

# Det gode liv i ei attraktiv fjellbygd

## Oppdal kommune



## Tertialrapport 2-2023

## Tertialrapport 2 / 2023

<b>1. Internkontroll</b> .....	<b>3</b>
<b>2. Sykefravær</b> .....	<b>4</b>
<b>3. Innbyggerundersøkelser</b> .....	<b>4</b>
<b>4. Finansforvaltning</b> .....	<b>6</b>
<b>5. Kraftforvaltning</b> .....	<b>10</b>
<b>6. Driftsregnskap</b> .....	<b>14</b>
6.1 Oppsummering .....	14
6.2 Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 første ledd .....	20
6.3 Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 andre ledd .....	22
<b>7. Kommunens tjenesteområder</b> .....	<b>25</b>
7.1 Stab og støtte .....	25
7.2 Plan og forvaltning .....	30
7.3 Helse og familie .....	34
7.4 Hjemmetjenester .....	38
7.5 Oppdal helsesenter .....	44
7.6 Aune barneskole .....	49
7.7 Drivdalen oppvekstsenter .....	52
7.8 Midtbygda oppvekstsenter .....	56
7.9 Ungdomsskolen .....	59
7.10 Innvandretjenesten .....	62
7.11 Høgmo og Pikhaugen barnehager .....	64
7.12 Tekniske tjenester .....	67
7.13 NAV .....	73
6.14 Avviksrapportering helse- og oppvekstforvaltning .....	75
7.15 Avviksrapportering politisk styring og kontroll .....	77
<b>8. Investeringsregnskapet</b> .....	<b>78</b>
8.1 Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-5 første ledd .....	78
8.2 Rapportering på investeringsprosjekter pr. 2. tertial 2023 .....	79
8.3 Budsjettkorrigeringer som følge av rapportering på investeringsprosjekter: .....	90

## 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 pr. 31.8.23 rapportert til sammen 238 avvik, fordelt på 12 på personvern, 138 tjenesteavvik, 53 avvik på organisasjon/internt og 55 avvik på HMS. 46 av avvikene hadde høy alvorlighetsgrad.

Kommunedirektøren skal rapportere avvik som ikke er lukket på et lavere nivå i organisasjonen. Det er ved utgangen av 2. tertial 42 avvik som ikke er lukket.

Rutinemessig sjekkes våre kontrakter med firma som leverer arbeidskraft til kommunen. Dette gjelder i stor grad bruk av vikarer i pleie- og omsorgssektoren. Det er ikke avdekket brudd på Forskrift om lønns- og arbeidsvilkår i offentlige kontrakter.

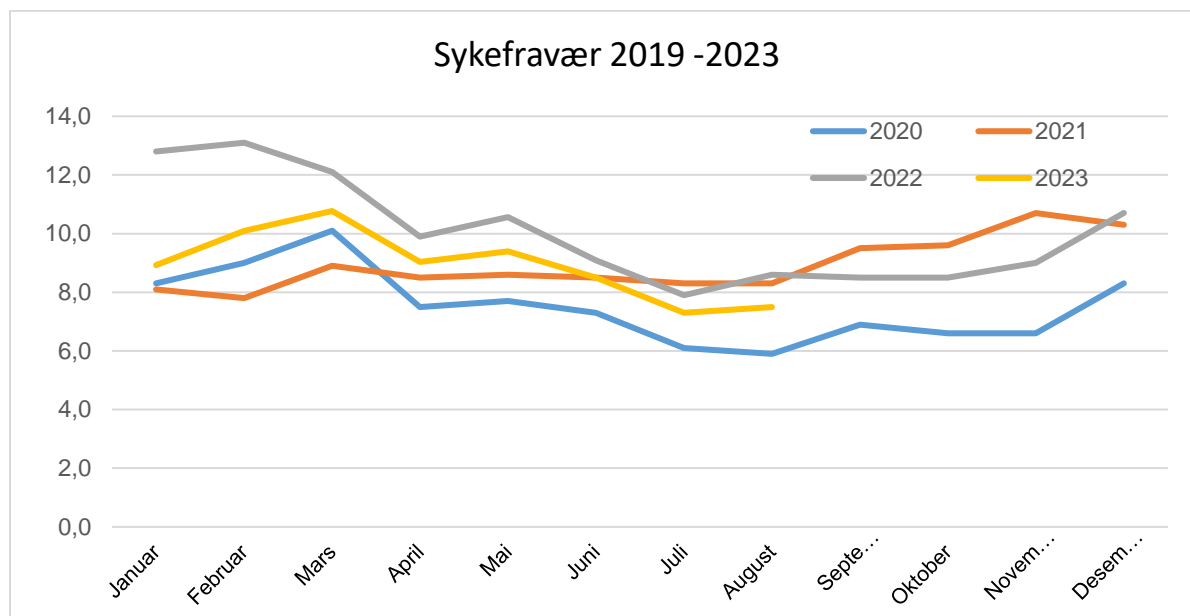
Kommunedirektøren foretar også rutinemessig kontroll av etterlevelse av lærlingskravet på alle kontrakter der det er aktuelt. Dette gjelder særlig for tekniske tjenester. Det er ikke funnet brudd på lærlingekravet.

### 2. Sykefravær

Ved utgangen av 2.tertial var sykefraværet 7,5 %. Ved utgangen av samme periode i fjor var sykefraværet 8,7% og i 2021 var fraværet 8,3%. Målsetningen for 2022 er å komme under 6,0 % for samlet fravær (egenmeldt og legemeldt).

Gjennomsnittlig totalt fravær for 2023 så langt er 9,0 %. Tilsvarende tall for 2022 var 10,5 % og 2021 8,4%.

Nedgangen i sykefraværet i 2023 skyldes fravær av COVID-19.



### 3. Innbyggerundersøkelser

Innbyggerundersøkelsen ble gjennomført våren 2023. Undersøkelsen ble sendt ut til alle innbyggere født før 2006, folkeregistrert i kommunen og oppført med norsk mobilnummer i kontaktregisteret. Det var 2.045 som svarte på denne av 5.305 potensielle respondenter, fordelt på utvalgene Bygdene (1992) og Sentrum (3304) .

Utvalg:

1. Sentrum omfatter grunnkretsene Auneveien vest, Bjørndalen, Sentrum/Bjørkgrenda, Øvre Høgmo veg øst, Togvollen, Brennan/Almannberget, Soløyveien vest, Brennhaug.
2. Bygdene omfatter grunnkretsene Nerhoel, Klevgården, Storlidalen, Torve, Skardalen, Vognill, Grøten-Skarsem, Vang, Haugen, Stølen, Fagerhaug, Østre Vollan, Vestre Vollan, Bøasæter, Rise og Engan.
3. Oppdal omfatter alle grunnkretsene i kommunen.

Resultatene er her presentert som gjennomsnittlig skår på en skala fra 1 til 6, hvor 1 er dårligst og 6 er best. Svarprosenten var lik i hele kommunen. Resultatene for utvalgene sentrum, bygdene og Oppdal sammenlignes med gjennomsnittet for andre kommuner i Norge som har gjennomført undersøkelsen.

## Tertialrapport 2 / 2023

Vurdering av tjenestene til kommunen:	Gjennomsnitt Oppdal	Gjennomsnitt Bygdene	Gjennomsnitt Sentrum	Gjennomsnitt Norge 2022
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med servicetorget?	4,9	4,9	4,9	4,6
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med kommunens tjenester på internett/app?	4,2	4,2	4,3	4,4
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med barnehagetjenesten?	5,0	5,1	4,9	5,0
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med grunnskolen?	4,7	4,8	4,7	4,5
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med fritidstilbudet til barn og unge?	4,9	4,8	4,9	4,7
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med praktisk bistand/hjemmehjelp?	4,5	4,5	4,5	4,2
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med hjemmesykepleien?	4,8	4,8	4,9	4,4
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med oppholdet på sykehjem/omsorgsbolig?	4,4	4,4	4,4	4,1
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med fastlegetjenesten?	4,6	4,6	4,6	4,6
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med legevakten?	4,4	4,3	4,5	4,3
Hvis ja, hvor fornøyd er du/dere med bibliotek/bokbussen?	5,3	5,2	5,4	5,2
Hvis ja, hvor fornøyd var du/dere med kulturskolen?	4,9	4,9	4,9	4,9
kvaliteten på drikkevannet?	5,7	5,6	5,7	4,9
mulighet til å levere avfall på gjenvinningsstasjon?	5,5	5,4	5,5	4,7
kildesorteringsmuligheter og henting av husholdningsavfall hjemme?	4,6	4,5	4,7	4,5
serviceinnstillingen hos de ansatte i kommunen?	4,6	4,6	4,6	4,4
hvor raskt du får hjelp/svar på dine spørsmål?	4,4	4,4	4,4	4,0
informasjonen fra kommunen?	4,3	4,3	4,3	4,4
kommunens tilgjengelighet når det gjelder åpningstid eller telefontid?	4,4	4,3	4,4	4,1
måten kommunen legger til rette for at du kan bidra som frivillig i tjenestene?	4,2	4,3	4,1	4,0
Alt i alt, hvor fornøyd er du med tjenestetilbudet i kommunen?	4,5	4,5	4,5	4,3
<b>Lokalpolitikk og deltakelse</b>				
hvordan du som innbygger blir invitert til å si din mening før viktige saker skal besluttes?	3,5	3,6	3,5	3,4
hvordan folkevalgte i kommunen lytter til innbyggernes synspunkter?	3,2	3,3	3,2	3,0
hvordan folkevalgte i kommunen løser lokale utfordringer?	3,0	3,1	3,0	3,3
muligheten for å påvirke folkevalgte beslutninger?	3,2	3,2	3,1	2,9
hvordan kommunen følger opp det som er blitt vedtatt?	3,4	3,4	3,4	3,5

## 4. 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 2.tertial var på 462,7 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 373,7 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 31.08.2023. Beløp i hele tall.

Beskrivelse	Beløp
Langsiktig lånegjeld - egne investeringer	372 938 150
Innlån i Husbanken – egne investeringer	794 614
Innlån i Husbanken - forvaltningslån	88 991 393
<b>Sum langsiktig lånegjeld ekskl. foretak</b>	<b>462 724 157</b>

#### Gjennomsnittlig rente per 31.08.2023 for lån til egne investeringer. Tall i prosent.

Gjennomsnittlig flytende rente	Gjennomsnittlig fast rente	Gjennomsnittlig rente - total	Budsjettert gjennomsnittlig rente
4,08	3,22	3,75	3,75

I 2023 er det foreløpig gjennomført ett opptak av lån til egne investeringer, stort 25 millioner kroner, og det er per 31.08.2023 tatt opp forvaltningslån på 10 millioner kroner.

Pr. 31.8. er gjennomsnittlig rente på samtlige lån til egne investeringer på 3,68%. Ved bruk av finansverktøyet KBN Finans er gjennomsnittlig rentesats per 31.12.2023 beregnet til 4,31% på eksisterende lån, mens gjennomsnittet for 2023 er beregnet å bli 3,76%. Lånerenten er altså økt i løpet av året, noe som gir ca. en million kroner mer i renteutgifter i 2023 enn opprinnelig budsjettert.

I Oppdal kommunes finansreglement er det definert følgende krav:

#### Status finansreglement 31.8.2023

Beskrivelse av krav	Faktisk 31.08.2023	Status
Minimum 40 % av kommunens samlede gjeld skal være sikret med fast rente frem til en fastsatt dato	44,3%	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.	3,4 år	OK

### Forvaltning av kortsiktig likviditet

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

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.

## Tertialrapport 2 / 2023

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

### 2.4 Strategi for plassering av ledig likviditet

<b>Aktivfordeling kort likviditet</b>	<b>Maks</b>	<b>iNOK</b>	<b>i %</b>	<b>Kontroll</b>	<b>Andel AUM</b>	<b>Kontroll</b>
Pengemarkedsfond	100 %	28 950 299	75 %	OK	1,4 %	OK
Obligasjonsfond	50 %	9 769 419	25 %	OK	0,7 %	OK
SUM		38 719 718	100 %			

### Test 2.2 Maks andel per fond

<b>Fond</b>	<b>AUM Fond</b>	<b>Oppdal kommune</b>	<b>i%</b>	<b>Kontroll</b>
Maks kapital per PM fond		5 %		
Pareto Likviditet	2 059 002 710	28 950 299	1,4 %	OK
Pareto Obligasjon	1 378 203 930	9 769 419	0,7 %	OK

### Status finansreglement 31.8.2023

<b>Beskrivelse av krav</b>	<b>Faktisk 31.8.2023</b>	<b>Status</b>
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

For perioden 1.januar til 31.august 2023 var avkastningen på 3,46%. Referanseindeksen som Pareto benytter viser en avkastning i samme tidsrom på 5,62%. Pareto (vår forvalter) anslår at avkastningen på kort sikt (ett år) vil være 5,86% og på lang sikt (fem år) 3,86%.<sup>1</sup> Avkastningen i 2023 anslås til ca. 2,2 millioner kroner.

### Forvaltning av langsiktig likviditet

Kommunens langsiktige likviditet er samlet i Oppdal kommunes bærekraftsfond. Fondet har egne vedtekter. Fondet har pr. 31.8. en grunnkapital på 73,5 millioner kroner. Bærekraftsfondet er et ubundet investeringsfond. Avkastning av bærekraftsfondet er skilt ut i et eget disposisjonsfond kalt Disposisjonsfond bærekraftsfond. Pr. 31.8.23 er bærekraftsfondet på ca. 81,7 millioner kroner (dvs. summen av Bærekraftsfondet og Disposisjonsfond bærekraftsfond). Beløpet består av grunnkapitalen, avkastningen i 2022 samt avkastningen pr. 31.8.23. Avkastningen hittil i år har vært på 4,9 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 august 2023 enn det var ved inngangen av året. Dette ser ut til å vare.

Porteføljens avkastning per 2.tertial 2023 endte på en avkastning på 5,9% (5,2% per 1.tertial 2023).

Avkastningen på plasseringene har vært noe høyere enn budsjettet (4%) per 2.tertial 2023.

Referanseindeksen som Pareto benytter viser en avkastning i samme tidsrom på 5,62%. Pareto (vår forvalter) anslår at avkastningen på kort sikt (ett år) vil være ca. 6,4% og på lang sikt (fem år) ca. 5%.<sup>2</sup>

Avkastningen i 2023 anslås til ca. 6 millioner kroner.

Kommunestyret har i sak 22/66 og 23/31 disponert deler av grunnkapitalen til utkjøp av festeearealer, slik at fondets grunnkapital pr. august 2023 er kr. 73.521.000.

<sup>1</sup> E-post 16.10.2023

<sup>2</sup> E-post 16.10.2023



## Tertialrapport 2 / 2023

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.

I nasjonalbudsjettet for 2024 (Meld.St. 1 2023 – 2024, side 7) anslås den underliggende inflasjonen, målt ved KPI justert for avgiftsendringer og uten energivarer (KPI AE), til 6,4 % i 2023. KPI i 2023 ser altså ut til å bli på nivå med anslått avkastning på fondet i 2023, noe som i så fall vil innebære at det ikke er noe vesentlig beløp til disponering i økonomiplanen for 2025-2028.

Her følger en rapport på forvaltningen per 2.tertial 2023 opp mot finansreglementet til kommunen (kilde er vår forvalter Pareto):

Aktivafordeling	i NOK	i %	Min	Nøytral	Maks
Norske aksjer	12 466 725	15 %	12,5 %	15 %	17,5 %
Globale/nordiske aksjer	12 554 362	15 %	12,5 %	15 %	17,5 %
Renter	56 710 067	69 %	65 %	70 %	75 %
<b>SUM</b>	<b>81 731 154</b>	<b>100 %</b>			

### 3.2 Rammer og begrensninger 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	Pengemarked og obligasjonsfond	65 %	70 %	75 %	56 710 067	69,4 %	OK
5	Aksjefond	25 %	30 %	35 %	25 021 087	30,6 %	OK
<b>SUM</b>					<b>81 731 154</b>	<b>100 %</b>	

### 3.3 Strategi for plassering av langsiktig likviditet

Test Kredittrisiko pkt 3	Maks	i Nok	i %	Kontroll
Investment grade (AAA til BBB-)	100 %	56 710 067	69,2 %	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	2,3	OK



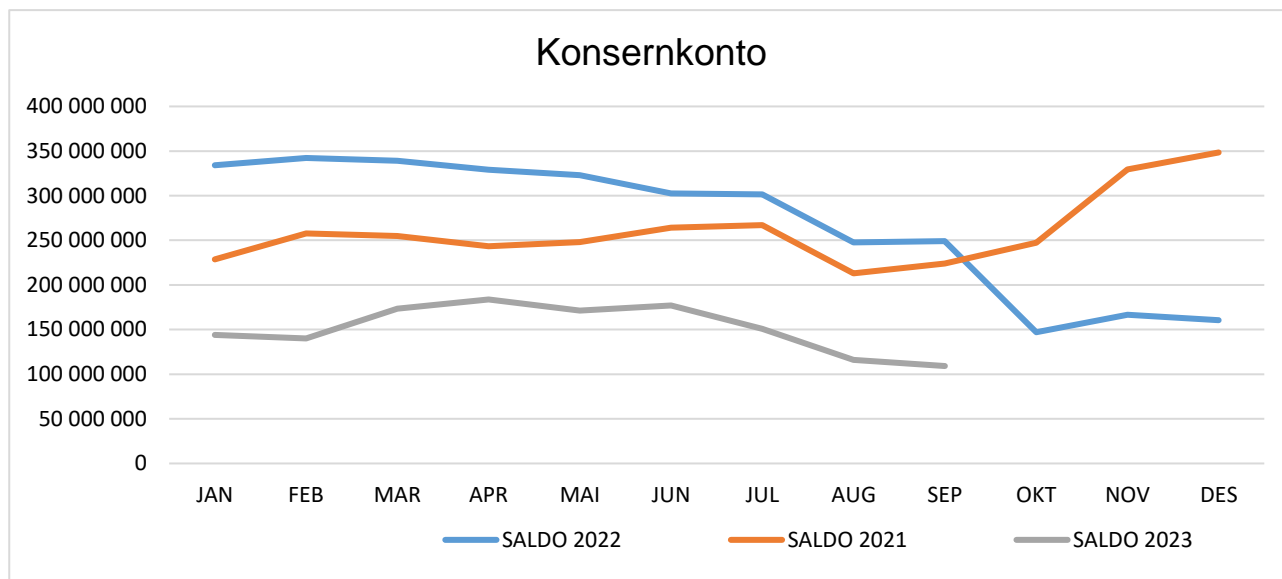
## Tertialrapport 2 / 2023

### Beholdning på konsernkonto

Beholdningen på konsernkonto ved utgangen av 2.tertial utgjorde 107,4 millioner kroner. Tilsvarende ved utgangen av andre tertial 2022 var 247,7 millioner kroner. Nedgangen på 138,6 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 39 mill. kr. i ledig kort likviditet).

Gjennomsnittlig likviditetsbeholdning så langt i 2023 er rundt 151 millioner kroner. Tilsvarende var den gjennomsnittlige beholdningen 314 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
2.tertial 2023	36,8	50,7	19,9	107,4
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%-poeng på driftskonto og 0,3%-poeng på plasseringskonti, og med kvartalsvis kapitalisering. 3mnd. NIBOR lå ved utgangen av 2.tertial på 4,87 prosent, og gjennomsnittlig 4,08 prosent så langt i 2023. Gjennomsnittlig innskuddsrente per andre tertial var på 4,23 prosent for driftskonti og 4,38 % for plasseringskonti. I budsjettet er det forutsatt 3,5 prosent. I andre tertial sto 19,9 millioner kroner på plasseringskonto.

## 5. 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
<b>Sum disponert konsesjonskraft</b>	<b>49,2</b>
Tilleggskraft Driva (normal år)	12,0
<b>Samlet kraftvolum (normalt år)</b>	<b>61,2</b>

### 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 andre tertial har vært lavere enn tilsvarende periode i fjor. Kommunens uttak per andre tertial har vært 26,3 GWh sammenlignet med 43,3 GWh i 2022. Se sammenlignende oversikt for uttaksvolum i tabellen nedenfor.

**Tabell akkumulert uttak for Driva-rettigheten**

Uttaksvolum i GWh	2023	2022	2021	2020
Første tertial (1.1-30.4)	16,8	21,8	17,3	11,0
Andre tertial (1.1.-31.8.)	26,3	43,3	26,5	34,3
Tredje tertial (1.1. – 31.12.)		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 2.tertial blitt betalt a-kontoregninger på 5,1 millioner kroner. Det er budsjettet med en uttakskostnad på 15,4 millioner kroner på årsbasis.

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

- Oppdal kommunes andel av TrønderEnergi sitt økte behov for investeringer 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 påløp 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 kraften fra Driva som behandles som konsesjonskraft (31,0 GWh) ble spotprisen 61,7 øre/KWh per august, men på grunn av inngåtte prissikringer ble det budsjettet med en pris på 28,2 øre/KWh. Vår kraftforvalter (Ishavskraft) har

## Tertialrapport 2 / 2023

nedjustert prisprognosen ytterligere for siste tertial. Basert på realisert pris per utgangen av august, samt forventet pris ut året. Det er stort kraftoverskudd i markedet mye grunnet store nedbørmengder i sommerhalvåret.

Ny samlet prisprognose for Driva-kraften og for øvrig konsesjonskraft året 2023 er 27,6 øre/kWh.

Forventet inntekt på årsbasis er 18,7 millioner kroner.

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 per 2.tertial i år er 61,6 øre/kWh. Differansen mellom prisen som TrønderEnergi har oppnådd per 2. tertial i spot-markedet (61,6 øre) og gjennomsnittsprisen på NordPool (44,5 øre), forklares med at TrønderEnergi har produsert mer kraft i høypri timer enn i lavpri timer, og dette er positivt for Oppdal kommune.

Prisutsikter spot resten av året per 30.09.2023:

Q4: 20,0 øre/kWh

I budsjettet er det lagt til grunn 28,2 øre/kWh for året som helhet. Det forventes et uttak på tilleggskraft-volum på 14,0 GWh. Ut året antar vi at gjennomsnittsprisen for porteføljen som helhet vil bli 20,0 øre. Forventet inntekt for tilleggskraften på årsbasis er 5,1 millioner kroner.

### **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	34,98	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 10,2 millioner kroner.

### Kraftprisene

Netto resultat av konsesjonskraftsalg er 1,3 millioner kroner høyere enn korrigert budsjettet etter andre tertial. Realisert pris på kraft har vært 59,3 øre/kWh, mens budsjettet pris er 57 øre/kWh.

### **Samlet forvaltningsresultat**

Regnskapet viser et resultat på 6,4 millioner kroner av kraftforvaltningen, noe som er 4,7 millioner kroner bedre enn periodisert budsjett. Regnskapet viser tallene per utgangen av juli.

Etter at august-avregningen er hensyntatt er overskuddet på 6,4 millioner kroner per 2.tertial. Dette er 4,6 millioner bedre enn periodisert budsjettet. Vi har prissikringskostnaden som følge 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 at det nå kreves at det skal gjøres områdeprisprissikringer. 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. 31.august, se ut til at det blir et underskudd i år på 0,7 millioner kroner. Det vil si en svikt i netto inntekter på 3,8 millioner kroner i forhold til revidert budsjett 2023. I et labilt

## Tertialrapport 2 / 2023

marked som strømmarkedet er, er det heftet stor usikkerhet ved prognosene. Dette gjelder særlig hva produksjonen i Driva kraftverk vil bli resten av året.

Verdien og etterspørselen etter opprinnelsesgarantier har økt mer enn forventet.

Ettersom kommunen reduserer prissikringene i henhold til ny sikringsstrategi reduseres tapene på prissikring av kraft. Full effekt av etterlevelse av ny prissikringsstrategi (vedtatt våren 2023) vil ikke komme før i 2024. Grunnen er at vi fortsatt har inngåtte prissikringsavtaler i henhold til tidligere prissikringsstrategi som vi ikke er løst fra.

	Regnskap per 30.august	Revidert årsbudsjett 2023	Forslag til budsjett- korrigerings	Nytt revidert årsbudsjett 2023
<b>Sum</b>	<b>-6 423 784</b>	<b>-3 117 000</b>	<b>3 796 000</b>	<b>679 000</b>
Utgifter vedr. avtale	112 556	178 000	-	178 000
Juridisk bistand		0	100 000	100 000
Kjøp av konsesjonskraft	927 915	9 831 000	-7 606 000	2 225 000
Uttak av Drivakraft	4 941 204	7 817 000	7 606 000	15 423 000
Skattekostnader	0	283 000	-	283 000
Salg av konsesjonskraft	-5 611 143	-15 456 000	5 256 000	- 10 200 000
Salg av Drivakraft	-14 991 232	-26 231 000	7 531 000	- 18 700 000
Opprinnelsesgarantier Drivakraft	-1 126 284	-1 300 000	-430 000	- 1 730 000
Avregning prissikring kraft	9 323 200	21 761 000	-8 661 000	13 100 000

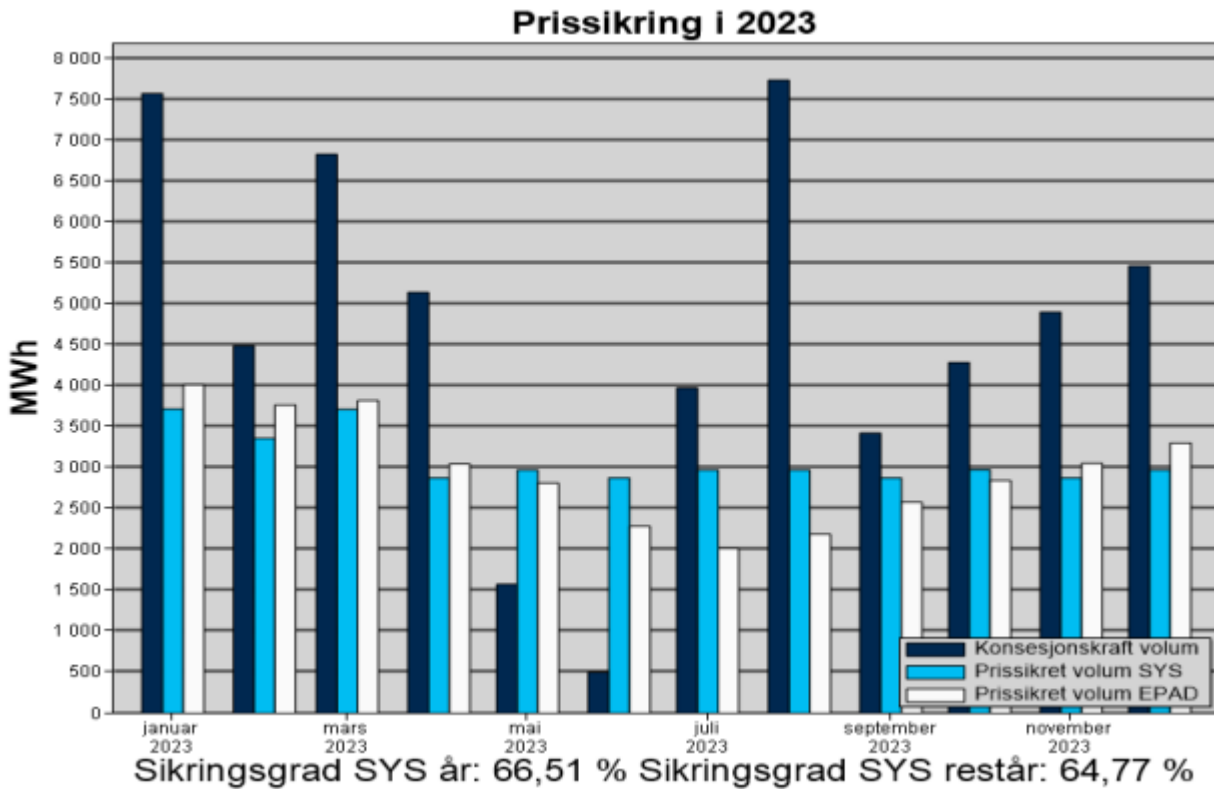
### Status prissikring kraft

Kommunedirektøren har inngått avtale om prissikring av kraft med Ishavskraft, jf. vedtatt sikringsstrategi. I henhold til prissikringsstrategien er det gjennomført systemprissikringer og året 2023 var 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 31.08.2023**

	2023	2024	2025
Tilgjengelig volum GWh	49,2	18,2	18,5
Status faktisk sikret i prosent	69,38%	96%	96%
Status faktisk sikret i GWh	37,1	17,5	17,5
Resultatprognose øre/KWh	31,19	52,42,2	51,9

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

Oppdal kommune har 3,85% andel i TrønderEnergi. Ekstraordinær generalforsamling i TrønderEnergi 25.september vedtok å øke utbytte for 2022 med 50 millioner kroner. Dermed får Oppdal kommune de opprinnelig budsjetterte 7,7 millioner kroner utbetalt som utbytte i år.

