

Det gode liv i ei attraktiv fjellbygd

Oppdal kommune



Tertialrapport 1-2023

Tertialrapport I 2023

1. Internkontroll	3
2. Sykefravær	4
3. Finansforvaltning	5
4. Kraftforvaltning	9
5. Driftsregnskap	13
5.1 Oppsummering	13
5.2 Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 første ledd	18
5.3 Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 andre ledd	21
6. Kommunens tjenesteområder	24
6.1 Stab og støtte	24
6.2 Plan og forvaltning.....	28
6.3 Helse og familie	32
6.4 Hjemmetjenester.....	37
6.5 Oppdal helsesenter.....	43
6.6 Aune barneskole.....	47
6.7 Drivdalen oppvekstsenter.....	50
6.8 Midtbygda oppvekstsenter.....	53
6.9 Ungdomsskolen	56
6.10 Innvandrer-tjenesten.....	59
6.11 Høgmo og Pikhaugen barnehager	61
6.12 Tekniske tjenester.....	64
6.13 NAV	68
6.14 Avviksrapportering helse- og oppvekstforvaltning	70
6.15 Avviksrapportering politisk styring og kontroll	71
7. Investeringsregnskapet	72
7.1 Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-5 første ledd	72
7.2 Rapportering på investeringsprosjekter	73
7.3 Budsjettkorrigeringer som følge av rapportering på investeringsprosjekter:.....	85

1. Internkontroll

I kommuneloven § 25-1 om internkontroll i kommunen står det:

Kommuner og fylkeskommuner skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Kommunedirektøren i kommunen og fylkeskommunen er ansvarlig for internkontrollen. Internkontrollen skal være systematisk og tilpasses virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold.

Ved internkontroll etter denne paragrafen skal kommunedirektøren

- a. utarbeide en beskrivelse av virksomhetens hovedoppgaver, mål og organisering*
- b. ha nødvendige rutiner og prosedyrer*
- c. avdekke og følge opp avvik og risiko for avvik*
- d. dokumentere internkontrollen i den formen og det omfanget som er nødvendig*
- e. evaluere og ved behov forbedre skriftlige prosedyrer og andre tiltak for internkontroll.*

§ 25-2. Rapportering til kommunestyret og fylkestinget om internkontroll og statlig tilsyn

Kommunedirektøren skal rapportere til kommunestyret og fylkestinget om internkontroll og om resultater fra statlig tilsyn minst én gang i året.

Internkontroll skjer ved bruk av ulike fagsystemer.

Avvik som oppstår skal rapporteres, behandles og lukkes på lavest mulig nivå i organisasjonen, alt på enklest mulig måte ved bruk av kvalitetssystemet Compilo. Den enkelte ansatte som skal rapportere avvik har flere valgmuligheter som enten er obligatoriske eller valgfrie:

- Definere alvorlighetsgrad
- Definere prosjekt, pasient, enhet eller utstyr
- Definere riktig kategori fra struktur (HMS, interne forhold, tjenesteleveranser, leverandører, kunder etc.)
- Beskrive avviket
- Foreslå forslag til endring
- Legge ved bilder/illustrasjoner eller dokumenter

Enhetene har i første tertial rapportert til sammen 324 avvik fordelt på 8 på personvern, 174 tjenesteavvik, 57 avvik på organisasjon/internt og 112 avvik på HMS. 62 av avvikene hadde høy alvorlighetsgrad.

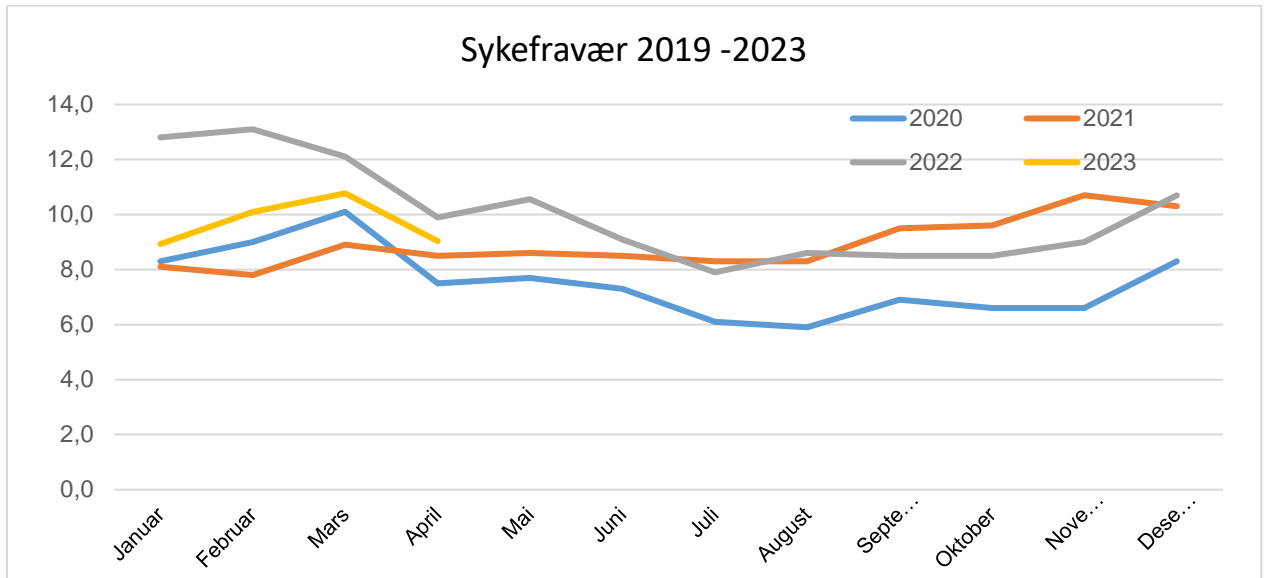
Kommunedirektøren skal rapportere avvik som ikke er lukket på et lavere nivå i organisasjonen. Det er pr. 1. tertial 15 avvik som ikke er lukket.

Tertialrapport I 2023

2. Sykefravær

Ved utgangen av 1.tertial var sykefraværet 9,9 %. Ved utgangen av samme periode i fjor var 12,1% og i 2021 var fraværet 8,5%. Målsetningen for 2022 er å komme under 6,0 % for samlet fravær (egenmeldt og legemeldt).

Gjennomsnittlig totalt fravær for 2023 så langt er 9,7 %. Tilsvarende tall for 2022 var 10,5 % og 2021 8,3%.



Tertialrapport I 2023

3. Finansforvaltning

I følge kommunens finansreglement skal kommunen holde en lav risikoprofil. Hensynet til stabilt og forutsigbart finansresultat på et akseptabelt nivå skal veie tyngre enn mulighetene til å oppnå gevinst gjennom risikoeksponering.

Låneforvaltningen

Samlet lånegjeld ved utgangen av 1.tertial var på 444,7 millioner kroner. Langsiktig lånegjeld til egne investeringer er knyttet mot lån i henholdsvis KLP og Kommunalbanken, og delvis via Husbanken. Av kommunens langsiktige lånegjeld er det 354,7 millioner kroner av gjelden som belaster driftsregnskapet med avdrag. Avdrag knyttet til innlån i Husbanken – forvaltningslån – bokføres i investeringsregnskapet, og belaster således ikke driftsregnskapet (renter bokføres i driftsregnskapet).

Lånegjeld per 30.04.2023. Beløp i hele tall.

Beskrivelse	Beløp
Langsiktig lånegjeld - egne investeringer	354 750 155
Innlån i Husbanken – egne investeringer	859 529
Innlån i Husbanken - forvaltningslån	90 028 658
Sum langsiktig lånegjeld ekskl. foretak	444 778 813

Gjennomsnittlig rente per 30.04.2023. Tall i prosent.

Gjennomsnittlig flytende rente	Gjennomsnittlig fast rente	Gjennomsnittlig rente - total	Budsjettert gjennomsnittlig rente
3,61	3,04	3,4	3,75

I 2023 er det foreløpig ikke gjennomført opptak av lån til egne investeringer, men det er per 30.04.2023 tatt opp forvaltningslån på 10 millioner kroner.

Pr. 30.4. er gjennomsnittlig rente 3,49%. Ved bruk av finansverktøyet KBN Finans er gjennomsnittlig rentesats for slutten av 2023 beregnet til 3,93% på eksisterende lån, mens gjennomsnittet for 2023 er beregnet å bli 3,64%. Det forventes at lånerenten øker i løpet av året og at avviket i forhold til budsjettert rente er ubetydelig.

I Oppdal kommunes finansreglement er det definert følgende krav:

Status finansreglement 30.04.2023

Beskrivelse av krav	Faktisk 30.04.2023	Status
Minimum 40 % av kommunens samlede gjeld skal være sikret med fast rente frem til en fastsatt dato	40,3%	OK
Det enkelte lån med fast rente skal maksimalt utgjøre 15 % av gjelden.	10,7%	OK
Den veide gjenstående rentebindingstiden skal ikke være under 1,25 år.	2,77	OK

Forvaltning av ledig likviditet

Plassering av ledig likviditet ble vedtatt av kommunestyret i sak 38/2022.

Status finansreglement 30.04.2023

Beskrivelse av krav	Faktisk 30.04.2023	Status
Andel av ledig likviditet som kan plasseres som bankinnskudd: 0-100%	0%	OK
Andel av ledig likviditet som kan plasseres i pengemarkedsfond: 0-100%	75%	OK
Andel av ledig likviditet som kan plasseres i obligasjonsfond: 0-50%	25 %	OK

Tertialrapport I 2023

Forvaltning av kortsiktig likviditet

Kommunens kortsiktige likvide midler består av

- Driftslikviditet, dvs. midler til å dekke løpende betalingsforpliktelser
- Ledig likviditet, dvs. midler ut over driftslikviditeten som skal være tilgjengelig i løpet av kort tid

Forvaltningen av kommunens kortsiktige likviditet har som formål å sikre at kommunen til enhver tid er likvid og betalingsdyktig.

Her følger en rapport på forvaltningen per utgangen av april 2023 opp mot finansreglementet til kommunen (kilde er vår forvalter Pareto):

2.4 Strategi for plassering av ledig Likviditet

Aktivafordeling kort likviditet	Maks	iNOK	i %	Kontroll
Pengemarkedsfond	100 %	28 440 979	75 %	OK
Obligasjonsfond	50 %	9 564 292	25 %	OK
SUM		38 005 271	100 %	

Test 2.2 Maks andel per fond

Maks kapital per PM fond

5 %

Fond	AUM Fond	Oppdal kommune	i%	Kontroll
Pareto Likviditet	1 361 000 000	28 440 979	2,1 %	OK
Pareto Obligasjon	1 067 000 000	9 564 292	0,9 %	OK

Forvaltning av langsiktig likviditet

Kommunens langsiktige likviditet er samlet i **Oppdal kommunes bærekraftsfond**. Fondet har egne vedtekter. Fondet har pr. 30.4. en grunnkapital på 82,5 millioner kroner. Bærekraftsfondet er et ubundet investeringsfond. Avkastning av bærekraftsfondet er en del av Oppdal kommunes disposisjonsfond, men er skilt ut i eget disposisjonsfond kalt bærekraftsfond. Pr. 30.4.23 er bærekraftsfondet på ca. 90,8 millioner kroner. Beløpet består av grunnkapitalen, avkastningen i 2022 samt avkastningen pr. 30.4.23. Avkastningen hittil i år har vært på 4,4 millioner kroner.

Forvaltning av kommunens langsiktige likviditet har som formål å sikre en langsiktig avkastning som kan bidra til finansiering av kommunens tjenestetilbud og til (del)finansiering av bærekraftsprosjekter.

Det er urolige tider i finansmarkedet. Om lag 70% av porteføljen er i rentepapirer, og rentenivået er høyere i april 2023 enn det var ved inngangen av året. Dette ser ut til å vare. Avkastningen på plasseringene har vært høyere enn budsjettet per 1.tertial 2023, og dette gir en indikasjon på resultatet ut året.

Porteføljens avkastning per 1.tertial 2023 endte på en avkastning på 5,2%. En avkastning like under dette nivå kan det forventes i år. Kommunestyret har i sak 22/66 og 23/31 disponert deler av grunnkapitalen til utkjøp av festearealer, slik at fondets grunnkapital pr. mai 2023 er kr. 73.521.000.

Faktisk avkastning fra bærekraftsfondet ut over årsveksten i konsumprisindeksen (KPI) kan disponeres ved neste rullering av økonomiplanen. Det betyr at faktisk oppnådd avkastning i 2023 (som blir kjent tidlig i 2024) kan disponeres av kommunestyret når kommunestyret våren 2024 behandler økonomiplan 2025 -2028. Årsveksten i KPI i 2023 ser ut til å bli på nivå med anslått avkastning på fondet i 2023 (5,2%), noe som i så fall vil innbære at det ikke er noe beløp til disponering i økonomiplanen for 2025-2028.



Årsmelding for 2022

Her følger en rapport på forvaltningen per 1.tertial 2023 opp mot finansreglementet til kommunen (kilde er vår forvalter Pareto):

Aktivafordeling	i NOK	i %	Min	Nøytral	Maks
Norske aksjer	14 429 562	16 %	12,5 %	15 %	17,5 %
Globale/nordiske aksjer	14 921 905	16 %	12,5 %	15 %	17,5 %
Renter	61 439 150	68 %	65 %	70 %	75 %
SUM	90 790 617	100 %			

3.2 Rammer og begrensinger for plasseringer i langsiktig likviditet

Risikoklasse 1	Statsobligasjoner og innskudd bank
Risikoklasse 2	Pengemarkedsfond
Risikoklasse 3	Obligasjonsfond med rating BBB- og bedre
Risikoklasse 4	Obligasjonsfond med rating BBB- lavere
Risikoklasse 5	Aksjefond og disk. aksjer min 15 aksjer
Risikoklasse 6	Andre aktiva som ikke inngår i 1-5

3.3 Strategi for plassering av langsiktig likviditet

Risikoklasse	Instrumenter	Minimum	Nøytral	Maksimum	i NOK	i %	Kontroll
2, 3 og 4	PM- og obligasjonsfond	65 %	70 %	75 %	61 439 150	67,7 %	OK
5	Aksjefond	25 %	30 %	35 %	29 351 467	32,3 %	OK
SUM					90 790 617	100 %	

3.3 Strategi for plassering av langsiktig likviditet

Test Kredittrisiko pkt 3	Maks	i Nok	i %	Kontroll
Investment Grade (AAA til BBB-)	100 %	61 439 150	67,7 %	OK
High Yield (BB til CCC)	20 %	-	0,0 %	OK

Test rente- og kreditturasjon	Maks	Faktisk	Kontroll
Rentebinding	5 år	0,2	OK
Kreditturasjon	5 år	2,0	OK

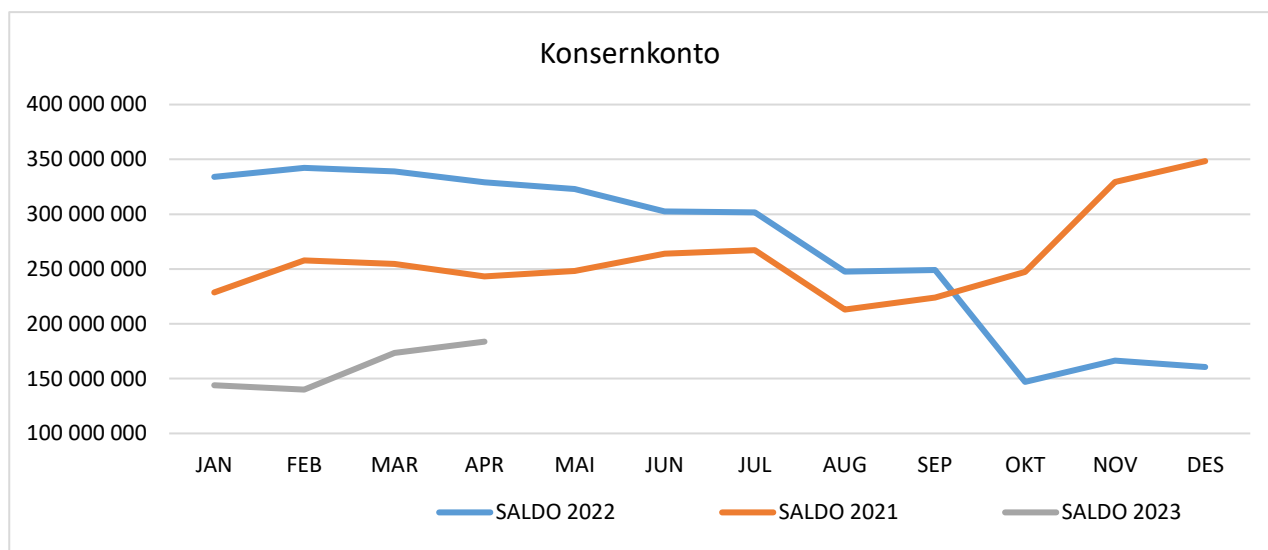
Tertialrapport I 2023

Likviditetsforvaltningen

Beholdningen på konsernkonto ved utgangen av 1.tertial utgjorde 171,9 millioner kroner. Tilsvarende ved utgangen av første tertial 2022 var 329,2 millioner kroner. Nedgangen på 157,3 millioner kroner skyldes i hovedsak følgende forhold: Det har vært foretatt grunnkjøp (utkjøp av festekontrakter) i 2022 på 62 mill. kr. Videre er 119 mill. kr. overført til Pareto for forvaltning i samsvar med finansreglementets regler (82 mill. kr. i bærekraftfondet samt 37 mill. kr. i ledig kort likviditet).

Gjennomsnittlig likviditetsbeholdning så langt i 2023 var rundt 160 millioner kroner. Tilsvarende var den gjennomsnittlige beholdningen 336 millioner kroner i 2022

Utvikling likviditet på konsernkonto for årene 2021 – 2023.



Saldo likvide midler. Beløp i millioner kroner.

Måletidspunkt	Driftsmidler	Fondsmidler (Renter godskrives fondene)	Ikke disponible innskudd Skattetrekk, gavemidler osv.	Sum innskudd pr. 30.april
1.tertial 2023	103,0	50,2	18,5	171,9
1.jan 2023	85,3	63,4	15,1	163,8

Midler i hovedbanken ble forrentet etter 3 mnd. NIBOR med et påslag på 0,15% på driftskonto og 0,3% på plasseringskonti, og med kvartalsvis kapitalisering. 3mnd. NIBOR lå ved utgangen av 1.tertial på 3,72 prosent, og gjennomsnittlig 3,5 prosent så langt i 2023. Gjennomsnittlig innskuddsrente første tertial var på 3,65 prosent for driftskonti og 3,8 % for plasseringskonti. I budsjettet er det forutsatt 3,5 prosent.

I første tertial sto 17,2 millioner kroner på plassering i høyrentekonto, som gav 15 punkter bedre rente enn det øvrige.

Tertialrapport I 2023

4. Kraftforvaltning

Oppdal kommune disponerer et kraftvolum på anslagsvis 61,2 GWh, jf. følgende beskrivelse:

Tabell Disposisjon av kraftrettigheter

Beskrivelse	Mengde GWh
Driva-rettigheten	31,0
Uttak som følger fastsatt konsesjonskraftpris	18,2
Sum disponert konsesjonskraft	49,2
Tilleggskraft Driva (normalt år)	12,0
Samlet kraftvolum (normalt år)	61,2

Driva-rettigheten

Driva-rettigheten består en konsesjonsdel (31,0 GWh), som vi er garantert å få produsert, og tilleggskraft som i et normalt år er 12 GWh. I budsjettet for 2023 ble det lagt til grunn et uttaksvolum på 31,0 GWh for Driva-rettighetene for hele året.

Uttaksvolum for Driva-rettigheten

Uttaksvolumet per første tertial har vært lavere enn tilsvarende periode i fjor. Kommunens uttak per første tertial har vært 16,8 GWh sammenlignet med 21,8 GWh i 2022. Se sammenlignende oversikt for uttaksvolum i tabellen nedenfor.

Tabell akkumulert uttak for Driva-rettigheten

Uttaksvolum GWh i	2023	2022	2021	2020
Første tertial	16,8	21,8	17,3	11,0
Andre tertial		43,3	26,5	34,3
Tredje tertial		56,9	43,3	47,9

Uttakskostnad for Driva-rettigheten

Oppdal kommune skal i hht avtale med TrønderEnergi betale en uttakskostnad for Driva-rettigheten på 7,5 % av kraftverkets selvkost (budsjettet til 26,6 øre/KWh i 2023). For uttaket av kraft har det for 1.tertial blitt betalt a-kontoregninger på 2,0 millioner kroner. Det er budsjettet med en uttakskostnad på 7,6 millioner kroner på årsbasis.

24.april 2023 oversendte TrønderEnergi budsjett for uttakskostnaden for inneværende år. Dette viser en uttakskostnad for Oppdal kommune på 15,2 millioner kroner, noe som er 4,9 millioner kroner høyere enn i 2022, og 7,6 millioner kroner høyere enn budsjettet. Høyere uttakskostnad skyldes i hovedsak følgende forhold:

- Oppdal kommunes andel av økt behov for investeringer i TrønderEnergi i Driva kraftverk: 1,4 mill. kroner
- Fra 2022 ble det innført en avgift på kraftproduksjon, et høyprisbidrag, på 23 pst. av prisen over 70 øre per kWh. Oppdal kommune sin andel av høyprisbidraget blir 0,5 mill. kroner.
- TrønderEnergi sin endelige beregning av grunnrenteskatt utgjør en økt kostnad for Oppdal kommune på ca. 4,8 millioner kroner. Dette er grunnrenteskatt som påløpte i 2022, men som skal regnskapsføres i kommunens regnskap i 2023. Den økte grunnrenteskatten kommer som følge av høye kraftinntekter i 2022, jfr. omtale i årsmeldingen for 2022.

Inntekter

For Driva-rettigheten som behandles som konsesjonskraft (31,0 GWh) er realisert pris 76,7 øre/KWh, mens budsjettet pris er 28,2 øre/KWh.

Forventet inntekt på årsbasis er 26,2 millioner kroner.

Tertialrapport I 2023

Tilleggskraft (inntil 12 GWh) fra Driva selges av TrønderEnergi. Denne kraften prissikres ikke, men selges i spot til den prisen produsenten oppnår. Gjennomsnittlig månedlig spotpris på NordPool er så langt i 2023 vesentlig høyere enn i fjor; gjennomsnitt på NordPool for NO 3 pris (benevnelsen på Midt-Norge som prisområde) i 2022 var 26,70 øre/kWh mens den for 1.tertial i år er 56,77 øre/kWh. Differansen mellom prisen som TrønderEnergi oppnår i spot-markedet (76,7 øre) og gjennomsnittsprisen på NordPool (56,7 øre), forklares med at TrønderEnergi har produsert mer kraft i høypristimer enn i lavpristimer, og dette er positivt for Oppdal kommune.

Prisutsikter resten av året:

Q2: 34,5 øre/kWh

Q3: 38,7 øre/kWh

Q4: 65,5 øre/kWh

I budsjettet er det lagt til grunn 28,2 øre/kWh for året som helhet. Det forventes et uttak på tilleggskraftvolum på 12,0 GWh. Ut året antar vi at gjennomsnittsprisen vil bli 55 øre. Forventet inntekt for tilleggskraften på årsbasis er 4,0 millioner kroner.

Det gir et forventet resultat av Drivakraften i år på 10,9 millioner kroner. Spotprisen blir høyere enn budsjettet. Det forventes en spotpris på 50 øre/KWH, men om lag 80% av dette "spises opp" av finansielt tap på prissikring.

Tabell Akkumulert gjennomsnittlige spot-priser(øre/kWh) for Driva-rettigheten

Akkumulert periode	2023	2022	2021	2020
Første tertial	76,7	30,1	44,4	13,72
Andre tertial		43,3	52,2	8,98
Tredje tertial		51,5	49,5	9,79

Uttak som følger fastsatt konsesjonskraftpris

For 18,2 GWh følger uttakskostnaden den sentralt fastsatte konsesjonskraftprisen, som for 2023 er fastsatt 22.12.2022 til 11,77 øre/KWh. I budsjettet er den satt til 12,0 øre/KWh.

Forventet inntekt på årsbasis er 15,4 millioner kroner.

Kraftprisene

Netto resultat av konsesjonskraftsalg er 4,0 millioner kroner høyere enn budsjettet etter første tertial. Realisert pris på kraft har vært 77,9 øre/KWh, mens budsjettet pris er 57 øre/KWh.

Samlet forvaltningsresultat

Regnskapet viser et resultat på 7,5 millioner kroner av kraftforvaltningen, noe som er 5,6 millioner kroner bedre enn periodisert budsjett. Regnskapet viser tallene per utgangen av mars.

Etter at april-avregningen er hensyntatt er overskuddet på 8,9 millioner kroner per 1.tertial. Dette er 7,1 millioner bedre enn periodisert budsjett. Imidlertid vil ikke høye salgspriser for den kraft vi produserer i Østerdalen (NO1) klare å oppveie for økt uttakskostnad for Drivakraften i år. I tillegg har vi kostnaden av at vi ikke har kunnet prissikre mot områdepris (EPAD-sikring), men kun systempris tidligere. Jo større forskjellen er mellom systempris og områdepris for NO3 (Trondheim), jo større blir kostnaden. Systemprissikringer uten tilsvarende sikring av områdeprisen (EPAD-sikring) har gitt kommunen en risiko som man ikke hadde tidligere, og for å gi best mulig forutsigbarhet er det vedtatt i ny sikringsstrategi der det nå kreves at det skal gjøres områdeprissikringer. I tillegg medfører ny prissikringsstrategi at Driva-kraften ikke skal prissikres.

Siden høsten 2021 har det oppstått store forskjeller mellom spotpris system og spotpris i alle prisområdene. I tillegg er Oppdal kommune sin andel av uttakskostnadene for Driva-kraften økt betydelig sammenlignet med opprinnelig budsjett 2023. I stedet for det opprinnelige budsjetterte overskuddet fra kraftforvaltningen i år på 6,0 millioner, vil det med de forutsetningene som er lagt til grunn ved rapporteringen pr. 30.4., se ut til at overskuddet i år blir på 3,3 millioner kroner. Det vil si en svikt i netto inntekter på årsbasis på 2,7 millioner kroner. I et labilt marked som strømmarkedet er, er det heftet stor usikkerhet ved prognosene.

