020 oppnevne et offentlig utvalg som skal gå gjennom inntektssystemet for kommunene. Utvalget vil bli bedt om å gjøre en helhetlig gjennomgang av inntektssystemet. Utvalget skal komme med prinsipielle og faglige vurderinger av fordelingen av

inntekter og behovet for utjevning mellom kommunene. Utvalget skal levere sin utredning i løpet av våren 2022.

Effekten av kommuneproposisjonen vil kommunedirektøren komme tilbake til i forslaget til Handlingsprogram 2021-2024.

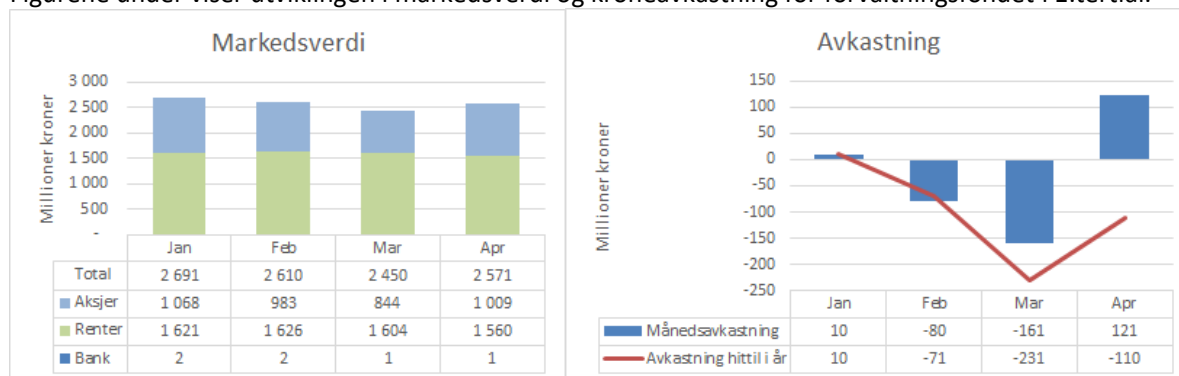
2.1.5. Finans

Forvaltningsfondet – koronakrisen har preget finansmarkedene

Forvaltningsfondets investeringsrisiko styres gjennom hvor mye som plasseres i ulike aktivaklasser. Bærum kommunes forvaltningsfond (BKFF) omfatter kommunens langsiktige plasseringer. Strategier og rammer for kommunens finansforvaltning fremgår av finansreglementet, og ble sist behandlet i 2016 (jamfør kommunestyresak [06/16](#), 27.01.2016). Avkastningen hittil i år er negativ og etter første kvartal ble fondets midler rebalansert som følge av kraftig markedsfall for aksjer.

Avkastningen i 1. tertial 2020 var -110 millioner kroner, som tilsvarer -4,1 prosent, og er under årsbudsjettet på 95 mill. før fradrag av driftskostnader. Herav bidro aksjer med en avkastning på -12,5 prosent, og obligasjonene bidro med 1,3 prosent. Avkastningen er 0,5 prosentpoeng under den generelle markedsavkastningen målt ved fondets referanseindekser. Forventet avkastning i henhold til budsjett for perioden var på cirka 1 prosent, slik at fondet per 1. kvartal ligger cirka 5 prosentpoeng bak budsjett. Det er store markedsbevegelser og vanskelig å gi et godt estimat på avkastningen ved slutten av året.

Figurene under viser utviklingen i markedsverdi og kroneavkastning for forvaltningsfondet i 1.tertial.



Første tertial var todelt. Finansmarkedene fortsatte den positive utviklingen i januar og februar, mens mars var preget av store kursfall som følge av den negative utviklingen i verdensøkonomien – primært som følge av Covid-19 pandemien. I april var det en delvis gjeninnhenting av markedsfallet, som følge av sentralbanktiltak og en forventning om at økonomiene i løpet av neste år vil gjenåpne for fullt. På global basis er det i ulik grad fullstendig nedstengninger av økonomiene, noe som bidrar til kraftige midlertidige fall i produksjon på bred basis. Dette har bidratt til økt risikopremie, og kursene i de aller fleste aksjemarkedene har falt. I rentemarkedene har statsrentene falt, mens kredittpåslaget innen de fleste kredittmarkeder er økt.

I valutamarkedet har US dollar styrket seg mot de fleste andre valutaer, og det har vært en svekkelse av den norske kronen. Svekkelsen av den norske kronen er også en konsekvens av lavere oljepriser. Dette kombinert med markedsfall har gitt et negativt bidrag til fondsavkastning med valutasikring. Generelt har mange indeksfond tapt mot referanseindeks i perioden på grunn av oversikring når

markedet faller da en ikke justerer valutasikringen fortløpende. Forvaltningsfondets aksjeforvalter, KLP, har levert bedre resultater enn referanseindeksen. Ekskludering av selskaper som ikke overholder etiske kriterier fra porteføljen har gitt en lavere eksponering til oljeaksjer, som trolig har slått positivt ut på avkastningen.

I Norge ble styringsrenten i løpet av april måned redusert til 0 prosent, og Norges Bank melder at det sannsynligvis blir lav rente i en god stund fremover slik utsiktene er nå.

Den operative driften i fondet har vært videreført i henhold til de vedtatte retningslinjene og det har ikke vært avvik fra vedtatt finansreglement. Det er vedtatt et bånd på +/- 3 prosent hvor porteføljevektene kan avvike fra de vedtatte strategiske vektene. Hvis andelene er utenfor dette ved kvartalsslutt foretas det en rebalansering tilbake til de strategiske vektene. Ved utgangen av første kvartal var allokeringen til aksjer 2,6 prosentpoeng under nedre grense og allokeringen til obligasjoner 2,5 prosentpoeng over øvre grense. På grunn av markedssituasjonen i mars 2020, med svært dårlig likviditet i obligasjonsmarkedet, ble det bestemt å gjennomføre rebalanseringen med delvis rebalansering i to runder. Først, ble porteføljen rebalansert halvveis tilbake til strategisk vekt medio april. Deretter, ble porteføljen rebalansert fullstendig tilbake til strategisk vekt i ultimo april/primio mai. Dette avviker fra vanlig rutine for rebalansering, og ble orientert om i formannskapetets møte 29.4.2020, jamfør [sak 094/20](#).

Tabellen viser hvordan forvaltningsfondets midler var plassert 30. april 2020 sammenlignet med 31. desember 2019, samt resultater hittil i år.

BKFF avkastning i prosent og kroner (før driftskostnader)	Budsjett 2020: 95 mill. kr			
Resultat - 1.tertial 2020	Bank	Obligasjoner	Aksjer	Totalt
Avkastning, hittil i år (%)	0,8	1,3	-12,5	-4,1
Referanseavkastning, hittil i år (%)	0,5	2,5	-13,2	-3,6
Mer-/mindre avkastning (%)	0,3	-1,2	0,7	-0,5
Beholdning 31.12.2019 (mill.kr)	2	1 517	1 162	2 681
Beholdning, per 30.april (mill. kr)	1	1 560	1 009	2 571
Avkastning, hittil i år (mill. kr)	0	20	-130	-110
Årsavvik mellom budsjett og regnskap hittil i år				-205
Prosentvis fordeling av porteføljen	0	61	39	100

Ingen vesentlig endring i risiko

Forvaltningsfondets investeringsrisiko styres gjennom hvor mye som plasseres i ulike aktivaklasser (absolutt risiko) og gjennom forvalteravtaler som regulerer forvalternes frihetsgrader (relativ risiko).

Nivået på absolutt risiko er bestemt gjennom kommunestyrets vedtak om inntil 40 prosent i utenlandske aksjer og minst 60 prosent i norske obligasjoner. Det har ikke vært vesentlig endring i risikoen i første kvartal. Fondet har risikorammer for hvor mye historisk avkastning kan svinge rundt gjennomsnittavkastningen, målt over 36 måneder hvor maksimal grense er 9,5 prosent. I henhold til Finansreglementet skal tiltak gjennomføres dersom svingningsrisikoen (volatiliteten) overstiger dette. Historisk volatilitet er på cirka 7 prosent ved utgangen av tertialet, og har økt markant siden årsskiftet. Ved fortsatt stor usikkerhet i markedene vil denne kunne stige ytterligere. Da de økte svingningsnivåene skyldes markedsuro og ikke økt risikotagning i porteføljen, vil kommunedirektøren

ikke anbefale å gjennomføre ekstraordinære tiltak dersom grensen på 9,5 prosent overstiges. Rentefølsomheten er 1,8 år og kan maksimalt være 4 år. Det vises også til Finansrapport 2019 (jamfør formannskapssak [092/20](#) Årsrapport 2020, 29.4.2020) for omtale av risiko. Fondets bufferkapital per 30.04.2020 var 1 042 mill., og tilsvarte 40,5 prosent av fondets kapital. Kommunedirektørens vurdering er at fondets investeringsrisiko er forsvarlig i forhold til bufferkapitalen.

Kortsiktig likviditet på solid nivå

Det har ikke vært spesielle hendelser i første tertial, og likviditeten har hatt en normal utvikling fra uke til uke i perioden. Den kortsiktige likviditeten har vært plassert som bankinnskudd. Den utgjorde 1 897 mill. per april, som er 813 mill. lavere enn ved årsskiftet.

Likviditet per 30.04.2020	1 897 mill. kroner
Gjennomsnittlig likviditet i perioden 1.1 - 30.4.2020	1 922 mill. kroner

Pengemarkedsrenten (3 måneders NIBOR) lå ved utgangen av april på 0,5 prosent, og er betydelig ned fra 1,8 prosent ved inngangen av året. Styringsrenten er endret fra 1,5 prosent til 0 prosent. Avkastningen på kommunens ordinære innskudd er avtalt gjennom kommunens hovedbankavtale med DNB, og utgjør 3 måneders NIBOR med påslag av en fast margin. Kommunen har også innskuddsavtale med Sparebanken Vest og Danske Bank som benyttes ved høy likviditet. I tillegg er det plassert tre innskudd á 100 mill. med rullerende 31 dagers binding.

Gjeldsbeholdningen økte i første tertial

Ved utgangen av april var kommunens samlede gjeld 9,1 milliarder kroner, som er en økning på 227 millioner kroner fra 31.12.2019, og 1 mrd. i økning siste 12 måneder. Det er lånt inn 300 mill. i formidlingslån, og øvrig endring skyldes ordinære avdrag 58 mill. og ekstraordinære avdrag fra 2019 (formidlingslån) på 15 mill. Totalt 666 mill. skal refinansieres de neste 12 måneder, 116 mill. i september og 550 mill. i november 2020.

Tabellen under viser endring i lånegjeld for 1. tertial fordelt per motpart.

Lånegjeld Mill. kr	31.12.2019	30.04.2020	Endring 2020 (nye lån/avdrag)
Kommunalbanken	6 302,8	5 792,9	-509,9
Husbanken	1 967,0	2 204,2	237,2
Obligasjonslån	550,0	1 050,0	500,0
Sertifikatlån	116,0	116,0	0,0
Sum innlån	8 935,8	9 163,1	227,3
Hvorav refinansiering <1 år	1 166,0	666,0	-500,0

Rentebytteavtaler Mill. kr	31.12.2019	30.04.2020	Endring 2020
Nordea Bank	300,0	300,0	0,0

Som følge av koronakrisen ble det en brå nedgang i Nibor-renten fra midten av mars, og samlet nedgang i første tertial var 1,3 prosentpoeng. Gjennomsnittrenten for låneporteføljen var 2,5 prosent per april. Cirka 53 prosent av låneporteføljen har fastrente.

Det har ikke vært spesielle hendelser eller avvik i perioden. Verken gjeldens sammensetning eller risikoen i gjeldsporteføljen er vesentlig endret i 1. tertial. Rentebindingstiden er cirka 2 år. Den skal

ligge mellom 1 og 5 år. Det vises til Finansrapport 2019 (jamfør formannskapssak [092/20](#) Årsrapport 2020, 29.4.2020) for ytterligere beskrivelse.

Utlån

Det er lånt ut kun 92 mill. i første tertial i videreformidlede startlån. Budsjettet for 2020 økes fra 200 mill. til 300 mill. med henvisning til referatsak behandlet i Kommunestyret 4.3.2020, [sak 030/20](#), Tilsagn om startlån.

Rentescenario – effekten av en prosents renteøkning

I henhold til finansreglementet gjøres en enkel beregning av renterisikoen for kortsiktig likviditet og gjeld. Beregningen viser at en generell endring i rentekurven på ett prosentpoeng utgjør cirka 24 mill. i netto økte eller reduserte renteutgifter per år. Tapet begrenses på grunn av høy likviditet og gjeld med fastrente. Beregningen gir en illustrasjon av renterisikoen på kort sikt med dagens posisjonering. Ved en situasjon med 2 prosentpoengs endring i rentekurven, vil utslaget bli dobbelt så høyt.

Budsjetterte rente- og avdragsutgifter

Gjeldsbeholdningen per 31.12.2019 er lagt til grunn for budsjetteringen. I tillegg er budsjettrenten endret fra 2 til 1 prosent i 2020. Renteutgifter er redusert med 50,3 mill. og renteinntekter redusert med 36,4 mill. i forhold til vedtatt budsjett. Avdragene i driftsbudsjettet er redusert med 9,2 mill., basert på faktisk gjeldsbeholdning per 31.12.2019. Samlet gir det netto endrede finansutgifter på minus 23,2 mill.

Det er lagt inn ekstraordinært avdrag på 15 mill. i investeringsbudsjettet, i henhold til en avsetning i Regnskap 2019. Budsjettert låneopptak til videre utlån økes fra 200 til 300 mill. for 2020, som omtalt over.

Forvaltningsfondet påvirkes direkte av endringene i rente- og aksjemarkedet, og hadde per april en negativ avkastning på minus 110 mill. Da markedene kan endre seg svært raskt, slik månedene mars og april klart har vist, legges det ikke opp til å justere budsjettert avkastning for forvaltningsfondet gjennom året.

