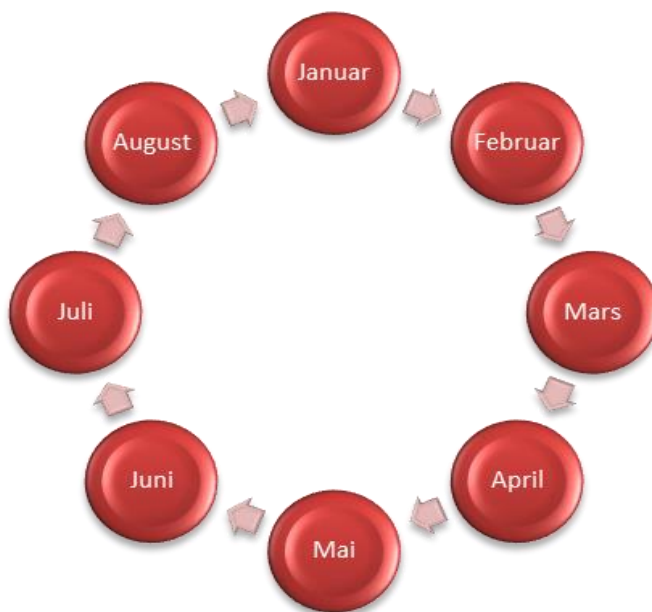




ÅL KOMMUNE

Tertialrapport – 2. tertial. 2020



Til: Formannskapet
Frå: Rådmannen
Dato: Til handsaming i formannskap 5.oktober. 2020





Innhald

1. Rådmannen si oppsummering og prognose for året
2. Status på fokusområda
3. Budsjett vs. rekneskap på ulike nivå i ulike rapportar
4. Viktige inntekts- og utgiftsposter
5. Investeringsprosjekt
6. Oppfølging politiske vedtak
7. Sektorleiar sine tertialsrapportar (inkl. Hallingdal Barnevern)





1. Rådmannen si oppsummering



Bakgrunn:

Rapportering på dei ulike nivå er viktig for å ha styring på økonomien. Fokus er på avvik, målsetjing og prognose for balanse både tertialvis og årleg.

Oppsummering:

Andre tertial i 2020 er framleis prega av Covid-19 krisa. Ål kommune har hatt store utgifter – spesielt til innkjøp av smittevernsutstyr og auka bemanning i helse og oppvekst.

Vi har til nå fått ca. 9,2 mill. ekstra gjennom rammeoverføring, skjønnsmidlar og kompensert arbeidsgivaravgift.

Ål kommune dekker tomme senga på den interkommunale del av Hallingdal Sjukestugu, der bruken har vert låg etter pandemiutbruddet.

Inntening på kulturhuset er ei anna stor utfordring ein jobbar med. Vi gjer det me kan for å dekke ekstra utgifter og manglande inntekt.

Det er vanskeleg å stadfeste eit årleg meir/mindreforbruk på nåverande tidspunkt – men vi følg nøye med.

Løn og sosialeutgifter synar eit forbruk på 60% pr. 31.8.2020, noko som er under «normalen» i høve til eit jamt årsforbruk som budsjettet (66%).

Det er betalt inn omlag **kr. 12,3** mill. i avdrag på lån (kr. 10,5 mill. for same periode i 2019) . Avvik på inntekter og utgifter er forklart under punkt 3. og 4.

2. Status på fokusområda

Medarbeidar og organisasjon:

Sjukefråvær:

Legemeldt 2.tertial 2020 : 6,8 %

Legemeldt 2.tertial 2019 : 5,7 %



Andre tertialet visar eit høy sjukefråvær som ein følgje av karantene og sjukemeldingar knyttet til covid-19. Dette vil fortsette i ein lengre periode då ansatte med forkjølelses symptomer ikkje kan møte på jobb, og ansatte kan bli satt i karantene pga kontakt med ein person under smitteutredning.

Det jobbes aktiv med å redusere sykefraværet. Aktiviteter med HAVA er stort sett tatt opp igjen, og dialogmøter holdes både fysisk og digitalt.

Økonomi: Mål på økonomi er gjennomgåande på alle nivå og alle einingar i kommunen.

Mål 1

Budsjettramma pr. tertial og pr. år blir halde.

Løna ligg i tråd med budsjettet for 2.tertial.

Mål 2.

Avdelingane rapporterer i samsvar med årshjulet.

Rapporteringa er presis og grei. KOSTRA er rapportert innan fristen.

Mål 3.

Økonomirutinane er effektive og rasjonelle

Det blir jobba kontinuerleg med effektivisering av arbeid og mogleg innsparingstiltak.

Mål 4.

Fondsavsetningane er større ved neste årsskifte

Overskotet frå 2019 på kr. 19,5 mill., er satt av til disposisjonsfondet i 2020. Pr. 31.8.2020 har kommunestyret vedteke ekstrabruk av disposisjonsfond på **kr. 1 060 000**.

3. Budsjett vs. Rekneskap

Tabellen under visar utgifter og inntekter for heile kommunen for perioden januar til august.2020.

		Regnskap	Per.b(end)	%-	Regnskap	Per.b(end)	%-
		2020	2020	forbruk	2019	2019	forbruk
10	Løn inkl sosiale utgifter	234 305 875	392 466 000	60	235 520 542	367 101 000	64
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	66 940 523	80 836 709	83	66 908 006	79 206 000	84
13	Kjøp av vare og tjenester som erstatter	55 618 459	61 136 247	91	45 890 623	57 773 000	79
14	Overføringer	22 967 539	27 581 430	83	21 453 872	29 258 288	73
15	Finansutg	39 067 517	111 905 778	35	39 667 093	88 485 891	45
16	Salgsinnt	-42 963 971	-71 811 000	60	-43 262 970	-69 532 000	62
17	Refusjoner	-54 294 939	-118 562 725	46	-65 323 894	-107 238 000	61
18	Overføringer	-231 915 461	-358 389 100	65	-215 285 214	-343 385 000	63
19	Finansinnt	-67 590 073	-125 163 339	54	-35 543 468	-101 669 179	35
		-396 764 444	-673 926 164		-359 415 546	-621 824 179	
	TOTALT	22 135 468	0	0	50 024 590	0	0

- 10 Løn er lågare enn i fjor og innan for forventa forbruk for perioden (66%). Lønsoppgjør ikkje er gjennomført.
- 11 Kjøp av varer og tenester ligg på nesten same nivå som i 2019. Framleis ein del utgifter pga. Korona. Verneutstyr, materiell, inventar, spesialutstyr og anna utstyr visar ein auke.