## 6. Driftsregnskap

### 6.1 Oppsummering

#### Kommentarer til regnskapsavvik på enhetsnivå pr. 31.8.23

Bevilgningen til drift, dvs. til enhetene og div. fellesområder, viser pr. 31.8. et mindreforbruk på ca. 4,7 millioner kroner i forhold til periodisert budsjett (jfr. Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 andre ledd, oppsummeringen på slutten av tabellen: Sum bevilgninger drift, netto). Avviket er sammensatt, men de største avvikene er knyttet til følgende forhold:

- Stab- og støttetjenester har et mindreforbruk på ca. 1,7 millioner kroner. Avviket skyldes i hovedsak periodiseringsavvik samt at utgifter til helseplattformen ikke er påløpt som forutsatt som følge av at oppstarten er utsatt.
- Helse- og oppvekstforvaltning sitt merforbruk på ca. 3 millioner skyldes i hovedsak utgifter til vikarinneleie for legehjemler. 2 ubesatte legehjemler er dekt inn med vikarer fra vikarbyrå da vi ikke har fått rekruttert nye leger.
- Kraftinntektene viser en merinntekt på ca. 4,7 millioner kroner
- Plan og forvaltning har et mindreforbruk på ca. 1,2 millioner kroner. Avviket er sammensatt, og kan i hovedsak tilskrives periodiseringsavvik.
- Oppdal helsesenter har et merforbruk på ca. 3,3 millioner. Avviket skyldes i hovedsak behov for å anskaffe mer medisinteknisk utstyr, kompleks pasientbehandling som fører til merutgift knyttet til bemannings- og kompetansebehov samt behov for 1:1 bemanning. Som følge av samlede bemanningsutfordringer er det betydelig mer bruk av vikarbyrå og overtid enn tidligere år. Noe av avviket skyldes også periodiseringsavvik.
- Hjemmetjenesten har et merforbruk på ca. 3,6 millioner kroner. Avviket skyldes i hovedsak utgifter til overtid pga. av høyt sykefravær, vikarinneleie fra vikarbyrå, utgifter med en ferieavtale inngått med arbeidstakerorganisasjonene der ansatte tilbys å jobbe ekstra helg i løpet av sommer mot fri i ukedagene samt nyetablering av tjenestetilbud. Noe av avviket skyldes også periodiseringsavvik.
- Aune barneskole har et mindreforbruk på ca. 1,1 millioner kroner, noe som i hovedsak skyldes lavere lønnskostnader enn budsjettert samt flere elever på SFO som gir høyere foreldrebetaling enn budsjettert.
- Drivdalen oppvekstsenter har et merforbruk på ca. 0,7 millioner kroner, noe som i hovedsak skyldes opprettelse av mottaksklasse samt økte lønnskostnader i barnehagen som følge av økt barnetall.
- Innvandertjenesten har et mindreforbruk på ca. 14,5 millioner kroner. Det skyldes at mange flere flyktninger er bosatt enn det som var kjent ved budsjettering for 2023. Dette har ført til at både statstilskudd og utgifter i forbindelse med bosetting er en god del høyere enn det som var budsjettert. En del penger settes over til fond, og skal være med å dekke utgifter som andre enheter har i forbindelse med bosetting. I tillegg skal dette være en buffer for utgifter om trolig vil komme lenger fram i tid.
- Tekniske tjenester har et mindreforbruk på ca. 0,6 millioner kroner. Avviket skyldes i hovedsak at aktiviteten knyttet til vedlikehold av bygninger (boliger, skole, barnehager, helseinstitusjoner) holdes nede på et minimum, for å kunne dekke opp et overforbruk på vintervedlikehold veg.
- Helse og familie har et merforbruk på ca. 5,6 millioner kroner, noe som i hovedsak skyldes periodiseringsavvik.
- Nav har et merforbruk på ca. 2 millioner kroner, noe som i hovedsak skyldes periodiseringsavvik.

Nærmere omtale av den enkelte enhets regnskapsresultat pr. 31.8.23 finnes under kapitlet om enhetene. Kraftinntektene er omtalt i eget kapittel.

#### Budsjettkorrigeringer

I tillegg til at enhetene forklarer avviket mellom driftsregnskapet og driftsbudsjettet pr. 31.8.23, vurderer også enhetene om årets budsjetttramme vil bli overholdt. Vurderingen er basert på kjente forhold pr. 31.8.23. Om enheten vurderer det slik at det ikke er mulig å overholde årets budsjetttramme etter bruk av enhetens disposisjonsfond, ber enheten om budsjettkorrigering (styrking av budsjetttrammen).

Noen budsjettområder er ikke å anse som enheter og har derfor ikke egne disposisjonsfond. Det gjelder områdene Helse- og oppvekstforvaltning, Politisk styring, Tilleggsbevilgning, Kraftrettigheter, Frie inntekter (skatt og rammetilskudd) samt finansutgift- og inntekter. For disse områdene vil endring i forutsetningene for budsjetterte utgifter og inntekter resultere i forslag om budsjettkorrigering.

## Tertialrapport 2 / 2023

Tabellen nedenfor viser forslag til budsjettkorrigeringer i driftsbudsjettet.

Ansvarsområde:	Budsjett-korrigerings:	Kommentar:
100 Stab og støtte	-kr. 4.696.000	<p>* Ansvar 100 Arkiv og kommunikasjon – kr. 882.000 i lavere utgift: I budsjettet for 2023 var det bevilget kr. 882.000 til ordning av arkivsaker i samarbeid med IKA Trøndelag. Arbeidet er ikke kommet i gang i 2023 som planlagt. Beløpet vil bli rebudsjettert i 2024.</p> <p>* Ansvar 100 Arkiv og kommunikasjon – kr. 88.000 i høyere utgift: Ompostering av utgifter på investeringsprosjekt 1175 til driftsutgift som følge av notat om avgrensning mellom drift og investering ved anskaffelse av digitale løsninger, fastsatt av GKRS 27.4.23.</p> <p>* Ansvar 100 Arkiv og kommunikasjon – kr. 200.000 i redusert utgift: Lønnsutgifter til anskaffelse av nytt sak-/arkivsystem skal belastes investeringsbudsjettet i stedet for driftsbudsjettet.</p> <p>* Ansvar160 Kommunedirektøren – kr 219.000 i økte utgifter: Utgifter til rekruttering av ny kommunedirektør</p> <p>* Ansvar 170 Utvikling – kr. 700.000 i lavere utgift: Sluttbehandling av kommuneplanens samfunnsdel med arealstrategi stilles i bero inntil endelig rapport om besøksforvaltning foreligger. Beløpet vil bli rebudsjettert i 2024.</p> <p>* Ansvar 180 Fellesutgifter – kr.55.000 i økt utgift: Tilleggsbestilling til PWC i forbindelse med prosjekt Kunnskapsgrunnlag</p> <p>* Ansvar 185 IKT – kr. 981.000 i økt utgift: Ompostering av utgifter på investeringsprosjekter til driftsutgift som følge av notat om avgrensning mellom drift og investering ved anskaffelse av digitale løsninger, fastsatt av GKRS 27.4.2023.</p> <p>*Ansvar 190 Fagansvar helse – kr. 4.257.000 i lavere utgift: Pga. utsatt oppstart av helseplattformen blir utgiftene i år lavere enn budsjettert. Beløpet vil bli rebudsjettert i 2024.</p>
210 Helse- og oppvekstforvaltning	kr. 3.000.000	Merutgifter til vikarinneleie for legehjemler i 2023 anslås å bli ca 3 000 000 totalt. Årsaken til overforbruk av vikarbudsjett skyldes at vi har 2 ubesatte legehjemler der vi har dekt inn vikarer fra vikarbyråd da vi ikke har fått rekruttert nye leger.
230 Politisk styring og kontroll	Kr. 267.000	Utgifter til folkevalgtopplæringen (inkl. BYAR og kontrollutvalget) var ikke budsjettert med i 2023, kr. 267.000
401 Plan og forvaltning	-kr. 7.000.000	Kroner 7 000 000 avsatt som tilskudd til Oppdal idrettslag for bygging av fotballhall tas ut av årets budsjett, da bygging ikke vil skje i år. Det gjenstår mye før fotballhallen kan realiseres, og det er grunn til å tro at utbetaling først vil skje i 2025.
370 Oppdal helsesenter	0	Enheten anslår et totalt merforbruk på inntil kr.2.000.000. Oppdal helsesenter har kr. 2.003.000 i disposisjonsfond, og er innforstått med at dette går med til å dekke merforbruket.

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvarsområde:	Budsjett- korrigerings:	Kommentar:
380 Hjemmesykepleien	5.600.000	<p>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 for å kunne komme i balanse ved årets slutt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* 1 350 000 kr for å dekke overtidsforbruk og innleie av vikarbyrå for 2023 (hjemmesykepleien).</li> <li>* 800 000 kr for å dekke overtidsforbruk, innleie av vikarbyrå og lederstøtte for 2023 (Boas).</li> <li>* 1 400 000 kr for å dekke overtidsforbruk, innleie av vikarbyrå og overforbruk stillingsressurs tilsvarende 34 % stilling for 2023. (Bjerkeveien)</li> <li>* 750 000 kr for å dekke overtidsforbruk og vikarinneleie for 2023. (Bjerkehagen/Engveien)</li> <li>* 300 000 kr for å dekke vikar innleie for 2023. (Dagaktivitet)</li> <li>* 1.000.000 kr: I forbindelse med nødvendig nyetablering av tjenestetilbud har det vært flere uforutsette engangsutgifter. Dette ble varslet i forbindelse med 1. tertial. Det har vært nødvendig med økt grunnbemanning. Da det har vært utfordrende med å skaffe kvalifiserte vikarer til tiltaket har det blitt benyttet ett betydelig beløp på overtid på tiltaket. I tillegg er det økte vedtakstimer for avlastningsvedtak. Det bes om budsjettkorrigerings på 1 000 000 kr. (Mellomvegen).</li> </ul>
550 Innvanderer-tjenesten	-kr. 17.947.000  Kr. 17.947.000	<p>Det er bosatt mange flere flyktninger enn det som var kjent ved budsjettering for 2023. Dette har ført til at både statstilskudd og utgifter er en god del høyere enn det som var budsjetterert. Statstilskuddet anslås å øke med ca. 23,8 millioner kroner. Netto utgifter anslås å øke med ca. 5,9 millioner kroner. Differansen, ca. kr. 17,9 millioner kroner, budsjetteres avsatt til flyktningefondet.</p> <p>Avsetning til flyktningefondet.</p>
240 Tilleggsbevilgnings-reserve	-kr. 4.232.000	<p>4 mill. kroner gjelder tilleggsbevilgningsreserven: Dette er et beløp som i hovedsak er budsjetterert med tanke på usikkerhet knyttet til endring i barnetallet mellom kommunale og private barnehager samt usikkerhet innen pleie/omsorg.</p> <p>Høyere kalkulatorisk rente i 2023 vil ifølge Momentum sin budsjettmodell for 2024 føre til økt renteutgift på selvkostområdene vann og avløp i 2023, tilsammen kr. 232.000.</p>



## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvarsområde:	Budsjett-korrigerings:	Kommentar:
245 Kraftrettigheter	Kr. 3.696.000	<p>Vår kraftforvalter (Ishavskraft) har nedjustert prisprognosen for siste tertial basert på realisert pris per utgangen av august, samt forventet pris ut året. Det er stort kraftoverskudd i markedet mye grunnet store nedbørsmengder i sommerhalvåret. Ny prisprognose er 27,157øre/kWh mot prognose i mai på 67 øre/kWh. Totalt utgjør dette kr.12.787.000 i reduserte inntekter.</p> <p>Verdien og etterspørselen etter opprinnelsesgarantier har økt mer enn forventet. Totalt utgjør dette kr.430.000 i økte inntekter.</p> <p>Ettersom kommunen reduserer prissikringene i henhold til ny sikringsstrategi reduseres tapene på prissikring av kraft. Full effekt av etterlevelse av ny prissikringsstrategi (vedtatt våren 2023) vil ikke komme før i 2024. Grunnen er at vi fortsatt har inngåtte prissikringsavtaler i henhold til tidligere prissikringsstrategi som vi ikke er løst fra. Totalt utgjør dette kr. 8.661.000 i reduserte utgifter</p> <p>Se for øvrig omtale i kapitlet om Kraftforvaltning.</p>
800 Skatt på inntekt og formue	-kr. 3 902 000	<p>I forslag til statsbudsjett for 2024 er anslaget på landsbasis for skatt på inntekt og formue oppjustert med 3,55 milliarder kroner sammenlignet med skatteanslaget i RNB. Økte skatteinntekter på landsbasis gir også økte skatteinntekter for Oppdal kommune, beregnet til ca. 3,9 millioner kroner. I tillegg gir de økte skatteinntektene også en økning av inntektsutjevnenende tilskudd (som er en del av rammetilskuddet) med ca. 0,5 millioner kroner.</p>
840 Rammetilskudd fra staten	-kr. 806 000	<p>I forslag til statsbudsjett for 2024 er anslaget på landsbasis for skatt på inntekt og formue oppjustert med 3,55 milliarder kroner sammenlignet med skatteanslaget i RNB. Økte skatteinntekter på landsbasis gir også økte skatteinntekter for Oppdal kommune, beregnet til ca. 3,9 millioner kroner. I tillegg gir de økte skatteinntektene også en økning av inntektsutjevnenende tilskudd (som er en del av rammetilskuddet) med ca. 0,5 millioner kroner. Oppdal kommune har også mottatt ca. 0,3 millioner kroner i økt rammetilskudd til dekning av forventede økte utgifter som følge av varig økning av veiledende satser for sosialhjelp.</p>
900 Renter og utbytte	-kr. 4 529 000	<p>1.000.000 kroner mer i rentekostnader på lån til egne investeringer enn opprinnelig budsjettet. Dette skyldes høyere gjennomsnittsrente enn opprinnelig budsjettet.</p> <p>Det forventes ca. kr. 800.000 i økte renteinntekter på bankinnskudd som følge av økning i innskuddsrenten. Samtidig anslås det at Oppdal kommune har en netto renteutgift på ca. kr. 100.000 på startlån fra Husbanken som følge av at opptatte startlån ikke er videreutlånt.</p> <p>Ekstraordinær generalforsamling i TrønderEnergi 25.september vedtok å øke utbytte for 2022 med 50 millioner kroner. Dermed får Oppdal kommune ca. 1,8 millioner kroner mer i utbytte enn budsjettet i revidert budsjett (5,9 millioner kroner), noe som betyr at vi får et utbytte i 2023 som tilsvarer opprinnelig budsjettet beløp på 7,7 millioner kroner. Oppdal kommune har også mottatt et utbytte fra Gjensidige-stiftelsen på kr. 78.000.</p> <p>Det forventes en avkastning på bærekraftsfondet som blir ca. 2 millioner kroner høyere enn budsjettet. Beløpet budsjetteres avsatt til disposisjonsfond øremerket bærekraftsfond.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvarsområde:	Budsjett-korrigerings:	Kommentar:
		Det forventes en avkastning på kortsiktig likviditet plassert i finansmarkedet på ca. kr. 950.000 mer enn budsjettert.
940 Fondstransaksjoner	Kr. 10 597 000 Kr. 2.000.000	Avsetning til generelt disposisjonsfond Avsetning til disposisjonsfond bærekraftsfond

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 (dvs. netto driftsresultat i % av driftsinntektene) på 1,1%.

I løpet av første tertial ble 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, gjorde at netto driftsresultat ble anslått til ca. minus 18 millioner kroner for 2023 i tertialrapporten for 1. tertial, dvs. et negativt netto driftsmargin på ca. 2,6%.

Foreslåtte budsjettkorrigeringer nå i 2. tertial-rapport fører til at netto driftsresultat forbedres med ca. 30 millioner kroner. Det gir et budsjettert positivt netto driftsresultat på ca. 11 millioner kroner, noe som tilsier en netto driftsmargin for 2023 på 1,5%. Vedtatte finansielle måltall gir føringer for at netto driftsmargin skal være 1,5%.

Da er det ikke tatt hensyn til at Oppdal helsesenter forventer å bruke ca. 2 millioner kroner av sitt disposisjonsfond ved regnskapsavslutningen for 2023. Det vil redusere netto driftsmargin til 1,2%.

Hovedårsaken til at det forventes en vesentlig bedring i netto driftsresultat for 2023 er:

- økte netto inntekter for innvandrertjenesten (ca. 18 millioner kroner). Beløpet budsjetteres avsatt til fond for å dekke utgiftene som vil komme i årene framover.
- At utgifter til innføring av helseplattformen og til ferdigstilling av kommuneplanens samfunnsdel med arealdel forskyves fra 2023 til 2024 (ca. 5 millioner kroner).
- At 7 millioner kroner avsatt som tilskudd til Oppdal idrettslag for bygging av fotballhall ikke vil bli utbetalt i år, men sannsynligvis i 2025.

Disse forholdene utgjør til sammen ca. 30 millioner kroner. Om disse forholdene holdes utenfor, anslås netto driftsmargin for 2023 til ca. 0%.

Pr. 31.8.23 er det generelle disposisjonsfondet på ca. 38 millioner kroner. Det er da tatt hensyn til endringene ovenfor.

### Forslag til andre budsjettkorrigeringer

#### *Budsjettering av bruk av flyktningemidler:*

Endring i reglene for regnskapsføring av bruk av fond gjør at det er mer hensiktsmessig å erstatte arten 19410 Bruk av flyktningefond med arten 18113 Statstilskudd flyktninger. Endringene innebærer ingen endringer i budsjett-tallene eller for økonomien mellom innvandrertjenesten og øvrige enheter.

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

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar:		Art		Budsjett 2023	Endring	Nytt budsjett
551	Voksenopplæring	19410	Bruk av flyktningefondet	-1 157 000	1 157 000	0
552	Grunnskole for voksne	19410	Bruk av flyktningefondet	-163 000	163 000	0
710	Psykisk helse- og rusarbeid	19410	Bruk av flyktningefondet	-142 000	142 000	0
724	Barnevern	19410	Bruk av flyktningefondet	-2 520 000	2 520 000	0
726	Helsetjenester for barn og unge	19410	Bruk av flyktningefondet	-360 000	360 000	0
750	Nav administrasjon	19410	Bruk av flyktningefondet	-366 000	366 000	0
756	Økonomisk sosialhjelp	19410	Bruk av flyktningefondet	-1 600 000	1 600 000	0
551	Voksenopplæring	18113	Statstilskudd flyktninger		-1 157 000	-1 157 000
552	Grunnskole for voksne	18114	Statstilskudd flyktninger		-163 000	-163 000
710	Psykisk helse- og rusarbeid	18115	Statstilskudd flyktninger		-142 000	-142 000
724	Barnevern	18116	Statstilskudd flyktninger		-2 520 000	-2 520 000
726	Helsetjenester for barn og unge	18117	Statstilskudd flyktninger		-360 000	-360 000
750	Nav administrasjon	18118	Statstilskudd flyktninger		-366 000	-366 000
756	Økonomisk sosialhjelp	18119	Statstilskudd flyktninger		-1 600 000	-1 600 000
			<b>Sum</b>		<b>0</b>	

### Oppdal kommune til topps i kommunebarometeret 2023

For tredje gang siden 2015 gikk Oppdal kommune helt til topps på Kommunebarometeret. Ordfører og kommunedirektør understreker at det ligger en solid laginnsats til grunn for resultatet: «Alle dem som gjør jobben der ute, de som skaper gode tjenester hver dag for innbyggerne. Vi lager planer og legger til rette, men det viktigste er innsatsen fra ansatte. Det er de som får ting til å skje.»

For å markere toppresultatet får alle ansatte en påskjønnelse. Kommunedirektøren har informert enhetslederne om at hver enhet får kr 200 per årsverk som skal brukes til felles arrangement eller tur.

<i>Budsjettregulering:</i>		Sats	Beløp	Art	Ansvar	Funksjon
Stab og støtte	24,5	200	5 000	11208	100	120
Plan og forvaltning	19,3	200	4 000	11208	400	360
Helse og familie	40,1	200	9 000	11208	700	233
Hjemmetjenesten	117,9	200	24 000	11208	380	254
Oppdal helsesenter	97,53	200	20 000	11208	370	253
Aune barneskole	62	200	13 000	11208	500	202
Drivdalen	15	200	3 000	11208	520	202
Midtbygda	33,2	200	7 000	11208	530	202
Ungdomsskolen	33,92	200	7 000	11208	550	202
Flyktningetjenesten	4	200	1 000	11208	555	242
Høgmo & Pikhaugen barnehager	29,7	200	6 000	11208	560	201
Tekniske tjenester	29,5	200	6 000	11208	670	121
NAV	2,45	200	1 000	11208	750	242
<b>Sum totalt</b>	<b>509,1</b>		<b>106 000</b>			
Beløpet finansieres ved bruk av generelt disposisjonsfond			-106 000	19408	940	880

# Tertialrapport 2 / 2023

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

	Regnskap pr. 31.8.23	Periodisert budsjett inkl. endringer pr. 31.8.23	Avvik	Årsbudsjett inkl. endring 2023	Opprinnelig årbudsjett 2023	Regnskap 2022
<b>Bevilgningsoversikt drift</b>						
Rammetilskudd	-181 111 351	-176 223 800	4 887 551	-262 660 000	-257 800 000	-234 887 928
Inntekts- og formuesskatt	-139 537 302	-136 406 980	3 130 322	-223 618 000	-219 293 000	-233 090 498
Eiendomsskatt	-18 360 029	-18 358 500	1 529	-36 717 000	-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	-231 000	-231 000	0	-1 596 000	-1 596 000	-2 965 648
<b>Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>-339 239 682</b>	<b>-331 220 280</b>	<b>8 019 402</b>	<b>-531 541 000</b>	<b>-517 856 000</b>	<b>-512 449 984</b>
Sum bevilgninger drift, netto	357 224 598	361 917 589	4 692 991	532 093 000	509 293 000	461 685 802
Avskrivninger	0	0	0	34 747 000	34 747 000	32 524 861
<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>357 224 598</b>	<b>361 917 589</b>	<b>4 692 991</b>	<b>566 840 000</b>	<b>544 040 000</b>	<b>494 210 663</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>17 984 916</b>	<b>30 697 309</b>	<b>12 712 393</b>	<b>35 299 000</b>	<b>26 184 000</b>	<b>-18 239 321</b>
Renteinntekter	-4 320 926	-3 806 524	514 402	-7 330 000	-11 961 000	-7 239 128
Utbytter	-5 797 986	-5 900 000	-102 014	-5 900 000	-7 700 000	-7 779 615
Gvinster og tap på finansielle omløpsm	-6 282 831	-3 268 072	3 014 759	-5 231 000		-2 523 453
Renteutgifter	8 439 079	9 475 167	1 036 088	15 703 000	15 120 000	8 756 633
Avdrag på lån	11 699 209	11 079 610	-619 599	21 100 000	21 100 000	20 578 000
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>3 736 545</b>	<b>7 580 181</b>	<b>3 843 636</b>	<b>18 342 000</b>	<b>16 559 000</b>	<b>11 792 437</b>
<b>Motpost avskrivninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-34 747 000</b>	<b>-34 747 000</b>	<b>-32 524 861</b>
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>21 721 461</b>	<b>38 277 490</b>	<b>16 556 029</b>	<b>18 894 000</b>	<b>7 996 000</b>	<b>-38 971 745</b>
<i>Disponering eller dekning av netto driftsresultat:</i>						
Overføring til investering	16 219	0	-16 219	38 085 000	37 887 000	15 563 000
Avsetning til bundne driftsfond	379 164	119 500	-259 664	6 095 000	6 095 000	5 764 245
Bruk av bundne driftsfond	-303 047	0	303 047	-6 080 000	-6 080 000	-9 344 833
Avsetning til disposisjonsfond	1 004 250	1 347 500	343 250	21 309 000	20 709 000	50 330 257
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-78 303 000	-66 607 000	-23 340 924
Tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk						0
Dekning av tidligere års merforbruk					0	
<b>Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>1 096 586</b>	<b>1 467 000</b>	<b>370 414</b>	<b>-18 894 000</b>	<b>-7 996 000</b>	<b>38 971 745</b>
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)

I forslag til statsbudsjett for 2024 er anslaget på landsbasis for skatt på inntekt og formue oppjustert med 3,55 milliarder kroner sammenlignet med skatteanslaget i RNB. Økte skatteinntekter på landsbasis gir også økte skatteinntekter for Oppdal kommune, beregnet til ca. 3,9 millioner kroner. I tillegg gir de økte skatteinntektene også en økning av inntektsutjevnenende tilskudd (som er en del av rammetilskuddet) med ca. 0,5 millioner kroner.

Oppdal kommune har også mottatt ca. 0,3 millioner kroner i økt rammetilskudd til dekning av forventede økte utgifter som følge av varig økning av veiledende satser for sosialhjelp

Frie inntekter forventes å bli ca. 4,7 millioner kroner høyere enn budsjettet.

### 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.

## Tertialrapport 2 / 2023

Finansutgifter:

### Renteinntekter:

Høyere rentenivå på innskuddsrenter gir høyere renteinntekter på likviditeten enn budsjettet. Merinntekten anslås å utgjøre ca. kr. 800.000 på årsbasis. Samtidig anslås det at Oppdal kommune har en netto renteutgift på ca. kr. 100.000 på startlån fra Husbanken som følge av at opptatte startlån ikke er videreutlånt.

### Utbytte:

Ekstraordinær generalforsamling i TrønderEnergi 25. september vedtok å øke utbytte for 2022 med 50 millioner kroner. Dermed får Oppdal kommune ca. 1,8 millioner kroner mer i utbytte enn budsjettet i revidert budsjett (5,9 millioner kroner), noe som betyr at vi får et utbytte i 2023 som tilsvarer opprinnelig budsjettet beløp på 7,7 millioner kroner. Oppdal kommune har også mottatt et utbytte fra Gjensidige-stiftelsen på kr. 78.000.

### Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler:

Her regnskapsføres avkastningen på midler plassert i finansmarkedet, jfr. omtale i kapitlet Finansforvaltning. Forvaltningen av den kortsiktige likviditeten er forventet å gi en avkastning på ca. kr. 900.000 mer enn budsjettet. Forvaltningen av den langsiktige likviditeten (Bærekraftsfondet) er forventet å gi en avkastning på ca. 2 millioner kroner mer enn budsjettet. Avkastningen av den langsiktige likviditeten budsjetteses avsatt til disposisjonsfond øremerket bærekraft.

### Renteutgifter:

Avviket pr. 31.8. skyldes både periodiseringsavvik og at lånerenten på lån til egne investeringer er høyere enn budsjettet. Det anslås at renteutgiftene vil bli ca. 1 million kroner høyere enn budsjettet.