Rebudsjettering av investeringer og lånevedtak for året

Budsjetterte prosjekter som ikke er iverksatt eller fullført innenfor planlagt budsjettår, skal tas med i årsbudsjettet for påfølgende år («rebudsjetteres») med tilhørende finansiering. Dette følger av Kommunal- og regionaldepartementets veileder for budsjettering av investeringer og avslutning av investeringsregnskapet (2011). Tabellene under viser *budsjettert bruk av lånemidler og rammer for låneopptak i 2020* etter rebudsjettering og øvrige endringer i forslag til Økonomimelding I 2020. Budsjettert lånefinansiering i 2020 er økt som følge rebudsjetteringen.

Lånefinansiering - budsjett (Mill. kr)	Vedtatt 2020	ØMI 2020	Endring
Ordinære investering	823,5	1 006,6	183,1
Vann, avløp og renovasjon	243,9	288,9	45,0
Boliger	325,9	321,5	-4,4
Sum lån til investeringer	1 393,3	1 617,0	223,6
Videreformidling av lån	200,0	327,2	127,2
Sum nye lån	1 593,3	1 944,1	350,8
Refinansiering av lån	1 900,0	1 500,0	-400,0

Det gjenstår ubrukte lånemidler fra 2019. Det reduserer lånerammen til investeringer med 218,1 mill. og til formidlingslån med 27,2 mill., og de reviderte rammene fremkommer av tabellen under.

Rammer for låneopptak i 2020	ØMI 2020
Lån til investeringer	1 398,9
Fomidlingslån	300,0
Refinansiering	1 500,0

2.1.6. Investeringer

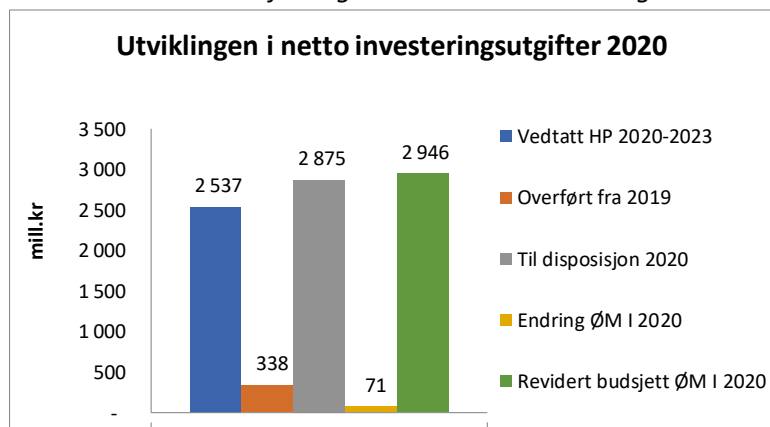
Investeringene rapporteres samlet. Forslag til nye investeringer i 2020, rammeendringer, prosjekter som er avsluttet, endring i inntekter, og tidsavvik for de største prosjektene kommenteres spesielt. Periodiske endringer mellom år innenfor rammen til det enkelte prosjekt og omfordeling innen samlebevilgninger ansees som tekniske endringer og kommenteres ikke, forutsatt at det ikke medfører forsinkelser eller utgjør betydelige beløp.

Hovedoversikt og samlet prosjektoversikt med endringsforslag ligger i eget vedlegg. I prosjektoversikten kommenteres endringene i økonomimelding I per prosjekt.

En nærmere gjennomgang av investeringsbudsjettet viser at hele eller deler av enkelte prosjekt må budsjetteres i driften i henhold til budsjettforskriftene. Totalt 3,5 millioner kroner hvorav 2 mill. gjelder byutviklingsmidler og 1,5 mill. strategisk eiendomsutvikling flyttes fra investering til drift.

Konsekvenser av endringene i 2020 utover i perioden er innarbeidet i kommunedirektørens forslag til Handlingsprogram for 2021–2024. Overførte investeringsmidler fra 2019 på brutto 338,2 mill. er tatt med i den samlede vurderingen av investeringsprosjektene, jamfør formannskapssak [045/20](#), 11.3.2020.

Figuren viser utviklingen i den samlede netto investeringsrammen, fra opprinnelig vedtatt budsjett til kommunedirektørens forslag i denne økonomimeldingen.



Hovedvekten av de store formålsbyggene holder planlagt fremdrift. Kommunedirektørens forslag til revidert netto investeringsramme viser en økning på 71 mill. i Økonomimelding I. Årsakene til avvikene mot periodisert budsjett (årsbudsjettet) er flere og sammensatte. Flere større prosjekter har oppdatert betalingsplanen. Dette medfører

endret årsbudsjett og periodisering for det enkelte prosjekt. Alle prosjekter som omtales har sitt unike nummer som også kommer frem i prosjektoversikten.

(1) (NY) J A Lippestadvei 14-20 (17,8 mill. omfordeling)

J.A Lippestadsvei 14-20 er omsorgsboliger for utviklingshemmede. Boligkomplekset består av ni selvstendige leiligheter som er fordelt på to separate enheter, med fellesareal i hvert bygg og

nødvendige kontorfasiliteter. Ombyggingen skal knytte enhetene sammen gjennom innvendig gjennomgang mellom byggene. Det er også nødvendig med vesentlig oppgradering av personalfasilitetene da dagens fasiliteter ikke tilfredsstiller arbeidstilsynets krav. Ferdigstillelse forventes fjerde kvartal 2020. Kommunedirektøren foreslår å omdisponere midler fra *Pleie og omsorg - tilpasning/endring av eksisterende bygningsmasse* (14,75 mill.) og *Verdibevarende tiltak kommunale boliger* (3,0 mill.).

(2) (NY) Individuell tilpasning skole (10 mill. omfordeling)

To elever med forskjellige funksjonshemninger skal begynne på skolen i Bærum kommune høsten 2020. Da den universelle utformingen på begge skoler ikke er tilstrekkelig for å dekke deres behov, må skolene tilpasses. Kommunedirektøren foreslår å omdisponere midler fra *Fornebu - Midlertidig kapasitet* (10 mill.).

(3) (NY) Bjørnegårdssvingen 27 (F0) (9,9 mill. omfordeling)

Etablering av ny 4-mannsbolig for personer med rus-utfordringer. I tillegg blir det gjennomført nødvendig vedlikehold av eksisterende bygningsmasse på tomten. Ferdigstillelse forventes våren 2021. Kommunedirektøren foreslår å omdisponere midler fra *Velferdsbolig – firemannsboliger* (7,1 mill.) og *Velferdsboliger – kjøp av enkeltstående boliger* (2,8 mill.).

(4) (NY) Leietakertilpasninger for næringseiendom (S) (5 mill. omfordeling)

I 2019 ble bevilgningene *Tomter og Bolig og Næringseiendom* slått sammen til en bevilgning, *Tomtekjøp*. Kommunedirektøren foreslår å skille ut en årlig ramme på 5 mill. fra bevilgningen som øremerkes til brukertilpasninger hovedsakelig innenfor næring (eksterne leietakere).

(5) (NY) Investeringer i småmaskiner og utstyr vi eier selv(F3) (0,2 mill. omfordeling)

Maskiner og utstyr må skiftes ut med jevne mellomrom, og tilpasses tjenesten til en mer effektiv og miljøriktig drift. Klimakloke maskiner skiftes fra fossilt til fornybar energi. Maskinene brukes blant annet til vedlikehold av gravplassene. Kommunedirektøren foreslår å omfordele midler fra *Turveiforbindelse, Hiltonåsen og Åsløkkveien* (0,2 mill.).

(6) (NY) Oppgradering av offentlige toaletter (F1) (0,2 mill. omfordeling)

Kommunedirektøren foreslår å omfordele midler fra *Hundeparken på Fornebu* (0,2 mill.) som er avsluttet, til å etablere elektronisk betaling som erstatning for myntbetaling på toalettene i Sandvika og på Bekkestua.

(7) (NY) Nye utbyggingsprosjekter

I 2020 er det planlagt og igangsatt forberedende planarbeider for flere utbyggingsområder, herunder *Bekkestua øst* (NY), *Lysaker* (NY), *Hamang/Industriveien*, *Stabekk*, og *Teleplan* (NY). For Sandvika øst planlegges det at utbyggingsavtaler legges frem for politisk behandling i løpet av høsten 2020. Utbyggingsavtaler tilknyttet til Bekkestua nord er i gjennomføringsfasen. Til forberedende planarbeid for ovennevnte nye prosjekter trengs 7,8 mill. Kommunedirektøren foreslår å bevilge 3,8 mill. i tillegg til 4 mill. som dekkes innenfor eksisterende bevilgning for VA i utbyggingsavtaler. Kommunedirektøren vil komme med prosjektbeskrivelser inkludert estimater per utbyggingsområde i Handlingsprogram 2021-2024.

(8) (NY) Utvidelse av Forneburingen (F0)

Det ble i forbindelse med behandlingen av KDP 3 for Fornebu vedtatt å utrede en utvidelse av Forneburingen. Hensikten med utvidelsen er primært å kunne muliggjøre etablering av busstilbud der to busser kan møtes. I tillegg må nytt grensesnitt til fortau og/eller gang/sykkelvei avklares. Det er igangsatt et forprosjekt for å avklare omfang, løsning og kostnader, samt forhold knyttet til

gjensstående regulering. Kommunedirektøren foreslår å bevilge 1 mill. til oppstart av prosjektet. Kommunedirektøren vil komme tilbake med en nærmere omtale av prosjektet i forbindelse med Handlingsprogram 2021-2024.

(9) (NY) Nytt høydebasseng (F0)

Kommunens største høydebasseng har vært i drift i 60 år og må rehabiliteres eller erstattes for å sikre vannforsyningen for framtiden. Dette er et prosjekt med antatt kostnadsramme på om lag 200 mill., jmfør omtale i Handlingsprogram 2020-2023. Det er behov for å starte opp prosjektet i 2020 slik at en politisk sak kan fremmes i løpet av året. Kommunedirektøren foreslår å bevilge 5 mill. til oppstart av prosjektet i 2020. Kommunedirektøren vil komme tilbake med en nærmere omtale av prosjektet i forbindelse med Handlingsprogram 2021-2024

(10) (NY) Avfallssug Sandvika øst (F0)

Renovasjonsløsning for Sandvika øst ble behandlet i formannskapet, jmfør sak [078/20](#), 15.4.2020. Det ble vedtatt at løsningen skal være stasjonært avfallssug. Erfaringstall fra Fornebu viser at en sentral/terminal samt ledningsnett som dekker cirka 5 500 boliger samt noe næringsvirksomhet vil koste om lag 100 mill. Et avfallssug er en hensiktsmessig og miljøvennlig løsning, og vil håndtere avfallet på en trafikkisikker, miljøriktig og arealeffektiv god måte. Det vil medføre mindre forurensing (miljø, hygiene, støy, visuelt) enn tradisjonelle løsninger. Kommunedirektøren foreslår å bevilge 0,5 mill. til oppstart av prosjektet i 2020. Kommunedirektøren vil komme tilbake med en nærmere omtale av prosjektet i forbindelse med Handlingsprogram 2021-2024.

(11) Formuesbevaring samlet (S) (merbehov 60 mill. – periodisering og omfordeling)

Samlebevilgningen til Formuesbevaring finansierer et stort antall prosjekter som befinner seg i ulike faser der hensikten er å øke kvaliteten på eksisterende bygningsmasse i tråd med eiendomsstrategien.

Opprinnelig vedtatt ramme for 2020 er 155 mill. I 2019 ble det gjort en ekstraordinær vedlikeholdsinnsett hvor det ble forskuttert vedlikehold for 35 mill. fra 2020. Beregning for 2020 viser et totalt behov på 180 mill. Dette er prosjekter som er under gjennomføring, samt nye prosjekter som ikke kan utsettes på grunn av myndighetskrav og nødvendige oppgraderinger for å unngå følgeskader på byggene. Kommunedirektøren foreslår å øke rammen til 180 mill. i 2020 ved å periodisere 60 mill. fra handlingsprogram-perioden.

(12) Lindelia sykehjem (F3) (merbehov 39 mill. og periodisering 37 mill.)

Det bygges 132 institusjonsplasser med tilhørende personalfasiliteter, dagaktivitetssenter og kafé i bygget (jmfør formannskapssak [168/16](#), 18.10.2016), med planlagt ferdigstillelse høsten 2020. Som følge av dårlige grunnforhold og forurenset grunn, endringer på utomhusanlegg, og omtvistede saker har prosjektet et estimert merbehov på 39 mill. I tillegg vil 37 mill. periodiseres fra 2021 til 2020. Kommunedirektøren foreslår å øke rammen med 39 mil. og vil redegjøre for endelig merbehov i politisk sak før sommeren 2020.

(13) Sollihøgda - VA (F2) (merbehov netto 14,4 mill. - omfordeling)

E16 og Ringeriksbanen over Sollihøgda har egne behov for vannforsyning og avløp. Samtidig har kommunen et ønske om å sikre fremtidsrettede og bærekraftig vann- og avløpstjenester på strekningen Skui-Sollihøgda. Det er laget en utredning hvor grunnlaget for et videre samarbeid mellom Statens vegvesen, BaneNor, Hafslund, Hole og Bærum om utvikling av et kommunalt ledningsnett. Som en konsekvens av dette, er det foretatt beregninger på hvor stor andel av utgiftene som skal dekkes av samarbeidspartene. Utgiftsrammen og inntektene for prosjektet er oppjustert tilsvarende anslått bidrag fra samarbeidspartene. Prosjektet startet opp i 2019. Det er

behov for å styrke prosjektet med ytterligere 14,4 mill. hvor 10,8 mill. gjelder 2020. Merbehovet dekkes ved omfordeling av mindrebehov knyttet til prosjektet *Fornyning og forsterking vannledning og avløpsnett*.

(14) Separering av avløpsnettet (S) (merbehov 7,4 mill. - omfordeling)

Dette er en løpende bevilgning knyttet til separering av avløpsnettet. Vedtatt ramme for 2020 er på 66 mill. Det er behov for å styrke prosjektet med 7,4 mill. Merbehovet dekkes ved omfordeling av mindrebehov knyttet til prosjektet *Fornyning og forsterking vannledning og avløpsnett*.

