

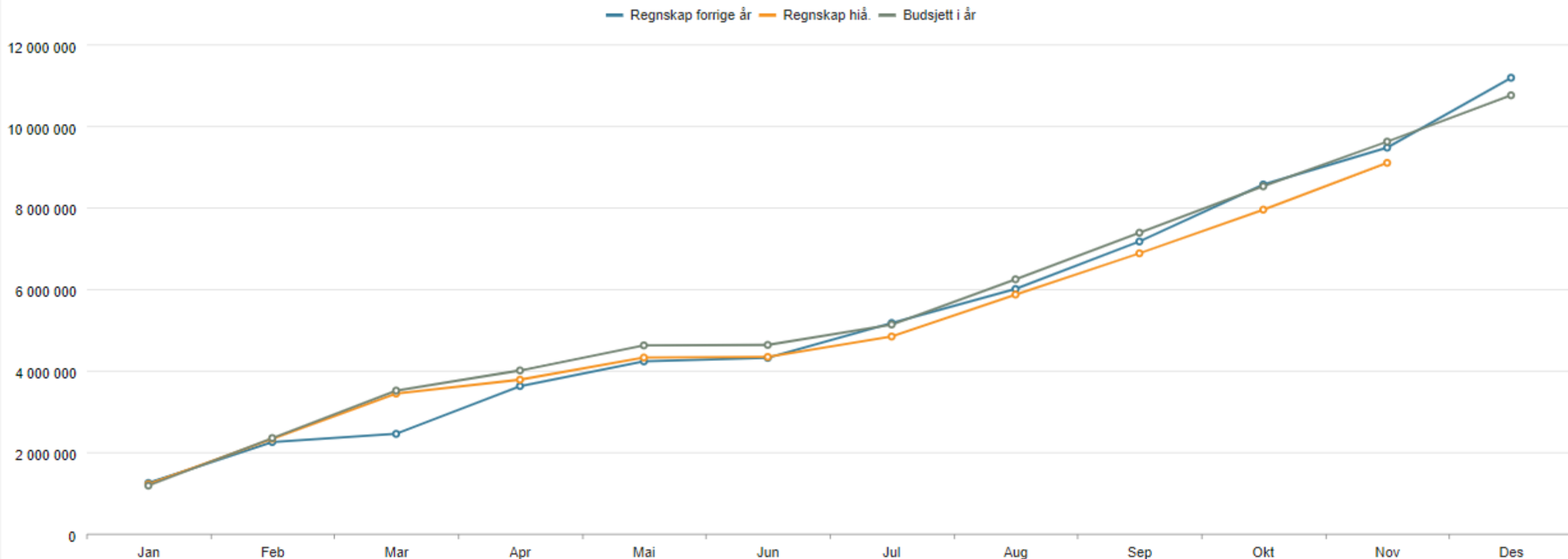
Prognoser pr november

- Fellesområdet er robust som følge av (og blir mer robust for hver dag uten virusutbrudd)
 - Mindre bruk av lønnsavsetning
 - Kværnermidler korona, ikke utdelt
 - Deler av koronakompensasjoner ikke utdelt
 - Trolig en større besparelse på pensjon
- Rentenivået fortsetter å være lavt – sparte renter øker fortsatt
- Bedret driftsutvikling i helse – men fortsatt merforbruk
 - Noe forverring i skole, men kostnadskontroll fortsatt god
 - Inntektstap, koronakostnader og forsinket nedbemanning.
- Virksomheter som ser ut til å styre mot mindreforbruk
 - NAV, teknisk, regnskapsenhet
- Flere virksomheter som kan klare budsjettet
- «Jokeren» er avsetninger til bundne fond og usikre poster i fellesområdet
 - Evt tapsavsetninger rettsaker og andre uavklarte forhold. (Ikke sjekket ut ennå)
- Sannsynligheten for budsjettbalanse totalt er marginalt økt
 - Et mindre merforbruk er beste estimat nå. Resultat mellom null og minus 10 mill.
- Så er vi i dag 10.12 bare en dag unna å måle lønn for desember (som posteres 11.112)