### Avdrag på lån:

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

Samlet sett forventes det at netto finansutgifter blir ca. 4,5 millioner kroner lavere enn budsjettet.

### Avsetning til bundne driftsfond:

Avviket pr. 31.8. skyldes avsetning av gavemidler som Helsesenteret og Hjemmetjenesten har mottatt, samt periodiseringsavvik.

### 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:

Avviket pr. 31.8. skyldes utsatt betalingsfrist for avdrag på utlån.

Som følge av foreslåtte budsjettkorrigeringer vil avsetning til disposisjonsfond økes med 30,5 millioner kroner:

2 millioner kroner avsettes til disposisjonsfond bærekraftsfond

17,9 millioner kroner avsettes til flyktningefondet

10,6 millioner kroner avsettes til generelt disposisjonsfond

# Tertialrapport 2 / 2023

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

Bevilgninger drift, netto pr ansvars-/ bevilgningsområde:	Periodisert budsjett inkl. endringer pr.			Årsbudsjett inkl. endring 2023	Opprinnelig årbudsjett 2023	Regnskap 2022
	Regnskap pr. 31.8.23	31.8.23	Avvik			
<b>Stab- og støttetjenester</b>	<b>28 465 025</b>	<b>30 152 914</b>	<b>1 687 889</b>	<b>43 947 000</b>	<b>34 073 000</b>	<b>32 288 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	28 310 025	29 597 914	1 287 889	46 411 000	44 368 000	39 949 587
Avsetning til bundne driftsfond	30 000	30 000	0	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	125 000	525 000	400 000	0	525 000	2 517 375
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	-8 356 000	-6 221 000
<b>Helse- og oppvekstforvaltning</b>	<b>47 791 419</b>	<b>44 699 286</b>	<b>-3 092 133</b>	<b>67 134 000</b>	<b>65 292 000</b>	<b>57 820 173</b>
Sum bevilgninger drift, netto	47 791 419	44 699 286	-3 092 133	67 134 000	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	0	-441 000	-625 000
<b>Politisk styring og kontroll</b>	<b>3 079 225</b>	<b>3 174 595</b>	<b>95 370</b>	<b>6 090 000</b>	<b>5 942 000</b>	<b>4 965 015</b>
Sum bevilgninger drift, netto	3 079 225	3 174 595	95 370	6 340 000	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
<b>Plan og forvaltning</b>	<b>8 729 831</b>	<b>9 967 495</b>	<b>1 237 664</b>	<b>22 348 000</b>	<b>11 525 000</b>	<b>11 874 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	8 729 831	9 967 495	1 237 664	25 554 000	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	-1 062 000	-8 128 000	-4 128 000
<b>Oppdal helsesenter</b>	<b>47 012 787</b>	<b>43 662 938</b>	<b>-3 349 849</b>	<b>68 318 000</b>	<b>65 781 000</b>	<b>64 530 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	47 062 853	43 662 938	-3 399 915	68 318 000	65 781 000	64 493 803
Avsetning til bundne driftsfond	24 553	0	-24 553	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
<b>Hjemmetjenester</b>	<b>74 905 128</b>	<b>71 260 211</b>	<b>-3 644 917</b>	<b>95 331 000</b>	<b>88 538 000</b>	<b>91 395 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	74 808 312	71 260 211	-3 548 101	95 452 000	88 538 000	92 739 956
Avsetning til bundne driftsfond	139 626	0	-139 626	0	0	106 934
Bruk av bundne driftsfond	-42 810	0	42 810	0	0	118
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-121 000	0	-1 452 008
<b>Aune skole</b>	<b>27 432 008</b>	<b>28 573 162</b>	<b>1 141 154</b>	<b>45 548 000</b>	<b>43 815 000</b>	<b>40 604 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	27 432 008	28 573 162	1 141 154	45 548 000	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
<b>Drivdalen oppvekstsenter</b>	<b>6 808 292</b>	<b>6 065 427</b>	<b>-742 865</b>	<b>9 708 000</b>	<b>9 112 000</b>	<b>8 896 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	6 808 292	6 065 427	-742 865	9 708 000	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 2 / 2023

Bevilgningsoversikt drift	Periodisert budsjett inkl. endringer pr.			Årsbudsjett inkl. endring 2023	Opprinnelig årbudsjett 2023	Regnskap 2022
	Regnskap pr. 31.8.23	31.8.23	Avvik			
<b>Midtbygda oppvekstsenter</b>	<b>13 471 634</b>	<b>13 402 425</b>	<b>-69 209</b>	<b>21 418 000</b>	<b>20 253 000</b>	<b>18 683 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	13 471 634	13 402 425	-69 209	21 418 000	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
<b>Oppdal ungdomsskole</b>	<b>19 615 982</b>	<b>19 328 637</b>	<b>-287 345</b>	<b>30 656 000</b>	<b>29 570 000</b>	<b>25 825 191</b>
Sum bevilgninger drift, netto	19 615 982	19 328 637	-287 345	30 656 000	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
<b>Innvandrer tjenesten</b>	<b>-11 934 876</b>	<b>2 558 789</b>	<b>14 493 665</b>	<b>1 297 000</b>	<b>1 297 000</b>	<b>1 370 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	-11 934 876	2 558 789	14 493 665	-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
<b>Høgmo og Pikhaugen barnehager</b>	<b>10 029 182</b>	<b>10 044 143</b>	<b>14 961</b>	<b>16 114 000</b>	<b>15 419 000</b>	<b>14 105 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	10 029 182	10 044 143	14 961	16 114 000	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
<b>Tekniske tjenester</b>	<b>19 441 444</b>	<b>20 103 245</b>	<b>661 801</b>	<b>33 328 000</b>	<b>31 373 000</b>	<b>31 851 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	19 441 444	20 103 245	661 801	32 644 000	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	0	-722 000	-722 000
<b>Helse- og familie</b>	<b>43 624 234</b>	<b>38 013 542</b>	<b>-5 610 692</b>	<b>45 906 000</b>	<b>40 566 000</b>	<b>39 130 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	43 809 852	38 013 542	-5 796 310	48 928 000	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
<b>NAV</b>	<b>9 079 699</b>	<b>7 031 147</b>	<b>-2 048 552</b>	<b>7 663 000</b>	<b>7 423 000</b>	<b>8 110 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	9 079 699	7 031 147	-2 048 552	10 279 000	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
<b>Kirkelig sektor</b>	<b>4 332 500</b>	<b>4 332 500</b>	<b>0</b>	<b>5 786 000</b>	<b>5 700 000</b>	<b>5 411 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	4 332 500	4 332 500	0	5 786 000	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 2 / 2023

Bevilgningsoversikt drift	Periodisert budsjett inkl. endringer pr.			Årsbudsjett inkl. endring 2023	Opprinnelig årbudsjett 2023	Regnskap 2022
	Regnskap pr. 31.8.23	31.8.23	Avvik			
<b>Oppdal kulturhus KF</b>	<b>11 781 000</b>	<b>11 781 000</b>	<b>0</b>	<b>15 631 000</b>	<b>15 400 000</b>	<b>14 333 000</b>
Sum bevilgninger drift, netto	11 781 000	11 781 000	0	15 631 000	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
<b>Tilleggsbevilgninger og avskrivninger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-5 938 000</b>	<b>3 368 000</b>	<b>-8 651 189</b>
Sum bevilgninger drift, netto	0	0	0	-5 938 000	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
<b>Kraftrettigheter</b>	<b>-6 423 784</b>	<b>-1 678 867</b>	<b>4 744 917</b>	<b>-3 117 000</b>	<b>-6 018 000</b>	<b>-11 138 745</b>
Sum bevilgninger drift, netto	-6 423 784	-1 678 867	4 744 917	-3 117 000	-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
<b>Sum alle områder, netto bevilgning</b>	<b>357 240 730</b>	<b>362 472 589</b>	<b>5 231 859</b>	<b>527 168 000</b>	<b>488 429 000</b>	<b>451 400 445</b>
Sum bevilgninger drift, netto	357 224 598	361 917 589	4 692 991	532 093 000	509 293 000	461 685 802
Avsetning til bundne driftsfond	194 179	30 000	-164 179	1 906 000	1 906 000	1 970 950
Bruk av bundne driftsfond	-303 047	0	303 047	-6 080 000	-6 080 000	-9 318 744
Avsetning til disposisjonsfond	125 000	525 000	400 000	7 390 000	7 915 000	20 403 361
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-8 141 000	-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.



## 7. Kommunens tjenesteområder

### 7.1 Stab og støtte



Jan Kåre Husa

Utviklingsleder /  
kommunedirektørens  
stedfortreder

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Årsbudsjettramme (1.000 kr)	29 431	32 288	30 152	31 881
Disposisjonsfond (1.000 kr)	2 298	1 342	3 580	1 626
Fast ansatte	30	29	31	28
Faste årsverk	24,6	23,4	24,5	24,7
<b>Antall lønns slipper</b>				
Antall lønns slipper	1 247	1 300	-	1 300
Antall behandlede politiske saker	421	381	174	300
Alkoholoven - antall saker	12	20	23	35
Søknad om barnehageplass - antall saker	100	135	150	100
Databrukere administrasjonsnett	650	660	956	650
Databrukere lærer/elevnett	1 100	1 100	1 178	1 100

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 2.tertial	2023	
Brukere	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
	<i>Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best (undersøkelse i 2021 ble utsatt til 2022)</i>					
	<b>PAS, lønn, personal - interne tjenester:</b>					
	Opplevd kvalitet	Imøtekommenhet		5,5		5,4
		Tilgjengelighet og respons		5,4		5,4
		Resultat for brukerne -Hjelp og støtte		5,5		5,4
	<b>IKT:</b>					
		Levere 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
	<b>Servicetorget:</b>					
		Levere tjenester av god kvalitet		4,8		5,5
		Servicevennlighet		5,1		5,5
		De internettbaserte tjenestene (bruker)				
	<b>Økonomi:</b>					
		Imøtekommenhet		5,5		
		Servicevennlighet		5,6		
		Levere tjenester av god kvalitet		5,6		
		Tilbakemelding innen lovet tidspunkt		5,5		
	<b>Behovsdekning</b>					
	Målt kvalitet	Oppetid data	99,9 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %
		Andel fakturaer som vi betaler innen forfall		93,0 %	93 %	90 %
	Andel fakturaer mottatt som EHF		92,8 %	94,1 %	90 %	
	Andel barn 1 - 5 år med barnehageplass	98,3 %	100,8 %		96,0 %	

## Tertialrapport 2 / 2023

		Saksbehandlingstid helse	<4 uker	<4 uker	<4 uker	<4 uker	
		Faglig kvalitet					
		Antall avvik i forhold til internkontroll	0	0		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	<b>Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>					
		Oppgavemotivasjon	4,1		-	4,5	
		Mestringstro	4,4		-	4,5	
		Selvtendighet	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 %	1,67 %	3,00 %	
		Langtidsfravær	7,60 %	4,33 %	1,52 %	2,00 %	
		Korttidsfravær	1,50 %	1,06 %	0,99 %	1,00 %	
		Deltidsstillinger					
		Antall ansatte med mindre enn 65 %	0	0	1	0	
	Økonomi	Målt kvalitet	Bevilgningene overholdes				
			Avvik i forhold til budsjetttramme	1,7 %	-6,1 %	-5,6 %	0,0 %
Kostnadseffektiv drift							
Netto driftsutgift til administrasjon som andel av totale utgifter			6,5 %	6,1 %	6,5 %	%	

### Tertialregnskap Stab og støtte

		Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
100	Arkiv og kommunikasjon	3 877 176	4 399 256	522 080	5 938 000
120	Lønns- og personalkontor	2 566 981	2 559 785	-7 196	3 824 000
125	Ungdom i jobb	248 078	201 532	-46 545	256 000
140	Økonomikontor	3 667 059	3 875 678	208 619	5 741 000
150	IT og digital samhandling	1 011 465	1 243 296	231 830	1 683 000
160	Kommunedirektøren	1 081 867	998 432	-83 434	1 734 000
170	Utvikling	1 694 054	1 977 022	282 967	3 071 000
171	Andre næringsformål	508 122	391 664	-116 458	700 000
172	Kjøp av næringstjenester	121 171	93 000	-28 171	0
174	Andel i fellesgodefinansiering	2 298 235	1 727 880	-570 355	1 067 000
175	Regionalt næringsfond	0	3 000	3 000	148 000
178	Utlån næring	0	0	0	-525 000
180	Fellesutgifter	4 164 252	4 570 155	405 903	5 220 000
183	Tillitsvalgtordningen	658 126	740 110	81 984	1 176 000
184	Hovedverneombud	87 715	104 658	16 943	167 000
185	IKT drift	4 521 259	3 763 839	-757 420	5 794 000
190	Fagansvar helse	1 252 593	2 804 749	1 552 155	6 840 000

## Tertialrapport 2 / 2023

		Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
195	Fagansvar oppvekst	706 873	698 860	-8 014	1 113 000
	<b>Sum ansvarsområdet</b>	<b>28 465 026</b>	<b>30 152 914</b>	<b>1 687 889</b>	<b>43 947 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

100	Arkiv og kommunikasjon	Arbeidet med å arkivere dokumenter er ikke kommet i gang i 2023 som planlagt, og kr. 882.000 må overføres til 2024.  Avviket på lisenser skyldes at alt av lisensutgifter er nå samlet på ansvar 100 . Kr. 211.000 er overført fra ansvar 150.  I tillegg har prisstigningen på lisenser i 2023 har vært betydelig større enn forventet.
140	Økonomikontoret	Avviket er i hovedsak et periodiseringsavvik: Oppdal kommune kjøper konsulenttjenester for taksering av nye og endrede eiendommer. Takstene danner grunnlaget for utskrivning av eiendomsskatt. Takseringen skjer i september og faktura for arbeidet kommer i oktober. Samlet sett forventes det at økonomikontoret får et regnskapsresultat pr. 31.12. som omtrent samsvarer med budsjettet.
150	IT og digital samhandling	Lisenser er budsjettet på ansvar 150, men belastet ansvar 100.
160	Kommunedirektøren	Hovedgrunnen til avviket pr. 31.8. skyldes ledersamling med mellomledere 15.02. samt utgifter til juridisk rådgivning i forbindelse med kontrollutvalgets behandling av vedtak om planprogram og utredning knyttet til behandling av sentrumsprosjektet.  Følgende budsjettkorrigering bør gjennomføres:  * I høst vil det påløpe utgifter til rekruttering av ny kommunedirektør. Beløpet er anslått til kr. 219.000  * utgifter til juridisk rådgivning i forbindelse med kontrollutvalgets behandling av vedtak om planprogram, utredning knyttet til behandling av sentrumsprosjektet samt avvikling av Oppdal næringshus AS, tilsammen kr. 85.000.
170	Utvikling	Sluttbehandling av kommuneplanens samfunnsdel med arealstrategi stilles i bero inntil endelig rapport om besøksforvaltning foreligger. Dette medfører at arbeidet med kommuneplanens arealdel blir utsatt til 2024.  Det foreslås at kr. 700 000, konto 1207.170, overføres/re-budsjetteres for 2024 for innleie av bistand fra plankontoret
171	Andre næringsformål	Periodisering, tilskudd til Visit Oppdal vedr besøksstrategi utbetalt litt tidligere enn periodisert.
174	Andel i fellesgodefinansiering	Utbetalt mere tidlig i året enn periodisert.
180	Fellesutgifter	Arbeidet med omstillingsprosjektet har startet, men vi har mottatt bare en faktura enda,  Kommunedirektøren har avtalt en tilleggsbestilling til PWC i forbindelse med prosjekt Kunnskapsgrunnlag. Arbeidet med å utforme et tilbud til ressurskrevende barn og unge er noe annet og krever litt mer arbeid. Det er avtalt en timeforbruk på inntil 30 timer  Budsjettregulering kr. 55.000.

## Tertialrapport 2 / 2023

185	IKT drift	<p>I henhold til notat om avgrensning mellom drift og investering ved anskaffelse av digitale løsninger, fastsatt av GKRS 27.4.2023, skal totalt kr 981.000 eks. mva. omposteres fra investering til drift.</p> <p>I tillegg har prisstigningen på lisenser og maskinvare i 2023 har vært betydelig større enn forventet.</p> <p>Det øvrige avviket skyldes i hovedsak manglende periodisering av årlige lisenskostnader som er belastet tidlig på året, samt forskuttering av lisenskostnader som internfaktureres i ved årsskiftet.</p>
190	Fagansvar helse	<p>Pga. utsatt oppstart av helseplattformen reduseres utgiftene med kr.3 057 000 i 2023. Kostnadene må re-budsjetteres for 2024.</p> <p>Post på kr. 304.000 skal ut av drift og inn på investering.</p> <p>Kostnaden til dobbel drift av systemer kan reduseres med kr. 1.200.000 i år mot budsjett, og overføres til bruk i 2024. Grunnen er utsatt oppstart av helseplattformen.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Det er ikke gjennomført brukerundersøkelser så langt i år. Skal gjennomføres høsten 2023.
Medarbeidere	Kunnskapsinnhenting om driften som kommunestyret vedtok har all fokus for tiden. Det drives ikke noe større utviklingsarbeid for våre medarbeidere.  Kommunedirektøren har vedtatt å utsette medarbeiderundersøkelsen ett år.
Økonomi	<p>Avviket skyldes i grove trekk fire forhold:</p> <p>1. Helseplattformen Pga. utsatt oppstart av helseplattformen reduseres utgiftene med kr.4 257 000 i 2023. Kostnadene må re-budsjetteres for 2024.</p> <p>2. Kommuneplanens samfunnsdel Sluttbehandling av kommuneplanens samfunnsdel med arealstrategi stilles i bero inntil endelig rapport om besøksforvaltning foreligger. Dette medfører at arbeidet med kommuneplanens arealdel blir utsatt til 2024. Det foreslås at kr. 700 000 re-budsjetteres for 2024.</p> <p>3. IKT Prisstigningen på lisenser og maskinvare i 2023 har vært betydelig større enn forventet. Det øvrige avviket skyldes i hovedsak manglende periodisering av årlige lisenskostnader.</p> <p>4. Ordning av arkivsaker Arbeidet med ordning av arkivsaker i samarbeid med IKA Trøndelag er ikke kommet i gang i 2023 som planlagt, og kr. 882.000, budsjetteres på nytt i 2024.</p> <p>Det bes derfor om følgende budsjettkorrigeringer:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Ansvar 100 Arkiv og kommunikasjon – kr. -882.000 – arbeidet med å arkivere dokumenter er ikke kommet i gang i 2023 som planlagt.</li> <li>* Ansvar 100 Arkiv og kommunikasjon - kr. 88.000 - Ompostering fra investeringsprosjekt 1175 til drift, i henhold til notat om avgrensning mellom drift og investering ved anskaffelse av digitale løsninger, fastsatt av GKRS 27.4.2023.</li> <li>* Ansvar 100 - Arkiv og kommunikasjon - kr. -200.000 - lønnsutgifter til nytt sak-/arkivsystem skal belastes investeringsprosjektet.</li> <li>* Ansvar160 Kommunedirektøren – kr 219.000 – utgifter til rekruttering av ny kommunedirektør</li> <li>* Ansvar 170 Utvikling – kr -700.000 - sluttbehandling av kommuneplanens samfunnsdel med arealstrategi stilles i bero inntil endelig rapport om besøksforvaltning foreligger. Beløpet budsjetteres på nytt i 2024.</li> <li>* Ansvar 180 Fellesutgifter – kr.55.000 - tilleggsbestilling til PWC i forbindelse med prosjekt Kunnskapsgrunnlag</li> <li>* Ansvar 185 IKT - kr. 981.000 - Ompostering fra investering til drift, i henhold til notat om avgrensning mellom drift og investering ved anskaffelse av digitale løsninger, fastsatt av GKRS 27.4.2023.</li> <li>* Ansvar 190 Fagansvar helse – kr.-4.257.000 – Pga. utsatt oppstart av helseplattformen reduseres utgiftene i år. Beløpet budsjetteres på nytt i 2024.</li> </ul>

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Ingen.	

# Tertialrapport 2 / 2023

## 7.2 Plan og forvaltning



Enhetsleder  
Ane Hoel

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Årsbudsjettramme (1.000 kr)	8 859	11 874	22 348	11 525
Disposisjonsfond (1.000 kr)	2 672	4 090	4 090	4 090
Fast ansatte	19	21	21	22
Faste årsverk	16,5	19,5	19,3	19,7
<b>Andre nøkkeltall om enheten:</b>				
Antall behandlede byggesaker	572	445	240	490
Antall plansaker til førstegangs behandling		4	6	8
Antall plansaker til sluttbehandling	9	3	2	2
Antall gjennomførte oppmålingssaker	240	233	88	193
Antall behandlede saker produksjonstilskudd	412	692	163	400
Antall behandlede saker vedr. kulturlandskap	224	215	28	200
Antall bruksutbygginger finansiert over IBU	7	8	6	5
Antall utslippstillatelser avløpsanlegg <15 pe	57	45	13	45
Antall utslippstillatelser avløpsanlegg 15 - 50 pe	1	2	2	1
Antall behandlede saker innvilget tjenester i helse		1 670	708	800
Antall behandlede saker med venteliste i helse		71	42	70
Antall behandlede saker gitt avslag i helse		27	23	25
Antall influensavaksineringer av personer over 65 år	1 370	1 190	-	1 300

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 2.tertial	2023	
Brukere	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet - helhetsvurdering 1-6 poeng, 6 er best				
		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
		Målt kvalitet	Behovsdekning			
	Saksbehandlingstid byggesak ett-trinns. u/ansvar		2,5 uker	1,4 uker	1,5 uker	< 3 uker
	Saksbehandlingstid byggesak ett-trinns. m/ansvar		2 uker	1,4 uker	1,6 uker	< 3 uker
Saksbehandlingstid rammesøknader	5 uker		7,5 uker	2,4 uker	< 8 uker	
Saksbehandlingstid reguleringsplaner 1-gangs behandling	6 uker		7 uker	12 uker	< 8 uker	
Saksbehandlingstid reguleringsplaner sluttbehandling	21 uker	11 uker	15 uker	< 7 uker		

## Tertialrapport 2 / 2023

Saksbehandlingstid oppmåling	6 uker	7 uker	3,6 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 uker	3 uker	< 4 uker
<b>Faglig kvalitet</b>				
Vedtak stadfestet av klageorganet PBO	83 %	86 %	5	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	3	5
Vedtak med pålegg om retting miljørettet helsevern	2	0	2	< 3

### Tertialregnskap for PoF

		<b>Regnskap pr. 31.08.2023</b>	<b>Budsjett pr. 31.08.2023</b>	<b>Bud. avvik pr. 31.08.2023</b>	<b>Årsbudsjett</b>
400	Plan og forvaltning enhetsadm	532 445	627 892	95 448	1 019 000
410	Preparering av turløyper	70 586	155 326	84 740	230 000
430	Landbruksforvaltning	1 752 874	1 611 328	-141 546	2 608 000
431	Klinisk veterinæravakt	293 919	621 331	327 411	1 373 000
432	Miljøforvaltning ikke selvkost	580 015	775 897	195 881	1 194 000
433	Viltforvaltning	-11 459	-23 005	-11 546	298 000
434	Friluftsliv	79 622	123 683	44 061	232 000
437	Kart og oppmåling ikke selvkost	169	0	-169	0
438	Plansaksbehandling ikke selvkost	973 786	1 441 675	467 889	3 371 000
439	Byggesak ikke selvkost	371 472	309 234	-62 238	497 000
443	Kart og oppmåling ikke selvkost	665 561	570 606	-94 955	353 000
445	Infoland	-251 620	-243 000	8 620	-373 000
452	Religiøse formål	0	0	0	0
460	Helse- og velferdskontoret	1 583 652	1 577 236	-6 416	2 325 000
462	Miljørettet helsevern	733 812	888 784	154 972	1 649 000
463	Program for folkehelse	101 567	-102 212	-203 780	6 000
480	Kulturadministrasjon	488 094	513 953	25 858	816 000
481	Bygdebok	-111 000	-1 332	109 668	-55 000
482	Vennskapskommuner	0	15 996	15 996	33 000
483	Kulturaktiviteter og kulturminner	106 804	253 220	146 416	363 000
484	Idrett og fritid	323 788	590 900	267 112	8 168 000
<b>Sum ansvarsområde unntatt selvkostområder</b>		<b>8 284 090</b>	<b>9 707 511</b>	<b>1 423 421</b>	<b>24 107 000</b>

		<b>Regnskap pr. 31.08.2023</b>	<b>Budsjett pr. 31.08.2023</b>	<b>Bud. avvik pr. 31.08.2023</b>	<b>Årsbudsjett</b>
436	Utslippstillatelser og kontroll (selvkost)	69 695	-45 818	-115 513	-56 000
440	Byggesak (selvkost)	-161 033	-292 152	-131 119	-961 000
441	Plansaksbehandling (selvkost)	-270 988	-58 630	212 358	-378 000
442	Kart og oppmåling (selvkost)	808 067	656 584	-151 483	-364 000
<b>Sum ansvarsområde - selvkostområder</b>		<b>445 741</b>	<b>259 984</b>	<b>-185 757</b>	<b>-1 759 000</b>

## Tertialrapport 2 / 2023

### Avviksforklaring regnskap

Plan og forvaltning unntatt selvkostområder		
430	Landbruksforvaltning	Avviket skyldes i hovedsak regnskapsførte utgifter i Fjellandbruksprosjektet, utgifter som refunderes gjennom tilskuddsmidler. I tillegg er det tatt inn mindre inntekter enn budsjettet for konsesjons- og jordlovsaker. Dette skyldes færre saker enn budsjettet.
431	Klinisk veterinærsvakt	Avvik skyldes tilført kr. 200.000 i stimuleringstilskudd for dagvakt fra Statsforvalteren i Trøndelag, samt at vaktgodtgjøring for august ikke er kommet med, den utbetales i september. (ca. 200.000)
432	Miljøforvaltning, ikke selvkost	Nettverk klimatilpasning er etterskuddsvis betalt ut med tilskudd på kr 100.000, Utbetaling av årets kontingent Miljøfyrtårn og Vannområde Orkla er periodisert men ikke utbetalt, til sammen 75000.
438	Plansaksbehandling ikke selvkost	Avviket skyldes i hovedsak budsjetterte utgifter knyttet til planprogram Gjevilvassdalen avsatt i kommunestyresak 23/23. Deler av beløpet er periodisert sommer/høst, men arbeidet med valg av leverandør til ulike utredninger har tatt lengre tid enn estimert, og regningene har derfor ikke kommet enda. Det er avsatt 2 000 000 til utredninger som skal gjøres i forbindelse med reguleringsplan skiløyper, og det meste av dette vil trolig bli brukt i løpet av 2023. I budsjettet er det ikke tatt høyde for lønnsutgifter knyttet til dette arbeidet. Lønnsutgifter som er budsjettert på selvkostområder må omposteres til dette området, og det er forventet at det vil bli et overforbruk i forhold til budsjett på omlag 250 000.
462	Miljørettet helsevern	Avviket skyldes i hovedsak at det er budsjettert med lønnsutgifter til kommuneoverlege, en stilling som siden juni har vært ubemannet.
463	Program for folkehelse	Avviket skyldes at tilskuddet på 300 000 ikke er kommet enda, samt at prosjektet nå er i sin avsluttende fase og det er mindre kostnadskrevenende aktiviteter. Prosjektet vil ved årsslutt gå i overskudd som vil avsettes på eget fond.
481	Bygdebok	Høyere inntekt her enn budsjettert skyldes et etterslep på fakturering. Beløpet utgjør salg av bygdebok for 2022 og 2023
483	Kulturaktiviteter og kulturminner	Avviket skyldes i hovedsak vedtatte tilskudd som ikke er utbetalt. Tilskudd utbetales etterskuddsvis basert på innsendt regnskap og blir utbetalt i løpet av 2023.
484	Idrett og fritid	Avviket skyldes i hovedsak mindre omsøkt aktivitetsstøtte enn forutsatt og tilskudd som er vedtatt, men ikke utbetalt. Dette utbetales etterskuddsvis basert på innsendt regnskap, og utbetales i 2023. Videre er det ikke mottatt faktura for garderobeleie i idrettshallen.  Kroner 7 000 000 avsatt som tilskudd til Oppdal idrettslag for bygging av fotballhall tas ut av årets budsjett, da bygging ikke vil skje i år. Det gjenstår mye før fotballhallen kan realiseres, og det er grunn til å tro at utbetaling først vil skje i 2025.