(15) Sigevannsanlegg (F3) (merbehov 7 mill. - omfordeling)

Prosjektet skal dekke utbedring, kontroll og behandling av sigevann fra Isi avfallsanlegg. Prosjektet er under gjennomføring og det er behov for å styrke rammen med 7 mill. hvor 2 mill. gjelder 2020. Merbehovet dekkes ved omfordeling av mindrebehov knyttet til prosjektet *Renovasjon – diverse prosjekter*.

(16) Gabbroveien - (F3) (merbehov 6,5 mill.)

Prosjektet omfatter ombygging av tidligere Kolsåshjemmet bo- og behandlingssenter til 12 omsorgsboliger for mennesker med utviklingshemming, med tilhørende fellesareal og nødvendige personalfasiliteter. I tillegg bygges 2 studentleiligheter til utleie. Planlagt ferdigstillelse er høsten 2020. Husbanken har gitt tilsagn på investeringstilskudd på 19,9 mill. Som følge av utfordringer med eksisterende bygningsmasse, eiendommens infrastruktur, og behov for om-prosjektering, estimeres ett merbehov på 6,5 mill. hvor 5 mill. periodiseres i 2020. Kommunedirektøren forslår å øke rammen fra 55,5 mill. til 62 mill. og vil redegjøre for samlet merbehov i politisk sak før sommeren 2020.

(17) Lilleøya gravlund – minnesmerke (F1) (merbehov 12 mill. hvor 5,9 mill. er omfordeling)

Prosjektet dekker utgifter til bygging av minnesmerker og fundamenter ved Lilleøya gravlund. Gravlundene er planlagt som en navnet og unavnet minnelund med både urne- og kistegraver og antas ferdigstilt våren 2021. Foreløpige beregninger viser en totalramme på 12 mill. Kommunedirektøren foreslår at 3,9 mill. dekkes ved omfordeling av mindrebehov knyttet til *Handlingsplan for overvannshåndtering med tiltaksplan* og omfordeling av 2 mill. fra *Rehabilitering gravplasser*. I tillegg foreslår kommunedirektøren å bevilge resterende beløp på 6,1 mill.

(18) Tokesvei, utvidelse (F3) (merbehov 5,5 mill. og periodisering 0,5 mill.)

Det bygges 8 omsorgsboliger med tilhørende fellesareal og personalfasiliteter, med planlagt ferdigstillelse er første kvartal 2021. Som følge av omlegging av offentlig VA, og nødvendige endringer underveis, har prosjektet ett estimert merbehov på 5,5 mill. Husbanken har gitt tilsagn på investeringstilskudd på 13,7 mill. Kommunedirektøren foreslår å øke rammen fra 50 mill. til 55,5 mill. og vil redegjøre for samlet merbehov i politisk sak før sommeren 2020.

(19) Lindelia 41 - omsorgsboliger psykiatri (F3) (merbehov 3,5 mill. og omfordeling)

Prosjektet omfatter bygging av 12 omsorgsboliger i psykiatri, med tilhørende tjenestearealer (jamfør formannskapssak [156/17](#), 21.06.2017). Prosjektet går parallelt med bygging av Lindelia sykehjem, og har en planlagt ferdigstillelse høsten 2020. Prosjektet har kostnadsramme på 68,5 mill., og Husbanken har gitt tilsagn om investeringstilskudd på 18,9 mill. Som følge av dårlige grunnforhold og forurenset grunn, samt endringer på utomhusanlegg, estimeres ett merbehov på 3,5 mill. Kommunedirektøren foreslår å bevilge 3,5 mill. til prosjektet, merbehovet fordeles med 2,1 mill. i 2020 og 1,4 mill. i 2021. I tillegg overføres 0,5 mill. fra *Inventar og utstyr HESO* for å dekke en prosjektleder til innvendig utforming av bygget. Kommunedirektøren vil redegjøre for samlet merbehov i politisk sak før sommeren 2020.

(20) Brynsveien 153 (F3) (merbehov 2,7 mill. og periodisering 0,8 mill.)

Prosjektet omfatter bygging av 12 omsorgsleiligheter for mennesker med utviklingshemming, med tilhørende fellesareal og personalfasiliteter. Prosjektet er planlagt ferdigstilt sommeren 2020 og har en kostnadsramme på 66,5 mill. Som følge av uforutsette kostnader til VA- og utomhus krav samt forsinket oppstart, har prosjektet ett merbehov på 2,7 mill. Kommunedirektøren foreslår å bevilge 2,7 mill. til prosjektet og vil redegjøre for samlet merbehov i politisk sak før sommeren 2020.

(21) Sandvika øst – Parkeringsanlegg (F0)

Det ble i Handlingsprogram for 2019-2022, jamfør kommunestyresak [126/18](#), 5.12.2018, beskrevet om planlagt kommunal del av parkeringsanlegget under Otto Sverdrups plass og Jørgen Kanitz'gate, med estimat på 90 mill. Parkeringsanlegget skal nå fullt ut finansieres av privat utbygger, og kommunal del vil først gjøres seg gjeldende ved utvidelse av parkeringsanlegget i fase 2 av Sandvika øst utbyggingen i 2029-2031. Kommunedirektøren foreslår at budsjettmidlene forskyves og settes av til utvidelse av parkeringsanlegget i den langsiktige investeringsplanen.

(22) Åpning av Dælibekken (F4)

I forbindelse med Statens vegvesens utbygging av E16 (strekning fra Sandvika til Wøyen) ble det bestemt at Dælibekken bør åpnes fra Sandvikselven, opp langs Bærumsveien til like nord for eksisterende gang-/sykkelbro. Etter planen skulle prosjektet være ferdig i 2019, men forventes nå ferdigstilt i 2020.

(23) Fornebu - Midlertidig kapasitet (S) (mindrebehov 10 mill./omfordeling)

Det er avsatt 35 mill. i 2020 til midlertidige tiltak for å dekke kapasitetsbehov på skole i Fornebu området. Forventet forbruk i 2020 er 10 mill. Kommunedirektøren foreslår å periodisere 13,5 mill. utover i perioden, overføre 10 mill. til bevilgningen *Individuell tilpasning* skole og 1,5 mill. til drift for å dekke generelle mulighetsstudier som ikke kan føres i investeringsregnskapet.

(24) Handlingsplan for overvannshåndtering med tiltaksplan (S) (mindrebehov 3,9 mill. omfordeling)

Dette er en årlig bevilgning på 5 mill. Midlene benyttes til samarbeidsprosjekter knyttet til overvanns- og klimautfordringer som følge av et «villere og våtere klima». Flere prosjekter er igangsatt, spesielt prosjekter knyttet til den kraftige flomhendelsen som rammet Bærum 6. august 2016. Bevilgningen har de to siste årene hatt ubrukte midler som er blitt overført. Flere prosjekter er vurdert gjennomført, men ikke alle er blitt realisert. Kommunedirektøren forslår at mindrebehovet omfordeles for å dekke deler av merforbruket til *Lilleøya gravlund – minnesmerke*.

(25) Renovasjon – diverse prosjekter (S) (mindrebehov 7 mill. omfordeling)

Dette er en årlig bevilgning på 7 mill. Midlene benyttes til utskifting av maskiner, utstyr og containere, samt andre diverse løpende investeringer. Reserverte deler av midlene vil bli benyttet til eventuelle merknader fra Fylkesmannen etter tilsyn med deponier. Bevilgningen har de to siste årene hatt ubrukte midler som er blitt overført, og disponibel bevilgning i 2020 er på 9 mill., mens beregnet behov er på 2 mill. Det foreslås at 7 mill. omdisponeres til å dekke merbehov knyttet til *Sigevannsanlegget*.

(26) Skytterdalen 15-17 (F3) (mindrebehov 3,5 mill. omfordeling)

Prosjektet skaper et bedre bomiljø i Skytterdalen 15-17 (jamfør formannskapssak [118/18](#), 12.6.2018), og er nå i sluttfasen. Prosjektet omfatter blant annet etablering av ballbinge, lekeplasser og uteplasser på tidligere uteparkering, nytt søppelanlegg, ny garasjeinnkjøring, og tiltak i forbindelse med adkomst og belysning. Prosjektet har en kostnadsramme på 20 mill., og har ett

estimert mindrebehov på 3,5 mill. Kommunedirektøren foreslår å omdisponere beløpet til *Velferdsboliger – reklamasjonsavsetning*.

(27) Anleggsplanen for fysisk aktivitet (S) (10,5 mill. periodisering – 3,5 mill. omfordeling)

Prosjekter knyttet til anleggsplanen for fysisk aktivitet er en løpende årlig bevilgning som disponeres til kommunens egne anlegg. Bevilgningen benyttes til bygging av nye anlegg og rehabilitering av eksisterende anlegg. Kommunedirektøren foreslår at 3,5 mill. av bevilgningen benyttes til å dekke utgifter i forbindelse med avretting og gjenoppbyggingen av bandybanen ved Hundsund skole. Resten av beløpet foreslås periodisert til 2021.

(28) Fornying og forsterking vannledning og avløpsnett(S)(omfordeling 21,8 mill. og 3,2 mill. fristilles)

Prosjektet har en løpende årlig bevilgning som må sees i sammenheng med de andre prosjektene som ligger under Vann- og avløp, hvor *Hovedplan for vannforsyning, avløp og vannmiljø* er styrende for prosjektgjennomføringen. Flere prosjekter er i gjennomføringsfasen. Et foreløpig estimat viser et mindrebehov på 25 mill. knyttet til fornying og forsterking av vannledningene. Det foreslås at 21,8 mill. omfordeles til prosjektene *Sollihøgda – VA* og *Separering av avløpsnettet*.

(29) Sandvika fjordpark / Nye Kadettangen (F4)

Anlegget ble formelt åpnet av Ordføreren juni 2019, men det gjenstår noe rest- og utbedringsarbeider (blant annet vegetasjon, avfallsløsning, belysning og belegg) som dekkes av gjenstående midler. Kommunedirektøren vil legge frem en sluttrapport til politisk behandling i løpet av 2020.

(30) I tillegg er *Turveiforbindelse, Hiltonåsen og Åsløkkveien* (mindreforbruk 0,2 mill.), *Hundeparken på Fornebu* (mindreforbruk 0,2 mill.) og *Arbas gjenbruksstasjon på Isi, oppgradering* (mindreforbruk 0,3 mill.) avsluttet.

2.2. Tjenesteområdene – ekskl. Covid-19 effekter og Bærumspakken

De største foreslåtte endringene eksklusive effekter av Covid-19 og Bærumspakken er:

- Øke budsjettrammen med 10,0 mill. for å dekke merutgifter knyttet til at flytting av Skatteoppkreivingsoppgavene er utsatt til 1.11.2020.
- Redusere rammen med 1,9 mill. knyttet til demografijustering som følge av lavere barnetall i barnehage.
- Redusere budsjettrammen til Helse og sosial med 3,2 mill. i ubrukte husleiemidler knyttet til flytting til kommunale bygg.
- Redusere budsjettrammen på Flyktningkontoret med 7,4 mil. knyttet til lavere bosetting av familiegjenforente flyktninger.
- Øke tilskuddet til andre trossamfunn med 2,4 mill.

Det er i tillegg foretatt enkelte tekniske korrigeringer. Det vises til nærmere omtale av de enkelte områdene i kapittel 2.2.1 og til vedlegg 3.3 for samlet oversikt over alle foreslåtte endringer.

2.2.1. Status tjenestene

Dette kapitlet viser status, årsprognose og kommunedirektørens forslag til endringer i budsjettrammen for tjenestene, knyttet til ordinær drift. Effektene av Covid-19 og Bærumspakken er ikke med her, og presenteres i kapittel 2.1.1.

Strukturen på kapitlet følger den administrative organiseringen av områdene med utgangspunkt i en inndeling per kommunalsjef (KS). Den administrative organiseringen av tjenestene avviker noe fra den politiske organiseringen og går noe på tvers av programområde-strukturen. Kommunedirektørens forslag til endringer i budsjettrammen vedtas per programområde, og det vises til vedlegg 3.3. for detaljert oversikt.

Samlet rapporterer tjenestene et merforbruk på 70 millioner kroner etter korrektive tiltak og kommunedirektørens forslag til endringer i budsjettrammen. De største avvikene er knyttet til:

- Merforbruk på 15,1 mill. på grunn av nye og dyrere lisenser som følge av reforhandling av Microsoftavtalen, samt merbehov som knyttes til drift og forvaltning av Office 365.
- Merforbruk på 7,0 mill. knyttet til spesialpedagogisk hjelp i barnehage.
- Merforbruk på 6,9 mill. knyttet til private barnehager.
- Merforbruk på 12,8 mill. knyttet til kjøp av avlastningsplasser i psykisk helse for barn og unge.
- Merforbruk på 6,4 mill. knyttet til kjøp av plasser til ressurskrevende brukere i Pleie og omsorg.
- Lønnsvekst knyttet til private avtaler i Pleie og omsorg og Helse og sosial, 7,7 mill.
- Merforbruk på 5,1 mill. som følge av økt behov for økonomisk sosialhjelp.
- Merforbruk på 2,9 mill. knyttet til et nytt kjøp av ekstern plass innen psykisk helse.

Det er fokus på korrigerende tiltak og merbehovene vil bli vurdert i Økonomimelding II.

Tabellen under viser prognose årsavvik før og etter kommunedirektørens forslag til endringer i denne meldingen, eksklusive effektene av Covid-19, Bærumspakken, samt tekniske endringer.

