

Saksframlegg

Saksnr.: 2020/117076

Behandlet av	Møtedato	Utvalgssaksnr.
Fylkesrådet	26.05.2020	

Vedlegg:

- 1 Rapportering på finansreglementet - 1. tertial 2020
- 2 Måltabeller 1. tertialrapportering 2020

Tertialrapport 1 - pr. april 2020 - saksframlegg

Fylkesrådets forslag til vedtak/innstilling

1. *Fylkestinget tar rapport pr. 1. tertial 2020 til orientering.*

2. *Budsjettet skatt og inntektsutjevninger nedjusteres med 307,8 mill. kr. Inndekning skjer ved følgende nedjusteringer:*
 - *budsjett for reguleringspremie nedjusteres med 88,1 mill. kr.*
 - *rammer for rådsområdene nedjusteres med samlet 175,9 mill. kr, fordelt slik:*

Rådsområde	Lønnsvekst	Prisvekst	Samlet
R01 - Fylkesting Viken	1 351 742	70 069	1 421 811
R02 - Fylkesrådsleders kontor	1 613 884	361 619	1 975 503
R03 - Fylkesråd finans og adm	6 876 470	2 478 670	9 355 141
R04 - Fylkesråd kompetanse	127 321 674	976 772	128 298 446
R05 - Fylkesråd plan, klima og miljø	989 355	435 186	1 424 542
R06 - Fylkesråd infrastruktur	965 361	16 523 469	17 488 830
R07 - Fylkesråd næring	9 808 768	906 912	10 715 680
R08 - Fylkesråd kultur og mangfold	2 196 453	2 991 344	5 187 798
Totalt	151 123 708	24 744 043	175 867 751

- budsjett for arbeidsgiveravgift for 3. termin reduseres med 44 mill. kr, og fordeles etter andel lønnsutgifter pr rådsområde.

3. Budsjetterte renteinntekter nedjusteres med 44 mill. kr og budsjettert rentekompensasjon med 18 mill. kr. Inndekning skjer ved nedjustering av budsjetterte renteutgifter med 62 mill. kr.
4. Ubrukte midler på 78,1 mill. kr fra Hovedprosjekt for etablering av Viken fylkeskommune, avsatt til reservefond, fordeles med henholdsvis netto 57,7 mill. kr til investeringsprosjekter og netto 20,4 mill. kr til driftsprosjekter:

Prosjektnr.	Prosjektnavn	Ekskl. mva.	Inkl. mva	Drift eller inv.
	Viken 2019 Prosjekt A2 - mindreforbruk 2019	78 100 000	97 625 000	
30266	Omlegging Viken	26 160 000	32 700 000	Investering
30299	Elements Cloud	750 000	937 500	Investering
30369	Etablering av Viken service	3 284 000	4 105 000	Investering
30372	Digitaliseringsportefølje -div. prosjekter	27 506 000	34 382 500	Investering
	Sum foreslått overført til investering	57 700 000	72 125 000	
40131	Omlegging Viken (investeringsprosjektnr.	18 400 000	23 000 000	Drift
40134	Driftsreserve	2 000 000	2 500 000	Drift
	Sum foreslått overført til drift	20 400 000	25 500 000	

5. Merverdisats på investeringsbudsjett fra tidligere Buskerud fylkeskommune justeres fra 18,5 prosent til 25 prosent. For opprinnelig investeringsbudsjett for 2020 på 3 586 mill. kr. utgjør denne korrigeringen en oppjustering av mva-kompensasjonen på utgifts- og inntektssiden med 53 mill. kr. Fylkestinget gir fylkesrådet fullmakt til å detaljbudsjettere investeringsrammer i henhold til dette.
6. Budsjett på prosjekt «30032 Nesbru vgs - ventilasjon» økes med 4,5 mill. kr, som finansieres ved overføring fra investeringsreserven prosjekt 39997.
7. Budsjett på prosjekt «30033 Nesbru vgs - ombygging» økes med 8,0 mill. kr, som finansieres ved overføring fra investeringsreserven prosjekt 39997.
8. Investeringsbudsjettet for utstyr deles i to prosjekter:

Prosjekt	2020
Utstyr til skoler	10 000 000
Utstyr til utbygginger og ombygginger	18 987 342

9. *Investeringsbudsjettet for «Røyken idrettshall» og «Utbygginger/ombygginger div.» deles i to prosjekter:*

Prosjekt	2020
Røyken idrettshall	30 590 717
Utbygginger/ombygginger diverse	5 278 716

10. *Budsjettramme for prosjekt «30025 Kongsberg vgs - samlokalisering» nedjusteres som følge av en korrigerende av byggelånsrenter på totalt 7,0 mill. kr*
11. *Budsjettramme for prosjekt «30036 Ringerike vgs - utvidelse og rehabilitering» nedjusteres som følge av en korrigerende av byggelånsrenter på totalt 6,4 mill. kr.*
12. *Budsjettramme for prosjektene «30160 fv. 285 Asdøla bru», «30143 fv. 280 Hervik bru» og «30144 Austvoll bru» korrigeres fra tiltakstype «store utbedringstiltak inkl. bruer, tunneler» til tiltakstype «mindre utbedringer».*
13. *10 mill. kr tilbakeføres til disposisjonsfond (reservefond) som følge av korrigerende av budsjetteknisk feil knyttet til klima- og miljøfondet.*
14. *Årets låneopptak på 1,898 milliarder kr i 2020 nedjusteres med 253,9 mill. kr til 1,644 milliarder kr.*
15. *Prosjekt 30 345 Galleriet - ombygging av lokaler omfattes til også å kunne finansiere ombyggingstiltak i Vikens fylkeshus.*
16. *Finansiering av utgifter knyttet til SAMS IKT på 19,1 mill. kr finansieres med bruk av reservefond på 15,3 mill. kr og budsjettet inntekt fra mva-kompensasjon på 3,8 mill. kr.*
17. *Midlertidig prisendringer for kollektivtransport finansieres på 2 mill. kr i 2020 finansieres med bruk av reservefond.
15 mill kr i omstillingsmidler for Østfold kollektivtrafikk i 2020 finansieres med bruk av reservefond.*

18. Viken fylkeskommune stiller garanti overfor Stiftelsen Vikersund hoppcenter i henhold til Buskeruds fylkeskommunes søknad datert 13. juni og departementets vedtak datert 27. april 2020. Vedtaket fra Buskerud fylkestings behandling av FT-sak 8/19, 20. februar 2019 legges til grunn:

«1: Buskerud fylkeskommune garanterer med selvskyldnerkausjon for 50 % av lån inntil 27,0 mill. kr som Stiftelsen Vikersund hoppcenter tar opp til refinansiering av lån og egenfinansiering for utbygging av bakken etter krav fra FIS.