Case: Helsestasjon – forbruk og bundne midler

Akkumulert utvikling i regnskap og budsjett ⓘ

Beløp i hele kroner

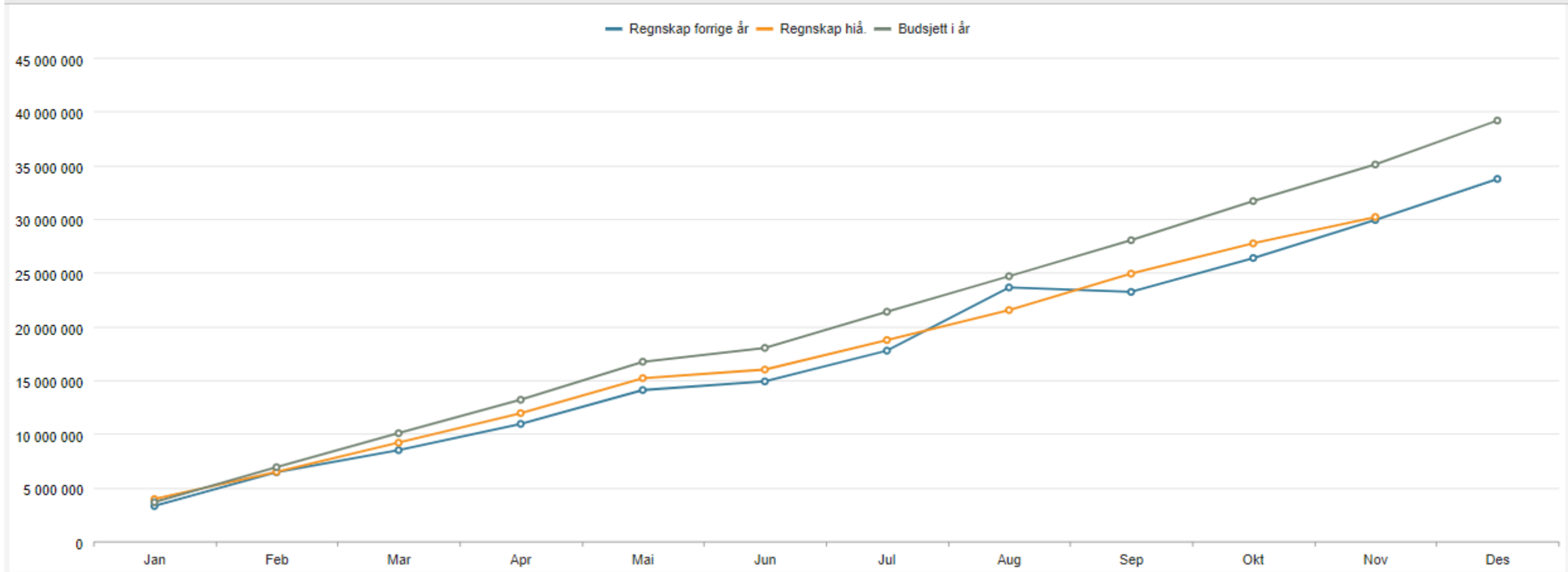


Mindreforbruket må ses i sammenheng med at det skal avsettes ca 0,5 mill til bundne fond.
Når avsetningen er gjort er mao mindreforbruket (mer eller mindre) borte.

Kommunedirektør med stab

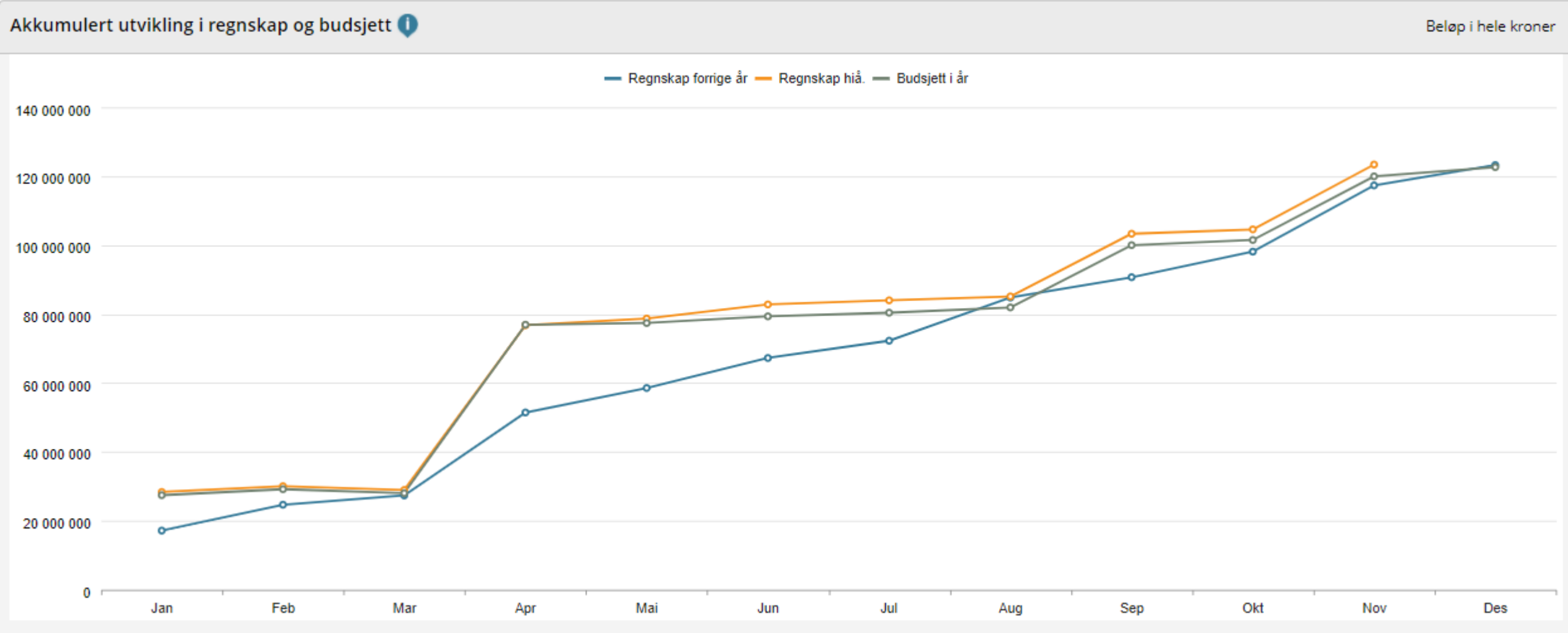
Akkumulert utvikling i regnskap og budsjett ⓘ