Mill. kroner	Vedtatt budsjett 2020	Prognose årsregnskap	Prognose årsavvik	Kommune- direktørens forslag til endringer *)	Netto utgifter etter forslag til korreksjoner
Strategisk ledelse, styring og administrasjon	393,2	404,4	-11,2	10,0	-1,2
Digitalisering og IT	187,7	202,8	-15,1	0,0	-15,1
Eiendom	427,9	429,4	-1,5	1,5	0,0
KS Grunnskole	1 532,4	1 532,4	0,0	0,0	0,0
KS Barnehage	1 624,4	1 647,8	-23,4	-1,9	-25,3
KS Pleie og omsorg	2 107,7	2 120,1	-12,4	0,0	-12,4
KS Helse og sosial	990,8	995,4	-4,6	-9,8	-14,4
KS Plan, miljø og kultur	214,4	219,0	-4,6	4,4	-0,2
KS Tekniske tjenester	329,3	330,1	-0,8	-0,9	-1,7
Sum	7 807,7	7 881,3	-73,6	3,3	-70,3

*) ekskl. tekniske endringer

Organisasjon, styring og utvikling

Endringer/status for tiltak vedtatt i tidligere handlingsprogram

- Økt innkjøp av digitalt utstyr gjennomføres i henhold til planen og har bidratt til at kommunen hadde tilstrekkelig antall PC-er og skjermer for å sikre implementering av hjemmekontorløsning og andre beredskapsbehov i forbindelse med Covid-19.
- Skatteoppkreving skulle flyttes fra kommunen til Skatteetaten 1.6.2020, men er nå utsatt til 1.11.2020 på grunn Covid-19.
- Reduksjon i innkjøp, IKT. er implementert ved å redusere aktivitetsnivå på digitaliseringsprosjekter.
- Kommunedirektørens innsatser er i rute. På grunn Covid-19 tiltak er det noe lavere aktivitet ved enkelte av dem, men dette forventes å tilta 2. halvår 2020.
- Tiltaket «Traineeordning – minoritetsspråklige med akademisk bakgrunn» er implementert og det er per ØMI 2020 ansatt fem traineer ved tjenestestedene DigIT, Vei og trafikk og Eiendom.
- Stab- og støtteprosjektet ble implementert høsten 2017. Det er vedtatt en reduksjon i ressursnivå med utgangspunkt i 2015-tall på 25 mill. tilsvarende 40 årsverk. Resultatet skulle oppnås hovedsakelig gjennom ansettelsesstopp og naturlig avgang. Ny organisasjon er ennå i en realiseringsfase der det fortsatt pågår en rekke tiltak for forenkling, brukertilpasning, digitalisering og kompetanseheving før målene med omstillingen er nådd. Det er særlige utfordringer på arbeidet med arbeidsavtaler som det jobbes aktivt med å møte. Det er derfor noe forsinkelse i oppnåelse av omstillingsmålet for handlingsprogramperioden. Tiltak for organisasjonen som helhet ligger fast og vurderes som realistisk og realiserbart slik ny organisasjon er dimensjonert.

Prognose årsavvik:

Årsprognosen etter kommunedirektørens forslag til endringer viser et samlet merforbruk på 16,3 mill. Merforbruket er knyttet til følgende:

- Digitalisering og IT (DigIT) melder et foreløpig merbehov på 15,1 mill. på grunn av nye og dyrere lisenser som følge av reforhandling av Microsoftavtalen. Samt merbehov som knyttes til drift og forvaltning av Office 365.
- Merutgifter på 0,7 mill. som skyldes personellmessige endringer hos kommuneadvokaten
- Merutgifter på 0,5 mill. knyttet til kommunens andel til samarbeidsprosjektet «Operasjonssenter for samvirke og beredskap» (OPSAM).

- Det er fokus på korrigerende tiltak og merbehovene vil bli vurdert i Økonomimelding II.

Kommunedirektørens forslag til endringer i budsjettrammen (netto 11,5 mill.):

- Øke budsjettrammen med 10,0 mill. for å dekke merutgifter knyttet til at flytting av Skatteopplevingsoppgavene er utsatt til 1.11.2020.
- Øke budsjettrammen med 1,5 mill. ved å flytte midler fra investeringsbudsjettet til driften. Dette for å sikre riktig regnskapsføring av utgifter knyttet til Eiendomsprosjekter som er i tidlig fase.

KS Oppvekst grunnskole

Endringer/status for tiltak vedtatt i tidligere handlingsprogram

- Vedtatte HP-tiltak er i rute

Prognose årsavvik:

- Årsprognosen for Oppvekst grunnskole viser balanse.

KS Oppvekst barnehage

Endringer/status for tiltak vedtatt i tidligere handlingsprogram

- Vedtatte HP-tiltak er i rute

Prognose årsavvik:

Årsprognosen etter kommunedirektørens forslag til budsjettendringer viser et samlet merforbruk på 25,3 mill. Merforbruket er knyttet til følgende:

- Merbehov knyttet til spesialpedagogisk hjelp i barnehage på 7,0 mill.
- Merforbruk på 6,9 mill. knyttet til private barnehager som følge av økt inntak av 0-åringer i barnehage på våren.
- Barnevern har et mindreforbruk på 1,4 mill., som skyldes færre kostnadskrevende plasseringer enn antatt.
- Merforbruk på 12,8 mill. knyttet til kjøp av avlastningsplasser til fem nye brukere innen psykisk helse for barn og unge.
- Det er fokus på korrigerende tiltak og merbehovene vil bli vurdert i Økonomimelding II.

Kommunedirektørens forslag til endringer i budsjettrammen (netto -1,9 mill.):

- Redusere rammen med 1,9 mill. knyttet til demografijustering som følge av lavere barnetall.

KS Pleie og omsorg

Endringer/status for tiltak vedtatt tidligere Handlingsprogram

- Velferdsteknologi - nye pasientvarslingsanlegg: Planlagte omstillinger forutsetter at nye pasientvarslingsanlegg er installert. Det er forsinkelser ved installasjon av pasientvarslingsanlegg i bo- og behandlingssentrene. Det er utarbeidet ny oppdatert tidsplan i samarbeid med Eiendom for å sikre fremdrift. Det kan også bli forsinkelser på grunn av Covid-19 og hensynet til smittevern.

Prognose årsavvik:

Kommunalsjef for Pleie og omsorg forventer et merforbruk på ordinær drift på 12,4 mill. Det presiseres at det er knyttet stor usikkerhet til årsprognosen for øvrig på grunn av Covid-19 utbruddet. Merforbruket er knyttet til følgende:

- Merutgifter på 6,4 mill. som følge av kjøp av plasser til ressurskrevende brukere.
- Merutgifter på 6,0 mill. som skyldes lønnsvekst hos private leverandører som kommunen har avtale med.
- Merbehovene vil bli vurdert i Økonomimelding II.

Korrigerende tiltak

- Regnskapstallene viser høyere aktivitetsnivå enn budsjettrammen. Dette skyldes nye brukere, høyt sykefravær og ikke effektuerte HP-tiltak.
- Pleie og omsorg har fokus på reduksjon i bemanning og tilpasning av turnus for å sikre budsjettbalanse, samtidig som beboernes tjenester ivaretas.

KS Helse og sosial**Endringer/status for tiltak vedtatt i tidligere handlingsprogram**

- Det ble i HP 2017-2020 vedtatt at Helse og sosial skulle ha en omstilling på 5,8 mill. knyttet til selvhjulpenhet og mestring med effekt fra 2020. Effekten tas ut på flere tjenesteområder. I 2020 vil forventet effekt være 4,5 mill. og resterende omstillingskrav dekkes ved mindreforbruk på andre områder innen kommunalsjefsområdet. Fra og med 2021 vil målet være nådd.

Prognose årsavvik:

Helse og sosial forventer et merforbruk på ordinær drift etter kommunedirektørens forslag til budsjettendringer på 14,4 mill. Merforbruket er knyttet til følgende:

- Merforbruk på 5,1 mill. som følge av økt behov for økonomisk sosialhjelp ut over effekt av Covid-19. Merbehovet henger sammen med økt antall mottakere og økte stønadslengder over tid.
- Et nytt kjøp av eksternt plass innen psykisk helse fra januar 2020, gir et merbehov på 2,9 mill.
- Krisesenteret må, frem til ombyggingen er ferdig, drifte krisesenter for menn på annen lokasjon. Ombyggingen planlegges ferdig sommeren 2021. Merutgiftene til å drifte to steder er 1,0 mill., hvilket er Bærum sin andel.
- Varige tilrettelagte arbeidsplasser (VTA) har hatt en økning på 10 plasser fra 2018 til 2020. Dette utgjør et merbehov på 0,7 mill.
- Det forventes merforbruk innen psykisk helse knyttet til tyngre brukere med behov for omsorgsboliger på cirka 1,5 mill. Merbehovet på området har vært stigende over tid med flere brukere med sammensatte og større behov.
- Det forventes merforbruk på legevakten på cirka 1,5 mill. etter tiltak. Merbehovet er begrunnet med stramme rammer. Blant annet har budsjettrammen de siste to årene blitt redusert med 0,7 mill. som følge av nedtrapping av en tidligere styrking av Ø-hjelpstilbudet fra HP 2018-2021. Det skal fortsatt arbeides med å redusere andel pasienter med lav hastegrad, men det er vanskelig å oppnå slike effekter på legevakten i pandemi-tiden.
- Merutgifter på 1,7 mill. som skyldes lønnsvekst hos private leverandører som kommunen har avtale med.
- Det er fokus på korrigerende tiltak og merbehovene vil bli vurdert i Økonomimelding II.

Kommunedirektørens forslag til endringer i budsjettrammen (netto -9,8 mill.):

- Øke budsjettrammen med 0,8 mill. knyttet til halvårseffekt av to ergoterapeut-stillinger hos Friskliv og mestring for å få ned ventelister ved Hjelpemiddelutlånet. Viser til [sak 012/20](#) som ble behandlet i Sektorutvalg for bistand og omsorg 12.2.2020 hvor utvalget ber kommunedirektøren starte prosessen med å ansette to nye ergoterapeuter. Forutsetningen var at Helse og sosial dekket ytterligere to stillinger til innenfor egen ramme.
- Redusere budsjettrammen med 3,2 mill. som følge av ubrukte husleiemidler knyttet til flytting til kommunale bygg.
- Redusere budsjettrammen på Flyktningkontoret med 7,4 mil. knyttet til lavere bosetting av familiegjenforente flyktninger.

KS Plan, miljø og kultur

Endringer/status for tiltak vedtatt i tidligere handlingsprogram

- Vedtatte HP-tiltak er gjennomført.

Prognose årsavvik:

Årsprognosen for Plan, miljø og kultur viser samlet et merforbruk på 0,2 mill. etter Kommunedirektørens forslag til budsjettendring. Merutgiftene er knyttet til følgende:

- Planprosjektet *Mobilitet - optimalisering E18 Lysaker-Ramstadsletta*: I forbindelse med forhandlinger om E18/Oslopakke 3 har kommunen hatt behov for ekstern bistand til å kvalitetssikre løsninger som har kommet opp underveis i prosessen, samt bistand til å utvikle alternative løsningsforslag, blant annet for Lysaker terminal og bussløsning E18.

Kommunedirektørens forslag til endringer i budsjettrammen (netto 4,4 mill.):

- Øke tilskuddet til andre trossamfunn med 2,4 mill.
Kommunen fastsetter tilskuddet til andre trossamfunn på grunnlag av årets budsjetterte kommunale utgifter til Den norske kirke, fordelt på hvert medlem av Den norske kirke som er bosatt i kommunen. Merbehovet er beregnet i forhold til kirkens utgiftsøkning og medlemsøkningen i andre trossamfunn. Kommunen og Kirkelig fellesråd inngikk i 2019 en ny samarbeidsavtale, som erstatter Tjenesteytingsavtalen fra 1997. Avtalen regulerer formen for samhandling, kontakt, kommunens rutiner for budsjettering og utbetaling av tilskudd. Ny avtale medfører ingen nivåendring av utgifter i beregningsgrunnlaget for tilskudd til andre trossamfunn. Utgifter som tidligere var knyttet til tjenester utført av kommunen for kirken, utbetales heretter som direkte tilskudd til Kirkelig fellesråd.
- Omdisponere 2,0 mill. av investeringsmidler til drift knyttet til *Byutvikling og store planoppgaver* i henhold til regnskapsforskriftene.

KS Tekniske tjenester

Endringer/status for tiltak vedtatt i tidligere handlingsprogram

- Tiltak gjennomføres hovedsakelig i henhold til plan.
- Det er ikke vedtatt parkeringsavgift for elbiler i 2020, og rammen til parkering ble styrket i forbindelse med Handlingsprogrammet for 2020-2023. Andelen el-biler medfører fortsatt mindreinntekter ved bortfall av inntekter, og ved færre parkeringsplasser uten tidsbegrensing.

Prognose årsavvik:

Årsprognosen for Tekniske tjenester viser samlet et merforbruk på 1,7 mill. Merutgiftene er knyttet til følgende:

- utredning av en ny parkeringsstrategi.
- etablering av midlertidig snødeponi på Bjerke og kostnader knyttet til ny kontrakt for lagring av borttauede biler. Kommunen har manglet permanent godkjent snødeponi. Planutvalget har gitt midlertidig tillatelse til å benytte snødeponiet på Bjerke. Merutgiften er knyttet til inngjerding av området og til sikring av sigevann.
- Bærums andel av kostnadene knyttet til en tiltaksutredning for luftkvalitet 2020. Årsaken til denne utredningen er at øvre terskelverdi for døgnmiddel og årsmiddel er overskredet. Faglig utredning gjennomføres i samarbeid med Oslo kommune og anleggseiere. Folkehelsekontoret i Bærum deltar også i arbeidet.
- Det er fokus på korrigerende tiltak og merbehovene vil bli vurdert i Økonomimelding II.

Kommunedirektørens forslag til endringer i budsjettrammen (netto -0,9 mill.):

- Omdisponere 0,9 mill. fra drifts- til investeringsbudsjettet (i henhold til regnskapsforskriftene) knyttet til *Prøveprosjekt for lyssetting av tursti med solceller*. Tiltaket er knyttet til innsatsområde mobilitet i klimastrategien.

2.3. Eierstyring av foretak og selskaper

For høsten 2020 er det planlagt å gjennomføre et kompetanseprogram/seminar over to kvelder knyttet til temaet *Selskapsorganisering og styrearbeid*. KS Konsulent er engasjert som fagansvarlig. Målgruppen for seminaret er alle styremedlemmene og daglig ledere i selskapene hvor Bærum kommune har eierinteresser, samt eierutvalgets medlemmer.

I forbindelse med pandemien er kommunen i dialog med selskapene der Bærum kommune har eierinteresser. Spesielt har fokus vært rettet mot selskapene: ARBA AS, Bærum kommunale pensjonskasse og Centro Asistencial Noruego SLU.