- 13 Avviket skuldast ekstra utgifter til IKT tenester, grunnskule, legetenester, sosialkontor, barnevernet, heimetenester, akutthelse og omsorg tenester, livsopphold og renovasjon.
- 14 Avviket skuldast momsutgifter som ikkje er budsjettert. Har ein inntektssida også. Overføringa til kyrkja er kr. 1,1 mill. mindre, beløpet ble overført i desember 2019 pga. likviditetsproblem.
- 15 Avviket skuldast m.a. avskrivningar. Desse bokførast i desember. Renteutgifter er blitt kr. 1,4 mill. mindre enn i 2019 pga. lågare rente enn budsjettert. Samt har kommune betalt kr. 1,8 mill. meir i avdrag pga. låneopptak for 2019.
- 16 Avvik på inntektene gjeld ein nedgang på brukarbetaling, eigenandelar, billettinntekter (kino) anna avgiftspliktig omsetning. Samt visar husleigeinntekter ein auke på kr. 1,2 mill.
- 17 Refusjonar visar eit avvik på netto kr. 11 mill. mindre enn 2019. kr. 6 mill. skuldast periodisering av inntekter for ressurskrevjande. Resten gjeld ein nedgang i andre statstilskot særleg i oppvekstsektor og noko på helse og omsorg.
- 18 Frie overføringar ligg høgare enn forventa. Her ligg skatt og ramme og integreringstilskot. Dei visar ein samla auke på kr. 15,6 mill.
- 19 Avviket på finansinntekta skuldast at budsjettert bruk av bundne fond og utbyttet frå Ål kraftverk er ført tidligare enn i 2019.

4. Viktige inntekts- og utgiftspostar

Utgifts- og inntektsdrivarar	Pr. 2. tertial 2020	Budsjett pr.år	Pr. 2. tertial 2019	Merknad
Skatteinntekt	93 464 995	148 831 000	92 251 622	kr. 1,2 mill høgare enn 2019
Rammetilskot	131 091 282	156 246 000	118 579 847	kr. 12,5* mill høgare enn 2019
Eigedomsskatt næring (gamle verk og bruk)	12 503 423	24 200 000	12 142 586	2.termin.2020 er ikkje fakturert
Eigedomsskatt annan fast eigedom	6 284 186	12 150 000	5 801 625	2.termin.2020 er ikkje fakturert
Integreringstilskot	5 090 375	8 227 100	3 657 500	kr. 1,4 meir enn i 2019
Fast løn	166 302 009	274 216 000	160 646 272	**
Sosiale ytingar	20 601 581	36 173 000	22 355 100	***AGA. Kr. 1,7 mill. mindre enn 2019
Pensjonskostnad	25 745 372	47 229 000	24 751 915	reguleringspremie blir ført i desember
Kraftinntekt/overføring frå Ål kraftverk	30 076 099	29 700 000	10 253 446	kr. 29,5 mill. gjeld Ål Kraftverk og kr 576 00 Vardar
* kr. 2,1 mill.,. Av ramme er øremerka utbetring av kommunale bygg				
** auke skuldast at budsjettert for fellesavløpskontor er lagt inn.				
*** Ål kommune fekk kompensert 4% av aga for termin 3.2020. Beløpet ble overført Ål kommune i august.				

SKATTEOPPGJØR 2020 - ÅL KOMMUNE

	INNGANG	INNGANG	INNGANG	INNGANG	INNGANG	INNGANG	INNGANG	%BUDSJ.	DIFF.	DIFF.
	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2019	FORRIGE ÅR	%
Januar	12 556 787	12 616 719	13 529 625	14 575 198	15 466 543	15 866 039	16 506 209	11,09	640 170	4,03
Februar	6 321 098	6 288 053	6 335 503	5 818 453	6 027 774	6 964 301	7 326 392	4,92	362 091	5,20
Mars	16 921 784	17 769 066	18 991 913	20 252 468	20 588 699	21 132 821	21 768 286	14,63	635 465	3,01
April	6 214 159	6 401 618	6 035 253	5 771 528	5 996 670	6 969 381	6 718 471	4,51	-250 910	-3,60
Mai	18 779 242	19 304 831	21 915 365	22 465 227	24 376 903	23 879 569	20 225 991	13,59	-3 653 578	-15,30
Juni	1 847 288	1 692 844	1 591 918	1 433 488	799 120	595 772	1 884 637	1,27	1 288 865	216,34
Sum 1. halv år	62 640 358	64 073 131	68 399 577	70 316 362	73 255 709	75 407 883	74 429 986	50,01		
Juli	11 844 894	12 837 345	13 175 124	13 741 966	14 442 326	15 361 390	17 060 746	11,46	1 699 356	11,06
August	1 262 127	1 308 425	2 067 181	2 588 278	1 355 484	1 482 349	1 974 262	1,33	491 913	33,18
September	17 587 659	19 162 172	21 089 355	22 298 868	22 902 560	24 230 312				0,00
Oktober	508 307	-1 053 451	1 505 893	-340 192	2 382 413	-2 447 176				0,00
November	18 497 032	21 935 032	22 182 416	28 752 322	26 286 760	31 350 159				0,00
Desember	594 669	1 700 513	927 023	1 069 256	956 137	639 400				0,00
Sum 2. halv år	50 294 688	55 890 036	60 946 992	68 110 498	68 325 680	70 616 434	19 035 008	12,79		
Totalt - år	112 935 046	119 963 167	129 346 569	138 426 860	141 581 389	146 024 317	93 464 994		-	
Budsjett	118 000 000	117 000 000	123 000 000	127 600 000	131 027 000	140 192 000	148 831 000			



Tabellen under visar sum bruk på avdelingane pr.2.terial. 2020. Administrasjonen vil sjå nærare på bruken til dei som har brukt meir enn 33 % av budsjettet etter fyrste Dei fleste større forbruk har ein naturleg forklaring som ikkje utan vidare medfører årleg budsjettsprek.