2: Garantien gjelder for 50 % av lånets hovedstol, maks 13 500 000 kr med tillegg av 10 % av til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle påløpte renter og omkostninger. Fylkeskommunens maksimale garantiansvar skal ikke overstige 14 850 000 kr.

3: Garantiansvaret reduseres i takt med nedbetalingen på lånet og opphører etter 11 år med tillegg av 2 år, jfr. garantiforskriftens § 3.»

Drift

Oppsummering

I 1. tertialrapport for 2020 (dvs. rapport pr 30. april 2020) melder fylkesrådsområdene om at de ligger an til et samlet merforbruk på årsbasis på 48,5 mill. kr i forhold til disponible driftsbudsjetttrammer.

Prognosen for merforbruket skyldes hovedsakelig at Østfold kollektivtrafikk prognostiserer et merforbruk i 2020 på 30 mill. kr. Tabellen nedenfor (i kolonnen ytterst til høyre) viser fylkesrådsområdenes prognose for årsavvik sammenlignet med opprinnelig vedtatte koronasituasjonen.

Tabellen nedenfor gir en oversikt over den økonomiske situasjonen ved 1. tertial for Vikens fylkesrådsområder, finansområdet, samt frie inntekter (dvs. skatt og rammetilskudd). Tabellen viser vedtatte budsjetttrammer for 2020 som fylkestinget vedtok i forbindelse med budsjettbehandlingen for 2020 i desember, regnskapstall pr 30. april og de foreløpig innmeldte prognoser for årsavvik for året 2020.

Råds- område	ALLE RÅDSOMRÅDER VIKEN FYLKESKOMMUNE	Opprinnelig	Regnskap pr	Prognose
		budsjett hele året	april	årsavvik
	(tall i 1000 kr)			
R01-10	Rådsområder totalt	0	-864 176	-48 491
R01-09	Rådsområder 01-09 totalt	13 065 670	3 954 605	
R01	Fylkestingets sekretariat	91 696	27 221	-5 000
R02	Fylkesrådsleders kontor	165 141	45 843	0
R03	Finans og administrasjon	893 324	294 748	0
R04	Utdanning og kompetanse	7 361 808	2 198 470	-4 447
R05	Plan, klima og miljø	102 839	364	-2 532
R06	Infrastruktur	3 362 894	1 086 961	-30 000
R07	Næring	111 713	28 804	-1 713
R07	Tannhelse	469 423	164 797	0
R08	Kultur og mangfold	388 664	103 054	-4 799
R09	Rådsuavhengige utgifter og inntekter	118 168	4 343	0
R10	Finans	-13 065 670	-4 818 781	0
	Sum frie inntekter	-13 672 487	-4 896 084	0
	Sum finansinntekter	-371 821	-11 985	0
	Renteinntekter	-176 821	-11 985	0
	Utbytte og eieruttak	-195 000	0	0
	Sum renteutgifter og avdrag	683 280	96 053	0
	Renteutgifter (inkl. finansiell leasing)	285 980	88 917	0
	Avdrag	397 300	7 136	0
	Sum bruk og avsetning av fond	-1 942	-13 569	0
	Andre utgifter/inntekter		6 804	
	Sum overføringer til/fra investeringsregnskapet	297 300	0	0

Rapport pr 1. tertial viser at Viken har god økonomisk styring. Disponering og oppfølging av fylkestingets opprinnelig vedtatt driftsbudsjett på over 13 milliarder kroner er hovedsakelig henhold til fylkestingets forutsetninger og bruk, selv om foreløpig prognose for årsavvik viser et avvik på 48,5 mill. kr. Det vises til omtale nedenfor om forslag til iverksatte tiltak for økonomisk balanse for inneværende år.

Vikens vedtatte investeringsbudsjett for 2020 på 3,586 milliarder kroner var en sammenstilling av de tre tidligere fylkeskommunene sine budsjett. Investeringsprosjektenes prognoser for 2020 er nå gjennomgått, og for enkelte prosjekter anslås det at det blir forskyvninger i framdriften og følgelig behov overføring av ubrukte investeringsmidler til

senere år. Den pågående situasjonen med korona medfører også usikkerhet i utførelse og leveranser. Som følge av dette nedjusteres låneopptaket i 2020 med 254 mill. kr.

Første tertial for Viken fylkeskommune har vært en krevende periode. Viken fylkeskommune har likevel arbeidet godt med å få etablert den nye organisasjonen. Økonomiplanens hovedmål innenfor de definerte innsatsområder er i det alt vesentlige startet opp og følger planen som forutsatt. Videre er prosessen med å identifisere hvordan fylkestingets 50 tilleggsvedtak skal gjennomføres for perioden godt i gang, og flere av tiltakene er påbegynt.

Fylkesrådet har også utarbeidet Vikenpakka for å gjennomføre tiltak i forbindelse med koronapandemien. Viken-organisasjonen arbeider med å iverksette og gjennomføre disse tiltakene.

Usikker utvikling i Vikens utgifter og inntekter

Fylkesrådet understreker at det er stor usikkerhet knyttet til Vikens skatteinntegning og inntektsutvikling i 2020. I arbeidet med 1. tertialrapport har fylkesrådet lagt til grunn regjeringens anslag for lønns- og prisvekst for inneværende år, i henhold til regjeringens nedjusterte anslag i Revidert nasjonalbudsjett 2020. Fylkesrådet vil understreke at det også er usikkert knyttet til disse anslagene, blant annet som følge av at covid-19 gir uforutsigbare økonomiske rammebetingelser for både Norge og verden forøvrig.

Fylkesrådet følger tett med på Vikens økonomiske rammebetingelser, og vil komme tilbake med oppdatert informasjon til fylkestinget senest i forbindelse med rapport for 2. tertial.

Forslag til tiltak i 2020 for å sikre økonomisk balanse

Fylkesrådet foreslår en inndekning av svikten i skatteinntekter ved å redusere fylkesrådsområdenes pris- og lønnskompensasjon fra rådsområdenes budsjetttrammer. I budsjettet for 2020 var rådsområdenes kompensasjon for lønns- og prisvekst basert på regjeringens anslag i statsbudsjettet for 2020. I mai oppdaterte regjeringen sitt anslag for pris- og lønnsvekst for 2020 i Revidert nasjonalbudsjett, og så dette som en del av statens kompensasjon for kommunesektorens skattesvikt i år. Fylkesrådet legger regjeringens føringer til grunn for sin håndtering av skattesvikten, og korrigerer ned rådsområdenes budsjetttrammer i tråd med regjeringens nedjustering av lønns- og prisvekst. Fylkesrådet anslår også at Viken får 88 mill. kr i lavere pensjonsutgifter i 2020 som følge av lavere lønnsvekst i år. Det er også en utgiftsbesparelse på 44 mill. kr som følge av redusert sats for arbeidsgiveravgiften i to måneder.

