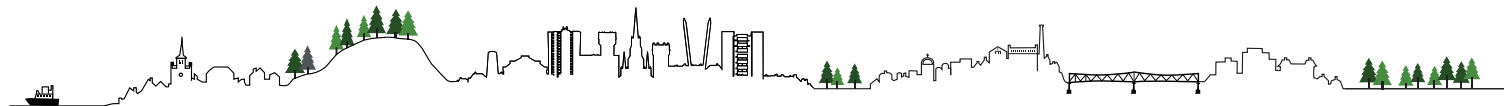


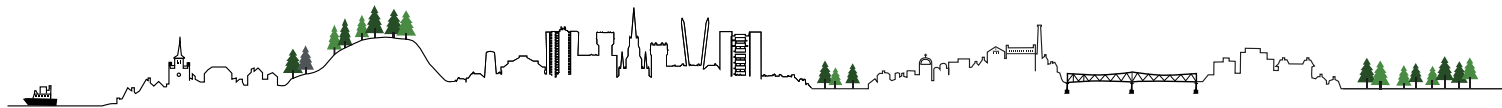
# Økonomisk status

- Regnskapet viser negativt avvik i forhold til periodisert budsjett på 37,9 millioner kroner
- Ekstraordinære pandemikostnader utgjør 89,6 millioner kroner
- Korrigert for pandemikostnadene har kommunekassen et positivt avvik på 51,7 millioner kroner
- Store merinntekter fra skatt (skatteanslaget for 2021 oppjusteres)



# Programområdenes økonomi

- Et samlet merforbruk på 97,6 millioner kroner
- Korrigert for pandemikostnader er merforbruket på 8,1 mill. kroner
- Tre programområder har et betydelig merforbruk
  - P04 Helse
  - P06 Hjemmetjenester og institusjon
  - P08 Sosialtjeneste, etablering og arbeid
- P02 Barnehage melder også om merforbruk



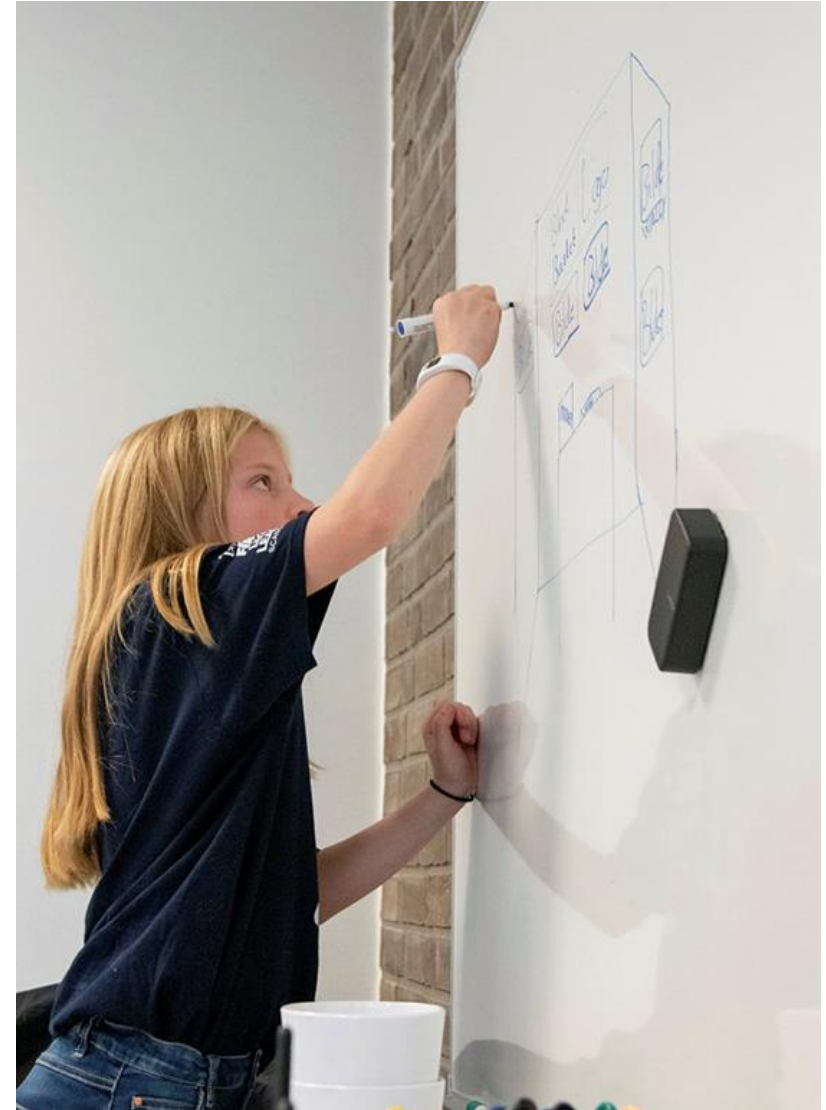
# Forlag til økonomiske endringer

- Det er iverksatt tiltak for å oppnå budsjettbalanse innenfor alle programområdene
- Forslag om engangsbevilgninger til
  - P02 Barnehage (4 millioner kroner)
  - P04 Helse (4 millioner kroner)
  - P06 Hjemmetjenester og institusjon (30 millioner kroner)
- Forslag om å redusere P14 Ledelse, styring og administrasjon (12 mill. kroner)