Avdeling		Regnskap	Per.b(end)	%-	Regnskap
		2 020	2 020	forbruk	2 019
1010	Rådmann	4 780 276	8 892 500	54	6 520 481
1011	Hallinghelse	310 549	795 000	39	2 061 119
1020	Personalsjef	3 540 432	6 470 000	55	3 642 944
1050	Servicetenester	5 623 092	9 674 188	58	6 072 666
1060	EDB-konsulent	8 693 573	10 718 809	81	9 759 649
1090	Felles barnevern - Hallingdal	18 714 785	9 248 000	202	17 083 891
2000	Oppvekstleiar	2 653 269	4 851 000	55	3 865 021
2010	PPT for Ål og Hol	1 701 130	3 467 000	49	1 805 794
2020	Barnehagar - felles	115 039	291 000	40	61 018
2021	Nordbygdene barnehage	2 124 855	3 594 000	59	2 120 601
2022	Skattebøl barnehage	2 552 255	4 316 000	59	2 632 448
2023	Sundre barnehage	7 969 576	13 754 000	58	7 873 947
2024	Torpo barnehage	2 276 892	4 130 000	55	2 285 309
2025	Sando kommunale barnehage	2 261 430	3 997 000	57	2 696 476
2030	Skular - felles	2 302 698	3 519 000	65	1 754 907
2031	Nordbygdene skule	5 278 924	8 225 000	64	6 099 938
2032	Nedre-Ål skule	14 647 465	20 699 000	71	14 251 194
2034	Skattebøl skule	4 290 652	5 936 000	72	3 731 666
2035	Torpo skule	5 034 506	7 735 000	65	4 553 051
2037	Ål ungdomsskule	15 531 171	22 837 000	68	14 122 335
2050	Musikk- og kulturskule	1 807 756	2 778 000	65	1 826 744
2060	Leirskule	126 043	0	0	-14 838
2080	Helsestasjon	2 758 829	3 732 000	74	2 434 420
2090	Innvandrarutenesta	5 182 527	6 370 000	81	5 035 854
2999	Oppvekst øymerka midlar	-6 154 752	0	0	-4 007 015
3000	Sektorleiar helse- og omsorg	2 219 770	-6 315 200	-35	-4 177 441
3010	Intermediær avdeling	4 408 401	4 784 000	92	4 388 980
3020	Legeteneste	8 012 182	9 530 000	84	6 294 700
3021	Interkommunal legevakt	2 325 952	2 941 000	79	2 236 427
3030	Ergo-/fysioterapi	4 940 232	8 118 000	61	4 613 928
3040	NAV	95 462	6 432 000	1	3 535 757
3050	Stugu	19 174 921	27 602 000	69	19 252 257
3060	Tunet/natt	6 468 622	8 419 000	77	6 226 859
3070	Tunet/natt	6 899 001	11 444 000	60	7 167 865
3080	Miljøterapiavdeling 2	14 336 003	19 201 000	75	13 736 222
3090	Miljøterapiavdeling 1	11 389 442	17 087 000	67	11 464 512
3100	Psykisk helse og rus	5 111 843	10 332 000	49	6 155 616
3120	Heimetenesta	17 738 142	27 784 000	64	17 288 866
3999	Øymerka tilskot helse	-4 072 710	0	0	-799 303
5000	Kultur	2 372 479	4 272 000	56	2 344 486
5010	Kulturhus	3 564 920	7 350 840	49	3 223 142
5030	Bibliotek	1 850 554	3 048 000	61	1 573 158
6000	Drift og utvikling	10 911 854	10 040 964	109	5 321 295
6010	Veg og park	7 806 264	18 281 150	43	8 534 251
6020	Utvikling	9 000 508	15 672 000	57	4 019 409
6030	Reinhald	8 507 321	14 361 000	59	8 275 312
6040	Byggforvaltning	7 890 617	15 099 600	52	11 173 822
6050	Vedlikehald kommunale bygg	4 355 592	5 626 710	77	5 826 716
TOTALT		269 430 341	407 140 561	66	265 946 455



5. Bruk på investeringsprosjekt – rekneskap vs. budsjett

Nr	Prosjekt	Regnskap 2020	Buds(end) 2020	Avvik(per.)
2	Gangveg Gullhagen	0	500 000	500 000
3	Møbler til Stugu	436 739	400 000	-36 739
5	Vognsku Sundre barnehage	3 092	250 000	246 908
6	Ny brønn Torpo VV ved Hallingselva	0	2 000 000	2 000 000
13	Næringstomter Wangen Torpo	74 594	19 104 600	19 030 006
40	Oppussing Nedre Ål skule	1 011 675	1 300 000	288 325
66	Trafikksikring/Trafikk	485 628	3 334 750	2 849 122
78	Nødnett	0	250 000	250 000
81	Mur - Nedre Ål skule	14 601	0	-14 601
85	Bustad-/næringstomt	-18 963	610 200	629 163
87	IKT-utstyr oppvekst	310 253	1 120 000	809 747
92	Renovasjonspunkt	259 971	626 000	366 029
93	Verkstaden på Oppsjø	31 090	0	-31 090
95	Velferdsteknologi	0	805 000	805 000
96	Bilar helse/sosial	0	1 802 000	1 802 000
102	Kloakkløysing for Leveld	75 635	0	-75 635
103	Ål kulturhus utbygging	3 756 213	2 649 840	-1 106 373
111	Etableringslån/startlån	3 907 249	0	-3 907 249
116	Stugu1 tilrettelegging	774	0	-774
117	Digitale tryggingsalarmer	0	200 000	200 000
121	Overføringsledning Votndalen	14 908 181	18 571 500	3 663 319
124	Renovering av leiligheter Brattekakken	226 385	853 350	626 965
125	Utsifting av maskiner veg og park	339 523	400 000	60 477
126	Gateljos	305 853	300 000	-5 853
127	Turveg Oppsjø	0	1 670 000	1 670 000
129	Tilrettelegging Stugu ventilasjon	299 286	845 800	546 514
130	Tilrettelegging budstad ein brukar	0	3 500 000	3 500 000
132	Prestegardsjordet- avd.miljøterapi	1 242 223	500 000	-742 223
133	Sentrumsutvikling	481 758	1 263 030	781 272
134	Brannforsikring rømningsveg av Stugu	58 132	0	-58 132
137	Oppussing av Leveld skule og ventilasjon	112 320	1 451 600	1 339 280
138	Varmeutveksling Ål ungdomsskule	0	750 000	750 000
139	Avløp Sando barnehage	140 655	373 360	232 705
140	Rehabilitering hovudledning Bekkefaret	0	3 000 000	3 000 000
141	Fellespott utstyr/inventar	0	450 000	450 000
171	Asfaltering/vegvedlikehald	1 805 541	3 500 000	1 694 459
172	Rehabilitering vatn/kloakk	111 918	1 032 380	920 462
173	Geovekst/digitalt kartverk	0	125 000	125 000
174	Grunnkjøp	-111 109	200 000	311 109
176	IKT Helse og sosial	0	325 000	325 000
195	Skilting/sikring	149 469	0	-149 469
	TOTALT	30 418 686	74 063 410	43 644 724

Kommentar til investeringar:

Eiga sluttmelding kjem til politisk handsaming der prosjekta går over fleire budsjettperiodar. Restramme frå 2019 ble handsama i egen sak juni.2020. Budsjettet er justert etter vedteke endringa.

6. Oppfølging politiske vedtak

Sjå rapportane frå sektorane.