For de fylkesrådsområdene som melder om avvik i tertialrapporten, vil fylkesrådet følge opp disse for å tilpasse aktiviteten i 2020 innenfor de vedtatte budsjetttrammene.

Østfold kollektivtrafikk har et merforbruk fra 2019 som en konsekvens av økning i kostnadene i kontraktene for kollektivtransport og på spesialskyss. Merkostnadene i 2019 ble ikke kompensert av daværende Østfold fylkeskommune. Dette merforbruket blir videreført i de samme kontraktene i 2020. Det er bakgrunnen for at ØKT varsler et merforbruk i 2020 på 30 mill. kr.

Fylkesrådet vil jobbe for at det varslede merforbruket blir dekket innenfor den samlede driftsbudsjetttrammen for rådsområde Infrastruktur, slik at området kommer i balanse i

2020. Det vil bli sett på aktuelle tiltak knyttet til Østfold kollektivtrafikks ruteproduksjon som har et lite kundegrunnlag og der hvor det finnes alternativ kollektivtransport.

Merforbruket foreslås dekkes delvis gjennom 15 mill. kr i omstillingsmidler for 2020 og 2 mill. kr i midler til pristiltak for inneværende år. Videre dekkes 13 millioner gjennom tiltak innenfor rådsområdet driftsbudsjett. Tiltak som vurderes er redusert markedsføring og åpningstid for kundesenter, redusert bruk av konsulenter, samkjøring i spesialskyss, innsparinger i forbindelse med ruteendringer og prisendringer. Fylkesrådet vil gjøre en nærmere vurdering av tiltakene, samtidig som andre tiltak også vil bli vurdert.

Nærmere om rapporteringen pr 1. tertial 2020

Inntekter

I det følgende kommenteres noen overordnede forhold og rammebetingelser som inngår i grunnlaget for rapporteringen pr 1. tertial.

Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

Det anslås en svikt i frie inntekter i 2020 på totalt 307,9 mill. kr. Dette skyldes hovedsakelig svikt i skatteinntekter pga. reduserte nasjonale anslag for skatteinngang som følge av koronasituasjonen. Fylkesrådet foreslår en inndekning av inntektssvikten ved å trekke inn fylkesrådsområdenes pris- og lønnskompensasjon basert på regjeringens oppdaterte anslag for pris- og lønnsvekst. Det anslås også at Viken får 88 mill. kr i lavere pensjonsutgifter i 2020 som følge av lavere lønnsvekst i år. Det er også en utgiftsbesparelse på 44 mill. kr som følge av redusert sats for arbeidsgiveravgiften i 2 måneder. På bakgrunn av dette vurderer fylkesrådet det som mulig å dekke inn skattesvikten med disse utgiftsbesparelsene. Det er stor usikkerhet om utviklingen i skatteinntekter i 2020. Fylkesrådet vil følge utviklingen tett og komme tilbake til fylkestinget med oppdatert informasjon dersom prognosene skulle endre seg vesentlig.

På finansområdet reduseres både fylkeskommunens finansutgifter og finansinntekter. Foreløpig er det om lag balanse i reduserte finansutgifter og- inntekter, men det understrekes at det er usikkerhet vedrørende prognosen for årsavvik.

Utbytte fra energiselskapene

I årsbudsjettet for 2020 er det lagt til grunn et samlet utbytte på 195 mill. kr fra Akershus Energi og Østfold Energi. Både Akershus Energi og Østfold Energi har varlet at årets generalforsamlinger er utsatt til juni. Det er derfor noe usikkerhet knyttet til om årets budsjetterte utbytte vil bli i samsvar med det budsjetterte.

Selskapene begrunner usikkerhet med en nedbørsrik og mild vinter som har gitt økt produksjon av vannkraft, redusert salgsvolum og lavere priser. Koronaviruset har i tillegg ført til ytterligere prispress på grunn av forbruksnedgang og lavere priser på CO2, kull og gass. Hvordan utbruddet vil påvirke selskapenes resultater videre er foreløpig usikkert.

Selv om det er større usikkerhet en vanlig knyttet til årets utbetaling av utbytte, har begge selskapene lagt til grunn for sine prognoser at prisene vil øke utover i perioden.

Det foreslås ingen endring av budsjettet i denne tertialrapporten.

Rapporteringen fra fylkesrådsområdene

I det følgende kommenteres noen hovedtrekk knyttet til tertialrapporteringen, samt omtale av rapporteringen fra fylkeskommunens tjenesteområder.

Lønn og generalia

Flere av rådsområdene peker på en utfordring knyttet til å tilpasse lønnsbudsjetter og sats for generalia pr ansatt til rådsområdets finansieringsbehov, og flere rådsområder har dette som hovedårsak til de innmeldte prognosene for årsavvik.

Viken er i en krevende og usikker økonomisk situasjon for tiden, blant annet som følge av koronasituasjonen. På bakgrunn av dette vurderer fylkesrådet det slik at det ikke er rom for å totalt sett øke rådsområdenes budsjetter med varig virkning. Viken-organisasjonen er i en tidlig oppstartsfase, der det er behov for å hente erfaringer fra oppstartsarbeidet som grunnlag for å vurdere ressursbruk og fordeling av administrative ressurser mellom rådsområdene. Fylkesrådet vil arbeide videre med etablering og videreutvikling av Viken-organisasjonen, og ser på dette som et langsiktig utviklingsarbeid.

Utdanning og kompetanse

Rådsområdet melder om noe usikkerhet når det gjelder økonomiske konsekvenser av inntaket av elever i videregående opplæring fra høsten 2020, men anslår balanse ut fra tilgjengelige midler.

For videregående skoler og virksomheter i de fire områdene Midten, Nord, Sørvest og Sørøst prognostiseres med om lag økonomisk balanse. Virksomhetene melder om at det er vanskelig å lage årsprognose på et så tidlig tidspunkt og mange har derfor valgt å sette denne til balanse ved årets slutt.

