BERGEN KOMMUNE

ÅRSREGNSKAP 2022

Totalregnskapet

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2022	Justert budsjett 2022	Budsjettavvik
Rammetilskudd	-6 309,0	-6 250,2	58,8
Inntekts- og formuesskatt	-12 263,7	-11 885,3	378,4
Eiendomsskatt	-1 049,9	-1 050,0	-0,1
Andre skatteinntekter	0,0	0,0	0,0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-406,1	-385,6	20,5
Overføringer og tilskudd fra andre	-2 965,6	-2 370,7	594,8
Brukerbetalinger	-980,4	-977,9	2,4
Salgs- og leieinntekter	-2 656,0	-2 637,5	18,5
Sum driftsinntekter	**-26 630,7**	**-25 557,3**	**1 073,3**
Lønnsutgifter	11 337,5	11 050,4	-287,1
Sosiale utgifter	2 779,4	2 686,5	-92,9
Kjøp av varer og tjenester	8 487,8	8 393,7	-94,1
Overføringer og tilskudd til andre	2 527,6	2 523,9	-3,7
Sum driftsutgifter	**25 132,2**	**24 654,4**	**-477,8**
Renteinntekter	-256,5	-230,5	26,0
Utbytter	-470,3	-469,2	1,1
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0,7	-0,1	-0,8
Renteutgifter	466,9	463,7	-3,3
Avdrag på lån	805,0	803,6	-1,4
Netto finansutgifter	**545,9**	**567,5**	**21,5**
Netto driftsresultat	**-952,5**	**-335,4**	**617,1**
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	**3,6 %**	**1,3 %**	