Sektorane sine tertialrapportar

Frå ansvarsområde: **Helse og omsorg, 3000-3120**

Resultatansvarleg: Borghild Ulshagen

Tertial: **2. tertial. 2020**

Oppsummering

Også 2. tertial har vore prega av Covid-19,- og påfører sektoren tilleggsutgifter td. nye rutinar og oppgåver, utvida bruk av vikarar som fylgje av eigenmelding, karantene eller utvida bruk av omsorgsdagar for sjuke born kjøp av smittevernustyr/anna utstyr.

Pasient-talet har også for 2. tertial vore redusert i fleire avdelingar, men sektoren må likevel vere i konstant fagleg beredskap for å vere rusta for å ta i mot koronapasientar.

Ål har hatt eitt nytt, men kontrollert tilfelle av Covid-19 i 2. tertial. Etter leirskule for 9.trinn på Knattholmen med smitet hjå andre leirdeltakerar måtte alle testast. Heldigvis testa ingen av ålingane positivt.

Helsetenestene er i tilnærma normaldrift, men brukar mykje tid på å leggje til rette for tilpassa tilbod og trygge tenester. Bygget er fortsatt stengt med adgangskontroll.

Rådmannsutvalet har signert avtale om interkommunal smitteavdeling i Hallingdal der Nesbyen og Ål er interkommunale covid-19-avdelingar om HSS sine covid-senger er fulle.

Det pågår arbeid om intensjonsavtale for interkommunal smittesporingsgruppe og innkjøp av felles digitaliseringsverktøy i smittesporing. Ombygging til smitterom på legevakt/legekontor startar opp denne hausten.

Bruken av dei kommunale plassane ved HSS har vore urovekkande låg også i 2.tertial, med eit gjennomsnittleg bruk av kommunale plassar på 64 % frå nyttår,- mot 82,6%. Om dette fortset vil utgiftene påføre Ål kommune som vertskommune om lag 4.mill i ekstraavgifter. Bekymringa er signalisert både i politisk nivå, HOF, rådmannsutval og regionrådet. Det er ynskjeleg med ei reforhandling av avtale som vertskommune.

Ressurskrevjande tiltak til einskildbrukarar er i auke,- og nye tenestemottakerar har kome. Fleire brukarar er undervegs inn i helsetenesta,- og behovet tenester som td pleie- og omsorgstenester og avlasting er aukande.

Arbeidsretta tiltak/dagtilbod for unge brukarar, som ikkje kan gå inn i ordinært VTA- tilbod på td Vinn er også aukande.

Legekontor/legevakt har stor pågang og talet på turistar stig særskilt i helg og høgtid. Avdelinga signaliserer slitasje på fast personell, og legane ber om ei styrking på medarbeidersida.

Både leiarar, tilsette, tillitsvalte og samarbeidande sektorar må rosast for høg fleksibilitet og innsats i denne tida. Tenester som er gjeve har vore av god kvalitet.

Den største utfordringa i 2.tertial er generelt lønn og høge utgifter til beredskapsarbeid, i tillegg til kjøp av tenester og ekstraavgifter til enkeltbrukarar i fleire av tenestene våre, samt nedgang i inntekter for sengeplassar IMA.

Kommunalsjefen er bekymra for om sektoren vil klare å halde seg innan tildelt ramme for 2020.



Rekneskap i høve til budsjett:

Budsjettpostar med vesentlege avvik i høve til budsjett vert kommenterte under. Matematisk forbruks % på lønn (dei fleste utgifter) pr. 31.8.20 er 31 %.

	Regnskap	Per.b(end)	%-	Regnskap	Per.b(end)	%-	Note
	2 020	2 020	forbruk	2 019	2 019	forbruk	
Grp Ansvar: 3 Helse & Sosial							
10 Løn inkl sosiale utgifter	85 207 989	149 909 000	57	85 831 258	142 171 000	60	1
11 Kjøp av varer og tjen som inngår	13 296 134	11 239 000	118	12 162 178	11 174 000	109	2
13 Kjøp av vare og tjenester som erstatter	28 638 972	27 367 000	105	25 198 289	26 882 000	94	2
14 Overføringer	1 187 146	4 224 000	28	3 577 197	4 469 000	80	3
15 Finansutg	510 216	632 000	81	48 040	655 000	7	
16 Salgsinnt	-7 510 829	-13 030 000	58	-7 255 337	-12 910 000	56	
17 Refusjoner	-12 878 042	-41 360 000	31	-22 577 415	-37 103 000	61	3/4
18 Overføringer	-1 510 216	0	0	-18 833	0	0	
19 Finansinnt	-7 956 403	0	0	-47 961	0	0	
Sum h Grp Ansvar: 3 Helse & Sosial	98 984 969	138 981 000	71	96 917 415	135 338 000	72	

Noter til rekneskapet:

1. Vi har pr dags dato høge ekstra utgifter til enkeltbrukarar. Utgifter til BPA (brukarstyrt personleg assistent), avlastning og omsorgslønn ligg også høgt.
2. IMA utgiftene er unormalt høge i fyrste tertial. Låg beleggsprosent skapar utfordringar for sektorens økonomi.
Ein del utgifter til prosjekt er ført, men fleire refusjonar skal inn. Fondsmidlar vert saldert ved årets slutt.
Utgifter til vikarbyrå ligg i kontoklasse 11.
3. Overføringer er ikkje jamt fordelt men periodisert. MVA utgifter budsjetterast ikkje, utgiftene først på 14 og inntektene på 17.
4. Refusjon kostnadskrevjande brukarar vert ikkje ført før i desember. Refusjonsordninga har stadig strengare kriterier og høgare innslagspunkt. Det fører til at kommunen får færre utgifter refundert og dermed lågare inntekter. Pr. fyrste tertial tilsvarar refusjon ca kr 13.000.000.

Refusjonar/oppgjer på interkommunale tiltak blir overført seinare på året.

Avvik frå normal drift

Koronaepidemien har påført Helse- og omsorgssektoren store utgifter til beredskap, smittvern, utstyr, samt å legge til rette for forsvarleg tenestetilbod i ei tid med epidemi.

Oppretting av corona-eining på Gjestetunet har ført til redusert drift på korttidsavdeling frå veke 12. Det blir meldt nye behov for omfattande tenester til einskilde brukarar særleg blant dei yngre, og helse- og omsorgstenesta kjenner på eit akua trykk generelt.

Talet på tenestebehov er i konstant auke, og det er eit sterkt press på tenestene. Det er utfordrande å få rekruttert fagstillingar. For å halde ei fagleg forsvarleg drift er sektoren avhengig av å nytte vikarbyrå. Det har generelt vore meldt om færre pasientar både i spesialisthelsetenesta og i den kommunale helsetenesta i månadene med korona. Beleggsprosenten på IMA har dette kvartalet gått jamt nedover. Snitt prosentsats t.o.m august er 64 % - om dette fortsett gir det eit sannsynleg inntektstap på om lag 4.mill (For at budsjettet for IMA går i balanse bør beleggsprosenten vere 82 %). Det pågår eit kontinuerleg samarbeid med HSS for å finne løysingar.

