

Oppdal kommune



Tertialrapport 1 - 2026

Oppsummering av driftsregnskapet.....	4
Oppsummering og forventet regnskapsresultat per 31.12.26	4
Forslag til budsjettkorrigeringer.....	6
Samlet forslag til budsjettendringer	7
Status §5-4 første ledd	9
Status §5-4 andre ledd	10
Status §5-6.....	11
Kommunens fellesinntekter og fellesutgifter	12
Sentrale inntekter.....	12
Sentrale utgifter	12
Finansinntekter og -utgifter	13
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	14
Organisasjon og medarbeidere	15
Organisasjonsstruktur	15
Internkontroll	18
Sykefravær.....	20
Kraftforvaltning	22
Drivarettigheten	23
Ordinær konsesjonskraft.....	24
Samlet forvaltningsresultat	25
Status prissikring kraft.....	26
Finansforvaltning.....	27
Låneforvaltningen	27
Forvaltning av kortsiktig likviditet	28
Forvaltning av langsiktig likviditet.....	29
Kommunens tjenesteområder	32
Stab og støtte	32
Sektorledelse samfunn	38
Fellestjenester samfunn	39
Politisk styring	41
Oppdal kultur.....	42
Innvandrertjenesten.....	47
Nav.....	50
Sektorledelse helse	53
Fellestjenester helse.....	54

Bo og mestring	59
Helse og omsorg	67
Plan og forvaltning	77
Aune barneskole.....	83
Sektorledelse oppvekst	86
Fellestjenester oppvekst	87
Drivdalen og Midtbygda oppvekstsenter	89
Barne- og familietjenesten	95
Oppdal ungdomsskole.....	100
Høgmo og Pikhaugen barnehager	103
Tekniske tjenester	107
Investeringer	115
Oppsummering status investeringsprosjekter	115
Status § 5-5 første ledd	116
Status investeringsprosjekter	117

Oppsummering av driftsregnskapet

Oppsummering og forventet regnskapsresultat per 31.12.26

Bevilgingen til drift, det vil si til enhetene og diverse fellesområder, viser per 30.4.26 et mindreforbruk på 30,5 millioner kroner i forhold til periodisert budsjett, jf. Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4 andre ledd (Status § 5-4 andre ledd). Avviket er sammensatt, men de største avvikene er knyttet til følgende forhold:

- Stab og støtte har et merforbruk på 1,2 millioner kroner som kan forklares med både periodiseringsavvik og økte kostnader i forhold til budsjett. Det er midlertidige bemanningskostnader, økte utgifter til juridisk- og konsulentbistand, lisenser, forsikring, samt saksbehandling av eiendomsskatteklager som i hovedsak utgjør merforbruket sammenlignet med periodisert budsjett. Stab og støtte forventer et merforbruk ved årsslutt, og det bes derfor om budsjettkorrigeringer på kr. 1.126.000.
- Oppdal kultur har et mindreforbruk på 1,6 millioner kroner sammenlignet med periodisert budsjett, og skyldes i hovedsak av periodiseringsavvik på tilskudd i forbindelse med Ramaskrik, høy aktivitet og gode inntekter i Storsalen, og reduserte lønnskostnader på enkelte avdelinger. Enheten forventer å gå i tilnærmet balanse ved årsslutt.
- Innvandrer-tjenesten har et mindreforbruk på 10,5 millioner kroner, som skyldes at integreringstilskuddet er høyere enn budsjettet. En del av tilskuddet skal tilføres andre enheter som har utgifter i forbindelse med bosetting av flyktninger, men dette skjer ikke før ved årsslutt, noe som betyr at tilskuddet foreløpig vil vises som et mindreforbruk.
- Nav har et mindreforbruk på 1,6 millioner kroner, og skyldes i hovedsak av periodiseringsavvik og mindre utbetalt økonomisk stønad til flyktninger med botid under 5 år. På årsbasis forventer enheten et merforbruk knyttet til økonomisk stønad som ikke dekkes av overføringer fra Innvandrer-tjenesten, men ber ikke om budsjettkorrigering i 1. tertial, da et eventuelt merforbruk delvis kan dekkes av mindreforbruk på andre områder.
- Helse og omsorg har et samlet merforbruk på 3,1 millioner kroner sammenlignet med periodisert budsjett, hovedsakelig som følge av periodiseringsavvik, manglende refusjoner fra NAV og reelle kostnadsøkninger i driften. Høyt sykefravær med tilhørende behov for vikarbruk, overtid og innleie av kompetanse, samt økte vedtak, ekstraordinære enkelthendelser og prisvekst, er hovedforklaringen til merforbruket. Selv om deler av avviket forventes å jevne seg ut gjennom året, vurderes det for flere avdelinger som lite realistisk å oppnå budsjettbalanse i 2026. Det er derfor foreslått budsjettkorrigeringer på kr. 4.570.000, hvor kr. 3.665.000 finansieres ved bruk av enhetens disposisjonsfond.
- Plan og forvaltning har et mindreforbruk på 1,2 millioner kroner. Avviket skyldes i hovedsak av høyere inntekter enn budsjettet innen byggesak selvkost som følge av flere og større saker, periodiseringsavvik på tilskudd og inntekter, vakante stillinger, samt lavere aktivitet enn forutsatt innen enkelte områder. Enheten forventer balanse ved årsslutt.
- Tekniske tjenester har et mindreforbruk på 4,3 millioner kroner, som i stor grad skyldes periodiseringsavvik på gebyrinntekter innenfor selvkostområdene. Dette gir et misvisende avvik, da det i realiteten er en svikt i gebyrinntektene etter 1. termin. I tillegg er det mindreforbruk på kommunale veger som følge av mindre vintervedlikehold, noe merforbruk knyttet til skader etter stormen Amy, samt avvik på strømkostnadene. Det er estimert en svikt på gebyrinntekter på 1,4 millioner kroner, men det foreslås ingen budsjettkorrigeringer i 1. tertial da estimatet er usikkert. Mer-/ eller mindreforbruk innen selvkostområdene utjevnes med bruk av eller avsetning til selvkostfond ved årsoppgjøret. Videre er det stor usikkerhet knyttet til strømkostnadene.
- Kraftforvaltningen har per 31. mars et positivt avvik på 16,4 millioner kroner sammenlignet med periodisert budsjett. Uttaksvolumet i første kvartal er omtrent på nivå med samme periode i fjor,

men en betydelig høyere gjennomsnittlig salgspris forklarer det gode resultatet. Samtidig har de høye strømprisene medført tap knyttet til prissikring, som i første kvartal utgjorde om lag 2 millioner kroner. De økte strømprisene forventes også å gi en vesentlig høyere grunnrenteskatt enn tidligere år, både for 2025 (til betaling i 2026) og for 2026 (til betaling i 2027). Selv om prognosene for 2026 indikerer en betydelig forbedring i resultatet for kraftforvaltningen, er usikkerheten fortsatt stor. Kraftmarkedet har vært uvanlig høyt i første kvartal, men prisene kan svinge raskt, noe som gjør prognosene usikre. Det foreslås likevel å gjennomføre budsjettkorrigeringer, som vil gi et forventet resultat på 17,3 millioner kroner, mot opprinnelig budsjett på 6,2 millioner kroner.