Det er knyttet stor usikkerhet rundt konsekvenser av Covid-19 for fagopplæringen. Først og fremst er det usikkerhet rundt antall søkere til læreplass som vil få kontrakt denne sommeren. Dette vil også påvirke oppbygging av andre tilbud, som f.eks. fagopplæring i skole (alternativ vg3) og «kvalifiseringskurs» for søkerne som ikke får læreplass. Som følge av Covid-19 har en iverksatt en rekke fordyrende tiltak knyttet til fagprøvegjennomføring, for eksempel smitteverntiltak, digitalisering, antall prøver som kan gjennomføres samtidig m.m.

Infrastruktur

Rådsområdet Infrastruktur melder at drift og vedlikehold av fylkesveier går i balanse i 2020.

Vikens kollektivselskaper

Ruter

Ruters regnskap for januar-mars 2020 viser et underskudd i inntekter på 179,4 mill. kr i forhold til budsjett. Underskuddet skyldes i hovedsak bortfall av billettinntekter og ekstra kostnader knyttet til behov for økt kapasitet for skoleskyss grunnet smittevernstiltak i forbindelse med Covid-19.

Brakar

Brakars regnskap pr. 30.4.20 viser et underskudd på 16,5 mill. kr mot et budsjettert overskudd på 1,55 mill. kr. Underskuddet skyldes i hovedsak nedgang i billettinntekter på grunn av mangel på reisende grunnet Covid-19.

Østfold kollektivtrafikk (ØKT)

Årsprognosen for ØKT varsler et merforbruk på inntil 30 mill. kr i 2020. Dette skyldes i hovedsak dyrere kontrakter på buss og spesialskyss. Kontraktene for buss og drosje blir regulert to ganger i året og hensyntar lønn, konsumprisindeks, drivstoff og renter. I 2019 økte rentenivået mer enn forventet, noe som medførte en økning i kontraktene med 3,4 prosent mer enn budsjettert. Dette henger med videre og vil skape et merforbruk på buss og spesialskyss også i 2020.

Det er utarbeidet et forslag på tiltak som kan være med på å redusere merforbruket i 2020, se omtale tidligere i denne saken. ØKT har også hatt en nedgang i billettinntektene som følge av færre reisende i forbindelse med Covid-19.

Kollektivselskapenes situasjon som følge av covid 19

Ruter, Brakar og ØKT har hatt en reduksjon i antall reisende siden midten av mars grunnet Covid-19. Som følge av dette har kollektivselskapene en reduksjon i billettinntekter. Billettinntektene utgjør 50 prosent, 26 prosent og 20 prosent av Ruters, Brakars og ØKTs totale inntekter, og bortfallet har en direkte effekt på deres drift.

Viken fylkeskommune mottar 230 mill. kr i kompensasjon fra staten for dekning av reduksjon i billettinntekter for kollektivselskapene. I påvente av ytterligere kompensasjon fra staten forskutterer Viken totalt 240 mill. kr til kollektivselskapene, med henholdsvis 200 mill. kr til Ruter og 40 mill. kr til Brakar.

I forslaget til revidert nasjonalbudsjett er det lagt opp til at kollektivselskapene nasjonalt blir tilført ytterligere 1,5 milliarder kr. Det anslås foreløpig at Viken kan bli tildelt om lag 345 mill. kr i ytterligere kompensasjon. Fordelingen er ikke endelig kjent.

Viken fylkeskommune vedtok å opprettholde tjenestekjøp av skoletransport slik at kollektivselskapene og deres kontraktspartnere, inkludert drosjenæringen kan kompenseres for bortfall av transport. Dette er begrunnet med krav om opprettholdelse av kritisk infrastruktur og beredskap, og at fylket også etter pandemien trenger et velfungerende transporttilbud.

Det vises til omtale av svikt i skatteinntekter i omtalen av frie inntekter. Tannhelsetjenestens økonomiske situasjon som følge av covid-19 omtales under omtalen av tannhelsetjenesten i tertialrapporten.

Viken KollektivTerminaler FKF

Viken KollektivTerminaler FKF prognostiserer et årsresultat i balanse.

Viken fylkeskommune innførte nytt regnskaps- og økonomistyringssystem fra 01.01.20. I henhold til kommuneloven skal fylkeskommunale foretak utarbeide særregnskap. Arbeidet med å skille ut VKT som eget selskap i Visma er godt i gang og særregnskapet skal etter

planen etableres 01.06.20. Rapportering for VKT pr. 1. tertial 2020 er dermed basert på avdelingsregnskap i Viken fylkeskommune.

Næring og tannhelsetjenesten

Tannhelsetjenesten prognostiserer et årsresultat i balanse. Tannhelsetjenesten har hatt lavere pasientinntekter enn budsjettet på grunn av stenging av driften, som er medført av koronautbruddet. Tannhelsetjenesten har en besparelse på lønnsutgiftene mot budsjett som følge av nedsatt rekrutteringsaktivitet knyttet til koronasituasjonen. Kjøp av varer og tjenester har også blitt redusert pga. nedsatt drift, men samtidig har innkjøp av smittevernutstyr økt pga. pålegg og råd fra myndighetene. Det er brukt om lag 0,5 mill. kr på fellesinnkjøp av smittevernutstyr.

Næringsdelen på fylkesrådsområdet prognostiserer med et merforbruk på totalt 1,7 mill. kr knyttet til lønn og generalia på rådsområdet. Koronatiltak på næringsområdet utgjør ca. 90 mill. kr. Tiltakene er utlyst og etterspørselen etter midlene har vært stor.

Fylkestingets sekretariat

Fylkestinget prognostiserer et merforbruk på 5 mill. kr, knyttet til økt politisk aktivitet enn lagt til grunn i budsjettet.

Fylkestingets sekretariat har meldt inn behov for økte budsjetttrammer i 2020. Det innmeldte finansieringsbehovet er begrunnet med bl.a. flere stillinger i sekretariatet, som følge av økt politisk virksomhet. Det er også innmeldt økt finansieringsbehov for elev-, lærling- og mobbeombudet i Viken, som følge av profilering av nytt ombud, kompetanseheving, organisering og prosess-støtte. Forrettingsutvalget har behandlet en sak om fylkestingets sekretariat sine budsjettbehov for 2020.

Fylkesrådet arbeider med å utarbeide et opplegg for økonomihåndteringen og håndtering av budsjettinnspill knyttet til driften av fylkestinget. Fylkesrådet vil komme tilbake med sak i fylkestingets møte i september med håndtering av budsjettspørsmål for inneværende år. Fylkesrådet vil da legge til grunn den planlagte aktiviteten for fylkestinget og underliggende komiteer høsten 2020, samt driften i første halvår.