Oppfølging av politiske vedtak

Alt er i rute.



Frå ansvarsområde: **Oppvekst 2000-2090**

Resultatansvarleg: Vegar Hoel

Tertial: **2. tertial. 2020**

Oppsummering

Drift og utviklingsarbeid i sektoren i samsvar med handlingsplanen Betre læring.

To økonomiske utfordringar:

- Talet på elevar med store og samansette hjelpebehov er svært høgt. Dersom prosjekt miljørettleiarar skal vidareførast, må det inn friske midlar i 2021. Enkeltelevar med store behov treng fleire tilsette.
- Talet på busette flyktningar går ned. Kommunen får mindre i integreringstilskot. Oppmoding frå IMDI om busetting i 2021 er venta i oktober 2020. Ål kommune er oppmoda om å busette 10 flyktningar i 2020. Ein familie på to personar vart busett i mars. Grunna koronasituasjonen er ytterlegare busettingar satt på pause inntil vidare. Ål har fått stadfesta av IMDi at oppmodningstalet på 10 framleis gjeld for 2020.

Rekneskap i høve til budsjett:

		Regnskap	Per.b(end)	%-	Regnskap	Per.b(end)	%-
H	Grp Ansvar: 2 Oppvekst	2 020	2 020	forbruk	2 019	2 019	forbruk
10	Løn inkl sosiale utgifter	83 358 786	131 169 000	64	81 336 809	127 712 000	64
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	5 604 453	7 438 000	75	5 938 160	7 436 000	80
13	Kjøp av vare og tjenester som erstatter	1 090 289	750 000	145	747 337	795 000	94
14	Overføringer	807 007	350 000	231	866 020	350 000	247
16	Salgsinnt	-4 565 850	-7 969 000	57	-5 192 262	-8 399 000	62
17	Refusjoner	-7 970 135	-12 627 000	63	-12 373 597	-12 219 000	101
19	Finansinnt	-5 696 661	0	0	0	-2 600 000	0
	Sum h Grp Ansvar: 2 Oppvekst	72 627 889	119 111 000	61	71 322 466	113 075 000	63

Kommentar til rekneskapet

10 - Samla for sektoren er lønsbudsjettet i rimeleg god balanse, men me ser at tilsette i skulen er det eit overforbruk. Det handlar om store hjelpebehov for enkeltelevar og sjukdom/fråvær (i nokre avdelingar) (kor noko er Koronarelatert).

11 – Store innkjøp ved oppstart av skuleåret vil jamne seg ut fram mot årsskiftet.

13 – Kommunen kjøper grunnskuleplass til fleire elevar ved læringssenteret på Gol enn budsjettet. Budsjettet i år kr 500 000, men er så langt i år fakturert kr. 561 000. I tillegg er det kostnadsført på Nedre-Ål skule kostnadane for innleidd rettletar i prosjektet Frå plan til praksis, innleidd tenester frå Inn på Tuset'.

14 – Det meste er momskompensasjon med motpost art 17290.

16 – I hovudsak foreldrebetaling; barnehage, SFO og kulturskule. Kulturskule og barnehage. I 2. tertial er ikkje Korona – refusjon med. Når den er registrert vil inntekter jamne seg noko ut. Inntekt SFO er budsjettet for høgt på Nedre – Ål og Skattebøl skule. Helsestasjonen har også reduserte inntekter (mindre reiseaktivitet gir redusert inntekt på vaksinerings).

17 – Refusjonar; sjukeløn, fødselspermisjon, norsktilskot i VO, jordmorvakt og for gjesteelevar. Her er det også prosjektmidlar som ikkje er overført enno, og då vil inntekter refusjon jamne seg ut.

Fråvær

Me ser at fråværet gikk opp i perioden 1.1-30.4 som nok kan knyttast direkte til Korona og noko på overbelastning på tilsette. Me ser at i nokre av dei mindre einingane blir fråværet veldig høgt, medan større einingar har ein meir nyansert statistikk. Mindre einingar med få tilsette vil få høg %, så det er



viktig å ha med seg. Nedre - Ål skule går ned i %poeng samanlikna med i fjor. Ål ungdomsskule ligg på omtrent det same som i fjor og Sundre barnehage ligg litt over fjoråret. Kulturskulen, Sando barnehage og Skattebøl barnehage peiker seg ut med høge fråværestall. Eg ser ikkje noko dramatisk bak dette og sektorleiar har fokus på sjukemeldingsoppfølging i samtalar med avdelingsleiarane.

Oppfølging av politiske vedtak

Miljørettleiarar i skulen. Om dette skal vidareførast treng det friske midlar i sektoren frå januar 2021. Sjølv om stillingane i samband med prosjekt miljørettleiarar (460) blir vidareført, har sektoren fortsatt behov for fleire stillingsheimlar i skule til å ta seg av alle som har spesielle behov. Prosjekt miljørettleiarar i skulen har vore førebels evaluert til SUKO 22.9 og vil komme som ei grundigare evaluering i kommunestyret oktober.

Frå ansvarsområde: **Drift og utvikling unnateke sjølvkosttenestene VAR**

Resultatansvarleg: Reidun Aaker

Tertial: **2. tertial.2020**

Oppsummering

Utgiftene til løn som forventet i høve budsjett. Samla forbruk i andre tertial er på 66% av budsjettet som er det same som i fjor på denne tida. Sjå kommentarane under.

Rekneskap (i 1000 kr) i høve til budsjett:

		Regnskap	Per.b(end)	%-	Regnskap	Per.b(end)	%-
		2 020	2 020	forbruk	2 019	2 019	forbruk
10	Løn inkl sosiale utgifter	27 137 581	46 377 000	59	24 899 968	42 199 000	59
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	26 415 757	28 942 400	91	24 373 721	28 643 000	85
13	Kjøp av vare og tjenester som erstatter	13 691 055	16 885 489	81	12 908 652	16 364 000	79
14	Overføringer 1)	10 801 154	9 671 000	112	7 154 803	7 096 288	101
15	Finansutg	0	8 718 000	0	75	7 684 000	0
16	Salgsinnt	-23 886 756	-39 124 000	61	-22 966 018	-38 033 000	60
17	Refusjoner 2)	-10 284 364	-3 217 725	320	-6 929 755	-3 262 000	212
18	Overføringer	-2 099	-17 000	12	-19 513	-17 000	115
19	Finansinnt	-426 003	-2 380 000	18	0	-1 300 288	0
	Sum h Grp Ansvar: 6 Teknisk	43 446 326	65 855 164	66	39 421 932	59 374 000	66

Merknadar til rekneskapen:

1. Utgifter til overføringar ligg over budsjett. Dette skuldast at mva på om lag 5,6 mill kr er ført som utgift
2. Refusjonar er høgt over budsjett. Dette skuldast at refusjon av mva som utgjør om lag 5,6 mill kr er ført som inntekt. I tillegg er tilskot frå fylkeskommune, fylkesmann og andre kommunar til drift av det nye felleskontoret for avløpstilsyn ført her og det var ikkje med i opprinneleg budsjett.