Beløp i hele kroner



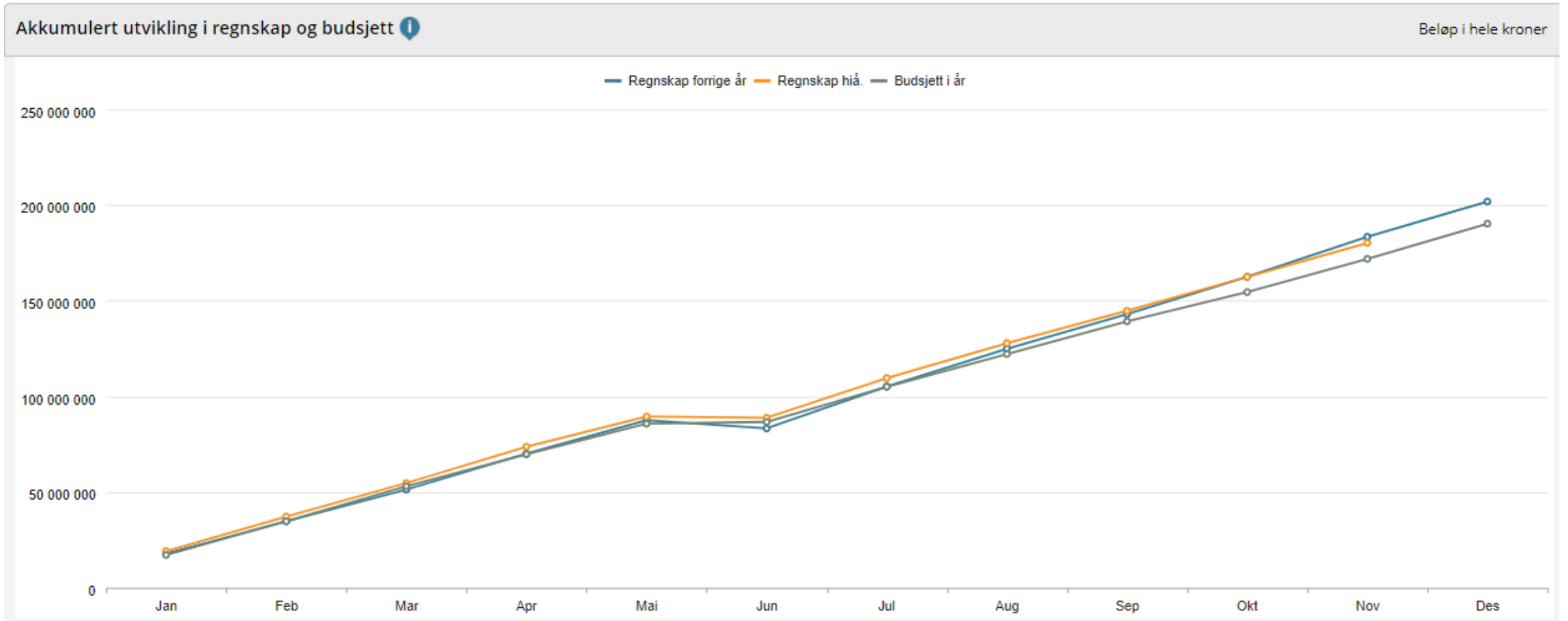
«Mannskapsmangel er penger spart»

Oppvekst felles



En stor del er barnehagemyndigheten... trolig koronarelatert

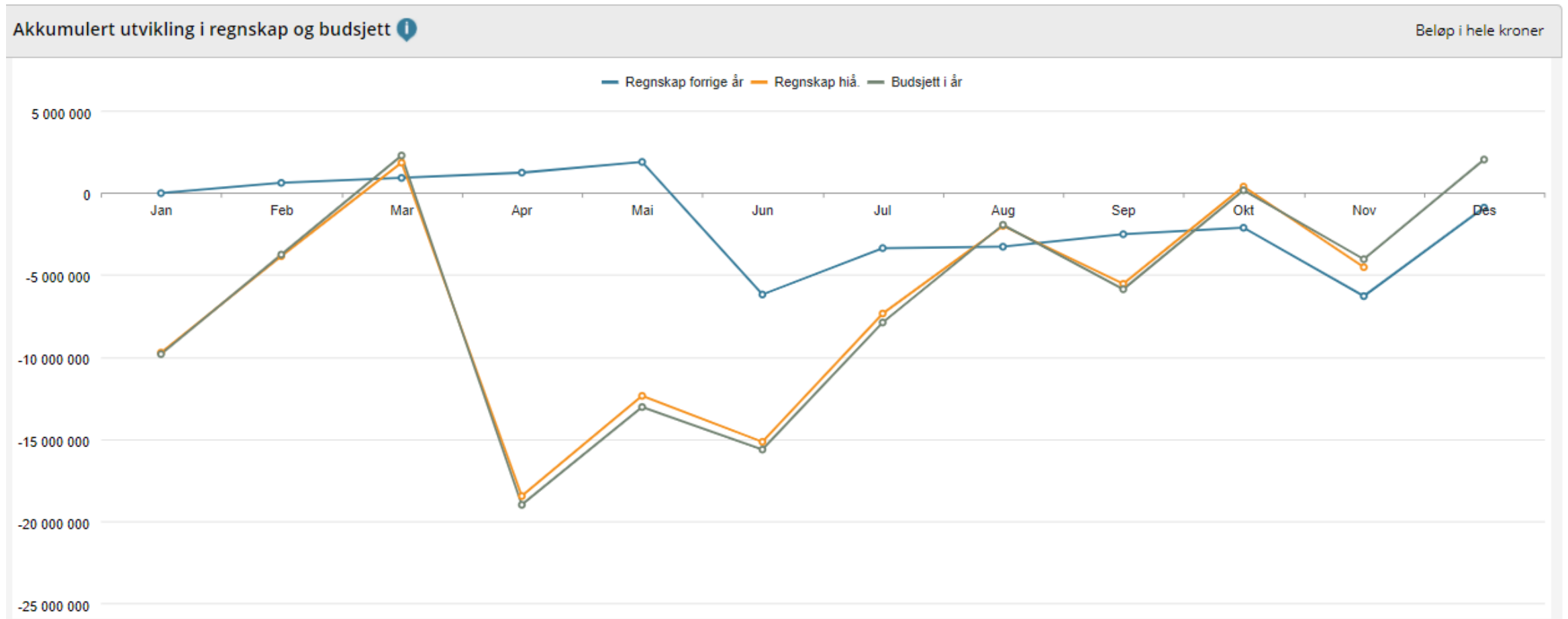
Skole



På vei ned fra 2019 nivå til budsjett 2020 nivå, men kommer neppe i mål
Anslår avvik på ca 9 mill kr. Ca halvparten er koronarelatert.