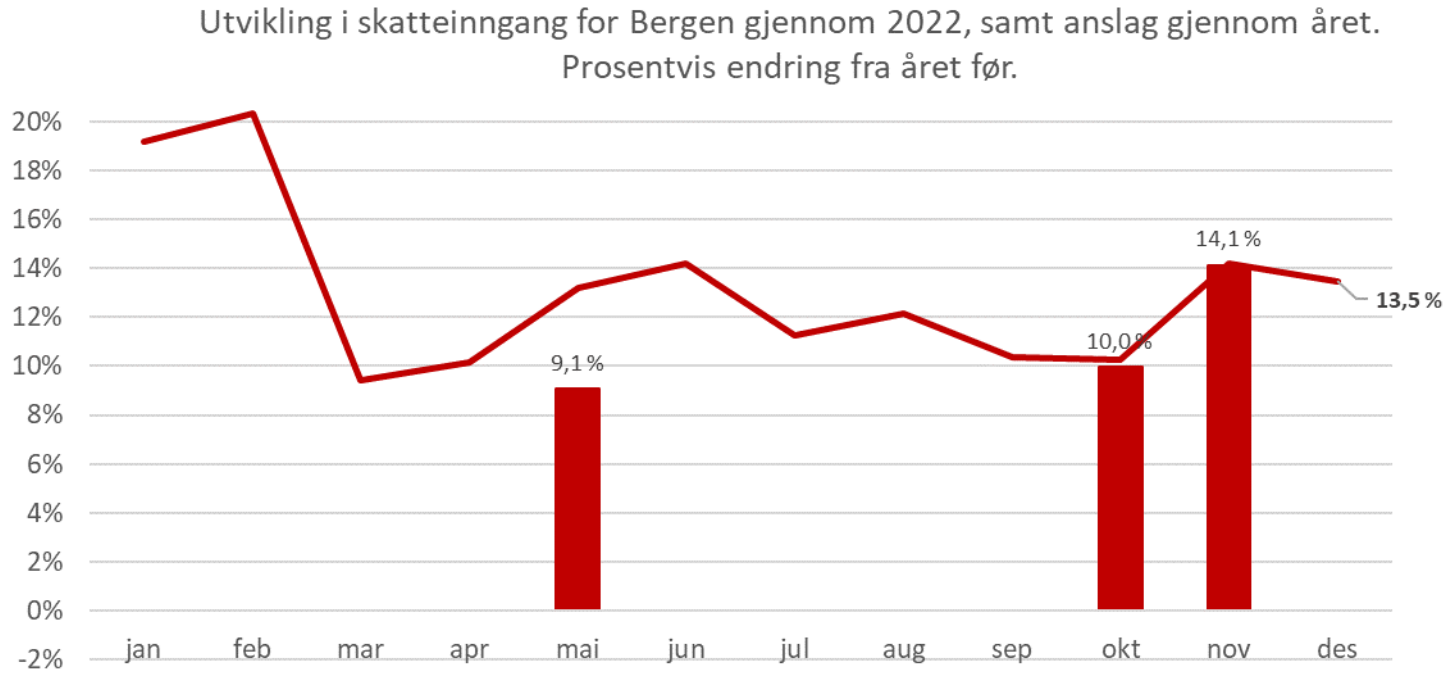
Regnskapet oppsummert

- Betydelige økt skattevekst i årets siste måneder og høyere enn det som var lagt til grunn i statsbudsjettet
- Lavere strømutgifter enn forutsatt i tertialrapport 2
- God økonomistyring i byrådsavdelingene men kostnadsvekst innenfor flere av tjenesteområdene
- Forsinkelser i enkelte nye tiltak
- Investeringer i samsvar med justert budsjett, men lavere enn opprinnelig vedtatt budsjett

Budsjettavvik sammenlignet med justert budsjett

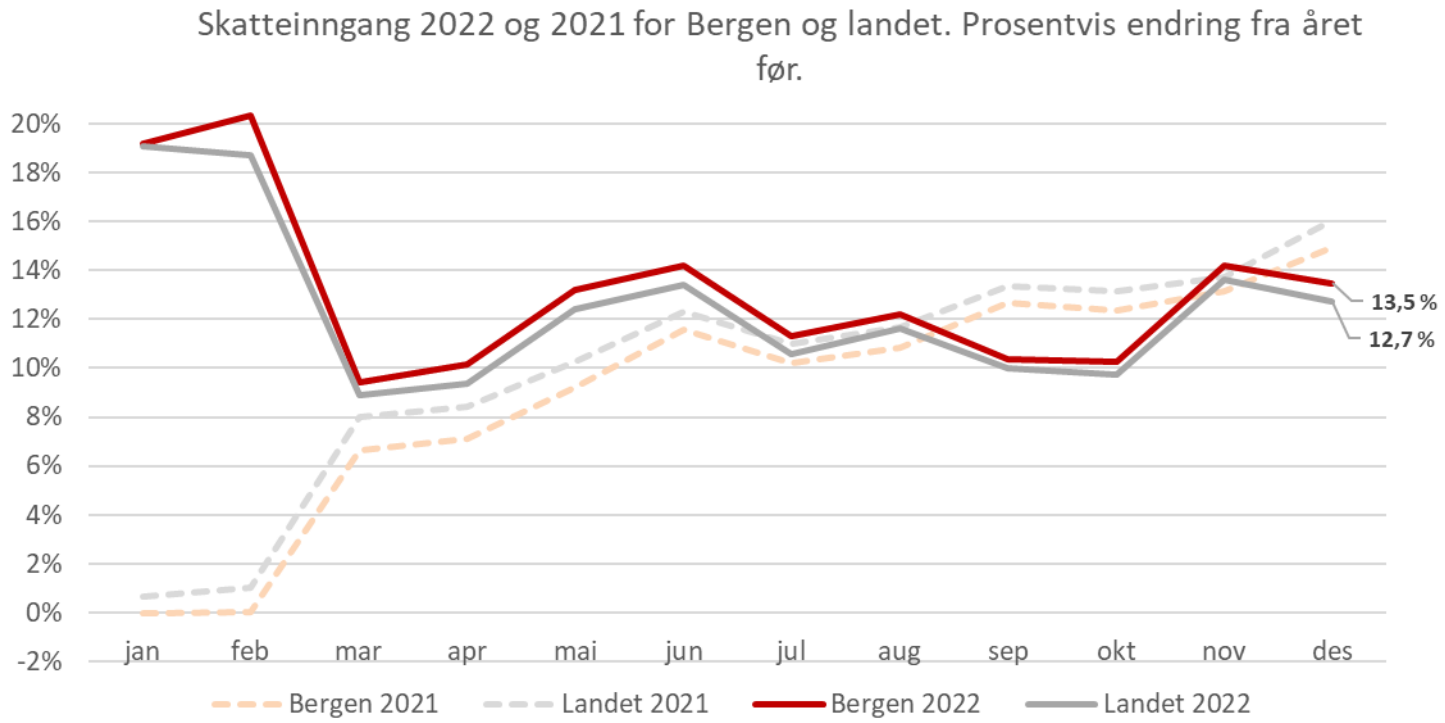
Justert budsjett per 31.12.22	**339**
Økte skatteinntekter høst	378
Merinntekter rammetilskudd	59
Byrådsavdelingene - netto merutgifter	-45
Mindreutgifter strøm sammenlignet med prognose i T2	127
Sentralt avsatte midler - forsinkelser nye tiltak	110
Øvrige poster	-13
Avvik sammenlignet med justert budsjett	**617**