Eierutvalget har gjennomført befarings av Bekkestua brannstasjon, samt eier-dialogmøte med ABBR IKS. Via *Teams* er det gjennomført eier-/dialogmøter med selskapene Bærum kommunale Eiendom AS og Centro Asistencial Noruego SLU. Det er videre planlagt eier-/dialogmøter med henholdsvis Arba AS og ABV IKS i løpet av mai måned. Eierutvalgets planlagte befarings av ABV IKS og VEAS er utsatt til høsten 2020.

Vedrørende fremdriften for omdanning av VEAS til aksjeselskap, så forventes fortsatt Oslo kommunes behandling av sak om omdanning. Dagens medlemmer av rådet og styret oppnevnt av Bærum kommune henstilles derfor til å fortsette frem til selskapet er omdannet til aksjeselskap og et nytt styre er oppnevnt.

I løpet våren 2020 etableres et prosjekt mellom Arba AS og Bærum kommune ved Helse og Sosial. Prosjektet skal legge grunnlaget for det videre arbeidet med koordinering og samarbeidsutvikling mellom Arba AS og Bærum Arbeidssenter og Nav Bærum. Samarbeidet forankres i vedtatt eierstrategi.

2.4. Sykefravær

Status sykefravær til og med 1. kvartal 2020

Bærum kommune har som mål å ha 7 prosent sykefravær i 2020. Utvikling av sykefravær fra 2012 til 2016 har hatt en positiv trend, men fra 2017 øker imidlertid sykefraværstallene, for å så gå ned i 2019. I 1. kvartal 2020 har sykefraværet gått noe opp sammenlignet med 1. kvartal 2019.

Sykefraværarbeidet har hatt spesielt fokus på Pleie og omsorg og Oppvekst barnehage siden sykefraværet der er høyest. Den tidligere positive utviklingen i sykefraværstallene viser at systematisk og målrettet arbeid har effekt. For at arbeidet skal gi varig effekt, må sykefraværarbeidet fremover fortsatt prioriteres med langsiktig, kontinuerlig innsats.

Kommunedirektørens ambisjon var en ytterligere reduksjon i sykefraværet for 2020. Imidlertid er det lite realistisk å forvente en ytterligere reduksjon nå når Covid-19 pandemien har kommet. Måltallene for 2020 settes lik oppnådd resultat for 2019. Kommunedirektøren vil rette spesiell oppmerksomhet mot korttidsfraværet i tiden som kommer.

Status sykefravær 1. kvartal 2018 – 2020

Fravær i %	1. kvartal 2018	1. kvartal 2019	1. kvartal 2020
Korttidsfravær	3,55	3,27	3,36
Langtidsfravær	5,66	5,02	5,15
Totalt fravær	9,21	8,29	8,52
Mål for helår	7	7	7

Resultatet for 1. kvartal 2020 er 8,5 prosent sykefravær, dvs. en oppgang med 0,2 prosentpoeng sammenlignet med 1. kvartal 2019 (8,3 %). Korttidsfraværet er 3,4 prosent, en liten økning i forhold til 2019 (3,3 %). Langtidsfraværet har gått opp til 5,2 prosent (2019 = 5 %).

Totalt sykefravær i prosent per kommunalsjefsområde 1. kvartal 2018 – 2020

Områder	1. kvartal 2018	1. kvartal 2019	1. kvartal 2020
Oppvekst skole	7,18	7,44	6,68
Oppvekst barnehage	10,9	9,19	10,29
Pleie og omsorg	10,87	9,31	10,6
Helse og sosial	9,46	8,47	8,68
Plan, miljø og kultur	9,03	6,35	6,64
Tekniske tjenester	7,99	6,69	6,14
Organisasjon, styring og utvikling	7,98	7,25	6,36
BÆRUM KOMMUNE	9,21	8,29	8,52

Tre av syv kommunalsjefsområder har hatt en nedgang i sykefravær 1. kvartal 2020 både i forhold til 1. kvartal 2018 og 2019. I forhold til 2019 er nedgangen i Organisasjon, styring og utvikling 0,9 prosentpoeng (pp), Oppvekst skole 0,8 pp og Tekniske tjenester 0,6 pp.

Pleie og omsorg har hatt en oppgang på 1,3 pp i 1. kvartal 2020 sammenlignet med samme periode i 2019. Oppvekst barnehage har hatt en oppgang på 1,2 pp, Plan, miljø og kultur 0,3 pp og Helse og sosial 0,2 pp i 1. kvartal i år.

Den største økningen i korttidsfraværet har Pleie og omsorg (0,6 pp) og Oppvekst barnehage (0,5 pp) etterfulgt av Tekniske tjenester (0,3 pp) og Helse og sosial (0,3 pp).

De områder som har økt sitt langtidsfravær er Pleie og omsorg (0,7 pp), Oppvekst barnehage (0,6 pp) og Plan, miljø og kultur (0,4 pp).

Det vises for øvrig til sak [122/20](#) *Status sykefravær og forsterket ambisjonsnivå*, som ble behandlet i Formannskapetets møte 27.5.2020.

2.5. Avvik på arbeidstidsbestemmelsene i arbeidsmiljøloven

I behandlingen av Handlingsprogram 2020-2023 vedtok Kommunestyret følgende:

Avvik fra Arbeidsmiljøloven innføres som ny indikator i de økonomiske månedsoversiktene til formannskapet. Avvikene presenteres hvert kvartal.

Som følge av Covid-19 pandemien har arbeidet med å implementere felles rutiner for å rapportere avvik blitt satt på vent. Kommunens frist for å svare på Arbeidstilsynets pålegg er utsatt til 1.11.2020.

Arbeidet med å etablere rutinene vil igangsettes straks driften har stabilisert seg etter at pandemien er over. Kommunedirektøren vil presentere statistikk så snart den er klar.

3. VEDLEGG

3.1. Hovedoversikt drift

Millioner kr	Handlingsprogram			
	2020	2021	2022	2023
DRIFTSBUDSJETT				
Rammetilskudd	1 878,6	1 620,9	1 618,6	1 611,6
Inntekts- og formuesskatt	6 692,2	7 015,4	7 132,7	7 256,9
Vertskommunetilskudd PUH	61,9	60,0	60,0	60,0
Rente og inv komp. Fra staten	13,1	16,6	17,3	16,6
Integreringstilskudd, flyktninger	136,5	123,1	107,3	106,7
Sum sentrale inntekter	8 782,2	8 836,0	8 935,9	9 051,8
Driftsrammer:				
Div.felles til fordeling	23,8	55,7	-0,4	-73,5
Lønnsreserven	72,0	134,1	133,7	133,0
Organisasjon, styring og utvikling	1 141,1	1 147,1	1 143,7	1 155,5
Barn og unge	3 075,6	3 001,4	2 988,4	3 000,1
Bistand og omsorg	3 221,8	3 231,0	3 267,6	3 335,2
Miljø, idrett og kultur	574,4	485,0	491,6	498,0
Kalk. renter og avskrivninger - motpost	-114,1	-147,5	-155,9	-165,6
Politiske utvalgs disposisjoner	2,8	2,8	2,8	2,8
Netto driftsutg., sektorene	7 997,3	7 909,5	7 871,7	7 885,6
Brutto driftsresultat	784,9	926,5	1 064,3	1 166,2
Renteinntekter	66,2	108,0	111,8	112,1
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	62,0	62,0	62,0	62,0
Renteutgifter	198,0	310,0	361,7	385,1
Avdrag på lån	391,7	445,5	473,8	490,1
Netto finansutgifter	461,5	585,4	661,7	701,0
Netto driftsresultat	323,4	341,1	402,5	465,2
Overføring til investering	796,1	617,3	571,9	523,1
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	3,0	8,9	9,1	5,8
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-475,7	-285,2	-178,5	-63,7
Regnskapsresultat	0,0	0,0	0,0	0,0

3.2. Hovedoversikt investeringer

INVESTERINGSBUDSJETT	2020 Vedtatt HP 20-23	Overført fra 2019	Til disposisjon 2020	2020 ØM I	2020 Endring
Brutto investeringsutgifter	2 983,1	338,2	3 321,3	3 470,7	149,5
Salgsinntekter	-37,5	0,0	-37,5	-48,0	-10,5
Tilskudd/refusjoner	-408,4	0,0	-408,4	-476,5	-68,2
Netto investeringsutgifter	2 537,2	338,2	2 875,4	2 946,2	70,8
Kjøp av aksjer og andeler	42,0	0,0	42,0	42,0	0,0
Avdragsutgifter	75,0	15,1	90,1	90,1	0,0
Utlån	200,0	27,2	227,2	327,2	100,0
Finansieringsbehov	2 854,2	380,5	3 234,7	3 405,5	170,8
Bruk av lån eks. formidlingslån	-1 393,3	-215,4	-1 611,7	-1 617,0	-5,3
Bruk av lån, formidlingslån	-200,0	-27,2	-227,2	-327,2	-100,0
Mottatte avdrag på utlån	-75,0	-15,1	-90,1	-90,1	0,0
Bruk av ubundne investeringsfond	-25,0	0,0	-25,0	-25,0	0,0
MVA-kompensasjon	-473,8	-50,8	-524,6	-550,1	-25,5
Fra driftsbudsjettet	-687,1	-72,0	-756,1	-796,1	-40,1
<i>Herav fra driftsbudsjettet</i>	<i>-437,1</i>	<i>-72,0</i>	<i>-506,1</i>	<i>-512,1</i>	<i>-6,1</i>
<i>Herav bruk forvaltningsfondet</i>	<i>-42,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-42,0</i>	<i>-42,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Herav bruk av investeringsfond</i>	<i>-166,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-166,0</i>	<i>-200,0</i>	<i>-34,0</i>
<i>Herav bruk av andre disposisjonsfond</i>	<i>-42,0</i>	<i>0,0</i>	<i>-42,0</i>	<i>-42,0</i>	<i>0,0</i>
Sum finansiering	-2 854,2	-380,5	-3 234,7	-3 405,5	-170,8

3.3. Drift – endringer i budsjett

DRIFTSBUDSJETT Mill kr.	Handlingsprogram			
	2020	2021	2022	2023
Sentrale inntekter og utgifter eks kalk.	-86,1	0,0	0,0	0,0
Rammetilskudd	-335,2	0,0	0,0	0,0
Inntekts- og formuesskatt	239,0	0,0	0,0	0,0
Vertskommunetilskudd PUH	-1,9	0,0	0,0	0,0
Rente og inv komp. Fra staten	2,3	0,0	0,0	0,0
Integreringstilskudd, flyktninger	9,7	0,0	0,0	0,0
Kalk. renter og avskrivninger	22,2	0,0	0,0	0,0
Netto finansutgifter	-23,2	0,0	0,0	0,0
Renteinntekter	36,4	0,0	0,0	0,0
Renteutgifter	-50,3	0,0	0,0	0,0
Avdrag på lån	-9,2	0,0	0,0	0,0
Driftsrammer:				
16 Organisasjon, styring og utvikling	22,6	1,1	1,1	1,1
Mindreinnt Kemneren	1,4			Covid-19
Merutg/mindreinnt HR, beredskap	0,7			Covid-19
Merutgifter DigIT, brukerstøtte og dollarkurs	5,1			Covid-19
Merutg/mindreinnt Eiendom, beredskap og tapte inntekter	3,9			Covid-19
Finansiering Kemneren juni-nov.	10,0			
Strategisk eiendomsutvikling	1,5			Overført fra inv.
BP 3.4 Iverksette informasjonstiltak for å kvalifisere lokalt næringsliv for oppdrag	0,7			Bærumspakken
BP 8.2 Læringleplasser i kommunen -støtte utsatte lokale bedrifter med læringleplasser	1,0			Bærumspakken
BP 5.1 Intensivere bruk av investeringsmidler, innovasjon, digitalisering og samskaping.	2,0			Bærumspakken
BP 6.6 Etablere beredskapspakke i samarbeid med veldedige organisasjoner	0,5			Bærumspakken
BP 8.1 Partnerskapsavtaler med BN og med Energy Valley -forsere tiltak fra Strategisk Næringsplan.	1,5			Bærumspakken
BP 8.4.1 Styrke Små og mellomstore bedrifter (SMB)	1,5			Bærumspakken
BP 8.4.2 Styrke Små og mellomstore bedrifter (SMB)	0,5			Bærumspakken
BP 8.5 Initiere dialog for å sikre innovasjon og bedre forhold for gründere	1,5			Bærumspakken
BP 8.8 Etablere servicefunksjon med BN for rådgivning knyttet til håndtering av krisesituasjonen	1,0			Bærumspakken
BP 10.4 Utvikle nye prosjekter, slik at volumet av offentlige innovasjonsprosjekter øker	0,5			Bærumspakken
Læringer januar-april	-6,7			Teknisk endring
Kostrajustering stab/ledelse HESO	0,5	1,1	1,1	1,1 Teknisk endring
Oppdrag fra Eiendom til Natur og idrett	-4,4			Teknisk endring
BARN OG UNGE	48,3	0,2	0,2	0,2
22 Grunnskoleopplæring	21,1	0,2	0,2	0,2
Mindreinntekter SFO, bortfall foreldrebetaling	20,7			Covid-19
Merutg lisenser og smitteforebyggende tiltak	0,3			Covid-19
Mindreinntekt Voksenopplæringssenteret	0,9			Covid-19
Mindreutgift lønn/vikar Voksenopplæringssenteret	-0,3			Covid-19
Mindreutgift drift Voksenopplæringssenteret	-0,2			Covid-19
Mindreinntekt Kunnskapssenteret	0,3			Covid-19
Kostrajustering PPT	-1,2			Teknisk endring
Overføring til Ungdom og Fritid	-0,2			Teknisk endring

