



Budsjettundersøkelsen 2022 – kommuner

Basert på kommunedirektørenes budsjettforslag

13. desember 2021

God representativitet

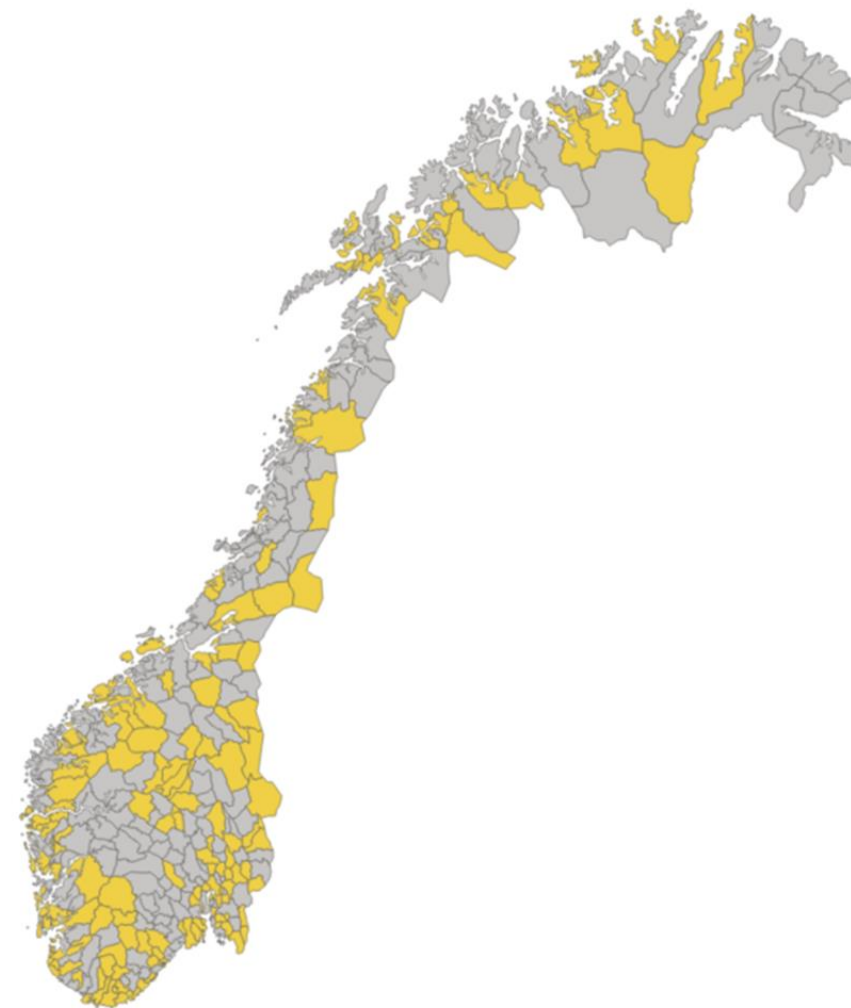
- 154 kommuner har besvart spørsmålene (helt eller delvis)
- 124 kommuner inngår i analyse av investeringsregnskap

Under 10 000 innbyggere
10 - 20 000 innbyggere
20 - 60 000 innbyggere
Over 60 000 innbyggere utenom Oslo
Oslo

Andel innbyggere i kommuner i undersøkelsen		
	Spørreundersøkelse	Investeringsbudsjett
Under 10 000 innbyggere	37 %	28 %
10 - 20 000 innbyggere	37 %	47 %
20 - 60 000 innbyggere	58 %	48 %
Over 60 000 innbyggere utenom Oslo	80 %	100 %
Oslo	100 %	100 %

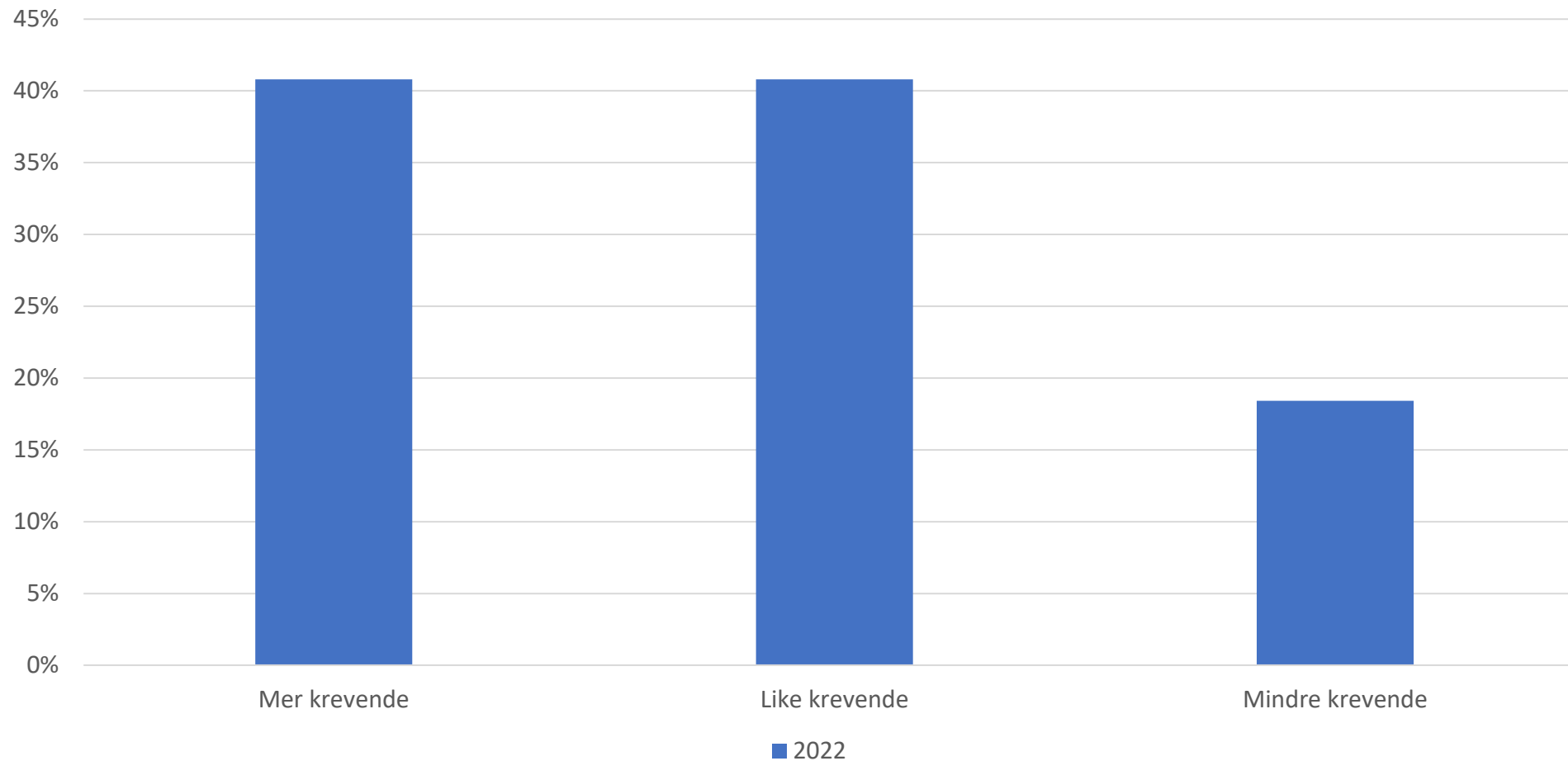
Øst-Norge
Sør-Norge
Vest-Norge
Midt-Norge
Nord-Norge