### Avviksforklaring regnskap

Plan og forvaltning selvkostområder		
436	Utslippstillatelser og kontroll (selvkost)	Avviket skyldes færre behandlede utslippstillatelser enn budsjettert.
440	Byggesak (selvkost)	På dette området er gebyrinntektene 472 000 lavere enn periodisert budsjett. Dette skyldes færre innkomne saker enn budsjettert.  Det total avviket er mindre, da det er budsjettert med utgifter hvor faktura enda ikke er mottatt.



## Tertialrapport 2 / 2023

441	Plansaksbehandling (selvkost)	Avviket skyldes refusjon av fødselspenger i stilling som er belastet andre ansvarsområder. Avviket er noe mindre enn mottatt refusjon, da det er kommet inn mindre inntekter enn budsjettert grunnet færre saker.
442	Kart og oppmåling (selvkost)	Avviket skyldes færre oppmålingssaker enn budsjettert. Størrelsen på avviket reduseres noe i forhold til gebyrene som følge av mindre lønnsutgifter og refusjon av sykepenger.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Brukerundersøkelser planlegges gjennomført i løpet av høsten 2023. Saksbehandlingstid på reguleringsplaner er lengre enn de målene vi har satt, men innenfor lovbestemte frister.
Medarbeidere	En ansatt og 0,4 årsverk mindre enn budsjettert skyldes kommuneoverlege som for tiden står ubesatt. Ny kommuneoverlege starter februar 2024. Stilling som arealplanlegger har vært ubesatt frem til og med andre tertial, og vi har brukt ressurser fra byggesak, hvor det på grunn av saksmengde har vært noe ledig kapasitet.
Økonomi	<p><u>Plan og forvaltning unntatt selvkostområder</u></p> <p>Avviket skyldes et mindreforbruk på klinisk veterinærvakt, utbetaling av et tilskudd fra fylkeskommunen som skulle vært utbetalt i 2022, midler avsatt til arbeidet med konsekvensutredning i Gjevilvassdalen som enda ikke er fakturert, ubrukt stilling som kommuneoverlege, mindre søknader enn budsjettert på aktivitetsstøtte og vedtatt utbetalte tilskudd til lag/foreninger som skal etterbetales ved mottatt regnskap. Alt dette skyldes i hovedsak feil periodisering. Størrelsen på avviket reduseres noe som følge av overforbruk på andre områder, men dette gjelder også i stor grad feil periodisering.</p> <p>På ansvar 438 er det ikke lagt inn økte lønnskostnader som følge av arbeidet med reguleringsplan for skiløyper i Gjevilvassdalen. Dette er lønnskostnader som tas fra områder som i dag er finansiert med selvkost, og det er forventet et underskudd på dette området ved årsslutt på omlag 250 000. Andre områder vil trolig gå med noe overskudd, så på nåværende tidspunkt er det grunn til å tro at regnskapet vil gå tilnærmet i balanse.</p> <p>Kroner 7 000 000 avsatt som tilskudd til Oppdal idrettslag for bygging av fotballhall tas ut av årets budsjett, da bygging ikke vil skje i år. Det gjenstår mye før fotballhallen kan realiseres, og det er grunn til å tro at utbetaling først vil skje i 2025.</p> <p><u>Plan og forvaltning – selvkostområder</u></p> <p>Avviket skyldes mindre saker enn budsjettert med innenfor plan, byggesak og oppmåling. Det er grunn til å tro at dette vil vedvare ut året, og at selvkostområdene totalt sett vil gå med underskudd.</p>

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Antall saker innenfor byggesak, oppmåling, utslipp og landbruk har gått vesentlig ned. Dette betyr også mindre inntekter på ansvarsområder som både er selvkost og ikke selvkost.	Vanskelig å gjøre gode tiltak for å redusere denne risikoen, men vi tilstreber å bruke ansatte mest mulig på tvers av fagområder og gjøre mer tilsyn på byggesak enn det vi har hatt kapasitet til tidligere.

# Tertialrapport 2 / 2023

## 7.3 Helse og familie



Enhetsleder  
Hanna Lauvås  
Westman

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.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
<b>Andre nøkkeltall om enheten:</b>				
<b>Psykisk helse- og rus:</b>				
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
<b>Medisinsk rehabilitering:</b>				
Antall henvendelser til medisinsk rehabilitering	756	670	780	850
Barn med oppfølging medisinsk rehabilitering	70	41	44	65
Antall brukere på korttidsopphold med tilbud fra medisinsk rehabilitering	53	28	46	30
Antall vedtak om individuell plan til koordinerende enhet	11	5	7	10
Antall brukere av friskliv og mestringsstilbud	194	217	210	220
<b>Barnevern:</b>				
Antall meldinger til barnevernet	71	66	93	78
Antall barn med hjelpetiltak i barnev.pr.30.06/31.12	51/46	52	59	52
Barn med omsorgstiltak i barnev.pr.30.06/31.12	07.jul	7	7	8
<b>Helsestasjon- og skolehelsetjeneste:</b>				
Antall nyfødte	71	43	55	68
Antall tverrfaglige konsultasjoner i familiesenteret	51	36	23	50
<b>PP-tjenesten:</b>				
Tjenestemottakere i PP-tjenesten	219	206	215	210
Brukere m/sakkyndig uttalelse fra PP-tjenesten	80	74	79	80

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

## Tertialrapport 2 / 2023

Målt kvalitet	Samarbeid med andre tjenester				3,7	
	Personalets kompetanse				3,8	
	Informasjon				3,5	
	Resultat for brukerne				3,5	
	Helhetsvurdering				3,8	
	<b>Medisinsk rehabilitering (skala 0-6):</b>					
	Resultat for brukerne					
	Brukermedvirkning					
	Respektfull behandling					
	Pålitelighet					
	Tilgjengelighet					
	Informasjon					
	Helhetsvurdering					
	<b>Barnevern foreldre/foresatte (skala 0-6):</b>					
	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
	<b>Barnevern spørsmål til barn og unge (skala 0-4):</b>					
	Tilgjengelighet					3,6
	Informasjon					3,5
	Respektfull behandling					3,5
	Brukermedvirkning					3,4
	Tiltaksplan					3,9
	Resultat for brukerne					3,4
	<b>Helsestasjon- og skolehelsetjeneste (skala 0-6):</b>					
	Resultat for brukerne	5,3				
	Respektfull behandling	5,9				
	Brukermedvirkning	5,4				
	Tilgjengelighet	5,7				
	<b>Behovsdekning</b>					
	<b>Medisinsk rehabilitering:</b>					
	Andel fysioterapitjeneste i helsestasjon- og skolehelsetjeneste	75 %	75 %	75 %	75 %	
	<b>Helsestasjon- og skolehelsetjeneste:</b>					
	Skolehelsetjeneste tilstedeværelse iht. normtall	100 %	100 %	90 %	100 %	
	<b>Faglig kvalitet</b>					
	<b>Barnevern (pr.31.06/31.12):</b>					
	Andel meldinger i barnevernet gjennomført innen frist	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Andel undersøkelser i barnevernet gjennomført innen frist	100 %	100 %	100 %	100 %	
	Andel barn i barnevernet med lovpålagt tiltaksplan	100 %	100 %	100 %	100 %	
	<b>Helsestasjon- og skolehelsetjeneste:</b>					
Andel hjemmebesøk av jordmor innen 72 timer etter utreise	100 %	100 %	100 %	100 %		
Gjennomføring av lovpålagte konsultasjoner helsestasjon	100 %	100 %	100 %	100 %		
<b>PP-tjenesten:</b>						

## Tertialrapport 2 / 2023

	Andel sakkyndige vurderinger i PP-tjenesten innen fristen	97 %	98 %	98 %	100 %
--	---	------	------	------	-------

### Tertialregnskap for helse og familie

	Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
700 Enhetsadministrasjon Helse og familie	9 632 068	9 710 015	77 947	5 783 000
708 Kurativ fysioterapitjeneste	1 192 320	1 226 000	33 680	1 822 000
710 Psykisk helsevern	8 731 681	7 186 487	-1 545 195	11 109 000
720 Medisinsk rehabilitering	2 743 718	2 380 494	-363 225	3 653 000
724 Barnevern	8 994 917	9 260 644	265 727	12 130 000
725 Barnevern Rennebu	3 568 180	628 328	-2 939 852	0
726 Helsetjenester for barn og unge	6 151 890	5 370 503	-781 387	7 824 000
727 Frisklivssentral	314 984	212 225	-102 759	340 000
728 Pedagogisk psykologisk rådgivning	2 294 475	2 038 846	-255 629	3 245 000
<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>43 624 234</b>	<b>38 013 542</b>	<b>-5 610 692</b>	<b>45 906 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

700 Helse og familie		
700	Enhetsadministrasjon Helse og familie	
710	Psykisk helsevern	Kjøp av private tjenester og refusjon av ressurskrevende tjenester er periodisert feil. Refusjoner av sykepenger er mindre enn registrert ved 2 tertial. Årsaken til dette er at lønn- og personalavdelingen ikke har registrert mottaket av sykepenger for august.
720	Medisinsk rehabilitering	Refusjoner fra Helfo har ikke kommet inn i 2 tertial, men kommer i siste tertial.
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	Refusjoner av sykepenger er mindre enn registrert ved 2 tertial. Årsaken til dette er at lønn- og personalavdelingen ikke har registrert mottaket av sykepenger for august. Prosjektmidler brukt til Helsestasjon for ungdom (Hfu), som ved årets slutt blir overført fra bundet fond.
727	Frisklivssentral	Økt bruk av midler på lønn som refunderes ved årets slutt av Helfo, på ansvar 720 medisinsk rehabilitering.
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>Helsestasjon og skolehelsetjenesten har vakanse helsesykepleierstilling medio august-oktober har ført til redusert tilgjengelighet til skolehelsetjenesten ved Aune barneskole og Oppdal ungdomsskole. Ungdomsrådet har etterspurt økt tilgjengelighet til skolehelsetjenesten for ungdom i Oppdal.</p> <p>Flyktningehelsetjenesten har økt antall bosatte som igjen har ført til økt behov for målrettet individuell helsehjelp. På grunn fastlegesituasjonen har brukers behov for en helhetlig og godt koordinert helsehjelp blitt påvirket.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

	<p>Det er stor økning i antall meldinger til barnevernstjenester, uten økning i antall barn med hjelpetiltak, men som like fullt innebærer stort saksbehandlingsbehov. Det er mangel på kommunale profesjoniserte hjembaserte tiltak. Bortfall av interkommunal fosterhjemveilederstilling for resten av 2023 pga. manglende kommunal delfinansiering av stillingen der Midtre Gauldal er vertskommune.</p> <p>Det er en endring i brukergruppen innen psykisk helse og rus med mer sammensatte og komplekse utfordringer. Behovet for utvidet tjenestetilbud utover ordinær arbeidstid er derfor økende. Mottak av flyktninger har økt og det er flere på lavterskeltilbud (førstegangssamtaler) enn det som var forventet.</p>
Medarbeidere	<p>Vedvarende økt arbeidspress i helsestasjons- og skolehelsetjenesten. Det har over år vært utskiftninger, store utfordringer med å rekruttere autorisert personell og vakante stillinger. To sykepleiere er konstituert som helsesykepleiere i vikariat. Etterspørselen er større enn tilbudet i skolehelsetjenesten. Det stilles krav til Åpen dør og Dropp-inn tilbud i skolehelsetjenesten og Helsestasjon for ungdom (HfU). Ansattes muligheter til å prioritere er annerledes enn for tjenester med inntak/ventelister. Kommunen har ikke eget helsetilbud til barn og unge med moderate og alvorlige psykiske vansker, skolehelsetjenesten har dermed ikke et tilbud å følge videre til. Ansatte uttrykker bekymring for tjenestetilbudet, arbeidsbelastning og trivsel når prosjektfinansiert helsesykepleierstilling (fra 2016) avsluttes 1.1.2024.</p> <p>Det er stort arbeidspress i barnevernstjenesten, med sykefravær og omsorgspermisjoner som i løpet av våren og nå i sommer er fullt ut kompensert med totalt 3 vikarer. Nestlederfunksjon er tillagt øremerket stilling for 2 år finansiert med fondsmidler fra helse- og familie.</p> <p>Stor arbeidsmengde ved Medisinsk rehabilitering, noe som er antatt vil øke på grunn av at eldrebølgen og satsing på at innbyggerne skal bo hjemme lenger.</p>
Økonomi	<p>Enheten har feilperiodisert budsjettet når det gjelder ressurskrevende tjenester, kommunal egenandel i institusjon og refusjoner fra Helfo. Det er vanskelig å forutse når disse utgiftene/inntektene blir registrert i regnskapet.</p> <p>Sykepengerefusjonene er ikke ført inn på enhetene fra lønningskontoret, men vil komme i tertial 3 og føre til et bedre resultat regnskapsmessig.</p> <p>Det er ikke sent refusjonskrav til Rennebu kommune for interkommunal barnevernstjeneste i 2 tertial, inntekten vil komme noe senere.</p> <p>Enheten forventer omtrent regnskapsmessig balanse ved årsslutt.</p>

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Barn og unge med moderate og alvorlige psykiske vansker har ikke et eget tilbud om helsehjelp i kommunen. Dette i en tid hvor et økende antall barn og unge rapporterer om psykiske vansker.	Implementere digitalt samhandlingsplattform «Sett i Oppdal». Utarbeide en plan for helsetilbudet, herunder beskrive ansvar og tjenesteflyt. Flytte ressurser, samt tilføre nye ressurser og kompetanse.
Det er fare for redusert tilgjengelighet til helsehjelp for barn og unge, i form av skolehelsetjeneste, helsestasjon for ungdom og lokal digital plattform. Reduksjon tilsvarende 30 % av dagens tjenestetilbud. Økt risiko for at familier, barn og unge i risiko ikke identifiseres og mottar hjelp tidlig. Parallelt er det risiko for skadelig arbeidsbelastning for ansatte.	8.årig tilskuddsperiode avsluttes i 2023. Enheten har informert, meldt inn og prioritert forslag om nytt tiltak i økonomiplanprosessen.
Manglende kommunal tilrettelegging av tiltak i samsvar med barnevernsreformen, og økt arbeidspress, fører til redusert kvalitet på barnevernstjenester.	Ansettelse av hjemkonsulent og fosterhjemveileder i barnevernstjenesten vil øke kapasiteten og gi mindre arbeidspress.

# Tertialrapport 2 / 2023

## 7.4 Hjemmetjenester



Enhetsleder  
Kristine Nilsen

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	84 275	91 395	95 331	85 967
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 573	121	-	970
Fast ansatte	176	170	166	170
Faste årsverk	117,4	115,4	117,9	114,2
<b>Andre nøkkeltall om enheten:</b>				
Vedtakter, helsetjenester i hjemmet	99 651	111 338	73 920	108 000
Vedtakter, praktisk bistand personlig assistanse	62 824	63 245	47 816	60 800
Vedtakter praktisk bistand/hjemmehjelp/bolig	8 024	8 666	6 370	9 000
Vedtakter BPA	23 759	22 274	14 626	25 000
Antall trygghetsalarmer	140	158	161	150
Antall utløste alarmer	1 427	2 297	1 942	2 000
Mottakere av omsorgslønn	12	12	13	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
Vedtakter, avlastning bolig	7 409	6 618	4 076	6 400
Antall brukere som mottar avlastning i private hjem	3	7	7	6
Vedtakter, avlastning private hjem		5 098	3 471	4 900
Antall brukere/pas. som mottar dagtilbud	35	37	39	40
Antall brukere som har aktivitetskontakt	53	58	64	50
Antall timer brukt aktivitetskontakt	5 532	5 175	3 870	5 200
Feriepasienter	7	17	6	10
Antall brukere som mottar matombringing	30	24	27	25

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>	2021	2022	2023 - 2.tertial	2023
Brukere	<b>Brukertilfredshet hjemmetjenester</b>				
	<i>1-6 poeng, 6 er best</i>				
	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
	<b>Brukertilfredshet personer med utviklingshemming (svar fra pårørende)</b>				
	<i>1-6 poeng, 6 er best</i>				
	Selvbestemmelse		4,5		4,6
	Trivsel		5		5
	Trygghet		4,9		5,8
	Brukermedvirkning		4,8		4
	Respektfull behandling		5,5		5,4

## Tertialrapport 2 / 2023

		Informasjon		4,9		4,9
	Målt kvalitet	Behovsdekning				
		Venteliste omsorgsbolig	1	6	1	2
		Venteliste Boas	3	17	19	6
		Faglig kvalitet				
		Antall årsverk med høyskoleutdanning	46,9	45	43,88	44,17
		Antall årsverk med fagutdanning	54,2	55,19	53,18	55,02
		Antall årsverk ufaglærte	16,28	15,22	12,63	15,01
Medarbeidere	Opplevd kvalitet	<b>Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>				
		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 %	14,2 %	7,0 %
		Langtidsfravær	10,8 %	7,8 %	13,0 %	6,0 %
		Korttidsfravær	1,0 %	3,5 %	1,2 %	1,0 %
		Deltidsstillinger				
		Gjennomsnittlig stillingsstørrelse	67 %	64,5 %	66,50 %	70 %
		Antall 100 % stillinger	30	42	41	41
	Antall ansatte med mindre enn 65 %	66	64	73	70	
	Økonomi	Målt kvalitet	Bevilningene overholdes			
Avvik i forhold til budsjettramme			1,70 %	-1,60 %	3,82 %	0

### Tertialregnskap for hjemmetjenestene

	Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
380 Hjemmesykepleien	15 565 888	13 903 963	-1 661 925	22 232 000
382 Andre tjenester i hjemmet	10 934 074	11 632 068	697 994	11 989 000
383 Enhetsadm hjemmetjenester	4 435 533	4 753 075	317 542	6 349 000
384 Bo- og aktivitetssenter	15 467 605	14 920 855	-546 749	22 492 000
385 Bjerkevegen	11 192 700	10 206 562	-986 138	11 598 000
386 Bjerkehagen/Engvegen	8 960 830	8 476 324	-484 507	9 629 000
387 Dagaktivisering	2 959 075	2 731 522	-227 552	4 338 000
388 Mellomvegen	5 389 424	4 635 842	-753 582	6 704 000
<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>74 905 128</b>	<b>71 260 211</b>	<b>-3 644 917</b>	<b>95 331 000</b>

## Tertialrapport 2 / 2023

### Avviksforklaring regnskap

380	Hjemmetjenester	<p>Merforbruket per 31.08 har følgende årsaker:</p> <p>Feil i periodisering utgjør 662 000 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>I tillegg er det valgt å bruke vikarer fra vikarbyrå i sommer for å redusere belastningen på faste ansatte.</p> <p>Det er forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt.</p> <p>Økt avlastningstilbud på helg på en ressurskrevende tjeneste. Ofte oppstår dette akutt, noe som gjør at det i tillegg utløser overtid.</p> <p>På nåværende tidspunkt forventes det at merforbruket ved avdelingen ved årsslutt vil være om lag 1 350 000 kr. Det bes derfor om følgende budsjettkorrigering: 1 350 000 kr for å dekke overtidsforbruk og inneleie av vikarbyrå for 2023.</p>
382	Andre tjenester i hjemmet	<p>Mindreforbruket per 31.08 skyldes i hovedsak:</p> <p>Det mangler innkomne fakturaer på 180 000 kr. Disse er forventet å komme i september. I tillegg er det tjenestebrukere som ikke har fått nyttiggjort alle av sine vedtakstimer.</p> <p>Det er økte antall vedtakstimer både på aktivitetskontakt og omsorgslønn, i økte utgifter utgjør dette 495 000 kr for 2023. Det bes ikke om budsjettkorrigering på dette, da avdelingen samlet sett forventes å gå i balanse ved årets slutt. Det vil derimot være nødvendig å justere dette i budsjett for 2024.</p>
383	Enhetsadministrasjon hjemmetjenester	<p>Mindreforbruket per 31.08 skyldes i hovedsak:</p> <p>Det har vært sykefravær blant ansatte i avdelingen, inneleie for denne ressursen er brukt ved avdeling 384, Boas, som lederstøtte.</p> <p>Ansvaret er knyttet opp mot heltidskulturprosjekt samt innføring av helseplattformen. Lønnsmidler og innskudd fra disse prosjektene er satt på prosjektkode vil trekkes ut ved årets slutt.</p> <p>Ut i fra nåværende tidspunkt forventes det at ansvaret går i balanse.</p>
384	Bo- og aktivitetssenter	<p>Merforbruket per 31.08 har følgende årsaker:</p> <p>Høyt sykefravær i avdelingen har ført til stort behov for vikar inneleie. Det er store utfordringer med å skaffe kvalifiserte vikarer både for kortvarig og langvarig fravær og under ferieavvikling. Dette har ført til stort overtidsbruk, noe som er betydelig mer enn foregående år. Også ved denne avdelingen er pasientgruppen mer kompleks og krever ett høyere omsorgsnivå. Det har vært behov for å benyttet seg av ekstra bemanning i flere perioder, for eksempel ved terminalpleie. I tillegg er det valgt å bruke vikarer fra vikarbyrå i sommer. Dette tiltaket er også satt inn for å redusere belastningen på faste ansatte.</p> <p>Det er forsinkelser i refusjon fra NAV.</p> <p>Avdelingen har flere tillitsvalgte og verneombud som må frikjøpes i forbindelse med ulike møter og kurs, noe som gjør at det må leies inn vikarer for disse.</p> <p>I store deler av året har det vært satt inn ekstra lederstøtte pga. kompleksiteten på avdelingen. Denne ordningen må fortsette ut året, og vurderes også til neste år.</p>



## Tertialrapport 2 / 2023

		<p>På nåværende tidspunkt forventes det at merforbruket ved avdelingen ved årsslutt vil være om lag 800 000 kr. Det bes derfor om følgende budsjettkorrigering:</p> <p>800 000 kr for å dekke overtidsforbruk, innleie av vikarbyrå og lederstøtte for 2023.</p>
385	Bjerkevegen	<p>Merforbruket per 31.08 har følgende årsaker:</p> <p>Avdelingen har valgt å øke grunnbemanningen med 1. årsverk for å dekke opp for ulike permisjoner og sykefravær. Det er ett høyt sykefravær så langt i år. Selv om tiltak er satt inn for å dekke opp dette, har det vært ett stort vikarbehov. Det er utfordrende å skaffe kvalifiserte vikarer som har resultert i stort overtidsbruk for faste ansatte. Det er i tillegg forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt.</p> <p>Det er ett overforbruk tilsvarende 34% stilling på regulativ lønn. Dette skyldes resultat av arbeidstidsforhandlinger som ikke har blitt justert i budsjett.</p> <p>På nåværende tidspunkt forventes det at merforbruket ved avdelingen ved årsslutt vil være om lag 1 400 000 kr. Det bes derfor om følgende budsjettkorrigering:</p> <p>1 400 000 kr for å dekke overtidsforbruk, innleie av vikarbyrå og overforbruk stillingsressurs tilsvarende 34 % stilling for 2023.</p>
386	Bjerkehagen	<p>Merforbruket per 31.08 har følgende årsaker:</p> <p>Høyt sykefravær i avdelingen har ført til stort behov for vikar innleie. Det har ved avdelingen spesielt vært høyt egenmeldt fravær (korttidsfravær). Det er i tillegg vært utfordrende å skaffe kvalifiserte vikarer, noe som har ført til stort overtidsbruk. Avdelingens brukergruppe vanskeliggjør å unngå innleie ved fravær.</p> <p>På nåværende tidspunkt forventes det at merforbruket ved avdelingen ved årsslutt vil være om lag 750 000 kr. Det bes derfor om følgende budsjettkorrigering:</p> <p>750 000 kr for å dekke overtidsforbruk og vikar innleie for 2023.</p>
387	Dagaktivisering	<p>Avviket per 31.08 skyldes i hovedsak:</p> <p>Høyt egenmeldt fravær, noe som ikke gir refusjoner fra NAV. Det er forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt.</p> <p>På nåværende tidspunkt forventes det at merforbruket ved avdelingen ved årsslutt vil være om lag 300 000 kr. Det bes derfor om følgende budsjettkorrigering:</p> <p>300 000 kr for å dekke vikar innleie for 2023.</p>
388	Mellomvegen	<p>Avviket per 31.08 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. Som varslet i 1. tertial bes det nå om budsjettkorrigering på dette.</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 er økte vedtakstimer i forbindelse med ett avlastningstiltak ved avdelingen.</p> <p>På nåværende tidspunkt forventes det at merforbruket ved avdelingen ved årsslutt vil være om lag 1 000 000 kr. Det bes derfor om følgende budsjettkorrigering:</p> <p>I forbindelse med nødvendig nyetablering av tjenestetilbud har det vært flere uforutsette engangsutgifter. Dette ble varslet i forbindelse med 1. tertial. Det har vært nødvendig med økt grunnbemanning. Da det har vært utfordrende med å skaffe kvalifiserte vikarer til tiltaket har det blitt benyttet ett betydelig beløp på overtid på tiltaket. I tillegg er det økte vedtakstimer for avlastningstiltak. Det bes om budsjettkorrigering på 1 000 000 kr.</p>

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	<p><b>Velferdsteknologi:</b> Det er ikke satt av ressurser til velferdsteknologi for 2023. Det vil derfor kun være mulig å drifte igangsatte tiltak.</p> <p><b>Boliger for psykisk utviklingshemmede:</b> 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><b>Dagtilbud:</b> Det er fullt og ventelister på dagtilbud for demente og ved Boas. Flere venter på å få utvidet sitt tilbud.</p> <p><b>Boas:</b> Utfordringer knyttet til nok antall sykehjems plasser øker ventelistene og hjelpebehovet til brukere av Boas. Alle leiligheter er utleid og det er per i dag 19 på venteliste. Det er flere alvorlige syke og kompetansekrevende pasienter ved avdelingen. Det er en økning i antall brukere med demens. Til sammen utfordrer dette bemanning og kompetansen.</p> <p><b>Hjemmesykepleien:</b> Flere alvorlige syke og kompetansekrevende pasienter blir skrevet ut tidligere fra sykehus. Det er utfordringer med ventelister både på OHS og Boas, noe som gjøre at brukere må bo lengre hjemme og dermed har større hjelpebehov. I tillegg har vi brukere som for eksempel må legge seg tidligere enn ønsket, da stell hos disse krever to ansatte og det kun er én ansatt på natt.</p> <p>Tjenesten ser en økende trend i ønske fra innbyggere om å dø hjemme. Dette er ressurskrevende tjenester med avansert sykepleie det ikke er avsatt personellressurs til.</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 og det kan oppstå alvorlige voldshendelser ved utrykning. Dette er spesielt sårbart på natt, det det kun er en sykepleier på vakt. Dette er pasienter vi ikke kjenner, da de mottar tjenester fra rus og psykisk helse på dagtid.</p>
Medarbeidere	<p>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 faste ansatte å forholde seg til, mens ved for eksempel sommeravvikling vil det være godt over 100 ansatte.</p> <p>Det er ett høyt sykefravær ved enheten. Lite av dette er dokumentert er arbeidsrelatert. 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. Det jobbes kontinuerlig med rekrutteringstiltak.</p> <p>I sommer har enheten hatt bistand fra vikarbyrå for å få dekket turnus. Dette har også redusert behovet for at faste ansatte har gått overtid.</p> <p>Det er utfordrende å få søkere til vikariater. Ved utlysninger av faste stillinger ser vi også en nedgang i søkerantallet.</p>
Økonomi	<p>Merforbruket per 31.08 har følgende årsaker:</p> <p>Stort overforbruk av overtid pga. av høyt sykefravær. Det er utfordrende å få tak i kvalifisert personell, dette gjelder både til kortere og lengre vikariater, og vi ser også at ved utlysninger av faste stillinger er det mindre søkere. Dette genererer at faste ansatte og vikarer må jobbe mer, som i mange tilfeller utløser overtid.</p> <p>Det har for sommeren 2023 vært nødvendig å leie inn vikarer fra vikarbyrå. Om enheten ikke har leid inn disse, hadde egne ansatte måttet dekke vaktene. Dette hadde utløst overtid og ekstra belastning på faste ansatte og vikarer. I tillegg ble det gjort en ferieavtale med arbeidstakerorganisasjonene der ansatte tilbys å jobbe ekstra helg i løpet av sommer mot fri i ukedagene. Helgen kompenseres da med 100% overtid. For enheten samlet har denne avtalen tilsammen ført til 450 000 kr i overtidsutbetaling.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