DRIFTSBUDSJETT Mill kr.	Handlingsprogram				
	2020	2021	2022	2023	
Læringer januar-april	0,6				Teknisk endring
Kostrajustering Voksenopplæringen/Flyktningkontoret HESO	0,2	0,2	0,2	0,2	Teknisk endring
23 Barnehager og parker	27,1	0,0	0,0	0,0	
Mindreinntekt kom.bhg. - netto	10,8				Covid-19
Kompensert mindreinntekt private bhg - netto	15,4				Covid-19
Demografijustering 2020	-1,9				
Kostrajustering PPT	1,2				Teknisk endring
Læringer januar-april	1,6				Teknisk endring
BISTAND OG OMSORG	34,7	-4,5	-4,5	-4,5	
32 Pleie og omsorg	15,3	-1,2	-1,2	-1,2	
Merutgifter bemanning Boliger psykiatri	0,6				Covid-19
Mindreinntekter seniorsentrene	0,7				Covid-19
Mindreutgifter innjöp seniorsentrene	-0,3				Covid-19
Mindre lønnsutgifter omdisponerte ress. seniorsentrene	-0,3				Covid-19
Merbehov pga Covid- 19 - PLO	12,6				Covid-19
Redusert behov ekstern husleie HESO	-1,2	-1,2	-1,2	-1,2	
Læringer januar-april	4,3				Teknisk endring
Kostrajustering Friskliv og mestring HESO	-1,3				Teknisk endring
Kostrajustering tilskuddsordningen HESO	0,0				Teknisk endring
33 Sosialtjeneste og bolig	0,1	-1,6	-1,6	-1,6	
Økt behov økonomisk sosialhjelp, effekt korona	1,9				Covid-19
Økt behov bemanning NAV	0,1				Covid-19
Merutgifter bemanning Henvendelse rus og psykisk helse	0,2				Covid-19
Merutgifter bemanning Oppfølging rus og psyk. helse	0,1				Covid-19
Mindreinntekt Kunnskapssenteret	0,3				Covid-19
Redusert behov flyktninger	-7,4				
Redusert behov ekstern husleie HESO	-0,3	-0,3	-0,3	-0,3	
BP 8.11 Reduserte gebyrinntekter skjenkebevilling	1,5				Bærumspakken
BP 9.4 Ekstra utbetaling til Arba	1,3				Bærumspakken
Læringer januar-april	0,1				Teknisk endring
Kostrajustering stab/ledelse Helse og sosial	-0,5	-1,1	-1,1	-1,1	Teknisk endring
Kostrajustering fordeling utgifter Voksenopplæringen/Flyktningkontoret HESO	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	Teknisk endring
Kostrajustering tilskuddsordningen HESO	2,1				Teknisk endring
Tilbakebetaling mva-kompensasjon arbeidssentrene	0,8				Teknisk endring
36 Kommnehelse	19,3	-1,7	-1,7	-1,7	
Mindreutg lønn Friskliv og mestring pga omdisponerte ressurser	-0,8				Covid-19
Mindreinntekt Friskliv og mestring ikke gj.ført kurs	0,4				Covid-19
Merutgifter smittevernsutstyr	7,2				Covid-19
Mindreinntekter vaksinasjon	0,5				Covid-19
Merforbruk lønn/overtid Folkehelsekontoret	0,6				Covid-19
Merforbruk lønn/overtid Legevakten	1,5				Covid-19
Merforbruk innkjöp av utstyr Legevakten	0,5				Covid-19
Mindreuttift Flyktningkontoret omdisponerte ressurser	-0,1				Covid-19
Merbehov pga Covid- 19 - PLO	10,8				Covid-19
Redusert behov ekstern husleie HESO	-1,7	-1,7	-1,7	-1,7	

DRIFTSBUDSJETT Mill kr.	Handlingsprogram			
	2020	2021	2022	2023
Merbehov 2 ergoterapeuter Friskliv og mestring, halvårseffekt	0,8			
Kostrajustering Friskliv og mestring HESO	1,3			Teknisk endring
Kostrajustering tilskuddsordningen HESO	-2,1			Teknisk endring
Etterbetaling lege helsetjenesten Ila fengsel	0,5			Teknisk endring
MILJØ, IDRETT OG KULTUR	37,9	0,0	0,0	0,0
52 Kultur og fritid	19,8	0,0	0,0	0,0
Merbehov pga Covid 19 - idrett	0,1			Covid-19
Mindreinntekt pga Covid 19 - badene og idrettsanleggene tom april	3,0			Covid-19
Mindreinntekt pga Covid 19 - Tapte billett- og leieinntekter hos Bærum Kulturhus	3,0			Covid-19
Mindreinntekt pga Covid 19 - Tapte husleieinntekter hos Bærum bibliotek	0,3			Covid-19
Merutgifter pga Covid 19 - Ekstra lønnsutgifter hos Bærum Kulturhus	0,2			Covid-19
BP 6.7 - Tilskudd til idrettslagene i samarbeid med BIR	7,0			Bærumspakken
BP 6.1. - Forenklet søknadsbehandling for å sikre rask utbetaling	0,1			Bærumspakken
BP 6.4. - Kultur og frivillighetspakken	5,0			Bærumspakken
BP 6.3. - Kommunen vil tilby tilgang til digitale scener og streaming	1,0			Bærumspakken
Overføring til Ungdom og Fritid	0,2			Teknisk endring
53 Kirke og andre religiøse formål	2,4	0,0	0,0	0,0
Tilskudd til andre trossamfunn	2,4			
55 Fysisk planlegging, kulturminner, natur og nærmiljø	19,4	0,0	0,0	0,0
Merutgifter Eiendom pga Covid19	1,7			Covid-19
Prøveprosjekt solceller på tursti	-0,9			Overført til inv.
Byutviklingsmidler	2,0			Overført fra inv.
BP 1.4 - initiere "Vårønn" - Strandrydding og rydding av turstier	0,5			Bærumspakken
BP 8.2 - lærlingeplasser i kommunen - parkdrift	0,5			Bærumspakken
BP 3.3. - Tilrettelegging for midlertidige tiltak i Sandvika	2,0			Bærumspakken
BP 4.1.1. - Mulighet for ett årig vikariater innen reguleringsbehandling - permittert arbeidskraft	1,0			Bærumspakken
BP 4.1.8 - Utredningsoppgaver innenfor fysisk planlegging kan forseres og bidra til sysselsetting	2,5			Bærumspakken
BP 5.1.2 - Intensivere bruk av investeringsmidler avsatt til innovasjon, digitalisering og samskapning	0,5			Bærumspakken
BP 5.4 - Stimulere til økte klimakloke anskaffelser og aktiviteter -helse, klima, bygg og transport.	0,1			Bærumspakken
BP 5.4.3 Stimulere til økte klimakloke anskaffelser og aktiviteter- helse, klima, bygg og transport.	0,1			Bærumspakken
BP 7.2 Kommunen innvilger 3 mnd husleieutsettelse til leietakere i kommunalt eide bygg	5,0			Bærumspakken
Oppdrag fra Eiendom til Natur og idrett	4,4			Teknisk endring
63 Samferdsel	3,5	0,0	0,0	0,0
Mindreinntekt pga Covid 19 - parkering tom april	1,4			Covid-19
BP 8.9 Tilgjengeliggjøre gratis kommunale parkeringer i sentrumsområder	1,0			Bærumspakken
BP 8.10 - mindreinntekt for leie av gater og torg til uteservering	0,4			Bærumspakken
BP 1.4 - initiere "Vårønn" - Strandrydding og rydding av tursti	0,5			Bærumspakken
BP 5.3 Prioritere utbygging av ladeinfrastruktur i kommunen.	0,2			Bærumspakken
64 Renovasjon og avfall	-1,2	0,0	0,0	0,0
Kalkulatoriske renter og avskrivninger	-4,0			
Utgiftsendring	6,3			
Inntektsendring	-3,5			

DRIFTSBUDSJETT Mill kr.	Handlingsprogram			
	2020	2021	2022	2023
65 Vann og avløp	-6,1	0,0	0,0	0,0
Kalkulatoriske renter og avskrivninger	-18,2			
Utgiftsendring	-10,0			
Inntektsendring	22,2			
Lønnsreserven	-1,3	0,0	0,0	0,0
Sum alle endringer	115,1	-3,2	-3,2	-3,2
Sum programområder	143,4	-3,2	-3,2	-3,2
Sum programområder inkl. div felles og lønnreserven	142,1	-3,2	-3,2	-3,2

3.4. Investeringer – samlet prosjektoversikt med endringer

Nr.	Objekt		Fase	Total-ramme	Vedtatt 2020	Overført fra 2019	Til disp. 2020	2020 ØM I	2020 Endring	Kommentar
1	O 845200 JA Lippestadvei		F2				0,0	17,8	17,8	Omfordeling fra O 9378 Pleie og omsorg - tilpasning/endring av eksisterende bygningsmasse, omsorg og O 8303 Verdivarende tiltak kommunale boliger
2	O 847800 Individuell tilpasning skole		F2				0,0	10,0	10,0	Omfordeling fra O 9818 Fornebu - Midlertidig kapasitet
3	O 848100 Bjørnegårdsvingen 27		F2				0,0	9,9	9,9	Omfordeling fra O 8435 Velferdsbolig - firemannsboliger og O 8247 Velferdsboliger - kjøp av enkeltstående boliger
4	O 847600 Leietakertilpasninger for næringseiendom		S				0,0	5,0	5,0	Omfordeling fra O 9104 Tomtekjøp
5	O 846500 Kirke - Investeringer av småmaskiner og utstyr vi eier selv		S				0,0	0,2	0,2	Omfordeling fra O 8283 Turveiforbindelse, Hiltonåsen og Åsløkkveien
6	O 846600 Oppgradering offentlige toaletter		F0				0,0	0,2	0,2	Omfordeling fra O 9834 Hundeparken på Fornebu
7	O 848000 Utbyggingsavtaler - Teleplan		F0				0,0	1,3	1,3	Merbehov - utbyggingsavtaler
7	O 844400 Utbyggingsavtaler - Bekkestua Øst (endret navn)		F1			-0,3	-0,3	1,3	1,5	Merbehov - utbyggingsavtaler
7	O 844500 Utbyggingsavtaler - Lysaker		F1			-0,1	-0,1	1,3	1,3	Merbehov - utbyggingsavtaler
8	O 984100 Utvidelse av Forneburingen		F0				0,0	1,0	1,0	Nytt prosjekt
9	O 964100 Nytt Høydebaseng		F0				0,0	5,0	5,0	Nytt prosjekt
10	O 964400 Nytt Avfallssug Sandvika øst		F0				0,0	0,5	0,5	Nytt prosjekt
11	O 837300 Formuesbevaring		S		155,0	-34,9	120,1	175,5	55,4	Periodiseringsavvik/omfordeling til prosjektene O 8233 Taleanlegg barneskoler og O 8306 pasientvarsling
11	O 823300 Taleanlegg barneskoler		F5			-1,6	-1,6	0,0	1,6	Omfordeling fra O 8373 Formuesbevaring
11	O 830600 Pasientvarsling		F3		4,0	27,8	31,7	34,7	3,0	Omfordeling - midler flyttet fra O 8373 Formuesbevaring
12	O 933100 Lindelia sykehjem		F3	475,0	54,0	3,3	57,3	133,7	76,4	Periodiseringsavvik - merbehov
13	O 962300 Sollihøgda - VA		F2		15,0	1,3	16,3	107,4	91,1	Omfordeling av midler fra O 9617 Fornying og forsterking vannledning og avløpsnett på 14,4 mill.
13	O 962300 Sollihøgda - VA - avløp - inntekt	Inntekt	F2		0,0	0,0	0,0	-80,3	-80,3	Andel inntekter fra samarbeidspartnere er økt, kostnad økt tilsvarende
14	O 963000 Separering av avløpsnett		S		65,0	1,0	66,0	73,4	7,4	Omfordeling av midler fra O 9617 Fornying og forsterking vannledning og avløpsnett på 7,4 mill.
15	O 961800 Renovasjon, Sigevannsanlegg		F3		8,2	3,4	11,5	13,5	2,0	Omfordeling
16	O 827400 Gabbroveien - Omsorgsbolig. mennesker med utv.h.		F3	53,0	30,0	6,9	36,9	41,8	4,9	Merbehov
17	O 984200 Lilleøya gravlund - minnesmerke første fase		F0				0,0	12,0	12,0	Merbehov 6,1 mill., omfordeling av 3,9 mill. fra O 8362 Handlingsplan for overvannshåndtering og 2 mill. fra O 8518 Rehabilitering gravplasser
18	O 827500 Tokesvei, utvidelse - Omsorgsbolig. mennesker med utv.h.		F3	50,0	32,0	3,0	35,0	40,8	5,8	Merbehov
19	O 824100 Lindelia 41 - omsorgsboliger psykiatri		F3	65,0	10,5	1,5	12,0	14,5	2,5	Merbehov