- Kommunens fellesinntekter og fellesutgifter: For frie inntekter (skatt og rammetilskudd), eiendomsskatt, tilleggsbevilgning, utbygge og avdrag på lån forventes regnskapsresultatet pr. 31.12. å samsvare med budsjettert beløp. Renteinntekter på bankinnskudd og renteutgifter på lån er foreslått budsjettjustert som følge av forventet høyere renteinntekter og høyere renteutgifter. Avkastning på plasseringer i pengemarkeds-, obligasjons- og aksjefond er noe lavere enn periodisert budsjett. Evt. budsjettkorrigering avventes til 2. tertial.

Nærmere omtale av den enkeltes enhets regnskapsresultat per 30.4 finnes under kapitlet *Kommunens tjenesteområder*. Kraftinntektene og Kommunens fellesinntekter og fellesutgifter er omtalt i et eget kapittel.

I tillegg til å redegjøre for avvik mellom driftsregnskapet og driftsbudsjettet per 30. april, har enhetene også vurdert hvorvidt årets budsjetttramme vil kunne overholdes. Denne vurderingen baseres på kjente forhold per 30. april. Dersom en enhet vurderer det slik at det ikke er mulig å overholde årets budsjetttramme etter bruk av enhetens disposisjonsfond, fremmes det forslag om budsjettkorrigering.

Det finnes enkelte budsjettområder som ikke defineres som egne enheter, og som derfor ikke har disposisjonsfond. Dette gjelder områdene *Sektorledelse samfunn*, *Sektorledelse oppvelst*, *Sektorledelse helse*, *Fellestjenester samfunn*, *Fellestjenester oppvekst*, *Politisk styring*, *Tilleggsbevilgning*, *Kraftforvaltning*, *Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)*, samt finansutgifter- og inntekter. For disse områdene vil endringer i forutsetningene for budsjetterte inntekter og utgifter kunne medføre forslag om budsjettkorrigering.

I gjeldende (revidert) budsjett for 2026 er det budsjettert med et netto driftsresultat på ca. 16,4 millioner kroner og driftsinntekter på 935 millioner kroner. Dette gir en netto driftsmargin (dvs. netto driftsresultat i % av driftsinntektene) på 1,7%. I opprinnelig vedtatt budsjett for 2026 var det budsjettert med en netto driftsmargin på 1,5%.

Etter foreslåtte budsjettkorrigeringer i tertialrapport 1 er prognosene at årets netto driftsresultat blir ca. 14,7 millioner kroner og at driftsinntektene blir ca. 957 millioner kroner. Netto driftsresultat reduseres med 1,7 millioner kroner i forhold til gjeldende budsjett, noe som gir en netto driftsmargin på ca. 1,5%. Oppdal kommunes finansielle måltall for netto driftsmargin er 1,5%. Endelig regnskapsresultat for 2026 foreligger i februar 2027. Den største usikkerheten som kan påvirke årets regnskapsresultat er netto inntekter fra kraftforvaltningen. I anslaget for netto driftsmargin på 1,5% er det forutsatt at netto inntekter fra kraft er 17,3 millioner kroner, noe som er 11,1 millioner kroner høyere enn opprinnelig budsjett. I tillegg vil utviklingen i utbetaling av økonomisk stønad hos Nav, strømknøstnader innen Tekniske tjenester og avkastning i finansmarkedet kunne påvirke det endelige resultatet.

Ut fra kjente forhold pr. 30.4. forventes det et regnskapsresultat i samsvar med budsjett etter at det er tatt hensyn til de budsjettkorrigeringene som er foreslått i denne rapporten, se kapitlet *Samlet forslag til budsjettendringer*. I tertialrapport 1 foreslås det å gjennomføre budsjettkorrigeringer i enhetenes rammer på tilsammen 12,8 millioner kroner, hvorav totalt 6,6 millioner kroner av budsjettkorrigeringene

finansieres ved bruk av enhetsvise disposisjonsfond, for henholdsvis Bo og mestring, Helse og omsorg, Plan og forvaltning, og Barne- og familietjenesten. Etter disse korrigeringsene er Bo og mestring og Helse og omsorg sine disposisjonsfond disponert i sin helhet. Differansen mellom 12,8 millioner kroner og 6,6 millioner kroner, dvs. 6,2 millioner kroner, er finansiert ved at det forventes 11,3 millioner kroner mer i netto kraftinntekter enn budsjettet. Forventet økning i kraftinntektene dekker også 0,2 millioner kroner i budsjettet økning i fellesinntekter og -utgifter. Samlet sett fører dette til at avsetning til generelt disposisjonsfond øker med 5 millioner kroner, slik at avsetning til generelt disposisjonsfond nå budsjetteres til ca. 13 millioner kroner.

Flere enheter har disposisjonsfond, og et eventuelt mer-/mindreforbruk mellom budsjett og regnskap per 31.12.26 vil bli (del)finansiert av / avsatt til enhetens disposisjonsfond. Avsetning til enhetenes disposisjonsfond forutsetter at kommunens samlede regnskapsresultat tillater disse disposisjonene. Avsetning til/bruk av enhetenes disposisjonsfond påvirker størrelsen på netto driftsmargin.

Forslag til budsjettkorrigeringer

Tabellen nedenfor viser foreslåtte endringer i driftsbudsjettet. Negative tall indikerer en reduksjon i budsjetttrammen, enten som følge av lavere utgifter, høyere inntekter eller bruk av fond. Positive tall viser tilsvarende en økning i budsjetttrammen, som følge av høyere utgifter, lavere inntekter eller avsetninger til fond.

Når det gjelder Stab og støtte vurderes deler av de foreslåtte budsjettkorrigeringene som varige. Disse er enten innarbeidet i kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2027-2030, eller vil bli forsøkt innarbeidet i budsjettet for 2027. Sektor oppvekst har også meldt inn forslag til budsjettjusteringer. Dette gjelder imidlertid i hovedsak interne omdisponeringer, og forslagene går samlet sett i 0, med unntak av Barne- og familietjenesten.

Hoveddelen av de foreslåtte budsjettkorrigeringene gjelder helsesektoren. Flere av tiltakene vurderes som varige, mens andre er av midlertidig karakter. For helsesektoren er flere av de varige tiltakene i tertialrapport 1 også innarbeidet i kommunedirektørens forslag til økonomiplan for perioden 2027-2030. For enheten Helse og omsorg gjelder dette blant annet økte utgifter til medisinske forbruksvarer, redusert egenandel ved helsesenteret og økte vedtak i Boas. I tillegg er det meldt inn behov for budsjettjustering knyttet til månedsleie for trygghetsalarmer og lønnsutgifter til sykehjemslege. Disse tiltakene vurderes også som varige, og vil bli forsøkt innarbeidet i budsjettet for 2027. Øvrige tiltak innen Helse og omsorg anses som midlertidige. Enheten Bo og mestring har meldt inn behov for budsjettkorrigering knyttet til avdelingsleder for ambulerende miljøtjeneste og omlegging fra hvilende til våken nattevakt. Disse tiltakene er også inkludert i kommunedirektørens forslag til økonomiplan for 2027-2030. De resterende tiltakene innen Bo og mestring er i utgangspunktet vurdert som midlertidige.