Finans og administrasjon

Rådsområdet prognostiserer et årsresultat i balanse. For avdelingene innad i rådsområdet vil årsresultatene variere, og det er en betydelig usikkerhet på prognosen spesielt innenfor digitalisering.

Plan, klima og miljø

Det prognostiseres med et merforbruk på totalt 2,5 mill. kr knyttet til lønnsutgifter og generalia.

Det ble gjort en budsjetteknisk feil i finansieringen av klima- og miljøfondet i årsbudsjett 2020. Dette korrigeres i 1. tertialrapport. Korrigeringen har ingen konsekvens for disponible midler i klima- og miljøfondet. Som følge av dette nedjusteres bruk av disposisjonsfond med 10 mill. kr.

Kultur og mangfold

Det prognostiseres med et merforbruk på totalt 4,8 mill. kr. Dette skyldes hovedsakelig merforbruk på lønn.

Den kulturelle skolesekken (DKS) i Akershus hadde et merforbruk på 6,7 mill. kr i 2019. I henhold til økonomireglementet dekkes merforbruket inn i 2020, med bruk av overførte ubrukte midler fra 2019 og årets disponible budsjetttrammer. Det er noe usikkerhet til bindinger på budsjettmidlene og rådsområdet vil komme tilbake til omtale av arbeidet med inndekning i 2. tertial.

Vikersund hoppcenter, jfr vedtakspunkt 18

Stiftelsen Vikersund Hoppcenteret (Hoppcenteret) har ansvar for utbygging, drift og utleie av Hoppcenteret, og for virksomhet som gir økonomiske inntekter for å oppnå formålet. Hoppcenteret er et nasjonalt og regionalt idrettsanlegg som på helårsbasis benyttes til organiserte idrettsaktiviteter i regi av lokale idrettsforeninger. Idrettsaktivitetene er i stor grad fritidsaktiviteter for barn og ungdom.

Fylkestinget i Buskerud fattet den 20. februar 2019 følgende vedtak om garantistillelse i sak PS 8/19:

«1: Buskerud fylkeskommune garanterer med selvskyldnerkausjon for 50 % av lån inntil 27,0 mill kr som Stiftelsen Vikersund hoppcenter tar opp til refinansiering av lån og egenfinansiering for utbygging av bakken etter krav fra FIS.

2: Garantien gjelder for 50 % av lånets hovedstol, maks 13 500 000 kr med tillegg av 10 % av til enhver tid gjeldende hovedstol til dekning av eventuelle påløpte renter og omkostninger. Fylkeskommunens maksimale garantiansvar skal ikke overstige 14 850 000 kr.

3: Garantiansvaret reduseres i takt med nedbetalingen på lånet og opphører etter 11 år med tillegg av 2 år, jfr garantiforskriftens § 3.»

I brev datert 27. april i år godkjente Kommunal- og moderniseringsdepartementet garantistillelsen.

I tråd med kontinuitetsprinsippet, er Viken fylkeskommune en videreføring av de tre sammenslåtte fylkeskommunene, men siden garantien ikke var med i åpningsbalansen pr 01.01.2020 bør Viken fylkeskommunen allikevel fatte nytt vedtak. Det vises for øvrig til Reglement for delegering av myndighet fra fylkestinget i Viken og tildeling av innstillingsrett punkt 3..1.2 bokstav h som fastslår at vedtak om garantier må fattes av fylkestinget selv.

Forslag om endringer i budsjettet

SAMS vegadministrasjon, jfr. vedtakspunkt 16

Viken har mottatt 201 mill. kr fra staten i 2020 i kompensasjon for overføring av oppgaver knyttet til SAMS veiadministrasjon. Foreløpig er midlene budsjettet på rådsområde Infrastruktur, men midlene skal overføres mellom rådsområdene i henhold til ansvar og oppgaver. Vurderingen pr 1. tertial er at det framstår som at Viken er underkompensert for overtagelsen av disse oppgavene. Det er tre forhold knyttet til vurderingen av underkompensasjon.

Det antall årsverk som er lagt til grunn i økningen av rammetilskudd er sammenfallende med de årsverkene som er ansatt i Viken pr. 01.05.20. Det er behov for å gjøre seg ytterligere erfaringer når det gjelder behov for leveranser for å ivareta oppgavene knyttet til tidligere SAMs veiadministrasjon for å kunne anslå behov for økte ressurser.

Lønnsrammen som er lagt til grunn for kompensasjonsbeløpet fra staten til fylkeskommunene, er basert på en utregning fra Statens vegvesen. De reelle tallene for lønnsutgifter i Viken ligger ca. kr 100.000 høyere pr. årsverk. Det gir 18 mill. kr i økt finansieringsbehov isolert sett.

Viken må anskaffe en del materiell som målebiler, friksjonsmålere, utstyr til grunnborere, samt bekledning etc. Finansieringen av dette er anslått til ca. 20-25 mill. kr. Dette er sett over 5 år og utgjør ca. 5 mill. kr på årsbasis. Dette utgiftsbehovet er ikke inkludert i beregningsgrunnlaget for statens kompensasjon til fylkeskommunene for overføringen av SAMS veiadministrasjon.

Digitaliseringsområdet anslår et investeringsbehov for å fullføre overføring av oppgaver og IKT-systemer fra Statens vegvesen på totalt kr 49,1 millioner over neste fire år, herav brutto utgifter på 19,1, mill. kr i 2020.

Fylkesrådet vurderer at det er et klart finansieringsbehov knyttet til Vikens etableringskostnadene som følge av overtagelsen av SAMS veiadministrasjon. Det er særskilt innenfor behovet for innkjøp av utstyr og materiell og innenfor digitaliseringsområdet knyttet til behov for anskaffelser av IT-systemer på fylkesveiområdet (SAMS IKT). Fylkesrådet vurderer det slik at det er behov for å legge inn en ekstraordinær finansiering i 2020 på totalt 19,1 mil. kr for å finansiere Vikens etableringskostnader knyttet til utgifter på digitaliseringsområdet. Det foreslås bruk av reservefondet for å finansiere 15,3 mill. kr i netto investeringsutgift, samt budsjettering av inntekter på 3,8 mill. kr i mva-kompensasjon fra staten. Når det gjelder finansiering av behovet for innkjøp av utstyr og materiell, legges det opp til at dette finansieres innenfor den disponible rammen for 2020 som følge av besparelser og vakanser i starten av budsjettåret.