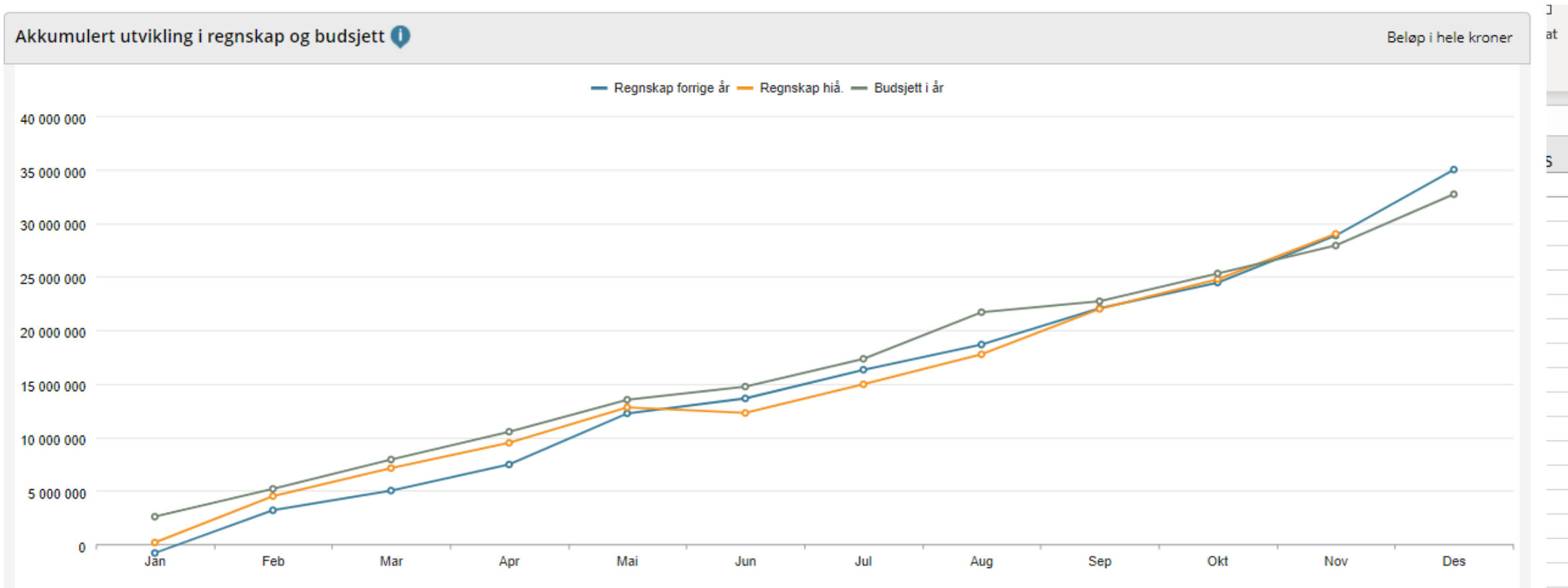
Ulikheter mellom skolene i utvikling

Kommunale barnehager



Ser kontrollert ut! Litt bak budsjettet pr november. Det er nok koronarelatert

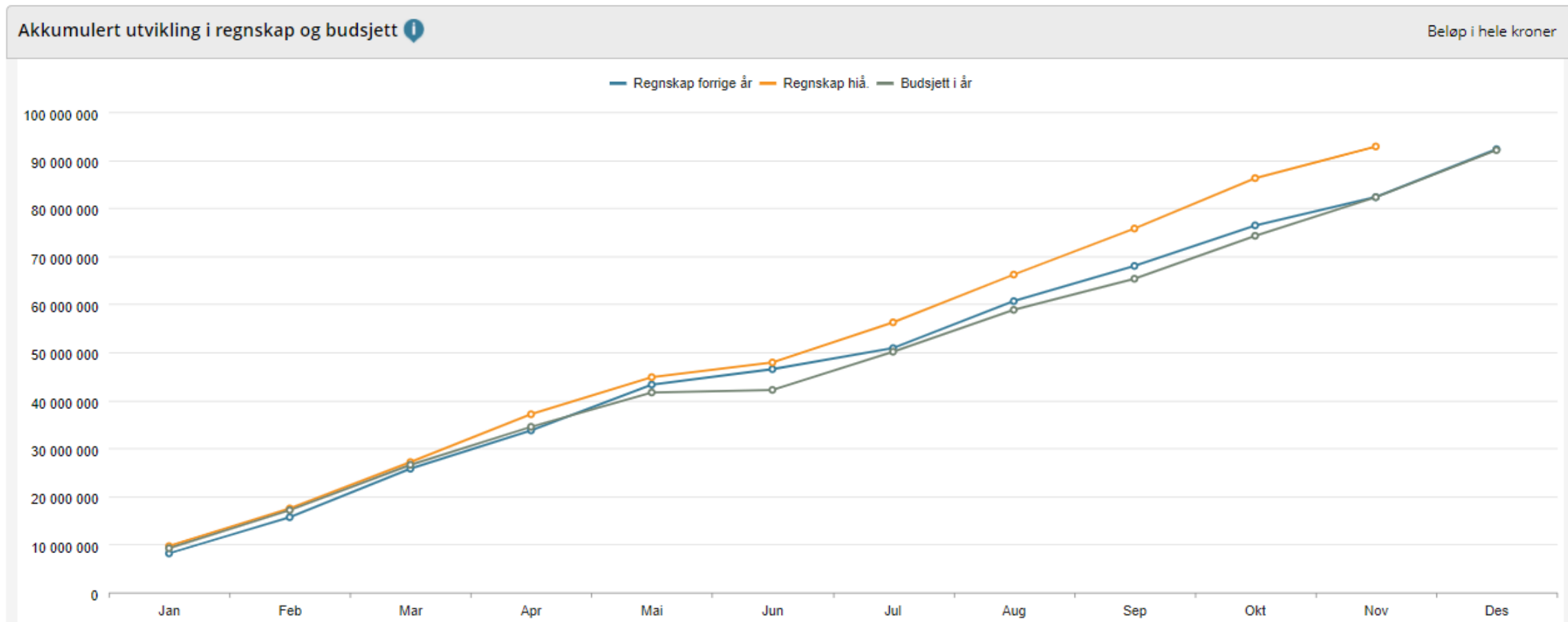
Barnevern



Økende ubalanse, jf også utvikling i meldinger

Ikke dramatisk utslag pr november, men utvikling snur fra september.