Enhetens budsjettkorrigeringer er nærmere omtalt under den enkelte enhet i kapitlet *Kommunens tjenesteområder*. Øvrige budsjettkorrigeringer er omtalt i kapitlet *Kommunens fellesinntekter og fellesutgifter*.

Samlet forslag til budsjettendringer

Beløp i 1000

Budsjettendring	2026
Sentrale budsjettendringer	
Avsetning til generelt disposisjonsfond	4 966
Barne- og familietjenesten - bruk av enhetens disposisjonsfond	-554
Bo og mestring - bruk av enhetens disposisjonsfond	-917
Bruk av næringsfond - finansiering av deltakelse i Studiesenter Sør	-80
Budsjettering av frie inntekter (skatt og rammetilskudd) i samsvar med KS sin prognosemodell av 13.3.26	134
Helse og omsorg - bruk av enhetens disposisjonsfond	-3 665
Kraftforvaltning - forventet økte netto inntekter	-11 319
Plan og forvaltning - bruk av enhetens disposisjonsfond	-1 500
Økte renteinntekter på bankinnskudd	-1 232
Økte renteutgifter på lån	1 300
Sum Sentrale budsjettendringer	-12 867
1000-Stab og støtte	
Konsulent- og juridisk bistand i forbindelse med anskaffelse av omsorgsboliger	240
Tilskudd til fritidsklubben overføres fra Sektorledelse helse	136
Videreføre arbeidet med organisering av papirarkivet etter dagens forskrift	300
Økte forsikringsutgifter	250
Økte lisenskostnader på økonomikontoret	200
Sum 1000-Stab og støtte	1 126
2000-Sektorledelse samfunn	
Prosjektlederstilling	500
Sum 2000-Sektorledelse samfunn	500
2050-Fellestjenester samfunn	
Deltakelse i Studiesenter Sør	80
Sum 2050-Fellestjenester samfunn	80
3000-Sektorledelse helse	
Tilskudd til fritidsklubben overføres til Stab og støtte	-136
Sum 3000-Sektorledelse helse	-136
3500-Bo og mestring	
Avdelingsleder ambulerende miljøtjeneste	692
Endret vedtak ressurskrevende	1 366
Endring i vedtak	-94
Fra hvilende til våken nattevakt	434
Justering av tjenesteorganisering	2 075
Utgifter til spesialisthelsetjenester	200
Sum 3500-Bo og mestring	4 673
3700-Helse og omsorg	
Kjøp av tjenester OHS	260
Lønnsutgifter til sykehjemslege tilknyttet ØHD	220
Medisinske forbruksvarer	350
Månedssleie trygghetsalarmer	205
Personalkostnader Boas	400
Personalkostnader hjemmesykepleien	1 550
Personalkostnader Sanatelltunet	200

Budsjettendring	2026
Redusert inntekt brukerbetaling ved Oppdal Helsecenter	600
Utskrivningsklare pasienter	500
Økte brukervedtak Boas	285
Sum 3700-Helse og omsorg	4 570
4000-Plan og forvaltning	
Reguleringsplan skiløype Gjevilvassdalen	1 500
Sum 4000-Plan og forvaltning	1 500
5000-Aune barneskole	
Tilskudd til SFO	975
Sum 5000-Aune barneskole	975
5150-Fellestjenester oppvekst	
Tilskudd til SFO for oppfølging av barn med enkeltvedtak i skoletiden	-1 300
Økning i antall plasser i bruk i kommunale barnehager ift. budsjett	-190
Sum 5150-Fellestjenester oppvekst	-1 490
5300-Drivdalen og Midtbygda oppvekstsenter	
Aktivitetsbasert endring, jf. beregninger i barnehagemodellen	691
Tilskudd SFO	325
Sum 5300-Drivdalen og Midtbygda oppvekstsenter	1 016
5400-Barne- og familietjenesten	
Etablering av nytt fosterhjem	554
Sum 5400-Barne- og familietjenesten	554
5600-Høgmo og Pikhaugen barnehager	
Aktivitetsbasert endring, jf. beregninger i barnehagemodellen	-501
Sum 5600-Høgmo og Pikhaugen barnehager	-501
Sum Budsjettendring	12 867
Sum totale budsjettendringer	0

Økte renteinntekter på bankinnskudd

Midler i hovedbanken blir forrentet etter 3 måneder NIBOR (Norwegian Interbank Offered Rate) med et påslag på 0,15%-poeng. Gjennomsnittlig 3 mnd. NIBOR for januar - mars ble 4,3% (april foreligger ikke pr. 11.5.26), noe som tilsier en innskuddsrente på 4,5%. Det er budsjettet med 3,97% i gjennomsnittlig 3 mnd NIBOR i 2026, noe som gir en budsjettet innskuddsrente på 4,1%. Høyere innskuddsrente og høyere likviditet enn budsjettet tilsier høyere renteinntekter fra bankinnskudd enn budsjettet på årsbasis.

Økte renteutgifter på lån

Ny prognose for årets renteutgifter viser at renteutgiftene på lån til egne investeringer vil bli ca. 0,6 millioner kroner høyere enn budsjettet. Det skyldes i hovedsak at gjennomsnittlig rente på lånene pr. nå er på 4,7%, mot budsjettet 4,5%. For startlån (lån som Oppdal kommune tar opp i Husbanken og låner ut videre til personer i målgruppen) viser prognosen at renteutgiftene blir ca. 0,7 millioner kroner høyere enn budsjettet. Startlån blir tatt opp i begynnelsen av året, mens videreutlån skjer til ulike tider og kanskje også til andre lånebetingelser enn Oppdal kommunes innlånsvilkår, noe som gjør at Oppdal kommunes renteutgifter ikke samsvarer med innbetalte renter fra personlige låntakere. Pr. 30.4.26 har Oppdal kommune 25,7 millioner kroner i ubrukte lånemidler til startlån. Beløpet er plassert i bank og Oppdal kommune får renteinntekter av beløpet.