Disponering av ubrukte midler fra «Hovedprosjekt etablering av Viken fylkeskommune», jfr. vedtakspunkt 4

Ubrukte midler fra Viken-prosjektet knyttet til digitalisering på 78,1 mill. kr ble foreslått avsatt til reservefond i fylkestingssak om regnskap 2019. Det foreslås å disponere midlene til digitaliseringsprosjekter som er knyttet til etableringen av Viken med følgende fordeling:

Prosjektnr.	Prosjektnavn	Ekskl. mva.	Inkl. mva	Drift eller inv.
	Viken 2019 Prosjekt A2 - mindreforbruk 2019	78 100 000	97 625 000	
30266	Omlagging Viken	26 160 000	32 700 000	Investering
30299	Elements Cloud	750 000	937 500	Investering
30369	Etablering av Viken service	3 284 000	4 105 000	Investering
30372	Digitaliseringsportefølje -div. prosjekter	27 506 000	34 382 500	Investering
	Sum foreslått overført til investering	57 700 000	72 125 000	
40131	Omlagging Viken (investeringsprosjektnr.	18 400 000	23 000 000	Drift
40134	Driftsreserve	2 000 000	2 500 000	Drift
	Sum foreslått overført til drift	20 400 000	25 500 000	

Kort omtale av prosjektene i tabellen ovenfor:

Prosjekt 30266 Omlegging Viken (investering) og prosjekt 40131 Omlegging Viken (drift)

En vesentlig del av digitaliseringsarbeidet i hovedprosjektet for å etablere Viken fylkeskommune var å flytte alle brukere over på en felles arbeidsflate for den nye Viken-brukeren. Omlegging av ansatte i skole, elever, tannhelse og noen eksterne enheter var ikke omfattet av flyttingen til ny Viken-bruker ved årsskiftet. Omlegging Viken er prosjektet som skal sørge for flytting av den resterende brukermassen til Vikens felles arbeidsflate, og tilrettelegge slik at alle brukere er på samme Viken-plattform.

Prosjekt 30299 Elements Cloud - Investeringer utgifter knyttet til Vikens sak- arkivsystem Elements.

Prosjekt 30369 Etablering av Viken service – etablering av servicesenter ved fylkeshus Digitaliseringsportefølge – diverse prosjekter

Tabellen nedenfor viser foreløpig disponering av midlene. Prosjektene er knyttet til tilrettelegging for digitale løsninger i Viken, som f eks Vikens nettside viken.no, tidsregistreringsløsning Tidbank, digitale skjema, rapporteringsverktøy Digital Innsikt mv. I tillegg avsettes 10,4 mill kr i en investeringsreserve for å kunne håndtere mindre investeringsbehov som oppstår gjennom året.

Prosjektnr.	Prosjektnavn	Budsjett (inkl. mva)
		2020
30295	Web-løsning (viken.no)	5 880 000
30364	Nettverk WAN Fase 2	9 060 000
30365	Digitale skjema	4 400 000
30366	Tidbank	200 000
30368	Digital innsikt	3 700 000
30370	Innføring av ltil	600 000
30373	Nasjonalt prosjekt for etablering av fylkeskommunal samarbeidsenhet (andel Viken)	160 000
30372	Investeringsreserve	10 384 500
Totalt		34 384 500

Østfold kollektivtrafikk, jfr vedtakspunkt 17

Østfold kollektivtrafikk prognostiserer et merforbruk i 2020 på 30 mill kr. Det foreslås 15 mill kr til midlertidig omstillingstiltak i 2020 til Østfold kollektivtrafikk.

I 2019 ble midlertidige billettprisreduksjoner innført som et introduksjonstilbud knyttet til at en ny billettapp for Østfold kollektivtrafikk. Finansieringen av den midlertidige billettprisreduksjonen ble kompensert i 2019 av et ekstra fylkeskommunalt finansieringsbidrag fra Østfold fylkeskommune. I 2020 var det lagt opp til at billettprisene skulle tilbakeføres til det opprinnelige nivået. Fylkesrådet foreslår 2 mill. kr i økt driftsbudsjettramme til Østfold kollektivtransport i 2020 for å forlenge den midlertidige billettprisreduksjonen ut året.

Investeringer

Vikens vedtatte investeringsbudsjett for 2020 var en sammenstilling av de tre tidligere fylkeskommunene sine budsjett. Investeringsprosjektenes prognoser for 2020 er nå gjennomgått, og for enkelte prosjekter anslås det at det blir forskyvninger i framdriften og følgelig behov overføring av ubrukte investeringsmidler til senere år. Den pågående situasjonen med korona medfører også usikkerhet i utførelse og leveranser.

Justering av mva-sats, jfr vedtakspunkt 5

I rapport pr. 1. tertial justeres årsbudsjettet 2020 for mva-sats på tidligere Buskerud-prosjekter for å sikre en lik budsjetteringspraksis for alle investeringsprosjekter. Dette er en budsjetteknisk justering, som balanseres ut med en tilsvarende økning i budsjetterte inntekter fra mva-kompensasjon.

I økonomiplan 2020-2023 ble det informert om at de tre tidligere fylkeskommunene håndterte utbyggingsprosjekter på ulike måter både med hensyn til planlegging og med hensyn til budsjettering. Det pågår nå en gjennomgang av alle aktive og planlagte prosjekter i investeringsporteføljen i tråd med det som ble varslet i økonomiplanen, hvor formålet er å sikre felles metodikk og et godt utgangspunkt for budsjettering og framdriftsplaner. Det vil legges fram saker til behandling utover i 2020 og videre i økonomiplanperioden med ytterligere detaljer på prosjektnivå. Det vil også bli lagt fram en helhetlig plan for gjennomføring av prosjekter.

Kongsberg videregående skole

Samspillsentreprise med Backe Stor-Oslo om utvikling av prosjektet Kongsberg vgs – samlokalisering var i utviklingsfase i perioden august 2019 til og med februar 2020. Målprisen som entreprenøren har kalkulert medfører at prosjektet med all sannsynlighet vil gå over den økonomiske rammen for prosjektet.

Det foretas nå en gjennomgang av romprogrammet og valgte løsninger for å finne andre muligheter som er innenfor vedtatt budsjett. Når mulige tiltak er avklart blir disse prosjektert og kalkulert på nytt innenfor allerede inngått samspillsentreprise med Backe Stor-Oslo. Det vil være brukermedvirkning med skolen underveis. Når det er avklart hvordan prosjektet kan omarbeides, og hvilke konsekvenser dette gir, vil det bli fremmet en politisk sak. Byggestart kan bli forsinket med opptil ett år. Avhengig av endringsomfang kan ferdigstilling bli desember 2022. Når det er avklart hvordan prosjektet kan omarbeides, og hvilke konsekvenser dette gir, vil det bli fremmet en politisk sak.