Andel innbyggere i kommuner i undersøkelsen		
	Spørreundersøkelse	Investeringsbudsjett
Øst-Norge	68 %	72 %
Sør-Norge	70 %	49 %
Vest-Norge	74 %	77 %
Midt-Norge	56 %	59 %
Nord-Norge	25 %	57 %



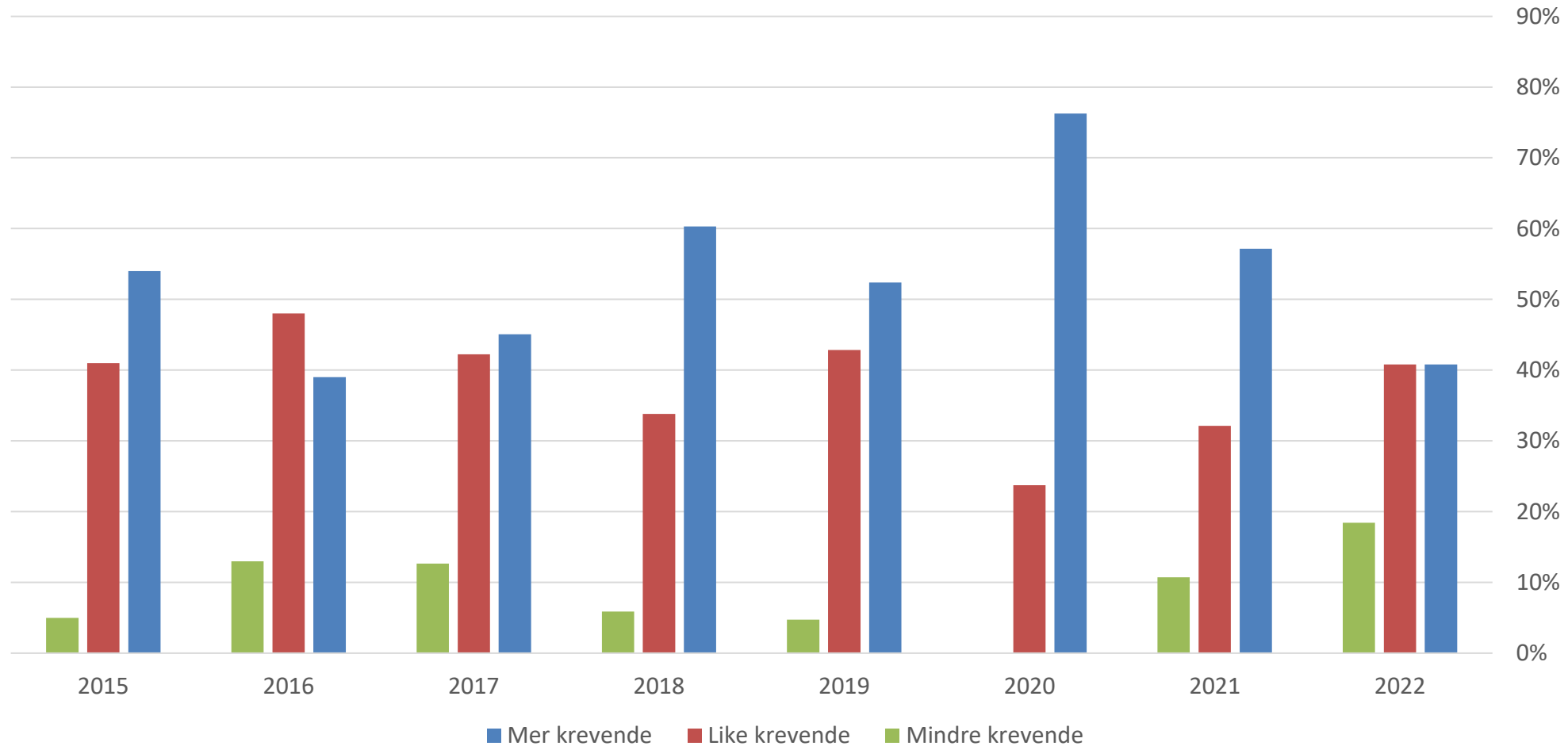
Kommunene mener fortsatt budsjettarbeidet er krevende

Budsjettarbeidet sammenlignet med foregående år

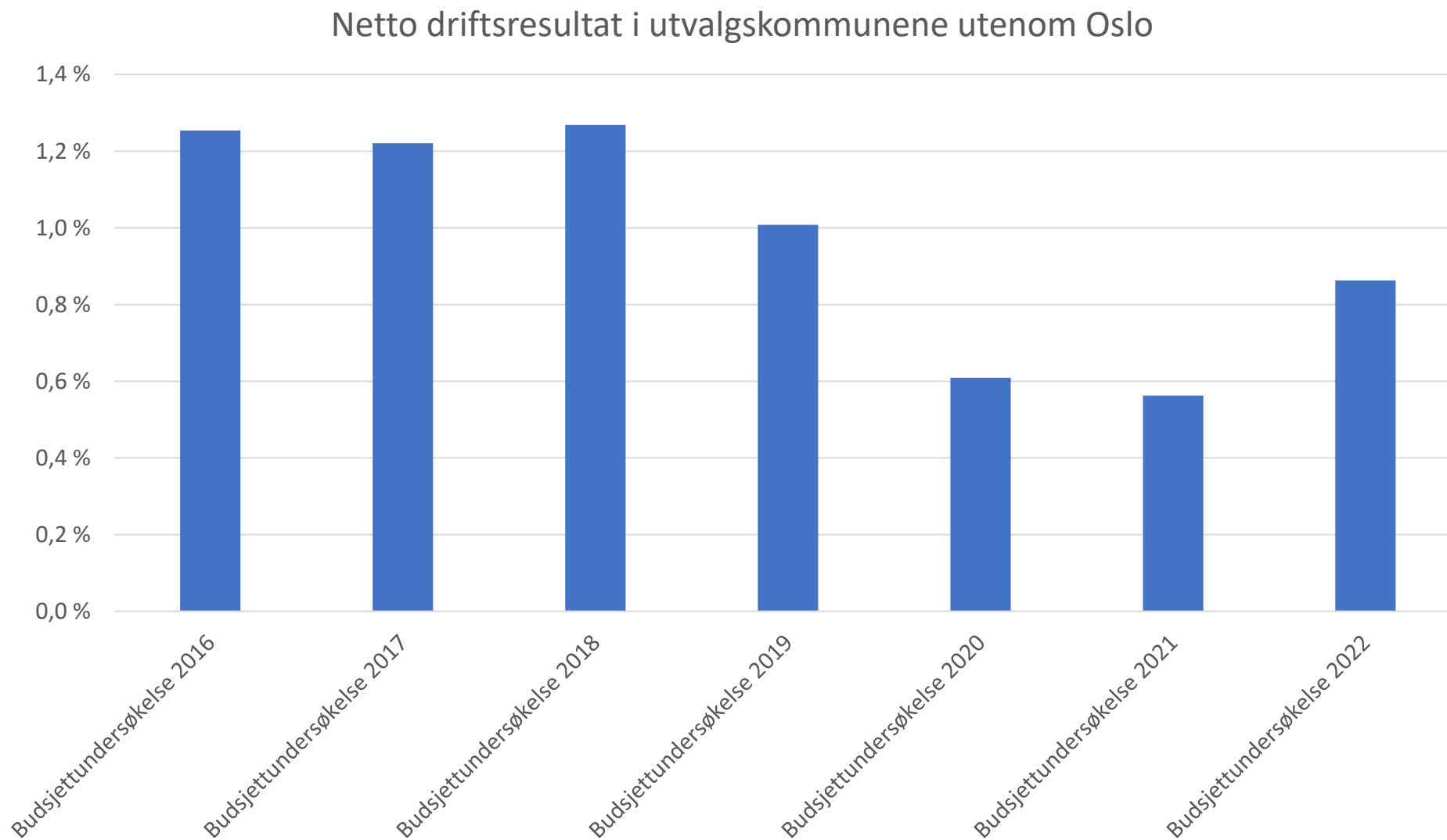


Men ikke fullt så krevende som de tre foregående årene

Hvordan vil du beskrive budsjettarbeidet i år sammenlignet med i fjor?