	<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. I tillegg er en feil i periodiseringen årsak til 662 000 kr av merforbruket.</p> <p>Enhetens disposisjonsfond er på nåværende tidspunkt brukt opp og kan ikke benyttes til å dekke enhetens merforbruk for 2023.</p> <p>Enheten har ett stort antall tjenester som kommer inn under ordningen ressurskrevende tjenester. Usikkerheten rundt rapportering til helsedirektoratet og refusjoner fra dem på disse tjenestene er stor. Dette er knyttet til hvor mange tjenestetimer den enkelte bruker benytter i løpet av året, da dette kan variere, samt at vi ikke per dags dato har fått innslagspunktet (kommunenes andel) for 2023. Dette er forventet å komme i starten av oktober.</p> <p>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 for å kunne komme i balanse ved årets slutt:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* 1 350 000 kr for å dekke overtidsforbruk og innleie av vikarbyrå for 2023 (hjemmesykepleien).</li> <li>* 800 000 kr for å dekke overtidsforbruk, innleie av vikarbyrå og lederstøtte for 2023 (Boas).</li> <li>* 1 400 000 kr for å dekke overtidsforbruk, innleie av vikarbyrå og overforbruk stillingsressurs tilsvarende 34 % stilling for 2023. (Bjerkeveien)</li> <li>* 750 000 kr for å dekke overtidsforbruk og vikar innleie for 2023. (Bjerkehagen/Engveien)</li> <li>* 300 000 kr for å dekke vikar innleie for 2023. (Dagaktivitet)</li> </ul> <p>* I forbindelse med nødvendig nyetablering av tjenestetilbud har det vært flere uforutsette engangsutgifter. Dette ble varslet i forbindelse med 1. tertial. Det har vært nødvendig med økt grunnbemanning. Da det har vært utfordrende med å skaffe kvalifiserte vikarer til tiltaket har det blitt benyttet ett betydelig beløp på overtid på tiltaket. I tillegg er det økte vedtakstimer for avlastningsvedtak. Det bes om budsjettkorrigering på 1 000 000 kr. (Mellomvegen)</p>
--	---

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
<p><b>Brukere:</b></p> <p>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 drive mer effektivt og på en mer hensiktsmessig måte</p>
<p><b>Medarbeidere:</b></p> <p>Utfordringer i å rekruttere og beholde kompetanse</p> <p>Stort sykefravær og deltidsstillinger</p> <p>Stort vikarbehov</p> <p>Stort lederspenn</p>	<p>Jobbe videre med felles kompetanse – og rekrutteringsplan</p> <p>Grunn – og videreutdanning av egne ansatte</p> <p>Lederressurs og evaluere merkantile oppgaver. Ledere utfører i dag oppgaver som ikke nødvendigvis er lederoppgaver.</p> <p>Kunnskapsgrunnlag PWC – vurdere lederstruktur og intern organisering</p>

# Tertialrapport 2 / 2023

## 7.5 Oppdal helsesenter



Enhetsleder  
Turi Teksum

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	63 158	64 530	68 318	61 637
Disposisjonsfond (1.000 kr)	2 003	2 158	2 158	2 003
Antall ansatte	139	138	133	135
Faste årsverk	93,7	95,87	97,53	95,7
<b>Antall innleggelser (*inkl.KAD)</b>				
Antall døgn KAD (kommunalt akutttilbud)	53	50	41	50
Antall utskrivelser	189	176	126	150
Antall døgn kjøp i annen kommune	362	-	1	50
Antall døgn utskrivningsklare med betaling	257	139	148	150
Beleggsprosent sykehjem	104	100	100	99
Antall dialysebehandlinger	767	684	409	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 - 2.tertial	2023
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>				
Brukere	<b>Brukertilfredshet 1-2 poeng, 2 er best</b>				
	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
	<b>Pårørendetilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>				
	Resultat for beboeren	4,8			5
	Trivsel	5			5
	Brukermedvirkning	4,6			5
	Respektfull behandling	5			5,4
	Tilgjengelighet	5,1			5,1
	Informasjon	4,7			5
	Helhetsvurdering	5,3			5,5
Totalt	4,9			5,5	

## Tertialrapport 2 / 2023

		Behovsdekning				
Målt kvalitet		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/høyskoleutdanning (fast), årsverk	31	31	31	31
		Personell m/fagutdanning (fast), årsverk	48	50	50	49
		Ufaglærte i pleie, årsverk	14	9	10	9
		Helsefaglæringer	6	5	5	6

### Tertialregnskap for Oppdal helsesenter

		Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
370	Oppdal Helsesenter avd Tunet	13 381 927	12 745 010	-636 917	20 300 000
371	Oppdal Helsesenter avd Høa	18 444 088	16 921 149	-1 522 939	26 943 000
372	Oppdal Helsesenter enhetsadm.	115 375	-707 357	-822 732	-2 096 000
373	Dialysebehandling	259 540	195 836	-63 703	42 000
375	Oppdal Helsesenter kjøkken	2 204 856	2 070 153	-134 703	3 267 000
377	Kommunalt akutt døgntilbud	287 056	341 384	54 328	549 000
378	Oppdal Helsesenter renhold	2 710 182	2 635 938	-74 243	4 209 000
379	Sanatelltunet	9 609 764	9 460 824	-148 940	15 104 000
<b>Sum ansvarsområde</b>		<b>47 012 787</b>	<b>43 662 938</b>	<b>-3 349 849</b>	<b>68 318 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

Oppdal Helsesenter		
370	Oppdal Helsesenter avd. Tunet	<p>Merforbruket skyldes store utfordringer med å rekruttere kompetanse i vakanser, korttids- og langtids fravær og under ferieavvikling. Det er av den grunn benyttet betydelig mer vikarbyrå og overtid enn tidligere år. Dette vil vedvare ut året, og det forventes ikke at avdelingen vil gå i balanse.</p> <p>Variable tillegg og KLP har i tidligere år vist mindreforbruk ved årets slutt, dersom dette slår til i år anslås det totale merforbruket ved avdelingen til kr.500.000.</p>
371	Oppdal Helsesenter avd. Høa	<p>Merforbruket har flere årsaker, hovedsakelig knyttet til bemannings- og kompetansebehov for å utføre kompleks pasientbehandling. I tillegg har avdelingen ansvar for alle nattevakter, og kompetanse på natt er ekstra sårbart ved fravær.</p> <p>Det er flere langtidssykmeldte ved avdelingen, og flere vakante stillinger det ikke har lyktes å rekruttere vikarer til. Det har enten vært få eller ingen søkere, eller søkere som ikke har nødvendig kompetanse. Det har vært helt påkrevd med 1:1-bemanning fra juni på dag-kveld-helg. Dette behovet oppsto etter at sommerturnusen var lagt, og dette gjorde bemanning gjennom sommeren særlig utfordrende, tiltaket har ofte medført overtid.</p> <p>Som resultat av utfordringene nevnt over så er det oftere benyttet vikarbyrå, det er inngått sommeravtale for mobilisere eget personell (denne utløser overtid), og det løses oftere ut overtid når egne ansatte tar på seg ekstravakter. Overtid er oftest utløst på ubekvem arbeidstid som kveld, natt og helg.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

		<p>Det forventes at behov for 1:1 fortsetter ut 2023.</p> <p>Årseffekt på merforbruk knyttet til 1:1-bemanning anslås til kr. 800.000, og utgifter til vikarinneleie og overtid forventes å vedvare. Variable tillegg og KLP har i tidligere år vist mindreforbruk ved årets slutt, dersom dette slår til i år anslås det totale merforbruket ved avdelingen til kr.1.000.000</p>
372	Oppdal Helsecenter enhetsadministrasjon	<p>Merforbruket skyldes flere forhold.</p> <p>Med sykere pasienter og mer komplekse pasientbehov er det helt nødvendig å både ha mer- og fungerende medisinskteknisk utstyr i behandling, i tillegg til fungerende forbruksmateriell som slites i daglig bruk. Det er kjøpt inn smertepumper, O2-anrikere, utstyr til- og reparasjoner av takheiser og forflytningshjelpemidler, batteri og batteriladere, garderobeskap for å lage større herregarderobe m.m.</p> <p>For å sikre faglig forsvarlighet var det i tillegg akutt behov for å investere i varslings- og overvåkningsteknologi, i tillegg til å utføre bygningsmessige endringer. Konkret dreier det seg om nytt og høyere gjerde i sansehagen, anskaffelse av 2 GPS-er, levegg/skjermvegg på en avdeling, elektronisk adgangskontroll i heisen og adgangskontroll på dører ut til trappegang. Alt dette er nødvendige anskaffelser for å sikre liv og helse til enkeltpasienter som ikke kan ivareta seg selv, og som daglig setter seg selv i fare.</p> <p>OHS og hjemmetjenesten erfarte etter noe tids bruk at det var nødvendig med kompletterende innkjøp i velferdsteknologi for full utnyttelse, dette var ikke tatt med i opprinnelig investering. Denne utgiften ble avklart i desember 2022, og det ble planlagt å søke om bruk av enhetens disposisjonsfond i 2023. Samlet utgjør alle anskaffelser nevnt over kr.350.000.</p> <p>I tillegg til økt forbruk av medisinske forbruksvarer, er det også betydelig prisøkning på varene.</p> <p>Når det gjelder egenbetaling forventes det at negativt avvik vil reduseres til maksimalt kr.200.000 ved årets slutt, dette på tross av 100% belegg. Avviket skyldes flere betalingsfrie måneder knyttet til langtidsopphold, og at det er tildelt flere vederlagsfrie avlastningsopphold i 2023.</p> <p>Årseffekt merforbruk ved avdelingen anslås til kr. 500.000.</p>
373	Dialysebehandling	<p>Refunderes i sin helhet av St.Olavs hospital, avviket i Tertialrapport skyldes at refusjonskrav sendes inn hvert kvartal.</p>
375	Oppdal Helsecenter kjøkken	<p>Sviktende inntekter på matsalg skyldes periodiseringsavvik, og merforbruk utstyr skyldes utgifter til reparasjoner av kjøkkenutstyr. Det forventes av avdelingen vil gå i balanse i 2023.</p>
377	Kommunalt akutt døgntilbud	<p>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.</p>
378	Oppdal Helsecenter renhold	<p>Ikke vesentlig avvik.</p>
379	Sanatelltunet	<p>Merforbruket skyldes at det er høyere korttidsfravær enn langtidsfravær ved avdelingen. Korttidsfravær generer ikke NAV-refusjoner, og akutt innleie på kort varsel gir mer overtid. Videre genereres mer overtid etter at betalt matpause ble innført, i tillegg til sommeravtalen. Det mangler refusjoner fra NAV, samt egenbetaling for august.</p> <p>Samlet sett forventes det at avdelingen vil gå i balanse.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	<p>Det er stor kapasitetsutfordring innen institusjon og heldøgns omsorg. Det står 6 søkere på venteliste for langtidsopphold i sykehjem, og 5 på venteliste for Sanatelltunet. I tillegg kommer utskrivningsklare fra sykehus, og søkere på avlastning og korttidsopphold fra hjemmet. Det har ikke vært kapasitet til å ha øyeblikkelig hjelp døgntilbud (ØHD) åpen i lange perioder, med unntak av poliklinisk dagbehandling. Per tertial 2 har kommunen hatt 148 døgn utskrivningsklare, av disse 57 døgn på Røros eller Værnes. I tillegg er det kjøpt 2 døgn ved Rennebu helsesenter.</p> <p>Funksjonsnivået til brukerne er lavt, bistandsbehovet og kompleksiteten i behandling er høy. Man ser en dreining mot flere fysisk spreke personer med demens. Det er innmeldt mange avvik på fall/skade på pasienter, med til dels alvorlige konsekvenser.</p> <p>Det foreligger 13 vedtak om helsehjelp uten samtykke (tvang). Det er ikke avsatt ressurser til velferdsteknologi i 2023, det er derfor i utgangspunktet kun mulig å drifte igangsatte tiltak.</p> <p>Det er fra mai allikevel gjort helt nødvendige investeringer for å sikre faglig forsvarlighet. Konkret dreier det seg om nytt og høyere gjerde og grunder i sansehagen, elektronisk adgangskontroll i heis, innvendig levegg for å skjerme pasienter, adgangskontroll på dører til trapperom og GPS i enkelttilfeller. Det er videre leid inn 1:1-bemanning fra juni på grunn av særlige behov.</p> <p>Pasient- og brukerundersøkelse er planlagt gjennomført i oktober.</p> <p>Det foreligger ikke statistikk på røntgenundersøkelser pga. utfordringer med Helseplattformen på St.Olavs hospital.</p>
Medarbeidere	<p>Kapasitetsutfordring forskyver og øker bemanningsbehov. Tidlig utskrivelse innebærer videreføring av avansert behandling iverksatt på sykehus. Dette er kompetanse- bemannings- og utstyrskrevenende.</p> <p>Rekruttering i deltidstillinger, vakanser og vikariater er utfordrende, generelt var det svært få ferievikarsøkere i år. Det er benyttet vikarbyrå i stillinger hvor det ikke er lyktes med egen rekruttering, og under ferieavvikling. Det er gjennomført faste ansettelse i det som egentlig er vikariater for å rekruttere nødvendig kompetanse.</p> <p>Det er fortsatt et høyt sykefravær, årsakene er sammensatte og til dels arbeidsrelaterte. Høyt fravær utfordrer gjenværende personell, ledelse, kvalitet og kontinuitet, det er slitasje og ansatte søker seg over til "lettere" jobber. Det er innmeldt mange avvik på vold/trusler mot ansatte.</p>
Økonomi	<p>Merforbruket har flere årsaker.</p> <p>Enda mer kompleks behandling har medført at det i år har vært helt nødvendig å anskaffe mer medisinteknisk utstyr, i tillegg til praktiske løsninger for å sikre faglig forsvarlighet, dette tilsvarer merforbruk på kr.350.000.</p> <p>Kompleks pasientbehandling fører til merutgift knyttet til bemannings- og kompetansebehov. Sykefraværet har gått ned, men det er fortsatt utfordrende. Det er få tilgjengelige vikarer på tilkalling. Ansatte i deltidstillinger arbeider ekstravakter opp mot 100% stilling, men de kan ikke dekke alle ledige vakter på helg fordi de allerede jobber helg i sin egen stilling.</p> <p>Generelt er det svært få søkere til vikariater, deltidstillinger og sommerjobb på tross av flere utlysninger og forlengede søknadsfrister. Det er inngått egen sommeravtale for å mobilisere egne ansatte under ferieavvikling i 2023, denne innebærer overtid for å arbeide flere helger, dette kompenseres av mindreforbruk på vikarer ferie. I tillegg har det oppstått behov for 1:1 bemanning som forventes å vedvare ut 2023, anslått årlig utgift kr. 800.000.</p> <p>Som følge av samlede bemanningsutfordringer er det betydelig mer bruk av vikarbyrå og overtid enn tidligere år, dette vil vedvare ut året.</p> <p>Det er merforbruk på variable tillegg, dette skyldes at kvelds-, natt og helgetillegg i kombinasjon med bevegelige helligdager er vanskelig å periodisere jevnt gjennom året. Merforbruk per Tertial 2 har i tidligere år vist seg å gå i balanse ved årets slutt.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

Det er ikke mottatt refusjoner, og det er heller ikke sendt ut fakturaer for august, dette vil redusere merforbruket. De forventes videre at negativt avvik i egenbetaling reduseres når det utføres etterberegning utover høsten.

Erfaringsmessig har helsesenteret mindreforbruk i KLP ved årets slutt, i 2022 kr.1.000.000. Dersom dette slår til i år, bidrar det til betydelig reduksjon av merforbruk.

Med mange variabler som har påvirkning på regnskapet er det svært vanskelig å anslå regnskapsmessig status ved årets slutt.

Det må fortsatt både benyttes vikarbyrå i vakanser og det må leies inn ekstra 1:1 ut året, i tillegg til at sykefravær har stor betydning for utgifter til egne vikarer og overtid.

Dersom anslått utvikling vedrørende egenbetaling, KLP og variable tillegg slår til, forventes et totalt merforbruk på inntil kr.2.000.000.

Oppdal helsesenter har kr. 2.003.000 i disposisjonsfond, og er innforstått med at dette går med til å dekke merforbruket.

En gjør oppmerksom på at Oppdal kommune ikke har mottatt faktura for utskrivningsklare i 2023, anslått til kr. 790.000 hittil. Framskrevet årlig effekt vil anslagsvis være kr.1.180.000. Det er ikke tatt høyde for denne utgiften i helsesenterets ramme, og den kommer i tillegg til merforbruket i driftsbudsjettet.

### Risiko

Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
<p>Stor økning i avvik fall og vold/trusler.</p> <p>Stort antall pasienter med komplekse og sammensatte lidelser som trenger nok og kompetent bemanning.</p> <p>Ikke kapasitet til å tilby heldøgns tjenester når behovet er der</p>	<p>Vold og trusler er ROS-analysert i samarbeid med HMS-tjenesten.</p> <p>Fallforebygging/kartlegging og tiltak er implementert.</p> <p>Velferdsteknologi, kursing og videreutdanning egne ansatte.</p> <p>Robust grunnbemanning som kan takle økte/endrede pasientbehov og forebygge skade, dette er innmeldt som tiltaksforslag i økonomiplan.</p> <p>Avtale for kjøp av sykehjems plasser i Lakseregionen.</p> <p>Omsorgsanalyse er revidert og tiltak fremmet tidligere i økonomiplan. Det pågår nå utredning som omhandler endrede behov, denne fremmes for politisk behandling senere i høst.</p>
<p>Rekruttere og beholde kompetanse.</p> <p>Sykefravær og deltidsstillinger gir kontinuitetsutfordring og stort lederspenn.</p>	<p>Felles kompetanse- og rekrutteringsplan.</p> <p>Videreutdanning for egne ansatte.</p> <p>Sykefraværs- og arbeidsmiljøarbeid i samarbeid med NAV/arbeidslivssenteret og HMS-tjenesten.</p> <p>Kunnskapsgrunnlag PWC - vurdere lederstruktur og intern organisering.</p>



# Tertialrapport 2 / 2023

## 7.6 Aune barneskole



Enhetsleder  
Øyvind Melhus

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	36 626	40 604	45 548	43 818
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 250	2 516	2 516	2 516
Fast ansatte	62	63	66	62
Faste årsverk	55	56	62	55
<b>Andre nøkkeltall om enheten:</b>				
Elevtall	423	424	430	440
Kostnad pr. elev	84 715	84 916	84 916	89 000
Antall SFO-barn	120	110	156	140
Kostnad pr. SFO-elev	58 153	50 182	50 182	59 000
Elever pr. lærerårsverk i ordinær undervisning	15	14	14	14
Elever pr. lærerårsverk totalt	12	11	11	11
Andel elever med spesialundervisning	6,0 %	7,0 %	7,2 %	7,0 %

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 2.tertial	2023	
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
Brukere	<b>Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>					
	Opplevd kvalitet	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 fornøydhets foreldreundersøkelse				4,7
	Målt kvalitet	<b>Faglig kvalitet</b>				
		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 %		100 %
Medarbeidere	<b>Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>					
	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
		Nytteorientert motivasjon	4,7			5

## Tertialrapport 2 / 2023

Økonomi	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær	5,2	11,1 %	7,7 %	5,0 %
		Langtidsfravær	3,8	8,9 %	6,2 %	4,0 %
		Korttidsfravær	1,5	2,3 %	1,5 %	0,8 %
		Deltidsstillinger				
	Antall ansatte med mindre enn 65 %	10	8	5	7	
	Bevilgningene overholdes					
	Avvik i forhold til budsjetttramme	-2,20 %	2,70 %	3,90 %	0 %	
	Tilleggsbevilgninger	0	0	0	0	
	Kostnad pr elev	84 715	84 916	84 916	8 9000	
Kostnad pr SFO-barn	58 153	63 602	63 602	59 000		

### Tertialregnskap for Aune barneskole

	Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
500 Aune barneskole	25 781 056	26 007 676	226 619	41 462 000
501 SFO Aune	1 650 951	2 565 486	914 535	4 086 000
<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>27 432 008</b>	<b>28 573 162</b>	<b>1 141 155</b>	<b>45 548 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

500	Aune barneskole	<p>En ansatt fra kulturskolen som vi leier inn som musikk lærer var sykmeldt mesteparten av våren, dermed mindreforbruk. Sykemeldinger fører til økt vikarbruk.</p> <p>Vi regner med å gå i balanse ved årets slutt.</p>
501	SFO Aune	<p>Det er flere brukere av SFO, noe som gir økt inntekter.</p> <p>Sykefravær gir økte kostnader. Det samme gjør én ekstra lærling.</p> <p>Vi regner med å gå i balanse ved årets slutt.</p>

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	<p>Elevtallet er fortsatt høyt. På enkelte trinn er det trangt om plassen.</p> <p>Fra 1. august er det bare elevene fra 3.-7. trinn som har iPad. Vi får tilbakemeldinger fra foreldre om at elevene får for mye skjermtid.</p> <p>Elevundersøkelsen for 7. trinn gjennomføres høsten 2023.</p> <p>Nasjonale prøver på 5. trinn gjennomføres i løpet av september.</p>
Medarbeidere	<p>Fortsatt høyere sykefravær enn det som har vært vanlig på enheten. Det medfører en del utfordringer i hverdagen for å få kabalen til å gå opp. Dette har gjort at det har blitt større arbeidsbelastning og slitasje på de som har vært på jobb. Arbeidsmiljøet har helt klart blitt påvirket av mye fravær blant ansatte. For å være bedre rustet foran inneværende skoleår, har vi fra 1. august ansatt ny inspektør, flere nye lærere og fagarbeidere.</p>
Økonomi	<p>Mindreforbruket på enheten skyldes i hovedsak to forhold.</p> <p><u>Skole:</u> Mindre lønnskostnader enn budsjettet våren 2023. Vi ser i ettertid at vi burde hatt flere ansatte for å kunne håndtere forhold som ofte dukker opp på en stor skole i løpet av et skoleår. I denne sammenhengen er det en utfordring at skoleår og budsjettår ikke er sammenfallende. Vi har derfor fra 1. august inneværende skoleår ansatt flere nye medarbeidere slik at vi er bedre rustet enn vi var denne våren.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

	<u>SFO</u> : Mange flere elever på SFO enn budsjettert, dermed overskudd på foreldrebetaling. Tidligere har elever på SFO ofte sluttet etter jul i 3. trinn, men det har ikke vært tilfelle det siste året.
--	---

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Vold mot ansatte	Plan for forebygging av aggressiv og utagerende adferd hos enkeltelever. Tiltaksplan for håndtering av aggressiv og utagerende adferd hos enkeltelever.

# Tertialrapport 2 / 2023

## 7.7 Drivdalen oppvekstsenter



Enhetsleder  
Beate Lauritzen

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Årsbudsjettramme (1.000 kr)	8 106	8 405	9 708	9 112
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 840	1 840	1 303	1 840
Fast ansatte	16	18	19	18
Faste årsverk	13	14	15	14
<b>Andre nøkkeltall:</b>				
Elevtall	45	49	58	48
Antall SFO-barn	9	16	17	14
Elever pr lærer i ordinær undervisning	13,5	13	14,25	14
Elever pr lærere totalt	11	10	11,5	11
Andel elever med spesialundervisning	8,5 %	8 %	3 %	8 %
<b>Barnehage:</b>				
Antall barn i barnehage	23	22	19	22
Antall barnehageplasser omregnet til over 3 år	30	30	22	30
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	48 %	48%	57 %	50 %
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning	32 %	45 %	40 %	45 %
Andel menn i faste stillinger	0	0	0	0

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 2.tertial	2023	
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år					
Brukere skole	<b>Brukertilfredshet Drivdalen 1-6 poeng, 6 er best</b>					
	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	<b>Faglig kvalitet Drivdalen</b>				
		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					100 %	
Andel svømmedyktighet etter 4. trinn					100 %	
Brukere Barnehage	<b>Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>					
	Ute- og innemiljø				4,5	
	Relasjon mellom barn og voksne				4,8	
	Barnets trivsel				5	
	Informasjon				4,8	
	Barnets utvikling				4,9	
	Medvirkning				4,8	

## Tertialrapport 2 / 2023

		Henting og levering				4,9	
		Tilvenning og skolestart				5	
		Tilfredshet				4,9	
	Målt kvalitet	<b>Behovsdekning</b>					
			Kapasitetsutnyttelse	72 %	72 %	65 %	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		<b>Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>					
	Opplevd kvalitet		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
	Målt kvalitet	<b>Fravær</b>					
			Samlet fravær	15,8 %	15,4 %	11,9 %	6,0 %
			Langtidsfravær	13,7 %	12,0 %	10,8 %	5,0 %
			Korttidsfravær	2,1 %	3,4 %	1,1 %	1,0 %
		<b>Deltidsstillinger</b>					
			Antall ansatte med mindre enn 65%	2	1	1	2
		<b>Bevilgningene overholdes</b>					
		Avvik i forhold til budsjettramme	2,50 %	-9,0 %	-7 %	0,0 %	
		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. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
520 Drivdalen skole	4 192 128	3 821 969	-370 159	6 125 000
521 SFO Drivdalen	192 153	218 148	25 995	358 000
525 Drivdalen barnehage	2 424 011	2 025 311	-398 701	3 225 000
<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>6 808 292</b>	<b>6 065 427</b>	<b>-742 865</b>	<b>9 708 000</b>

## Tertialrapport 2 / 2023

### Avviksforklaring regnskap

Drivdalen oppvekstsenter		
520	Drivdalen skole	<p>Merforbruket på skole har to årsaker. Det ene er at vi i løpet av 2023 har opprettet mottaksklasse, og i den forbindelse var det nødvendig å bemanne opp for å kunne gjennomføre særskilt norskopplæring for disse elevene. Utgiftene handler om lønnsmidler, samt innkjøp av utstyr som lpader, stoler og pulter vi manglet for å møte dette.</p> <p>I tillegg har vi langtidssykemeldte arbeidstakere og lønnsrefusjon fra NAV blir utbetalt etterskuddsvis.</p>
525	Drivdalen barnehage	<p>Merforbruket i barnehagen skyldes økte lønnskostnader på grunn av økt barnetall første halvdel av 2023. I budsjettet for 2023 var det lagt til grunn bruk av 25,8 plasser, mens det ble benyttet i gjennomsnitt 30,3 plasser i perioden januar-juli.</p> <p>For å kunne følge bemanningsnorm måtte vi ansette mer folk.</p> <p>I tillegg mangler vi pr.31.08.23 refusjon fra NAV for sykemeldte arbeidstaker og svangerskapspermisjon.</p>

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	<p><b>Skole:</b></p> <p>Vi har et merkbart høyere elevtall enn noen gang, og har utfordringer med å finne både rom til undervisning og arbeidsplasser til lærerne</p> <p>Elevundersøkelsen er obligatorisk for 7.trinn. Drivdalen skole gjennomfører denne for 5.-7.trinn hver høst Planlagt gjennomføring i november 2023</p> <p>Nasjonale prøver for 5. trinn skal gjennomføres i september 2023</p> <p>I følge retningslinjene hos Utdanningsdirektoratet skal mestringsnivåer skjermes i alle tilfeller der det kan være mulig å identifisere elever, og vi kan derfor ikke offentliggjøre resultatene</p> <p>Vi benytter resultatet på prøvene som grunnlag for videre tilpasset undervisning</p> <p><b>Barnehage:</b></p> <p>Pr. 01.08.23 har vi ledig kapasitet i barnehagen. Fram til dette tidspunktet hadde vi kun 2 ledige plasser. Nedgangen skyldtes at det var et forholdsvis stort kull med barn som gikk over til skolen etter sommeren. Vi har flere innmeldte småbarn som starter i løpet av barnehageåret.</p>
Medarbeidere	<p>Medarbeiderundersøkelsen skal gjennomføres hvert annet år. Ikke gjennomført i år.</p> <p>Medarbeidersamtaler er gjennomført i 2023. Ansatte melder om godt arbeidsmiljø og høy trivsel</p> <p>Korttidsfravær er kun på 1,13%, noe vi er godt fornøyde med. Samlet fravær er noe høyere, men prosent fravær gir store utslag når vi har få ansatte. Langtidsfraværet på enheten er ikke arbeidsrelatert, og dialog og oppfølging fungerer godt</p>
Økonomi	<p>Merforbruket 31.8. skyldes i hovedsak følgende:</p> <p>* I løpet av 2023 har vi opprettet mottaksklasse, og i den forbindelse var det nødvendig å bemanne opp samt skaffe utstyr for å kunne gjennomføre særskilt norskopplæring for disse elevene. I tillegg har vi langtidssykemeldte arbeidstakere i skolen og lønnsrefusjon fra NAV blir utbetalt etterskuddsvis.</p> <p>* Barnehagen har økte lønnskostnader på grunn av økt barnetall første halvdel av 2023. I budsjettet for 2023 var det lagt til grunn bruk av 25,8 plasser, mens det ble benyttet i gjennomsnitt 30,3 plasser i perioden januar-juli. For å kunne følge bemanningsnorm måtte vi ansette mer folk.</p> <p>I tillegg mangler vi pr.31.08.23 refusjon fra NAV for sykemeldte arbeidstaker og svangerskapspermisjon.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

Det forventes tilnærmet regnskapsmessig balanse ved årsslutt for skoledriften, da utgifter til særskilt norskopplæring vil bli refundert fra innvandrer-tjenesten.