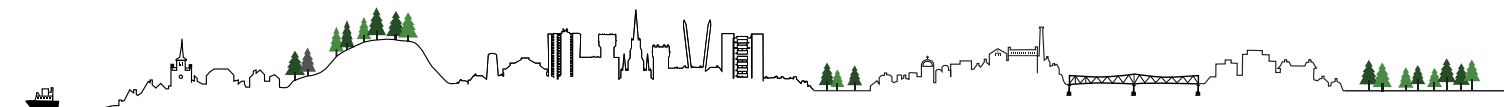
# Skole P01

- Ved utgangen av året forventer programområdet et mindreforbruk på 14 millioner kroner.
- Programområdet har et merforbruk per. 2. tertial på 2,7 millioner kroner målt mot revidert budsjett. Korrigert for ekstraordinære kostnader knyttet til pandemien, viser programområdet et mindreforbruk på 12,0 millioner kroner.



# Barnehage P02

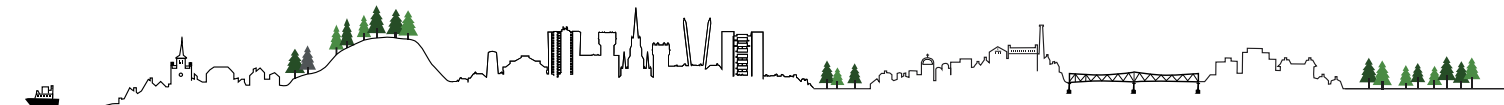
- Programområdet har et mindreforbruk per 2. tertial på 2,3 millioner kroner målt mot revidert budsjett.
- Korrigert for ekstraordinære kostnader knyttet til pandemien, viser programområdet et mindreforbruk på 8,1 millioner kroner.
- Programområdet melder imidlertid et merforbruk for året som helhet.



# Vurdering og status

- Programområdet fikk ved 1. tertial overført 29,0 millioner kroner.
- 2,3 millioner kroner overført i forbindelse med revidert nasjonalbudsjett.
- Per 2. tertial synes ikke dette til å være tilstrekkelig til at programområdet går i balansen ved årets slutt.

Rådmannen foreslår derfor å styrke programområdet med en engangsbevilgning på 4 millioner kroner og forventer at programområdet styrer mot balanse i 2021.



# Kommunale barnehager

- De kommunale barnehagene har et mindreforbruk på 3,1 millioner kroner. I tillegg er det påløpt 5,8 millioner kroner i pandemirelaterte utgifter i perioden mai-august.
- Budsjett for de kommunale barnehagene er redusert med 5,4 millioner kroner grunnet lavere barnetall i høst (108 kommunale plasser).

Barnehagene har tilpasset seg nye rammer og synkende barnetall, og dette er i tråd med det politiske vedtaket om utnyttelse av pedagognorm og midlertidig nedleggelse av avdelinger ved behov, på grunn av lavere barnetall



# Spesialpedagogiske tjenester

- Spesialpedagogiske tjenester har et merforbruk på 3,6 millioner kroner.
- I 1. tertial ble det overført 12 millioner kroner til denne tjenesten.
- I 2020 gikk tjenesten med et merforbruk på cirka 10 millioner kroner
- Per 2. tertial 2021 er det i sum 13 flere årsverk enn det var per 2. tertial i 2020.
- Det er et større omfang i både antall vedtakstimer og antall barn med vedtak nå enn på samme tid i fjor, og antall vedtak forventes å øke månedlig.

For å bruke ressursene bedre vurderes det i større grad om det er hensiktsmessig å gi hjelpen i grupper fremfor kun individrettede tiltak





# Moderasjoner og private barnehager

- Per 2. tertial har moderasjonsordningene i barnehagene et merforbruk på 2,3 millioner kroner,
- Tilskudd til private barnehager har et merforbruk på 2,8 millioner kroner



# Forebyggende P03

- Prognose ved årets slutt: 5,5 mill i mindreforbruk forutsatt at utgiftene til pandemi kompenseres
- 2 mill ble overført i 1. tertial til P02
- Mindreforbruk:

## Barnevern

- redusert behov for de mest kostnadskrevenne tiltakene
- gevinstrealisering gjennom å ha bygget kompetanse i egen virksomhet og som reduserer behovet for eksterne kjøp av tjenester

## I HFT 0-100

- rekrutteringsutfordringer gjennom året knyttet til helsesykepleiere og jordmødre