Tertialrapport I 2023

	Regnskap pr. 30.4.23	Årsbudsjett 2023	Korreksjon	Ny årsprognose
Sum	-8 975 729	-6 018 000	2 705 853	-3 312 147
Utgifter vedr. avtale	94 110	175 000		175 000
Kjøp av konsesjonskraft	726 790	2 184 000		2 184 000
Uttak av Drivakraft	2 693 730	7 671 000	7 606 000	15 277 000
Skattekostnader	0	278 000		278 000
Salg av konsesjonskraft	-5 470 997	-5 122 000	-10 334 230	-15 456 230
Salg av Drivakraft	-13 166 698	-10 954 000	-15 276 893	- 26 230 893
Opprinnelsesgarantier Drivakraft	-525 617	-250 000	-1 050 000	- 1 300 000
Avregning (tap) på prissikring kraft	6 672 953	0	21 760 976	21 760 976

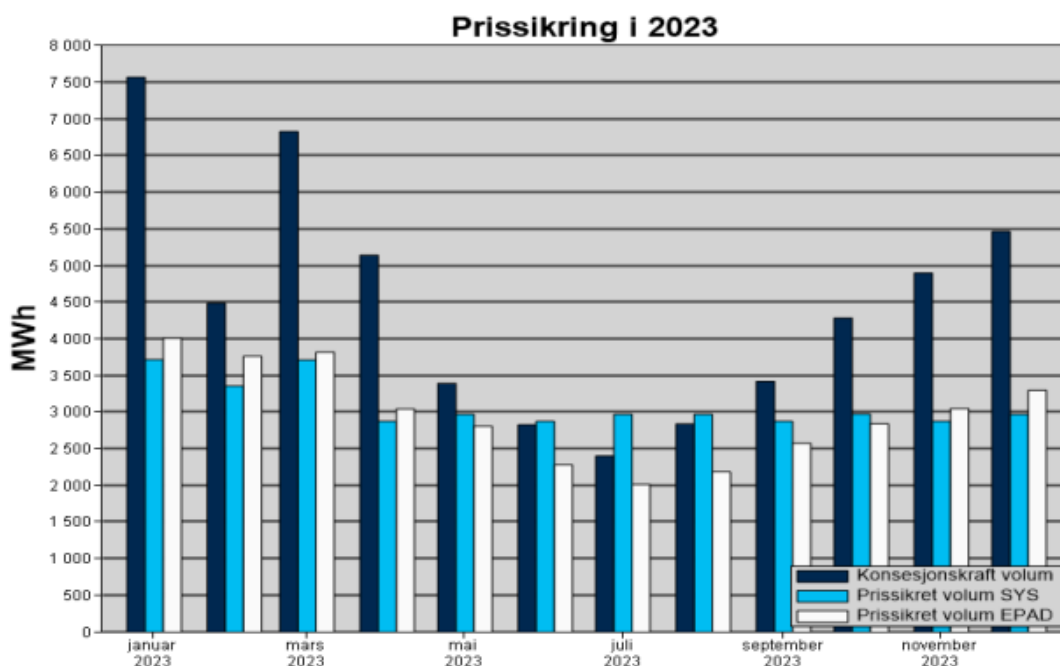
Status prissikring kraft

Kommunedirektøren har inngått avtale om prissikring av kraft med Ishavskraft, jf. vedtatt sikringsstrategi. I henhold til prissikringsstrategien er det gjennomført systemprissikringer og året 2023 er sikret mot systempris ved inngangen til året, men det er av markedsmessige årsaker ikke gjort tilsvarende områdeprissikringer (såkalte EPAD's).

Tabell Status prissikring kraft per 30.04.2023

	2023	2024	2025
Tilgjengelig volum GWh	49,2	18,2	18,2
Status faktisk sikret i prosent	69,38%	35,72%	35,62 %
Status faktisk sikret i GWh	37,1	17,5	17,5
Resultatprognose øre/KWh	31,19	52,8	57,8

Nedenfor vises en tabell som angir hvor mye av kraftproduksjonen vår som er sikret. De mørkeblå søylene viser produksjonen per måned, de lyseblå søylene viser hvor stort volum som er sikret mot systempris per måned og de hvite søylene viser hvor stort volum som er sikret mot områdepris (EPAD). Fullmakt til å starte sikring mot områdepris (EPAD) ble vedtatt i kommunestyret i sak 22/36. Det er ikke anledning til å prissikre områdepris (EPAD) lenger enn ni måneder frem i tid.



Kommunen har ikke sikret innkjøpsprisen på vårt forbruk av elektrisk kraft.

Utbytte fra TrønderEnergi

Utbytte for 2022, til utbetaling i 2023, vil bli 1,8 millioner lavere enn budsjettet. Oppdal har 3,95% andel i TrønderEnergi. Det som har vært kommunisert på eiermøte er at minimumsutbyttet (og det forventede nivået) er 200 millioner kroner. Reduksjonen til 150 millioner kroner er som en direkte konsekvens av regjeringens skatteskjerpelse (økt grunnrenteskatt og høyprisskatt). Regjeringen har sagt at høyprisbidraget skal bort fra 2025 (påvirker utnyttet i 2026).

5. Driftsregnskap

5.1 Oppsummering

Etter at kommunestyret i desember 2022 vedtok budsjettet for 2023 har følgende forhold ført til endring i frie inntekter fra staten (skatt og rammetilskudd):

- Økning i rammetilskuddet på kr. 922.000, i hovedsak som følge av kompensasjon for redusert foreldrebetaling som følge av innføring av 12 timer gratis SFO for 2. trinn fra skoleåret 23/24. Beløpet tilføres de skolene som har SFO-tilbud.
- Innbyggertall pr. 1.1.23 ble høyere enn lagt til grunn ved budsjettering av skatteinntektene for 2023. Økt innbyggertall gir grunnlag for å øke budsjettert skatteinntekt med 3.530.000 kroner og øke budsjettert netto inntektsutjevning (en del av rammetilskuddet) med kr. 84.000. Beløpet foreslås disponert til saldering av budsjettet pr. 1. tertial.
- Revidert nasjonalbudsjett (RNB) 2023 anslår at skatteinntektene på inntekt og formue vil bli høyere enn anslått i vedtatt statsbudsjett. Lønns- og prisveksten (kommunal deflator) anslås også å bli høyere i 2023 enn anslått i vedtatt statsbudsjett. For Oppdal kommune er det anslått at høyere lønns- og prisvekst enn budsjettert vil gi en økning i utgiftene på kr. 7.281.000 i 2023. Det forutsettes fra staten sin side at økte skatteinntekter og økt rammetilskudd skal dekke økningen i utgiftene. Kommunedirektøren foreslår at beløpet (kr. 7.281.000) tilføres de ulike ansvars-/bevilgningsområdene til dekning av høyere lønns- og prisvekst i 2023 enn forutsatt i budsjettet for 2023. Videre foreslås det at kommunedirektøren gis fullmakt til å fordele beløpet mellom de ulike ansvars-/bevilgningsområdene og foreta tilsvarende budsjettkorrigeringer i driftsbudsjettet. Beløpet budsjetteres foreløpig på ansvarsområdet Tilleggsbevilgninger i påvente av at kommunedirektøren får gjennomført fordelingen av beløpet.
- I forslag til RNB foreslår regjeringen også å øke rammetilskuddet til kommunene i 2023 ut over kompensasjonen for lønns- og prisvekst, med henvisning til at anslaget for skatt og utgiftsøkning er usikkert og at det er variasjoner mellom kommuner. Dette gir Oppdal kr. 751.000 i økt rammetilskudd for 2023. Beløpet foreslås disponert til saldering av budsjettet pr. 1. tertial.
- Kommunene skal tilby innbyggere over 75 år oppfriskningsdose av vaksine mot covid-19. I forslag til RNB er Oppdal tildelt kr. 117.000 i økt rammetilskudd for 2023 til dekning av utgiftene. Enhet Plan og Forvaltning har i budsjett 2023 fått tilført midler til dekning av vaksinerings mot covid-19. Beløpet foreslås derfor disponert til saldering av budsjettet pr. 1. tertial.

Det forventes at årets avdragskostnader, renteinntekter og –utgifter blir omtrent som budsjettert. Utbytte fra TrønderEnergi forventes å bli ca. 1,8 millioner kroner lavere enn budsjettert.

Bevilgningen til drift, dvs. til enhetene og div. fellesområder, viser pr. 30.4. et mindreforbruk på ca. 8,4 millioner kroner i forhold til periodisert budsjett (jfr. Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 andre ledd, oppsummeringen på slutten av tabellen: Sum alle områder, netto bevilgning). Avviket er sammensatt, men de største avvikene er knyttet til følgende forhold:

- Stab- og støttetjenester har et merforbruk på ca. 2,9 millioner kroner. Avviket skyldes i hovedsak periodiseringsavvik, store uventede kostnader på IKT-avdelingen til kjøleanlegg og batterier, lisenskostnader som ikke fordelt på enhetene men foreløpig belastet IKT-avdelingen, feilførte lisenskostnader og kjøp av tjenester fra private innen helsesektoren som ikke skal belastes dette ansvarsområdet, men dekkes av annen enhet (2 millioner kroner).
- Helse- og oppvekstforvaltning sitt merforbruk på ca. 0,8 millioner skyldes økte utgifter til legetjenesten.
- Oppdal helsesenter har et mindreforbruk på ca. 0,8 millioner som i hovedsak er periodiseringsavvik samt at det ikke er leid inn vikarer i alt fravær, eventuelt leid inn rimeligere vikar.
- Hjemmetjenesten har et merforbruk på ca. 1,5 millioner kroner. Avviket er sammensatt: Stort overforbruk av overtid pga av høyt sykefravær, ikke gjennomført endring i avlastningstilbud fra 01.01.23 (utgjør 400 000 kr frem til 30.04), jfr. kommunestyrets vedtak i budsjett 2023 (punkt 17), forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt eller i foreldrepermisjon (ca. kr. 600.000). I tillegg har det vært

Tertialrapport I 2023

flere uforutsette engangsutgifter i forbindelse med nødvendig nyetablering av tjenestetilbud og det har vært nødvendig med økt grunnbemanning. (ca. kr. 300 000 kr per 30.04).

- Drivdalen oppvekstsenter har et merforbruk på ca. 0,6 millioner kroner, noe som skyldes periodiseringsavvik.
- Innvandrertjenesten har et mindreforbruk på ca. 7,3 millioner kroner. Det skyldes høyere statstilskudd enn budsjettet både på Voksenopplæring og flyktningebosetting, noe som skyldes høyere antall bosatte enn det det var budsjettet med. Inntektene vil over tid motsvares av økte utgifter til innvandrertjenesten og til andre tjenester som følge av økt aktivitet på grunn av økt bosetting.
- Tekniske tjenester har et mindreforbruk på ca. 0,8 millioner kroner. Det skyldes i hovedsak høy utleiegrad, lavere strømutfgifter, og noe avventende igangsetting av bygningsvedlikehold.
- Helse og familie har et mindreforbruk på ca. 0,9 millioner kroner, noe som i hovedsak skyldes periodiseringsavvik.
- Kraftinntektene viser en merinntekt på ca. 5,6 millioner kroner. Resultatet er misvisende. Siden høsten 2021 har det oppstått store forskjeller mellom spotpris system og spotpris i alle prisområdene. I tillegg er Oppdal kommune sin andel av uttakskostnadene for Driva-kraften økt betydelig sammenlignet med opprinnelig budsjett 2023. I stedet for det opprinnelige budsjetterte overskuddet fra kraftforvaltningen i år på 6,0 millioner, vil det med de forutsetningene som er lagt til grunn ved rapporteringen pr. 30.4., se ut til at overskuddet i år blir på 3,3 millioner kroner. Det vil si en svikt i netto inntekter på årsbasis på 2,7 millioner kroner. I et labilt marked som strømmarkedet er, er det heftet stor usikkerhet ved prognosene.

Nærmere omtale av den enkelte enhets regnskapsresultat pr. 30.4.23 finnes under kapitlet om enhetene. Kraftinntektene er omtalt i eget kapittel.

Forslag til budsjettkorrigeringer

Endring i kommunale regnskapsregler gjør det u hensiktsmessig å budsjettere samt regnskapsføre bruk og avsetning av disposisjonsfond (unntatt enhetsvise disposisjonsfond og flyktningefond) i enhetenes budsjetter. Budsjettet og regnskapsført bruk og avsetning av disposisjonsfond bør skje samlet på ett ansvarsområde (ansvarsområde 940). Foreslåtte budsjettendringer påvirker ikke enhetenes faktiske budsjetttrammer og heller ikke balansen i det samlede budsjettet for 2023.

Følgende budsjettkorrigering gjennomføres for å legge til rette for en best mulig håndtering av regnskapsreglene:

Ansvar			Budsjett 2023	Endring:
170	Utvikling	Bruk av generelt disp. fond	-1 700 000	1 700 000
171	Andre næringsformål	Bruk av infrastrukturfond	-700 000	700 000
174	Andel i fellesgodefinansiering	Bruk av infrastrukturfond	-1 067 000	1 067 000
178	Utlån næring	Avsetn til infrastrukturfond	525 000	-525 000
190	Fagansvar helse	Bruk av generelt disp. fond	-4 889 000	4 889 000
210	Forvaltning skole	Bruk av øvrige dispsisjonsfond	-180 000	180 000
220	Legetjenester	Bruk av infrastrukturfond	-261 000	261 000
410	Preparering av turløyper	Bruk av infrastrukturfond	-66 000	66 000
484	Idrett og fritid	Bruk av generelt disp. fond	-7 000 000	7 000 000
610	Kommunale veger	Bruk av infrastrukturfond	-525 000	525 000
671	Kommunale off. bygg	Bruk av øvrige dispsisjonsfond	-197 000	197 000
900	Renter og utbytte	Avsetn bankrenter kapitalfond	1 645 000	-1 645 000
940	Fondstransaksjoner	Avsetn til infrastrukturfond	4 700 000	525 000
940	Fondstransaksjoner	Avsetn bankrenter kapitalfond	0	1 645 000
940	Fondstransaksjoner	Bruk av infrastrukturfond	-2 920 000	-2 619 000
940	Fondstransaksjoner	Bruk av generelt disp. fond	-7 295 000	-13 589 000
940	Fondstransaksjoner	Bruk av øvrige dispsisjonsfond		-377 000
		Sum endring		0

Tertialrapport I 2023

På bakgrunn av driftsforhold innrapportert pr. 30.4.23 foreslås det å gjennomføre følgende endringer i driftsbudsjettet for 2023:

Ansvarsområde:	Budsjett-korrigerings:	Kommentar:
240 Tilleggsbevilgnings-reserve	7 281 000	Lønns- og prisveksten (kommunal deflator) anslås i Revidert nasjonalbudsjett (RNB) 2023 til 5,2% i 2023. I vedtatt statsbudsjett var deflatoren anslått til 3,7% i 2023. For Oppdal kommune er det anslått at høyere lønns- og prisvekst enn budsjettet vil gi en økning i utgiftene på kr. 7.281.000 i 2023. Det forutsettes fra staten sin side at økte skatteinntekter og økt rammetilskudd skal dekke økningen i utgiftene. Kommunedirektøren foreslår at beløpet (kr. 7.281.000) tilføres de ulike ansvars-/bevilgningsområdene til dekning av høyere lønns- og prisvekst i 2023 enn forutsatt i budsjettet for 2023. Videre foreslås det at kommunedirektøren gis fullmakt til å fordele beløpet mellom de ulike ansvars-/bevilgningsområdene og foreta tilsvarende budsjettkorrigeringer i driftsbudsjettet. Beløpet budsjetteres foreløpig på ansvarsområdet Tilleggsbevilgninger i påvente av at kommunedirektøren får gjennomført fordelingen av beløpet.
245 Konesjonskraft-inntekter	2 706 000	Høyere uttakskostnader for Driva-krafta og tap på prissikringer på kraft er årsaken til at det forventes et lavere nettooverskudd på kraftinntekter. Se nærmere omtale i eget kapittel i tertialrapport 1-2023.
380 Hjemmesykepleien	3 529 000	<p>1) Som følge av kommunestyrets vedtak i budsjett 2023 (punkt 17) er det ikke gjennomført endring i avlastningstilbud fra 01.01.23. Endring i avlastningstilbudet var beregnet å gi 1,2 millioner kr i reduserte utgifter. Kommunestyrets vedtak viser ikke hvordan beløpet skal finansieres. Skal beløpet finansieres innenfor enhetens rammer, må tjenestetilbudet i enheten reduseres noe som er vanskelig å gjennomføre inneværende år. <i>Det søkes om 1 200 000 kr til styrking av budsjett.</i></p> <p>2) Redusert refusjonsgrunnlag for særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester: Ettersom budsjettet blir lagt på høsten året før regnskapsåret, vil det kunne bli endringer i stipulert refusjonsbeløp fra helsedirektoratet på særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester. Endringer som har fremkommet etter at budsjettet var lagt høsten 2022 er som følger: BPA vedtak som ble stipulert med at tjenesten var ressurskrevende, kom ikke over innslagspunktet for refusjon. Fordeling og endring av tjenestevedtak som medfører endret ressursbruk og organisering av drift. Økte tjenestevedtak for brukere som ikke faller inn under ordningen ressurskrevende tjenester, har konsekvenser for beregning av refusjonsgrunnlaget på grunn av sambruk av personell. <i>Samlet beløp: 1 257 000 kr.</i></p> <p>3) Heltidskulturprosjektet: Som varslet i årsmeldingen er det nødvendig å forta konsekvensjustering i forbindelse med heltidskulturprosjektet. I 2022 mottok hjemmetjenesten skjønnsmidler fra statsforvalteren i forbindelse med prosjektet. For ubrukte midler fra 2022 som ikke ble benyttet, og som en konsekvens av at disse ikke kunne settes på bundet fond, er det behov for at rammene til hjemmetjenestene økes med tilsvarende beløp for at prosjektet skal kunne videreføres. <i>Beløp: 640 000 kr.</i></p>

Tertialrapport I 2023

Ansvarsområde:	Budsjett-korrigerings:	Kommentar:
		4) Refusjon for særlig ressurskrevende tjenester 2022: Refusjonsbeløp for særlig ressurskrevende tjenester i 2022 ble ved revidering av refusjonskravet justert ned etter at regnskapet for 2022 var avsluttet. Dette pga presisering fra helsedirektoratet om at kompensasjon for Covid – 19 måtte trekkes ut fra refusjonsgrunnlaget. For høyt inntektsført beløp i 2022 må utgiftsføres i 2023. <i>Beløpet utgjør 553 000 kr. Saldo på enhetens disposisjonsfond, 121 000 kr, brukes til delvis inndekning av beløpet.</i>
500 Aune barneskole	958 000	1) I vedtatt statsbudsjett for 2023 fikk Oppdal kommune kr. 909.000 i kompensasjon for redusert foreldrebetaling som følge av at stortinget innførte 12 timer gratis SFO for 2. trinn fra skoleåret 23/24. Aune barneskole sin andel av beløpet er beregnet til <i>kr. 678.000.</i> 2) Økt elevtall fra 1.8.23 gir økte utgifter, beregnet via skolemodellen til <i>kr. 280.000</i>
520 Drivdalen oppvekstsenter	249 000	1) I vedtatt statsbudsjett for 2023 fikk Oppdal kommune kr. 909.000 i kompensasjon for redusert foreldrebetaling som følge av at stortinget innførte 12 timer gratis SFO for 2. trinn fra skoleåret 23/24. Drivdalen oppvekstsenter sin andel av beløpet er beregnet til <i>kr. 50.000.</i> 2) Økt elevtall fra 1.8.23 gir økte utgifter, beregnet via skolemodellen til <i>kr. 199.000</i>
530 Midtbygda oppvekstsenter	463 000	1) I vedtatt statsbudsjett for 2023 fikk Oppdal kommune kr. 909.000 i kompensasjon for redusert foreldrebetaling som følge av at stortinget innførte 12 timer gratis SFO for 2. trinn fra skoleåret 23/24. Midtbygda oppvekstsenter sin andel av beløpet er beregnet til <i>kr. 181.000.</i> 2) Økt elevtall fra 1.8.23 gir økte utgifter, beregnet via skolemodellen til <i>kr. 282.000</i>
550 Ungdomsskolen	-239 000	Redusert elevtall fra 1.8.23 gir reduserte utgifter, beregnet via skolemodellen til <i>kr. 239.000</i>
800 Skatt på inntekt og formue	-7 825 000	1) Innbyggertall pr. 1.1.23 ble høyere enn lagt til grunn ved budsjettering av skatteinntektene for 2023. Det gir grunnlag for å øke budsjettert skatteinntekt med <i>ca. 3,5 millioner kroner.</i> 2) RNB 2023 anslår at skatteinntektene på inntekt og formue vil bli høyere enn anslått i vedtatt statsbudsjett. Beregninger i KS sin prognosemodell tilsier at Oppdal vil motta <i>ca. 4,3 millioner kroner</i> i økte skatteinntekter. Det forutsettes fra staten sin side at økte skatteinntekter skal dekke økte utgifter som følge av høyere lønns- og prisvekst enn forutsatt i statsbudsjettet for 2023.
800 Eiendomsskatt	-1 000 000	Inntektene fra eiendomsskatten ser ut til å bli <i>ca. 1 million kroner</i> høyere enn budsjettert beløp på 35,7 millioner kroner.
840 Rammetilskudd fra staten	-4 860 000	1) I RNB 2023 er rammetilskuddet til kommunene økt som følge av at lønns- og prisveksten i 2023 er anslått til å bli høyere enn forutsatt i vedtatt statsbudsjett for 2023. Beregninger i KS sin prognosemodell tilsier at Oppdal vil motta <i>ca. 3 millioner kroner</i> til dekning av økt lønns- og prisvekst.

Tertialrapport I 2023

Ansvarsområde:	Budsjett- korrigerings:	Kommentar:
		<p>2) I RNB er rammetilskuddet til kommunene i 2023 økt ut over kompensasjonen for lønns- og prisvekst, med henvisning til at anslaget for skatt og utgiftsøkning er usikkert og at det er variasjoner mellom kommuner. Dette gir Oppdal <i>ca. kr. 800.000</i> i økt rammetilskudd for 2023.</p> <p>3) I RNB har Oppdal mottatt <i>kr. 117.000</i> via rammetilskuddet for å gi oppfriskningsdose av vaksine mot covid-19 til innbyggere over 75 år. Plan og forvaltning har i budsjettet for 2023 fått økt ramme til å håndtere disse utgiftene. Beløpet fordeles derfor ikke ut til enheten.</p> <p>4) I vedtatt statsbudsjett for 2023 ble Oppdal kommune tilført <i>ca. 0,9 millioner kroner</i> via rammetilskuddet som kompensasjon for redusert foreldrebetaling som følge av at stortinget innført 12 timer gratis SFO for 2. trinn fra skoleåret 23/24. Beløpet tilføres de enhetene som har SFO-tilbud.</p>
900 Renter og utbytte	1 800 000	<p>1) Utbytte for 2022, til utbetaling i 2023, vil bli <i>1,8 millioner</i> lavere enn budsjettert beløp på 7,7 millioner kroner. Reduksjonen er en direkte konsekvens av regjeringens skatteskjerpelse (økt grunnrenteskatt og høyprisskatt).</p> <p>2) Det forventes en avkastning på bærekraftsfondet som blir <i>ca. kr. 600.000</i> høyere enn budsjettert. Beløpet budsjetteres avsatt til disposisjonsfond øremerket bærekraftsfond. Netto budsjettendring blir kr. 0</p>
940 Fondstransaksjoner	-3 062 000	Netto resultat av budsjettkorrigeringsene finansieres ved bruk av disposisjonsfond.

Foreslåtte budsjettkorrigeringer fører til at netto driftsresultat reduseres med ca. 3 millioner kroner (som tilsvarer det beløpet som brukes av generelt disposisjonsfond for å saldere tertial 1). Det gir et budsjettert negativt netto driftsresultat på 18 millioner kroner, som tilsvarer en netto driftsmargin (dvs. netto driftsresultat i % av driftsinntektene) for 2023 på minus 2,5%. Vedtatte finansielle måltall gir føringer for at netto driftsmargin skal være 1,5%. For å oppnå en netto driftsmargin på 1,5% måtte netto driftsresultat (dvs. inntektene minus utgiftene) vært positivt på ca. 11 millioner kroner.

I opprinnelig vedtatt budsjett 2023 var det budsjettert med et negativt netto driftsresultat på ca. 8 millioner kroner, noe som ga en negativ netto driftsmargin på 1,1%. I løpet av første tertial er det i egne kommunestyresaker fattet vedtak om bruk av 7 millioner kroner av disposisjonsfondet: k-sak 23/30 – utvikling nytt tjenestetilbud 4 mill. kr., k-sak 23/23 – planprogram skiløyper 2 mill. kr. og k-sak 23/3 – utarbeidelse av kunnskapsgrunnlag 1 mill. kr. Disse bevilgningene, sammen med bruk av ca. 3 mill. kroner for å saldere tertial 1-rapporten, gir et negativt netto driftsresultat på ca. 18 millioner kroner.

Pr. 30.4.23 er det generelle disposisjonsfondet på ca. 23 millioner kroner. Det er da tatt hensyn til endringene ovenfor.

I tabellen som viser budsjettkorrigeringer er det tre forhold som vil påvirke arbeidet med budsjettet for 2024:

- Ikke gjennomført endring i avlastningstilbud (jfr. kommunestyrets vedtak i budsjett 2023, punkt 17) representerer en årlig utgift på 1,2 millioner kroner (Hjemmetjenestens budsjett)
- Ca. 1,3 millioner kroner i redusert refusjonsgrunnlag for særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester (Hjemmetjenestens budsjett)
- 1,8 millioner kroner i lavere utbytte fra TrønderEnergi

Disse forholdene er det ikke tatt hensyn til i kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2024 – 2027.

Tertialrapport I 2023

5.2 Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 første ledd

Bevilgningsoversikt drift	Periodisert budsjett inkl. endringer pr.			Årsbudsjett inkl. endring 2023	Opprinnelig årbudsjett 2023	Regnskap 2022
	Regnskap pr. 30.4.23	30.4.23	Avvik			
Rammetilskudd	-95 349 316	-94 354 800	994 516	-257 800 000	-257 800 000	-234 887 928
Inntekts- og formuesskatt	-64 701 274	-64 737 900	-36 626	-215 793 000	-219 293 000	-233 090 498
Eiendomsskatt	-18 385 044	-17 858 500	526 544	-35 717 000	-35 717 000	-34 501 886
Konsesjonsavgift og naturressursskatt	0	0	0	-6 950 000	-3 450 000	-7 004 024
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-132 000	-132 000	0	-1 596 000	-1 596 000	-2 965 648
Sum generelle driftsinntekter	-178 567 634	-177 083 200	1 484 434	-517 856 000	-517 856 000	-512 449 984
Sum bevilgninger drift, netto	187 785 174	195 978 491	8 193 317	516 293 000	509 293 000	461 685 802
Avskrivninger	0	0	0	34 747 000	34 747 000	32 524 861
Sum netto driftsutgifter	187 785 174	195 978 491	8 193 317	551 040 000	544 040 000	494 210 663
Brutto driftsresultat	9 217 540	18 895 291	9 677 751	33 184 000	26 184 000	-18 239 321
Renteinntekter	-1 605 727	-3 195 502	-1 589 775	-11 961 000	-11 961 000	-7 239 128
Utbytter	0	0	0	-7 700 000	-7 700 000	-7 779 615
Gevinster og tap på finansielle omløpsm	-5 025 384	0	5 025 384			-2 523 453
Renteutgifter	3 086 723	3 442 472	355 749	15 120 000	15 120 000	8 756 633
Avdrag på lån	5 681 818	4 671 540	-1 010 278	21 100 000	21 100 000	20 578 000
Netto finansutgifter	2 137 430	4 918 510	2 781 080	16 559 000	16 559 000	11 792 437
Motpost avskrivninger	0	0	0	-34 747 000	-34 747 000	-32 524 861
Netto driftsresultat	11 354 970	23 813 801	12 458 831	14 996 000	7 996 000	-38 971 745
<i>Disponering eller dekning av netto driftsresultat:</i>						
Overføring til investering	7 378	0	-7 378	37 887 000	37 887 000	15 563 000
Avsetning til bundne driftsfond	164 183	184 750	20 567	6 095 000	6 095 000	5 764 245
Bruk av bundne driftsfond	-279 047	0	279 047	-6 080 000	-6 080 000	-9 344 833
Avsetning til disposisjonsfond	445 301	0	-445 301	20 709 000	20 709 000	50 330 257
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-73 607 000	-66 607 000	-23 340 924
Tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk						0
Dekning av tidligere års merforbruk					0	
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat	337 815	184 750	-153 065	-14 996 000	-7 996 000	38 971 745
Fremført til inndekning i senere år (positivt tall = regnskapsmessig merforbruk, negativt tall = regnskapsmessig mindreforbruk)				0	0	0

Kommentarer til avvik av betydning på Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 første ledd samt anslått status pr. 31.12.

Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

1) I *vedtatt statsbudsjett for 2023* ble rammetilskuddet til Oppdal kommune kr. 922.000 høyere enn forutsatt i kommunestyrets vedtatte budsjett for 2023. Hovedårsaken til økt rammetilskudd var at Oppdal kommune fikk kr. 909.000 i kompensasjon for redusert foreldrebetaling som følge av at stortinget innførte 12 timer gratis SFO for 2. trinn fra skoleåret 23/24. Beløpet tilføres de enhetene som har SFO-tilbud (fordelt etter antall barn på SFO):

Drivdalen oppvekstsenter	Kr. 50.000
Aune barneskole	Kr. 678.000
Midtbygda oppvekstsenter	Kr. 181.000
Sum	Kr. 909.000

Tertialrapport I 2023

2) *Innbyggertall pr. 1.1.23*: Ved budsjettering av skatteinntektene for 2023 var det forutsatt at innbyggertallet pr. 1.1.23 var på 7.128 personer. Faktisk innbyggertall 1.1.23 ble på 7.256 innbyggere. Økt innbyggertall gir grunnlag for å øke budsjettert skatteinntekt med 3.530.000 kroner og øke budsjettert netto inntektsutjevning (en del av rammetilskuddet) med kr. 84.000. Beløpet foreslås disponert til saldering av budsjettet pr. 1. tertial.

3) Regjeringen la fram *forslag til revidert nasjonalbudsjett (RNB) 2023* 11. mai.

a) RNB anslår at skatteinntektene på inntekt og formue vil øke med 4,1 milliarder kroner sammenlignet med skatteanslaget i vedtatt statsbudsjett. Lønns- og prisveksten (kommunal deflator) anslås i RNB til 5,2% for 2023. I vedtatt statsbudsjett var deflatoren satt til 3,7%. Høyere deflator betyr høyere utgiftsvekst for kommunene, anslått til 5,7 milliarder kroner. Kommunesektoren kompenseres for differansen mellom høyere utgiftsvekst (5,7 milliarder kroner) og økte skatteinntekter (4,1 milliarder kroner), dvs. 1,6 milliarder kroner.

Kommunene ble i statsbudsjettet for 2023 kompensert for inntektsbortfall som følge av at maksimalprisen for barnehage ble satt ned til 3.000 kroner pr. måned. Den uventet høye prisveksten i 2023 gjør at den reelle reduksjonen i maksimalprisen er høyere enn det som ble lagt til grunn i statsbudsjettet for 2023. Regjeringen foreslår derfor i RNB å øke kompensasjonen over rammetilskuddet med 169,1 millioner kroner.

For Oppdal kommune betyr dette følgende for budsjettet for 2023:

Økte skatteinntekter, forutsatt brukt til å dekke høyere utgiftsvekst	Kr. 4.322.000
Økt netto inntektsutjevning, forutsatt brukt til å dekke høyere utgiftsvekst	Kr. 580.000
Økning i rammetilskuddet for å dekke høyere utgiftsvekst	Kr. 2.164.000
Kompensasjon for inntektsbortfall som følge av maksimalpris pr. måned for barnehageplass	Kr. 215.000
Sum	Kr. 7.281.000

Kommunedirektøren foreslår at beløpet (kr. 7.281.000) tilføres de ulike ansvars-/bevilgningsområdene til dekning av høyere lønns- og prisvekst i 2023 enn forutsatt i budsjettet for 2023. Videre foreslås det at kommunedirektøren gis fullmakt til å fordele beløpet mellom de ulike ansvars-/bevilgningsområdene og foreta tilsvarende budsjettkorrigeringer i driftsbudsjettet. Beløpet budsjetteres foreløpig på ansvarsområdet Tilleggsbevilgninger i påvente av at kommunedirektøren får gjennomført fordelingen av beløpet.

b) I forslag til RNB foreslår regjeringen også å øke rammetilskuddet til kommunene i 2023 med 0,5 milliarder kroner ut over kompensasjonen for lønns- og prisvekst, med henvisning til at anslaget for skatt og utgiftsøkning er usikkert og at det er variasjoner mellom kommuner. Dette gir Oppdal kr. 751.000 i økt rammetilskudd for 2023. Beløpet foreslås disponert til saldering av budsjettet pr. 1. tertial.

c) Kommunene skal tilby innbyggere over 75 år oppfriskningsdose av vaksine mot covid-19. Regjeringen foreslår i RNB å øke rammetilskuddet i 2023 med 68 millioner kroner til dekning av utgiftene med å gi oppfriskningsdose. Dette gir Oppdal kr. 117.000 i økt rammetilskudd for 2023. Beløpet tilføres enhet Plan og Forvaltning som har ansvaret for å gjennomføre vaksineringsen.

Eiendomsskatt

Utskrevet eiendomsskatt for 1. halvår 2023 viser en skatteinntekt som er ca. kr. 500.000 høyere enn periodisert budsjett. Inntektene for eiendomsskatten for 2023 ser ut til å bli ca. 1 million kroner høyere enn budsjettert beløp på 35,7 millioner kroner. Beløpet foreslås disponert til saldering av budsjettet pr. 1. tertial.

Tertialrapport I 2023

Sum bevilgninger drift, netto:

Disse beløpene er hentet fra Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 andre ledd (dvs. samlet oversikt over enhetenes regnskap, se omtale under kapitlet med samme navn). Avvik på enhetsnivå er kommentert i eget kapittel.

Renteinntekter:

Avviket skyldes at det i renteinntekter var det budsjettet med avkastning fra bærekraftsfondet. Avkastningen er regnskapsført under Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler. Budsjettet korrigeres slik at det samsvarer med regnskapsføringen. Det forventes at renteinntektene blir omtrent som budsjettet.

Utbytte:

TrønderEnergi opplyser at utbytte vil bli 1,8 millioner lavere enn budsjettet i år. Beløpet budsjettreguleres.

Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler:

Tertialrapport fra Pareto viser en avkastning på 5,22%. Ut fra samtale med forvalter kan vi regne med en avkastning på 5% for året.

1.tertial: 4,4 mill. kroner=> årsbasis 1,47 mill. kroner. 2-3.tertial: 3,7 mill. kroner => 2.45 mill. kroner.

Tilsammen hele året: 3,92 millioner kroner, noe om er ca. kr. 600.000 høyere enn budsjettet. Budsjettet reguleres med kr. 600.000. Beløpet budsjetteres avsatt til disposisjonsfond øremerket bærekraft.

Renteutgifter:

Periodiseringsavvik på 356.000 kroner. Vil ikke få betydning for årsresultatet.

Avdrag på lån:

Periodiseringsavvik. Avdrag vil bli betalt i henhold til budsjettet beløp.

Bruk av bundne driftsfond:

Avviket skyldes bruk av bundne fond til gitte formål hos barnevernet samt bruk av gavemidler gitt til pleie/omsorg.

Avsetning til disposisjonsfond:

Periodiseringsavvik som følge av at det er gjennomført avsetning av bankrenter på disposisjonsfond øremerket kapitalformål

Tertialrapport I 2023

5.3 Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 andre ledd

Bevilgninger drift, netto pr ansvars-/ bevilgningsområde:	Regnskap pr. 30.4.23	Periodisert budsjett inkl. endringer pr. 30.4.23	Avvik	Årsbudsjett inkl. endring 2023	Opprinnelig årbudsjett 2023	Regnskap 2022
Stab- og støttetjenester	19 511 138	16 584 208	-2 926 930	35 073 000	34 073 000	32 288 000
Sum bevilgninger drift, netto	19 481 138	16 584 208	-2 896 930	45 368 000	44 368 000	39 949 587
Avsetning til bundne driftsfond	30 000	0	-30 000	30 000	30 000	44 000
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-2 494 000	-2 494 000	-4 001 962
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	525 000	525 000	2 517 375
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-8 356 000	-8 356 000	-6 221 000
Helse- og oppvekstforvaltning	22 868 066	22 029 609	-838 457	65 292 000	65 292 000	57 820 173
Sum bevilgninger drift, netto	22 868 066	22 029 609	-838 457	65 733 000	65 733 000	58 497 579
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	78 000
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	-130 406
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-441 000	-441 000	-625 000
Politisk styring og kontroll	1 297 566	1 196 004	-101 562	5 942 000	5 942 000	4 965 015
Sum bevilgninger drift, netto	1 297 566	1 196 004	-101 562	6 192 000	6 192 000	5 065 015
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-250 000	-250 000	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-100 000
Plan og forvaltning	5 185 599	4 715 962	-469 637	13 525 000	11 525 000	11 874 000
Sum bevilgninger drift, netto	5 185 599	4 715 962	-469 637	23 797 000	21 797 000	18 424 356
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	499 661
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-2 144 000	-2 144 000	-3 633 721
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	711 704
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-8 128 000	-8 128 000	-4 128 000
Oppdal helsesenter	23 212 725	24 092 259	879 534	65 781 000	65 781 000	64 530 000
Sum bevilgninger drift, netto	23 277 793	24 092 259	814 466	65 781 000	65 781 000	64 493 803
Avsetning til bundne driftsfond	9 551	0	-9 551	0	0	81 932
Bruk av bundne driftsfond	-74 619	0	74 619	0	0	-200 400
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	254 665
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-100 000
Hjemmetjenester	38 961 566	37 443 441	-1 518 125	88 538 000	88 538 000	91 395 000
Sum bevilgninger drift, netto	38 936 503	37 443 441	-1 493 062	88 538 000	88 538 000	92 739 956
Avsetning til bundne driftsfond	43 873	0	-43 873	0	0	106 934
Bruk av bundne driftsfond	-18 810	0	18 810	0	0	118
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-1 452 008
Aune skole	15 504 822	15 946 837	442 015	43 815 000	43 815 000	40 604 000
Sum bevilgninger drift, netto	15 504 822	15 946 837	442 015	43 815 000	43 815 000	39 337 834
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	1 266 166
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Drivdalen oppvekstsenter	4 523 866	3 896 542	-627 324	9 112 000	9 112 000	8 896 000
Sum bevilgninger drift, netto	4 523 866	3 896 542	-627 324	9 112 000	9 112 000	9 554 153
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	-122 042
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-536 111

Tertialrapport I 2023

Bevilgningsoversikt drift	Periodisert budsjett inkl. endringer pr.			Årsbudsjett inkl. endring 2023	Opprinnelig årbudsjett 2023	Regnskap 2022
	Regnskap pr. 30.4.23	30.4.23	Avvik			
Midtbygda oppvekstsenter	7 595 668	7 459 737	-135 931	20 253 000	20 253 000	18 683 000
Sum bevilgninger drift, netto	7 595 668	7 459 737	-135 931	20 253 000	20 253 000	18 993 605
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	37 503
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-348 108
Oppdal ungdomsskole	11 241 388	10 803 453	-437 935	29 570 000	29 570 000	25 825 191
Sum bevilgninger drift, netto	11 241 388	10 803 453	-437 935	29 570 000	29 570 000	28 149 800
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	15 033
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-2 339 642
Innvandrertjenesten	-5 634 337	1 621 568	7 255 905	1 297 000	1 297 000	1 370 000
Sum bevilgninger drift, netto	-5 634 337	1 621 568	7 255 905	-4 773 000	-4 773 000	-10 510 010
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	7 390 000	7 390 000	13 241 077
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-1 320 000	-1 320 000	-1 361 067
Høgmo og Pikhaugen barnehager	6 273 925	6 060 835	-213 090	15 419 000	15 419 000	14 105 000
Sum bevilgninger drift, netto	6 273 925	6 060 835	-213 090	15 419 000	15 419 000	14 397 909
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	167 091
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-460 000
Tekniske tjenester	7 776 225	8 614 136	837 911	31 373 000	31 373 000	31 851 000
Sum bevilgninger drift, netto	7 776 225	8 614 136	837 911	31 411 000	31 411 000	31 047 943
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	1 876 000	1 876 000	690 403
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-1 192 000	-1 192 000	-216 726
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	1 051 380
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-722 000	-722 000	-722 000
Helse- og familie	20 808 492	21 730 798	922 306	44 566 000	40 566 000	39 130 000
Sum bevilgninger drift, netto	20 994 110	21 730 798	736 688	47 588 000	43 588 000	42 927 987
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	253 606
Bruk av bundne driftsfond	-185 618	0	185 618	0	0	-1 013 605
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-3 022 000	-3 022 000	-3 037 988
NAV	5 444 470	5 117 300	-327 170	7 423 000	7 423 000	8 110 000
Sum bevilgninger drift, netto	5 444 470	5 117 300	-327 170	10 039 000	10 039 000	8 122 219
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	163 878
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	1 193 903
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-2 616 000	-2 616 000	-1 370 000
Kirkelig sektor	2 831 000	2 831 000	0	5 700 000	5 700 000	5 411 000
Sum bevilgninger drift, netto	2 831 000	2 831 000	0	5 700 000	5 700 000	5 411 000
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0

Tertialrapport I 2023

Bevilgningsoversikt drift	Periodisert budsjett inkl. endringer pr.			Årsbudsjett inkl. endring 2023	Opprinnelig årbudsjett 2023	Regnskap 2022
	Regnskap pr. 30.4.23	30.4.23	Avvik			
Oppdal kulturhus KF	7 700 000	7 700 000	0	15 400 000	15 400 000	14 333 000
Sum bevilgninger drift, netto	7 700 000	7 700 000	0	15 400 000	15 400 000	14 873 000
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-540 000
Tilleggsbevilgninger og avskrivninger	0	0	0	3 368 000	3 368 000	-8 651 189
Sum bevilgninger drift, netto	0	0	0	3 368 000	3 368 000	-8 651 189
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Kraftrettigheter	-7 512 628	-1 865 198	5 647 430	-6 018 000	-6 018 000	-11 138 745
Sum bevilgninger drift, netto	-7 512 628	-1 865 198	5 647 430	-6 018 000	-6 018 000	-11 138 745
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Sum alle områder, netto bevilgning	187 589 551	195 978 491	8 388 940	495 429 000	488 429 000	451 400 445
Sum bevilgninger drift, netto	187 785 174	195 978 491	8 193 317	516 293 000	509 293 000	461 685 802
Avsetning til bundne driftsfond	83 424	0	-83 424	1 906 000	1 906 000	1 970 950
Bruk av bundne driftsfond	-279 047	0	279 047	-6 080 000	-6 080 000	-9 318 744
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	7 915 000	7 915 000	20 403 361
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-24 605 000	-24 605 000	-23 340 924


Kommentarer til avvik av betydning på Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 andre ledd:

Avvikene på enhetsnivå er kommentert under omtalen av den enkelte enhet, se kapittel 6 – kommunens tjenesteområder. Se også kommentarer i kapittel 5.1 Oppsummering.

Tertialrapport I 2023

6. Kommunens tjenesteområder

6.1 Stab og støtte

 <p><i>Jan Kåre Husa</i> Utviklingsleder / kommunedirektørens stedfortreder</p>	Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig	
	Årsbudsjetttramme (1.000 kr)	29 431	32 288	16 584	31 881	
	Disposisjonsfond (1.000 kr)	2 298	1 342	3 580	1 626	
	Fast ansatte	30	29	30	28	
	Faste årsverk	24,6	23,4	23,9	24,7	
	Antall lønns slipper	1 247	1 300	1 250	1 300	
	Antall behandlede politiske saker	421	381	141	300	
	Alkoholloven - antall saker	12	20	9	35	
	Søknad om barnehageplass - antall saker	100	135	103	100	
	Databrukere administrasjonsnett	650	660	660	650	
	Databrukere lærer/elevnett	1 100	1 100	1 100	1 100	

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>				
	<i>Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best (undersøkelse i 2021 ble utsatt til 2022)</i>				
Brukere	PAS, lønn, personal - interne tjenester:				
	Imøtekommenhet		5,5		5,4
	Tilgjengelighet og respons		5,4		5,4
	Resultat for brukerne -Hjelp og støtte		5,5		5,4
	IKT:				
	Leverer tjenester av god kvalitet		4,8		5,1
	Servicevennlighet		4,8		5,1
	Tilbakemelding innen lovet tidspunkt		4,5		5
	Kapasitet og tid til å imøtekomme behov		4,2		4,8
	Servicetorget:				
	Leverer tjenester av god kvalitet		4,8		5,5
	Servicevennlighet		5,1		5,5
	De internettbaserte tjenestene (bruker)				

Tertialrapport I 2023

		Økonomi:						
		Imøtekommenhet		5,5				
		Servicevennlighet		5,6				
		Leverer tjenester av god kvalitet		5,6				
		Tilbakemelding innen lovet tidspunkt		5,5				
	Målt kvalitet	Behovsdekning						
		Oppetid data	99,9 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %		
		Andel fakturaer som vi betaler innen forfall		93 %	95 %	90 %		
		Andel fakturaer mottatt som EHF		92,80 %	93,5 %	90 %		
		Andel barn 1 - 5 år med barnehageplass	98,30 %	100,80 %		96,0 %		
		Saksbehandlingstid helse	<4 uker	<4 uker	<4 uker	<4 uker		
		Faglig kvalitet						
		Antall avvik i forhold til internkontroll	0	0	3	0		
		Vedtak opphevet av klageorgan Oppvekst	0	0	0	0		
Vedtak opphevet av klageorgan Helse		0	0	0	0			
Revisjonsberetning	Ren	Ren	-	Ren				
Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best						
		Oppgavemotivasjon	4,1		-	4,5		
		Mestringstro	4,4		-	4,5		
		Selvstendighet	4,4		-	4,6		
		Bruk av kompetanse	4,2		-	4,5		
		Mestringsorientert ledelse	3,9		-	4,5		
		Rolleklarhet	4,2		-	4,5		
		Relevant kompetanseutvikling	3,9		-	4,3		
		Fleksibilitetsvilje	4,6		-	4,6		
		Mestringsklima	4,2		-	4,5		
	Nytteorientert motivasjon	4,3		-	4,5			
	Målt kvalitet	Fravær						
		Samlet fravær	9,10 %	5,39 %	1,44 %	3,00 %		
		Langtidsfravær	7,60 %	4,33 %	1,00 %	2,00 %		
		Korttidsfravær	1,50 %	1,06 %	0,44 %	1,00 %		
		Deltidsstillinger						
		Antall ansatte med mindre enn 65 %	0	0	4	0		
	Økonomi	Målt kvalitet	Bevilgningene overholdes					
			Avvik i forhold til budsjetttramme	1,7 %		%	0,0 %	
Kostnadseffektiv drift								
Netto driftsutgift til administrasjon som andel av totale utgifter			%	%	%	%		

Tertialrapport I 2023

Tertialregnskap Stab og støtte

		Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
100	Arkiv og kommunikasjon	2 175 103	2 003 728	-171 375	5 780 000
120	Lønns- og personalkontor	1 476 342	1 415 532	-60 810	3 712 000
125	Ungdom i jobb	0	0	0	249 000
140	Økonomikontor	2 137 319	2 122 220	-15 099	5 574 000
150	IT og digital samhandling	814 267	758 408	-55 859	1 633 000
160	Kommunedirektøren	665 497	566 408	-99 089	1 684 000
170	Utvikling	936 774	1 035 104	98 330	1 333 000
171	Andre næringsformål	192 622	241 828	49 206	0
172	Kjøp av næringstjenester	70 470	46 500	-23 970	0
174	Andel i fellesgodefinansiering	1 551 153	1 727 880	176 728	0
175	Regionalt næringsfond	0	0	0	145 000
178	Utlån næring	0	0	0	0
180	Fellesutgifter	3 459 503	2 958 779	-500 724	5 187 000
183	Tillitsvalgtordningen	369 047	393 868	24 821	1 083 000
184	Hovedverneombud	49 131	58 993	9 862	162 000
185	IKT drift	2 592 243	2 015 768	-576 475	5 646 000
190	Fagansvar helse	2 607 063	844 283	-1 762 780	1 805 000
195	Fagansvar oppvekst	414 603	394 909	-19 694	1 080 000
	Sum ansvarsområdet	19 511 138	16 584 208	-2 926 930	35 073 000

Avviksforklaring regnskap

100	Arkiv og kommunikasjon	Mindreforbruk på lønn skyldes at en ansatt ikke er flyttet over til nytt ansvarsnummer. Dette blir ompostert. Merforbruk på lisenskostnader skyldes i hovedsak feilføring av kostnad for byggesaks- og delingsarkiv fra Documaster, samt økt kostnad for ny digital skjemaløsning. Datalisenser som ikke behøves vil bli avsluttet i løpet av året. Årsbudsjettet vil holde.
174	Andel i fellesgodefinansiering	Ikke mottatt flere fakturaer fra Fellesgoder pr. nå. Endringer i regnskapsreglene gjør at avsetning til og bruk av disposisjonsfond bør samles på ansvar 940. Rammen til enhetene budsjettkorrigeres tilsvarende.
180	Fellesutgifter	Kostnadsøkning forsikring og gruppelev 2023 , -181.000. Regning OU-fond kom tidligere enn forutsatt kr -823.000 (periodisering) Arbeidet med omstillingsprosjektet har startet, men ikke mottatt faktura enda, kr 333.000. Årsbudsjettet vil holde.
185	IKT drift	Datalisenser som ikke behøves vil bli avsluttet i løpet av året. Vi har ikke full kontroll på prisutvikling, men ser en del prisøkning her også, sammen med høye dollarkurser. Har hatt noen store uventede kostnader på kjøleanlegg og batterier som har bidratt til økt utgifter ut over budsjett. Årsbudsjettet vil holde.

Tertialrapport I 2023

190	Fagansvar helse	<p>Kjøp av tjenester fra private 2.000.000 er ekstratiltak for en sak som skal dekkes av Helse og familie. Ompostering gjennomføres i mai.</p> <p>Merutgifter til lisensutgifter er for Nyby-appen kr.138 000 som skulle innarbeides i hjemmetjenesten og Helse og familie som en del av velferdsteknologi i eldreomsorgen. Tiltaket er ikke implementert og har ikke medført innsparing da det ikke er ressurser til å følge opp arbeidet.</p> <p>Endringer i regnskapsreglene gjør at avsetning til og bruk av disposisjonsfond bør samles på ansvar 940. Rammen til enhetene budsjettkorrigeres</p>
-----	-----------------	--

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Enheten har innført nytt fagsystem for barnehager (private og kommunale). Tilbakemeldingene fra barnehagene er at de er fornøyd og at tid til administrativt arbeid er noe redusert.
Medarbeidere	Enheten har lavt sykefravær. Kollegaopplæring er den dominerende formen for kompetanseheving.
Økonomi	<p>Avviket pr. 30.4.23 skyldes i hovedsak følgende:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Periodiseringsavvik utgjør kr.500.000. • IKT-avdelingen har store uventede kostnader på kjøleanlegg og batterier. I tillegg er lisenskostnader ikke fordelt på enhetene, men foreløpig belastet IKT-avdelingen, kr. 570.000. • Merforbruk på lisenskostnader skyldes i hovedsak feilføring av kostnad for byggesaks- og delingsarkiv fra Documaster, samt økt kostnad for ny digital skjematøsning utgjør kr. 171.000. • Kjøp av tjenester fra private innen helsesektoren skal ikke belastes dette ansvarsområdet, men dekkes av annen enhet. Dette utgjør to millioner kroner. <p>Det bes om følgende budsjettkorrigeringer: Endringer i regnskapsreglene gjør at avsetning til og bruk av disposisjonsfond bør samles på ansvar 940:</p> <p>Ansvar 170: kr. 1.700.000 Ansvar 171: kr. 700.000 Ansvar 174: kr. 1.067.000 Ansvar 178: -kr. 525.000 Ansvar 190: kr. 4.889.000</p>

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Ingen.	