Budsjettekniske endringer, herunder overføring av budsjettmidler fra samleposter til enkeltprosjekter for gjennomføring- jfr vedtakspunkt 6, 7, 8 og 9

Budsjett på prosjekt «30032 Nesbru vgs - ventilasjon» økes med 4,5 mill. kr, som finansieres ved overføring fra investeringsreserven prosjekt 39997.

Budsjett på prosjekt «30033 Nesbru vgs - ombygging» økes med 8,0 mill. kr, som finansieres ved overføring fra investeringsreserven prosjekt 39997

Investeringsbudsjettet for utstyr deles i to prosjekter:

Prosjekt	2020
Utstyr til skoler	10 000 000
Utstyr til utbygginger og ombygginger	18 987 342

Investeringsbudsjettet for «Røyken idrettshall» og «Utbygginger/ombygginger div.» deles i to prosjekter:

Prosjekt	2020
Røyken idrettshall	30 590 717
Utbygginger/ombygginger diverse	5 278 716

Investeringsprosjekter Finans og administrasjon – jfr. vedtakspunkt 15

Prosjekt 30 345 «Galleriet - ombygging av lokaler» med budsjettramme på 2 mill. kr i 2020 foreslås til også å omfatte ombyggingstiltak i Vikens fylkeshus i Sarpsborg og Drammen for å også kunne ivareta behov knyttet til disse lokasjonene.

Investeringsprosjekter fylkesvei

Det pågår nå en gjennomgang av alle aktive og planlagte prosjekter i investeringsporteføljen for fylkesvei, hvor formålet er å sikre felles metodikk og et godt utgangspunkt for budsjettering og framdriftsplaner. Prognoser for 2020 (pr. mars) indikerer et mindreforbruk i 2020 som det jobbes aktivt med å finne tiltak for. Det jobbes med å se på mulighetene for forsering av prosjekter. Det må imidlertid tas en nærmere gjennomgang av alle prosjekter og tilgjengelige midler før dette er helt avklart. En oppfølging av dette kommer i rapport pr. 2. tertial.

Justering av rammer mellom prosjekter

I forbindelse med nye kostnadsvurderinger er det avdekket behov for omfordeling av midler mellom prosjektene. I porteføljen vil det være endringer på enkeltprosjekter både hva gjelder budsjett og fremdrift, og det økte behovet på enkeltprosjektene løses ved å justere på budsjettet mellom enkeltprosjekter. Dette vil ikke ha noen innvirkning på totalbudsjettet til den aktuelle tiltakstypen (porteføljen).

Dette gjelder Asdøla bru (Lier kommune), som må finansieres med totalt 84,4 mill. kr. Det er tidligere anslått behov for 82,7 mill. kr. Fv 108 g/s-veg Stokken (Fredrikstad kommune). Prosjektet er et samarbeid med Hafslund Energi der fylkeskommunen står for arbeidet med overbygning og asfaltdekke for gang- og sykkelveien. Det er lyst ut konkurranse og laveste tilbud er på 36,2 mill. kr, mens kostnadsanslag på byggeplan er på 29,7 mill. kr. For 2020 betyr det et behov på 27,9 mill. kr og ikke 22,8 mill. kr som er disponibelt beløp, dvs. behov for ytterligere midler på 5,1 mill. kr.

I tillegg er det på Vear bru (Asker kommune), avdekket kritiske feil med (forvitring og skade på konstruksjonen). Det er ønskelig å starte arbeidet med utbedring allerede i 2020. Arbeidet vil bli ferdigstilt i 2021 og prosjektet trenger totalt 25 mill. kr for finansiering. Det blir sen igangsetting i 2020, så prognose for året blir 6 mill. kr. Ved igangsetting av arbeidet i 2020 kan nødvendig vedlikehold sommer 2020 reduseres i omfang. Prosjektet planlegges lagt inn i handlingsprogram for fylkesveinettet 2022.

Korrigerende tiltakstype – jfr. vedtakspunkt 12

I økonomiplanen 2020-2023 var tre prosjekter feilaktig budsjettert som store utbedringstiltak inkl. bruer, tunneler. Korrekt tiltakstype er mindre utbedringer, og dette foreslås å korrigere i 1. tertial. Korrigeringen gjelder prosjektene; «30160 Fv. 285 Asdøla bru», «30143 Fv. 280 Hervik bru» og «30144 Austvoll bru». Totalt hensyntatt justering av mva-sats utgjør dette en justering mellom tiltakstypene på 103,8 mill. kr.

Byggelånsrenter – jfr. vedtakspunkt 10 og 11

Byggeprosjekter i Buskerud er budsjettert med byggelånsrenter i totalbudsjettet til prosjektet. I totalbudsjettet til prosjektene fra tidligere Akershus fylkeskommune og Østfold fylkeskommune er byggelånsrenter spesifisert på prosjekt. I arbeidet med å etablere en felles metodikk er det gjort en vurdering av om byggelånsrenter burde medtas eller ikke på alle prosjekter. Det anbefales at det ikke medtas i totalbudsjettet pr. prosjekt, men hensyntas på finansieringssiden totalt for porteføljen. I Viken fylkeskommune vil dette omfatte endringer i budsjettet til to prosjekter. For prosjekt 30025 Kongsberg vgs - samlokalisering resulterer uttaket av byggelånsrenter i en nedjustering av budsjettet med 7,0 mill. kr ekskl. mva. For prosjekt 30036 Ringerike vgs - utvidelse og rehabilitering resulterer uttaket av byggelånsrenter i en nedjustering av budsjettet med 6,4 mill. kr ekskl. mva.

Finansiering av investeringer – jfr. vedtakspunkt 14

I rapport for 1. tertial 2020 er samlet byggeprosjektbudsjett foreslått justert ned med samlet ca. 351 mill. kr og foreløpig faseforskjøvet til økonomiplan 2022. Som følge av dette foreslås budsjettert finansiering fra låneopptak nedjustert med 253,9 mill. kr, bruk av midler fra Oslopakke 3 med 28,1 mill. kr og inntekter fra mva.-kompensasjon nedjustert med 69,1 mill. kr.

Vedtatte nye låneopptak på ca. 1,9 milliarder kr i 2020 er beregnet nedjustert med 253,9 mill. kr til 1,64 milliarder kr.