Status §5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Regnskap 2025	Oppr. bud. 2026	Rev.bud. 2026	Forslag til budsjett- justering
Rammetilskudd	-136 577	-337 122	-340 149	-344 709	-689
Inntekts- og formuesskatt	-101 279	-256 813	-282 523	-282 235	823
Eiendomsskatt	-22 579	-45 182	-45 154	-45 154	0
Andre generelle driftsinntekter	0	-9 592	-9 762	-9 762	0
Sum generelle driftsinntekter	-260 435	-648 709	-677 588	-681 860	134
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	216 880	576 923	631 954	633 870	1 548
Avskrivninger	0	42 453	40 875	40 875	0
Sum netto driftsutgifter	216 880	619 376	672 829	674 745	1 548
Brutto driftsresultat	-43 555	-29 333	-4 759	-7 115	1 682
Renteinntekter	-3 140	-9 860	-7 007	-7 007	-1 232
Utbytter	0	-6 048	-5 780	-5 780	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-867	-9 610	-6 272	-6 272	0
Renteutgifter	8 217	24 586	25 675	25 675	1 300
Avdrag på lån	9 355	25 761	24 900	24 900	0
Netto finansutgifter	13 566	24 829	31 516	31 516	68
Motpost avskrivninger	0	-42 453	-40 875	-40 875	0
Netto driftsresultat	-29 989	-46 957	-14 118	-16 474	1 750
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	11	2 045	2 000	2 000	0
Avsetninger til bundne driftsfond	273	11 218	5 907	5 907	0
Bruk av bundne driftsfond	-96	-6 133	-7 048	-7 048	-80
Avsetninger til disposisjonsfond	30	43 607	17 212	21 484	4 966
Bruk av disposisjonsfond	0	-5 540	-3 953	-5 869	-6 636
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	1 760	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	218	46 957	14 118	16 474	-1 750
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-29 771	0	0	0	0

Status §5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Avvik hittil	Regnskap 2026	Regnskap 2025	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Forslag til budsjett- justering
Stab og støtte	-1 204	18 612	38 793	36 208	36 208	1 126
Sektorledelse samfunn	305	503	3 371	1 645	2 645	500
Fellestjenester samfunn	906	5 492	8 857	9 544	9 544	0
Politisk styring	354	1 529	7 009	7 248	7 248	0
Tilleggsbevilgning	0	0	0	17 000	17 000	0
Oppdal kulturhus KF	0	0	0	0	0	0
Kraftrettigheter	16 406	-19 941	-13 269	-6 225	-6 225	-11 319
Oppdal kultur	1 615	5 242	19 144	17 543	17 543	0
Innvandrer-tjenesten	10 494	-5 283	1 699	1 610	1 610	0
Nav	1 669	8 634	8 828	8 954	8 954	0
Sektorledelse helse	220	551	1 089	2 181	2 181	-136
Fellestjenester helse	-455	12 944	25 583	26 716	37 547	0
Bo og mestring	-508	28 884	65 997	68 996	67 781	3 756
Helse og omsorg	-3 120	52 013	151 474	150 771	141 155	905
Plan og forvaltning	1 189	3 707	16 453	11 475	11 475	0
Aune barneskole	-455	18 692	49 283	48 271	48 271	975
Sektorledelse oppvekst	-22	537	1 418	1 420	1 420	0
Fellestjenester oppvekst	-161	19 560	59 196	65 676	65 676	-1 490
Drivdalen og Midtbygda oppvekstsenter	-624	15 353	38 054	37 399	37 399	1 016
Barne- og familietjenesten	-482	15 406	32 436	33 342	33 342	0
Oppdal ungdomsskole	353	12 564	34 658	33 489	33 489	0
Høgmo og Pikhaugen barnehager	-269	8 542	18 702	22 878	22 878	-501
Tekniske tjenester	4 378	13 361	26 531	29 584	30 084	0
Utgåtte ansvar	0	0	0	0	0	0
Sum bevilgninger drift, netto	30 590	216 903	595 305	625 725	627 225	-5 168
Herav:						
Netto renteutgifter og -inntekter	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	165	119	6 061	853	853	0
Bruk av bundne driftsfond	-171	-96	-6 133	-7 048	-7 048	-80
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	23 224	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-39	0	-4 770	-34	-450	-6 636
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	30 635	216 880	576 923	631 954	633 870	1 548

Status §5-6

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Oppr. bud. 2026	Regnskap 2026	Rev. bud. 2026	Forslag til budsjett- justering
Rammetilskudd	-337 122	-340 149	-136 577	-344 709	-689
Inntekts- og formuesskatt	-256 813	-282 523	-101 279	-282 235	823
Eiendomsskatt	-45 182	-45 154	-22 579	-45 154	0
Andre skatteinntekter	-7 757	-8 000	0	-8 000	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-68 596	-51 352	-17 938	-51 352	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-129 551	-73 801	-27 002	-74 176	-4 962
Brukerbetalinger	-21 495	-22 315	-6 583	-22 158	805
Salgs- og leieinntekter	-114 941	-107 612	-55 968	-107 612	-17 308
Sum driftsinntekter	-981 457	-930 906	-367 926	-935 396	-21 331
Lønnsutgifter	487 882	482 355	175 673	482 220	6 919
Sosiale utgifter	96 644	100 099	34 469	100 068	590
Kjøp av varer og tjenester	254 301	242 471	93 107	243 642	16 818
Overføringer og tilskudd til andre	70 843	60 347	21 121	61 476	-1 314
Avskrivninger	42 453	40 875	0	40 875	0
Sum driftsutgifter	952 124	926 147	324 371	928 281	23 013
Brutto driftsresultat	-29 333	-4 759	-43 555	-7 115	1 682
Renteinntekter	-9 860	-7 007	-3 140	-7 007	-1 232
Utbytte	-6 048	-5 780	0	-5 780	0
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-9 610	-6 272	-867	-6 272	0
Renteutgifter	24 586	25 675	8 217	25 675	1 300
Avdrag på lån	25 761	24 900	9 355	24 900	0
Netto finansutgifter	24 829	31 516	13 566	31 516	68
Motpost avskrivninger	-42 453	-40 875	0	-40 875	0
Netto driftsresultat	-46 957	-14 118	-29 989	-16 474	1 750
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
Overføring til investering	2 045	2 000	11	2 000	0
Avsetninger til bundne driftsfond	11 218	5 907	273	5 907	0
Bruk av bundne driftsfond	-6 133	-7 048	-96	-7 048	-80
Avsetninger til disposisjonsfond	43 607	17 212	30	21 484	4 966
Bruk av disposisjonsfond	-5 540	-3 953	0	-5 869	-6 636
Dekning av tidligere års merforbruk	1 760	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	46 957	14 118	218	16 474	-1 750
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	-29 771	0	0

Kommunens fellesinntekter og fellesutgifter

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Ønsket justering
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-124 013	-136 577	12 565	-340 149	-344 709	-689
Inntekts- og formuesskatt	-94 041	-101 279	7 238	-282 523	-282 235	823
Eiendomsskatt	-22 583	-22 579	-4	-45 154	-45 154	0
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	-9 762	-9 762	0
Sum Frie disponible inntekter	-240 636	-260 435	19 799	-677 588	-681 860	134

Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

Regnskapet pr. 30.4.26 viser et avvik på rammetilskuddet på ca. 12,6 millioner kroner og et avvik på inntekts- og formuesskatt på ca. 7,2 millioner kroner. Dette er periodiseringsavvik. KS sin prognosemodell pr. 13.3.26 viser at Oppdal kommune vil motta ca. 345,4 millioner i rammetilskudd og ca. 285,3 millioner i skatt på inntekt og formue i 2026. I gjeldende budsjett er det forutsatt 344,7 millioner kroner i rammetilskudd og 286,1 millioner kroner i skatt på inntekt og formue, dvs. en netto reduksjon i disse inntektene på ca. 0,1 millioner kroner.