Tertialrapport I 2023

6.2 Plan og forvaltning



Enhetsleder
Ane Hoel

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Årsbudsjettramme (1.000 kr)	8 859	11 874	13 525	11 525
Disposisjonsfond (1.000 kr)	2 672	4 090	4 090	4 090
Fast ansatte	19	21	23	22
Faste årsverk	16,5	19,5	20,7	19,7
Andre nøkkeltall om enheten:				
Antall behandlede byggesaker	572	445	88	490
Antall plansaker til førstegangs behandling		4	1	8
Antall plansaker til sluttbehandling	9	3	-	2
Antall gjennomførte oppmålingssaker	240	233	26	193
Antall behandlede saker produksjonstilskudd	412	692	163	400
Antall behandlede saker vedr. kulturlandskap	224	215	-	200
Antall bruksutbygginger finansiert over IBU	7	8	7	5
Antall utlippstillatelser avløpsanlegg <15 pe	57	45	4	45
Antall utlippstillatelser avløpsanlegg 15 - 50 pe	1	2	-	1
Antall behandlede saker innvilget tjenester i helse		1 670	418	800
Antall behandlede saker med venteliste i helse		71	34	70
Antall behandlede saker gitt avslag i helse		27	11	25
Antall influensavaksineringer av personer over 65 år	1 370	1 190	-	1 300

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023	
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
Brukere	Brukertilfredshet - helhetsvurdering 1-6 poeng, 6 er best					
	Opplevd kvalitet	Byggesak - resultat for brukerne	4,6			4,7
		Byggesak - respektfull behandling	5,5			5,5
		Byggesak - pålitelighet	4,9			5,0
		Byggesak - tilgjengelighet	4,9			4,9
		Byggesak - informasjon	4,8			4,9
		Byggesak - helhetsvurdering	4,9			5,0
		Landbruk - resultat for brukerne	5,2			5,3
		Landbruk - respektfull behandling	5,4			5,5
		Landbruk - pålitelighet	5,1			5,1
		Landbruk - tilgjengelighet	5,0			5,0
		Landbruk - informasjon	4,9			5,0
		Landbruk - helhetsvurdering	5,2			5,3
			Behovsdekning			

Tertialrapport I 2023

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>	2021	2022	2023 - 1.tertial	2023	
Målt kvalitet	Saksbehandlingstid byggesak ett-trinns. u/ansvar	2,5 uker	1,4 uker	1,7 uker	< 3 uker	
	Saksbehandlingstid byggesak ett-trinns. m/ansvar	2 uker	1,4 uker	1,5 uker	< 3 uker	
	Saksbehandlingstid rammesøknader	5 uker	7,5 uker	3 uker	< 8 uker	
	Saksbehandlingstid reguleringsplaner 1-gangs behandling	6 uker	7 uker	9 uker	< 8 uker	
	Saksbehandlingstid reguleringsplaner sluttbehandling	21 uker	11 uker	-	< 7 uker	
	Saksbehandlingstid oppmåling	6 uker	7 uker	3,5 uker	< 5 uker	
	Saksbehandlingstid utslippstillatelser avløpsanlegg	4 uker	4 uker	4 uker	< 6 uker	
	Saksbehandlingstid landbruk	5 uker	5 uker	4 uker	< 5 uker	
	Saksbehandlingstid kultur	3,9 uker	3,9	2,1 uker	< 4 uker	
	Faglig kvalitet					
	Vedtak stadfestet av klageorganet PBO	83 %	86 %	1	4	
	Vedtak opphevet av klageorganet PBO	17 %	14 %	0	0	
	Vedtak stadfestet av klageorganet Landbruk	50 %	50 %	1	2	
	Vedtak opphevet av klageorgan Landbruk	50 %	50 %	0	0	
	Vedtak stadfestet klageorganet Miljø	0	0	0	2	
	Vedtak opphevet av klageorganet Miljø	0	0	0	0	
	Gjennomførte tilsyn – miljørettet helsevern	213	0	1	5	
	Vedtak med pålegg om retting miljørettet helsevern	2	0	0	< 3	
	Medarbeidere	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
Oppgavemotivasjon		4,3			4,4	
Mestringstro		4,5			4,5	
Selvstendighet		4,7			4,5	
Bruk av kompetanse		4,4			4,5	
Mestringsorientert ledelse		4,5			4,5	
Rolleklarhet		4,5			4,4	
Relevant kompetanseutvikling		4,2			4,3	
Fleksibilitetsvilje		4,7			4,5	
Mestringsklima		4,4			4,3	
Nytteorientert motivasjon		4,6			4,5	
Fravær						
Samlet fravær		7.18 %	3,55 %	6,99 %	5,00 %	
Langtidsfravær		6.63 %	2,44 %	5,81 %	5,00 %	
Korttidsfravær	0,55 %	1,11 %	1,18 %	0,40 %		
Deltidsstillinger						
Antall ansatte med mindre enn 65%	2	2	3	2		
Økonomi	Bevilgningene overholdes					

Tertialrapport I 2023

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år	2021	2022	2023 - 1.tertia	2023
Målt kvalitet	Avvik i forhold til budsjetttramme	7,5 %	17,4 %	3,5 %	0,0 %

Tertialregnskap for PoF

		Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
400	Plan og forvaltning enhetsadm	349 583	331 635	-17 948	995 000
410	Preparering av turløyper	32 884	70 643	37 759	160 000
430	Landbruksforvaltning	987 058	915 284	-71 774	2 518 000
431	Klinisk veterinæravakt	-914 323	-586 668	327 655	40 000
432	Miljøforvaltning ikke selvkost	360 608	395 393	34 785	1 159 000
433	Viltforvaltning	4 076	-13 000	-17 076	289 000
434	Friluftsliv	16 481	7 950	-8 531	228 000
438	Plansaksbehandling ikke selvkost	592 621	404 794	-187 827	3 337 000
439	Byggesak ikke selvkost	234 948	177 757	-57 191	482 000
443	Kart og oppmåling ikke selvkost	379 074	322 717	-56 357	325 000
445	Infoland	-109 495	-130 000	-20 505	-375 000
460	Helse og velferd	901 705	891 384	-10 321	2 248 000
462	Miljørettet helsevern	445 398	502 908	57 510	1 602 000
463	Program for folkehelse	57 167	0	-57 167	0
480	Kulturadministrasjon	279 612	292 012	12 400	792 000
481	Bygdebok	0	-664	-664	-55 000
482	Vennskapskommuner	0	7 996	7 996	33 000
483	Kulturaktiviteter og kulturminner	20 787	85 448	64 661	359 000
484	Idrett og fritid	109 383	182 000	72 617	1 147 000
Sum ansvarsområde unntatt selvkostområder		3 747 565	3 857 589	110 024	15 284 000

		Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
436	Utslippstillatelser og kontroll (selvkost)	71 772	-10 196	-81 968	-56 000
440	Byggesak (selvkost)	570 360	218 616	-351 744	-961 000
441	Plansaksbehandling (selvkost)	83 678	27 572	-56 106	-378 000
442	Kart og oppmåling (selvkost)	712 224	622 381	-89 843	-364 000
Sum ansvarsområde - selvkostområder		1 438 034	858 373	-579 661	-1 759 000

Avviksforklaring regnskap

Plan og forvaltning unntatt selvkostområder	Avviket skyldes et større mindreforbruk på klinisk veterinæravakt som forklares med feil periodisering i forhold til utbetalingene, samt et mindreforbruk på tilskudd og støtte til lag og foreninger på ansvar 483 og 484 som også skyldes feil periodisering. Størrelsen på avviket reduseres som følge av overforbruk på andre områder, hovedsakelig utgifter til nytt planregister, økte lønnskostnader i en periode og bruk av konsulent på ansvar 430. Det forventes regnskapsmessig balanse ved årsslutt.
--	--

Tertialrapport I 2023

431	Klinisk veterinæravakt	Avvik skyldes tilført kr. 200.000 i stimuleringsstilskudd for dagvakt fra Statsforvalteren i Trøndelag, samt at vaktgodtgjøring for april ble utbetalt etterskuddsvis i mai. Om stimuleringsstilskuddet gjør at vi kan redusere rammen er alt for tidlig å si noe om.
438	Plansaksbehandling ikke selvkost	Avviket skyldes delvis utgifter knyttet til planprogram Gjevilvassdalen. Det er avsatt midler til dette i kommunestyresak 23/23, men beløpet er periodisert i siste halvdel av året. Resterende er utgifter til nytt planregister fra Norkart som måtte kjøpes fordi det gamle planregisteret fases ut.
462	Miljørettet helsevern	
463	Program for folkehelse	
484	Idrett og fritid	

Avviksforklaring regnskap

Plan og forvaltning selvkostområder

440	Byggesak (selvkost)	Avviket skyldes færre saker enn budsjettert med innenfor plan, byggesak og oppmåling.
-----	---------------------	---

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Saksbehandlingstid i tråd med vedtatte mål, med unntak av reguleringsplan til første gangs behandling. Avviket skyldes møteplan, i tillegg til kapasitetsutfordringer på plan.
Medarbeidere	Antall ansatte på enheten har i første tertial vært flere, da det er ansatt en ny oppmåler som overlapper med en ansatt som skal gå av med pensjon. Det er også en økning i antall ansatte med stillinger lavere enn 65 %, da det er ansatt en ny medarbeider på helse- og velferdskontoret i 50% for å kunne håndtere saksmengden på avdelingen. 20% av denne stillingen er fast stilling. Høyere sykefravær i første tertial skyldes ikke arbeidsrelaterte forhold.
Økonomi	Det er tatt inn mindre inntekter enn budsjettert både på oppmåling, plan og byggesak. Dette vil få kunne få betydning for årsregnskapet på plan hvor det ikke er selvkostfond til å dekke underskuddet. I tillegg er det investert i nytt planregister, noe som forklarer merforbruket. Det bes om budsjettregulering slik: Ansvar 410: kr 66.000 Ansvar 484: kr 7.000.000

Risiko

Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Det er vanskelig å estimere i budsjett hvor mye som skal budsjetteres av saker på selvkost og ikke selvkost. I år kan det se ut som det blir større utgifter på plan ikke selvkost, enn budsjettert. Dette vil kunne få betydning for årsresultatet. På den andre siden spares det utgifter på lønn til kommuneoverlege, som ikke starter før 1. februar 2024.	

Tertialrapport I 2023

6.3 Helse og familie



Enhetsleder
Hanna Lauvås
Westman

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	32 651	38 255	44 566	40 566
Disposisjonsfond (1.000 kr)	4 322	4 300	4 300	3 323
Fast ansatte	49	49	48	48
Faste årsverk	39,9	39,9	40,1	40,1
Andre nøkkeltall om enheten:				
Psykisk helse- og rus:				
Alle tjenestemottakere psykisk helse- og rusarbeid	505	574	524	550
Tjenestemottakere psykisk helse <18 år	52	42	36	50
Tjenestemottakere psykisk helse med rusproblem	30	30	26	35
Brukere av dagtilbud psykisk helse	109	122	151	90
Medisinsk rehabilitering:				
Antall henvendelser til medisinsk rehabilitering	756	670	412	850
Barn med oppfølging medisinsk rehabilitering	70	41	22	65
Antall brukere på korttidsopphold med tilbud fra medisinsk rehabilitering	53	28	30	30
Antall vedtak om individuell plan til koordinerende enhet	11	5	4	10
Antall brukere av friskliv og mestringsstilbud	194	217	194	220
Barnevern:				
Antall meldinger til barnevernet	71	66	54	78
Antall barn med hjelpetiltak i barnev.pr.30.06/31.12	51/46	52		52
Barn med omsorgstiltak i barnev.pr.30.06/31.12	07.jul	7		8
Helsestasjon- og skolehelsetjeneste:				
Antall nyfødte	71	43	26	68
Antall tverrfaglige konsultasjoner i familiesenteret	51	36	17	50
PP-tjenesten:				
Tjenestemottakere i PP-tjenesten	219	206	190	210
Brukere m/sakkyndig uttalelse fra PP-tjenesten	80	74	80	80

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023
Brukere	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år				
	Brukertilfredshet				
	Psykisk helse- og rusarbeid (skala 0-4):				
	Resultat for brukerne				3,7
	Respektfull behandling				3,9
	Brukermedvirkning				3,7
	Tilgjengelighet				3,7

Tertialrapport I 2023

	Samarbeid med andre tjenester				3,7
	Personalets kompetanse				3,8
	Informasjon				3,5
	Resultat for brukerne				3,5
	Helhetsvurdering				3,8
	Medisinsk rehabilitering (skala 0-6):				
	Resultat for brukerne				
	Brukermedvirkning				
	Respektfull behandling				
	Pålitelighet				
	Tilgjengelighet				
	Informasjon				
	Helhetsvurdering				
	Barnevern foreldre/foresatte (skala 0-6):				
	Tilgjengelighet				5,6
	Informasjon				5,5
	Pålitelighet				5,8
	Respektfull behandling				5,8
	Brukermedvirkning				5,2
	Samarbeid				5,3
	Resultat for brukerne				5,4
	Helhetlig				5,3
	Barnevern spørsmål til barn og unge (skala 0-4):				
	Tilgjengelighet				3,6
	Informasjon				3,5
	Respektfull behandling				3,5
	Brukermedvirkning				3,4
	Tiltaksplan				3,9
	Resultat for brukerne				3,4
	Helsestasjon- og skolehelsetjeneste (skala 0-6):				
	Resultat for brukerne	5,3			
	Respektfull behandling	5,9			
	Brukermedvirkning	5,4			
	Tilgjengelighet	5,7			
Målt kvalitet	Behovsdekning				
	Medisinsk rehabilitering:				
	Andel fysioterapitjeneste i helsestasjon- og skolehelsetjeneste	75 %	75 %	75 %	75 %
	Helsestasjon- og skolehelsetjeneste:				
	Skolehelsetjeneste tilstedeværelse iht. normtall	100 %	100 %	100 %	100 %
	Faglig kvalitet				
	Barnevern (pr.31.06/31.12):				
	Andel meldinger i barnevernet gjennomført innen frist	100 %	100 %		100 %
	Andel undersøkelser i barnevernet gjennomført innen frist	100 %	100 %		100 %
	Andel barn i barnevernet med lovpålagt tiltaksplan	100 %	100 %		100 %

Tertialrapport I 2023

		Helsestasjon- og skolehelsetjeneste:					
		Andel hjemmebesøk av jordmor innen 72 timer etter utreise	100 %	100 %	100 %	100 %	
		Gjennomføring av lovpålagte konsultasjoner helsestasjon	100 %	100 %	100 %	100 %	
		PP-tjenesten:					
		Andel sakkyndige vurderinger i PP-tjenesten innen fristen	97 %	98 %	98%	100 %	
Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best					
		Oppgavemotivasjon	4,5			4,5	
		Mestringstro	4,5			4,6	
		Selvstendighet	4,5			4,5	
		Bruk av kompetanse	4,4			4,6	
		Mestringsorientert ledelse	4,4			4,6	
		Rolleklarhet	4,5			4,5	
		Relevant kompetanseutvikling	4,1			4,5	
		Fleksibilitetsvilje	4,4			4,5	
		Mestringsklima	4,4			4,5	
		Nytteorientert motivasjon	4,8			4,8	
	Målt kvalitet	Fravær					
		Samlet fravær	13,8 %	4,5 %	5,7 %	4,5 %	
		Langtidsfravær	11,9 %	3,5 %	3,8 %	3,5 %	
		Korttidsfravær	1,9 %	1,0 %	1,9 %	1,0 %	
		Deltidsstillinger					
		Antall ansatte med mindre enn 65%	11	11	11	0	
	Økonomi	Målt kvalitet	Bevilgningene overholdes				
			Avvik i forhold til budsjetttramme	-6,90 %		2,00 %	0,00 %

Tertialregnskap for helse og familie

	Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
700 Enhetsadministrasjon Helse og familie	2 681 551	4 908 773	2 227 223	5 730 000
708 Kurativ fysioterapitjeneste	596 160	596 000	-160	1 788 000
710 Psykisk helsevern	5 118 308	3 892 412	-1 225 896	10 773 000
720 Medisinsk rehabilitering	1 511 428	1 529 069	17 641	3 522 000
724 Barnevern	4 271 351	5 214 720	943 369	11 737 000
725 Barnevern Rennebu	1 497 511	1 272 636	-224 875	0
726 Helsetjenester for barn og unge	3 644 690	3 052 646	-592 044	7 539 000
727 Frisklivssentral	201 690	120 384	-81 306	329 000
728 Pedagogisk psykologisk rådgivning	1 285 805	1 144 158	-141 647	3 148 000
Sum ansvarsområde	20 808 492	21 730 798	922 306	44 566 000

Tertialrapport I 2023

Avviksforklaring regnskap

700 Helse og familie		
700	Enhetsadministrasjon Helse og familie	Kjøp av private tjenester, på posten ressurskrevende tjenester er periodisert feil. Fakturaen er for deler av 1. tertial ført på ansvar 190.
710	Psykisk helsevern	Kjøp av private tjenester og refusjon av ressurskrevende tjenester er periodisert feil. Refusjoner av sykepenger er mindre enn registrert ved 1 tertial. Årsaken til dette er at lønn- og personalavdelingen ikke har registrert mottaket av sykepenger for mars.
720	Medisinsk rehabilitering	
724	Barnevern	Feilperiodisering av kommunal egenandel institusjonsopphold i forhold til budsjettet.
725	Barnevern Rennebu	Økte tiltak som i sin helhet vil bli refundert fra Rennebu kommune.
726	Helsetjenester for barn og unge	Refusjon fra helseforetak for følge- og beredskap i jordmortjenesten har ikke kommet inn, grunnet feil periodisering. Prosjektmidler brukt til Helsestasjon for ungdom (Hfu), som ved årets slutt blir overført fra bundet fond.
728	Pedagogisk psykologisk rådgivning	Prosjektmidler brukt til lønnsmidler for implementering av Sett i Oppdal, som ved årets slutt blir overført fra bundet fond.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	<p>Psykisk helse- og rusarbeid: Ukrainske flyktninger påvirker i stor grad økende antall nye henvendelser. Vi ser et betydelig økt behov for ytterligere tjenester utover ordinær dagarbeidstid til enkelte brukere.</p> <p>Helsestasjon og skolehelsetjenesten: Det er en vedvarende og økende tendens til at foresatte, barn og unge oppsøker tjenesten med utfordringer relatert til psykisk helse, stress/press, søvnnvanser, skolevegring, samliv, selvskading, rus, utfordringer rundt mat og utenforskap.</p> <p>Helsefremmende tilbud til alle elever på 7.trinn, med fokus på å styrke elevenes mestringskompetanse er ikke utført</p> <p>Barnevernstjenesten: Stor økning i antall bekymringsmeldinger i første tertial. Kommunen har ikke styrket tjenesten med tiltak/tiltaksstillinger for å møte og etterkomme nye krav som følge av barnevernsreformen/ny barnevernslov fra 1.1.23. Kvaliteten på barnevernsarbeidet er redusert i perioden, med fare for ikke å kunne gi rett hjelp til rett tid slik loven krever. Brukerundersøkelse må avvente til høsten 2023 pga. kapasitetsutfordringer.</p> <p>Medisinsk rehabilitering: Økning i antall henvendelser i første tertial. Dette kan skyldes både at brukere har behov for mer oppfølging og tilrettelegging fordi de skrives tidlig ut fra sykehus, og fordi flere har behov for deltagelse i grupper som seniorcafe og sterk og stødig. Flere av henvendelsene er mer sammensatte/komplekse enn tidligere.</p> <p>PP-tjenesten: Økning i antall konsultasjonsmøter (der barnet/ eleven ikke er henvist) der PP-tjenesten deltar sammen med barnehager, skoler og foreldre. Stabilt angående antall henvisninger, men flere sammensatte problemstillinger og økt etterspørsel om bistand fra PP-tjenesten i saker som dreier seg om bekymringsfullt skolefravær og henvisninger til Barne- og ungdomspsykiatrien.</p>
Medarbeidere	I forbindelse med vernerunde, gjennom avviksmelding og i det daglige er det rapportert svært høyt arbeidspress i helsestasjons- og skolehelsetjenesten. Det har over tid vært utskiftninger, store utfordringer med å rekruttere autorisert personell og vakante stillinger. Parallelt erfarer tjenesten økende antall henvendelser og ressurskrevende roller i kommunens tilbud til barn og unge med store sammensatte behov. Ansatte strekker seg langt for å opprettholde tjenestetilbudet. Det stilles krav til Åpen-dør og Dropp-inn tilbud i skolehelsetjenesten og Helsestasjon for ungdom. Det

Tertialrapport I 2023

	<p>oppleves etisk krevende å ikke ha kapasitet til å ta imot barn og unge som henvender seg med behov helsehjelp og støtte.</p> <p>I barnevernstjenesten har det vært en del sykefravær som kombinert med mange undersøkelser etter barnevernsloven har gitt stor arbeidsbelastning for ansatte i tjenesten.</p> <p>Det er økt arbeidspress i medisinsk rehabilitering grunnet flere og mer sammensatte/komplekse henvendelser til tjenesteområdet.</p> <p>En pedagogisk psykiatrisk rådgiver har 30% permisjon fra februar på grunn av annen stilling (prosjektleder). Vikar inn i 30% stillingen fra april.</p>
Økonomi	<p>Enheten har feilperiodisert budsjettet når det gjelder ressurskrevende tjenester og kommunal egenandel i institusjon. Det er vanskelig å forutse når disse utgiftene/inntektene blir registrert i regnskapet. Fakturaen er for ansvar 700 i deler av 1. tertial, ført på ansvar 190.</p> <p>Sykepengerefusjonene er ikke ført inn på enhetene fra lønningskontoret, men vil komme i tertial 2 og føre til et bedre resultat regnskapsmessig.</p> <p>Enheten forventer omtrent regnskapsmessig balanse ved årsslutt.</p>

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
<p>Økt responstid på gjennomføring og oppfølging av hjelpetiltak etter barnevernsloven.</p> <p>Saker som krever tvangsvedtak utsettes i tid pga. Kapasitetsproblem i barnevernstjenesten.</p> <p>Økonomisk usikkerhet knyttet til institusjonsplasseringer i barnevernstjenesten.</p> <p>Manglende tiltaksstillinger i barnevernstjenesten.</p>	<p>Utlyst og ansatt 3 syke/permisjonsvikarer for ett år, med tiltredelse i 2. tertial.</p> <p>Vikarer kombinert med opplæring av flere ansatte til å skrive sak for barneverns- og helsenemnda.</p> <p>Ingen tiltak iverksatt utover å påpeke at kommunen må sikre en økonomisk buffer relatert til statlige overføringer til institusjonsplasseringer.</p> <p>Fremmet forslag om tiltaksstillinger i økonomiplanen uten at det er prioritert.</p>
<p>Det er fare for redusert tilgjengelighet til helsehjelp, for barn og unge, i form av skolehelsetjeneste, helsestasjon for ungdom (HfU) og lokal digital plattform.</p>	<p>8-årig tilskuddsperiode avsluttes i 2023. Enheten har informert, meldt inn og prioritert forslag om nytt tiltak i økonomiplanprosessen. Målsetting er å opprettholde dagens bemanning og derigjennom målgruppenes tilgjengelighet til skolehelsetjeneste, HfU (helsestasjon for ungdom) og lokal digital plattform mot målgruppen.</p>

Tertialrapport I 2023

6.4 Hjemmetjenester



Enhetsleder
Kristine Nilsen

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	84 275	91 395	88 538	85 967
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 573	121	121	970
Fast ansatte	176	170	171	170
Faste årsverk	117,4	115,4	117,9	114,2
Andre nøkkeltall om enheten:				
Vedtaks timer, helsetjenester i hjemmet	99 651	111 338	37 592	108 000
Vedtaks timer, praktisk bistand personlig assistanse	62 824	63 245	23 340	60 800
Vedtaks timer praktisk bistand/hjemmehjelp/bolig	8 024	8 666	3 039	9 000
Vedtaks timer BPA	23 759	22 274	8 935	25 000
Antall trygghetsalarmer	140	158	156	150
Antall utløste alarmer	1 427	2 297	1 122	2 000
Mottakere av omsorgslønn	12	12	15	13
Antall ressurskrevende brukere	15	15	14	14
Antall brukere i heldøgns omsorgsbolig	57	58	59	60
Antall brukere som mottar avlastning i bolig	4	3	3	3
Vedtaks timer, avlastning bolig	7 409	6 618	1 968	6 400
Antall brukere som mottar avlastning i private hjem	3	7	7	6
Vedtaks timer, avlastning private hjem		5 098	1 714	4 900
Antall brukere/pas. som mottar dagtilbud	35	37	37	40
Antall brukere som har aktivitetskontakt	53	58	64	50
Antall timer brukt aktivitetskontakt	5 532	5 175	2 021	5 200
Feriepasienter	7	17	5	10
Antall brukere som mottar matombringning	30	24	24	25

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023	
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år					
Brukere	Brukertilfredshet hjemmetjenester					
	1-6 poeng, 6 er best					
	Opplevd kvalitet	Resultat for brukeren		5,4		5,6
		Brukermedvirkning		4,8		5
		Trygghet og respektfull behandling		5,0		5,2
		Tilgjengelighet		5,2		5,3
		Informasjon		5,1		5,3
		Generelt fornøyd med tjenesten		5,3		5,7
Brukertilfredshet personer med utviklingshemming (svar fra pårørende)						

Tertialrapport I 2023

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år	2021	2022	2023 - 1.terial	2023	
	1-6 poeng, 6 er best					
	Selvbestemmelse		4,5		4,6	
	Trivsel		5		5	
	Trygghet		4,9		5,8	
	Brukermedvirkning		4,8		4	
	Respektfull behandling		5,5		5,4	
	Informasjon		4,9		4,9	
	Målt kvalitet	Behovsdekning				
		Venteliste omsorgsbolig	1	6	1	2
		Venteliste Boas	3	17	16	6
		Faglig kvalitet				
		Antall årsverk med høgskoleutdanning	46,9	45		44,17
		Antall årsverk med fagutdanning	54,2	55,19		55,02
		Antall årsverk ufaglærte	16,28	15,22		15,01
Medarbeidere	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best					
	Oppgavemotivasjon	4,2			4,5	
	Mestringstro	4,4			4,5	
	Selvstendighet	4,3			4,4	
	Bruk av kompetanse	4,2			4,4	
	Mestringsorientert ledelse	3,5			4,1	
	Rolleklarhet	4,3			4,5	
	Relevant kompetanseutvikling	3,4			4	
	Fleksibilitetsvilje	4,4			4,6	
	Mestringsklima	3,8			4,2	
	Nytteorientert motivasjon	4,8			4,8	
	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær	11,8 %	11,3 %	13,2 %	7,0 %
		Langtidsfravær	10,8 %	7,8 %	11,4 %	6,0 %
		Korttidsfravær	1,0 %	3,5 %	1,8 %	1,0 %
		Deltidsstillinger				
		Gjennomsnittlig stillingsstørrelse	67 %	64,5 %	65,70 %	70 %
		Antall 100 % stillinger	30	42	40	41
	Antall ansatte med mindre enn 65 %	66	64	67	70	
Økonomi	Bevilningene overholdes					
	Avvik i forhold til budsjetttramme	1,70 %	-1,60 %	-4,05 %	0	

Tertialrapport I 2023

Tertialregnskap for hjemmetjenestene

	Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
380 Hjemmesykepleien	7 777 735	6 946 149	-831 586	20 372 000
382 Hjemmehjelp/kantine og BPA	6 379 884	6 830 116	450 232	12 003 000
383 Enhetsadm. hjemmetjenester	2 490 777	2 367 574	-123 203	5 116 000
384 Bo- og aktivitetssenter	7 679 169	7 657 373	-21 796	21 107 000
385 Bjerkevegen	5 738 275	5 298 504	-439 771	10 825 000
386 Bjerkehagen	4 463 299	4 405 823	-57 476	8 948 000
387 Dagaktivisering	1 656 110	1 514 107	-142 002	4 194 000
388 Mellomvegen	2 776 316	2 423 795	-352 521	5 973 000
Sum ansvarsområde	38 961 566	37 443 441	-1 518 125	88 538 000

Avviksforklaring regnskap

380	Hjemmetjenester	<p>Som følge av kommunestyrets vedtak i budsjett 2023 (punkt 17) er det ikke gjennomført endring i avlastningstilbud fra 01.01.23. Per 30.04 utgjør dette 400 000 kr.</p> <p>Høyt sykefravær i avdelingen har ført til stort behov for vikarinneleie. Det er utfordrende å skaffe kvalifiserte vikarer, noe som har ført til stort overtidsbruk. Dette er spesielt på natt, noe som kan sees i sammenheng med utfordringen med brukere innenfor rus og psykiatriområdet.</p> <p>Det er i tillegg forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt.</p> <p>Det bes om følgende budsjettkorrigerings:</p> <p>Endring i avlastningstilbudet var beregnet å gi 1,2 millioner kr i reduserte utgifter. Kommunestyrets vedtak viser ikke hvordan beløpet skal finansieres. Skal beløpet finansieres innenfor enhetens rammer, må tjenestetilbudet i enheten reduseres noe som er vanskelig å gjennomføre inneværende år. Det søkes om 1 200 000 kr til styrking av budsjett.</p>
382	Andre tjenester i hjemmet	<p>Mindreforbruket per 30.04 skyldes i hovedsak:</p> <p>Det mangler innkomne fakturaer på 230 000 kr. Disse er forventet å komme i mai. I tillegg er det tjenestebrukere som ikke har fått nyttiggjort alle av sine vedtakstimer.</p> <p>Det bes om følgende budsjettkorrigerings:</p> <p>Det forventes ett større refusjonsbeløp (332 000 kr) for særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester pga fordeling og organisering i tjenestevedtaket.</p>
383	Enhetsadministrasjon hjemmetjenester	<p>Avviket per 30.04 skyldes i hovedsak:</p> <p>Overforbruk skyldes omdisponering av lederressurs som ikke er lagt inn i budsjett. Feilført sykelønnsrefusjon ligger på ansvar 386, samt forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt. I tillegg er ansatt frikjøpt i forbindelse med helseplattformen 20% stilling, disse midlene er ikke tilført.</p> <p>Det bes om følgende budsjettkorrigerings:</p> <p>* Som varslet i årsmeldingen er det nødvendig å forta konsekvensjustering i forbindelse med heltidskulturprosjektet. I 2022 mottok hjemmetjenesten skjønnsmidler fra statsforvalteren i forbindelse med prosjektet. Ubrukte midler ble ikke benyttet og som en konsekvens av at disse ikke kunne settes på bundet fond er</p>