For barnehagen kan det bli noe merforbruk, som i så fall blir dekket av enhetens disposisjonsfond.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Siden vi fikk mottaksklasse høsten 2022 har vi tatt imot mange ukrainske elever. Vi har ikke hatt kompetanse på mottak og særskilt norskopplæring, noe som er nødvendig i en slik situasjon	Ansette tolk på full tid (på plass fra 01.08.23) Skaffe kompetanse: sende lærere på videreutdanning i særskilt norskopplæring (lærer startet på dette 01.08.23)
Plassmangel- da garderobes ble bygd ny i 2015/2016 ble det bygd for 50 elever. Klasserom og skolebygg for øvrig er ikke tilpasset dagens måte å drive undervisning på, og vi har ikke nok rom til å drive med tilpasset undervisning på en god nok måte.	Vi benytter nå alle spesialrom, samt møterom og gangareal til undervisning i grupper. Noen elever deler garderobeplass for å få plass til alle.  Arealer burde vært ombygd/renovert for å møte behovene

# Tertialrapport 2 / 2023

## 7.8 Midtbygda oppvekstsenter



Enhetsleder  
Kjell Braut

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	15 985	17 629	21 418	20 253
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 065	725	724	1 265
Fast ansatte	32	33	35	35
Faste årsverk	28,3	29,7	33,2	30
<b>Andre nøkkeltall om enheten:</b>				
Elevtall	102	112	121	116
Antall SFO-barn	21	33	40	35
Elever pr lærerårsverk i ordinær undervisning	13,5	14,2	13,2	14,5
Elever pr lærerårsverk totalt	11,7	11,9	11,1	12
Andel elever med spesialundervisning	3,90 %	8,90 %	7,40 %	8 %
<b>Barnehage</b>				
Antall barn i barnehage	54	62	63	64
Antall plasser omregnet til over 3 år	71	78	83	82
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	41,0 %	44,0 %	40,0 %	44,0 %
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning	47,0 %	46,0 %	55,0 %	50,0 %
Andel menn i faste stillinger	11,7 %	14,0 %	10,0 %	10,5 %

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 2.tertial	2023	
Brukere skole	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
	Opplevd kvalitet	<b>Brukertilfredshet</b>				
		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	<b>Faglig kvalitet</b>				
		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 Barnehage	<b>Brukertilfredshet</b>					
	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	
	Barnets utvikling	4,8			4,8	



## Tertialrapport 2 / 2023

		Medvirkning	4,2			4,5	
		Henting og levering	4,7			5	
		Tilvenning og skolestart	4,5			5	
		Tilfredshet	4,7			4,7	
	Målt kvalitet	<b>Behovsdekning</b>					
			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 %	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	4	4	4	4
	Medarbeidere	<b>Medarbeidertilfredshet</b>					
		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		<b>Fravær</b>					
			Samlet fravær	6,1 %	11,9 %	7,5 %	7,0 %
			Langtidsfravær	4,2 %	9,7 %	6,2 %	5,0 %
			Korttidsfravær	1,9 %	2,2 %	1,3 %	2,0 %
		<b>Deltidsstillinger</b>					
			Antall ansatte med mindre enn 65%	0	3	0	0
		Økonomi	<b>Bevilgningene overholdes</b>				
			Avvik i forhold til budsjettramme		-1,5 %	-0,3 %	0,0 %
	Tilleggsbevilgninger		0	0	0	0	
<b>Kostnadseffektiv drift</b>							
	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	

### Tertialregnskap for Midtbygda oppvekstsenter

	Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
--	----------------------------	----------------------------	------------------------------	-------------

## Tertialrapport 2 / 2023

530	Midtbygda skole	6 981 316	6 840 426	-140 890	10 948 000
531	SFO Midtbygda	489 940	671 577	181 636	1 072 000
535	Midtbygda barnehage	6 000 378	5 890 422	-109 956	9 398 000
<b>Sum ansvarsområde</b>		<b>13 471 634</b>	<b>13 402 425</b>	<b>-69 209</b>	<b>21 418 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

530	Midtbygda skole	Avvikene skyldes feilposterings på lisenser og PC-utstyr.
531	SFO Midtbygda	Underforbruk skyldes høyere andel barn som har gitt en mer effektiv drift
535	Midtbygda barnehage	Overforbruk skyldes høy bruk av vikarer pga. høyt sykefravær. Det jobbes kontinuerlig for å få ned sykefraværet. En del av fraværet er langtidsfravær som ikke er jobbrelatert.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	<p>Vi har et høyt elevtall i skole, mange flere barn på SFO og stabilt høyt barnetall på barnehage. Vi har også flere barn med tospråklig bakgrunn. Vi har liten plass og må ha stor fleksibilitet for å løse hverdagen.</p> <p>Vi har gode resultater blant våre elever. Vi jobber aktivt med elevmedvirkning og har fokus på å bruke et mangfold av læremidler i læringsaktivitetene.</p>
Medarbeidere	Vi har høyt sykefravær i barnehagen, men lavt på skolen. En del av sykefraværet er legemeldt og ikke jobbrelatert. Vi jobber aktivt med å holde sykefraværet nede.
Økonomi	<p>Overforbruk skyldes forskuttering av lønnsmidler som refunderes i desember på grunn av frikjøp til studier. Økte kostnader til norskopplæring pga. høyt antall flyktninger. I tillegg har vi hatt en del fravær som enheten har dekket opp selv. Det er spesielt i barnehagen vi har høyt fravær.</p> <p>Det jobbes med å ta ned disse kostnadene for høsten, men bemanningsnormen er fast og gjør at vikarer spesielt i barnehage og SFO må følges, dermed må vikarer påregnes så lenge det er fravær. Vi anslår derfor at enheten vil ha et negativt resultat på mellom 100 - 200.000,- ved årsslutt.</p>

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Høyt sykefravær	Fokus på egenhelse og tilrettelegging i samarbeid med bedriftshelsetjenesten
Høyt antall barn, liten plass	Påbygg Fleksibel bruk av arealer og alternative opplæringsarenaer

# Tertialrapport 2 / 2023

## 7.9 Ungdomsskolen



Enhetsleder  
Håvard Melhus

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	25 579	25 671	30 656	29 570
Disposisjonsfond (1.000 kr)	3 065	2 055	-	-
Fast ansatte	38	38	38	38
Faste årsverk	32,4	33,6	33,92	33,6
Andre nøkkeltall om enheten:				
Elevtall	219	243	254	245
Elever pr. lærer i ordinær undervisning	16,08	19,75	19,9	19
Elever pr. lærer totalt	14,1	14,47	10,2	14
Andel elever med spesialundervisning	9,6 %	8,6 %	7,50 %	9,0 %

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 2.tertial	2023	
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
Brukere	<b>Brukertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best . Mobbing angitt i %</b>					
	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	<b>Faglig kvalitet Nasjonale prøver: 50 poeng er landsgjennomsnittet.</b>				
		Grunnskolepoeng avgangselever (maksimum er 60 poeng = alle elever får karakter 6 i alle fag)	42,4		41,3	42
		Nasjonal prøve regning 8.tr.	51			50
		Nasjonal prøve lesing 8.tr.	52			50
		Nasjonal prøve engelsk 8.tr.	51			50
		Nasjonal prøve regning 9.tr.	55			52
		Nasjonal prøve lesing 9.tr.	55			53
Andel med direkte overgang til videregående skole	unntatt offentlighet			100 %		
Medarbeidere	<b>Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>					
	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 2 / 2023

Økonomi	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær		8	4,6	5,0 %
		Langtidsfravær		5,5	4,2	4,8 %
		Korttidsfravær		2,5	0,4	1,2 %
		Deltidsstillinger				
	Antall ansatte med mindre enn 65%	7	4		6	
	Bevilgningene overholdes					
	Avvik i forhold til budsjetttramme	3,6 %	-2,6 %	-1,5 %	0,0 %	
	<b>Kostnadseffektiv drift</b>					
	Kostnad pr. elev	104 753	115 945	-	99 000	

### Tertialregnskap for ungdomsskolen

		Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
549	Haugen Gård Leirskole	132 427	184 562	52 134	219 000
550	Ungdomsskolen	19 483 555	19 144 076	-339 479	30 437 000
	<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>19 615 982</b>	<b>19 328 637</b>	<b>-287 344</b>	<b>30 656 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

Oppdal Ungdomsskole		
549	Haugen Gård Leirskole	Ikke vesentlig avvik.
550	Ungdomsskolen	<p>Overforbruk skyldes i hovedsak overforbruk på regulativlønn, vikarer og leasing av pc-er.</p> <p>- Vi måtte investere i nye pc-er til elevene. Vi ser at det vi får tildelt på drift ikke strekker til. Det at prisene har gått opp har og en effekt her.</p> <p>- Overforbruk på regulativlønn skyldes mer fravær som følge av permisjoner i 2023 enn vi forutså da vi budsjetterte høsten 2022.</p>

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Vi har flere grupper med elever som må ha differensiert undervisning. Vi har tatt imot en stor andel fremmedspråklige elever som er på ulikt nivå når det gjelder norskkunnskaper. Dette er ressurskrevende fordi vi må dele opp mer, slik at undervisningen blir forsvarlig. I neste omgang får vi store utfordringer med å ha nok rom i den gamle skolen vår, da den er bygd i 1965 som ren klasseromsskole med plass til 25-30 elever. Vi ser og en økende utfordring med antall elever som har bekymringsfullt fravær. Skolen tar tak i dette og bruker mye ressurser på å tilrettelegge, dette fører til at flere kommer tilbake til skolen etter hvert, men dette er ofte en lang og tidkrevende prosess. Det er og en utfordring at det ikke er ekstra midler til disse elevene, da de sjelden utløser et behov for spesialundervisning. Grunnskolepoeng våren 2023 ble 41,3, nasjonalt var det 42,4. Det er en liten nedgang fra året før ved vår skole, dette er drøftet internt på skolen og en ser at noe kan forklares med en høyere andel elever som krever ekstra oppfølging.
Medarbeidere	Det ble ansatt relativt mange nye lærere våren 2023 fordi noen gikk av med pensjon og noen byttet jobb. Det var mange søkere til de ulike stillingene vi lyste ut, det er et bra tegn og har mye å si for å få til god rekrutering. Sykefraværet i tertial 2 er relativt lavt, 4,6%. Vi har gjennom samtaler med sykmeldte avdekt at det ikke er arbeidsrelatert. I medarbeidersamtaler formidler de ansatte at det er et godt arbeidsmiljø. De ansatte melder fra om at skolen bærer preg av alder og at den er bygd for ei anna tid. Den ble bygd da det ikke var krav til tilstedeværelse og kontorplass for lærerne på skolen, det betyr at grupperom og delvis ombygde klasserom er

## Tertialrapport 2 / 2023

	brukt til dette. Dette har ført til at forholdene på kontorplassene til lærerne oppleves som meget trange og det er en utfordring med tanke på inneklima og temperatur.
Økonomi	Vi har et merforbruk totalt på 287 344 pr.31.8. Vi ser at vi bruker mer på regulativlønn og drift enn budsjettet, dette er forklart i forbindelse med økonomirapporteringen.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Økning i bekymringsfullt fravær	Jobbe forebyggende 1-10. En må spille inn økt ressursbehov til økonomiplanen.
Økning i antall elever som må ha 1:1 oppfølging	Jobbe forebyggende 1-10. Rekruttere og beholde personell som har kompetanse til å jobbe med elever 1:1

## Tertialrapport 2 / 2023

### 7.10 Innvandrertjenesten



Enhetsleder  
Torhild Rogstad

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr) (Flyktning)	11 982	36 553	2 558	1 297
Budsjettramme norskopplæring	2 290	3 297	6 500	2 045
Budsjettramme grunnskole for voksne	1 014	1 071	1 009	1 009
Disposisjonsfond		10 670	10 670	10 670
Fast ansatte flyktingetjenesten	3,0	4,0	6,0	4,0
Faste årsverk flyktingetjenesten	3,0	3,5	4,0	3,5
Rådgivere flyktning	2	1	3	1
Fast ansatte lærere voksenopplæring og grunnskole for voksne	5	5	7	5
Midlertidig ansatte Innvandrertjenesten		11	7	
<b>Elevtall på Voksenopplæringa norskkurs</b>				
	27	50	110	85
<b>Elevtall på Grunnskole-opplæring for voksne</b>				
	10	10	10	12
<b>Flyktninger i integreringstilskuddsperioden</b>				
	75	200	270	200
<b>Flyktninger i introduksjonsprogram</b>				
	25	100	72	70
<b>Andel deltagere etter introduksjonsprogram har begynt i arbeid eller utdanning</b>				
	63 %	85 %	91 %	70 %

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål
		2021	2022	2023 - 2.tertial	2023
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>				
Brukere	Andel deltagere etter introduksjonsprogram har begynt i arbeid eller utdanning	63 %	85 %	91 %	70 %
	<b>Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>				
	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	<b>Fravær</b>				
	Målt kvalitet				
	Samlet fravær	7,9 %	5,3 %	3,7 %	5,0 %
	Langtidsfravær	7,1 %	3,4 %	1,0 %	4,8 %
	Korttidsfravær	0,8 %	1,9 %	2,7 %	1,2 %
Økonomi	<b>Deltidsstillinger</b>				
	Målt kvalitet				
	Antall ansatte med mindre enn 65%	0	1	2	1
<b>Bevilningene overholdes</b>					

## Tertialrapport 2 / 2023

	Avvik i forhold til budsjetttramme	3,6 %		566%	0 %
<b>Kostnadseffektiv drift</b>					
	Kostnad pr. elev norskopplæring og grunnskoleopplæring				

### Tertialregnskap for Innvandrertjenesten

		Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
551	Voksenopplæring	-732 838	711 094	1 443 932	254 000
552	Grunnskole for voksne	746 326	765 052	18 726	1 043 000
555	Flyktningetjenesten	-11 948 364	1 082 643	13 031 007	0
	<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>-11 934 876</b>	<b>2 558 789</b>	<b>14 493 665</b>	<b>1 297 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

Innvandrertjenesten		
551	Voksenopplæring	Flere elever i voksenopplæring, pga høyere antall bosetting av flyktninger enn det som det opprinnelig var budsjettert med, har gitt både økt statstilskudd og økte utgifter. En stor del av pengene kommer i første halvdel av året, men utgiftene er fordelt gjennom hele året.
552	Grunnskole for voksne	Ikke vesentlig avvik.
555	Flyktningetjenesten	Økt aktivitet forklares med at mange flere flyktninger er bosatt enn det som var kjent ved budsjettering for 2023. Dette har ført til at både statstilskudd og utgifter i forbindelse med bosetting er en god del høyere enn det som var budsjettert. En del penger settes over til fond, og skal være med å dekke utgifter som andre enheter har i forbindelse med bosetting. I tillegg skal dette være en buffer for utgifters om trolig vil komme lenger fram i tid.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Stor økning i antall bosatte flyktninger har ført til økt aktivitet, men det blir vurdert til at de bosatte får oppfylt det de har krav på.
Medarbeidere	Fortsatt en del bruk av midlertidige stillinger. Det har gått bra å få tak i kvalifiserte ansatte.
Økonomi	Avviket forklares med at mange flere flyktninger er bosatt enn det som var kjent ved budsjettering for 2023. En del penger settes over til fond, og skal være med å dekke utgifter som andre enheter har i forbindelse med bosetting, samt buffer for framtidige utgifter.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Usikkerhet om bosetting framover, og hvordan dette påvirker tjenesten og lokalsamfunnet.	Holde seg orientert, god informasjonsflyt, og være i forkant av ev. endringer mht. dimensjonering av tjenesten.

# Tertialrapport 2 / 2023

## 7.11 Høgmo og Pikhaugen barnehager



Enhetsleder  
Johannes Sandanger  
Goksøy

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	12 913	14 105	16 114	15 419
Disposisjonsfond (1.000 kr)	2 229	1 937	1 936	1 937
Fast ansatte	32	35	35	35
Faste årsverk	27,9	30,2	29,7	30,3
<b>Antall barn</b>				
Antall barn	84	97	93	95
Antall plasser omregnet til over 3 år	120	131,6	120,6	131
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	44 %	47 %	49 %	51 %
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning	47 %	39 %	43 %	40 %
Andel menn i faste stillinger	6,3 %	2,8 %	5,7 %	2,9 %
Leke- og oppholdsareal pr plass	4,9 m <sup>2</sup>	4,9 m <sup>2</sup>	4,9 m <sup>2</sup>	4,9 m <sup>2</sup>

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 2.tertial	2023	
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>					
Brukere	<b>Brukertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best</b>					
	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	
	Medvirkning		4,2		4,5	
	Henting og levering		4,4		4,8	
	Tilvenning og skolestart		4,5		4,8	
	Tilfredshet		4,5		4,8	
		<b>Behovsdekning</b>				
	Kapasitetsutnyttelse	92 %	100 %	92 %	100 %	
	Andel barn i kommunale barnehager	%				
		<b>Faglig kvalitet</b>				
	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 %	100 %	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	4	4		
Medarbeidere	<b>Medarbeidertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best</b>					
	Oppgavemotivasjon	4,5			4,5	
	Mestringstro	4,1			4,5	



## Tertialrapport 2 / 2023

Økonomi	Målt kvalitet	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	
	<b>Fravær</b>						
	Samlet fravær	11,0 %	10,5 %	12,8 %	< 8 %		
	Langtidsfravær	9,0 %	7,0 %	12,4 %			
	Korttidsfravær	2,1 %	3,5 %	0,4 %			
	<b>Deltidsstillinger</b>						
	Antall ansatte med mindre enn 65%	4	7	7	0		
	Antall fast ansatt med ufrivillig deltid	0	0	1	0		
	<b>Bevilgningene overholdes</b>						
Avvik i forhold til budsjettramme	1,7 %	1,2 %	0,2 %	0,0 %			
<b>Kostnad med barnehagedrift i Oppdal</b>							
Netto driftsutgift barnehage per innbygger 1-5 år	176 016	177 758					
Netto driftsutgifter som andel av totale utg.	13,6 %	13,3 %					

### Tertialregnskap for Høgmo og Pikhaugen barnehager

	Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
560 Pikhaugen barnehage	5 257 064	5 574 647	317 584	8 882 000
562 Høgmo barnehage	4 772 119	4 469 495	-302 623	7 232 000
<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>10 029 182</b>	<b>10 044 143</b>	<b>14 960</b>	<b>16 114 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

Høgmo og Pikhaugen barnehager		
560	Pikhaugen barnehage	Avviket skyldes: Langtidssykemeldinger, der en ikke har klart å dekke fravær med vikar. Omfordeling av faste ansatte mellom enhetene, uten å ompostere ramme.
562	Høgmo barnehage	Avvik skyldes: Høyt sykefravær og vikarkostnader Manglende refusjoner for sykemeldte og store enkeltvedtak. Omfordeling av faste ansatte mellom enhetene, uten å ompostere ramme.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Brukerundersøkelse gjennomført høst 2022, gjennomføres på nytt høst 2024. Kapasitetsutnyttelse 92% pr 2. tertial skyldes at flere barn har oppstart fordelt utover hele høsten. 100% dekning ved desember 2023.

## Tertialrapport 2 / 2023

Medarbeidere	Enheten har opplevd stort sykefravær første del av 2023. Sykefraværet er sammensatt, samtidig vil noe av sykefraværet kunne relateres til arbeidsforhold.
Økonomi	<p>Enheten forventer omtrent regnskapsmessig balanse ved årsslutt.</p> <p>Avviket pr 31.08. skyldes i hovedsak:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Ikke mottatt refusjon for sykepenger for periode 8.</li> <li>- Høyt vikarbruk og stort sykefravær første halvår.</li> <li>- Omfordeling av faste ansatte mellom enhetene.</li> <li>- Flere enkeltvedtak der refusjon først kommer ved årsslutt.</li> </ul>

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
<p>Bygningsmasse ikke tilpasset dagens drift.</p> <p>Uegnede arbeidsrom, kontor og pauserom gir unødvendig slitasje på personal over tid. Mye trafikk og uro skaper dårlige arbeidsforhold.</p>	<p>Vedtatt nybygg av Høgmo barnehage, med oppstart vår 2024.</p> <p>Opprettholdelse av renovering Pikhaugen barnehage i økonomiplan.</p>
Høyt sykefravær over tid.	Det er satt i gang tiltak med fokus på arbeidsmiljø og rammer for den enkeltes arbeidshverdag. Tidligere spilt inn behovet for økt bemanning rundt 1 åringen i økonomiplan.

# Tertialrapport 2 / 2023

## 7.12 Tekniske tjenester



Enhetsleder  
Anders Nordmo

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	33 295	30 111	33 328	31 373
Brutto utgifter selvkostområdene.	19 947	21 355	27 489	27 489
Disposisjonsfond (1.000 kr)			1 051	1 051
Fast ansatte	38	34	34	40
Faste årsverk	33,2	29,8	29,5	32,5
<b>Andre nøkkeltall om enheten:</b>				
Antall km veg grusdekke	18	28,4	27,6	18,2
Antall km veg asfaltdekke	51	49,7	40,4	47,2
Antall parkeringsplasser	238	248	248	248
Antall veg- og gatelyspunkter	1 155	1 900	1 160	1 147
Antall vannforsyningsabonnenter	3 041	3 099	3 164	3 120
Antall meter vannledning	79 697	79 735	79 895	80 200
Antall avløpsabonnenter	3 230	3 286	3 358	3 250
Antall meter avløpsledning (spillvann)	69 947	69 694	69 668	70 000
Antall utleieboliger	58	56	57	57
Antall omsorgsboliger	108	108	108	108
Klargjort industritomt pr 31/12(m <sup>2</sup> )	-	-	4 000	30 000
Antall sentrumsnære ledige boligtomter	5	1	1	-
Antall ledige boligtomter utenfor sentrum	4	4	19	19

Fokusområde	Måleindikatorer	Resultat			Mål	
		2021	2022	2023 - 2.tertial		
	<i>Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år</i>				2023	
Brukere	<b>Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>					
	Opplevd kvalitet	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
		Intern tjenesteyting				
		Eiendomsavdelingen leverer tjenester med god kvalitet		4,9		

## Tertialrapport 2 / 2023

		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	<b>Faglig kvalitet</b>						
			Antall timer stengt veg	504	1 600		0	
			Lekkasje vannledninger %	30 %	30 %	32 %	20 %	
			Antall lekkasjereparasjoner vann	4	8	3	10	
			Antall abonnenttimer uten vann	457	383	67	100	
			Antall meter fornyet vannledning	540	533	313	600	
			Antall ikke tilfredsstillende vannprøver	0	0	0	0	
			Antall kjelleroversvømmelser avløp	0	0	0	0	
			Antall meter fornyet avløpsledning	675	533	548	1200	
			Oppfyllelse konsesjonskrav utslipp RA	Ja	Nei	Ja	Ja	
		Antall utleieboliger (57) utleid til enhver tid	91 %	Ja	t	95 %		
		Antall omsorgsboliger (108) utleid til enhver tid	91 %	Ja	t	95 %		
Medarbeidere	<b>Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best</b>							
	Opplevd kvalitet		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	<b>Fravær</b>					
			Samlet fravær	8,8 %	10,4 %	7 %	4,0 %	
			Langtidsfravær	8,2 %	9,3 %	6 %	3,0 %	
			Korttidsfravær	0,6 %	1,7 %	1 %	1,0 %	
	<b>Deltidsstillinger</b>							
		Antall ansatte med mindre enn 65%	3	3	3	3		
	Økonomi	Målt kvalitet						
				Avvik i forhold til budsjetttramme	'-10,1%	12,8 %	3,3 %	0,0 %
<b>Kostnadseffektiv drift</b>								
			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	
			Drift- og vedlikehold vann, kr./ km. ledning	92 041			-----	
	Årsgebyr Vann bolig gr. 1 eks. mva. grunnlag 150 m3	2 298	2 445	2 689	2 689			

## Tertialrapport 2 / 2023

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
<b>FDV-kostnader pr. m2 eks. mva.:</b>				
Skole, Barnehage, Helsesenter, Rådhus, I-hall, Oppdalshallen	858	765	812,0	812
Trygdeboliger	639	577	639,0	639
Utleieboliger	930	512	930,0	930