I sak 26/2 ble budsjettet for rammetilskudd og skatteinntekter korrigert som følge av Stortingets vedtak om statsbudsjettet for 2026. I saken ble det informert om at fire øremerkede tilskudd på tilsammen kr. 785.000 ble avviklet og innlemmet i rammetilskuddet. Det er nå avklart at disse øremerkede tilskuddene ikke er budsjettert i Oppdal kommunes budsjett for 2026. I mars ble KS sin modell for beregning av frie inntekter (skatt og rammetilskudd) oppdatert med befolkningstall pr. 1.1.26. Oppdal har 7.421 innbyggere pr. 1.1.26, i budsjettet for 2026 var det forutsatt 7.452 innbyggere. Lavere innbyggertall er beregnet å gi kr. 919.000 i lavere skatteinntekter og inntektsutjevnenende tilskudd enn budsjettert. Tilsammen fører disse endringene til en netto reduksjon i budsjetterte frie inntekter (skatt og rammetilskudd) på kr. 134.000.

Eiendomsskatt

Det er inntektsført ca. 22,6 millioner kroner i eiendomsskatteinntektene for 1. halvår 2026. Med forventet tilsvarende utfakturering for 2. halvår, vil årets eiendomsskatteinntekter tilsvare budsjettert beløp på ca. 45,2 millioner kroner.

Sentrale utgifter

Tilleggsbevilgning

Tilleggsbevilgningen på kr. 17.000.000 er budsjettert til håndtering av årets lønnsoppgjør. Beløpet fordeles ut til enhetenes budsjett når resultatet av årets lønnsoppgjør er kjent.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. Ønsket bud. justering 2026	
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-1 908	-3 140	1 232	-7 007	-7 007	-1 232
Utbytter	0	0	0	-5 780	-5 780	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-2 090	-867	-1 224	-6 272	-6 272	0
Renteutgifter	8 147	8 217	-70	25 675	25 675	1 300
Avdrag på lån	8 310	9 355	-1 045	24 900	24 900	0
Sum Finansinntekter/-utgifter	12 459	13 566	-1 107	31 516	31 516	68

Renteinntekter

Regnskapet pr. 30.4. viser en renteinntekt på ca. 3,1 millioner kroner, noe som er ca. 1,2 millioner kroner høyere enn periodisert budsjett. Av regnskapsførte renteinntekter utgjør ca. 2,2 millioner kroner renter på bankinnskudd, mens ca. 0,9 millioner kroner stammer fra låntakernes betalte renter på startlån.

Midler i hovedbanken blir forrentet etter 3 måneder NIBOR (Norwegian Interbank Offered Rate) med et påslag på 0,15%-poeng. Gjennomsnittlig 3 mnd. NIBOR for januar - mars ble 4,3% (april foreligger ikke pr. 11.5.26), noe som tilsier en innskuddsrente på 4,5%. Det er budsjettet med 3,97% i gjennomsnittlig 3 mnd NIBOR i 2026, noe som gir en budsjettet innskuddsrente på 4,1%. Høyere innskuddsrente og høyere likviditet enn budsjettet tilsier høyere renteinntekter fra bankinnskudd enn budsjettet på årsbasis. Per 1. tertial justeres inntektene opp tilsvarende differansen mot periodisert budsjett, dvs. 1,2 millioner kroner.

Utbytter

Utbytte forventes utbetalt i juni.

Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler

Her regnskapsføres avkastningen på midler plassert i finansmarkedet. Mottatt rapport fra vår forvalter Pareto viser en avkastning på ca. 0,9 millioner kroner ved utgangen av april, se omtale i kapitlet *Finansforvaltning*. Eventuelle budsjettendringer avventes til tertialrapport 2.

Renteutgifter

Per 30.4. samsvarer regnskapsførte renteutgifter på lån med periodisert budsjett. Ny prognose for året viser imidlertid at renteutgiftene på lån til egne investeringer vil bli ca. 0,6 millioner kroner høyere enn budsjettet. Det skyldes i hovedsak at gjennomsnittlig rente på lånene pr. nå er på 4,7%, mot budsjettet 4,5%. For startlån (lån som Oppdal kommune tar opp i Husbanken og låner ut videre til personer i målgruppen) viser prognosen at renteutgiftene blir ca. 0,7 millioner kroner høyere enn budsjettet. Startlån blir tatt opp i begynnelsen av året, mens videreutlån skjer til ulike tider og kanskje også til andre lånebetingelser enn Oppdal kommunes innlånsvilkår, noe som gjør at Oppdal kommunes renteutgifter ikke samsvarer med innbetalte renter fra personlige låntakere. Per 30.4.26 har Oppdal kommune 25,7 millioner kroner i ubrukte lånemidler til startlån. Beløpet er plassert i bank og Oppdal kommune får renteinntekter av beløpet.

Avdrag på lån

Avdrag på lån vil bli betalt i henhold til budsjettert beløp. Avviket per 30.4. er periodiseringsavvik.

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner

Beløp i 1000

	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. Ønsket bud. justering 2026	
Avsetninger og bruk av avsetninger						
Overføring til investering	0	11	-11	2 000	2 000	0
Avsetninger til bundne driftsfond	125	154	-29	5 054	5 054	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	-80
Avsetninger til disposisjonsfond	0	30	-30	17 212	21 484	4 966
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-3 919	-5 419	-6 636
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Netto avsetninger	125	195	-70	20 347	23 119	-1 750

Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner gjennomføres i hovedsak i forbindelse med regnskapsavslutningen. Gjennomført avsetning til bundne driftsfond er 30.04. gjelder i hovedsak godskrivning av renter på næringsfondet.