Tertialrapport I 2023

		<p>det behov for at rammene til hjemmetjenestene økes med tilsvarende beløp for at prosjektet skal kunne videreføres.</p> <p>Beløp: 640 000 kr</p> <p>* Refusjonsbeløp for særlig ressurskrevende tjenester i 2022 ble ved revidering av refusjonskravet justert ned etter at regnskapet for 2022 var avsluttet. Dette pga presisering fra helsedirektoratet om at kompensasjon for Covid – 19 måtte trekkes ut fra refusjonsgrunnlaget. For høyt inntektsført beløp i 2022 må utgiftsføres i 2023. Beløpet utgjør kr. 553.000. Saldo på enhetens disposisjonsfond, kr. 121.000, brukes til delvis inndekning av beløpet.</p>
384	Bo- og aktivitetssenter	<p>Det bes om følgende budsjettkorrigerings:</p> <p>Det forventes ett mindre refusjonsbeløp (556 000 kr) for særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester pga. endring i planlagt tjenestetilbud.</p>
385	Bjerkevegen	<p>Avviket per 30.04 skyldes i hovedsak:</p> <p>Avdelingen har valgt å øke grunnbemanningen med 1 årsverk for å dekke opp for ulike permisjoner og sykefravær. Det har vært ett høyt sykefravær så langt i år. Selv om tiltak er satt inn for å dekke opp dette, har det vært ett stort vikarbehov. I tillegg har det vært utfordrende å skaffe kvalifiserte vikarer som har resultert i stort overtidsbruk på faste ansatte. Det er i tillegg forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt.</p> <p>Det bes om følgende budsjettkorrigerings:</p> <p>Det forventes ett mindre refusjonsbeløp (270.000 kr) for særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester pga. endring i planlagt tjenestetilbud.</p>
386	Bjerkehagen	<p>Det bes om følgende budsjettkorrigerings:</p> <p>Det forventes ett mindre refusjonsbeløp (263 000) for særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester pga. endring i planlagt tjenestetilbud.</p>
387	Dagaktivisering	<p>Avviket per 30.04 skyldes i hovedsak:</p> <p>Det har vært høyere egenmeldt sykefravær enn tidligere, noe som blant annet skyldes fravær i forbindelse at ansatte med små barn i barnehage/småskole har vært syke. I tillegg har det vært ekstra utgifter i forbindelse med service og nye dekk på bil og buss ved dagaktiviseringen. Det er i tillegg forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt.</p>
388	Mellomvegen	<p>Avviket per 30.04 skyldes i hovedsak:</p> <p>I forbindelse med nødvendig nyetablering av tjenestetilbud, har det vært flere uforutsette engangsutgifter. I tillegg har det vært nødvendig med økt grunnbemanning. Denne etableringen er ikke ferdigstilt og vi vil derfor komme tilbake med eventuell søknad om tilleggsbevigning ved 2. tertial.</p> <p>Utfordringer med å skaffe kvalifiserte vikarer har medført stort overtidsforbruk. Det er forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt.</p> <p>Det bes om følgende budsjettkorrigerings:</p> <p>Det forventes ett mindre refusjonsbeløp (500 000 kr) for særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester pga endring i planlagt tjenestetilbud.</p>

Tertialrapport I 2023

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	<p>Livskvalitet/folkehelse: Gjennom friskliv og mestring er det samarbeid om forebyggende og helsefremmende arbeid i tråd med «Leve hele livet».</p> <p>Velferdsteknologi: Det er ikke satt av ressurser til velferdsteknologi for 2023. Det vil derfor kun være mulig å drifte igangsatte tiltak.</p> <p>Boliger for psykisk utviklingshemmede: Det er utfordringer med at de ulike boligene ikke er tilpasset brukergruppen. Samlokalisasjon og en mer tilpasset/ny boligmasse ville kunne resultert i at tjenesten hadde kunne nyttiggjort tilbudet på en mer hensiktsmessig måte. Per i dag er det en bruker på venteliste.</p> <p>Dagtilbud: Det er fullt og ventelister på dagtilbud for demente og ved Boas. Flere venter på å få utvidet sitt tilbud.</p> <p>Boas: Alle leiligheter er utleid og det er per i dag 16 på venteliste. Det er flere alvorlige syke og kompetansekrevende pasienter ved avdelingen. Utfordringer nyttet til nok antall sykehjemsplasser øker ventelistene og hjelpebehovet til brukere av Boas.</p> <p>Hjemmesykepleien: Flere alvorlige syke og kompetansekrevende pasienter blir skrevet ut tidligere fra sykehus. Det er utfordringer med ventelister både på OHS og Boas, noe som gjør at brukere må bo lengre hjemme og dermed har større hjelpebehov.</p> <p>Tjenesten ser i tillegg ett økende antall brukere med rus og psykiatri diagnoser. Hjemmesykepleien er den eneste tjenesten med døgndrift som kan bistå denne gruppen. Det kan oppstå alvorlige voldshendelser ved utrykning, spesielt sårbart på natt der det kun er en sykepleier på vakt. Dette er pasienter vi ikke kjenner, da de mottar tjenester fra rus og psykisk helse på dagtid. Det er utarbeidet en risiko og sårbarhetsanalyse (ROS) som belyser denne problemstillingen. Interne tiltak er gjennomført uten å øke bemanningen, men en ny gjennomgang av ROS analysen etter dette viser fortsatt at sårbarheten og risikoen er for stor.</p>
Medarbeidere	<p>Enheten har hatt ett høyt sykefravær over lengre tid. Det er satt i verk tiltak for å redusere sykefraværet. Lederstøtten ved enkelte avdelinger er midlertidig økt, slik at ledere får mer frigjort tid til å følge opp ansatte. I enkelte avdelinger har en leder over 70 ansatte å forholde seg til. I tillegg er det ett tett samarbeid med HMS tjenesten ved flere avdelinger for å sette inn tiltak rundt fysisk og psykososialt arbeidsmiljø. Vi ser blant annet en økning av ansatte med muskel og skjelettplager og tiltak må iverksettes. Ved enkelte avdelinger hvor sykefraværet er høyt er det utfordrende å få tak i kvalifisert personell, noe som gjør at belastningen på faste ansatte blir høyere. I tillegg er det utfordringer med å beholde kompetanse, da ansatte søker seg til andre enheter uten turnusarbeid. Det jobbes kontinuerlig med rekrutteringstiltak.</p> <p>Det er stor bekymring rundt belastningen blant ansatte. Det settes inn vikarer fra vikarbyrå for sommeren, dette tiltaket må også vurderes fortløpende i løpet av våren.</p>
Økonomi	<p>Merforbruket per 30.04 har følgende årsaker:</p> <p>Stort overforbruk av overtid pga. av høyt sykefravær. Det er utfordrende å få tak i kvalifisert personell, dette genererer at faste ansatte og vikarer må jobbe mer, som i mange tilfeller utløser overtid.</p> <p>Som følge av kommunestyrets vedtak i budsjett 2023 (punkt 17) er det ikke gjennomført endring i avlastningstilbud fra 01.01.23. Dette utgjør 400 000 kr frem til 30.04.</p> <p>Forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt eller i foreldrepermisjon, anslått vil dette for enheten samlet utgjøre omlag 600 000 kr.</p> <p>I forbindelse med nødvendig nyetablering av tjenestetilbud, har det vært flere uforutsette engangsutgifter. I tillegg har det vært nødvendig med økt grunnbemanning. Dette utgjør omlag</p>

Tertialrapport I 2023

300 000 kr per 30.04.

Det jobbes i enheten kontinuerlig med tiltak for å tilpasse driften innenfor de økonomiske rammene. Per i dag kan ikke enheten sette inn tiltak uten at dette vil gå ut over dagens tjenestetilbud. Det bes derfor om følgende budsjettkorrigeringer:

*Som følge av kommunestyrets vedtak i budsjett 2023 (punkt 17) er det ikke gjennomført endring i avlastningstilbud fra 01.01.23. Endring i avlastningstilbudet var beregnet å gi 1,2 millioner kr i reduserte utgifter. Kommunestyrets vedtak viser ikke hvordan beløpet skal finansieres. Skal beløpet finansieres innenfor enhetens rammer, må tjenestetilbudet i enheten reduseres noe som er vanskelig å gjennomføre inneværende år. Det søkes om 1 200 000 kr til styrking av budsjett.

*Redusert refusjonsgrunnlag for særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester:

Ettersom budsjettet blir lagt på høsten året før regnskapsåret, vil det kunne bli endringer i stipulert refusjonsbeløp fra helsedirektoratet på særlig ressurskrevende helse og omsorgstjenester. Endringer som har fremkommet etter at budsjettet var lagt høsten 2022 er som følger:

BPA vedtak som ble stipulert med at tjenesten var ressurskrevende, kom ikke over innslagspunktet for refusjon.

Fordeling og endring av tjenestevedtak som medfører endret ressursbruk og organisering av drift. Økte tjenestevedtak for brukere som ikke faller inn under ordningen ressurskrevende tjenester, har konsekvenser for beregning av refusjonsgrunnlaget på grunn av sambruk av personell. Samlet beløp: 1 257 000 kr.

* Heltidskulturprosjektet:

Som varslet i årsmeldingen er det nødvendig å forta konsekvensjustering i forbindelse med heltidskulturprosjektet. I 2022 mottok hjemmetjenesten skjønnsmidler fra statsforvalteren i forbindelse med prosjektet. For ubrukte midler fra 2022 som ikke ble benyttet, og som en konsekvens av at disse ikke kunne settes på bundet fond, er det behov for at rammene til hjemmetjenestene økes med tilsvarende beløp for at prosjektet skal kunne videreføres. Beløp: 640 000 kr.

* Refusjon for særlig ressurskrevende tjenester 2022:

Refusjonsbeløp for særlig ressurskrevende tjenester i 2022 ble ved revidering av refusjonskravet justert ned etter at regnskapet for 2022 var avsluttet. Dette pga. presisering fra helsedirektoratet om at kompensasjon for COVID-19 måtte trekkes ut fra refusjonsgrunnlaget. For høyt inntektsført beløp i 2022 må utgiftsføres i 2023. Beløpet utgjør 553 000 kr. Saldo på enhetens disposisjonsfond, 121 000 kr, brukes til delvis inndecking av beløpet.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
<p>Brukere: Tilkommer nye, for oss ukjente brukere, som utløser store kostnadskrevende tjenestetiltak.</p> <p>Endring av eksisterende tjenestevedtak som medfører driftsendringer.</p>	<p>Samlokalisasjon og en mer tilpasset/ny boligmasse vil kunne resultere i at tjenesten hadde kunne nyttiggjort tilbudet på en mer hensiktsmessig måte.</p>
<p>Medarbeidere: Utfordringer i å rekruttere og beholde kompetanse Stort sykefravær og deltidstillinger Stort vikarbehov</p>	<p>Jobbe videre med felles kompetanse – og rekrutteringsplan – heltidskulturprosjektet. Samarbeid med HMS tjenesten rundt fysisk og psykisk arbeidsmiljø.</p>

Tertialrapport I 2023

Stort lederspenn Risiko rundt brukergruppen psykisk helse og rus	Grunn – og videreutdanning av egne ansatte Lederstøtte Økt grunnbemanning
---	---

6.5 Oppdal helsesenter



Enhetsleder
Turi Teksum

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	63 158	64 530	61 637	61 637
Disposisjonsfond (1.000 kr)	2 003	2 158	2 003	2 003
Antall ansatte	139	138	133	135
Faste årsverk	93,7	95,87	97,53	95,7
Antall innleggelser (*inkl.KAD)	179	169	84	100
Antall døgn KAD (kommunalt akutttilbud)	53	50	24	50
Antall utskrivelser	189	176	83	150
Antall døgn kjøp i annen kommune	362	-	-	50
Antall døgn utskrivningsklare med betaling	257	139	107	150
Beleggsprosent sykehjem	104	100	100	99
Antall dialysebehandlinger	767	684	220	800
Antall røntgenundersøkelser	1 412	1 459		1 400
Antall KAD-plasser	1	1	1	1
Antall beboere Sanatelltunet	16	16	16	16
Antall sykehjems plasser	59	59	59	59

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>				
Brukere	Brukertilfredshet 1-2 poeng, 2 er best				
	Jeg får den hjelpen jeg har behov for	2			2
	Jeg er fornøyd med maten jeg får	2			2
	Jeg benytter meg av aktivitetstilbudet	1,6			1,8
	Jeg trives på rommet/i leiligheten	2			2
	Jeg trives sammen med de ansatte	2			2
	Jeg blir hørt når jeg gir uttrykk for hvordan jeg vil ha det	2			2
	De ansatte behandler meg med respekt	2			2
	Jeg er trygg på at de ansatte kommer når jeg trenger det	2			2
	De ansatte snakker klart og tydelig	2			2
	Alt i alt, jeg er fornøyd med sykehjemmet/omsorgsboligen	2			2
	Totalt	2			2
	Pårørendetilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
	Resultat for beboeren	4,8			5
	Trivsel	5			5
	Brukermedvirkning	4,6			5
	Respektfull behandling	5			5,4
Tilgjengelighet	5,1			5,1	

Tertialrapport I 2023

Målt kvalitet	Informasjon	4,7			5	
	Helhetsvurdering	5,3			5,5	
	Totalt	4,9			5,5	
	Behovsdekning					
	Legemiddelgjennomgang gjennomført av langtidspasienter	<90	<90	<90	<90%	
	Tannhelsevurdering gjennomført av langtidspasienter	<90	<90	<90	<90%	
	Ernæringskartlegging gjennomførte av lang- og kortidspass.	<90	100	<90	<90%	
	Forekomst av helsetjenesteassosierte infeksjoner	>1	>1	>1	>1%	
	Faglig kvalitet i pleie					
	Tilsynslege, årsverk	0,8	0,8	0,8	1	
	Personell m/høyskoleutd. (fast), årsverk	31	31	31	31	
	Personell m/fagutdanning (fast), årsverk	48	50	52	49	
	Ufaglærte i pleie, årsverk	14	9	9	9	
Helsefaglæringer	6	5	5	6		
Medarbeidere	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best					
	Oppgavemotivasjon	4,1			4,3	
	Mestringstro	4,3			4,3	
	Selvstendighet	4,1			4,2	
	Bruk av kompetanse	4,2			4,5	
	Mestringsorientert ledelse	4			4,1	
	Rolleklarhet	4,4			4,4	
	Relevant kompetanseutvikling	3,7			4	
	Fleksibilitetsvilje	4,5			4,4	
	Mestringsklima	3,9			4,5	
	Nytteorientert motivasjon	4,6			4,8	
	Fravær					
	Samlet fravær	10,9 %	12,0 %	13,2 %	8 %	
	Langtidsfravær	9,7 %	10,2 %	11,9%	6 %	
	Korttidsfravær	1,2 %	1,9 %	1,32%	2 %	
	Deltidsstillinger					
	Gjennomsnittlig stillingsstørrelse	64,5 %	66,7 %	69,57	70 %	
	Antall ansatte med mindre enn 65%	62	62	62	30	
	Økonomi	Bevilgningene overholdes				
Avvik i forhold til budsjetttramme		2,70 %	0,40 %	3,6	<1,5%	
Kostnadseffektiv drift						
Kurpris pasient/døgn		3 342	3 425	3 276	3 600	

Tertialregnskap for Oppdal helsesenter

	Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
370 Oppdal Helsesenter avd Tunet	6 481 831	6 704 196	222 365	19 679 000
371 Oppdal Helsesenter avd Høa	9 188 709	8 858 297	-330 412	26 116 000
372 Oppdal Helsesenter enhetsadm	392 535	423 068	30 533	-2 347 000
373 Dialysebehandling	106 170	131 983	25 813	0
375 Oppdal Helsesenter kjøkken	902 653	1 405 062	502 409	3 084 000

Tertialrapport I 2023

377	Kommunalt akutt døgntilbud	106 693	184 600	77 907	533 000
378	Oppdal Helsecenter renhold	1 400 916	1 435 756	34 840	4 079 000
379	Sanatelltunet	4 633 217	4 949 297	316 080	14 637 000
Sum ansvarsområde		23 212 725	24 092 259	879 534	65 781 000

Avviksforklaring regnskap

Oppdal Helsecenter		
370	Oppdal Helsecenter avd. Tunet	Mindreforbruket skyldes ingen innleie eller innleie av lavere kompetanse ved fravær, mindreforbruk KLP og AGA og lite avvikling av ferie i perioden. I tillegg er det ikke mottatt faktura fra vikarbyrå for april.
371	Oppdal Helsecenter avd. Høa	Merforbruket skyldes i hovedsak manglende refusjoner fra NAV, og overtid på grunn av vikarmangel og ekstravakter på egne ansatte.
372	Oppdal Helsecenter enhetsadministrasjon	Avdelingen går i balanse pr. Tertial1, men det er ikke et helt korrekt bilde da det er tidsforskyvninger i vesentlige utgifter og inntekter. Eksempelvis er det hittil i år ikke mottatt faktura for utskrivningsklare (-590.000), lærlingetilskudd ble utbetalt i mars i stedet for desember (+200.000), NAV-refusjoner mangler for april (+40.000).
373	Dialysebehandling	Refunderes i sin helhet av St.Olavs hospital
375	Oppdal Helsecenter kjøkken	Mindreforbruket skyldes i hovedsak feil periodisering på matsalg, dette blir justert. Videre mangler mange fakturaer/utgifter for april, særlig matvarer.
377	Kommunalt akutt døgntilbud	Mindreforbruket skyldes lavere aktivitet pga kapasitetsproblemer, plassen benyttes mye til dagbehandling i nisje/korridor. Dette skyldes at rommet ofte er opptatt av sykehjemspasienter på korttidsopphold som ikke kan skrives ut.
378	Oppdal Helsecenter renhold	Avdelingen har regnskapsbalanse pr. Tertial 1.
379	Sanatelltunet	Mindreforbruk skyldes at det ikke er leid inn på alle vakter da avdelingen for tiden har 2 lærlinger. Det ble også leid inn rimeligere vikarer en periode da ansettelse av nattevakter ikke var klar fra årsskiftet. I tillegg skyldes mindreforbruket lite ferieavvikling og feil periodisering egenbetaling.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	<p>Stor kapasitetsutfordring i institusjon og heldøgns omsorg. Det står 11 søkere på venteliste for langtidsopphold i sykehjem, og 5 på venteliste for Sanatelltunet. I tillegg kommer utskrivningsklare fra sykehus, og søkere på avlastnings-/ korttidsopphold fra hjemmet. Det har ikke vært kapasitet til å ha ØHD (øyeblikkelig hjelp døgntilbud) åpen i lange perioder, med unntak av poliklinisk dagbehandling.</p> <p>St.Olavs hospital opprettet i februar 20 ekstra sengeplasser, slik at utskrivningsklare ikke tar opp plass på sykehuset. Plassene er lokalisert ved Røros sykehus, Østmarka, Øya og Rehabiliteringsklinikken på Lian. I tillegg leier sykehuset 8 plasser hos Værnesregionen i Stjørdal.</p> <p>Per tertial 1 har kommunen hatt 107 døgn utskrivningsklare, av disse 49 døgn på Røros og Værnes. Oppdal kommune har egen avtale med andre kommuner i «lakseregionen» om kjøp og salg av sykehjemsplasser, det er sendt henvendelse til lakseregionen i alle aktuelle tilfeller, men det har ikke vært kapasitet.</p> <p>Funksjonsnivået til brukerne er lavt, bistandsbehovet og kompleksiteten i behandling er høy. 7 av 76 brukere har ikke demens, og det foreligger 11 vedtak om helsehjelp uten samtykke da pasienter kan være til fare for seg selv, medpasienter eller ansatte. Det er innmeldt 14 avvik på fall/skade på pasienter med til dels alvorlige konsekvenser. Det er leid inn ekstra personell på pasienter i enkelttilfeller.</p>

Tertialrapport I 2023

	Det er ikke satt av ressurser til velferdsteknologi for 2023. Det vil derfor kun være mulig å drifte igangsatte tiltak.
Medarbeidere	<p>Kapasitetsutfordring forskyver og øker bemanningsbehov. Tidlig utskrivelse innebærer videreføring av avansert behandling iverksatt på sykehus, dette er kompetanse- og bemanningskrevende.</p> <p>Rekruttering i deltidsstillinger og vikariater er utfordrende, det er benyttet vikarbyrå i hele vinter. Det er gjennomført fast ansettelse i det som egentlig er vikariat for å rekruttere nødvendig kompetanse.</p> <p>Det er høyt sykefravær, årsakene er sammensatte og til dels arbeidsrelaterte. Høyt fravær utfordrer gjenværende personell, ledelse, kvalitet og kontinuitet, det er stor slitasje og ansatte søker seg over til "lettere" jobber. Det er innledet samarbeid med bedriftshelsetjeneste og NAV/arbeidslivssenteret for tiltak. Det er innmeldt 12 avvik på vold/trusler mot ansatte.</p> <p>Det er reduksjon i antall ansatte på grunn av vakanser som ikke er besatt, men økning i antall årsverk på grunn av økt nattressurs i Sanatelltunet.</p>
Økonomi	<p>Mindreforbruk skyldes lavere ferieavvikling enn budsjettet, feil periodisering for enkelte inntekter/egenbetaling og det mangler flere større fakturaer for april. Det er videre ikke leid inn vikar i alt fravær, eventuelt leid inn rimeligere vikar.</p> <p>En gjør oppmerksom på at det ikke er mottatt faktura for utskrivningsklare i 2023, dette innebærer ekstrautgift på 590.000 hittil. Enheten vil komme tilbake til saken ved Tertial2.</p>

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Stor økning i antall fall og vold/trusler.	Det er helt nødvendig med robust grunnbemanning som kan takle økte/endrede pasientbehov og forebygge skade, dette er innmeldt som tiltaksforslag i økonomiplan.
Stort antall pasienter med komplekse og sammensatte lidelser som trenger nok og kompetent bemanning.	Velferdsteknologi, kursing og videreutdanning egne ansatte
Ikke kapasitet til å tilby heldøgns tjenester når behovet er der.	Avtale for kjøp av sykehjemsplasser i lakseregionen. Omsorgsanalyse er revidert og tiltak fremmet i Handlingsplan. Ny vurdering 2023.
Rekruttere og beholde kompetanse.	Prosjekt heltidskultur i gang 22/23. Kurs og videreutdanning for egne ansatte.
Sykefravær og deltidsstillinger gir kontinuitets-utfordring og stort lederspenn.	Sykefraværarbeid i samarbeid med Arbeids-livssenteret og HMS-tjenesten. Vurdere lederstruktur og intern organisering.

Tertialrapport I 2023

6.6 Aune barneskole



Enhetsleder
Øyvind Melhus

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)			15 946	43 818
Disposisjonsfond (1.000 kr)			2 516	2 516
Fast ansatte	62	63	62	62
Faste årsverk	55	56	55	55
Andre nøkkeltall om enheten:				
Elevtall	423	424	443	440
Kostnad pr. elev	84 715	84 916	84 916	89 000
Antall SFO-barn	120	110	140	140
Kostnad pr. SFO-elev	58 153	63 602	63 602	59 000
Elever pr. lærerårsverk i ordinær undervisning	15	14	15	14
Elever pr. lærerårsverk totalt	12	11	11.7	11
Andel elever med spesialundervisning	6,0 %	7,0 %	7,0 %	7,0 %

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023	
Brukere	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Støtte fra lærerne	4,1	4,3		4,5
		Støtte hjemmefra	4,3	4,5		4,5
		Mobbing på skolen	4,8	4,3		5
		Faglige utfordringer	3,6	4		4,5
		Vurdering for læring	3,6	3,7		4,5
		Motivasjon	3,7	3,9		4,5
		Trivsel	4,2	4,5		4,5
		Mestring	3,9			4,5
		Elevdemokrati og elevmedvirkning	3,4	3,7		4,5
		Generell fornøydhet foreldreundersøkelse				4,7
	Målt kvalitet	Faglig kvalitet				
		Nasjonale prøver regning 5.tr.	51	52		52
		Nasjonale prøver lesing 5.tr.	50	51		52
		Nasjonale prøver engelsk 5.tr.	50	48		50
		Kartlegging digitale ferdigheter U.dir. 4.tr.				100 %
	Andel svømmedyktige etter 4.tr.	72 %	54 %	76 %	100 %	
	Medarbeidere	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
Opplevd kvalitet		Oppgavemotivasjon	4,5			5
		Mestringstro	4,5			4,8
		Selvstendighet	4,5			4,9
		Bruk av kompetanse	4,5			5
		Mestringsorientert ledelse	3,9			4,8
		Rolleklarhet	4,5			4,8
		Relevant kompetanseutvikling	3,5			4,2
		Fleksibilitetsvilje	4,4			4,7
		Mestringsklima	4,1			4,5

Tertialrapport I 2023

Økonomi	Målt kvalitet	Nytteorientert motivasjon	4,7			5	
		Fravær					
		Samlet fravær	5,2	11,10 %	9,20 %	5,00 %	
		Langtidsfravær	3,8	8,90 %	6,70 %	4,00 %	
		Korttidsfravær	1,5	2,30 %	2,50 %	0,80 %	
	Deltidsstillinger						
	Antall ansatte med mindre enn 65 %	10	8	5	7		
	Bevilgningene overholdes						
	Avvik i forhold til budsjetttramme	-2,20 %	-1,00 %	2,80 %	0 %		
	Tilleggsbevilgninger	0	0	0	0		
Kostnad pr elev							
Kostnad pr SFO-barn							

Tertialregnskap for Aune barneskole

	Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
500 Aune barneskole	14 583 187	14 757 440	174 253	40 576 000
501 SFO Aune	921 634	1 189 397	267 763	3 239 000
Sum ansvarsområde	15 504 822	15 946 837	442 015	43 815 000

Avviksforklaring regnskap

500	Aune barneskole	Ved sykefravær og permisjoner har det ikke vært mulig å tak i kvalifiserte vikarer. Det er vanskelig å få ansatt kvalifiserte lærere og fagarbeidere midt i skoleåret. Det har resultert i lavere lønnsforbruk. Budsjettet for 2023 vil holde.
501	SFO Aune	Flere elever på SFO enn vi har regnet med, dermed mer inntekt på foreldrebetaling enn budsjettet. Det er usikkert hva årsresultatet vil bli.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Historisk høyt elevtall, 443 elever pr. 30.04.23. Noen trinn har 70 elever, og da blir det veldig trangt om plassen.
Medarbeidere	Fortsatt høyere sykefravær enn det som har vært vanlig på enheten. Hovedutfordringen har vært å skaffe kvalifiserte vikarer ved langtidsfravær. Det har ført til mindre bemanning og større arbeidsbelastning på de som har vært på jobb. Dette har naturlig nok påvirket arbeidsmiljøet. Har ansatt både ny inspektør, nye lærere og fagarbeidere fra høsten 2023.
Økonomi	Mindreforbruket på enheten skyldes i hovedsak to forhold: <ol style="list-style-type: none"> Ved sykefravær og permisjoner har det ikke vært mulig å tak i kvalifiserte vikarer. Flere elever på SFO enn budsjettet. Tidligere har elever på SFO ofte sluttet etter jul i 3. trinn, men det har ikke vært tilfellet denne våren. Tidsforskyving i forhold til periodebudsjett (frie skolesaker, leasing, matvarer, lærlingetilskudd) <p>Følgende budsjettkorrigering foreslås:</p> <p>I vedtatt statsbudsjett for 2023 fikk Oppdal kommune kr. 909.000 i kompensasjon for redusert foreldrebetaling som følge av at stortinget innførte 12 timer gratis SFO for 2. trinn fra skoleåret 23/24. Aune barneskole sin andel av beløpet er beregnet til kr. 678.000.</p>

Tertialrapport I 2023

	Økt elevtall fra 1.8.23 gir økte utgifter, beregnet via skolemodellen til kr. 280.000

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Vold mot ansatte	<ol style="list-style-type: none">1. Plan for forebygging av aggressiv og utagerende atferd hos enkeltelever.2. Tiltaksplan for håndtering av aggressiv og utagerende atferd hos enkeltelever.