Liten bedring i budsjettert netto driftsresultat i 2022, men fortsatt klart lavere enn TBUs måltall over tid



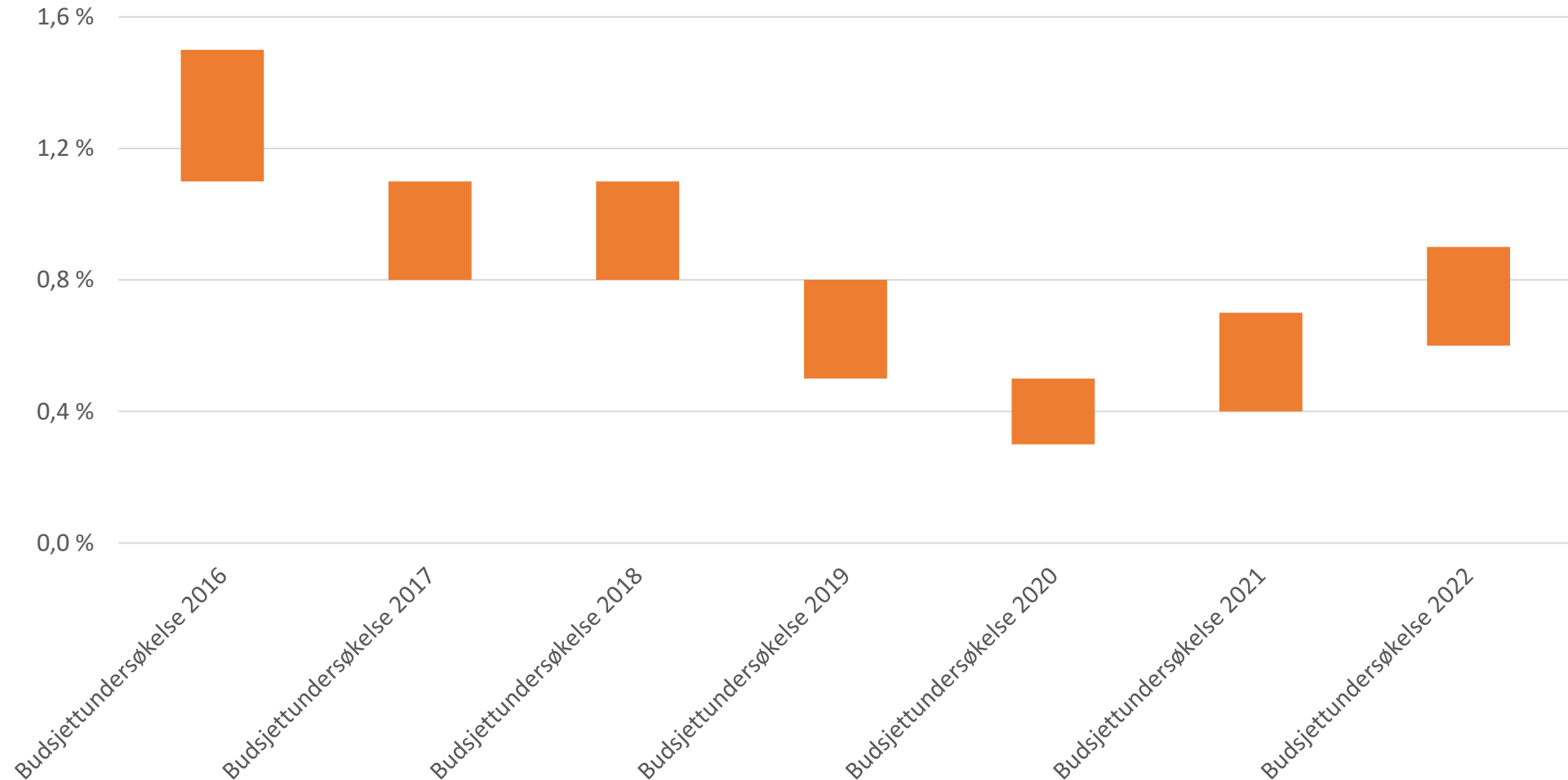
Stor spredning i budsjetterte netto driftsresultat

Kommune	Netto driftsresultat			Antall kommuner
	Samlet	Gjennomsnitt	Median	
Under 10 000 innbyggere	0,7 %	0,9 %	0,4 %	92 av 245
10 - 20 000 innbyggere	0,4 %	0,0 %	0,3 %	19 av 48
20 - 60 000 innbyggere	0,3 %	0,4 %	0,7 %	28 av 48
Over 60 000 innbyggere	1,4 %	1,3 %	1,2 %	10 av 14
Samlet for utvalget	0,9 %	0,7 %	0,4 %	149 av 355

Størst forbedring i netto driftsresultat i de største og minste kommunene

Kommunene utenom Oslo	Budsjettert netto driftsresultat 2022	Opprinnelig vedtatt budsjett 2021 samme kommuner
Under 10 000 innbyggere	0,7 %	0,2 %
10 - 20 000 innbyggere	0,4 %	0,2 %
20 - 60 000 innbyggere	0,3 %	0,4 %
Over 60 000 innbyggere	1,4 %	0,9 %
Samlet for utvalget	0,9 %	0,7 %

KS anslår budsjettet netto driftsresultat på 0,6 – 0,9 prosent av driftsinntektene for kommunene utenom Oslo i 2022.