Skattevekst 2022



BERGEN KOMMUNE

Skatt gjennom året



BERGEN KOMMUNE

Regnskap totalt for byrådsavdelingene

Byrådsavdeling	Regnskap	Justert budsjett	Budsjett-avvik
Byrådsleders avdeling	144,3	145,7	1,4
Byrådsavdeling for finans, næring og eiendom	1 098,9	1 105,0	6,1
Byrådsavdeling for helse og omsorg	6 497,1	6 498,4	1,3
Byrådsavdeling for barnehage, skole og idrett	6 411,7	6 475,0	63,3
Byrådsavdeling for klima, miljø og byutvikling	720,5	691,6	-28,9
Byrådsavdeling for barnevern og sosiale tjenester	3 119,1	3 046,6	-72,5
Byrådsavdeling for kultur, frivillighet og inkludering	1 113,0	1 097,5	-15,5
Bystyrets organer	84,4	83,8	-0,7
	19 189,0	**19 143,6**	**-45,4**
Fellesposter - bykassen	-814,5	-622,0	192,5
	18 374,5	**18 521,7**	**147,2**

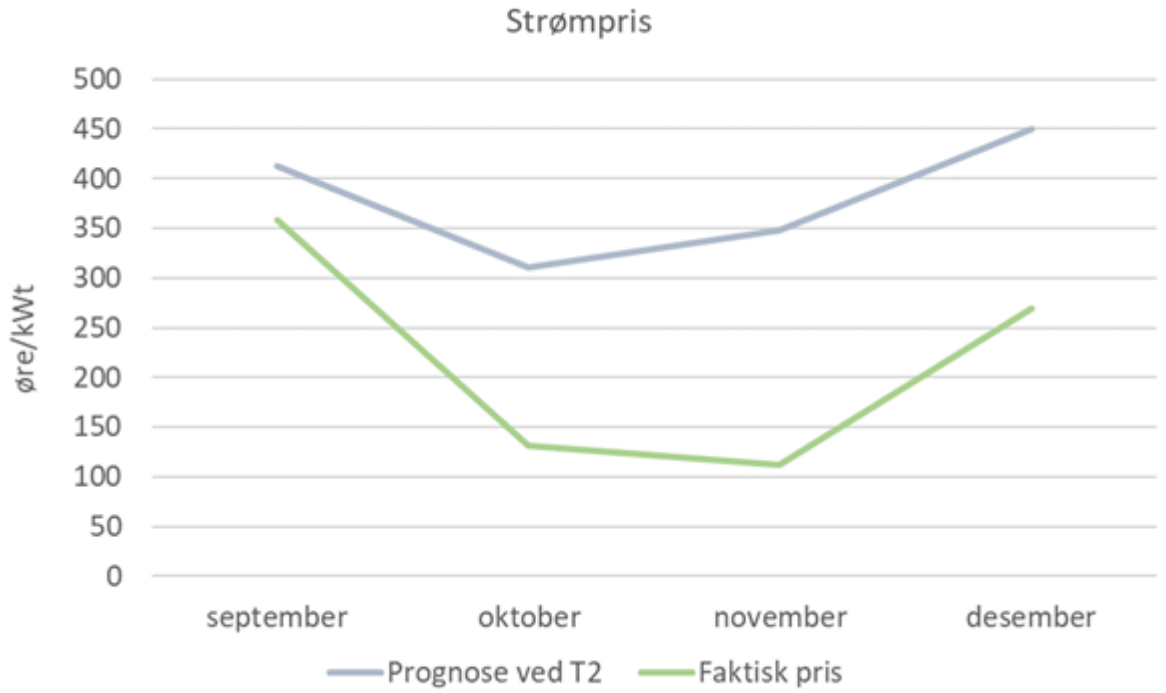
Tjenesteområdene

Tjenesteområder(T)	Regnskap	Justert budsjett	Budsjett-avvik
Barnehage	2 619,3	2 683,7	64,4
Skole	4 077,4	4 154,8	77,3
Spesialpedagogiske tjenester	343,9	337,0	-6,9
Barnevern	855,9	851,0	-4,9
Tjenester til eldre	3 924,9	3 953,7	28,7
Tjenester til funksjonshemmede	183,2	185,0	1,7
Tjenester til utviklingshemmede	1 800,9	1 806,5	5,7