Nr.	Objekt		Fase	Total-ramme	Vedtatt 2020	Overført fra 2019	Til disp. 2020	2020 ØM I	2020 Endring	Kommentar
20	O 823900 Brynsveien 153 omsorgsbolig. mennesker med utv.h.		F3	66,5	8,0	2,5	10,5	14,0	3,5	Merbehov
21	O 838600 Sandvika Øst - parkeringsanlegg		F0		4,0	0,3	4,3	0,0	-4,3	Periodiseringsavvik
22	O 850200 Åpning av Dælibekken		F3		0,7	0,3	0,9	0,9	0,0	
23	O 981800 Fornebu - Midlertidig kapasitet		S		5,0	30,5	35,5	10,5	-25,0	Omfordeling til O 8478 Individuell tilpasning skole/Periodiseringsavvik/Overføring drift
24	O 836200 Handlingsplan for overvannshåndt. m tiltakspl.		S		8,0	1,9	9,9	6,0	-3,9	Omfordeling til O 9842 Lilleøya gravlund - minnesmerke
25	O 960800 Renovasjon - diverse prosj*		S		8,8	0,3	9,1	2,0	-7,1	Mindrebehov
26	O 843400 Skytterdalen 15-17 - velferdsbolig		F2	20,0		7,5	7,5	4,0	-3,5	Mindrebehov - omfordeling til O 8266 Velferdsboliger - reklamasjonsavsetning
27	O 853700 Prosjekter, anleggsplan, fysisk aktivitet		S		9,8	10,7	20,5	10,0	-10,5	Omfordeling 3,5 mill. til O 9819 Hundsund skole bandybane / Periodisering
28	O 961700 Fornying og forsterking vannledning og avløpsnett		S		65,0		65,0	40,0	-25,0	Omfordeling 21,8 mill. til O 9623 Sollihøgda - VA og Separering av avløpsnettet / Mindrebehov
29	O 855800 Sandvika byutvikling, Kadettangen/Sandvika fjordpark		F3			4,4	4,4	4,4	0,0	
30	O 828300 Turveiforbindelse, Hiltonåsen og Åsløkkveien		F4			0,2	0,2	0,0	-0,2	Omfordeling - midler flyttes til O 8465 Kirke - Investeringer av småmaskiner og utstyr vi selv eier
30	O 962400 Arbas gjenbruksstasjon på isi, oppgradering		F4			0,3	0,3	0,0	-0,3	Mindrebehov
30	O 983400 Hundeparken på Fornebu		F4			0,2	0,2	0,0	-0,2	Omfordeling til O 8466 Oppgradering av offentlige toaletter
	O 630000 Transport - Biler og maskiner	Inntekt	S		-2,5		-2,5	-2,5	0,0	
	O 630000 Transport - Biler og maskiner		S		12,4	2,1	14,5	14,5	0,0	
	O 630400 Forsere bil- og maskinparken til nulltollippsteknologi		S		5,0		5,0	5,0	0,0	
	O 820000 Barnehage - oppgradering, utvidelser, endret bruk		S		1,6	0,7	2,3	2,3	0,0	
	O 820800 Levre barneskole, ny 4 parallell		F3	419,3	110,0	-3,3	106,7	100,0	-6,7	Periodiseringsavvik
	O 820900 Jarenga barnehage - 168 pl		F3	140,0	75,0	2,8	77,8	77,8	0,0	
	O 821400 Ballerud barneskole - ny 4 parallell barneskole		F0	515,0	0,5	0,3	0,8	0,8	0,0	
	O 822100 Bekkestua ungdomsskole - 10 parallell		F2	250,0	75,0	0,2	75,2	68,5	-6,7	Periodiseringsavvik
	O 822400 Skole, reklamasjonsavsetning		S			2,1	2,1	2,6	0,4	Omfordeling - styrket reklamasjonsavsetningen
	O 822700 Sandvika barneskole - ny 4 parallell		F0	545,0	3,5	0,2	3,7	1,6	-2,1	Periodiseringsavvik
	O 822800 Eineåsen ungdomsskole		F2	305,0	4,0	-0,2	3,8	6,2	2,4	Periodiseringsavvik
	O 822900 Emma Hjorth barneskole		F2	200,0	60,0	3,1	63,1	16,3	-46,8	Periodiseringsavvik
	O 823200 Ny ungdomsskole vestre/midtre Bærum		F1	480,0	0,8	0,1	0,9	0,9	0,0	
	O 823400 Ballerud barnehage		F0	100,0	0,8	0,2	1,0	0,5	-0,5	Periodiseringsavvik
	O 823600 Boliganlegg Elias Smiths vei		F3		72,1		72,1	73,1	1,0	Omfordeling
	O 823800 Vallerveien 146 - omsorgsbolig. mennesker med utv.h.	Inntekt	F2				0,0	-10,5	-10,5	Merinntekt
	O 823800 Vallerveien 146 - omsorgsbolig. mennesker med utv.h.		F2	95,0	2,0	0,1	2,1	11,1	9,0	Periodiseringsavvik
	O 823900 Brynsveien 153 -omsorgsbolig. mennesker med utv.h.	Inntekt	F3		-19,4		-19,4	-19,4	0,0	
	O 824100 Lindelia 41 - omsorgsboliger psykiatri	Inntekt	F3		-18,9		-18,9	-18,9	0,0	
	O 824700 Velferdsboliger - kjøp av enkeltstående boliger	Inntekt	S		-6,0		-6,0	-6,0	0,0	
	O 824700 Velferdsboliger - kjøp av enkeltstående boliger		S		40,0		40,0	37,2	-2,8	Omfordeling til O 8481 Bjørnegårdssvingen 27
	O 825600 Gullhaug 12 boliger - omsorgsbolig. mennesker med utv.h.		F2	70,0	10,0	0,1	10,1	5,9	-4,2	Periodiseringsavvik
	O 826100 Barnehage, reklamasjonsavsetning		S			0,1	0,1	0,1	0,0	

Nr.	Objekt		Fase	Total- ramme	Vedtatt 2020	Overført fra 2019	Til disp. 2020	2020 ØM I	2020 Endring	Kommentar
	O 826200 Pleie- og omsorg (institusjon) - reklamasjonsavsetning		S			0,3	0,3	0,3	0,0	
	O 826300 Kultur og fritid - reklamasjonsavsetning		S			0,4	0,4	0,4	0,0	
	O 826400 Omsorgsboliger eldre - reklamasjonsavsetning		S			1,0	1,0	1,0	0,0	
	O 826500 Omsorgsbolig. mennesker med utv.h. - reklamasjonsavsetning		S			0,2	0,2	0,2	0,0	
	O 826600 Velferdsboliger - reklamasjonsavsetning		S			0,2	0,2	3,7	3,5	Omfordeling fra O 8434 Skytterdalen 15-17 - styrket reklamasjonsavsetningen
	O 826700 Psykiatriboliger - reklamasjonsavsetning		S			0,2	0,2	0,2	0,0	
	O 826800 Kommunegården - rehabilitering		F3		6,5	11,3	17,8	17,8	0,0	
	O 827000 Meråpne bibliotek		F3				0,0	0,5	0,5	Omfordeling innenfor område DigIT
	O 827300 Lommedalen kirke, vedlikeh. og oppgrad.		F4			-0,1	-0,1	0,0	0,1	
	O 827400 Gabbroveien - Omsorgsbolig. mennesker med utv.h.	Inntekt	F3		-20,5		-20,5	0,0	20,5	Periodiseringsavvik
	O 827500 Tokesvei, utvidelse - Omsorgsbolig. mennesker med utv.h.	Inntekt	F3		-13,7		-13,7	-13,7	0,0	
	O 827600 Elgfaret - Omsorgsbolig. mennesker med utv.h.		F3	71,5	55,0	1,3	56,3	46,8	-9,5	Periodiseringsavvik
	O 827700 Modulbaserte velferdsboliger		F1				0,0	1,0	1,0	Periodiseringsavvik
	O 828200 Omstrukturering BHG område Sandvika 200pl		F1	110,0	2,0	0,3	2,3	2,7	0,4	Periodiseringsavvik
	O 828700 Busoppveien boliger (ny stjernebolig)		F2	90,0	12,0	-0,3	11,7	5,5	-6,2	Periodiseringsavvik
	O 829100 Først brygge – sikring og utbedring		F1		0,6	0,3	0,9	0,9	0,0	
	O 829400 Økonomi, Inngående og utgående faktura		F2				0,0	3,3	3,3	Omfordeling innenfor område DigIT
	O 829500 Ladepunkter off parkering og kommunale tj steder		F3		9,5	0,3	9,8	10,1	0,3	Bærumpakken
	O 829600 Hosletoppen - rehabilitering		F3			8,0	8,0	8,0	0,0	
	O 829900 Vannforvaltningsdirektivet		S		2,5	6,4	8,9	8,9	0,0	
	O 830100 Anskaffe nye boliger etter salg til kommunale leietakere	Inntekt	S		-30,0		-30,0	-30,0	0,0	
	O 830100 Anskaffe nye boliger etter salg til kommunale leietakere	Inntekt	S		-8,0		-8,0	-8,0	0,0	
	O 830100 Anskaffe nye boliger etter salg til kommunale leietakere		S		45,0	29,8	74,8	74,8	0,0	
	O 830300 Verdbevarende tiltak kommunale boliger		S		15,0	1,2	16,2	13,2	-3,0	Omfordeling - midler flyttet til O 8452 JA Lippestadvei
	O 830400 Tomter kommunale boliger		S		10,0		10,0	0,0	-10,0	Omfordeling - midler flyttet til O 9104 Tomtekjøp
	O 830700 Orgel (fond)		S		1,5	2,2	3,7	3,7	0,0	
	O 830900 Miljøprosjekt - kunstgressbaner		F3		0,2	0,1	0,3	0,3	0,0	
	O 831100 Kulturhistoriske bygninger, formuesbevaring		S		10,0	2,8	12,8	12,8	0,0	
	O 831300 Digital skole		S		7,0	13,0	20,0	1,4	-18,6	Omfordeling innenfor område DigIT/Red. KST.vedtak
	O 831500 Digital oppvekst		S		3,0		3,0	3,0	0,0	
	O 831700 Digitalisering og automatisering av arbeidsprosesser		S		3,5		3,5	3,5	0,0	
	O 831900 Samhandlingsarkitektur og grunndata		S		7,8		7,8	7,8	0,0	
	O 832400 Forvaltning og videreutvikling av fagsystemer - ufordelt		S		24,7		24,7	22,8	-1,9	Omfordeling innenfor område DigIT/Red. KST.vedtak
	O 832700 Omstrukturering BHG område Bærums verk 200pl		F0	110,0	1,5	0,3	1,8	0,1	-1,7	Periodiseringsavvik
	O 832800 Presterud gård - oppgradering		F2		20,0	-0,3	19,7	4,7	-15,0	Periodiseringsavvik
	O 832900 Omstrukturering BHG område Østerås/Eiksmarka 200pl		F1	110,0	2,0	-0,5	1,5	2,9	1,4	Periodiseringsavvik
	O 833400 Plasser med heldøgns pleie- og omsorgstjeneste 150 plasser - 2025		F0		1,0		1,0	0,0	-1,0	Periodiseringsavvik
	O 833600 Dønskiveien 28-38 omsorgsboliger for eldre		F1		1,5	1,4	2,9	2,9	0,0	
	O 835200 Maskiner og utstyr utendørs idrettsanlegg		F0		0,9	-0,6	0,3	0,0	-0,3	Mindrebehov
	O 835900 Nedgravde avfallsbeholdere på friområde		F3		1,0	0,9	1,9	1,9	0,0	

Nr.	Objekt		Fase	Total-ramme	Vedtatt 2020	Overført fra 2019	Til disp. 2020	2020 ØM I	2020 Endring	Kommentar
	O 836100 Kildesortering i formålsbygg		F1		10,0	3,3	13,3	13,3	0,0	
	O 836300 Masseforvaltning/ressursbank		S		1,0	1,5	2,5	2,5	0,0	
	O 836400 Brannalarmssystem, Brodkorpsgate		F2			0,3	0,3	0,3	0,0	
	O 836500 LED-belysning, utbedring/oppgradering		S		2,0	-1,9	0,1	0,1	0,0	
	O 836600 Infrastruktur lading - Tjenestebiler		S		1,0	0,5	1,5	1,5	0,0	
	O 836800 Ny gravplass Østernvannsvingen		F0		0,5		0,5	0,5	0,0	
	O 837100 Rudområdet - arealer og bygg tekniske tjen. helhetlige løsning		F1		0,6	0,3	0,9	0,9	0,0	
	O 837500 Vanningsveien 14		F4			1,2	1,2	1,2	0,0	
	O 837800 Asker og Bærum krisesenter		F2	10,0	7,6	0,2	7,7	7,7	0,0	
	O 838000 Bysykkel Sandvika		F2		4,2	0,8	5,0	1,3	-3,7	Periodiseringsavvik
	O 838100 Wøyen gård		F3			-0,1	-0,1	9,9	10,0	Periodiseringsavvik
	O 838200 Utbyggingsavtaler - Bekkestua		F3		24,0	-3,6	20,4	25,9	5,5	Periodiseringsavvik
	O 838299 Inntekter	Inntekt	F3		-1,9		-1,9	-11,9	-10,0	Periodiseringsavvik
	O 838300 Utbyggingsavtaler - Sandvika Øst - ikke VAR		F1		5,0	3,7	8,7	6,3	-2,5	Periodiseringsavvik
	O 838400 Sandvika Sjøfront		F1		5,8	0,4	6,2	0,4	-5,8	Periodiseringsavvik
	O 838499 Inntekter Sandvika Sjøfront	Inntekt	F1		-2,5		-2,5	0,0	2,5	Periodiseringsavvik
	O 838700 Utbyggingsavtaler - Elias Smiths vei		F0		20,5		20,5	20,5	0,0	
	O 838799 Inntekter - Utbyggingsavtaler - Elias Smiths vei	Inntekt	F0		-20,5		-20,5	-20,5	0,0	
	O 839100 Digitaliseringsrådet - for tildeling		S		55,4		55,4	62,4	7,0	Omfordeling innenfor område DigiT
	O 839300 Forvaltning fagsystemer i BAUN		S		1,3		1,3	5,7	4,5	Omfordeling innenfor område DigiT
	O 839500 Digitalisering kultursektoren		S				0,0	1,1	1,1	Omfordeling innenfor område DigiT
	O 839700 Nye løsninger og digitalisering av arb.prosesser MIK		S				0,0	1,3	1,3	Omfordeling innenfor område DigiT
	O 840000 Nye løsninger og digitalisering av arbeidsprosesser i OU		S		1,5		1,5	1,5	0,0	
	O 840100 Nødnett - nytt punkt, AB legevakt		F1				0,0	1,5	1,5	Omfordeling innenfor område DigiT
	O 840200 Sansehage/vinterhage, Gml. Dram. 25 - Nordraaksv.		F1	7,0	6,5	0,2	6,7	2,2	-4,5	Periodiseringsavvik
	O 840300 Biler til boliger for beboere med helseutfordringer		F3			0,7	0,7	0,7	0,0	
	O 840700 Forlengelse av veien Kadettangen		F1		5,0	-0,1	4,9	4,2	-0,6	Periodiseringsavvik
	O 840900 Fornebu - ferdigstille vollene		F3			2,0	2,0	2,0	0,0	
	O 841100 Utbedringer og utskifting av maskiner og utstyr idrettshaller		F0		1,0		1,0	1,0	0,0	
	O 841200 Ny preppemaskin		F0		2,3		2,3	2,3	0,0	
	O 841300 Nytt tinstestrømanlegg, Haslum kirkegård		F1		3,5	0,5	4,0	4,0	0,0	
	O 841400 Endret/utvidet lagerplass og driftsgård på Haslum gravplass		F0		0,5		0,5	0,5	0,0	
	O 841500 Belysning gangvei Seljeholtet – Skytterdalen		F1		3,5		3,5	3,5	0,0	
	O 841700 Hamang – Industriveien, utbyggingsavtaler		F1		6,0	-0,4	5,6	5,6	0,0	
	O 841800 Sluk, sandfang og kummer		S		4,0		4,0	4,0	0,0	
	O 842200 Veilys g/s-vei Gyssestadveien		F1		1,0		1,0	1,0	0,0	
	O 842300 Sanering ombygging av Rigmor-bryggen		F0		10,0	-0,6	9,4	4,5	-4,9	Periodiseringsavvik
	O 842700 Utbyggingsavtaler Stabekk vei og teknisk anlegg		F1			0,6	0,6	1,8	1,2	Merbehov
	O 842799 Inntekter - Utbyggingsavtaler Stabekk vei og teknisk anlegg	Inntekt	F1				0,0	-1,2	-1,2	Merinntekt
	O 842800 Vannforvaltning og vannmiljø		S		4,0		4,0	4,0	0,0	
	O 842900 Verkstedet-Transport, utstyr og maskiner		F3			0,1	0,1	0,1	0,0	
	O 843000 Emma Hjort verksted - ombygging/utbygging		F3			0,9	0,9	0,9	0,0	