Tertialrapport I 2023

6.7 Drivdalen oppvekstsenter



Enhetsleder
Beate Lauritzen

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Årsbudsjetttramme (1.000 kr)	8 106	8 405		9 112
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 840	1 840	1 303	1 840
Fast ansatte	16	18	16	18
Faste årsverk	13	14	13	14
Andre nøkkeltall:				
Elevtall	45	49	58	48
Antall SFO-barn	9	16	14	14
Elever pr lærer i ordinær undervisning	13,5	13	14	14
Elever pr lærere totalt	11	10	11	11
Andel elever med spesialundervisning	8,5 %	8 %	9 %	8 %
Barnehage:				
Antall barn i barnehage	23	22	27	22
Antall barnehageplasser omregnet til over 3 år	30	30	34	30
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	48 %	48%	50 %	50 %
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning	32 %	45 %	45 %	45 %
Andel menn i faste stillinger	0	0	0	0

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023	
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år					
Brukere skole	Brukertilfredshet Drivdalen 1-6 poeng, 6 er best					
	Opplevd kvalitet	Støtte fra lærerne	4,4	4,3		4,8
		Mobbing	4,7	u.off		5
		Støtte hjemmefra	4,2	4,3		4,2
		Faglige utfordringer	4	3,7		4,1
		Vurdering for læring	3,7	3,7		4
		Motivasjon	3,7	3,8		4
		Trivsel	4,2	3,9		4,5
		Mestring	3,9	4,1		4,5
		Elevdemokrati og elevmedvirkning	3,9	3,7		4
		Gjennomsnitt foreldreundersøkelsen	-			4,5
	Målt kvalitet	Faglig kvalitet Drivdalen				
		Nasjonal prøve regning 5.tr.				50
		Nasjonal prøve lesing 5.tr.				52
Nasjonale prøver engelsk 5. tr.					50	
Kartlegging digitale ferdigheter 4.tr., andel over kritisk grense				Unntatt offentlighet	100 %	
Andel svømmedyktighet etter 4. trinn				100 %		
Brukere	Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best					
	Opplevd kvalitet	Ute- og innemiljø				4,5
		Relasjon mellom barn og voksne				4,8
		Barnets trivsel				5
		Informasjon				4,8

Tertialrapport I 2023

Målt kvalitet	Barnets utvikling				4,9	
	Medvirkning				4,8	
	Henting og levering				4,9	
	Tilvenning og skolestart				5	
	Tilfredshet				4,9	
	Behovsdekning					
	Kapasitetsutnyttelse	72 %	72 %	95 %	100 %	
	Antall barnesamtaler pr. barn med de to eldste kullene	2	2	2	2	
	Andel avdelinger m/systematiske metoder for kartlegging / tiltak for god språkutvikling	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Andel styrere og pedagoger med godkjent førskolelærerutdanning	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Antall gjennomførte planlagte foreldresamtaler per barn	2	2	2	2	
	Antall alvorlige skader hos barn	0	0	0	0	
	Antall avdelinger som jobber helsefremmende i barnegruppene	1	1	1	1	
	Medarbeidere	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
Indre motivasjon		4,6			4,6	
Autonomi		4,3			4,5	
Bruk av kompetanse		4,8			4,8	
Mestringsorientert ledelse		4,5			4,8	
Rolleklarhet		4,7			4,5	
Relevant kompetanseutvikling		4,6			4,6	
Fleksibilitetsvilje		4,6			4	
Mestringsklima		4,8			4,7	
Prososial motivasjon		4,6			4,9	
Fravær						
Samlet fravær		15,8 %	15,4 %	12,74%	6,0 %	
Langtidsfravær		13,7 %	12,0 %	11,1%	5,0 %	
Korttidsfravær		2,1 %	3,4 %	1,7%	1,0 %	
Deltidsstillinger						
Antall ansatte med mindre enn 65%		2	1	1	2	
Bevilgningene overholdes						
Avvik i forhold til budsjetttramme		2,50 %	-9,00%	-6 %	0,00 %	
Tilleggsbevilgninger		0	0	0	0	
Økonomi						
	Kostnad pr elev					
	Kostnad pr SFO-barn					
	Kostnad pr plass under 3 år					
	Kostnad pr plass over 3 år					

Tertialregnskap for Drivdalen oppvekstsenter

	Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
520 Drivdalen skole	2 890 411	2 529 682	-360 729	5 737 000
521 SFO Drivdalen	114 953	106 099	-8 854	293 000
525 Drivdalen barnehage	1 518 502	1 260 761	-257 741	3 082 000
Sum ansvarsområde	4 523 866	3 896 542	-627 324	9 112 000

Tertialrapport I 2023

Avviksforklaring regnskap

Drivdalen oppvekstsenter		
520	Drivdalen skole	Merforbruket har to årsaker. Det skyldes lønnsmidler som blir refundert fra andre kommuner to ganger i året, juni og desember. Lønnen blir utbetalt hver måned og viser derfor et tilsynelatende merforbruk. I tillegg er det forsinkelse i refusjon for lønn til sykemeldte fra NAV, noe som resulterer i lønnsutgift både til sykemeldt ansatt og vikar.
525	Drivdalen barnehage	Merforbruket handler om forsinket refusjon fra NAV på grunn av sykemeldinger, samt at refusjon for spesialpedagogisk vedtak kommer i juni

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Det foreligger ikke nye resultater pr.1.tertial. I regi av UDIR har vi nylig vært med på utprøving av ny modell for Elevundersøkelsen. Resultatene av denne benytter vi til internt arbeid, og resultater for den ordinære Elevundersøkelsen vil komme høsten 2023 Elevtallet har økt betraktelig skoleåret 2022/2023, og ser ut til å holde seg stabilt eller øke ytterligere fra høsten 2023.
Medarbeidere	Det er gjennomført medarbeidersamtaler, og tilbakemeldingene er svært gode. Ansatte trives på jobb og er motiverte for å gjøre en god jobb. Medarbeiderundersøkelse skal etter planen gjennomføres høsten 2023. Sykefraværet er totalt sett noe høyt, men det handler hovedsakelig om ikke arbeidsrelaterte langtidssykemeldinger. Korttidsfraværet er under 2%
Økonomi	Når refusjoner fra NAV og andre kommuner kommer på plass i juni vil regnskapet komme i balanse. Følgende budsjettkorrigering foreslås: I vedtatt statsbudsjett for 2023 fikk Oppdal kommune kr. 909.000 i kompensasjon for redusert foreldrebetaling som følge av at stortinget innførte 12 timer gratis SFO for 2. trinn fra skoleåret 23/24. Drivdalen oppvekstsenter sin andel av beløpet er beregnet til kr. 50.000. Økt elevtall fra 1.8.23 gir økte utgifter, beregnet via skolemodellen til kr. 199.000

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Ressurskrevende brukere utfordrer enheten. Økonomi tilsier at det ikke er mulig å følge opp tilstrekkelig uten at det går hardt utover resten av driften	Godt system for å ivareta enheten når slike utfordringer kommer.
Drivdalen har fått mange nye elever, og en stor andel elever med annen bakgrunn enn norsk. Dette utfordrer plassen og behovet for grupperom og garderober	Midler til å tilpasse gamle klasserom til dagens behov for undervisningsrom

Tertialrapport I 2023

6.8 Midtbygda oppvekstsenter



Enhetsleder
Kjell Braut

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	15 985	17 629	20 253	20 253
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 065	725	724	1 265
Fast ansatte	32	33	36	35
Faste årsverk	28,3	29,7	29,6	30
Andre nøkkeltall om enheten:				
Elevtall	102	112	116	116
Antall SFO-barn	21	33	30	35
Elever pr lærerårsverk i ordinær undervisning	13,5	14,2	14,5	14,5
Elever pr lærerårsverk totalt	11,7	11,9	11,1	12
Andel elever med spesialundervisning	3,90 %	8,90 %	8,60 %	8 %
Barnehage				
Antall barn i barnehage	54	62	64	64
Antall plasser omregnet til over 3 år	71	78	83	82
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	41,0 %	44,0 %	41,0 %	44,0 %
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning	47,0 %	46,0 %	41,0 %	50,0 %
Andel menn i faste stillinger	11,7 %	14,0 %	11,7 %	10,5 %

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023	
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
Brukere skole	Brukertilfredshet					
	Opplevd kvalitet	Støtte fra lærerne	4,6	4,5		4,5
		Mobbing	5	5		5
		Støtte hjemmefra	4,4	4,4		4,5
		Faglige utfordringer	3,8	3,9		4,5
		Vurdering for læring	4,3	4		4,5
		Motivasjon	3,6	4		4,4
		Trivsel	4,5	4,2		4,5
		Mestring	4,2	4,1		4,4
		Elevdemokrati og elevmedvirkning	4,1	4,3		4,4
		Generell fornøydhet foreldreundersøkelse	4,4			4,5
	Målt kvalitet	Faglig kvalitet				
		Nasjonal prøve regning 5.tr.	54	56		50
		Nasjonal prøve lesing 5.tr.	53	54		50
		Nasjonal prøve engelsk 5. tr.	52	49		50
Andel svømmedyktige etter 4. trinn		100 %	100 %		100 %	
Kartlegging dig. ferdigheter U.dir. 4.tr, andel over kr.gr		100 %		100 %		
Brukere	Brukertilfredshet					
	Opplevd kvalitet	Ute- og innemiljø	4,4			4,5
		Relasjon mellom barn og voksne	4,7			5
		Barnets trivsel	4,9			5
		Informasjon	4,6			4,5

Tertialrapport I 2023

		Barnets utvikling	4,8			4,8	
		Medvirkning	4,2			4,5	
		Henting og levering	4,7			5	
		Tilvenning og skolestart	4,5			5	
		Tilfredshet	4,7			4,7	
	Målt kvalitet	Behovsdekning					
		Kapasitetsutnyttelse	100%	100 %	100 %	100 %	
		Antall barnesamtaler per barn med de to eldste kullene	2	2	2	2	
		Andel avdelinger m/systematiske metoder for kartlegging / tiltak for god språkutvikling	100 %	100 %	100 %	100 %	
		Andel styrere og pedagoger med godkjent førskolelærerutdanning	100 %	85 %	85 %	100 %	
		Antall gjennomførte planlagte foreldresamtaler per barn	2	2	2	2	
		Antall alvorlige skader hos barn	0	0	0	0	
	Antall avdelinger som jobber helsefremmende i barnegruppene	4	4	4	4		
	Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet				
Oppgavemotivasjon			4,6			4,5	
Mestringstro			4,4			4,5	
Selvstendighet			4,5			4,5	
Bruk av kompetanse			4,3			4,5	
Mestringsorientert ledelse			4			4,5	
Rolleklarhet			4,6			4,5	
Relevant kompetanseutvikling			3,9			4,5	
Fleksibilitetsvilje			4,7			4,5	
Mestringsklima			4,6			4,5	
Nytteorientert motivasjon		4,8			4,5		
Målt kvalitet		Fravær					
		Samlet fravær	6,1 %	11,9 %	8,6 %	7,0 %	
		Langtidsfravær	4,2 %	9,7 %	6,1 %	5,0 %	
		Korttidsfravær	1,9 %	2,2 %	1,5 %	2,0 %	
	Deltidsstillinger						
	Antall ansatte med mindre enn 65%	0	3	1	0		
	Bevilningene overholdes						
Økonomi	Målt kvalitet	Avvik i forhold til budsjettramme		-1,5 %	-0,6 %	0,0 %	
		Tilleggsbevilgninger	0	0	0	0	
		Kostnadseffektiv drift					
		Kostnad pr elev				120 000	
		Kostnad pr SFO-barn				60 000	
		Kostnad pr plass under 3 år	118 402				
		Kostnad pr plass over 3 år				120 000	

Tertialrapport I 2023

Tertialregnskap for Midtbygda oppvekstsenter

	Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
530 Midtbygda skole	4 072 583	3 858 541	-214 042	10 381 000
531 SFO Midtbygda	225 007	310 124	85 117	852 000
535 Midtbygda barnehage	3 298 078	3 291 072	-7 006	9 020 000
Sum ansvarsområde	7 595 668	7 459 737	-135 931	20 253 000

Avviksforklaring regnskap

530	Midtbygda skole	Overforbruk skyldes forskuttering av lønnsmidler som refunderes i juni på grunn av frikjøp til studier. I tillegg har vi hatt noe fravær som enheten har dekket opp selv.
531	SFO Midtbygda	
535	Midtbygda barnehage	

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Ingen resultater for 2023 er klare før høsten. Elevtallet vokser.
Medarbeidere	Gjennomført medarbeidersamtale med samtlige ansatte, medarbeiderundersøkelse gjennomføres høsten 2023. Samtalene viser godt arbeidsmiljø. Sykefraværet er høyere enn normalt, spesielt i barnehage har det vært oppe i 14% enkelte måneder. Dette skyldes bl.a flere langtidssykemeldinger som ikke er arbeidsrelaterte.
Økonomi	Overforbruk skyldes forskuttering av lønnsmidler som refunderes i juni på grunn av frikjøp til studier. Økte kostnader til norskopplæring pga høyt antall flyktninger. I tillegg har vi hatt noe fravær som enheten har dekket opp selv. Følgende budsjettkorrigerings foreslås: I vedtatt statsbudsjett for 2023 fikk Oppdal kommune kr. 909.000 i kompensasjon for redusert foreldrebetaling som følge av at stortinget innførte 12 timer gratis SFO for 2. trinn fra skoleåret 23/24. Midtbygda oppvekstsenter sin andel av beløpet er beregnet til kr. 181.000. Økt elevtall fra 1.8.23 gir økte utgifter, beregnet via skolemodellen til kr. 282.000

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Barne- og elevtallsvekst ift. bygningsmassen	Større fleksibilitet, mer bruk av uterommet og mer samhandling. Påbygg vil løse utfordringen permanent
Høye driftskostnader i forhold til tildelt ramme	Må bruke lønnsmidler for å dekke nødvendige driftskostnader da prisene har økt mer enn rammen. Spesielt gjelder dette digitalt utstyr og lisenser.

Tertialrapport I 2023

6.9 Ungdomsskolen



Enhetsleder
Håvard Melhus

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	25 579	25 671	11 241	29 570
Disposisjonsfond (1.000 kr)	3 065	2 055	-	-
Fast ansatte	38	38	38	38
Faste årsverk	32,4	33,6	34	33,6
Andre nøkkeltall om enheten:				
Elevtall	219	243	252	245
Elever pr. lærer i ordinær undervisning	16,08	19,75	18,9	19
Elever pr. lærer totalt	14,1	14,47	14,8	14
Andel elever med spesialundervisning	9,6 %	8,6 %	8,6%	9,0 %

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023	
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
Brukere	Brukertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best . Mobbing angitt i %					
	Opplevd kvalitet	Støtte fra lærerne	4,2	4,2		4,1
		Støtte hjemmefra	4	4,1		4,5
		Mobbing- prosentandel	4,30 %	*		0 %
		Faglige utfordringer	4,2	4,1		4,5
		Vurdering for læring	3,5	3,6		3,5
		Motivasjon	3,3	3,8		3,5
		Trivsel	4,1	4		4,5
		Mestring	3,9	*		4
	Elevdemokrati og elevmedvirkning	3,4	3,6		3,5	
	Målt kvalitet	Faglig kvalitet Nasjonale prøver: 50 poeng er landsgjennomsnittet.				
		Grunnskolepoeng avgangselever (maksimum er 60 poeng = alle elever får karakter 6 i alle fag)	42,4		41,2	42
		Nasjonal prøve regning 8.tr.	51		49	50
		Nasjonal prøve lesing 8.tr.	52		52	50
		Nasjonal prøve engelsk 8.tr.	51		50	50
		Nasjonal prøve regning 9.tr.	55		55	52
		Nasjonal prøve lesing 9.tr.	55		55	53
	Andel med direkte overgang til videregående skole	unntatt offentlighet			100 %	
Medarbeidere	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best					
	Opplevd kvalitet	Oppgavemotivasjon		4,5		4,5
		Mestringstro		4,6		4,5
		Selvstendighet		4,6		4,5
		Bruk av kompetanse		4,5		4,6
		Mestringsorientert ledelse		4,2		4,2
		Rolleklarhet		4,6		4,5
		Relevant kompetanseutvikling		3,9		4
		Fleksibilitetsvilje		4,5		4,6
		Mestringsklima		4,5		4,4
Nytteorientert motivasjon			4,7		4,6	

Tertialrapport I 2023

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år	2021	2022	2023 - 1.tertial	2023
Økonomi	Fravær				
	Samlet fravær		8	8,3	5,0 %
	Langtidsfravær		5,5	7,2	4,8 %
	Korttidsfravær		2,5	1,3	1,2 %
	Deltidsstillinger				
	Antall ansatte med mindre enn 65%	7	4	4	6
	Bevilgningene overholdes				
	Avvik i forhold til budsjetttramme	%	%	%	0,0 %
	Kostnadseffektiv drift				
	Kostnad pr. elev	104 753	115 945		99 000

Tertialregnskap for ungdomsskolen

	Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
549 Haugen Gård Leirskole	69 481	105 097	35 616	211 000
550 Ungdomsskolen	11 171 907	10 698 356	-473 551	29 359 000
Sum ansvarsområde	11 241 388	10 803 453	-437 935	29 570 000

Avviksforklaring regnskap

Oppdal Ungdomsskole		
549	Haugen Gård Leirskole	
550	Ungdomsskolen	<p>Negativt avvik på regulativlønn skyldes hovedsakelig økte lønnsutgifter pga. ressurskrevende tjenester.</p> <p>I tillegg har skolen mottatt relativt høy andel av flyktninger fra Ukraina som må ha norskopplæring. Det har i den forbindelse blitt etablert en egen innføringsklasse og tilsatt ekstra lærerressurs. Pr. i dag er det 10 elever i denne klassen, alle har kommet i løpet av siste halvdel av 2022 og videre jevnlig så langt i 2023. Skolen er i dialog med Innvandrertjenesten angående utgifter i forbindelse med dette.</p>

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Ingen resultater så langt i 2023, det kommer i tertialrapport 2.
Medarbeidere	Det er gjennomført medarbeidersamtaler, de viser at arbeidsmiljøet er bra og at personalet er fornøyd med sin arbeidsplass. Sykefraværet er litt høyt, spesielt langtidsfravær. Samtaler med de sykmeldte viser at det ikke er arbeidsrelatert.
Økonomi	<p>Negativt avvik på regulativlønn skyldes hovedsakelig økte lønnsutgifter pga. ressurskrevende tjenester.</p> <p>I tillegg har skolen mottatt relativt høy andel av flyktninger fra Ukraina som må ha norskopplæring. Det har i den forbindelse blitt etablert en egen innføringsklasse og tilsatt ekstra lærerressurs. Pr. i dag er det 10 elever i denne klassen, alle har kommet i løpet av siste halvdel av 2022 og videre jevnlig så langt i 2023. Skolen er i dialog med Innvandrertjenesten angående utgifter i forbindelse med dette.</p> <p>Budsjettkorrigering:</p> <p>Redusert elevtall fra 1.8.23 gir reduserte utgifter, beregnet via skolemodellen til kr. 239.000</p>

Tertialrapport I 2023

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Det å få tak i kvalifiserte vikarer	Skolen bruker de kanalene som er mulig for å prøve å rekruttere vikarer, spesielt tilkallingsvikarer.
Vold mot ansatte	Kursing av ansatte for å håndtere denne typen atferd.

Tertialrapport I 2023

6.10 Innvandrertjenesten



Enhetsleder
Torhild Rogstad

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr) (Flyktning)	11 982	36 553	45 000	1 297
Budsjettramme norskopplæring	2 290	3 297	4 500	2 045
Budsjettramme grunnskole for voksne	1 014	1 071	1 071	1 009
Disposisjonsfond		10 670	10 670	10 670
Fast ansatte flyktingetjenesten	3,0	4,0	4,0	4,0
Faste årsverk flyktingetjenesten	3,0	3,5	4,0	3,5
Rådgivere flyktning	2	1	2	1
Fast ansatte lærere voksenopplæring og grunnskole for voksne	5	5	7	5
Midlertidig ansatte Innvandrertjenesten		11	11	
Andre nøkkeltall om enheten:				
Elevtall på Voksenopplæringa norskkurs	27	50	120	85
Elevtall på Grunnskole-opplæring for voksne	10	10	9	12
Flyktninger i integreringstilskuddsperioden	75	200	280	200
Flyktninger i introduksjonsprogram	25	100	100	70
Andel deltagere etter introduksjonsprogram har begynt i arbeid eller utdanning	63 %	85 %	78 %	70 %

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023	
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
Brukere	Andel deltagere etter introduksjonsprogram har begynt i arbeid eller utdanning	63 %	85 %	78 %	70 %	
	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best					
	Oppgavemotivasjon	4,5			4,5	
	Mestringstro	4,6			4,5	
	Selvstendighet	4,6			4,5	
	Bruk av kompetanse	4,5			4,6	
	Mestringsorientert ledelse	4,2			4,2	
	Rolleklarhet	4,6			4,5	
	Relevant kompetanseutvikling	3,9			4	
	Fleksibilitetsvilje	4,5			4,6	
	Mestringsklima	4,5			4,4	
Nytteorientert motivasjon	4,7			4,6		
Medarbeidere	Fravær					
	Målt kvalitet	Samlet fravær	7,9 %	5,3 %	3,8 %	5,0 %
		Langtidsfravær	7,1 %	3,4 %	2,7 %	4,8 %
	Korttidsfravær	0,8 %	1,9 %	1,1 %	1,2 %	
Økonomi	Deltidsstillinger					
	Målt kvalitet	Antall ansatte med mindre enn 65%	0	1	1	1

Tertialrapport I 2023

Bevilningene overholdes				
Avvik i forhold til budsjetttramme	3,6 %			0,0 %
Kostnadseffektiv drift				
Kostnad pr. elev				

Tertialregnskap for Innvandrer-tjenesten

	Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
551 Voksenopplæring	-258 659	653 484	912 143	254 000
552 Grunnskole for voksne	424 315	440 936	16 621	1 043 000
555 Flyktingetjenesten	-5 799 993	527 148	6 327 141	0
Sum ansvarsområde	-5 634 337	1 621 568	7 255 905	1 297 000

Avviksforklaring regnskap

Innvandrer-tjenesten		
551	Voksenopplæring	Større statstilskudd enn budsjettet med skyldes både periodisering, og at det er blitt flere elever enn budsjettet med på Voksenopplæringa.
552	Grunnskole for voksne	
555	Flyktingetjenesten	Høyere statstilskudd enn budsjettet med skyldes høyere antall bosatte enn det det var budsjettet med. Inntektene vil over tid motsvares av økte utgifter til innvandrer-tjenesten og til andre tjenester som følge av økt aktivitet pga. økt bosetting.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Overgangstall fra introduksjonsprogrammet til arbeid/utdanning er foreløpig på 78%
Medarbeidere	Fortsatt har enheten en del midlertidige stillinger pga. av høy bosetting av flyktinger.
Økonomi	Høyere statstilskudd enn budsjettet både på Voksenopplæring og flyktingebosetting skyldes høyere antall bosatte enn det det var budsjettet med. Inntektene vil over tid motsvares av økte utgifter til Innvandrer-tjenesten og til andre tjenester som følge av økt aktivitet på grunn av økt bosetting.

Risiko

Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Stor økning i aktivitet på grunn av høyt antall bosatte flyktinger, det er usikkert hvordan dette vil utvikle seg framover.	Det settes av penger i fond for å kunne ta kostnader som kommer på sikt.

Tertialrapport I 2023

6.11 Høgmo og Pikhaugen barnehager



Enhetsleder
Ann Kristin Rosset

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	12 913	14 105	15 419	15 419
Disposisjonsfond (1.000 kr)	2 229	1 937	1 937	1 937
Fast ansatte	32	35	34	35
Faste årsverk	27,9	30,2	29,4	30,3
Antall barn				
Antall barn	84	97	100	95
Antall plasser omregnet til over 3 år	120	131,6	135,2	131
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	44 %	47 %	47 %	51 %
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning	47 %	39 %	41 %	40 %
Andel menn i faste stillinger	6,3 %	2,8 %	2,9 %	2,9 %
Leke- og oppholdsareal pr plass	4,9 m ²	4,9 m ²	4,9 m ²	4,9 m ²

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023	
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
Brukere	Brukertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best					
	Opplevd kvalitet	Ute- og innemiljø		3,9		4,3
		Relasjon mellom barn og voksne		4,6		4,8
		Barnets trivsel		4,8		5
		Informasjon		4,2		4,5
		Barnets utvikling		4,6		4,8
		Medvirking		4,2		4,5
		Henting og levering		4,4		4,8
		Tilvenning og skolestart		4,5		4,8
		Tilfredshet		4,5		4,8
	Behovsdekning					
		Kapasitetsutnyttelse	92 %	100 %	100 %	100 %
		Andel barn i kommunale barnehager	%			
	Faglig kvalitet					
	Målt kvalitet	Antall barnesamtaler pr. barn med de to eldste kullene	2	1	1	2
		Andel barnehager m/systematiske metoder for kartlegging / tiltak for god språkutvikling	100 %	100 %	100 %	100 %
		Andel styrere og pedagoger med godkjent førskolelærerutdanning	100 %	100 %	94 %	100
		Antall gjennomførte planlagte foreldresamtaler pr. barn	2	1	1	≥2
		Antall avdelinger som jobber helsefremmende i barnegruppene	6	6	6	6
Antall systematiske samtaler pr. ansatt angående fokusområder		4	4	0	4	

Tertialrapport I 2023

Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best			
		Oppgavemotivasjon	4,5		4,5
		Mestringstro	4,1		4,5
		Selvstendighet	4		4,5
		Bruk av kompetanse	4,3		4,5
		Mestringsorientert ledelse	4,2		4,5
		Rolleklarhet	4,3		4,5
		Relevant kompetanseutvikling	4,1		4,2
		Fleksibilitetsvilje	4,4		4,5
		Mestringsklima	4,4		4,5
	Nytteorientert motivasjon	4,8		5	
Målt kvalitet	Fravær				
	Samlet fravær	11,0 %	10,5 %	15,4 %	< 8 %
	Langtidsfravær	9,0 %	7,0 %	13,0 %	
	Korttidsfravær	2,1 %	3,5 %	2,4 %	
	Deltidsstillinger				
	Antall ansatte med mindre enn 65%	4	7	6	0
	Antall fast ansatt med ufrivillig deltid	0	0	0	0
Økonomi	Bevilningene overholdes				
	Avvik i forhold til budsjetttramme	1,7 %	1,2 %	-1,4 %	0,0 %
	Kostnad med barnehagedrift i Oppdal				
	Netto driftsutgift barnehage per innbygger 1-5 år				
	Netto driftsutgifter som andel av totale utg.				

Tertialregnskap for Høgmo og Pikhaugen barnehager

	Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
560 Pikhaugen barnehage	3 171 603	3 252 764	81 161	8 552 000
562 Høgmo barnehage	3 102 322	2 808 071	-294 251	6 867 000
Sum ansvarsområde	6 273 925	6 060 835	-213 090	15 419 000

Avviksforklaring regnskap

Høgmo og Pikhaugen barnehager		
560	Pikhaugen barnehage	
562	Høgmo barnehage	Avviket i Høgmo pr. 30.04. skyldes i hovedsak manglende refusjon for sykefravær i april, og manglende refusjon for redusert foreldrebetaling for perioden.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Brukerundersøkelse gjennomføres annen hvert år, og ble sist foretatt i 2022. Kapasitetsutnyttelsen på enheten er fylt, og vi har til sammen 100 barn pr. første tertial. Det er tre småsøsken som har startet i løpet av perioden. Vi har hatt en barnehagelærer på dispensasjon fra utdanningskravet siden januar. Dette skyldes mangel på søkere ved utlysning av vikariat. Vedkommende er under utdanning som barnehagelærer.