### Tertialregnskap for tekniske tjenester

		Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
<i>Tekniske tjenester unntatt vann, avløp, avfall, feiing og brannvern</i>					
610	Kommunale vegger	5 189 740	3 496 997	-1 692 743	6 013 000
612	Parkeringsplasser	67 419	78 566	11 147	125 000
613	Veg- og gatelys	281 518	535 684	254 166	810 000
620	Brannvern	5 655 137	5 374 884	-280 253	7 310 000
622	Avfallsdeponi ikke sjølkost	52 484	49 982	-2 502	73 000
660	Boligområder	10 623	0	-10 623	0
670	Bygg og eiendom stab	1 609 872	1 859 321	249 448	2 897 000
671	Kommunale off. bygg	6 531 355	7 246 780	715 425	11 213 000
672	Andre kommunale eiendommer	120 293	55 542	-64 751	82 000
673	Festeavgifter	2 152 218	2 386 632	234 414	2 709 000
674	Idrettsanlegg	79 720	118 354	38 634	183 000
675	Trygdeboliger	-3 451 377	-2 693 012	758 365	-4 077 000
676	Utleieboliger	-2 267 446	-1 657 697	609 749	-2 479 000
677	Drift bygg	4 387 367	4 098 830	-288 537	6 480 000
678	Renhold bygg	4 158 178	4 351 796	193 617	6 914 000
679	Statens hus	-1 366 658	-1 378 665	-12 007	-2 163 000
680	Kantine	188 823	116 750	-72 073	150 000
681	ODMS	-1 871 849	-1 565 812	306 037	-2 346 000
	<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>21 527 419</b>	<b>22 474 931</b>	<b>947 513</b>	<b>33 894 000</b>

### Selvkostområder

614	Vannverk	-1 060 535	-1 001 872	58 663	-187 000
617	Avløp og rensing	-2 125 437	-2 470 857	-345 420	-322 000
618	Avfallshåndtering	3 294	0	-3 294	0
619	Avfallsdeponi sjølkost	213 898	161 876	-52 022	-10 000
621	Feiervesen	882 806	939 167	56 361	-47 000
	<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>-2 085 975</b>	<b>-2 371 686</b>	<b>-285 712</b>	<b>-566 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

Tekniske tjenester unntatt selvkostområder		
610	Kommunale vegger	Regnskap for vintervedlikehold kommunale vegger (ansvar 610) viser hittil i år et overforbruk i forhold til budsjett, tilsvarende kr.300.000,-. Kostnadene til

## Tertialrapport 2 / 2023

		<p>vintervedlikehold siste halvår, de siste årene utgjør ca. 750.000,-. Forvente overforbruk antas å bli kr. 1.050.000,-.</p> <p>Det er gjort en vurdering for å begrense utgifter til vintervedlikeholdet frem mot årsskiftet for å kunne holde budsjettet. Det er vurdert utsettelse av tidspunkt for igangsetting av beredskap og det er vurdert om kvalitetskravene kan senkes. Begge forhold vil utløse forhandlinger med våre kontraktsparter, hvor vi vil ha et dårlig forhandlingsutgangspunkt.</p> <p>Ansvar 610 - kommunale veger ligger under rammeområde 610 - Tekniske tjenester samlet unntatt selvkostområdet. Merk forskjellen mellom ansvarsområde 610 og rammeområde 610.</p> <p>Dette betyr at det må gjøres tiltak for å utjevne overforbruket på vintervedlikehold, med å redusere aktiviteten på de øvrige ansvarsområdene som ligger under rammeområde 610.</p>
613	Veg- og gatelys	Fram til periode 8 har vi brukt relativt lite på vedlikehold av anlegg. Dette arbeidet er allerede bestilt og det vil påløpe utover høsten.
620	Brannvern	Ansvarsområdet forventes i balanse med budsjett ved årsavslutning.
622	Avfallsdeponi ikke sjølkost	Økte kostnader til prøvetaking balanseres ut med mindre driftskostnader enn opprinnelig antatt.
660	Boligområder	<p>Annonsering av boligtomter Driva boligområde i tråd med vedtak i K-styret sak 22/90 den 01.09.2022, ePhorte sak 16/1694-51.</p> <p>Denne skulle vært ført på investeringsregnskapet på 660.8113</p>
670	Bygg og eiendom stab	Stilling avdelingsleder bygg er vakant inntil ny kommer på plass
671	Kommunale off. bygg	<p>Som nevnt for rammeområde 610 så er rammen under sterkt press.</p> <p>Av denne grunn finner vi det nødvendig å bremse planlagt vedlikehold ansvarsområde 671 - kommunale off. bygg (skole, barnehager, helseinstitusjoner, andre bygg). Videre håper vi på gunstige strømpriser frem mot årsskiftet slik at opparbeidet mindreforbruket kan brukes til sikring av overforbruk på vintervedlikehold veg og samtidig redde balanse i rammeområde 610.</p> <p>I forbindelse med arbeidet med budsjett 2024, vil vi på nytt be om økte ramme for ansvarsområde 671 - kommunale off. bygg da vi mener ansvarsområdet er underbudsjettet.</p>
672	Andre kommunale eiendommer	Utskifting av lysarmaturer fra gass til LED-lys.
673	Festeavgifter	<p>Avviket skyldes at ikke alle utgifter er betalt og inntekter fakturert. Siste forfall både på utgift og inntekt er 01.10.2023. Mindre bruk av juridisk bistand i perioden enn budsjettet. Avviket i festeinntektene skyldes periodisering.</p> <p>Det er mottatt krav om regulering av festeavgift for festekontrakt på Ålma industriområde. Forhandlinger er gjennomført og behandles i Formannskap den 19.9 og K-styret den 5.10. Dette vil påvirke budsjettet for 2023. Det er benyttet juridisk bistand i forhandlingene og kostnader med dette er ikke mottatt pr. dato</p>
675	Trygdeboliger	<p>Med samme begrunnelse som for ansvarsområde 671 - kommunale off bygg, og ansvarsområde 676 - utleieboliger, gjøres det grep på dette ansvarsområdet for å berge balanse for rammeområde 610.</p> <p>Av denne grunn finner vi det nødvendig å bremse planlagt vedlikehold i ansvarsområde 675 - trygdeboliger</p> <p>I forbindelse med arbeidet med budsjett 2024, vil vi på nytt be om økte ramme for ansvarsområde 675 - trygdeboliger, da vi mener ansvarsområdet er underbudsjettet.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

676	Utleieboliger	<p>Med samme begrunnelse som for ansvarsområde 671 - kommunale off bygg, og ansvarsområde 675 - trygdeboliger, gjøres det grep på dette ansvarsområdet for å berge balanse for rammeområde 610.</p> <p>Av denne grunn finner vi det nødvendig å bremse planlagt vedlikehold i ansvarsområde 676 - utleieboliger.</p> <p>I forbindelse med arbeidet med budsjett 2024, vil vi på nytt be om økte ramme for ansvarsområde 676 - utleieboliger, da vi mener ansvarsområdet er underbudsjettet.</p>
677	Drift bygg	Økt overtidsutbetaling etter utrykninger på byggvakt.
678	Renhold bygg	God balanse i ansvarsområdet for renhold.
679	Kantine	Overforbruk skyldes utskifting av oppvaskmaskin. Rammeområdet er svakt. Vekst Oppdal ønsker gjennomgang som kan få betydning for ansvarsområdet.
681	ODMS	<p>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.</p> <p>Første driftsår vil gi et bedre grunnlag for neste års budsjettering. Rammen ser ut til holde for 2023.</p>

Tekniske tjenester - selvkostområder		
617	Avløp og rensing	<p>En del betydelige summer ble ikke med på rapporten, om disse hadde blitt med ville man kommentert på et samlet overforbruk på ca. 60.000 for budsjettområdet. Posten av størst betydning er inntekter på 287.850kr for behandling av slam i august, som ikke ble med på rapporten.</p> <p>I tillegg bør enkelte poster justeres, men disse balanseres da det er både positive og negative endringer. Dette gjelder særlig økte utgifter til prøvetaking, og økte inntekter på tilkoblingsgebyr.</p>

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	<p>Tekniske tjenester har en stor brukerflate både eksternt og internt i kommunen.</p> <p>Eksternt forholder vi oss til alle kommunens innbyggere særlig via våre kommunale vegger. Samhandling med bruker skjer via sentralbord og e-post.</p> <p>I tillegg til driftsoperatørens og renholdernes daglige kontakt med brukere, har vi en åpen kommunikasjon gjennom vårt internkontrollsystem via Mitt bygg, hvor brukerne melder inn sine behov. Stort sett gode tilbakemeldinger på oppgaveløsningene i enheten.</p> <p>Innen vann og avløpssektoren har vi alle våre abonnenter, hvor kommunikasjon mellom kommune og bruker skjer via sentralbord, e-post og SMS.</p> <p>Internt leverer vi tjenester til alle kommunens enheter. Mye av kommunikasjon skjer via vårt internkontrollsystem, hvor brukere melder sine behov gjennom "Mitt bygg".</p> <p>Tilbakemelding etter brukerundersøkelser internt i kommunen gir høy score til enheten. Det som er undersøkt er eiendomsavdelingen, vaktmestertjenesten og renholdstjenesten. Det er ikke gjennomført brukerundersøkelser for eksterne brukere.</p>
Medarbeidere	<p>Ansettelse av ny avdelingsleder bygg har vist seg å være utfordrende. Stillingen har vært utlyst flere ganger uten å få til en ansettelse. Enheten og avdeling bygg har behov for å skaffe seg ingeniørkompetanse innenfor byggfaget.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

	<p>Videreutvikling av våre ansattes kompetanse, og rekruttering av ansatte med riktig kompetanse tilpasset enhetens fagområder, vil være fremtidens hovedutfordring. Utviklingstrekk med stadig nye krav til dokumentasjon av vår virksomhet vil medføre noe vridning av oppgaver på alle nivå for å møte disse utviklingstrekk. Dette vil bli tilpasset hver enkelt ansatt, utfra eksisterende kompetanse og tilført ny kompetanse.</p>
Økonomi	<p><u>Tekniske tjenester unntatt selvkostområder</u></p> <p>Rammeområde 610 er under press fordi vintervedlikeholdet veg, viser et betydelig overforbruk i forhold til budsjett. Det har medført at aktiviteten knyttet til vedlikehold av bygninger (boliger, skole, barnehager, helseinstitusjoner) holdes nede på et minimum, for å være lojal til rammen.</p> <p>Planlagt vedlikehold som ikke er strengt nødvendig vil bli utsatt.</p> <p>Ved bruk av enhetens disposisjonsfond, forhåpninger om lav strømpris for resten av året, redusert vedlikeholdsaktivitet, og gunstige værforhold, mener vi å kunne styre mot balanse for rammeområde 610.</p> <p>I forbindelse med arbeidet med budsjett 2024, vil vi på nytt be om økte ramme for hele rammeområde 610, jfr. tidligere innspill til ØP. Ramme området 610 er underbudsjettet.</p> <p><u>Tekniske tjenester - selvkostområder</u></p> <p>Rammeområde 611 omfatter tekniske tjenesters selvkostområder, 614 - vannverk, 617 -avløp og rensing, 618 -avfallshåndtering, 619 -Avfallsdeponi og 621 - feievesen.</p> <p>Egne selvkostregnskap styrer forholdet mellom gebyrinntekter og utgifter. Renteøkningen medfører betydelige økning i utgiftene og tilsvarende forventning om at gebyrene vil øke de kommende år. For 2023 forventes det en balanse for rammeområdet 611.</p>

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
<p>Nybygg eller ombygging av renseanlegg: I 2020 og 2022 klarte vi ikke rensekrevet i driftstillatelsen, og i tillegg ligger det an til ytterligere innskjerping av rensekrev for renseanlegg i Norge. Dette medfører behov for betydelige investeringer innen avløpsområdet om noen år. Det antas at dette vil medføre en kraftig økning i avløpsgebyr i mange år fremover. Unormalt høy økning av avløpsgebyr er noe som kan forventes i de fleste kommuner i landet fremover, men for Oppdals vedkommende er vi allerede inn i en fase med økning av gebyr da selvkostfondet for avløp er tomt.</p>	<p>Det er gjennomført et skisseprosjekt for å se på hva som vil være mest fornuftig løsning. Skisseprosjektet anslår fremtidig belastning, og skisserer hvilke type anlegg vi må ha, samt plassbehov og aktuelle tomter. Når skisseprosjektet er gjennomført har vi bedre forutsetninger for å anta kostnadsbildet på kommende investeringer. Ut ifra konklusjon i skisseprosjektet kan man planlegge en mer konkret løsning.</p>
<p>Deponiforpliktelser: Oppdal kommune har et deponi med restavfall i bunnen og inert avfall på toppen (stabile masser som betong etc.). Det jobbes med en avslutningsplan, slik at vi kan gå inn i etterdriftsfasen som innebærer minst 30 år med oppfølging som prøvetaking, gassmåling, spyling og øvrig vedlikehold. Det er laget et budsjett for avslutning og etterdrift. Det er også ordnet en finansieringsmodell, men det er ligger en i betydelig usikkerhet i hva det faktisk vil koste. Usikkerheten ligger i at vi ikke helt vet omfanget av verken avslutningen eller kravene som stilles i etterdriftsfasen. Dette får vi først vite etter at vi har sendt inn avslutningsplanen til behandling hos Statsforvalteren.</p>	<p>Det er etablert et kommunalt påslag (gebyr som avfallsabonnenter betaler) for å bygge opp et fond til finansiering av avslutning og etterdrift av deponiet. Det er lagt opp til at det kommunale påslaget skal kreves inn i løpet av 5 år. Det er etablert to nye budsjettområder, et for abonnentenes andel av kostnadene (80%) og et for kommunens andel av kostnadene (20%).</p> <p>I tillegg er det satt i gang et prosjekt med å utarbeide en avslutningsplan for deponiet. Dette arbeidet ser foreløpig ut til å belyse behov for flere tiltak som for eksempel grunnvannsbrønner, og det er ikke utenkelig at flere krav kan komme fra Statsforvalteren.</p>



## Tertialrapport 2 / 2023

### 7.13 NAV



Enhetsleder Arnt  
Hove

Nøkkeltall for enheten	2021	2022	2023 - 2.tertial	Budsjett 2023 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	6 244	6 941	7 423	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
<b>Andre nøkkeltall om enheten:</b>				
Faste statlige årsverk	8	8	7	7
Faste årsverk fra Rennebu kommune	1,15	1,15	1,15	1,3
Totalt antall ansatte	13	12	12	13
Antall registrerte under 30 år (standard og situasjonsbestemt innsats)		28	20	
Personer med nedsatt arbeidsevne under 30 år (spesielt tilpasset innsats)		34	36	
Arbeidssøkere fra utenfor EØS		10	16	
Ledige kort tid igjen av DP (<26 uker)		6	5	
Mottakere av AAP (spesielt tilpasset innsats)		142	110	
Legemeldt sykefravær i Oppdal		5,10 %	5,80 %	
Registrerte uten fullført vgs. (-varig)		89	76	

### Tertialregnskap for NAV:

		Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
750	Nav administrasjon	1 931 632	2 148 830	217 198	2 192 000
752	Sosialkontortjeneste Rennebu	1 374 652	470 324	-904 328	0
754	Andre tiltak	1 388 409	1 165 000	-223 409	1 915 000
755	Kvalifiseringsprogrammet	281 035	166 664	-114 371	250 000
756	Økonomisk sosialhjelp	4 333 833	3 262 000	-1 071 833	3 248 000
758	Tiltak for ungdom	-229 862	-181 671	48 191	58 000
	<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>9 079 699</b>	<b>7 031 147</b>	<b>-2 048 552</b>	<b>7 663 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

NAV		
750	NAV administrasjon	Avviket skyldes at det er budsjettert med bruk av disposisjonsfond kr 650 000,-. Dette tiltaket ble ikke iverksatt slik at vi bruker ikke av disposisjonsfond. Dette fører til at vi har noe overforbruk i henhold til budsjett pr. 2 tertial. Dette vil ikke få konsekvenser for regnskap pr. 31.12.23 da vi kompenseres for overforbruket ved overføring fra Innvandrer-tjenesten. Vi har i år 2023 hatt en person ekstra ansatt på grunn av at vi bosetter mange flyktninger som fører til økt behov for våre tjenester.
752	Sosialkontortjeneste Rennebu	Ansvar 752 er Rennebu kommune sitt område i vårt budsjett. Kostnaden på dette ansvarsområde dekkes i sin helhet av Rennebu kommune.
754	Andre tiltak	Avviket skyldes periodisering av budsjett

## Tertialrapport 2 / 2023

755	Kvalifiseringsprogrammet	Avviket skyldes noen flere deltagere i kvalifiseringsprogrammet enn budsjettet. Avviket må ses i sammenheng med postene for utbetaling av økonomisk stønad på ansvar 756. Avviket er så langt ikke så stort at det gir store konsekvenser for regnskapet ved årsslutt.
756	Økonomisk sosialhjelp	Avviket skyldes økt utbetaling av økonomisk stønad til flyktninger med botid under 5 år. Det legges til grunn at dette kompenseres med overføring fra Innvandertjenesten ved årsslutt.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	NAV Oppdal og Rennebu har eget målekort i den statlige styringslinjen. Måloppnåelsen på brukerperspektivet er god 2. 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, arbeidsledige under 30 år og innvandrere fra utenfor EØS. I tillegg skal vi ha fokus på samarbeidet med lokalt næringsliv og markedsarbeid. Arbeidsledigheten er fortsatt på et lavt nivå og vi forventer en fortsatt lav ledighet og stor etterspørsel etter arbeidskraft. Oppdal har 52 personer som melder at de var helt arbeidsledig pr. august år 2023. Dette utgjør 1,4% av arbeidsstyrken og er økning på 24 personer fra samme tid i fjor. Delvis ledige er 20 personer som er en nedgang på 10 fra i fjor. Økningen i ledigheten pr. august skyldes i hovedsak permitteringer i noen bedrifter. Vi regner med at de permitterte er tilbake i sine jobber i løpet av høsten, men noe usikkerhet i markedet er det som følge av økte kostnader. Legemeldt sykefravær i Oppdal 2.kvartal år 2023 er 5.8%, fylkessnittet er på 5,7%. Sykefraværet for Oppdal er ned fra 6,0% andrekvartal år 2022. Antallet som mottar uføretrygd i Oppdal pr. Juni år 2023 er 555 personer som er likt som på samme tid i fjor.
Medarbeidere	Lavt sykefravær og alle på plass. Budsjetttrammen for den statlige styringslinjen reduseres slik at vi har blitt og skal bli færre ansatte.
Økonomi	Avviket pr 2. tertial skyldes budsjettering og periodisering av refusjoner. Vi forventer refusjoner fra Innvandertjenesten og Rennebu kommune som tilsier at vi pr. 2 tertial ikke er over tildelt ramme.  Det forventes tilnærmet balanse ved årsslutt.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Boliger til vanskeligstilte på boligmarkedet	
Overgangen til arbeid for bosatte flyktninger	

# Tertialrapport 2 / 2023

## 6.14 Avviksrapportering helse- og oppvekstforvaltning

### Tertialregnskap for helse og oppvekstforvaltning:

		Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
210	Forvaltning skole	90 761	0	-90 761	0
212	Private barnehager	11 107	0	-11 107	0
213	Grønn omsorg	6 245	0	-6 245	0
214	Den kulturelle skolesekken	4 091 075	3 913 324	-177 751	6 215 000
215	Forvaltning barnehage	29 481 784	29 904 451	422 667	43 989 000
220	Legetjenester	72 600	65 000	-7 600	128 000
	<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>47 791 419</b>	<b>44 699 286</b>	<b>-3 092 133</b>	<b>67 134 000</b>

### Avviksforklaring regnskap

Helse og oppvekstforvaltning		Ansvar 210 - Forvaltning skole
		<p>Årsaken til avviket er sammensatt. Overgang til nytt IT-system og nye enkeltvedtak spesialundervisning er hovedpostene der det er overskridelser. Vi regner med økte utgifter til skoleskyss og til kjøpt undervisning av andre kommuner. Dette forslås løst gjennom intern budsjettregulering.</p> <p><u>Ansvar 212 - Private barnehager</u></p> <p>Avviket skyldes lavere utgifter til redusert foreldrebetaling barnehage og tilskudd enkeltvedtak spesialpedagogisk hjelp i barnehage, samt økt refusjon fra Rennebu kommune grunnet barn bosatt i Rennebu med barnehageplass i Oppdal.</p> <p><u>Ansvar 215 - Forvaltning barnehage</u></p> <p>Merforbruket skyldes kommunalt tilskudd tilrettelegging for barn med nedsatt funksjonsevne og overgang til Visma Flyt barnehage og Visma Sikker sak. Foreslås inndekt gjennom budsjettregulering fra ansvar 212.</p> <p><u>Ansvar 220 - Legetjenesten</u></p> <p>Avvik skyldes i hovedsak vikarinleie for ledige legehjemler og legevakt. Kr.200.000 vil bli refundert fra flyktningetjenesten for utgifter til flyktningehelsetjeneste i perioden mai til og med august.</p> <p>Det er søkt refusjon fra Helsedirektoratet på Kr.250 000 for ALIS for perioden 2022/2023. Refusjoner fra Helfo kommer etterskuddsvis og det er utestående refusjoner som ikke lar seg tallfeste.</p> <p>Merutgifter til vikarinleie for legehjemler i 2023 anslås å bli ca. 3 000 000 totalt. Årsaken til overforbruk av vikarbudsjett skyldes at vi har 2 ubesatte legehjemler der vi har dekt inn vikarer fra vikarbyrå da vi ikke har fått rekruttert nye leger.</p>
210	Forvaltning skole	Årsaken til avviket er sammensatt. Overgang til nytt IT-system og nye enkeltvedtak spesialundervisning er hovedpostene der det er overskridelser. Vi regner med økte utgifter til skoleskyss og til kjøpt undervisning av andre kommuner. Dette forslås løst gjennom intern budsjettregulering.
212	Private barnehager	Lavere utgifter til redusert foreldrebetaling barnehage og tilskudd enkeltvedtak spesialpedagogisk hjelp i barnehage. Økt refusjon fra Rennebu kommune grunnet barn bosatt i Rennebu med barnehageplass i Oppdal.
215	Forvaltning barnehage	Merforbruket skyldes kommunalt tilskudd tilrettelegging for barn med nedsatt funksjonsevne og overgang til Visma Flyt barnehage og Visma Sikker sak. Foreslås inndekt gjennom budsjettregulering fra ansvar 212.

## Tertialrapport 2 / 2023

220	Legetjenester	<p>Refusjon fra Helfo kommer etterskuddsvis og er ikke oppdatert pr. 2. tertial.</p> <p>Refusjon fra flyktningetjenesten for 50 % flyktningeleger er ikke overført.</p> <p>Budsjettregulering:</p> <p>Merutgifter til vikarinneleie for legehjemler i 2023 anslås å bli ca. 3 000 000 totalt. Årsaken til overforbruk av vikarbudsjett skyldes at vi har 2 ubesatte legehjemler der vi har dekt inn vikarer fra vikarbyrå da vi ikke har fått rekruttert nye leger.</p>
-----	---------------	---

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Ingen	

## Tertialrapport 2 / 2023

### 7.15 Avviksrapportering politisk styring og kontroll

#### Tertialregnskap for politisk styring og kontroll

		Regnskap pr. 31.08.2023	Budsjett pr. 31.08.2023	Bud. avvik pr. 31.08.2023	Årsbudsjett
230	Kommune- og stortingsvalg	93 428	4 000	-89 428	513 000
231	Partistøtte	0	2 000	2 000	86 000
232	Politiske organer	2 238 580	2 323 656	85 076	4 129 000
233	Revisjon	747 217	844 939	97 722	1 362 000
	<b>Sum ansvarsområde</b>	<b>3 079 225</b>	<b>3 174 595</b>	<b>95 370</b>	<b>6 090 000</b>

#### Avviksforklaring regnskap

Politisk styring		
232	Politiske organer	Behovet for budsjettregulering (kr. 267.000) skyldes i hovedsak følgende:  Folkevalgtopplæringen var ikke budsjettert med i 2023 - kr. 240.000  Det blir mindre behov for datautstyr til politikerne enn forventet - kr. 100.000  Opplæring av BYAR og Kontrollutvalget var ikke budsjettert, og kursutgiftene er allerede overforbrukt - kr. 64.000  Annonsebruken er større enn planlagt - kr. 64.000

# Tertialrapport 2 / 2023

## 8. Investeringsregnskapet

### 8.1 Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-5 første ledd

	Regnskap pr. 31.8.23	Revidert budsjett 2023	Opprinnelig budsjett 2023	Regnskap 2022
Investeringer i varige driftsmidler	62 216 216	119 743 000	110 424 000	165 258 240
Tilskudd til andres investeringer	56 136	56 000	-	6 390 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 580 246	1 489 000	1 439 000	4 362 900
Utlån av egne midler				
Avdrag på lån				
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>63 852 597</b>	<b>121 288 000</b>	<b>111 863 000</b>	<b>176 011 140</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-2 435 704	-7 855 000	-10 185 000	-5 125 521
Tilskudd fra andre	-46 465	-500 000	-192 000	-4 346 727
Salg av varige driftsmidler	92 114	-250 000		-4 738 744
Salg av finansielle anleggsmidler	-51 700	-52 000		
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-20 000			-20 000
Bruk av lån		-64 347 000	-63 276 000	-60 739 599
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-2 461 755</b>	<b>-73 004 000</b>	<b>-73 653 000</b>	<b>-74 970 591</b>
Videreutlån	5 145 000	10 000 000	10 000 000	8 409 929
Bruk av lån til videreutlån	-5 145 000	-10 000 000	-10 000 000	-8 409 929
Avdrag på lån til videreutlån	2 443 389	4 504 000	4 504 000	4 219 760
Mottatte avdrag på videreutlån	-3 533 504	-4 504 000	-4 504 000	-4 355 046
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>-1 090 115</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-135 286</b>
Overføring fra drift	-16 219	-38 085 000	-37 887 000	-15 563 000
Avsetning til bundne investeringsfond	16 219			313 709
Bruk av bundne investeringsfond	-176 136	-176 000		-5 254 971
Avsetning til ubundet investeringsfond	20 000			0
Bruk av ubundet investeringsfond	-9 400 000	-10 023 000	-323 000	-80 401 000
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-9 556 136</b>	<b>-48 284 000</b>	<b>-38 210 000</b>	<b>-100 905 262</b>
<b>Sum</b>	<b>50 744 591</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Revidert investeringsbudsjett før tertialrapport 2/2023 viser at det budsjettert med en investeringsutgift på ca. 121,3 millioner kroner. Rapporten pr. 31.8. (se neste side) viser at prosjektene i hovedsak blir gjennomført som forutsatt med følgende unntak:

- 614.6169 Høydebasseng og pumpestasjon Driva
- 617.6254 Utvidelse renseanlegget – kvinnegarderobe
- 665.8282 Utbedring løypetrase friområde i sentrum
- 675.6832 Sanatelltunet 2

Prosjektene er kommentert på de neste sidene.

Foreslåtte budsjettendringer av investeringsbudsjettet innebærer at budsjettert investeringsutgift i 2023 reduseres med ca. 5,8 millioner kroner inkl. mva. Reduksjonen innebærer at budsjettert MVA-kompensasjon reduseres med ca. kr. 300.000 og at bruk av generelt disposisjonsfond reduseres med ca. 5,4 millioner kroner.