Nr.	Objekt		Fase	Total-ramme	Vedtatt 2020	Overført fra 2019	Til disp. 2020	2020 ØM I	2020 Endring	Kommentar
	O 843200 Inventar og utstyr, HESO		S		0,5	0,5	1,0	0,5	-0,5	Omfordeling flyttet til O 8241 Lindelia psykiatriboliger
	O 843300 Avlastningsbarnehage vestre Bærum		F2	80,0	15,0	-0,8	14,2	13,7	-0,5	Periodiseringsavvik
	O 843500 Velferdsbolig - firemannsboliger		S		5,0	2,1	7,1	0,0	-7,1	Omfordeling - flyttet midler til O 8481 Bjørnegårdssvingen 27
	O 843700 Turveier, Sopelimkroken-Fransekleiv	Inntekt	F1		-1,0		-1,0	-0,6	0,4	Periodiseringsavvik
	O 843700 Turveier, Sopelimkroken-Fransekleiv		F1		1,0	1,0	2,0	0,6	-1,4	Periodiseringsavvik
	O 844600 Utbyggingsavtaler - Høvik		F0			-0,1	-0,1	0,0	0,1	Periodiseringsavvik
	O 847400 Framtidens lysanlegg		F1				0,0	3,8	3,8	Periodiseringsavvik
	O 847700 Bærumpakken - formuesbevaring		F3					50,0	50,0	Bærumpakken
	O 851200 Bibliotek - utvikling		S			1,9	1,9	1,9	0,0	
	O 851300 Nadderud stadion		F1	289,0	15,0	0,7	15,7	15,7	0,0	
	O 851600 Bærumungdommens motorsenter, oppgr.		F3			0,1	0,1	0,1	0,0	
	O 851800 Gravplasser - rehabilitering		S		2,5	0,7	3,2	1,2	-2,0	Omfordeling til Lilleøya gravlund – minnesmerke
	O 851900 Gjønnsparken - etablering		F2		7,5	0,4	7,9	3,5	-4,4	Periodiseringsavvik
	O 852300 Handlingsplan sykkel		S		29,3	2,3	31,6	23,0	-8,6	Periodiseringsavvik
	O 852400 Sandsiloer - samferdsel		F2		4,7	0,5	5,2	1,5	-3,7	Periodiseringsavvik
	O 852500 Svømmeanlegg - Rud		F3		250,0	-5,3	244,7	240,0	-4,7	Periodiseringsavvik
	O 852800 Åsterud bro		F2		6,5	0,1	6,6	1,6	-5,0	Periodiseringsavvik
	O 852900 Nesveien bro		F2		9,9	4,6	14,4	14,4	0,0	
	O 853000 Gatevarme Vestfj.gt./Kinoveien		F3		4,1		4,1	0,0	-4,1	Periodiseringsavvik
	O 853700 Prosjekter, anleggsplan, fysisk aktivitet	Inntekt	S		-2,0		-2,0	-2,0	0,0	
	O 855700 Sandvika byutvikling - Elvepromenaden		F3		7,0	16,5	23,5	23,5	0,0	
	O 855900 Hammerdammen bro		F3		0,7	0,2	0,9	0,9	0,0	
	O 857000 Brannstasjoner		F0	105,0	3,0	-0,6	2,4	1,4	-1,1	Periodiseringsavvik
	O 857100 Friidrett - Rud		F2	140,0	60,0	1,1	61,1	48,0	-13,1	Periodiseringsavvik
	O 910400 Tomter, bolig- og næringseiendom.		S		75,0	8,8	83,8	88,8	5,0	Omfordeling til O 8476 Leietakertilpasninger for næringseiendom
	O 910400 Tomter, bolig- og næringseiendom.	Inntekt	S		-5,0		-5,0	-5,0	0,0	
	O 911500 By- og stedsutvikling		S		5,0		5,0	3,0	-2,0	Overføring fra investering til drift
	O 912000 Tilfluktsrom		F5			0,0	0,0	0,0	0,0	
	O 914100 Universell utforming - eiendom		S		4,0	-0,7	3,3	3,3	0,0	
	O 914200 Miljøprofil - eiendom		S		20,0	-0,1	19,9	19,9	0,0	
	O 914500 Forvaltningsplan - infrastruktur		S		45,0		45,0	27,5	-17,5	Omfordeling innenfor område DigiT/Red. KST.vedtak
	O 915100 Digital dialog og samhandling		S				0,0	1,6	1,6	Omfordeling innenfor område DigiT
	O 916600 Kildesorteringe - nye oppsamlingssystemer for avfall		F2		12,0	9,9	21,9	21,9	0,0	
	O 916700 Velferdsteknologi - infrastruktur		S		8,0		8,0	8,0	0,0	
	O 916800 Forvaltningsplan - fagsystemer		S				0,0	2,9	2,9	Omfordeling innenfor område DigiT
	O 916900 Barnehager, trådløst nettverk - infrastruktur for digit.utstyr		S		1,0		1,0	1,0	0,0	
	O 920100 Inventar og utstyr skole (har fått nytt navn)		S		0,6	0,4	1,0	1,0	0,0	
	O 927200 Eiksmarka barneskole		F0		0,5	-0,1	0,4	0,0	-0,4	Avsluttet
	O 927400 Barnehager - Oppgradering lekeapparat		S		5,0	0,1	5,1	5,1	0,0	
	O 927700 Skole, Oppgradering uteanlegg		S		5,0	-5,9	-0,9	0,0	0,9	Periodiseringsavvik
	O 928300 Midlertidige tiltak for å dekke kapasitetsbehov (3 kl. pr år)		S		10,0	5,5	15,5	15,5	0,0	

Nr.	Objekt		Fase	Total-ramme	Vedtatt 2020	Overført fra 2019	Til disp. 2020	2020 ØM I	2020 Endring	Kommentar
	O 928500 Bekkestua barneskole, ny 4 parallell	Inntekt	F4		30,2	-3,0	27,2	27,2	0,0	
	O 930000 PLO, inventar og utstyr		S		2,0	1,8	3,8	3,8	0,0	
	O 933100 Lindelia sykehjem		F3		-256,0		-256,0	-256,0	0,0	
	O 933600 Velferdsteknologi		S		16,9	2,0	18,9	18,9	0,0	
	O 934400 Haugtun, barne- og avlastningsboliger		F1	2,0	0,5	0,8	1,3	1,1	-0,2	Periodiseringsavvik
	O 936900 Nødstrømsaggregat ved bo- og behandlingssenter og ved omsorgsboliger for		F3		2,0	14,1	16,1	16,1	0,0	
	O 937100 Personalfasiliteter til omsorgsboliger og ambuleringende hjemmetjeneste		S		2,4	0,4	2,8	2,8	0,0	
	O 937200 PLO-bygg-oppgrad., utvidelser, endret bruk, innstusjon		S		12,5	1,7	14,2	5,2	-9,0	Periodiseringsavvik
	O 937800 Pleie og omsorg - tilpasning/ending av eksisterende bygningssmasse, oms		S		10,0	9,3	19,3	4,5	-14,8	Omfordeling flyttes til O 8452 JA Lippestadvei
	O 938100 Løkkeåsvien 2		F4			0,1	0,1	0,1	0,0	
	O 938200 Emmas testamente	Inntekt	F0		6,5	0,9	7,4	2,1	-5,3	Periodiseringsavvik
	O 938300 Carpe Diem - demenslandsby		F3	735,5	175,0	-56,3	118,7	166,5	47,8	Periodiseringsavvik
	O 950200 Opprustning/rehab av bruer		S		9,0	0,7	9,7	9,7	0,0	
	O 950300 Grunnerverv - samferdsel		S		0,3	0,6	0,9	0,5	-0,4	Periodiseringsavvik
	O 950400 Trafikksikkerhetsprogram		S		-3,0		-3,0	-3,0	0,0	
	O 950400 Trafikksikkerhetsprogram		S		13,0	3,5	16,5	16,5	0,0	
	O 950500 Kollektivtrafikk		S		0,3	0,1	0,4	0,4	0,0	
	O 950600 Parkeringsanlegg		S		5,0	3,0	8,0	8,0	0,0	
	O 951700 Meglergården		F3			0,3	0,3	0,3	0,0	
	O 952900 Idrett - Nadderud stadion- nødvendige forbedringer		S			4,2	4,2	1,6	-2,6	Periodiseringsavvik
	O 953600 Turveier og innløsning friområder	Inntekt	S		6,0	6,5	12,5	13,4	0,9	Overføring fra drift til investering
	O 954200 Rehabilitering vassdrag		S		4,0	0,0	4,0	4,0	0,0	
	O 954600 Lille Scene oppgradering		F3			3,2	3,2	3,2	0,0	
	O 955900 Veiforsterking		S		24,0	-2,9	21,1	29,1	8,0	Bærumspakken
	O 956100 Sandvika teater.		S		3,3	-2,2	1,1	1,1	0,0	
	O 956700 Bærum Kulturhus (alle scener)		S		3,0	2,9	5,9	5,9	0,0	
	O 956900 Universell utforming*		S		0,7	1,0	1,7	1,7	0,0	
	O 959000 Brambanikvartalet		F3			1,5	1,5	1,5	0,0	
	O 959200 Kirke - Tanum menighet, nytt kirkesenter		F4			0,5	0,5	0,5	0,0	
	O 959400 Kulturanleggsplanen		S		1,7	3,5	5,2	5,2	0,0	
	O 959700 Badeplasser og lekeplasser - oppgradering	Inntekt	S		0,7	0,4	1,1	1,1	0,0	
	O 960100 Vann og avløpsanlegg		S		2,0	15,4	17,4	0,0	-17,4	Mindrebehov
	O 960200 Vannproduksjon - F 340 vann		S		0,0	0,0		12,0	12,0	Merbehov
	O 961200 Vakumanlegg Fornebu, Renovasjon		F3		4,6		4,6	4,0	-0,6	Periodiseringsavvik
	O 961400 Renovasjon - Isi gjennvinningsstasjon		F3		12,9	-1,2	11,7	5,0	-6,7	Mindrebehov
	O 961600 Ny renovasjonsordning		F3		0,5	0,2	0,7	0,7	0,0	
	O 961700 Fornying og forsterking vannledning og avløpsnett		S		15,0		15,0	15,0	0,0	
	O 962100 Isi omlastestasjon, Renovasjon		F2		3,4	1,0	4,4	1,0	-3,4	Periodiseringsavvik
	O 962200 Vann, Ringforbindelse Skui		F1		44,6	0,5	45,1	40,0	-5,1	Periodiseringsavvik
	O 962500 Isi Garasjeanlegg og besøksenter		F0		38,0	1,9	39,9	10,0	-29,9	Periodiseringsavvik
	O 962700 VA i mindre utbyggningsavtaler	Inntekt	S		25,0	-2,9	22,1	22,1	0,0	
	O 962800 Knutepunktoppgradering vann		S		12,0	-0,4	11,6	11,6	0,0	

Nr.	Objekt		Fase	Total- ramme	Vedtatt 2020	Overført fra 2019	Til disp. 2020	2020 ØM I	2020 Endring	Kommentar
	O 963100 Pumpestasjoner avløpsnett		S		5,0	2,1	7,1	5,0	-2,1	Mindrebehov
	O 963200 Oppgradering pumpestasjoner Fornebu		F0				0,0	0,0	0,0	
	O 963400 Avfalls-sug på Fornebu		F0		1,0		1,0	1,0	0,0	
	O 980800 Fremskyndingsbidrag	Inntekt	S		-20,0		-20,0	-20,0	0,0	
	O 981300 Sosial boligprofil - Rimelige boliger Fornebu	Inntekt	S		-15,0		-15,0	-15,0	0,0	
	O 981300 Sosial boligprofil - Rimelige boliger Fornebu		S		40,0		40,0	40,0	0,0	
	O 981700 Fornebu - Tårnet		F0	1 270,0	104,0	1,1	105,1	103,3	-1,8	Periodiseringsavvik
	O 981900 Fornebu - Bandybane		F4			2,0	2,0	5,5	3,5	Omfordeling fra O 853700 Prosjekter, anleggsplan, fysisk aktivitet
	O 982000 Fornebu/Oksenøya		F3	1 760,0	300,0	102,4	402,4	467,0	64,6	Periodiseringsavvik
	O 982100 Fornebu sermonibyg		F0			0,0	0,0	0,0	0,0	
	O 982300 Forneb, Holtekilen		F0		10,0		10,0	5,0	-5,0	Periodiseringsavvik
	O 982500 Fornebu, reklamasjonsavsetning		S			1,3	1,3	1,3	0,0	
	O 983000 Fornebu/Nansenparken barnehage		F4			5,1	5,1	5,1	0,0	
	O 983100 Lilleøya gravlund		F2		34,2	-2,0	32,2	26,3	-5,9	Periodiseringsavvik
	O 983200 Ny brannstasjon Fornebu		F0	280,0	2,5	0,2	2,7	1,8	-0,9	Mindrebehov - flyttet midler til NY brannstasjon gjøttum
	O 983300 Fornebu - tomter Nansenparken		F4			0,1	0,1	0,0	-0,1	Mindrebehov
	Netto samlet				2 537,2	338,2	2 875,4	2 946,2	70,8	