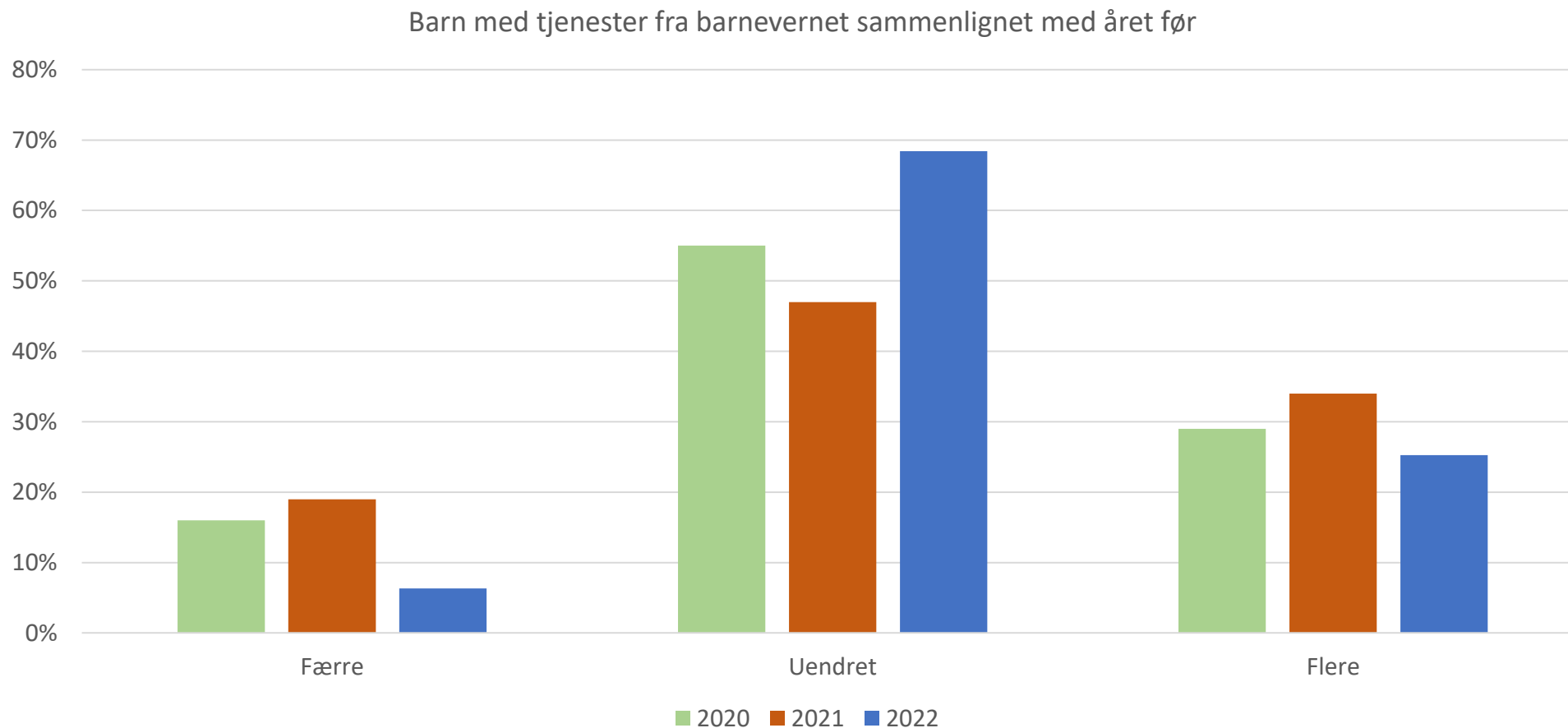


Barnevernsbudsjettet- en usikkerhet

- Fra øremerket finansiering til rammefinansiering gir alltid omfordelingseffekter
 - Bruk av overgangsordning (tabell C) demper utslagene – positivt at denne er forlenget til 3 år
- Kommunene som har svart på budsjettundersøkelsen oppgir at det har lagt inn 100 mill. kroner mer til barnevernsreformen enn det som kompenseres gjennom rammetilskuddet.
- KS anslår at ekstra utgiftene for kommunene samlet kan bli i størrelsesorden 150 mill. kroner.

Stort flertall av kommunene oppgir uendret vekst i antall barn med barnevernstjenester

- samtidig stor nedgang i andel kommuner som budsjetterer med færre barn i barnevernet



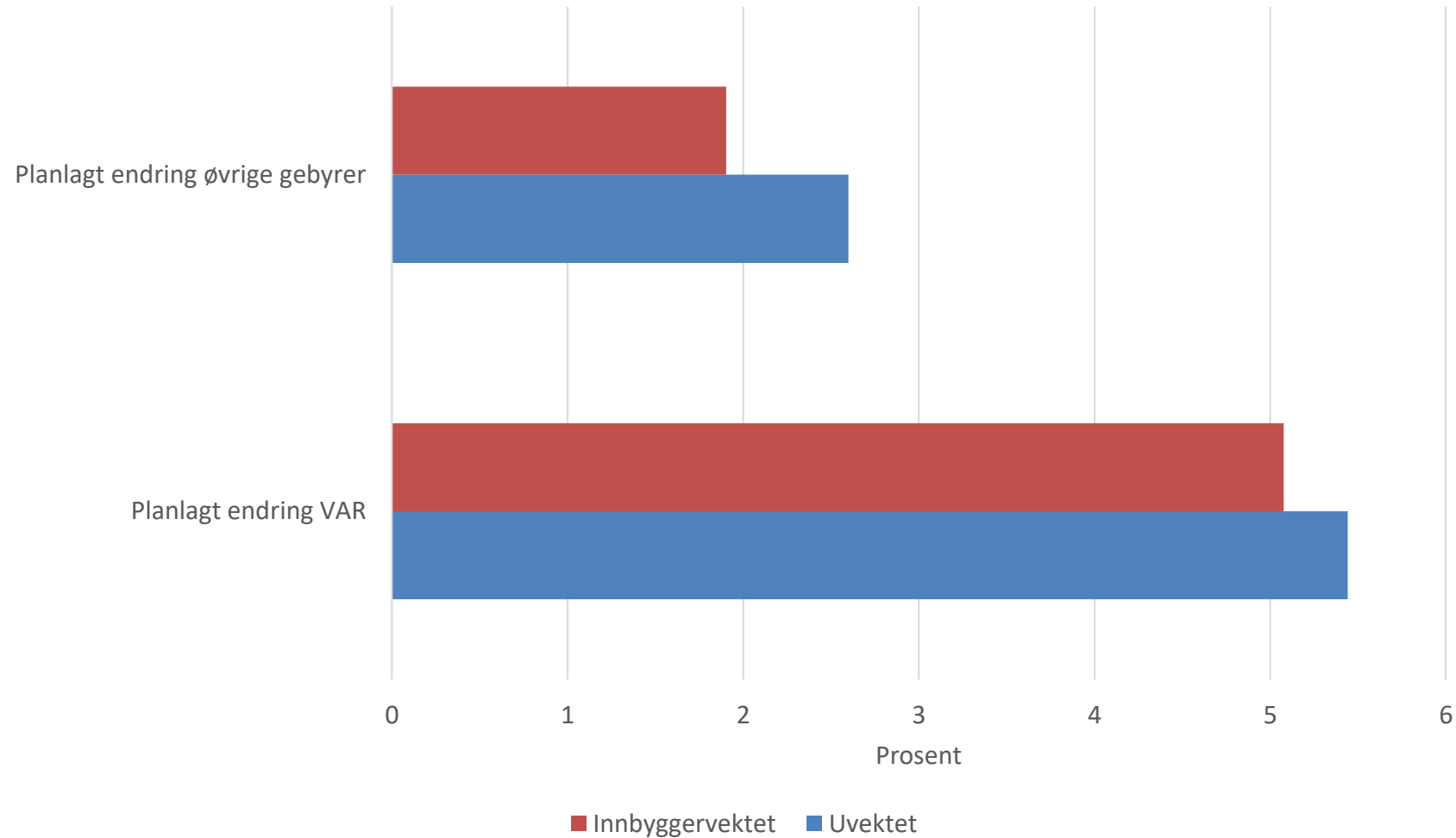
Ligger ikke an til store endringer i eiendomsskatten

- 86 prosent av kommunene i undersøkelsen har eiendomsskatt i 2022
 - 25 prosent av disse kommunene foreslår endringer
 - De fleste gjelder økninger eller kontorjustering av skattegrunnlaget
 - To kommuner foreslår å sette ned eiendomsskatten

Gebyrer innen vann, avløp og renovasjon øker mer enn andre gebyrer.