Rapporten på de neste sidene viser status på hvert enkelt investeringsprosjekt pr. 31.8. Kolonnen «Revidert årsbudsjett 2023» viser prosjektets reviderte budsjetttramme for 2023. «Avvik»-kolonnen viser differansen mellom kolonnen «Regnskap pr. 31.8.23» 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. Samlet oversikt over budsjettendringene 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 2 / 2023

### 8.2 Rapportering på investeringsprosjekter pr. 2. tertial 2023

Ansvar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
100	1175	Nytt sak-/arkivsystem	206 828	592 000	385 172	-75 000	Innføringen blir gjennomført innenfor budsjett.  Det må gjennomføres ompostering av utgifter fra investering til drift, i henhold til notat om avgrensning mellom drift og investering ved anskaffelse av digitale løsninger, fastsatt av GKRS 27.4.2023, kr 88.000 eks. mva.  Mindreforbruket overføres til investeringsprosjekt 1170 Oppgradering utstyr møterom, kr. 75.000 eks mva.
150	1176	Oppgradering hjemmesiden	0	140 000	140 000	0	Anskaffelsen blir gjennomført i henhold til budsjett.
180	1130	Egenkapitalinnskudd KLP	1 491 207	1 400 000	-91 207	91 000	Mottatt faktura litt høyere enn budsjettert.
180	1179	Omstillingsarbeid (innhent av kunnskapsgrunnlag)	909	0	-909	0	Feilpostert. Blir ompostert til driftsregnskapet.
185	1174	IKT infrastruktur	1 974 073	2 550 000	575 927	-1 308 000	I henhold til notat om avgrensning mellom drift og investering ved anskaffelse av digitale løsninger, fastsatt av GKRS 27.4.2023, skal totalt kr 982.000 eks. mva. av utgiftene omposteres fra investering til drift. Andel av forventet mindreforbruk overføres til investeringsprosjekt 1170 Oppgradering utstyr møterom, kr. 224.000 eks mva.
190	1177	Innkjøp Helseplattformen	290 871	1 786 000	1 495 129	0	Investeringer gjøres fortløpende ut året. Avviket skyldes periodisering

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 31.8.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
232	1170 Oppgradering utstyr møterom	459 421	85 000	-374 421	299 000	Merforbruket skyldes prisøkning, anskaffelse av videokonferanseutstyr og talerstol med universell utforming.  Merforbruk dekkes inn av mindreforbruk i prosjekt 1175 Nytt sak-/arkivsystem og 1174 IKT infrastruktur med henholdsvis kr. 75000 eks mva og kr. 224.000 eks mva.
242	1046 Nytt kjøkken museet	56 136	56 000	-136	0	Overføring til kulturhuset gjennomført. Kulturhuset har ansvaret for videre oppfølging.
372	3714 Kjøkkenutstyr helsesenteret	35 196	35 000	-196	0	Anskaffelsen gjennomført.
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 innen utgangen av året innenfor budsjettammen.
525	5206 Nytt kjøkken Drivdalen barnehage	513 538	485 000	-28 538	29 000	Prosjektet ble ferdigstilt pr. 01.08.23.  Merkostnaden er som følge at det ble lagt nytt gulvbelegg på 56 m2 i resten av hovedrommet i barnehagen samtidig som på det nye kjøkkenet.
530	5307 Gapahuk og lager Midtbygda	152 571	288 000	135 429	0	Gapahuken er under oppføring, men er ikke ferdigstilt. Den vil ikke bli helt ferdig i 2023 da noe småarbeid må skyves til våren 2024. Den settes opp på dugnad og man er derfor avhengig av at frivillige stiller opp. Dette må også hensyntas i fremdriftsplanen.



## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 31.8.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
610	6246 Tiltak for myke trafikanter	2 125	700 000	697 875	0	Ikke fullført. Bevilgningen er to-delt:  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 godt innenfor rammen. Dette er bestilt.  Vi har fått tilsagn på kr 200.000 i tilskudd fra fylkeskommunen til etablering av ni gatelyspunkt i Sildrevegen. Forutsetter egenandel på 50%.  Dette prosjektet ser ut til å koste kr 450.000 kr inkl. mva. Arbeid pågår. Ferdigstilles i 2023.
610	6251 Forsterkning Gamle Kongeveg	0	12 500 000	12 500 000	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2023 innenfor budsjett. Merk at i K-sak 74/2023 ble 219.000 av disse prosjektmidlene vedtatt brukt til Seljevegenprosjektet (forarbeid asfaltering).
610	6414 Gang- og sykkelveg langs Ålma	60 994	108 000	47 006	-47 000	Fullført innenfor budsjettramme.
610	6420 Ålmen bru - rehabilitering	0	2 300 000	2 300 000	300 000	Anbudskonkurranse er gjennomført. Etter anbudsrunde viser samlet kostnad for utskiftingen kr. 2.600.000,-. Det bes derfor om tilleggsbevilgning. Gjennomføring i løpet av inneværende budsjettår.
610	6421 Nytt rekkverk Vekvesbrua	249 000	250 000	1 000	0	Fullført innenfor budsjettramme.
610	6422 Overgang til LED, gatelys	0	200 000	200 000	-200 000	Fullført innenfor budsjettramme. Regnskapstall er ført på ansvar 613. Budsjettrammen overføres til ansvar 613.
610	6423 Innkjøp av nye veibommer	147 937	150 000	2 063	0	Fullført innenfor budsjettramme.
610	6424 Oppgradering gamle gatelys	0	700 000	700 000	-700 000	Fullført innenfor budsjettramme. Regnskapstall er ført på ansvar 613. Budsjettrammen overføres til ansvar 613
610	6425 Asfaltering Seljevegen	14 625	0	-14 625	0	Pågår. Bevilgning på kr. 925.000 gitt i kommunestyremøte 22.6.23. Budsjettet er ved en feil ikke oppdatert pr. 31.8.23.

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 31.8.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
610	8282 Utbedr løypetrase friområde i sentrum	1 990	0	-1 990	0	Feilført faktura. Blir ompostert.
613	6422 Overgang til LED, gatelys	200 000	0	-200 000	200 000	Fullført innenfor budsjetttramme. Regnskapstall er ført på ansvar 613, mens budsjetttrammen var satt på ansvar 610. Budsjetttrammen overføres til ansvar 613.
613	6424 Oppgradering gamle gatelys	572 009	0	-572 009	700 000	Fullført innenfor budsjetttramme. Dette prosjektet er opprettet på ansvar 610, men regnskapsført på ansvar 613. Budsjetttrammen overføres til ansvar 613. Det vil påløpe kostnader utover det som allerede er fakturert.
614	6107 Diverse forsterkninger ledningsnett vann	432 795	1 000 000	567 205	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	155 466	4 037 000	3 881 534	-1 837 000	1. etappe (ledningsnett) har vært ute på anbud og kontrakt (kr 1 910 000,-). Kontrakt kan signeres. Etappe 2 (pumpestasjon og basseng) er under prosjektering. Bygging skjer våren 2024. Kostnadene i 2023 anslås til 2,2 millioner kroner. Ubrukt bevilgning (kr. 1.837.000) overføres til 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	128 448	150 000	21 552	0	Sender/mottakere i sentrumsområdet er montert. Programvare er anskaffet. Målere skaffes og monteres fortløpende.
614	6415 Sanering vann Morkelvegen	277 133	190 000	-87 133	100 000	Påløpte kostnader pr. 1. tertial skyldes at sluttfaktura på arbeid gravearbeider utført i 2022 kom først i 2023. Arbeider med oppussing og asfaltering er ferdig. Ferdigbefaring torsdag 14.09.23.
614	6418 Sanering vann Kremle- /Riskevegen	1 150	2 475 000	2 473 850	0	Gravearbeidene pågår, ca. 50% ferdig. Faktura ikke mottatt pr. 31.8. Kontrakten er innenfor budsjettert beløp, prosjektet forventes avsluttet innenfor budsjettsum.

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 31.8.23	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. Pr. 31.8. har det ikke oppstått akutte tilfeller på ledningsnettet som må utbedres.
617	6254 Utvidelse rensanlegg kvinnegarderobe	0	1 500 000	1 500 000	-1 500 000	<p>Avsluttes</p> <p>I saksframlegg for Kommunestyret ble det fra administrasjonens side foreslått å skrinlegge dette prosjektet og heller se garderobesituasjonen for Oppdal kommunes ansatt i sammenheng med nytt rensanlegg. Det ble vedtatt at det måtte etableres en midlertidig løsning. Så langt er den midlertidige løsningen at ReMidt betaler for leie av en enkel brakke som benyttes av vikarer og små stillinger i ReMidt for å skifte fra privat tøy til arbeidstøy.</p> <p>De faste ansatte i både ReMidt og Oppdal kommune deler fremdeles garderobe / dusj inne i rensanlegget. Ansatte har en ordning der de avtaler når garderobe / dusj skal brukes av hhv. kvinnelige eller mannlige ansatte.</p> <p>Hvis endringer i driften skulle tilsi at denne ordningen ikke fungerer, vil saken bli fremmet på nytt.</p>
617	6410 Etablering av fjernavleste vannmålere andel avløp	128 448	150 000	21 552	0	Sender/mottakere i sentrumsområdet er montert. Programvare er anskaffet. Målere skaffes og monteres fortløpende.
617	6416 Sanering avløp Morkelvegen	430 092	270 000	-160 092	160 000	Påløpte kostnader pr. 1. tertial skyldes at slutt faktura på arbeid gravearbeider utført i 2022 kom først i 2023. Arbeider med oppussing og asfaltering er ferdig. Ferdigbefaring torsdag 14.09.23.
617	6417 Forprosjekt ny slam- og renseløsning Oppdal sentrum RA	203 416	300 000	96 584	0	<p>Skisseprosjektet er ferdig utarbeidet og behandlet i Kommunestyret. Resterende bevilgning brukes til PE-telling (kartlegging av dimensjoneringsgrunnlag for nytt rensanlegg).</p> <p>Skisseprosjektet belyser ytterligere utredninger som må</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
							gjennomføres, men dette kommer som egne tiltak i budsjett 2024 og i økonomiplan-arbeidet.
617	6419	Sanering avløp Kremle- /Riskevegen	1 150	3 713 000	3 711 850	0	Gravearbeidene pågår, ca. 50% ferdig. Faktura ikke mottatt pr. 31.8. Kontrakten er innenfor budsjettert beløp, prosjektet forventes avsluttet innenfor budsjettsum.
619	6412	Avslutningsplan avfallsdeponi	245 862	212 000	-33 862	34 000	Fullført Selve avslutningsplanen er fullført, og eventuelle tilleggskrav som måtte komme etter søknadsbehandling hos Statsforvalter vil måtte tas inn i prosjektet der selve avslutningen skal gjennomføres.
622	6412	Avslutningsplan avfallsdeponi	61 466	53 000	-8 466	8 000	Fullført Selve avslutningsplanen er fullført, og eventuelle tilleggskrav som måtte komme etter søknadsbehandling hos Statsforvalter vil måtte tas inn i prosjektet der selve avslutningen skal gjennomføres.
660	1314	Nordmjørønningen	9 516	0	-9 516	0	Dette prosjektet er det samme som 8137. Tilstrekkelig med 8137. Beløpet omposteres.
660	8110	Lønset boligfelt	30 140	0	-30 140	50 000	Gjelder delingskostnader i forbindelse med innløsning festeforhold. Tinglysningskostnader kommer i tillegg. 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. Oppmåling av 6 tomter er rekvirert. Enhet Plan og Forvaltning beslutter når oppmåling blir gjennomført og dermed tidspunkt for fakturering av kostnaden. Utgiften kommer i år.
660	8130	Boligområde Bjørkmoen etappe 3	8 649	0	-8 649	0	Kostnad her skulle vært ført på 8135. Beløpet omposteres.
660	8134	Boligområde Rugdevegen	0	600 000	600 000	0	Støyvurdering er under utførelse. Kostnad til dette vil komme sommer/høst 2023. Grunnerverv utført men ikke gjennomført i påvente av støyvurdering.

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt	Regnskap pr. 31.8.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
660	8135 Klargjøring av boligtomter Bjørkmoen 3	0	800 000	800 000	0	Reguleringsplanarbeid pågår. Planen har vært til 1. gangs behandling og høringsfrist var satt til 24.08.2023. Det er mottatt innsigelse fra Statsforvalteren angående minimumskrav til antall boenheter som sikrer en høy utnyttelse. Planen må revunderes på dette pkt., men har ønske om å ferdigstille planen innen høst 2023, kostnader påløper fortløpende i 2023. Kostnad under 8130 skulle vært ført på 8135.
660	8136 Driva boligfelt 2.etappe	641 689	683 000	41 311	33 000	Fullført. Siste faktura for prosjektet ligger under periode 9 og er på kr. 164.589 eks. mva. Opparbeidelseskostnaden er 33.000 kr høyere enn budsjettet.
660	8137 Boligområde Nordmjørønningen	50 474	450 000	399 526	0	Reguleringsprosess igangsatt gjennom Plankontoret. Flomvurdering bestilt og er under utarbeidelse. Omfattende reguleringsplanprosess slik at det er usikkert om deler av prosjektet må overføres inn i 2024. Avviket skyldes at kostnadene påløper etterhvert som planprosessen skrider frem.  Ser at det er to prosjektnummer 1314 og 8137 for Nordmjørønningen. Det er tilstrekkelig med prosjektnummer 8137.
661	8203 Klargjøring av nye industritomter	0	500 000	500 000	0	Klargjøring av industriareal ved Oppdal slakteri AS ved planavklaring igangsatt og planendring har vært nabovarslet. Kostnader påløper fortløpende høsten 2023.
661	8215 Ålma industriområde opparbeidelse nytt industriareal	3 937	5 850 000	5 846 063	0	Asfaltering av 490 m av Industrivegen sør er gjennomført. Faktura for dette arbeidet er ennå ikke mottatt. Prosjektering av Veg, vann og avløp under projektering. Anbud gjennomføres høst 2023 og byggeing høst/vinter 23/24.  Kostnader påløper fortløpende høst 2023. Usikkert pr. dato om deler av prosjektet overføres til 2024.
665	8257 Erverv av næringsarealer i sentrum	62 895	0	-62 895	63 000	Gjelder salg av tilleggsareal til Oppdal motell AS. Utgifter dekkes inn gjennom tomtsalg som ble inntekstført i investeringsregnskapet i 2022. Saken er sluttført

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
665	8281	Reguleringsplan Oppdal Miljøstasjon	62 877	362 000	299 123	0	<p>Det gjenstår en del kostnader, men det antas at gjenstående midler vil holde. Usikkerheten i vår antakelse er om selve reguleringsprosessen vil kreve ekstra arbeid som følge av funn i utredningsrapporter om erosjons- og naturtypekartlegging.</p> <p>Det er håp om at reguleringsplanarbeidet blir ferdig i 2023, men det utelukkes ikke at det ikke blir ferdig før neste år. Feltarbeid på erosjons- og naturtypekartlegging er utført, og rapporter forventes i slutten av september. Etter dette gjenstår revidering av ROS og konsekvensutredning (KU) før planen kan legges frem til behandling.</p>
665	8282	Utbedring løypestrase friområde i sentrum	0	1 500 000	1 500 000	-1 500 000	Ikke fullført. Dette prosjektet har ikke blitt prioritert i 2023. Foreslås overflyttet til 2024.
665	8285	294/32,71 Utvikle og salg av kommunal eiendom Stølen	85 000	250 000	165 000	0	Planendring igangsatt og har vært ute på høring. Planavklaring høst 2023. Det er utarbeidet flom/skredanalyse som er fakturert. Resterende kostnader høst 2023
671	6781	Toalettbygg Vang	0	156 000	156 000	0	Gjennomføres innenfor budsjettrammen i løpet av høsten.
671	6790	Brannstasjon	37 056 923	41 506 000	4 449 077	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2023 i henhold til budsjett. Bygget tatt i bruk ca. september.
671	6817	Rehabilitering taktekke Helsecenteret	37 500	200 000	162 500	-162 000	Re-tekking av tak ventilasjonsrom/teknisk rom over C-fløy er utført. Utbedringer av taggjennomføring heissjakt er utført. Prosjektet avsluttes.
671	6820	Nytt tak Rådhuset	3 026 588	6 398 000	3 371 413	0	Arbeidet ventes ferdig innen 30. oktober innenfor budsjett.
671	6824	Nybygg Høgmo barnehage	1 636 699	2 500 000	863 301	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2023-2025 i henhold til revidert budsjett og framdriftsplan beskrevet i økonomiplan 2024-2027. Gjennomført anbudskonkurranse viser at prosjektet kan gjennomføres iht. vedtatt økonomisk ramme.
671	6827	Utskifting brannvarslingsanlegg 3 bygg	123 091	200 000	76 909	0	<p>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.</p> <p>Bjørndalshagen er bestilt og blir utført i år.</p>

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
671	6828	Utskifting lyskilder OHS og Aune	315 148	300 000	-15 148	54 000	Store deler av OHS har byttet lyskilder. Utskifting ved Aune skole er utført så langt budsjett holder. Nødvendig å fortsette denne utskifting inntil alle armaturer og lyskilder er skiftet iht. forskriftskrav. Det forutsetter ny bevilgning i kommende budsjetter.
671	6829	SD-PLS-anlegg Helsesenteret	583 087	1 500 000	916 913	0	Arbeidet med utskifting av PLS-anlegg pågår og forventes ferdig i løpet av september innenfor budsjett.
671	6831	Oppgradering formålsbygg	210 674	500 000	289 326	0	Bevilgningen vil bli brukt til oppgradering formålsbygg. Det jobbes med fremskynding for utbedring av byggefeil ved ett pasientrom ved OHS (dårlig fallforhold bad). Denne ligger egentlig inne i ØP 2024.
671	6833	Ny ungdomsskole	0	500 000	500 000	0	<p>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.</p> <p>Det er gjennomført tilbudsrunde for gjennomføring av slik egnethetskartlegging. 3 tilbydere - tilbudene vurderes og valg blir foretatt medio september.</p> <p>Det vil bli fremmet egen sak for kommunestyret som beskriver hvordan kommundirektøren ser for seg at videre planlegging av ny ungdomsskole bør gjennomføres.</p>
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 budsjettrammen. Rektor vil også drøfte bruk av bevilgningen med personalet og FAU. Prosjekt pågår i samarbeid mellom alle parter ved skolen.
671	6836	Ny dør Helsesenteret avd. medisinsk rehabilitering	156 813	157 000	187	0	Oppdal kommune har mottatt gavemidler fra Torshaug stiftelse til ny dør til ved medisinsk rehabilitering helsesenteret. Døren er

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
							anskaffet. Tiltaket er gjennomført.
671	6837	Rådhuset solcelleanlegg	461	1 699 000	1 698 539	0	Fremdrift i montering solceller følger fremdrift nytt taktekke Oppdal rådhus, jfr. prosjekt 6820.
673	8284	Innløsning festeområder	9 333 710	9 400 000	66 290	-66 000	Saken gjelder innløsning av 288/1/24,25 og kjøp av 288/135. Tinglyst skjøte mottatt. Saken avsluttet.
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. Uttalelsen fra brannrådgiver tyder på at det blir vanskelig å opprettholde dørenes brannmotstand (B30). Ubrukt bevilgning foreslås brukt til oppgradering av inngangsdører til leilighetene slik at dørene tilfredsstiller brannkrav.
675	6816	Oppgradering utleieboliger	45 749	900 000	854 251	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.  Det gjennomføres eget prosjekt for etterisolering og utskifting av vinduer i Bjerkevegen 15. Egen entrepris gjennomføres.
675	6828	Utskifting lyskilder OHS og Aune	38 514	0	-38 514	0	Feil kontert. Fakturaen vil bli ompostert til ansvar 671.
675	6832	Sanatelltunet 2	0	500 000	500 000	-500 000	Forprosjektet Sanatelltunet 2 er ikke iverksatt. Årsaken til dette er at helse- og omsorgstjenesten ser behov for å prioritere økte antall sykehjemsplasser før det bygges flere heldøgns omsorgsplasser til personer med demens. Det vil bli fremmet sak til kommunestyret om flere sykehjemsplasser i løpet av 2023.  Prosjektmidler til forprosjektering av Sanatelltunet foreslås tas ut av budsjett 2023.
676	6785	Luvegen 9	0	500 000	500 000	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2023 i henhold til budsjett.



## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.23	Revidert årsbudsjett 2023	Avvik	Korreksjon	Kommentar
							Siste garantibefaring gjennomføres høsten 2023. Etter dette kan prosjektet avsluttes.
676	6816	Oppgradering utleieboliger	302 060	900 000	597 940	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.
676	6827	Utskifting brannvarslingsanlegg 3 bygg	46 375	0	-46 375	0	Feilkontert.
677	6825	Kjøretøy eiendomsavdelingen	235 000	250 000	15 000	-15 000	Utført. Norcar er anskaffet.
678	6835	Oppgradering av ODMS-byggene	6 234	0	-6 234	0	Feil kontert. Fakturaen vil bli ompostert. Ansvar 681.
681	6835	Oppgradering av ODMS-byggene	1 165 320	1 500 000	334 680	0	Arbeidet med totalrenovering av dusjer/garderober er ferdig. Sluttregning mangler pr. 18.09.2023.
920		Uten prosjekt/kostnad	20 000	0	-20 000	0	
920	8516	Overgang Konsek Trøndelag IKS Trøndelag fra Kontrollutvalg Fjell IKS	50 000	50 000	0	0	Slutført.
		<b>Sum</b>	<b>63 852 597</b>	<b>121 288 000</b>	<b>57 435 404</b>	<b>-5 789 000</b>	

## Tertialrapport 2 / 2023

### 8.3 Budsjettkorrigeringer som følge av rapportering på investeringsprosjekter:

Tabellen nedenfor viser foreslåtte budsjettendringer på bakgrunn av "Rapportering på investeringsprosjekter pr. 2. 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		Revidert	Endring	
					årsbudsjett pr. 31.8.2023		
100	1175	Nytt sak-/arkivsystem	120	00501	Lønn prosjektleder	167 000	167 000
100	1175	Nytt sak-/arkivsystem	120	00901	Pensjonspremie KLP	21 000	21 000
100	1175	Nytt sak-/arkivsystem	120	00991	Arbeidsgiveravgift	12 000	12 000
100	1175	Nytt sak-/arkivsystem	120	02002	Utstyr og programvare	294 000	-275 000
180	1130	Egenkapitalinnskudd KLP	172	05292	Egenkapitalinnskudd	1 400 000	91 000
185	1174	IKT infrastruktur	120	02002	Utstyr og programvare	2 040 000	-1 308 000
232	1170	Oppgradering utstyr møterom	130	02002	Utstyr og programvare	68 000	207 000
232	1170	Oppgradering utstyr møterom	130	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	0	57 000
232	1170	Oppgradering utstyr møterom	130	02318	Monteringsarbeid	0	35 000
525	5206	Nytt kjøkken Drivdalen barnehage	221	02001	Inventar	388 000	23 000
525	5206	Nytt kjøkken Drivdalen barnehage	221	04291	Moms generell komp.ordning	97 000	6 000
525	5206	Nytt kjøkken Drivdalen barnehage	841	07291	Kompensasjon moms	-97 000	-6 000
610	6414	Gang- og sykkelveg langs Ålma	332	02302	Opparbeidelse veger	85 000	-36 000
610	6414	Gang- og sykkelveg langs Ålma	332	04291	Moms generell komp.ordning	23 000	-11 000
610	6414	Gang- og sykkelveg langs Ålma	841	07291	Kompensasjon moms	-23 000	11 000
610	6420	Ålmen bru - rehabilitering	332	02302	Opparbeidelse veger	1 840 000	240 000
610	6420	Ålmen bru - rehabilitering	332	04291	Moms generell komp.ordning	460 000	60 000
610	6420	Ålmen bru - rehabilitering	841	07291	Kompensasjon moms	-460 000	-60 000

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt	Funksjon	Art	Revidert			
				årsbudsjett pr. 31.8.2023	Endring		
610	6422	Overgang til LED, gatelys	332	02005	Materiell	160 000	-160 000
610	6422	Overgang til LED, gatelys	332	04291	Moms generell komp.ordning	40 000	-40 000
610	6422	Overgang til LED, gatelys	841	07291	Kompensasjon moms	-40 000	40 000
610	6424	Oppgradering gamle gatelys	332	02005	Materiell	560 000	-560 000
610	6424	Oppgradering gamle gatelys	332	04291	Moms generell komp.ordning	140 000	-140 000
610	6424	Oppgradering gamle gatelys	841	07291	Kompensasjon moms	-140 000	140 000
613	6422	Overgang til LED, gatelys	332	02309	Opparbeidelse	0	160 000
613	6422	Overgang til LED, gatelys	332	04291	Moms generell komp.ordning	0	40 000
613	6422	Overgang til LED, gatelys	841	07291	Kompensasjon moms		-40 000
613	6424	Oppgradering gamle gatelys	332	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	0	560 000
613	6424	Oppgradering gamle gatelys	332	02309	Opparbeidelse	0	140 000
613	6424	Oppgradering gamle gatelys	841	07291	Kompensasjon moms		-140 000
614	6169	Høydebasseng og pumpestasjon Driva	345	02305	Opparbeidelse vannledning	4 037 000	-1 837 000
614	6415	Sanering vann Morkelvegen	345	02305	Opparbeidelse vannledning	190 000	100 000
617	6254	Utvidelse rensanl, kvinnegarderobe	353	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	1 500 000	-1 500 000
617	6416	Sanering avløp Morkelvegen	353	02306	Opparbeidelse kloakkledning	270 000	160 000
619	6412	Avslutningsplan avfallsdeponi	355	02701	Konsulenter/rådgivere	212 000	34 000
622	6412	Avslutningsplan avfallsdeponi	320	02701	Konsulenter/rådgivere	53 000	8 000

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansvar	Prosjekt	Funksjon	Art		Revidert		
					årsbudsjett pr. 31.8.2023	Endring	
660	8110	Lønset boligfelt	315	01954	Offentlige gebyrer	0	50 000
660	8110	Lønset boligfelt	315	06701	Salg av tomter		-66 000
660	8136	Driva boligfelt 2.etappe	315	02309	Opparbeidelse	546 000	33 000
665	8257	Erverv av næringsarealer i sentrum	325	01954	Offentlige gebyrer	0	63 000
665	8282	Utbedr løypestrase friområde i sentrum	360	02309	Opparbeidelse	1 200 000	-1 200 000
665	8282	Utbedr løypestrase friområde i sentrum	360	04291	Moms generell komp.ordning	300 000	-300 000
665	8282	Utbedr løypestrase friområde i sentrum	841	07291	Kompensasjon moms	-300 000	300 000
671	6817	Rehab taktekk Helsesenteret	261	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	160 000	-130 000
671	6817	Rehab taktekk Helsesenteret	261	04291	Moms generell komp.ordning	40 000	-32 000
671	6817	Rehab taktekk Helsesenteret	841	07291	Kompensasjon moms	-40 000	32 000
671	6828	Utskifting lyskilder OHS og Aune	261	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	240 000	45 000
671	6828	Utskifting lyskilder OHS og Aune	261	04291	Moms generell komp.ordning	60 000	9 000
671	6828	Utskifting lyskilder OHS og Aune	841	07291	Kompensasjon moms	-60 000	-9 000
673	8284	Innløsn festeområder	325	02801	Kjøp av tomt/grunn	9 400 000	-66 000
675	6832	Sanatelltunet 2	265	02705	Prosjektering	400 000	-400 000
675	6832	Sanatelltunet 2	265	04291	Moms generell komp.ordning	100 000	-100 000
675	6832	Sanatelltunet 2	841	07291	Kompensasjon moms	-100 000	100 000
677	6825	Kjøretøy eiendomsavd.	190	02009	Kjøp av maskiner	200 000	-12 000
677	6825	Kjøretøy eiendomsavd.	190	04291	Moms generell komp.ordning	50 000	-3 000
677	6825	Kjøretøy eiendomsavd.	841	07291	Kompensasjon moms	-50 000	3 000
		<b>Sum reduksjon i budsjetterte utgifter</b>					<b>-5 484 000</b>

## Tertialrapport 2 / 2023

Ansv	Prosjekt	Funksjon	Art	Revidert	
				årsbudsjett pr. 31.8.2023	Endring
<b>Endring i finansiering av investeringsbudsjettet som følge av endring i budsjetterte utgifter:</b>					
940	Fondstransaksjoner	880	09704	Ovf. Fra drift: bruk av generelt disp.fond	-27 723 000 5 484 000
980	Overføring til investeringsregnskapet	880	15701	Overføring til investering	38 085 000 -5 484 000
980	Overføring til investeringsregnskapet	880	19408	Bruk av generelt disp.fond	-27 723 000 5 484 000
<b>Sum endret finansiering</b>					<b>5 484 000</b>