Måloppnåelse

Første tertial for Viken fylkeskommune har vært en krevende periode. Det har vært utfordrende med etablering av nye, felles rutiner og arbeidsformer samtidig som løpende drift og saker skulle ivaretas. I tillegg har koronasituasjonen satt deler av utviklingsarbeid på

vent, samtidig som det har vært nødvendig å legge om løpende driftsoppgaver tilpasset en ny situasjon med hjemmekontor og fjernundervisning for elever i videregående skoler.

Viken fylkeskommune har likevel arbeidet godt med å få etablert den nye organisasjonen. Etablering og utvikling av felles kultur og å ta i bruk digitale kommunikasjonskanaler og samarbeidsløsninger har hatt stor oppmerksomhet. Involvering av eksterne aktører er gjennomført via digitale kanaler.

Økonomiplanens hovedmål innenfor de definerte innsatsområder er i det alt vesentlige startet opp og følger planen som forutsatt. Videre er prosessen med å identifisere hvordan fylkestingets 50 tilleggsvedtak skal gjennomføres for perioden godt i gang, og flere av tiltakene er påbegynt.

Det er også utarbeidet Vikenpakken for å gjennomføre tiltak i forbindelse med koronapandemien. Viken-organisasjonen arbeider med å iverksette og gjennomføre tiltakene i Vikenpakken.

Vi viser til vedlagte måltabell for mer detaljert gjennomgang om status for innsatsområder, tilleggsvedtak og tiltakspakke, samt eventuelle kommentarer som det enkelte rådsområdet har trukket fram.

Nedenfor kommenterer vi enkelte sentrale forhold hvor det er rapportert avvik fra plan, eller hvor rådsområdene har gitt merknader i tillegg til status.

Regional planstrategi og andre utviklingsområder

Flere utviklingsprosesser måtte restruktureres eller endre framdrift. Særlig gjelder dette arbeidet med regional planstrategi, for arbeidet med regional plan for vannforvaltning, for samarbeidet med kommuner på folkehelseområdet og på utviklingsprosjekter på klimaområdet med Vikensamfunnet. Dialogkonferanse og arbeidsverksted for regional planstrategi er flyttet til høsten.

FN 17 bærekraftsmål

Regional planstrategi har gjennom politisk prosess og medvirkningsprosess med Vikensamfunnet definert hvordan Vikensamfunnet kan jobbe med bærekraftmålene fram mot Agenda 2030. Arbeidet skal i tråd med FNs ekspertpanels anbefalinger organiseres etter seks tematiske innfallsvinkler, Planetens tålegrenser skal legges til grunn. Framdrift for arbeidet er i tråd med vedtatt prosess i fylkestinget.

Sosial bærekraft knyttet til inkludering og mangfold ivaretas gjennom at den offentlige støttede kulturen skal nå flest mulig, og også ha et sterkt fokus på å motvirke utenforskap.

Permitteringer av lærlinger, gjennomføring av svenneprøver og skoletilbudet

Over 800 lærlinger har blitt permittert som følge av koronapandemien, men i det siste har en del av disse fått læreplassen tilbake. Gjennomføring av fag- og svenneprøver er blitt forsert, og mange prøver er blitt digitalisert.

Det vedtatte skoletilbudet i Viken er justert etter søkingen. Det knytter seg usikkerhet til om flere søkere til lære plass vil endre sin søknad til påbygging til studiekompetanse (påbygg 3). Flere søkere til lære plass kan også velge å gjennomføre påbygg til studiekompetanse før læretid og avlagte fag- /svenneprøver (påbygg 4). Søkere som ikke får lære plass og som ikke ønsker påbyggstilbud får tilbud om fagopplæring i skole. Usikkerheten rundt tilgangen til lære plass som følge av koronasituasjonen gjør at det kan bli behov for å øke omfanget av de nevnte tilbudene i skolene.

Kollektivtransport

Som en konsekvens av nedstengning av Norge i mars, fikk vi en særskilt utfordring knyttet til kollektivtransporten. Dette gir utfordringer i forhold til måloppnåelsen om å redusere biltrafikk ved økt bruk av kollektiv, gange og sykkel. Imidlertid har nedstengningen ført til lavere utslipp totalt pga. samlet mindre trafikk.

Så langt i 2020 er det færre drepte i trafikken i området Viken sett i forhold til samme periode i 2019.

Midler til næringsutvikling

Det er etablert en ordning «Midler til bedriftsintern opplæring» som fylkeskommunene overtok fra januar 2020 uten at det ble tilført ekstra ressurser til å administrere dette. Gjennom tiltakspakkene fra staten er nå denne ordningen oppe i en total ramme på 57,4 mill. kr. Denne ordningen har truffet markedet veldig godt, og det er stor søkning til ordningen. Dette gjør at saksbehandlingskapasiteten er en kritisk faktor. Som en del av Vikenpakken er også en rekke andre virkemidler forsert for å kanalisere midler til næringslivet så raskt som mulig.

Tannhelsetjenesten

Koronasituasjonen har redusert antall ferdig behandlede pasienter med 40 prosent av forventet nivå etter 1. tertial. Tannhelsetjenesten har etablert behandlingstilbud for koronasmittede pasienter ved tre klinikker, og gjennomført smitteverntiltak på sine klinikker for behandling av friske pasienter. Lederne i de fire lokale tannlegeforeningene og den offentlige tannhelsetjenesten i Viken har også etablert et samhandlingsforum.

Overordnet risikovurdering og løpende håndtering av hendelser

Viken fylkeskommune har stått i en operativ krisehåndteringssituasjon i organisasjonen fra starten av januar. De to første månedene ble det håndtert 71 digitale trusler mot 33 videregående skoler, og fra månedsskiftet februar/mars har den pågående koronasituasjonen krevd store ressurser og kontinuerlig krisehåndtering. Sentral kriseledelse ble satt 13.03.20.

Gjennomføring av en overordnet risikovurdering i oppstartsåret 2020 var planlagt gjennomført i 2. tertial 2020. I og med at vi nå står midt oppe i en løpende krisehåndteringssituasjon, legger Viken fylkeskommune opp til å benytte Viken fylkesrevisjons risiko- og vesentlighetsvurdering som grunnlag for å følge opp det overordnede risikobildet.

Behandling

Fylkesråden ber om tilslutning til at saksframstillingen legges fram til behandling i fylkesrådet med fylkesrådets forslag til innstilling til fylkestinget.

25.05.2020

Halvard Ingebrigtsen

fylkesråd for finans og administrasjon

Vedtakskompetanse

Fylkesrådet sender saken videre til fylkestinget.