Psykisk helse	638,1	616,7	-21,4
Tjenester til rusavhengige og bostedsløse	384,5	390,0	5,5
Sosialhjelp og andre sosiale tjenester	804,6	793,4	-11,2
Introduksjons- og tolketjenester	291,5	273,9	-17,7
Forebyggende helsearbeid	401,6	397,1	-4,5
Behandling og rehabilitering	724,2	730,3	6,1
Overføringer til trossamfunn	185,6	190,1	4,4
Brannvesen	245,1	244,0	-1,1
Samferdsel	132,9	128,7	-4,2
Boligtiltak	121,1	131,2	10,0

Tjenesteområdene

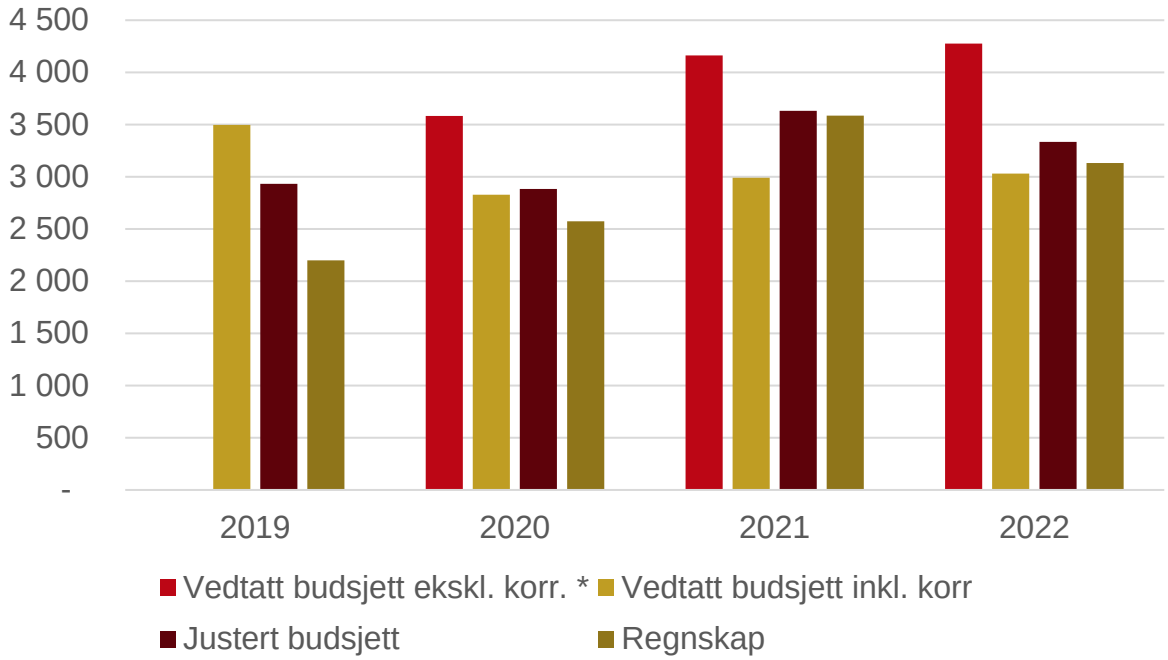
Tjenesteområder(T)	Regnskap	Justert budsjett	Budsjett-avvik
Offentlige planer, byplanlegging og kulturminnevern	88,6	84,8	-3,8
Private planer og byggesak	48,6	26,5	-22,1
Naturforvaltning og parkdrift	171,1	166,6	-4,5
Klima og miljø	57,0	59,2	2,2
Lærlinger	7,7	7,2	-0,4
Arbeidsmarkedstiltak	8,7	10,4	1,6
Kultur	595,0	603,0	8,0
Idrett	362,4	381,8	19,5
Næring	0,1	5,3	5,2
Bystyrets organer og administrasjon	87,5	87,5	0,0
Administrasjon og fellesfunksjoner	1 035,3	1 046,1	10,9
Beredskap og Sivilforsvar	37,0	38,4	1,3
Vann og avløp	3,4	6,0	2,7
Renovasjon	5,3	4,8	-0,6
Pensjon og fellesposter	-1 868,3	-1 872,9	-4,6
Sum tjenesteområder	**18 374,5**	**18 521,7**	**147,2**