Institusjon

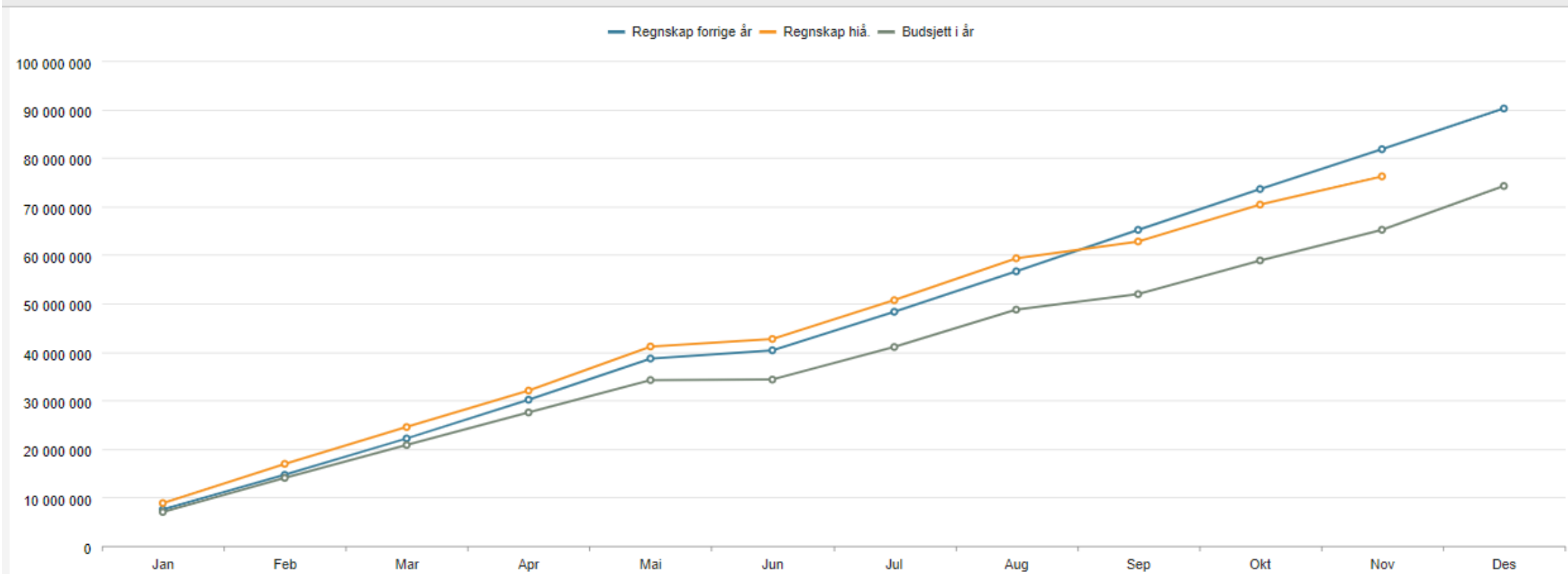


Regnskapslinja på institusjon «knekker i riktig retning» fra november.

Hjemmetjenesten

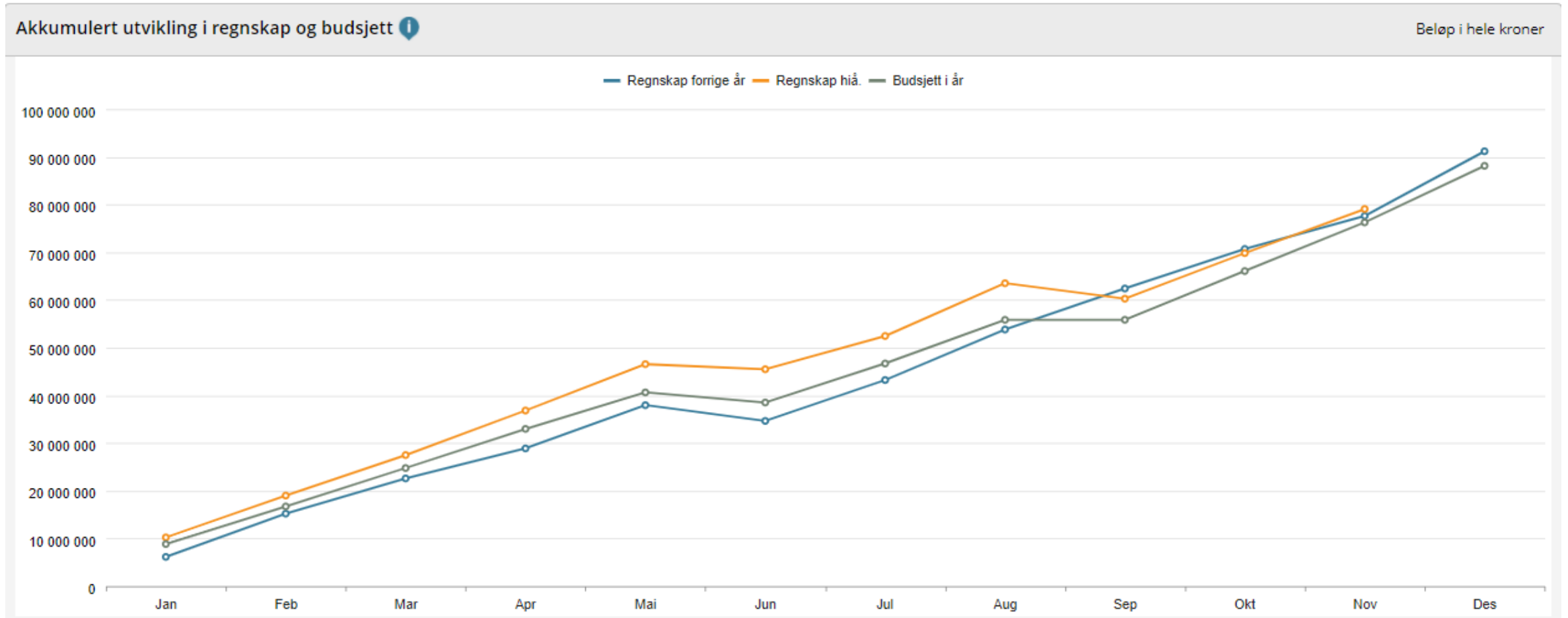
Akkumulert utvikling i regnskap og budsjett ⓘ