Avvik frå normal drift.

Langtidssjukemeldte både i byggforvaltning, utvikling, reinhald og veg og park. Utfordring med prisstigning på utan at driftsbudsjett vert auka tilsvarende (gjeld særleg veg og park og byggforvaltning). Avdeling reinhald har hatt særleg mykje utfordringar i høve korona med mange nye rutiner og ekstra reinhald for å hindre smitte. Avdelinga har i tillegg er det kjøpt inn og brukt mykje



smittevernustyr for alle kommunens avdelingar. Det er søkt om refusjon av ekstraavgiftene frå staten, men vi veit enno ikkje kor mykje vi får.

Mål og resultat

Ingen vesentlege avvik.

Oppfølging av politiske vedtak

Følgjande politiske vedtak er ikkje/berre delvis følgt opp:

Kommunale bustader - plan for sal og bygging av nye i samarbeid med private utbyggjarar (K-styrevedtak 46/14) – delvis følgt opp, 5 bustader solgt, avtale inngått med to private utbyggjarar men dei private har ikkje bygd ut nye bustader og trongen for kommunale utleigebustader er framleis stor. Vi har kjøpt ei ny bueining i Sundrevege 81 og eit hus i skuleområdet. Har inngått opsjonsavtale om kjøp av leilegheiter i evt nybygg «Gartneritomta», men prosjektet er ikkje igangsett og opsjonen har gått ut. Kjem til å selgje ein bustad og legge ut ein annan bustad for salg i løpet av hausten.

Frå ansvarsområde: **5000-5030 Kultursektoren**

Resultatansvarleg: Hilde L Bjørnsvik

Tertial: **2. tertial. 2020**

Oppsummering

Covid -19 pandemien har ramma kulturlivet hardt, med avlysingar og utsetjingar av arrangement. Dette gjeld både det frivillige idretts- og kulturlivet i Ålsamfunnet og vårt eige Ål kulturhus.

Rekneskap (i 1000 kr) i høve til budsjett:

Ansvar: Kultur	Rekneskap 2020	Per.b(end) 2020	%- Forbruk	Regnskap 2019	Per.b(end) 2 019	%- Forbruk	Fotnote
Løn inkl sosiale utgifter	5 546 045	10 397 000	53	5 504 811	9 583 500	57	1
Kjøp av varer og tjen som inngår	2 923 278	3 286 000	89	2 720 654	2 871 000	95	
Kjøp av vare og tjenester som erstatter	0	24 000	0	12 147	24 000	51	
Overføringer	1 658 878	2 581 000	64	1 608 334	1 597 000	101	
Finansutg	0	0	0	0	0	0	
Salgsinntekt	-1 237 391	-3 519 000	35	-2 259 757	-2 989 000	76	2
Refusjoner	-541 644	-748 000	72	-452 016	-598 000	76	
Overføringer	-1 344	0	0	-1 324	0	0	
Finansinnt	-547 986	0	0	0	0	0	3
Sum Kultur	7 799 837	12 021 000	65	7 132 850	10 488 500	68	

1. Lønnsreduksjonane på kulturhuset vil ikkje kome fram i rekneskapen før etter at løn vert overført frå helse/ oppvekst (dei avdelingane der våre tilsette jobbar mellombels, hausten 2020.
2. Salsinntektene i kraftig redusert, dette er i all hovudsak tapet på Ål kulturhus er 1 million i 2. tertial.
3. 500 000 kr øyremarka tilskot til Sprang, frå Viken.

Avvik frå normal drift

Biblioteket har vore korona-stengt fram til 25. mai, men har operert som «take-away-bibliotek» frå 30. mars. Fram til skuleferien var det berre kveldsope på onsdagar pga. reduserte opningstider på kulturhuset. I sommar har det vore betening i biblioteket fire dagar i veka, mot tre dagar dei seinare åra. Etter skuleferien har det vore normal betening i biblioteket.



Ål kulturhus:

- Omdisponering av tilsette på Ål kulturhus: Totalt utgjør endringane ei reduksjon på om lag 2,2 årsverk.
- Kulturhuset har redusert opningstid i skranke på dagtid: Haust 2020, ope kl 12.30-15.00
- Kinokvelder: Onsdag, fredag, laurdag og søndag (Ikkje torsdagar).
- Kulturhuset har ikkje bemanna kveld anna enn kinokvelder og dette medfører sterk reduksjon i tilbod til blant anna lokale lag og foreiningar.
- Med redusert teknisk bemanning kan kulturhuset i mindre grad en tidligare gjennomføre møter og seminar.

Kultur i koronaens tid, mai- august:

Kulturkontoret:

Felles utfordring for alle lag og organisasjonar er tilpassingar i samband med koronapandemien. Det å øve/trene i egne lokale, tilgang på utstyr, og det å bruke mykje tid på reinhald. For fleire har det vore ei utfordring å tilpasse trening/øving til dei nasjonale retningslinene, og lage rutine for dette. Mykje av aktiviteten for barn og unge har vore utandørs. Idrettsarrangement for barn og unge har stort sett vorte gjennomført, medan mange kulturarrangement har vorte avlyst.

Alle gjennomførte arrangement har hatt god fokus på smittevern.

Biblioteket

25. mai opna biblioteket for publikum att etter korona-stenginga. I sommar har det vore stor trafikk på biblioteket, og i juli og august er utlånet 14 % over utlånet i same periode i fjor. Biblioteket har også begynt med arrangement att. Forbruket etter 2. tertial er på 61 prosent av årsbudsjettet.

Ål kulturhus

Frå 13. mai opna kulturhuset igjen for kinoframsyningar etter at kulturhuset hadde vore stengt frå 12.mars grunna korona-pandemien. Med dagens avstandsrestriksjonar har kulturhuset redusert kapasitet i alle salar og rom, og alle større arrangement er flytta eller avlyst. Unntaket er konsert med Jonas Fjeld & Kvarts som ble gjennomført 27. august med tre konsertar på same dag (maks 127 personar i salen på kvar konsert), og arrangement kvar kulturhuset ikkje står som arrangør (t.d Riksteatret og Brageteatret).