Utvikling i strømpris etter tertialrapport 2



BERGEN KOMMUNE

Investeringene

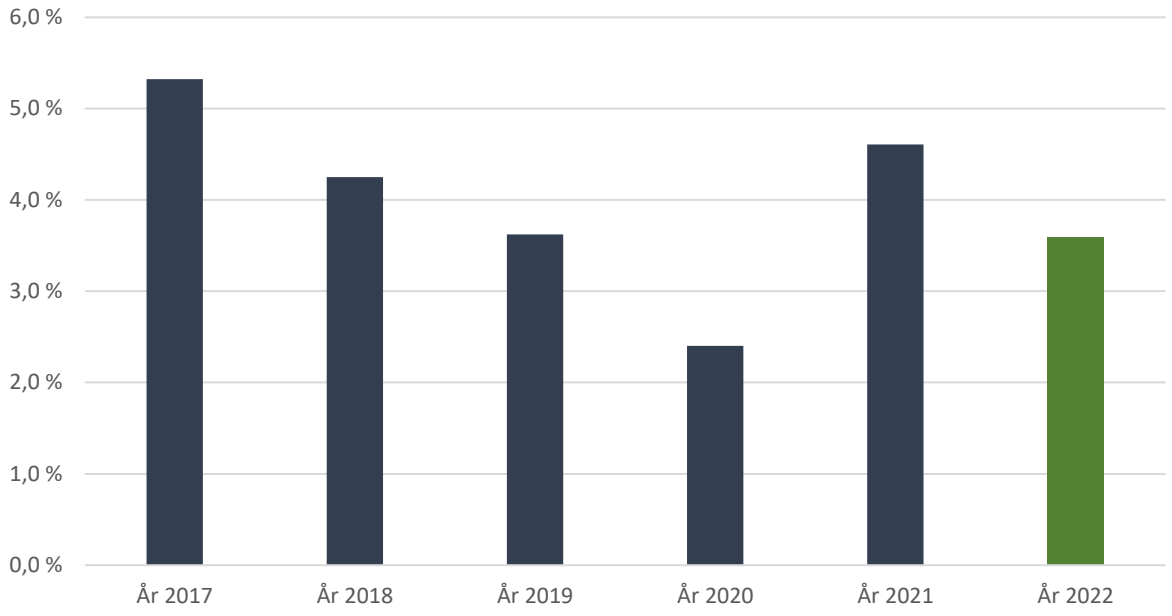


BERGEN KOMMUNE

Disponering av driftsresultatet

Overføring til investering	678,6
Netto bruk av bundne fond	-155,5
Netto avsetning til disposisjonsfond	429,4
Sum disponeringer av netto driftsresultat	**952,5**

Netto driftsresultat - historikk



BERGEN KOMMUNE