Tertialrapport I 2023

	Barnehagene har i perioden arbeidet hardt med organisering og sikkerhet rundt barna. På grunn av stort sykefravær og manglende vikarer, har enheten måtte redusert åpningstiden gjennom to uker i mars. Dette har blant annet ført til utsettelse av kompetanseutvikling (sette nye fokusområder) i faget. Vi har jobbet med å opprettholde sikkerhet og daglig drift på best mulig måte.
Medarbeidere	Medarbeiderundersøkelsen blir gjennomført i løpet av dette året. Barnehagene har i første tertial opplevd en stor andel legemeldt fravær. I utgangspunktet har fraværet ikke vært arbeidsrelatert. Men på grunn av mangel av vikarer og sykmeldingene har vedvart, har dette vært tært på gjenværende personale. Flere har kjent på stress for ikke å strekke til i arbeidet sitt. Dette har igjen ført til nye <i>arbeidsrelaterte</i> sykmeldinger. Det er satt opp temakveld for personalet (10. Mai) om stressmestring i samarbeid med HMS-tjenesten.
Økonomi	Enheten forventer omtrent regnskapsmessig balanse ved årsslutt. Avviket pr 30.04. skyldes i hovedsak: Ikke mottatt refusjon for sykepenger for april Ikke mottatt refusjon for redusert foreldrebetaling i perioden

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Mangel på vikarer ved fravær og sykdom gir stor slitasje på gjenværende personale.	Økt grunnbemanning er spilt inn i økonomiplan. Vi har et nært og godt samarbeid med hms-tjenesten.
Nok bemanning rundt ettåringene	Økt grunnbemanning rundt ettåringene er spilt inn i økonomiplan. Når man har lærlinger, settes de inn på småbarnsavdelingen - for flere hender.

Tertialrapport I 2023

6.12 Tekniske tjenester



Enhetsleder
Anders Nordmo

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	33 295	30 111	8 614	31 373
Brutto utgifter selvkostområdene.	19 947	21 355	6 191	27 489
Disposisjonsfond (1.000 kr)			1 051	1 051
Fast ansatte	38	34	34	40
Faste årsverk	33,2	29,8	29,8	32,5
Andre nøkkeltall om enheten:				
Antall km veg grusdekke	18	28,4	27,6	18,2
Antall km veg asfaltdekke	51	49,7	40,3	47,2
Antall parkeringsplasser	238	248	248	248
Antall veg- og gatelyspunkter	1 155	1 900	1 147	1 147
Antall vannforsyningsabonnenter	3 041	3 099	3 135	3 120
Antall meter vannledning	79 697	79 735	79 735	80 200
Antall avløpsabonnenter	3 230	3 286	3 326	3 250
Antall meter avløpsledning (spillvann)	69 947	69 694	69 694	70 000
Antall utleieboliger	58	56	57	57
Antall omsorgsboliger	108	108	108	108
Klargjort industritomt pr 31/12(m ²)	-	-	-	30 000
Antall sentrumsnære ledige boligtomter	5	1	1	-
Antall ledige boligtomter utenfor sentrum	4	4	18	19

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål
		2021	2022	2023 - 1.tertial	2023
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>				
Brukere	Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
	Vann/avløp - resultat for brukeren		5,3		>5
	Vann/avløp - tillit og respekt		5,7		>5,5
	Vann/avløp - service og tilgjengelighet		6,0		>4,6
	Vann/avløp - informasjon		4,4		>4,8
	Vann/avløp - generelt		5,6		>5,5
	Vann/avløp - snitt totalt		5,3		>5,1
	Resultat for bruker vedr. vaktmestertjeneste				>4,5
	Kvalitet på utført vaktmesterarbeid				>4,6
	Service, tillit og respekt fra vaktmestertjeneste				>4,5
	Resultat for bruker vedr. renholdstjeneste.				>5
	Kvalitet på utført renhold				>5
	Service, tillit og respekt fra renholdspersonalet				>5

Tertialrapport I 2023

		Intern tjenesteyting					
		Eiendomsavdelingen leverer tjenester med god kvalitet		4,9			
		Eiendomsavdelingen overholder avtalte frister		4,2			
		Vaktmestertjenesten leverer tjenester med god kvalitet		5,1			
		Vaktmestertjenesten overholder avtalte frister		4,5			
		Renholdstjenesten leverer tjenester med god kvalitet		5,5			
	Målt kvalitet	Faglig kvalitet					
		Antall timer stengt veg	504	1 600	48	0	
		Lekkasje vannledninger %	30 %	30 %	35 %	20 %	
		Antall lekkasjereparasjoner vann	4	8	2	10	
		Antall abonnenttimer uten vann	457	383	450	100	
Antall meter fornyet vannledning		540	533	0	600		
Antall ikke tilfredsstillende vannprøver		0	0	0	0		
Antall kjelleroversvømmelser avløp		0	0	0	0		
Antall meter fornyet avløpsledning		675	533	0	1200		
Oppfyllelse konsesjonskrav utslipp RA		Ja	Nei	Ja	Ja		
Antall utleieboliger (57) utleid til enhver tid		91 %	Ja	Ja	95 %		
Antall omsorgsboliger (108) utleid til enhver tid	91 %	Ja	Ja	95 %			
Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best					
		Oppgavemotivasjon	4,3			4,4	
		Mestringstro	4,3			4,6	
		Selvstendighet	4,5			4,8	
		Bruk av kompetanse	4,3			4,5	
		Mestringsorientert ledelse	4			4,3	
		Rolleklarhet	4,1			4,3	
		Relevant kompetanseutvikling	4,1			4,5	
		Fleksibilitetsvilje	4,6			4,6	
		Mestringsklima	4			4,2	
	Nytteorientert motivasjon	4,7			4,7		
Målt kvalitet	Fravær						
	Samlet fravær	8,8 %	10,4 %	8 %	4,0 %		
	Langtidsfravær	8,2 %	9,3 %	5 %	3,0 %		
	Korttidsfravær	0,6 %	1,7 %	1 %	1,0 %		
	Deltidsstillinger						
	Antall ansatte med mindre enn 65%	3	3	3	3		
Økonomi	Målt kvalitet						
		Avvik i forhold til budsjetttramme	'-10,1%	12,80 %	-	0,00 %	
		Kostnadseffektiv drift					
		Drift- og vedlikehold veg, kr. /km veg	115 826	62 423	-	77 000	
		Drift- og vedlikehold parkeringsplasser, kr./pl.	840	744	-	500	
	Drift- og vedlikehold veg- og gatelys, kr./pkt.	909	338	-	700		

Tertialrapport I 2023

Drift- og vedlikehold vann, kr./ km. ledning	92 041			-----
Årsgebyr Vann bolig gr. 1 eks. mva. grunnlag 150 m3	2 298	2 445	2 690	2 689
Drift- og vedlikehold avløp, kr./ km. ledning	163 166	-		-----
Årsgebyr Avløp bolig gr.1 eks. mva. grunnlag 150 m3	2 638	3 473	4 343	4 342
FDV-kostnader pr. m2 eks. mva.:				
Skole, Barnehage, Helsesenter, Rådhus, I-hall, Oppdalshallen	858	765	-	812
Trygdeboliger	639	577	-	639
Utleieboliger	930	512	-	930

Tertialregnskap for tekniske tjenester

		Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
<i>Tekniske tjenester unntatt vann, avløp, avfall, feiing og brannvern</i>					
610	Kommunale vegger	2 900 354	2 431 783	-468 571	5 354 000
612	Parkeringsplasser	38 730	44 420	5 690	122 000
613	Veg- og gatelys	170 759	289 428	118 669	792 000
620	Brannvern	3 102 691	3 078 492	-24 199	7 174 000
622	Avfallsdeponi ikke sjølkost	37 397	32 066	-5 331	73 000
660	Boligområder	10 623	0	-10 623	0
670	Bygg og eiendom stab	881 422	1 095 749	214 327	2 810 000
671	Kommunale off. bygg	4 241 625	4 591 942	350 317	10 793 000
672	Andre kommunale eiendommer	84 166	39 186	-44 980	82 000
673	Festeavgifter	1 070 788	1 239 164	168 376	2 645 000
674	Idrettsanlegg	21 280	77 662	56 382	180 000
675	Trygdeboliger	-1 451 374	-1 109 512	341 862	-4 138 000
676	Utleieboliger	-934 193	-691 240	242 953	-2 512 000
677	Drift bygg	2 446 523	2 234 821	-211 702	6 289 000
678	Renhold bygg	2 339 705	2 431 808	92 103	6 704 000
679	Statens hus	-571 954	-659 333	-87 379	-2 173 000
680	Kantine	80 465	79 500	-965	146 000
681	ODMS	-766 835	-648 888	117 947	-2 402 000
	Sum ansvarsområde	13 702 172	14 557 048	854 876	31 939 000

Selvkostområder

614	Vannverk	-2 255 992	-2 191 878	64 114	-187 000
617	Avløp og rensing	-3 622 379	-3 704 256	-81 877	-322 000
619	Avfallsdeponi	153 939	108 863	-45 076	-10 000
621	Feiervesen	-201 516	-155 641	45 875	-47 000
	Sum ansvarsområde	-5 925 947	-5 942 912	-16 965	-566 000

Avviksforklaring regnskap

Tekniske tjenester unntatt selvkostområder	<p>Pr. 30.04.2023 viser ansvarsområde 610 et mindreforbruk på kr. 837.910,-. Hovedårsak er bl.a. høg utleiegrad, lavere strømutgifter, og noe avventende igangsetting av bygningsvedlikehold.</p> <p>For veg er det merforbruket pr. 30.4. kr. 472.000,- som skyldes mye nedbør samt stort behov for strøing. I tillegg til regnskapsført merforbruk på kr 472.000 vil det</p>
---	--

Tertialrapport I 2023

		tilkomme ytterligere kostnader for vintervedlikehold og feiing. Evt. budsjettkorrigering for dette vil skje i tertial 2. Det bes om følgende budsjettkorrigering: Endringer i regnskapsreglene gjør at avsetning til og bruk av disposisjonsfond bør samles på ansvar 940. Beløp 722.000.
610	Kommunale vegger	Årsaken til merforbruket er mye nedbør og behovet for strøing har vært stort. I tillegg til merforbruket på kr 472.000 vil det tilkomme ytterligere kostnader for vintervedlikehold og feiing på rundt 1 million kroner.
613	Veg- og gatelys	Faktura for vedlikehold av anlegg er ikke mottatt for 1. tertial. Strømutgifter for april er ikke med i rapporten.
670	Bygg og eiendom stab	Stilling avdelingsleder bygg er vakant inntil ny kommer på plass
671	Kommunale off. bygg	Svakt budsjett for vedlikehold. Uforutsigbare strømkostnader.
675	Trygdeboliger	Uforutsigbar strømpris. Lite vakanse i utleie.
676	Utleieboliger	Lav ledighet i utleie. Jevnes over året.
681	ODMS	Mye arbeid med gjennomgang av alle leiekontrakter og fordelingsnøkler av FDV-kostnader. Noe usikkerhet knyttet til budsjett og endelig regnskap grunnet usikkerhet knyttet til denne gjennomgangen.


611	Tekniske tjenester - selvkostområder	Det ses noen utfordringer med prisøkning på diverse varer og tjenester, bl.a. kjemikalier forventes høyere enn budsjettet. I tillegg har det dukket opp pålegg fra Statsforvalter som ikke kan utsettes, som har resultert i mer konsulentutgifter enn budsjettet. Til tross for dette ligger selvkostområdene i Tekniske tjenester i balanse etter 1. tertial.
-----	---	--

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Ingen brukerundersøkelser knyttet til våre interne brukere (alle enheter) Inntrykk at tekniske tjenester levere ihht. Forventninger, fra enhetene. Avviksmeldinger gjennom Compilo følges oppe etter hvert. Lite tilbakemeldinger fra eksterne brukere veg-/ vann-/ og avløpssektor. Tilbakemeldinger behandles og følges opp fortløpende.
Medarbeidere	Stor arbeidsmengde for på flere områder, som krever fortløpende prioritering fra lederes side. Ubesatt stilling som avdelingsleder bygg medfører økt arbeidspress på de øvrige.
Økonomi	Årsaken til merforbruket på tjenester unntatt selvkostområder er et stort behov for strøing av veier, annet vintervedlikehold og feiing av veier. Forsiktig igangsetting av vedlikeholdsprosjekt av noe størrelse. Vedlikeholdsposter brukes som saldering av rammeområdene. God utleie med lite tomleie. Selvkostområdene i Tekniske tjenester er i balanse etter 1. tertial.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Budsjett for vintervedlikehold (brøyting) for første vinterhalvår viser overforbruk.	Lite mulighet for å påvirke dette, men vi avventer til 2. tertial.
Ikke besatt stilling avdelingsleder bygg merkes i enheten.	Etter tre utlysingsrunder har det ikke lyktes å få kandidater med ønsket kompetanse. Nytt forsøk etter sommerferie.

Tertialrapport I 2023

6.13 NAV

 Enhetsleder Arnt Hove	Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 1.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig	
	Budsjettramme (1.000 kr)	6 244	6 941	7423	7 423	
	Disposisjonsfond (1.000 kr)	987	1 534	2 728	1 534	
	Fast ansatte	3	3	3	3	
	Faste årsverk	2,15	2,15	2,7	2,7	
	Andre nøkkeltall om enheten:					
	Faste statlige årsverk	8	8	7	7	
	Faste årsverk fra Rennebu kommune	1,15	1,15	1,3	1,3	
	Totalt antall ansatte	13	12	13	13	
	Antall registrerte under 30 år (standard og situasjonsbestemt innsats)		28	28		
Personer med nedsatt arbeidsevne under 30 år (spesielt tilpasset innsats)		34	36			
Arbeidssøkere fra utenfor EØS		10	27			
Ledige kort tid igjen av DP (<26 uker)		6	4			
Mottakere av AAP (spesielt tilpasset innsats)		142	140			
Legemeldt sykefravær i Oppdal		5,10 %	5,9			
Registrerte uten fullført vgs. (-varig)		89	74			

Tertialregnskap for NAV:

		Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
750	Nav administrasjon	1 140 303	1 149 644	9 341	2 099 000
752	Sosialkontortjeneste Rennebu	827 356	943 660	116 304	0
754	Andre tiltak	1 288 409	1 129 000	-159 409	1 879 000
755	Kvalifiseringsprogrammet	139 877	83 332	-56 545	250 000
756	Økonomisk sosialhjelp	1 807 772	1 586 000	-221 772	3 158 000
758	Tiltak for ungdom	240 753	225 664	-15 089	37 000
	Sum ansvarsområde	5 444 470	5 117 300	-327 170	7 423 000

Avviksforklaring regnskap

NAV		
752	Sosialkontortjeneste Rennebu	Avviket skyldes mindre utbetalt økonomisk stønad enn budsjett så langt i år. Dette ansvarsområdet dekkes i sin helhet av Rennebu kommune.
754	Andre tiltak	Avviket skyldes periodisering
756	Økonomisk sosialhjelp	Avviket skyldes økt utbetaling av økonomisk stønad på grunn av bosetting av økt antall flyktninger. Vi legger til grunn at utbetalinger av økonomisk stønad til flyktninger med botid under 5 år dekkes av Innvandrer-tjenesten.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	NAV Oppdal og Rennebu har eget målekort i den statlige styringslinjen. Måloppnåelsen på brukerperspektivet er god 1. tertial år 2023. Vi jobber fortsatt aktivt med våre målgrupper. Målgruppene som vi har spesielt fokus på er personer under 30 år med nedsatt arbeidsevne,

Tertialrapport I 2023

	<p>arbeidsledige under 30 år og innvandrere fra utenfor EØS. I tillegg skal vi ha fokus på samarbeidet med lokalt næringsliv og markedsarbeid. Arbeidsledigheten er på et lavt nivå og vi forventer en fortsatt lav ledighet og stor etterspørsel etter arbeidskraft. Oppdal har 51 personer som melder at de var helt arbeidsledig pr. mars år 2023. Dette utgjør 1,4% av arbeidsstyrken og er økning på 7 personer fra samme tid i fjor. Delvis ledige er 50 personer som er en økning på 15 fra i fjor. Økningen i ledigheten pr. Mars skyldes i hovedsak permitteringer i noen bedrifter. Vi regner med at de permitterte er tilbake i sine jobber i løpet av våren. Det er flere bedrifter i Oppdal som melder om utfordringer med å rekruttere arbeidskraft. Legemeldt sykefravær i Oppdal 4. kvartal år 2022 er 5.9%, fylkessnittet er på 5,7%. Sykefraværet for Oppdal er ned fra 6,2% fjerdekvartal år 2022. Antallet som mottar uføretrygd i Oppdal pr. desember år 2022 er 565 personer som er 14 flere enn på samme tid i fjor.</p>
Medarbeidere	<p>Lavt sykefravær og stort sett alle på plass. Budsjettrammen for den statlige styringslinjen reduseres slik at vi har blitt og skal bli færre ansatte.</p>
Økonomi	<p>Regnskap tilnærmet på budsjett pr. 1 tertial år 2023.</p> <p>Avviket skyldes utbetalt økonomisk stønad til flyktninger og periodisering. Utbetalinger til flyktninger med botid under 5 år legger vi til grunn dekkes inn av Innvandrertjenesten som tidligere år.</p> <p>Vår vurdering er at det pr. 1.tertialet ikke er behov for ekstra tiltak for holde budsjett år 2023.</p>

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Boliger til vanskeligstilte på boligmarkedet	

Tertialrapport I 2023

6.14 Avviksrapportering helse- og oppvekstforvaltning

Tertialregnskap for helse og oppvekstforvaltning:

		Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
210	Forvaltning skole	1 744 716	1 896 428	151 712	5 919 000
212	Private barnehager	14 851 966	15 084 400	232 434	43 122 000
213	Grønn omsorg	0	0	0	126 000
214	Den kulturelle skolesekken	9 810	36 892	27 082	54 000
215	Forvaltning barnehage	157 840	6 161	-151 679	2 005 000
220	Legetjenester	6 103 734	5 005 728	-1 098 006	14 066 000
	Sum ansvarsområde	22 868 066	22 029 609	-838 457	65 292 000

Avviksforklaring regnskap

Helse og oppvekstforvaltning		Hovedgrunnen til merforbruket er utgifter til vikarlønn og bakvakt for leger. Det er usikkert om overforbruket vil kunne dekkes inn gjennom året da merutgiftene omhandler bruk av vikarleger fremfor tilsatte leger - timepris er noe uforutsigbar.
210	Forvaltning skole	Hovedårsak til mindreforbruket skyldes periodisering av individuell skoleskys (drosje)
212	Private barnehager	Mindreforbruk skyldes forskyving i periodisering
215	Forvaltning barnehage	Hovedårsaken til overforbruk er innkjøp av og kostnader knyttet til overgang til nytt barnehageadministrativt system kr. 120.000
220	Legetjenester	Merutgifter til veiledere for LIS1-veiledere og ALIS-veileder tilsammen 0,35 årsverk. Utgiftene vil bli refundert gjennom ALIS-tilskudd og statlig tilskudd for LIS-1. Merforbruk i 1. tertial skyldes : Utgifter til vikarlønn for vikar i ledig hjemmel kr.588 000 Vikarinneleie hjelpepersonell for vinter- og påskeferie Merutgift til bruk av bakvakt som følge av LIS1-lege som ikke gikk vakt og vikarlege som ikke var kvalifisert i henhold til akuttmedisinforskriften. Det er usikkert om overforbruket vil kunne dekkes inn gjennom året da merutgiftene omhandler bruk av vikarleger fremfor tilsatte leger - timepris er noe uforutsigbar.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Ingen	

Tertialrapport I 2023

6.15 Avviksrapportering politisk styring og kontroll

Tertialregnskap for politisk styring og kontroll

		Regnskap pr. 30.04.2023	Budsjett pr. 30.04.2023	Bud. avvik pr. 30.04.2023	Årsbudsjett
230	Kommune- og stortingsvalg	60 822	0	-60 822	501 000
231	Partistøtte	0	0	0	84 000
232	Politiske organer	794 232	816 784	22 552	4 021 000
233	Revisjon	442 512	379 220	-63 293	1 336 000
	Sum ansvarsområde	1 297 566	1 196 004	-101 563	5 942 000

Avviksforklaring regnskap

Politisk styring	Periodiseringsavvik.
230 Politiske organer	Periodiseringsavvik. Teknisk utstyr for valget til høsten er kjøpt inn tidligere enn budsjettet. Får ikke betydning for årsresultatet.

Tertialrapport I 2023

7. Investeringsregnskapet

7.1 Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-5 første ledd

	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
Investeringer i varige driftsmidler	24 057 281	132 499 000	110 424 000	165 258 240
Tilskudd til andres investeringer	56 136		-	6 390 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		1 439 000	1 439 000	4 362 900
Utlån av egne midler				
Avdrag på lån				
Sum investeringsutgifter	24 113 417	133 938 000	111 863 000	176 011 140
Kompensasjon for merverdiavgift	987 689	-10 819 000	-10 185 000	-5 125 521
Tilskudd fra andre	830	-192 000	-192 000	-4 346 727
Salg av varige driftsmidler	65 936			-4 738 744
Salg av finansielle anleggsmidler				
Mottatte avdrag på utlån av egne midler				-20 000
Bruk av lån		-75 317 000	-63 276 000	-60 739 599
Sum investeringsinntekter	1 054 455	-86 328 000	-73 653 000	-74 970 591
Videreutlån	1 450 000	10 000 000	10 000 000	8 409 929
Bruk av lån til videreutlån	-1 450 000	-10 000 000	-10 000 000	-8 409 929
Avdrag på lån til videreutlån	989 547	4 504 000	4 504 000	4 219 760
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 084 563	-4 504 000	-4 504 000	-4 355 046
Netto utgifter videreutlån	-1 095 016	0	0	-135 286
Overføring fra drift	-7 378	-37 887 000	-37 887 000	-15 563 000
Avsetning til bundne investeringsfond	7 378			313 709
Bruk av bundne investeringsfond	-56 136			-5 254 971
Avsetning til ubundet investeringsfond				0
Bruk av ubundet investeringsfond		-9 723 000	-323 000	-80 401 000
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-56 136	-47 610 000	-38 210 000	-100 905 262
Sum	24 016 720	0	0	0

I revidert investeringsbudsjett for 2023 er det budsjetter med en investeringsutgift på ca. 132 millioner kroner. Rapporten pr. 30.4. (se neste side) viser at prosjektene i hovedsak blir gjennomført som forutsatt med unntak av nye Høgmo barnehage: Prosjektet forventes gjennomført i 2023-2025 i henhold til revidert budsjett og framdriftsplan beskrevet i økonomiplan 2024-2027. Forprosjektet gjennomføres i 2023 til en antatt kostnad på 2,5 mill. kr. I budsjettet for 2023 var det forutsatt at byggeprosjektet skulle starte i 2023, men det vil ikke starte før våren 2024. I budsjettet for 2023 var det budsjettert med en investeringskostnad på 19,1 millioner kroner. Budsjett 2023 korrigeres slik at budsjettet samsvarer med ny framdriftsplan, dvs. at årets budsjetterte investeringsutgift reduseres med ca. 16,6 millioner kroner.

Foreslåtte budsjettendringer av investeringsbudsjettet innebærer at budsjettert investeringsutgift i 2023 reduseres med ca. 15,7 millioner kroner. Reduksjonen innebærer at budsjettert låneopptak reduseres med ca. 13 millioner kroner og at budsjettert mva.-refusjon reduseres med ca. 3 millioner kroner.

Rapporten på de neste sidene viser status på hvert enkelt investeringsprosjekt pr. 30.4. Kolonnen «Revidert årsbudsjett 2023» viser prosjektets reviderte budsjetttramme for 2023. «Avvik»-kolonnen viser differansen mellom kolonnen «Regnskap pr. 30.4.23» og kolonnen «Revidert årsbudsjett 2023». «Korreksjon»-kolonnen viser foreslått endring i prosjektets budsjetttramme: Positivt tall viser at prosjektets budsjetttramme foreslås økt, negativt tall viser at prosjektets budsjetttramme foreslås redusert. «Kommentar»-kolonnen gir informasjon om framdriften i prosjektet og om hvorfor det er foreslått budsjettendringer. Hvordan de enkelte budsjettendringene er foreslått finansiert, vises i tabellen "Budsjettkorrigeringer som følge av rapportering på investeringsprosjekter" som kommer i neste kapittel.

Kommunale regnskapsregler er slik at bevilgninger til investeringsprosjekter skal budsjetteres det året de er forventet å påløpe. Et prosjekt som går over flere år må derfor budsjetteres for hvert enkelt år

Tertialrapport I 2023

7.2 Rapportering på investeringsprosjekter

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
100	1170 Oppgradering utstyr møterom	3 869	0	-3 869	0	Feilført faktura. Vil bli ompostert.
100	1175 Nytt sak-/arkivsystem	33 825	592 000	558 175	0	Fra og med 1.6. vil intern prosjektleder fullføre optimalisering av arbeidsflyter og sørge for at gjenstående integrasjoner for samhandling med andre fagsystemer blir kjøpt inn og satt i drift.
140	1173 Nye moduler Visma HRM/Økonomi	0	68 000	68 000	-68 000	Bevilgningen er tenkt brukt til oppgradering av fagsystemet Procasso. Nye regnskapsregler gjør at overgang til skybaserte IT-løsninger skal regnskapsføres i driftsregnskapet. Bevilgningen tas derfor ut av investeringsbudsjettet.
150	1176 Oppgradering hjemmesiden	0	140 000	140 000	0	Anskaffelsen av ny nettside vil bli gjennomført før sommeren. Tidspunkt for overgang til ny løsning blir klart når leverandør er valgt.
180	1130 Egenkapitalinnskudd KLP	0	1 400 000	1 400 000	0	Årets faktura er foreløpig ikke mottatt.
185	1174 IKT infrastruktur	1 817 328	2 550 000	732 672	0	Prosjektene gjennomføres i år innenfor budsjettrammen.
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	122 425	1 786 000	1 663 575	0	Det er noe usikkerhet knyttet til forsinkelse av oppstart med Helseplattformen til april 2024. Dette kan medføre behov for forlengelse av prosjektleder i 4-8 uker. Prosjektet forventes gjennomført i 2023 i henhold til budsjett.
232	1170 Oppgradering utstyr møterom	43 481	85 000	41 519	0	

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
242	1046 Nytt kjøkken museet	56 136	0	-56 136	56 000	I regnskapet til kommunekassen sto det pr. 31.12.22 et bundet investeringsfond øremerket Nytt kjøkken museet. Beløpet overføres til kulturhuset.
372	3711 Velferdsteknologi pleie og omsorg	0	436 000	436 000	-436 000	Budsjettbeløpet er tenkt brukt til integrasjon av fagsystemer mot helseplattformen. Utgiftene vil ikke påløpe før i 2024. Budsjettbeløpet tas ut av 2023-budsjettet og vil bli re-budsjettet i 2024.
372	3714 Kjøkkenutstyr helsesenteret	61 936	35 000	-26 936	0	Merforbruk skyldes feilpostering. Dette vil bli korrigert, og innebærer at prosjektrengskapet går i balanse.
440	1091 eByggesak-modul	36 250	0	-36 250	0	Fakturaen er feilført, og skal omposteres til prosjekt 1175, ansvar 100.
483	1086 Sti-prosjekt Vang	0	13 000	13 000	0	Prosjektet (ny grind og nytt gjerde tilpasset sti og servicebygget på Vang) vil bli gjennomført av entreprenør før sommerferien innenfor budsjettrammen.
525	5206 Nytt kjøkken Drivdalen barnehage	0	400 000	400 000	85 000	Rimeligste anbud på kjøkkenet var på 485.000 inkl. mva., dvs. kr. 85.000 over vedtatt budsjett. Merutgiften foreslås dekket ved MVA-kompensasjon (kr. 17.000) og bruk av enhetens disposisjonsfond (kr. 68.000). Arbeidet med å skifte kjøkken starter først på juni.
530	5307 Gapahuk og lager Midtbygda	125 000	0	-125 000	288 000	Anskaffelsen av gapahuk og plate gjennomført. Oppsetting gjenstår, utføres i løpet av 2023. Prosjektet anslås å koste kr. 230.000 + mva. Beløpet finansieres med kr. 130.000 i tilskudd fra samarbeidsutvalget ved skolen (pengene står på Midtbygda oppvekstsenter sitt disposisjonsfond) og tilskudd fra Snøhetta idrettslag med kr. 100.000.