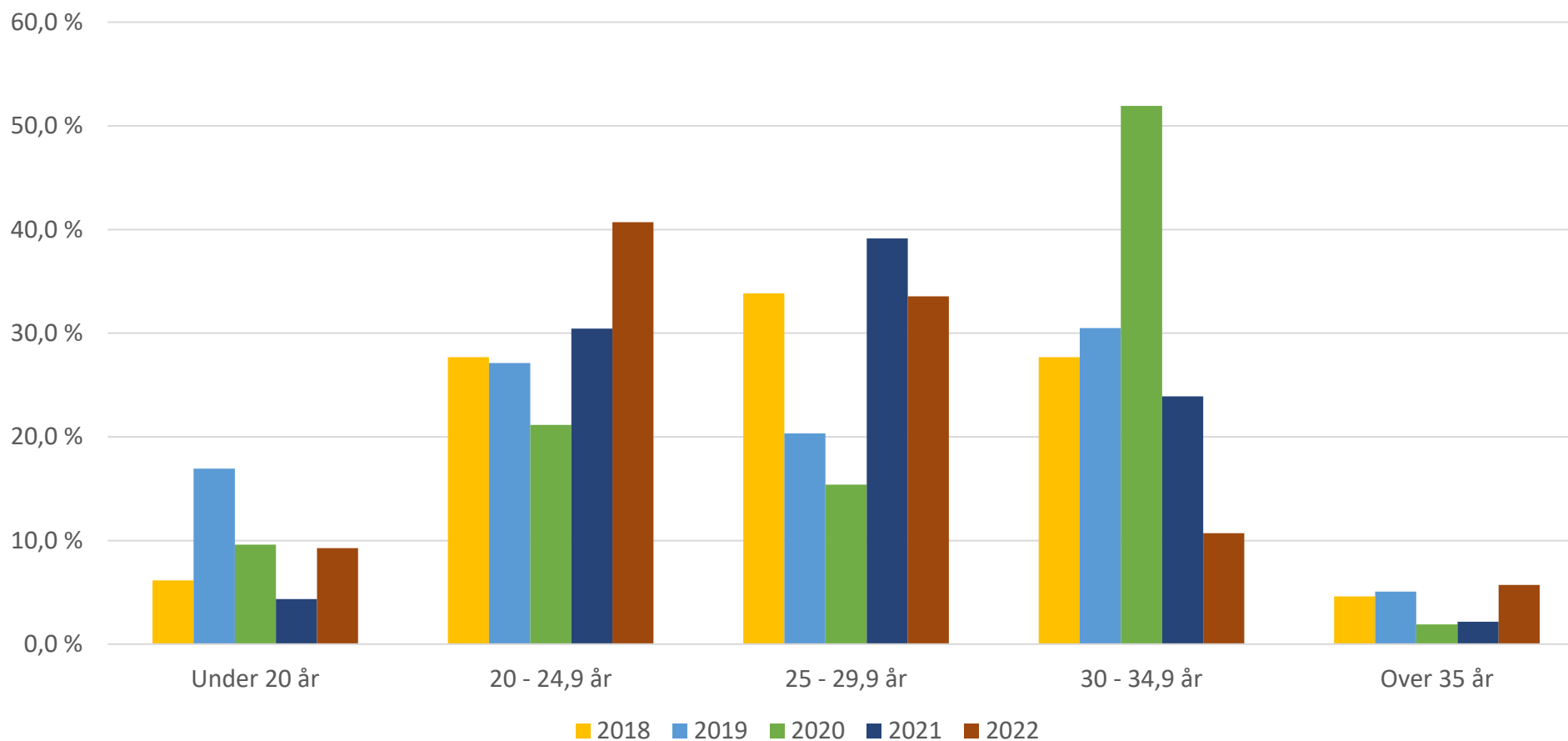
Størst økning i andre gebyr i de mindre kommunene

Hvor mye planlegger kommunen i gjennomsnitt å endre gebyrer?



Lavere andel kommuner med gjennomsnittlig avdragstid over 30 år, men likevel øker samlet gjennomsnittlig avdragstid litt fra 2021 til 2022

Gjennomsnittlig avdragstid for langsiktig låneportefølje

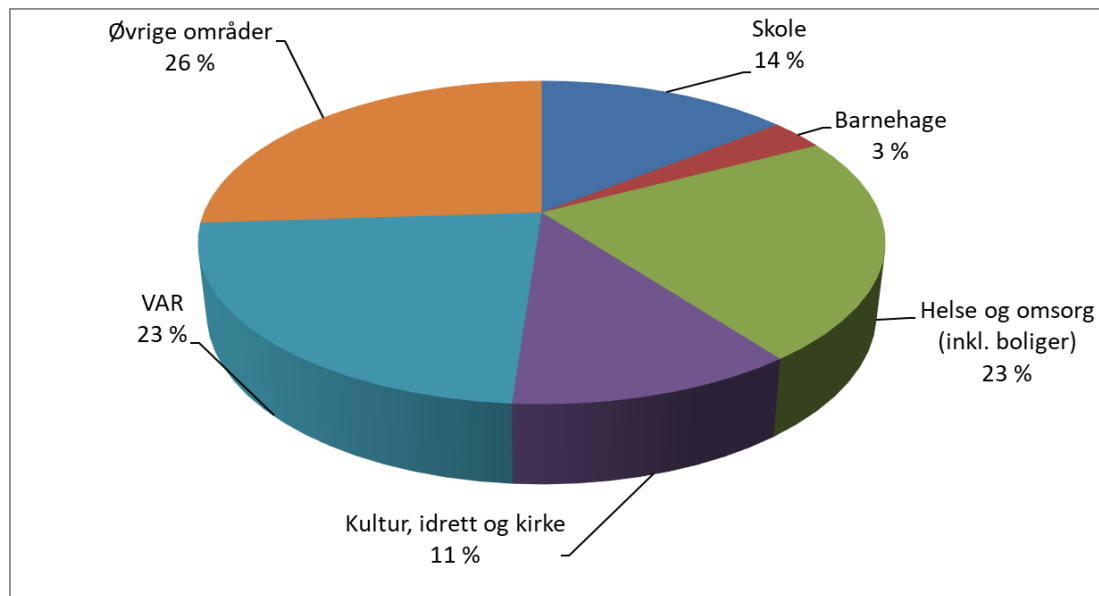


90 - 95 mrd. kroner i planlagte investeringer i 2022, økning med 8-9 prosent fra 2021.

Høyest investeringsaktivitet i Oslo og kommunene med 10 – 20 000 innbyggere, lavest i de minste

Det er kommunene i med over 60 000 innbyggere hvor investeringsbudsjettene øker

Investeringer i kroner per innbygger	Kategori						Sum investeringer (ekskl videreutlån)
	Skole	Barnehage	Helse og omsorg (inkl. boliger)	Kultur, idrett og kirke	VAR	Øvrige områder	
Kommuner under 10 000 innb	1 019	841	4 394	1 539	3 539	4 140	15 472
Kommuner 10000 - 19999 innb	2 911	836	2 937	2 100	4 639	4 959	18 382
Kommuner 20000 - 59999 innb	2 697	438	2 346	1 038	4 964	3 506	14 989
Kommuner 60000 - 300 000 innb	2 097	476	3 492	1 649	2 743	4 195	14 652
Oslo	3 487	564	6 901	3 940	5 730	6 487	27 110
Alle	2 486	543	3 931	2 000	3 998	4 562	17 521