Beløp i hele kroner



Regnskapstallene har definitivt «forlatt fjorårsnivå regnskap og er på vei mot årets budsjett»
Merforbruk blir det, men utviklingen er bedre

BODA (Bo og dagtilbud)

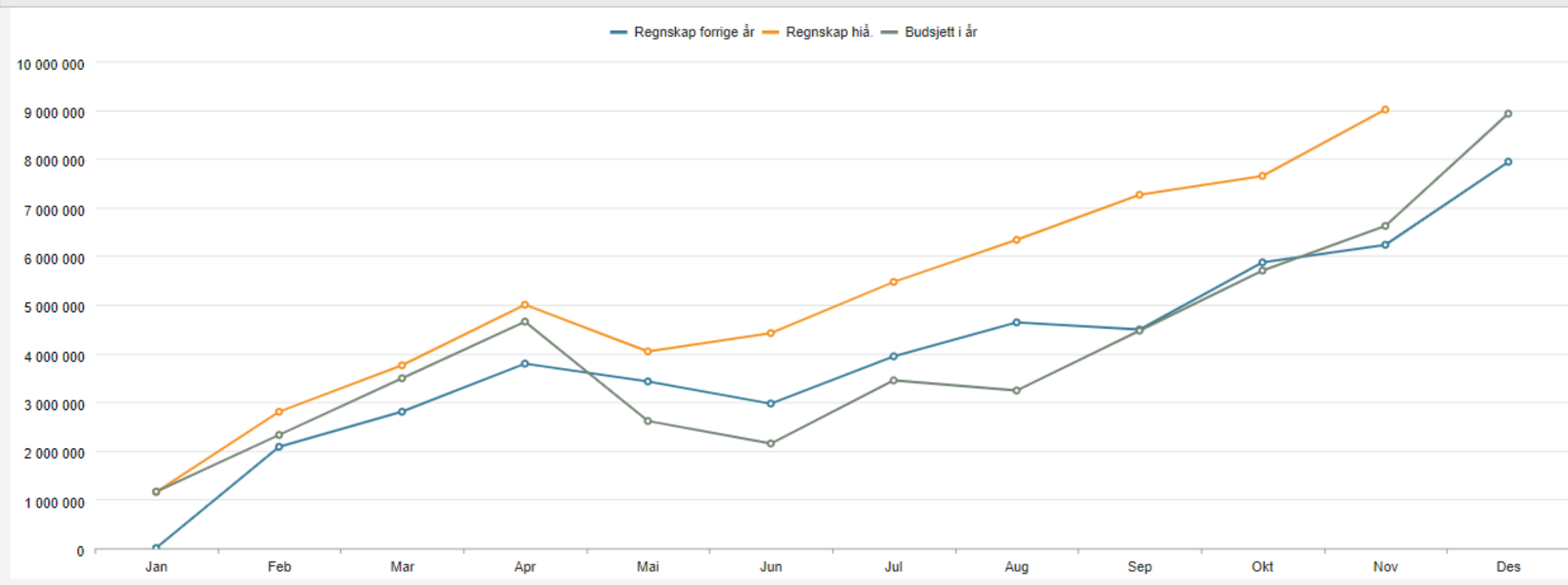


«Kommet seg mer inn i budsjettbanen» fra november. Ikke umulig å komme i balanse om utvikling fortsetter. Fortsatt et akkumulert merforbruk pr november, men fra september har tallene vist mindreforbruk.

Velferd felles

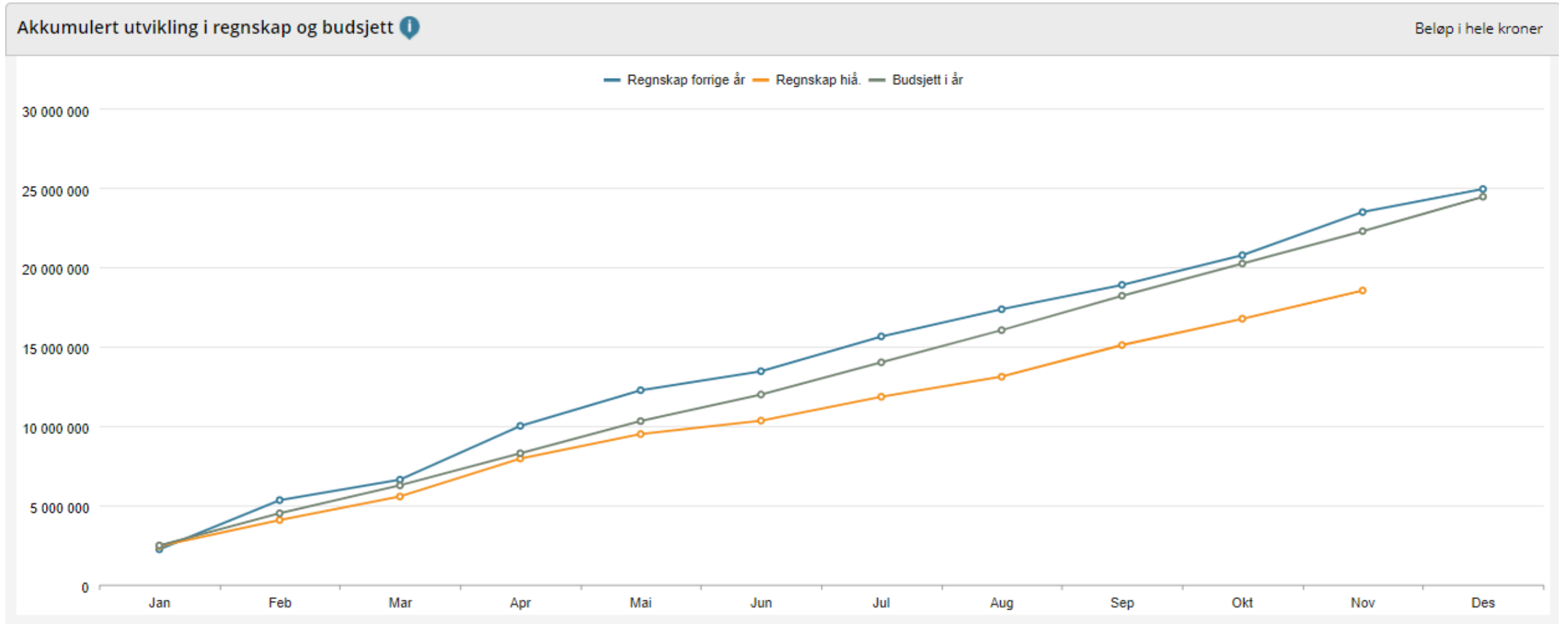
Akkumulert utvikling i regnskap og budsjett ⓘ