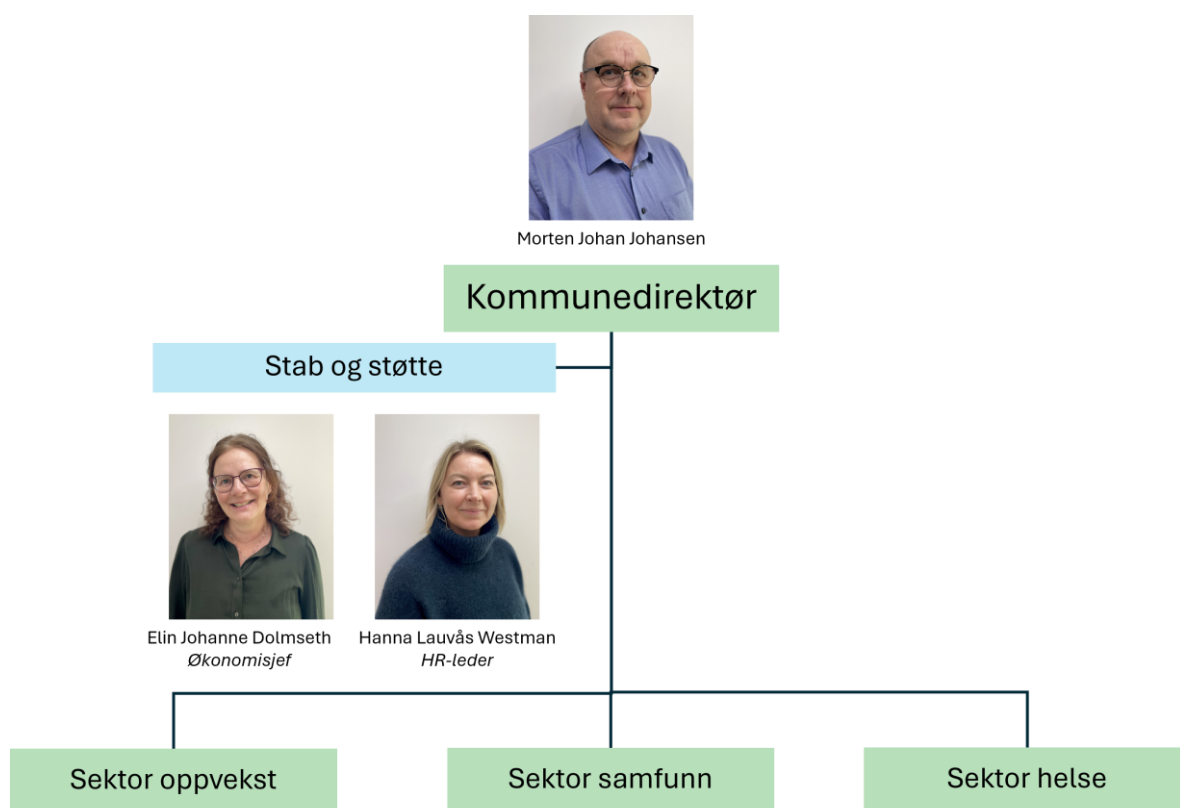
Organisasjon og medarbeidere

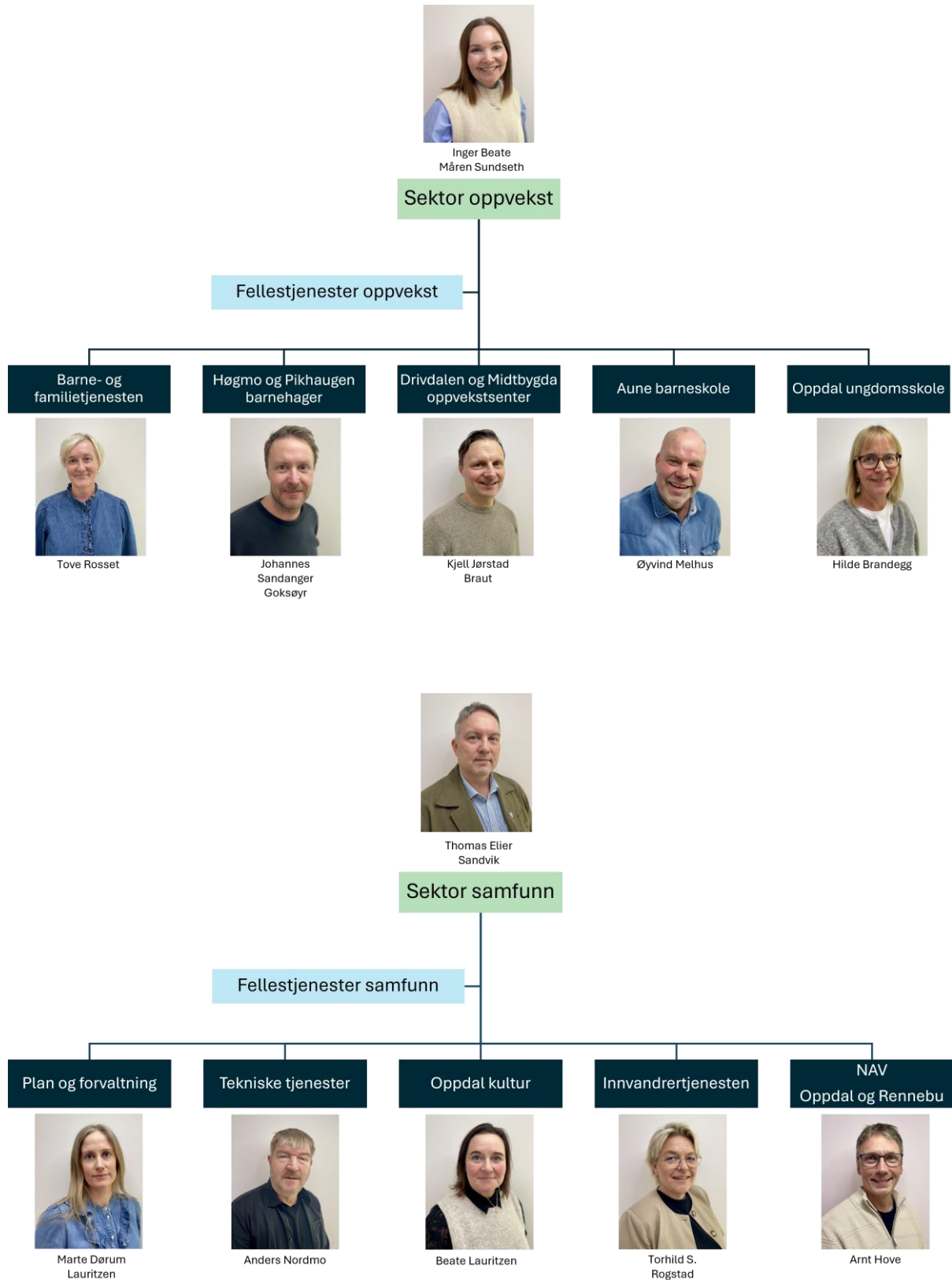
Organisasjonsstruktur

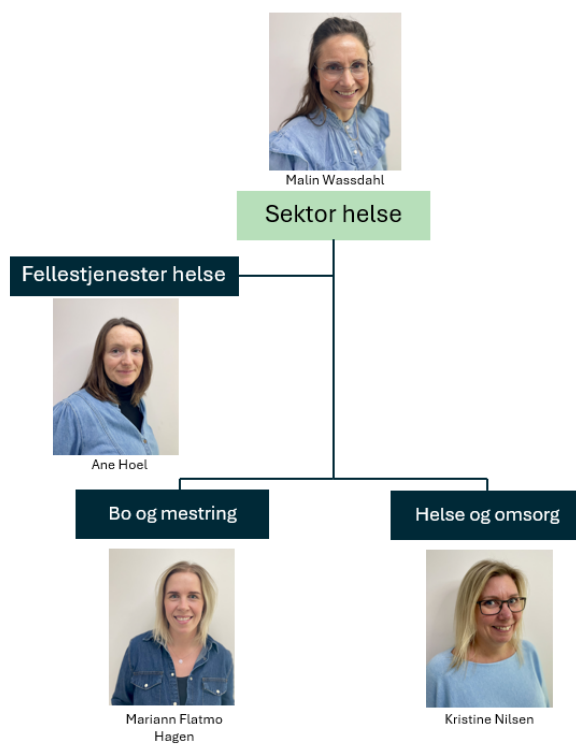
Oppdal kommune vokser både i omfang og kompleksitet, noe som gjør det krevende for kommunedirektøren å følge opp et stort antall enhetsledere i en hektisk og stadig mer sammensatt organisasjon. For å styrke ledelseskapasiteten, sikre tydeligere styringslinjer og gi bedre muligheter for helhetlig prioritering av ressurser på tvers av enheter, er det innført et nytt sektorledd.