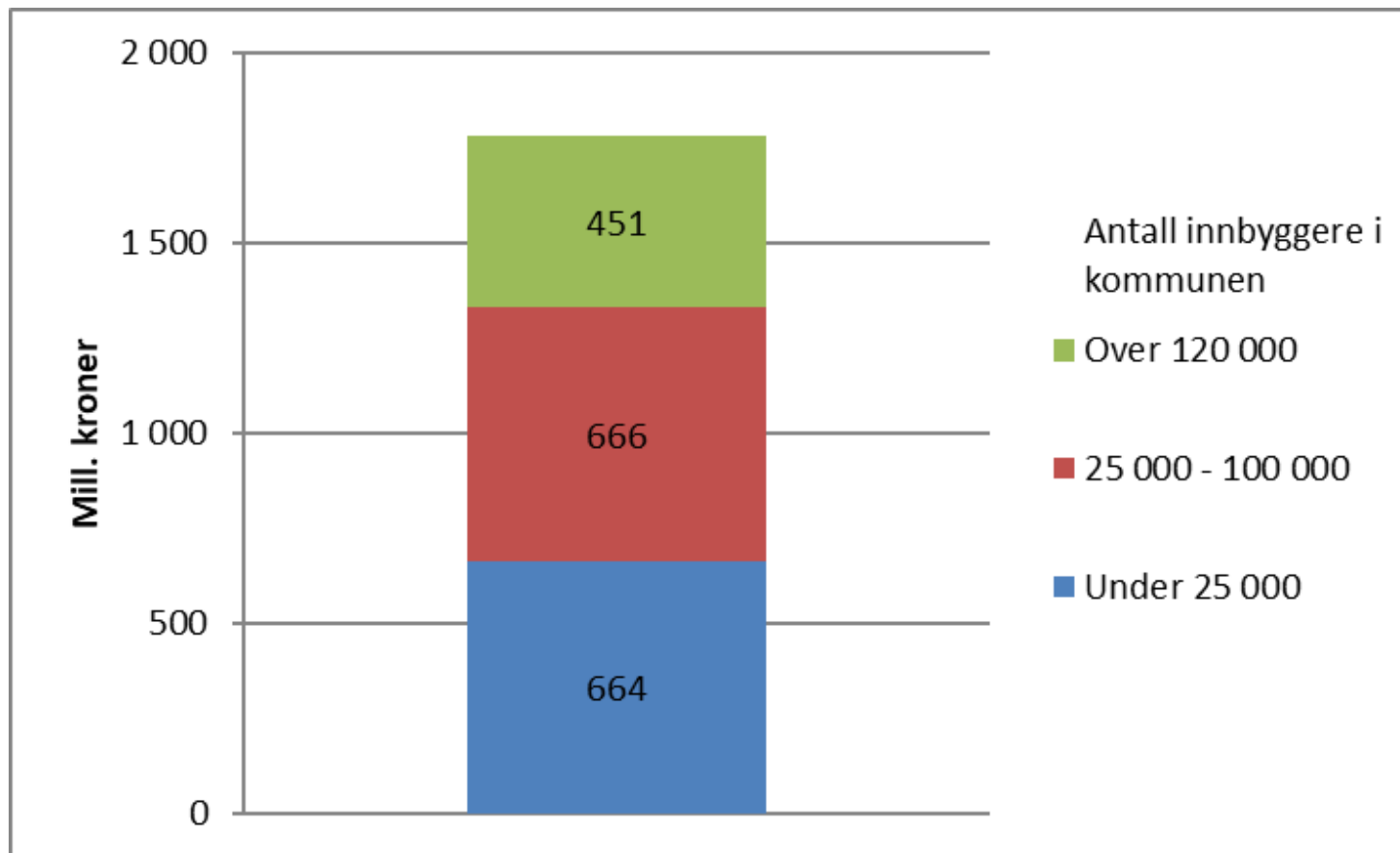
Punktanslag for investeringer, mrd. kroner

	2022	2021
Kommuner med under 10 000 innbyggere	13,9	15,2
Kommuner med 10 - 20 000 innbyggere	12,6	12,9
Kommuner med 20 - 60 000 innbyggere	22,9	22,4
Kommuner med 60 - 300 000 innbyggere	23,4	19,8
Oslo	18,9	14,8
Alle	91,6	85,2

Investeringene innen skole går ned, mens selvkostområdene øker

	Andel 2022	Andel 2021	Andel 2020
Skole	14 %	16 %	20 %
Barnehage	3 %	3 %	3 %
Helse og omsorg (inkl. boliger)	22 %	24 %	21 %
Kultur, idrett og kirke	11 %	11 %	12 %
VAR	23 %	21 %	17 %
Øvrige områder	26 %	25 %	27 %

Kommunene effektiviserer og iverksetter sparetiltak med i underkant av 2,0 mrd. kroner i 2022 - Betydelig nedgang fra 2021