Mål og resultat

Økonomiske konsekvensar

Me estimerar at kulturhuset berre vil kunne få omlag 40% av budsjettert inntekt innan utgangen av året. Totalt gir reduserte billettinntekter, tap i kiosk og manglande utleige av salar eit reelt tap for kulturhuset i 2.tertial på 1 million kroner.Denne summen er det søkt kompensasjon for gjennom "Kompensasjonsordningen for arrangører og underleverandører i kultursektoren".

Dersom kulturhuset ikkje mottar ekstern støtte for tapt inntekter, estimerer me at det totale tapet for kulturhuset i 2020 vil bli omlag 2 millionar. Huset vil i 3. tertial framleis gå med reduserte inntekter.

Oppfølging av politiske vedtak

1. Suko ber om at det gjort grep knytt til kostnadsreduksjon på Ål kulturhus, i samband med koronasituasjonen (Sak 20/20)
2. Dialogmøte med frivillige lag er avlyst for 2020

.....



Frå ansvarsområde: **1020 Personal**
Resultatansvarleg: **Berit Albrecht**
Tertial: **2. tertial. 2020**

Oppsummering

I andre tertial har det vært en del tilsettingar i leiarstillinger hvor vi har hatt fokus på gode prosessar og å finne de beste kandidatar. Leiarutvikling har starta i form av leiarutviklingsprogram for nye leiare og ass. leiare, utviklingsprogram for teamleder, ansvarssjukepleiare og fagutviklare, en ressursgruppe unge leiare. Det jobbas med faglig påfyll for alle leiare i en to-dagars samling avdeling i 3. tertial. HR har vidare bistått kultursektoren i prosessen med å omdisponere personalet.

Rekneskap i høve til budsjett:

	1020 Personalsjef	Rekneskap 2020	Per.b(end) 2020	%	Rekneskap 2019	Per.b(end) 2019	%
10	Løn inkl sosiale utgifter	2 413 513	4 246 000	57	1 851 622	3 180 000	58
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	1 263 925	3 120 000	41	1 919 405	2 920 000	66
14	Overføringer	214 220	0	0	45 792	0	0
15	Finansutg	396 000	0	0	0	0	0
17	Refusjoner	-349 066	-500 000	70	-173 875	-250 000	70
19	Finansinnt	-396 000	-396 000	100	0	0	0
	Sum ansvar: 1020 Personalsjef	3 542 592	6 470 000	55	3 642 944	5 850 000	62

Kommentar til rekneskapet

Ingen.

Avvik frå normal drift

Ingen spesielle avvik.

Mål og resultat på dei fire fokusområda

Har eget skriv på overordna fokusområder.

Frå ansvarsområde: **1050 Servicetenester**
Resultatansvarleg: **Turid Hilde Gåsbakk**
Tertial: **2. tertial.2020**

Oppsummering

Avd. Servicetenester inkluderer sekretariat, servicetorg, økonomi og lønn. Grunna stort sjukefråvær på 11,7 % i denne perioden, har vi tilsett to vikarar på til saman 85 % frå 7.5.- 31.12.20. Koronaviruset har gjort at vi har nytta oss av heimekontor fram til sumarferien og har hatt stengt dør for publikum med drop in fram til 31.8.20.

Rekneskap i høve til budsjett:

10	Løn inkl sosiale utgifter	3 940 967	7 087 000	56	4 276 061	7 096 000	60
11	Kjøp av varer og tjen som inngår	627 681	1 033 000	61	742 375	1 243 000	60
13	Kjøp av vare og tjenester som erstatter	878 721	1 651 758	53	910 862	1 514 000	60
14	Overføringer	472 476	404 430	117	470 326	394 000	119
17	Finansutg	3 223	0	0	0	0	0
16	Salgsinnt	-113 516	-315 000	36	-111 524	-442 000	25
17	Refusjoner	-118 761	-187 000	64	-129 295	-60 000	215
	Finansinnt	-56 887	0	0	-86 139	0	0
	Sum ansvar: 1050 Servicetenester	5 633 903	9 674 188	58	6 072 666	9 745 000	62



Kommentar til rekneskapet

14 Overføringer: overføringer litt høgt på grunn av årsleie IKA Kongsberg er betalt i jan.

Avvik frå normal drift

Ingen spesielle avvik

Mål og resultat på dei fire fokusområda

Teneste: 24-timars døgnopent

Økonomi: halde budsjettet

Medarbeidarar: kompetanseutvikling og godt arbeidsmiljø

Samfunn: tilgjenge telefon, skranke og e-post.

Oppfølging av politiske vedtak

Ingen.

Økonomirapport pr. 31.8.2020



Hallingdal barnevernteneste

Resultatansvarlig: Helene Sagabråten

HBV har brukt 52,44 % av det totale budsjett pr. 31.08.2020. Kostnader på teneste 251 og 252 som heng saman med barna, vert ført direkte på kvar enkelt kommune. Lønn til tiltakskonsulentane på 251 vert belasta kommunane etter same fordelingsnøkkel som på teneste 244. Avvik kjem fram i kommunetabell.

Rekneskap samanlikna med budsjett - Hallingdal Barnevernteneste

	Regnskap 31.08.2020	Budsjett 2020	Forbruk hittil i år i %
Teneste 244 - Administrasjon / fellesutg.			
Lønn inkl. sosiale utg.	10 394 000	16 283 600	*) 56,06 %
Refusjonar NAV	-1 264 731	0	
Driftskostnader	898 280	1 933 000	46,47 %
Inventar og utstyr	45 473	255 000	17,83 %
Leasing og kjøp av tenester	469 347	1 435 000	32,71 %
Advokat / psykolog	711 617	1 400 000	50,83 %
Kjøp frå andre kommuner - barnevernvakt	702 001	1 106 400	52,65 %
Renteutgifter o.l	500	1 000	50,00 %
Andre statstilskot	-519 700	-725 000	71,68 %
Sum teneste 244	11 436 787	21 689 000	52,73 %
Teneste 251 - Barneverntiltak i heimen			
Lønn inkl. sosiale utg. tiltakskonsulentar	1 750 200	3 500 000	*) 38,92 %
Refusjonar NAV	-387 880	0	
Andre statstilskot (tiltakskonsulentar)	-1 039 400	-1 450 000	71,68 %
Kjøp av tenester "Kjør for livet"	556 500	940 000	59,20 %
Lønn inkl. sosiale utg.	829 199	2 211 600	37,49 %
Driftskostnader	147 160	255 700	57,55 %
Kjøp av tenester	388 262	722 800	53,72 %
Kjøp frå Bufetat	286 890		
Andre tiltak	691 657	739 900	93,48 %
Sum teneste 2511	3 222 588	6 920 000	46,57 %
*) Kostnad lønn inkl. sosiale utgifter minus refusjoner fra NAV i prosent av totalt lønnsbudsjett			
Teneste 252 – Barneverntiltak utanfor heimen			
Lønn inkl. sosiale utg.	8 932 315	12 587 000	70,96 %
Driftskostnader	3 014 190	3 841 300	78,47 %
Kjøp av tenester	105 664	685 000	15,43 %
Kjøp frå Bufetat	4 654 802	13 374 500	34,80 %
Tilsyn og andre tiltak	1 564 806	3 044 000	51,41 %
Refusjonar Bufetat og tilsynskommunar	-1 723 058	-2 625 800	65,62 %
Sum teneste 2521	16 548 719	30 906 000	53,55 %
TOTALT	31 208 094	59 515 000	52,44 %