Oppdal kommune gikk derfor fra en todelt til en tredelt organisasjonsstruktur, og fra 1. juni 2025 ble tre sektorer etablert som en del av den nye organisasjonsstrukturen. Den nye strukturen skal bidra til økt faglig støtte til enhetsledere, mer helhetlig styring og bedre samordning av kommunens tjenester.

Organisasjonskartet for 2026 ser slik ut:







Internkontroll

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

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 ivaretas gjennom bruk av ulike fagsystemer i kommunen.

Avvik som oppstår skal rapporteres, behandles og lukkes på lavest mulig nivå i organisasjonen. Dette gjøres på en enkel og systematisk måte ved bruk av kvalitetssystemet **Compilo**.

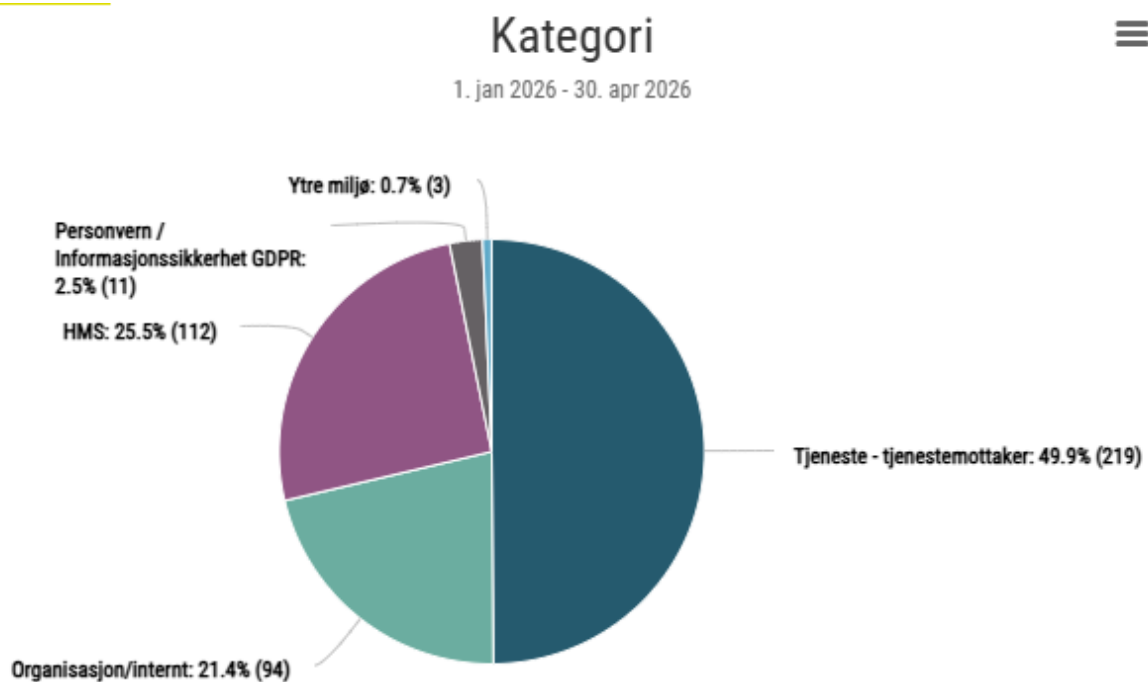
Den enkelte ansatte som rapporterer avvik har flere valgmuligheter i registreringsprosessen. Noen er obligatoriske, mens andre er valgfrie. Den ansatte kan blant annet:

- vurdere og angi alvorlighetsgrad
- knytte avviket til prosjekt, pasient, enhet eller utstyr
- velge riktig kategori i henhold til fastsatt struktur (for eksempel HMS, interne forhold, tjenesteleveranser, leverandører eller kunder)
- beskrive avviket
- foreslå forbedringstiltak eller endringer
- legge ved relevant dokumentasjon, som bilder, illustrasjoner eller dokumenter

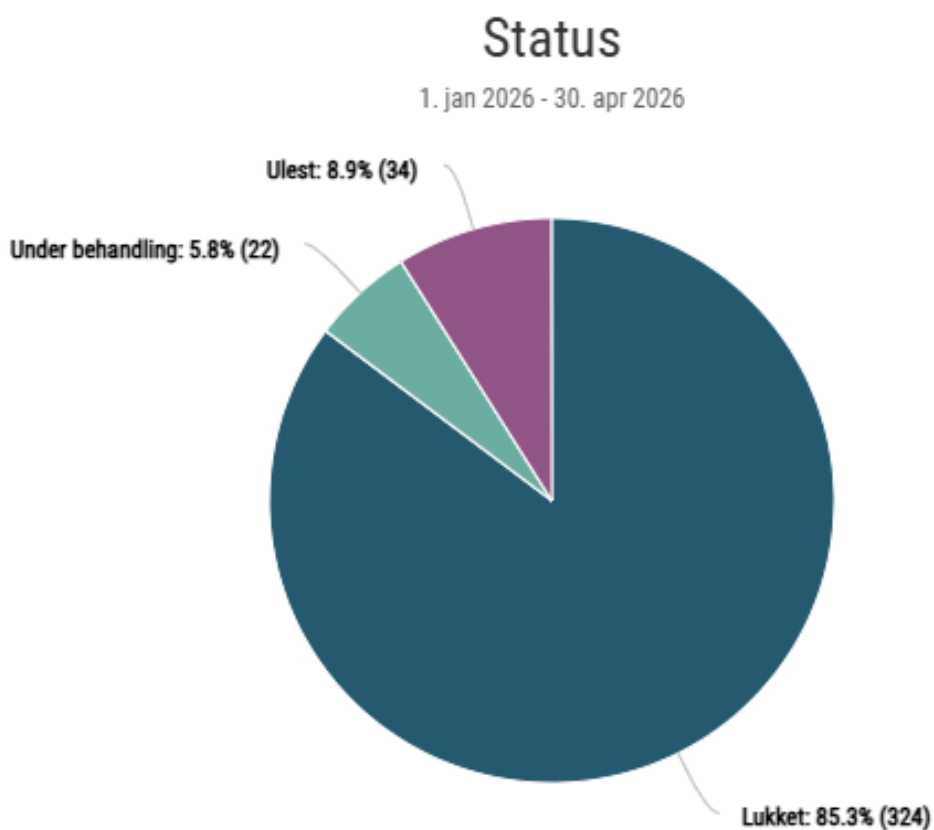
Antall rapporterte avvik i første tertial er stabilt sammenlignet med tidligere år, og ligger på rundt 380 registreringer.