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
610	6246 Tiltak for myke trafikanter	0	300 000	300 000	400 000	<p>Vi har fått tilsagn på kr 200.000 i tilskudd fra Statens Vegvesen til etablering av ledegjerde ved Midtbygda skole. Forutsetter egenandel på 50%. Ikke igangsatt ennå, men vil gjennomføres i løpet av 2023 innenfor rammen.</p> <p>Vi har fått tilsagn på kr 200.000 i tilskudd fra fylkeskommunen til etablering av ni gatelyspunkt i Sildrevegen. Forutsetter egenandel på 50%.</p> <p>Anbudsåpning gatelys Sildrevegen viser at dette prosjektet ser ut til å koste inntil kr 400.000 kr inkl. mva. Ferdigstilles i 2023.</p> <p>Foreslått budsjettkorrigering på kr. 400.000 finansieres ved tilskudd fra eksterne.</p>
610	6251 Forsterkning av Gamle Kongeveg	0	12 500 000	12 500 000	0	Anbudskonkurransen er igangsatt. Tilbudsfrist 25.05.2023. For tidlig å forutsi tilbud som vil komme inn før etter tilbudsfrist.
610	6414 Gang- og sykkelveg langs Ålma	60 994	108 000	47 006	0	Oppussing til våren. Mulig oppsett av gjerde.
610	6420 Ålmen bru - rehabilitering	0	2 300 000	2 300 000	0	Prosjektering pågår og gjennomføres av innleid konsulent. Skal deretter på anbudskonkurranse. Rehabilitering av brua vil bli gjennomført i 2023.
610	6421 Nytt rekkverk Vekvesbrua	0	150 000	150 000	100 000	Her vil prosjektkostnaden bli høyere enn budsjett. Kostnaden vil bli på kr 250.000 inkl., mva. og vil påløpe i løpet av 2023.
610	6422 Overgang til LED, gatelys	0	200 000	200 000	0	Anbudskonkurranse pågår. Tilbudsfrist 24.05.2023. Planlagt gjennomført i 2023 innenfor budsjett.
610	6423 Innkjøp av nye veibommer	132 490	150 000	17 510	0	Vi har kjøpt og betalt 12 nye bommer. Det vil påløpe ytterligere utgifter til bl.a. fundament. Samlet kostnad vil bli kr 150.000 og vil bli påløpt i løpet av 2023.

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
610	6424 Oppgradering gamle gateløys	0	800 000	800 000	-100 000	Entreprenør er valgt og prosjektet vil bli gjennomført i løpet av 2023 innenfor kr 700.000. Dette er 100.0000 kr lavere enn budsjett.
613	6246 Tiltak for myke trafikanter	2 125	0	-2 125	0	Faktura feilkontert. Vil bli ompostert.
614	6107 Diverse forsterkninger ledningsnett vann	158 448	1 000 000	841 552	0	Tiltaket omfatter eliminering av flaskehals og oppgradering av anlegg for å øke funksjonsdyktighet og leveringssikkerhet både i normal drift, i tilfelle brudd på vitale ledninger og i tilfelle brannuttak.
614	6169 Høydebasseng og pumpestasjon Driva	25 586	4 037 000	4 011 414	0	Vi har avtale med rådgiver som arbeider med å sette anleggsarbeidene ut på anbud. Anleggsarbeidene vil starte til høsten og vil bli ferdigstilt i 2024.
614	6405 Hovedplan drikkevann	0	369 000	369 000	0	Anbudspapirer til bruk for å skaffe konsulentbistand er straks klare. Arbeidet med planen vil starte i år, men det er mulig at hovedplan vann først blir ferdigstilt i 2024.
614	6409 Etablering av fjernavleste vannmålere andel vann	64 412	150 000	85 588	0	Fjernavleste vannmålere blir nå montert ut hos abonnentene. Det vil bli behov for å skaffe flere målere utover året.
614	6415 Sanering vann Morkelvegen	95 275	190 000	94 725	0	Påløpte kostnader pr. 1. tertial skyldes at slutfaktura på arbeid gravearbeider utført i 2022 kom først i 2023. Arbeider med oppussing og asfaltering vil starte i juni. Mulig at budsjetttrammen må justeres i 2. tertial da deler av årets budsjettbeløp dekker fakturaen fra 2022.
614	6418 Sanering vann Kremle-/Riskevegen	1 150	2 475 000	2 473 850	0	Vi har kontrakt med graveentreprenør. Gravearbeidene vil starte i slutten av mai. Prosjektet vil bli gjennomført i år innen budsjetttrammen.

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
617	6136 Diverse forsterkning ledningsnett avløp	0	1 000 000	1 000 000	0	Tiltaket omfatter eliminering av strekk med dårlig kvalitet og for å bedre sikkerhet i forhold til oppstuvning i kommunalt nett og faren for tilbakeslag i private bygg. I tillegg er det et økende behov for oppgradering av maskinelt utstyr.
617	6254 Utvidelse renseanlegg kvinnegarderobe	0	1 500 000	1 500 000	0	<p>Har dialog med ReMidt om garderobesituasjonen. Foreløpig leier ReMidt en enkel hengerbrakke til ekstra omkleddingsrom. ReMidt vurderer å bygge eget garderobebygg, men avventer til Oppdal kommune har tatt stilling til hva som skjer med renseanlegget fremover. ReMidt er kalt inn til et møte for å høre hva Oppdal kommune ser for seg av utviklingsplaner for renseanlegget.</p> <p>Egen sak vil bli lagt frem for kommunestyret om fremtidsplaner for renseanlegget 22. juni 2023. Det er ikke igangsatt noen investeringer i bedre garderobeløsning, da det er stor sjanse for at garderobene ikke skal benyttes i så fryktelig mange år fremover, og en ombygging av eksisterende arealer viste seg å være svært kostbar.</p>
617	6410 Etablere av fjernavleste vannmålere andel avløp	64 412	150 000	85 588	0	Fjernavleste vannmålere blir nå montert ut hos abonnentene. Det vil bli behov for å skaffe flere målere utover året.
617	6416 Sanering avløp Morkelvegen	157 305	270 000	112 695	0	Påløpte kostnader pr. 1. tertial skyldes at slutfaktura på arbeid gravearbeider utført i 2022 kom først i 2023. Arbeider med oppussing og asfaltering vil starte i juni. Mulig at budsjetttrammen må justeres i 2. tertial da deler av årets budsjettbeløp dekker fakturaen fra 2022.

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
617	6417 Forprosjekt ny slam- og renseløsning Oppdal sentrum RA	142 940	300 000	157 060	0	Et skisseprosjekt er snart fullført. Det gjenstår fremdeles en del kostnader. Det antas at budsjettet skal være tilstrekkelig til skisseprosjektet. Videre planlegging er spilt inn som egne tiltak i økonomiplanen. Etter planen skal skisseprosjektrapporten legges frem for kommunestyret 22. juni 2023. Skisseprosjektet omhandler både fremtidig slambehandling og renseløsning.
617	6419 Sanering avløp Kremle-/Riskevegen	1 150	3 713 000	3 711 850	0	Vi har kontrakt med graveentreprenør. Gravearbeidene vil starte i slutten av mai. Prosjektet vil bli gjennomført i år innen budsjettrammen.
619	6412 Avslutningsplan avfallsdeponi	178 242	84 000	-94 242	128 000	<p>Dette tiltaket finansieres 80% som selvkost og 20% ikke selvkost, og status rapporteres samlet. Vi får ferdig utkast til avslutningsplan til korrekturlesing i midten av mai, og vil i løpet av året benytte avslutningsplanen som grunnlag når det skal søkes til statsforvalteren om avslutning av deponiet. Per 1. mai er det et samlet overforbruk på dette prosjektet på 118.000kr. I tillegg forventes fakturaer på gjenstående arbeid på ca. 42.000kr, slik at forventet totalkostnad overskrider budsjett med 160.000, omtrent som forutsatt ved årsrapporteringen for 2022.Årsaken til budsjettoverskridelsene skyldes at tiltaket ble mer kompleks enn først antatt da man underveis oppdaget at avrenningsretning på overflatevannet på deponiet måtte planlegges i en annen retning enn først tiltenkt. Dette for å komme frem til en løsning som tilfredsstillende forventede krav fra Statsforvalter.</p>

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
622	6412 Avslutningsplan avfallsdeponi	44 561	21 000	-23 561	32 000	<p>Dette tiltaket finansieres 80% som selvkost og 20% ikke selvkost, og status rapporteres samlet. Vi får ferdig utkast til avslutningsplan til korrekturlesing i midten av mai, og vil i løpet av året benytte avslutningsplanen som grunnlag når det skal søkes til statsforvalteren om avslutning av deponiet. Per 1. mai er det et samlet overforbruk på dette prosjektet på 118.000kr. I tillegg forventes fakturaer på gjenstående arbeid på ca. 42.000kr, slik at forventet totalkostnad overskrider budsjett med 160.000, omtrent som forutsatt ved årsrapporteringen for 2022. Årsaken til budsjettoverskridelsene skyldes at tiltaket ble mer kompleks enn først antatt da man underveis oppdaget at avrenningsretning på overflatevannet på deponiet måtte planlegges i en annen retning enn først tiltenkt. Dette for å komme frem til en løsning som tilfredstiller forventede krav fra Statsforvalter.</p>
660	8110 Lønset boligfelt	5 040	0	-5 040	0	Gjelder delingskostnader i forbindelse med innløsning festeforhold. Salgsinntekten som dekker utgiften ble inntektsført i investeringsregnskapet i 2022.
660	8113 Driva boligfelt	12 618	200 000	187 382	0	Oppmåling av tomter etappe 2 vil først bli utført etter at sluttarbeider er foretatt sommer/høst 2023.
660	8134 Boligområde Rugdevegen	0	600 000	600 000	0	Prisforespørsel støyvurdering er foretatt. Kostnad til dette vil komme sommer/høst 2023. Grunnerverv utført men ikke gjennomført i påvente av støyvurdering.
660	8135 Klargjøring av boligtomter Bjørkmoen 3	0	800 000	800 000	0	Reguleringsplanarbeid pågår. Planen sendes til førstegangs behandling i BYAR før sommeren.
660	8136 Driva boligfelt 2.etappe	251 725	683 000	431 275	0	Oppussing og asfaltering gjenstår. Planlagt gjennomført innenfor budsjett i løpet av 2023.
660	8137 Boligområde Nordmjørønningen	0	450 000	450 000	0	Reguleringsprosess igangsatt gjennom Plankontoret

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt		Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
660	8202	Ålma industriområde	3 281	0	-3 281	0	Feilført faktura som vil bli ompostert til 661.8215.
661	8203	Klargjøring av nye industriomter	0	500 000	500 000	0	Klargjøring av industriareal ved Oppdal slakteri AS ved planavklaring igangsettes medio mai, kostnader ikke påløpt pr. dato
661	8215	Ålma industriområde opparbeidelse nytt industriareal	0	5 850 000	5 850 000	0	Todelt anbudsprosess: 1. Asfaltanbud på delstrekning ved Oppdal spekemat i Industrivegen legges ut i disse dager. Kostnader påløper sommer/høst. 2. Anbud på opparbeidelse av ny veg, vann og avløp er under forberedelse og legges ut før ferien 2023. Kostnader påløper sommer/høst 2023.
665	8257	Erverv av næringsarealer i sentrum	5 040	0	-5 040	0	Gjelder salg av tilleggsareal til Oppdal motell AS. Utgifter dekkes inn gjennom tomtsalg som ble inntekstført i investeringsregnskapet i 2022.
665	8281	Reguleringsplan Oppdal Miljøstasjon	16 406	62 000	45 594	0	Budsjettet vil bli brukt opp i 2023. Det er også skrevet en politisk sak om tilleggsbevilgning for å dekke kostnader med uforutsette problemstillinger som må løses for å kunne legge frem reguleringsplanen for behandling. Tilleggsbevilgningsaken behandles i Kommunestyret 11. mai 2023.
665	8282	Utbedring av løypestrase friområde i sentrum	0	1 500 000	1 500 000	0	Planlagt gjennomført innenfor rammen i 2023.

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
665	8285 Utvikling og salg av eiendom i Stølen				250 000	Det vises til K-sak 65/2022 den 02.06.2022, der følgende ble vedtatt, sitat; "Kommunestyret vedtar at del av eiendommene gnr. 294 bnr. 32 og gnr. 294 bnr. 71 som vist med rød skravur på vedlegg 1 til denne sak, skal selges til høystbydende ved bruk av eiendomsmegler. Eiendommene kan selges hver for seg eller samlet. Høyeste bud på eiendommene skal godkjennes av Oppdal Formannskap. Kostnader forbundet med eiendomstransaksjonen, eiendomsmegler, teknisk og juridisk bistand finansieres ved eiendomssalget. Kommunedirektør gis fullmakt til å engasjere eiendomsmegler til gjennomføring av salgsprosess." I forbindelse med forberedelse av salget er det utført skred- og flomanalyse. I tillegg vil det påløpe kostnader til en mindre planendring, samt delings- og oppmålingskostnader. Samlet budsjett for dette er vurdert til kr 250.000,-. Det skal i tillegg engasjeres megler slik at meglerhonorar blir trukket direkte fra salgsprisen. Meglerhonorar blir fastsatt i egen konkurranse nå planendring er foretatt. Det er et mål å få solgt eiendommene i år og at inntekten kommer i år. Arealene som selges er følgende: 294/32 – ca. 3700 m2 og 294/71 – ca. 900 m2. Da eiendomssalget skal inn i en budrunde ved bruk av megler er det vanskelig å anslå hva salgsprisen vil bli, men kostnader (også de som er kjent pr. i dag) forutsettes dekket gjennom av eiendomssalget som forutsatt av Kommunestyret.
671	1106 Høgmo barnehage	4 817	0	-4 817	0	Feilkontert faktura. Vil bli ompostert.
671	6781 Toalettbygg Vang	0	156 000	156 000	0	Avsluttes til sommeren innenfor budsjettrammen.
671	6790 Brannstasjon	18 044 464	41 506 000	23 461 536	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2023 i henhold til budsjett.
671	6817 Rehabilitering taktekke Helsesenteret	0	200 000	200 000	0	Utføres til sommeren innenfor budsjett.
671	6820 Nytt tak Rådhuset	0	4 298 000	4 298 000	0	Egen sak til kommunestyre med søknad om tilleggsbevilgning 11.05.2023.

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
671	6824 Nybygg Høgmo barnehage	1 166 409	19 147 000	17 980 591	-16 647 000	Prosjektet forventes gjennomført i 2023-2025 i henhold til revidert budsjett og framdriftsplan beskrevet i økonomiplan 2024-2027. Forprosjektet gjennomføres i 2023 til en antatt kostnad på 2,5 mill. kr. I budsjettet for 2023 var det forutsatt at byggeprosjektet skulle starte i 2023, men det vil ikke starte før våren 2024. Budsjett 2023 korrigeres slik at budsjettet samsvarer med ny framdriftsplan.
671	6827 Utskifting brannvarslings-anlegg 3 bygg	123 091	200 000	76 909	0	Prosjektet innebærer utskifting av brannsentraler i Idrettshall, Oppdalshall og Bjørndalshagen tilsammen kr. 200.000,-. Utskifting Idrettshall koster mer enn beregnet kr 123.000,-, noe som kan medføre en budsjettkorrigering i 2. tertial.
671	6828 Utskifting lyskilder OHS og Aune	171 200	300 000	128 800	0	Prosjektet er under gjennomføring og er nesten ferdigstilt innenfor budsjett.
671	6829 SD-PLS-anlegg Helsesenteret	22 856	1 500 000	1 477 144	0	Prosjektet pågår og ferdigstilles til høsten
671	6831 Oppgradering formålsbygg	0	500 000	500 000	0	Bevilgningen vil bli brukt til oppgradering formålsbygg. Det er pr. dato ikke avklart hvilke(t) bygg som prioriteres.
671	6833 Ny ungdomsskole	0	500 000	500 000	0	Før skisseprosjektet starter bør det gjøres en egnethetskartlegging av dagens skole. En egnethetskartlegging er en kombinasjon av funksjonell egnethet, tilpasningsdyktighet og teknisk tilstand, og vil være et viktig grunnlag for et skisseprosjekt. Egnethetskartleggingen kan vise muligheten for utnyttelse av byggets restverdi inn i det nye bygget. I et klima- og energi-perspektiv er tilpasning av eksisterende bygningsmasse til oppgradert bygningsmasse en viktig forutsetning for å nå klima- og energimål. Det vil bli fremmet egen sak for kommunestyret som beskriver hvordan kommunedirektøren ser for seg at videre planlegging av ny ungdomsskole bør gjennomføres.

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
671	6834 Uteområde ungdomsskolen	0	200 000	200 000	0	Rektor har bedt elevrådet om å komme med innspill til hvordan bevilgningen best kan brukes innenfor budsjetttrimmen. Rektor vil også drøfte bruk av bevilgningen med personalet og FAU.
671	6836 Ny dør Helsesenteret avdeling med.rehab	156 813	0	-156 813	157 000	Oppdal kommune har mottatt gavemidler fra Torshaug stiftelse til ny dør til ved medisinsk rehabilitering helsesenteret. Døren er anskaffet.
671	6837 Rådhuset solcelleanlegg	0	1 544 000	1 544 000	0	Prosjektet pågår. Egen sak til kommunestyret 11.mai 2023.
673	8284 Innløsning festeområder	0	9 400 000	9 400 000	0	Møte mellom partene den 10.05. for underskrift av kontrakter. Innbetaling til oppgjørsansvarlig innen 14 dager etter underskrift av kontrakter, dvs. i slutten av mai 2023. Saken gjelder innløsning av 288/1/24,25 og kjøp av 288/135.
675	6800 BOAS I utbedring mugg og soppskader	0	520 000	520 000	0	Utsjekk og dokumentasjon av brannegenskaper på entredører til leiligheter pågår. Konklusjonen vil avgjøre om dørene må skiftes eller ikke.
675	6816 Oppgradering utleieboliger	0	900 000	900 000	0	Høg utleiegrad gjør det noe utfordrende med fremdrift. Men det jobbes med en kabal som gjør det mulig å få gjennomført tiltak der de trenges mest. Bjerkevegen 15 vil bli prioritert med utskifting av vinduer og fasade.
675	6828 Utskifting lyskilder OHS og Aune	10 884	0	-10 884	0	Feil kontert. Fakturaen vil bli ompostert.

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt		Regnskap pr. 30.4.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
675	6832	Sanatelltunet 2	0	500 000	500 000	0	Oppdal helsesenter har varslet store utfordringer knyttet til heldøgns omsorgstjenester i helsesektoren i Oppdal. Dette er noe av begrunnelsen for at man ønsket å bygge et Sanatelltunet 2. Siste år har vist at utfordringer med langtidsplasser i sykehjem samt utskrivningsklare pasienter ikke blir tilstrekkelig ivare tatt i Oppdal helsesenter. Forprosjektet Sanatelltunet 2 er ikke iverksatt. Årsaken til dette er behov for en revurdering av hvilke heldøgns omsorgsplasser som skal prioriteres først - flere sykehjemsplasser eller Sanatelltunet 2. Det vil bli fremmet egen sak for kommunestyret om dette.
676	6785	Luvegen 9	0	500 000	500 000	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2023 i henhold til budsjett.
676	6816	Oppgradering utleieboliger	276 032	900 000	623 968	0	Høg utleiegrad gjør det noe utfordrende med fremdrift. Men det jobbes med en kabal som gjør det mulig å få gjennomført tiltak der de trenges mest. 2 leiligheter i Riskevegen vil bli prioritert.
677	6825	Kjøretøy eiendomsavdeling	0	250 000	250 000	0	Prosjektet blir gjennomført i løpet av sommer innenfor budsjett.
678	6835	Oppgradering av ODMS-byggene	6 234	0	-6 234	0	Feil kontert. Fakturaen vil bli ompostert.
681	6835	Oppgradering av ODMS-byggene	43 991	1 000 000	956 009	0	Egen sak til kommunestyret 11.05.2023, hvor det søkes om tilleggsbevilgning kr. 500.000,- for ferdigstille det pågående arbeid med oppgradering av garderobeanlegg ved ODMS.
920	8516	Konsek Trøndelag IKS				50 000	Kommunestyret vedtok i møte 15.12.22 ny selskapsavtale for Konsek Trøndelag IKS. I samme sak ble det orientert om at Oppdal kommune sin eierandel i selskapet innebærer at det må betales et innskudd (engangsbeløp) på kr. 50.000. Beløpet finansieres ved frigjøring av innskuddet som Oppdal kommune hadde i Kontrollutvalg Fjell.

Tertialrapport I 2023

7.3 Budsjettkorrigeringer som følge av rapportering på investeringsprosjekter:

Tabellen nedenfor viser foreslåtte budsjettendringer på bakgrunn av "Rapportering på investeringsprosjekter pr. 1. tertial 2023". Positivt tall på artene 01000-05999 (utgifts-arter) betyr at prosjektet får tilført midler, negative tall på disse artene betyr at prosjektet får redusert rammene sine. Artene 06000-09999 er inntektsarter. Positivt tall på disse artene viser reduksjon i inntektsarten, mens negative tall viser økning av inntektsarten.

Ansvar	Prosjekt		Funksjon	Art		Budsjett pr. 30.4.23	Endring
140	1173	Nye moduler Visma HRM/Økonomi	120	02002	Utstyr og programvare	54 000	-54 000
140	1173	Nye moduler Visma HRM/Økonomi	120	04291	Moms generell komp.ordning	14 000	-14 000
140	1173	Nye moduler Visma HRM/Økonomi	841	07291	Kompensasjon moms	-14 000	14 000
242	1046	Nytt kjøkken museet	375	04801	Overf invest.tilskudd til kulturhuset	0	56 000
242	1046	Nytt kjøkken museet	375	09503	Bruk av bundet investeringsfond		-56 000
372	3711	Velferdsteknologi pleie og omsorg	253	02002	Utstyr og programvare	349 000	-349 000
372	3711	Velferdsteknologi pleie og omsorg	253	04291	Moms generell komp.ordning	87 000	-87 000
372	3711	Velferdsteknologi pleie og omsorg	253	08103	Husbanken tilskudd	-192 000	192 000
372	3711	Velferdsteknologi pleie og omsorg	841	07291	Kompensasjon moms	-87 000	87 000
525	5206	Nytt kjøkken Drivdalen barnehage	221	02001	Inventar	320 000	68 000
525	5206	Nytt kjøkken Drivdalen barnehage	221	04291	Moms generell komp.ordning	80 000	17 000
525	5206	Nytt kjøkken Drivdalen barnehage	841	07291	Kompensasjon moms	-80 000	-17 000
940		Interne finansieringstransaksjoner	880	09703	Ovf. Fra drift - dispfond enhetene	-320 000	-68 000
980		Overføring til investeringsregnskapet	880	15701	Overføring til investering		68 000
980		Overføring til investeringsregnskapet	880	19409	Bruk av disp.fond enhetene		-68 000
530	5307	Gapahuk og lager Midtbygda	222	02304	Opparbeidelse plasser		230 000
530	5307	Gapahuk og lager Midtbygda	222	04291	Moms generell komp.ordning		58 000
530	5307	Gapahuk og lager Midtbygda	841	07291	Kompensasjon moms		-58 000

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt		Funksjon	Art		Budsjett pr. 30.4.23	Endring
530	5307	Gapahuk og lager Midtbygda	222	08904	Tilskudd fra private		-100 000
940		Interne finansieringstransaksjoner	880	09703	Ovf. Fra drift - dispfond enhetene		-130 000
980		Overføring til investeringsregnskapet	880	15701	Overføring til investering		130 000
980		Overføring til investeringsregnskapet	880	19409	Bruk av disp.fond enhetene		-130 000
610	6246	Tiltak for myke trafikanter	332	02302	Opparbeidelse veger	240 000	400 000
610	6246	Tiltak for myke trafikanter	332	07301	Refusjon fra fylkeskommunen		-200 000
610	6246	Tiltak for myke trafikanter	332	07010	Refusjon fra staten		-200 000
610	6421	Nytt rekkverk Vekvesbrua	332	02302	Opparbeidelse veger	120 000	80 000
610	6421	Nytt rekkverk Vekvesbrua	332	04291	Moms generell komp.ordning	30 000	20 000
610	6421	Nytt rekkverk Vekvesbrua	841	07291	Refusjon moms	-30 000	-20 000
610	6424	Oppgradering gamle gatelys	332	02005	Materiell	640 000	-80 000
610	6424	Oppgradering gamle gatelys	332	04291	Moms generell komp.ordning	160 000	-20 000
610	6424	Oppgradering gamle gatelys	841	07291	Refusjon moms	-160 000	20 000
619	6412	Avslutningsplan avfallsdeponi	355	02701	Konsulenter/rådgivere	84 000	128 000
622	6412	Avslutningsplan avfallsdeponi	320	02701	Konsulenter/rådgivere	21 000	32 000
665	8285	Utvikling og salg av eiendom i Stølen	665	02701	Konsulenter/rådgivere		250 000
665	8285	Utvikling og salg av eiendom i Stølen	665	06705	Salg av eiendom		-250 000
671	6824	Nybygg Høgmo barnehage	221	00501	Lønn prosjektleder	141 000	417 000
671	6824	Nybygg Høgmo barnehage	221	00901	Pensjonspremie KLP	18 000	53 000
671	6824	Nybygg Høgmo barnehage	221	00991	Arbeidsgiveravgift	10 000	30 000
671	6824	Nybygg Høgmo barnehage	221	02311	Hovedentreprise bygg	14 231 000	-14 231 000

Tertialrapport I 2023

Ansvar	Prosjekt		Funksjon	Art		Budsjett pr. 30.4.23	Endring
671	6824	Nybygg Høgmo barnehage	221	02703	Honorar arkitekt		1 456 000
671	6824	Nybygg Høgmo barnehage	221	02705	Prosjektering	952 000	-952 000
671	6824	Nybygg Høgmo barnehage	221	04291	Moms generell komp.ordning	3 795 000	-3 420 000
671	6824	Nybygg Høgmo barnehage	841	07291	Refusjon moms	-3 795 000	3 420 000
671	6836	Ny dør Helsesenteret avd med.rehab	241	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	-	126 000
671	6836	Ny dør Helsesenteret avd med.rehab	241	04291	Moms generell komp.ordning	-	31 000
671	6836	Ny dør Helsesenteret avd med.rehab	841	07291	Refusjon moms	-	-31 000
671	6836	Ny dør Helsesenteret avd med.rehab	241	09503	Bruk av bundet investeringsfond	-	-120 000
920	8516	Konsek Trøndelag IKS	320	05291	Kjøp av aksjer og andeler		50 000
920	8516	Konsek Trøndelag IKS	320	09291	Salg av aksjer og andeler		-52 000
940		Finansieringstransaksjoner	870	09101	Bruk av lånemidler	-75 317 000	13 274 000