Pr. 31.08.2020 har me brukt 52,44 % av budsjett - eit mindreforbruk på kr. 8.468.500,-

Kommentarar til teneste 244:

Me har brukt 52,73 % av det totale budsjett på teneste 244.

- Me har hatt høgt sjukefråvær og mykje vakanse hittil i år. Konsulentar er nytta til saksbehandling for å unngå avvik. Kostnaden til bruk av konsulentar er dekt inn av ledige lønnsmidlar. Me har så langt i år eit mindreforbruk på lønn.
- Bruk av konsulentar samt kostnad til eigen advokat er budsjetttert på «kjøp av tenester». Avtala med Advokat Bjørn Bergersen As er avslutta frå 01.01.20. Første tertial er kostnader knytt til bruk av konsulentar bokført som ein lønnskostnad. Dette er grunnen til eit mindreforbruk på «Leasing og kjøp av tenester»
- Vedtak om å inngå eit samarbeid med Ringerike interkommunale barnevernvakt vart gjort etter at budsjettet for 2020 var lagt. Budsjetttert beløp til fast godtgjersle for beredskapsvakt (kr. 1.106.400,-) er trekt ut av lønnsbudsjettet og lagt inn som kjøp frå andre kommunar i oversikten «Rekneskap samanlikna med budsjett – Hallingdal barnevernteneste».

Pr. 31.08.2020 har me mottatt faktura og kostnadsført barnevernvakt for første kvartal.

Kommentarar til teneste 251:

Me har brukt 46,57 % av det totale budsjett på teneste 251.

- Familieteamet har og hatt sjukefråvær og vakanse. Dette er grunnen til eit mindreforbruk på lønn inkl. sosiale utg. tiltakskonsulentar
- Grunna Covid-19 har ikkje besøksheimar vorte nytta i ein periode no.
- Me har hatt plasseringar på foreldre/barn institusjon der me har betalt kommunal eigenandel til Bufetat. Dette er ikkje budsjetttert.
- Grunna vakanse på familieteamet har me kjøpt tenester av eksterne for å kunne tilby naudsynte tiltak. Me har og kjøpt noko oppfølging frå ein privat institusjon.

Kommentarar til teneste 252:

Me har brukt 53,55 % av det totale budsjett på teneste 252.

Budsjettet vart utarbeida i juli 2019. Det er umogeleg å seie så lenge føreåt kor mange nye plasseringar og hastesaker som kjem, og kor mange saker som blir avslutta fordi barn flytter attende til biologiske foreldre.

Forventa avvik:

ÅL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 900.000. På grunn av ei svært ressurskrevande sak må Ål kommune må rekne med eit større meirforbruk på teneste 244, advokat.

HOL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 2.800.000

GOL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 1.900.000

HEMSEDAL KOMMUNE: Det vil truleg bli eit meirforbruk både på teneste 251 og 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit meirforbruk på totalt ca. 2.100.000. Når det gjeld teneste 251 er årsaken at me i ein periode kjøper oppfølging/ettervern frå ein privat institusjon. Når det gjeld teneste 252 er Hemsedal kommune informert om kva for ein sak dette gjeld.



NESBYEN KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 400.000

FLÅ KOMMUNE: Det vil truleg bli eit mindreforbruk på teneste 252. Slik det ser ut no vil me anslå eit mindreforbruk på ca. 550.000.

Kommunetabell – Hallingdal barnevernteneste pr. 31.08.2020

	Regnskap 31.08.20	Budsjett 2/3 av totalt budsjett	Avvik
401 - Ål kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	2 441 049	3 072 000	630 951
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	349 780	100 000	-249 780
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	200 155	452 667	252 512
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	213 850	383 333	169 483
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	1 269 522	2 157 333	887 811
Totalt	4 474 356	6 165 333	1 690 977
402 -Hol kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	2 319 854	2 942 000	622 146
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	106 208	333 333	227 125
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	190 219	433 333	243 114
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	405 168	564 000	158 832
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	2 825 594	4 640 000	1 814 406
Totalt	5 847 043	8 912 667	3 065 624
403 -Gol kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	2 406 728	3 009 333	602 605
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	46 540	200 000	153 460
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	197 342	443 333	245 991
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	998 620	800 000	-198 620
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	4 611 014	6 040 000	1 428 986
Totalt	8 260 244	10 492 667	2 232 423
404 -Hemsedal kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	1 298 818	1 631 333	332 515
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	176 171	100 000	-76 171
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	106 498	240 667	134 169
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	297 056	152 667	-144 389
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	3 661 840	2 733 333	-928 507
Totalt	5 540 383	4 858 000	-682 383
405 -Nesbyen kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	1 709 592	2 180 000	470 408
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	30 590	133 333	102 743
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	140 180	321 333	181 153
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	228 327	466 667	238 340
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	2 830 923	3 333 333	502 410
Totalt	4 939 612	6 434 667	1 495 055
406 -Flå kommune			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	549 129	691 333	142 204
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	2 328	66 667	64 339
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	45 026	102 000	56 974
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	200 147	253 333	53 186
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	1 349 826	1 700 000	350 174
Totalt	2 146 456	2 813 333	666 877
Totalt Hallingdal barnevernteneste			
Tjeneste 244 - Fellesutgifter (adm. lønn osv.)	10 725 170	13 526 000	2 800 830
Tjeneste 244 - Advokat / Psykolog	711 617	933 333	221 716
Tjeneste 251 - Fellesutgifter (tiltakskonsulenter)	879 420	1 993 333	1 113 913
Tjeneste 251 - Barneverntiltak i hjemmet	2 343 168	2 620 000	276 832
Tjeneste 252 - Barneverntiltak utenfor hjemmet	16 548 719	20 604 000	4 055 281
Totalt	31 208 094	39 676 667	8 468 573