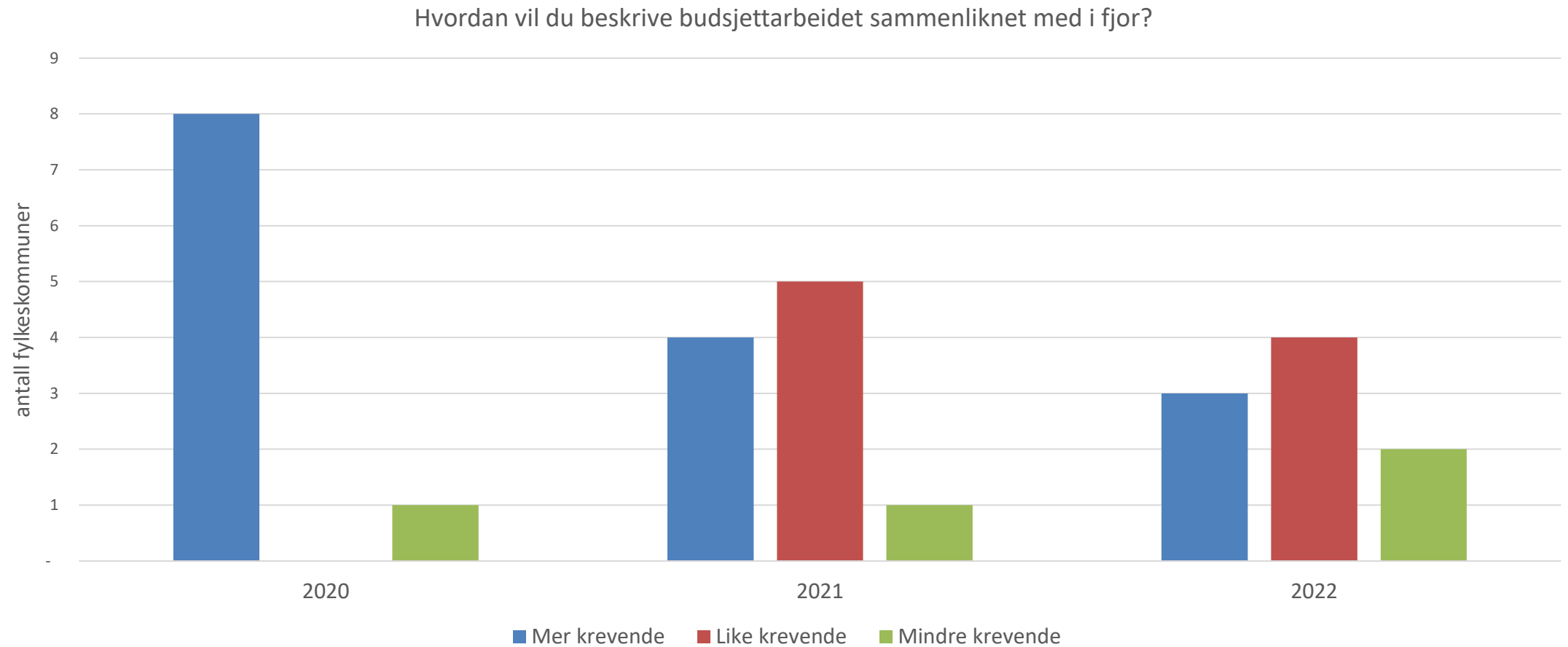




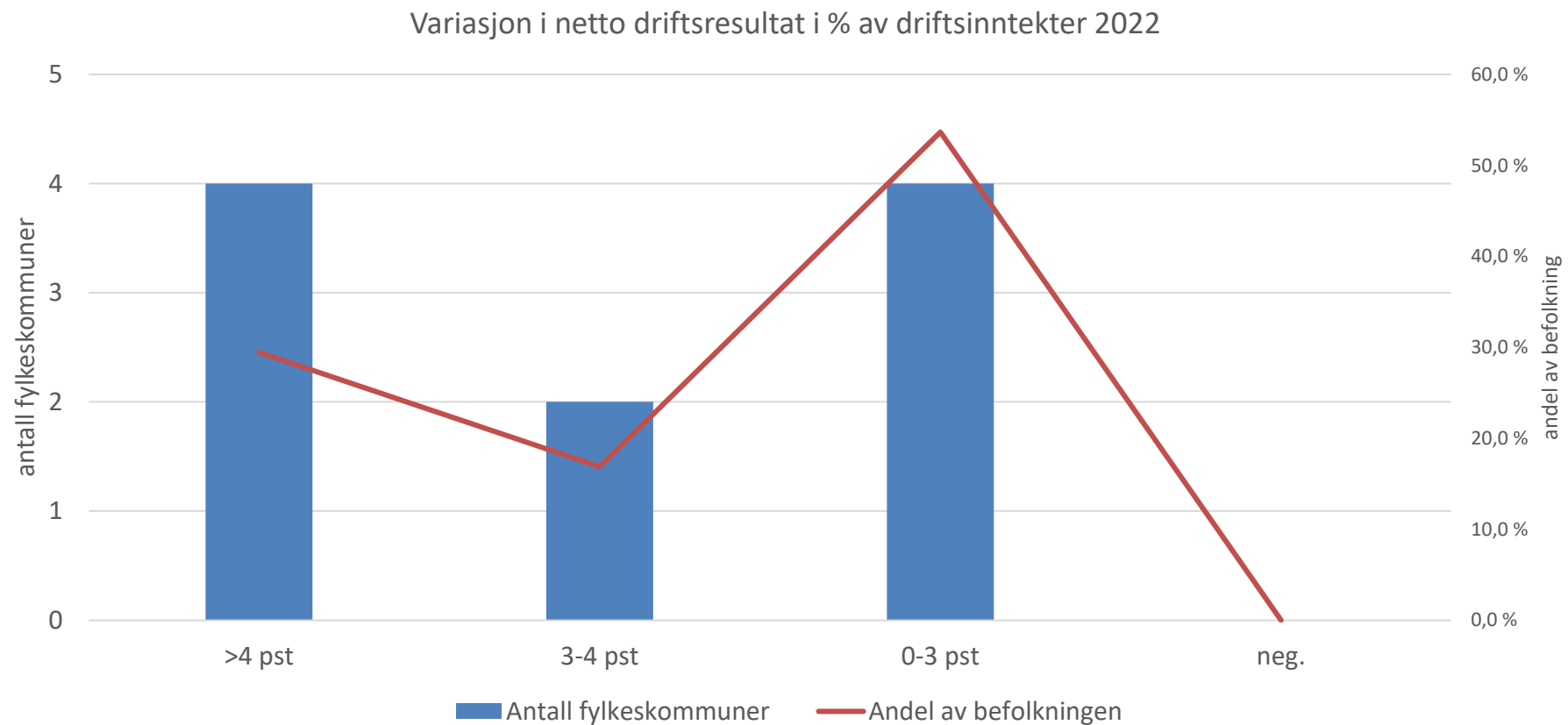
Budsjettundersøkelsen 2022 – fylkeskommunene

pr. 13.12.2021

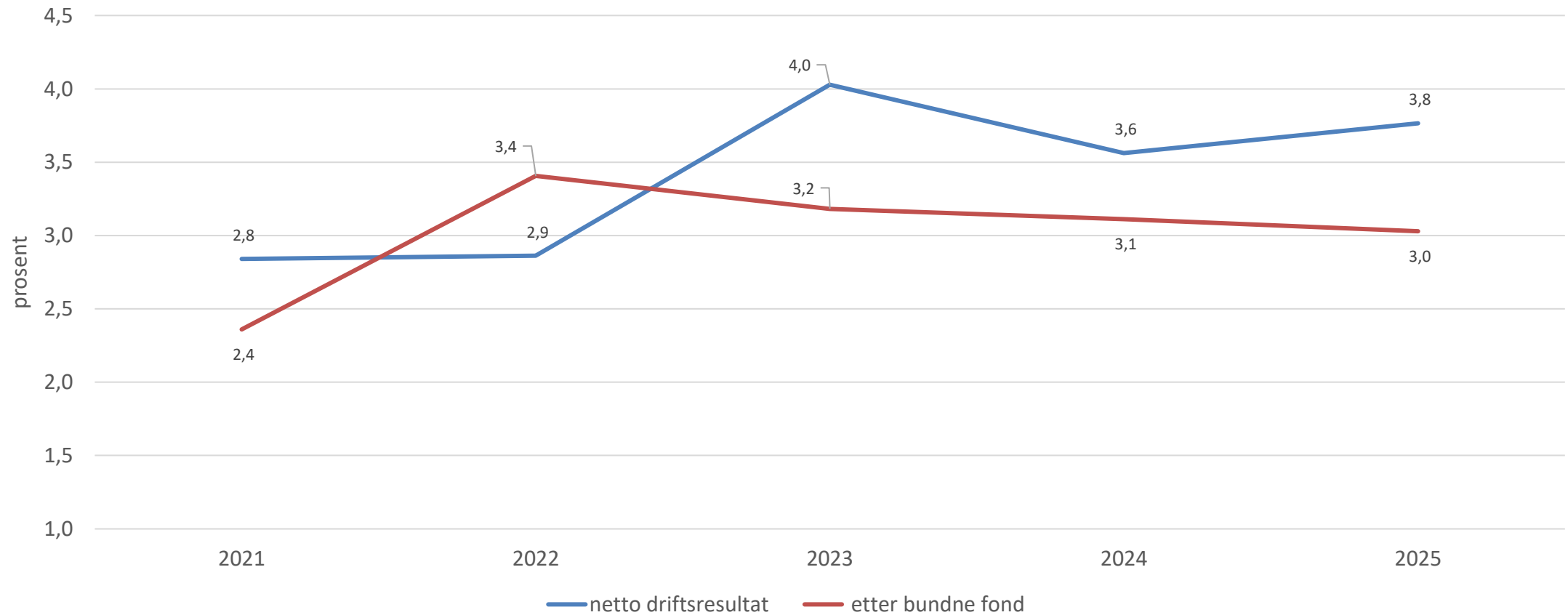
Økonomisjefenes vurdering av budsjettarbeidet