Beløp i hele kroner



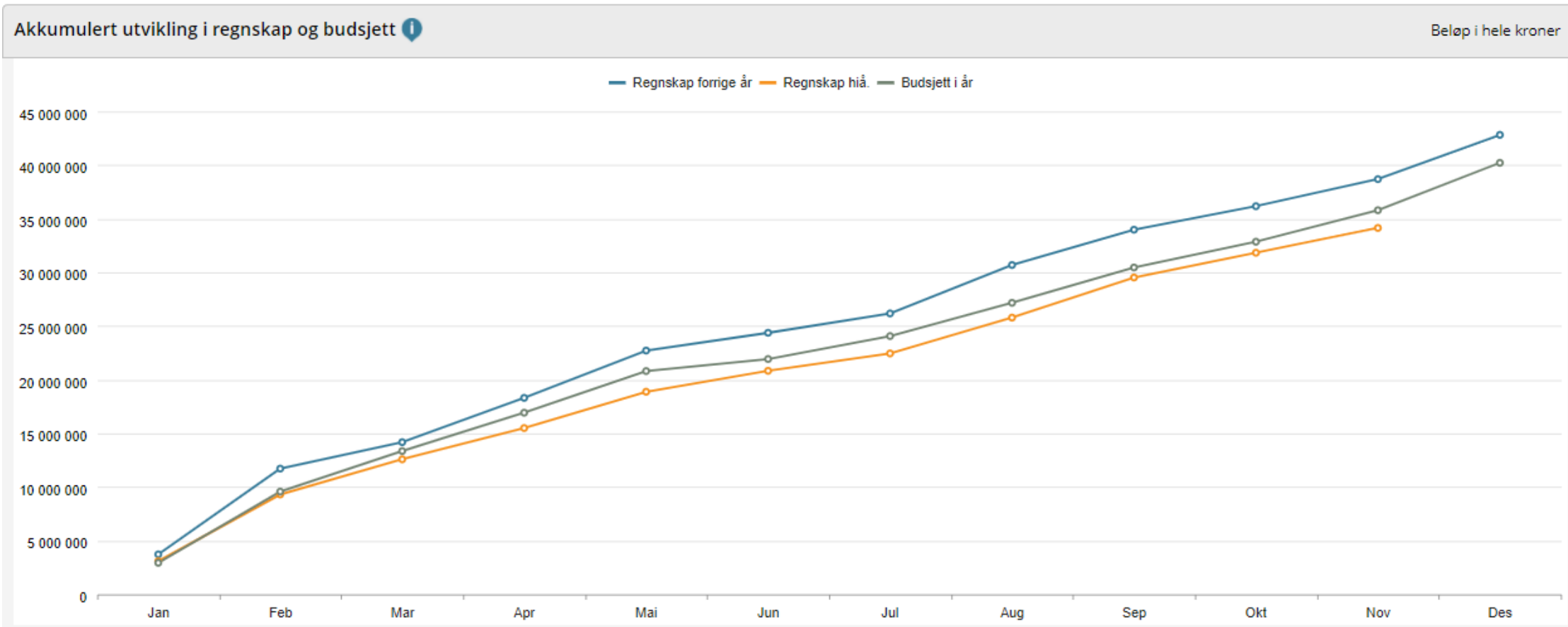
Økende merforbruk fra april som ikke har krympet i høst.

NAV



En noe uventet utvikling sett opp mot økt ledighet og korona. Har nok andre årsaker.

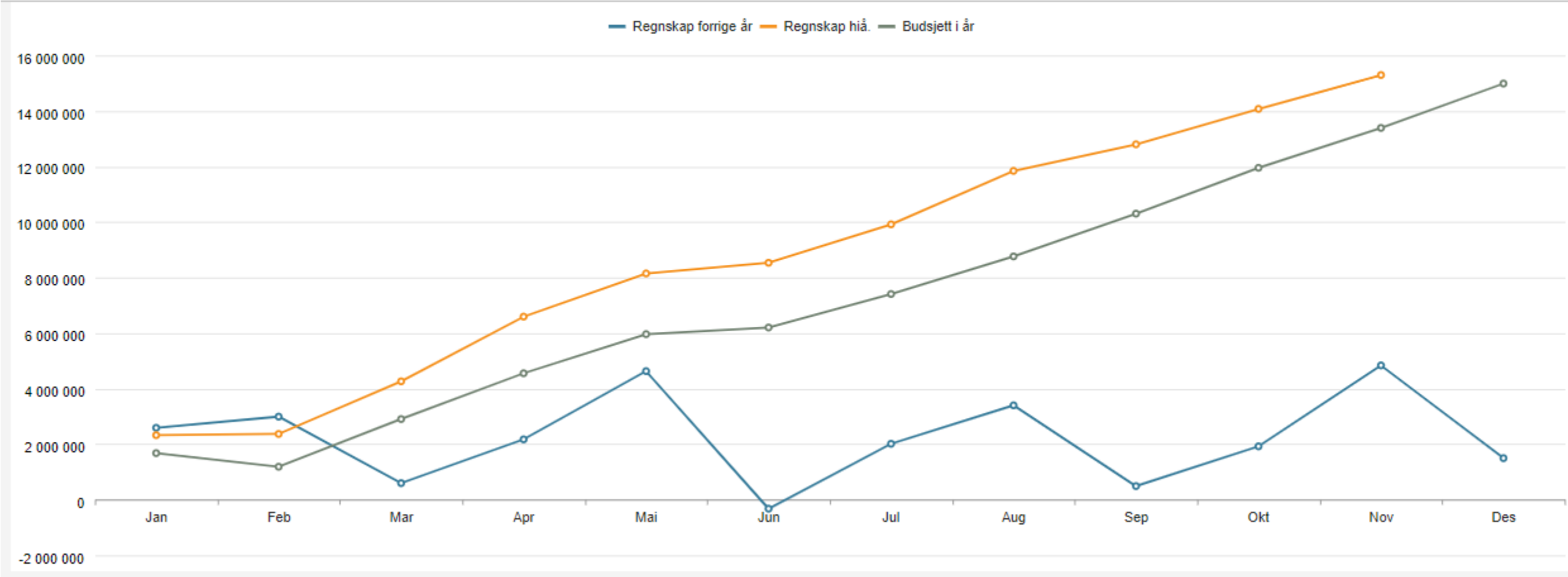
Teknisk drift



Integrering og mangfold

Akkumulert utvikling i regnskap og budsjett ⓘ

Beløp i hele kroner

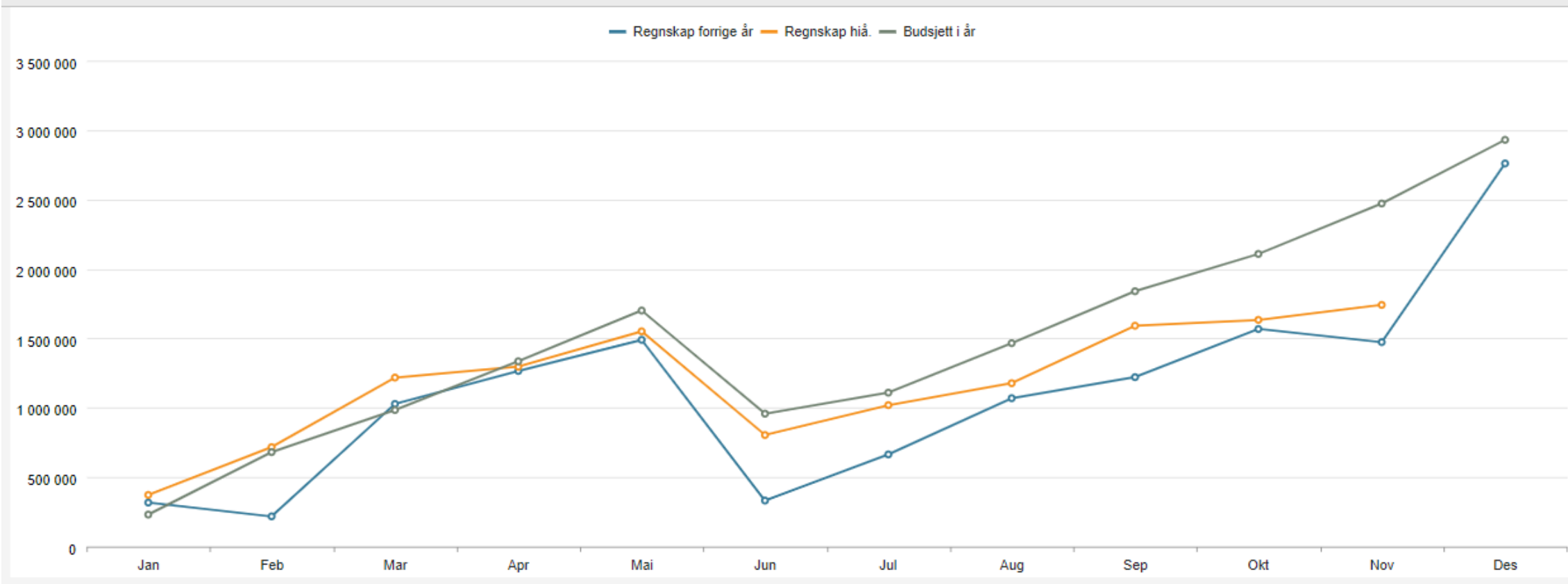


Utviklingen «knekker i riktig retning fra august», fortsatt ubalanse
Regnskapslinjen 2019 er ikke relevant pga annen type finansiering (var tilskuddsfinansiert)

§ 27 Regnskap

Akkumulert utvikling i regnskap og budsjett ⓘ

Beløp i hele kroner



Digitalisering og vakanser gir kostnadsreduksjoner

Bestillinger fra møtet

- Analyse av merkostnader korona – særlig helse
 - Må komme i årsberetning
 - Kan levere en enklere analyse på nyåret
 - Hva har vi fått i kompensasjoner
 - Hva er delt ut underveis og hva ble lagt i «koronareserven»
- Kværnermidlene
 - Vi dokumenterer hva pengene har gått til
- Månedrapporing sykefravær