Men betydelig variasjon i netto driftsresultat i 2022 mellom fylkeskommunene

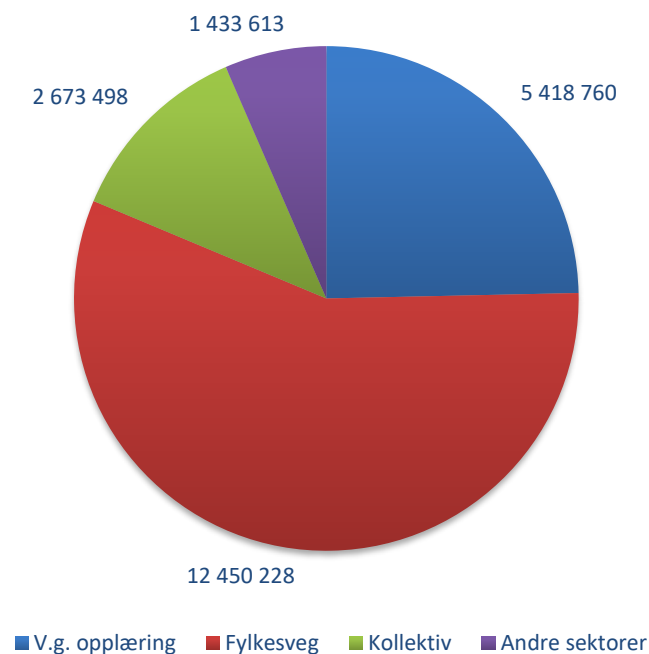


Stabilt netto driftsresultat på om lag 3 prosent i økonomiplanperioden

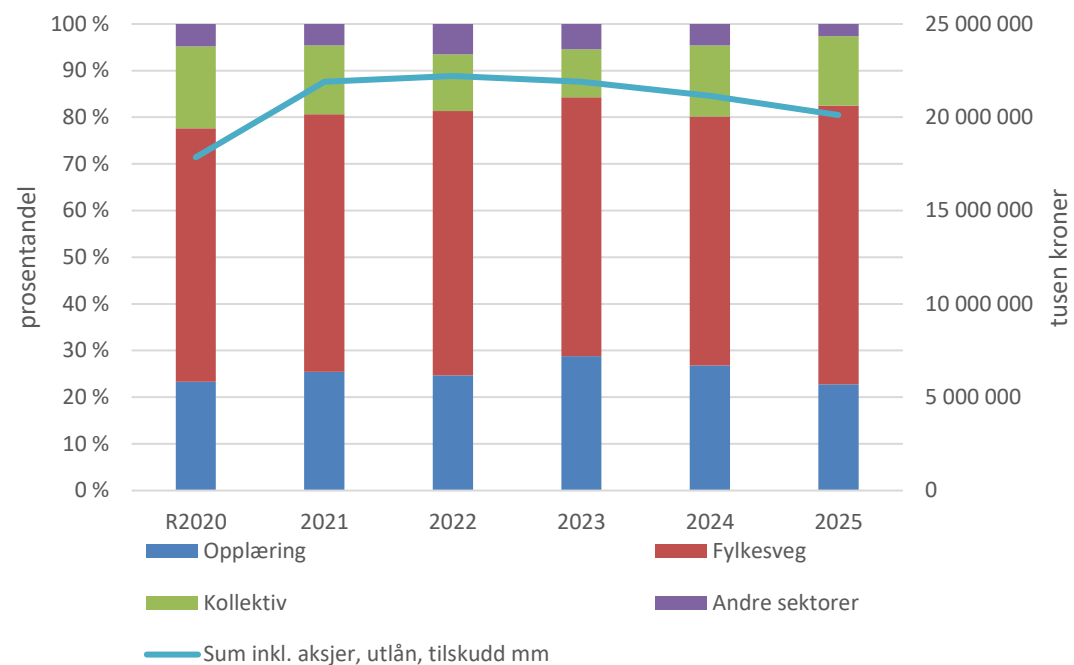


Uendret investeringsnivå – veiinvesteringene dominerer

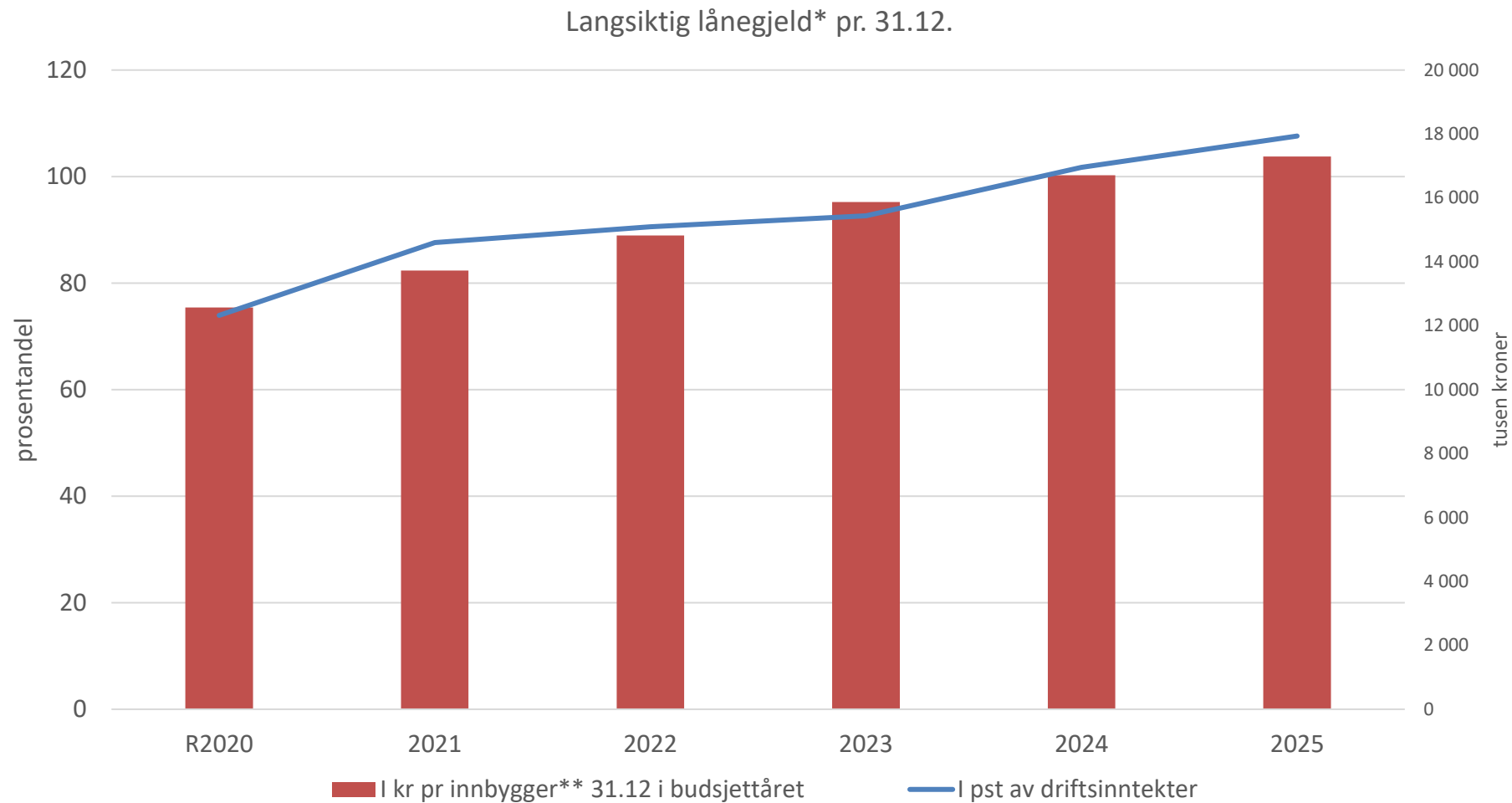
Investering i varige driftsmidler pr. sektor 2022 (tusen kr)



Investering varige driftsmidler pr. sektor



Den langsiktige gjelden fortsetter å øke



De tre største utfordringene i et 5-10 års-perspektiv

- Usikkerhet/etterslep kollektivtransport etter korona, og målene om utslippsfri kollektivtransport.
- Vedlikeholdsetterslepet på fylkesveier og kostnadsøkning på driftskontrakter
- Store investeringsbehov, økende gjeldsgrad og stigende finanskostnader