Kommunedirektøren har arbeidet aktivt for å øke bevisstheten rundt bruk av avvikssystemet, og vurderer det som positivt at flere avvik rapporteres. Kommunen ser avvikssystemet som et viktig verktøy for læring, forbedring og videreutvikling av tjenesteproduksjonen.

Avvikene fordeler seg slik:

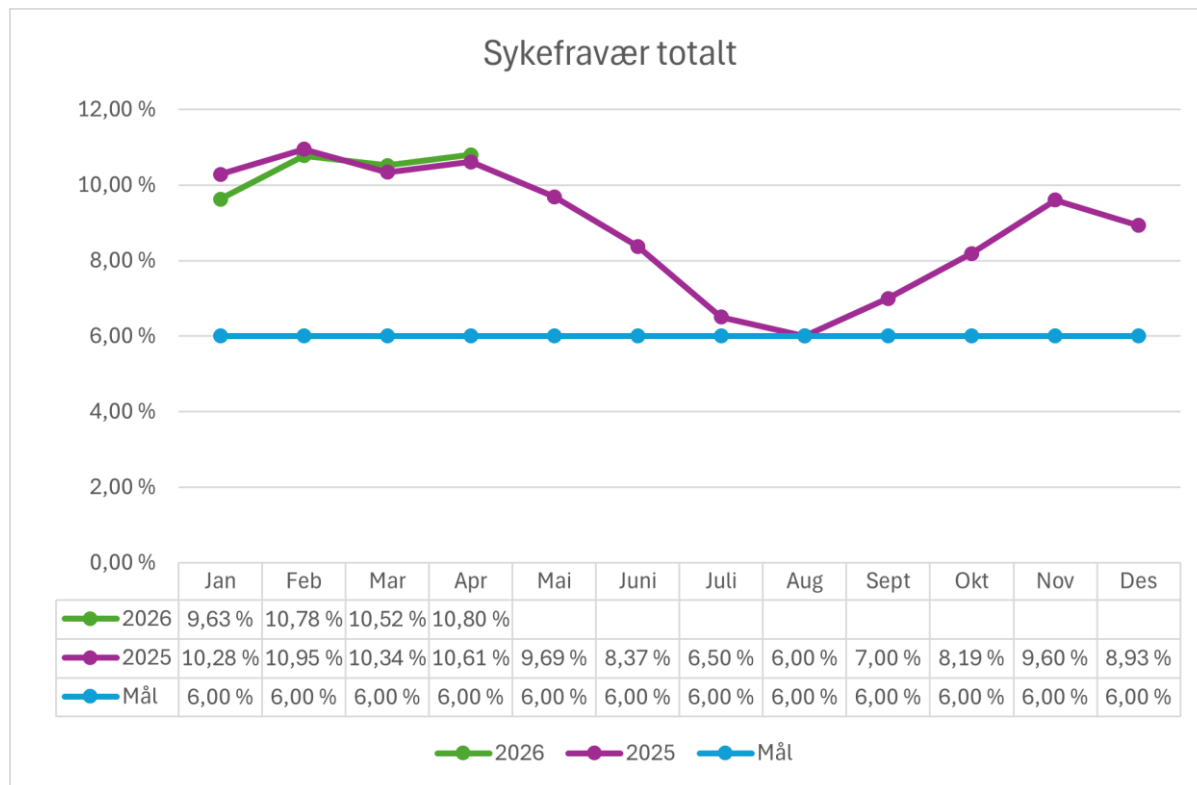


Kommunedirektøren skal rapportere avvik som ikke er lukket på et lavere nivå i organisasjonen. Det er ved utgangen av 1.tertial 14,8% avvik som ikke er lukket, og som er under behandling.



Sykefravær

Ved utgangen av 1.tertial var sykefraværet i Oppdal kommune samlet sett på 10,4%, sammenlignet med 10,6% ved samme tidspunkt i fjor. Målsettingen i 2026 er å komme under 6% for samlet fravær, både egenmeldt og legemeldt. Det er frem til nå et langtidsfravær på 9,4% (9 dager eller mer) og et korttidsfravær på 1%.



Sykefraværet i sentraladministrasjonen er i gjennomsnitt 4,1 %. I sektor samfunn varierer sykefraværet mellom 2,7 % og 12,5 %, i sektor helse mellom 8,4 % og 13,5 %, og i sektor oppvekst mellom 6,4 % og 13,8 %

Sykefravær 1. tertial 2026 (1. januar – 30. april)

Sektor	Enhet	Samlet sykefravær (%)
Sentraladministrasjon	Stab og støtte	4,1
Samfunn	Oppdal kultur	12,5
	Innvandrertjenesten	4,2
	Tekniske tjenester	2,7
	Plan og forvaltning	2,8
Helse	Fellestjenester helse	10,8
	Bo og mestring	8,4
	Helse og omsorg	13,5

Sektor	Enhet	Samlet sykefravær (%)
Oppvekst	Aune barneskole	8,1
	Drivdalen og Midtbygda oppvekstsenter	11,0
	Barne- og familietjenesten	6,4
	Oppdal ungdomsskole	8,4
	Høgmo og Pikhaugen barnehager	13,8

Kraftforvaltning

Oppdal kommune disponerer et kraftvolum på anslagsvis 61,2 GWh, i henhold til følgende beskrivelse:

Kraftverkseier	Kraftverk	Type kraft	Pris- område	Sum MWh
Østerdal Kraftproduksjon	Einunna, Skjefstadposen	Konsesjonskraft månedsblokk	NO1	1 660
Glomma Kraftproduksjon	Brinksfoss, Funnefoss, Rånåsfoss	Konsesjonskraft månedsblokk	NO1	272
E-CO Energi AS	Solbergfoss	Konsesjonskraft månedsblokk	NO1	171
Eidsiva Vannkraft AS	Løpet, Strandfossen, Braskereidfoss, Kongsvinger	Konsesjonskraft månedsblokk	NO1	537
Hafslund	Kykkelsrud, Vamma, Sarp 50%	Konsesjonskraft månedsblokk	NO1	546
Sarpfoss Ltd	Sarp 50%	Konsesjonskraft månedsblokk	NO1	86
Opplandskraft	Rendalen, Savalen	Konsesjonskraft månedsblokk	NO1	4 626
Istad Kraft AS	Driva	Konsesjonskraft månedsblokk	NO3	10 322
TrønderEnergi Kraft AS	Driva	Tilleggskraft - andel av produksjon	NO3	30 966
TrønderEnergi Kraft AS	Driva	Tilleggskraft - andel av produksjon	NO3	12 000
Sum totalt				61 186

Faktisk uttak av kraftvolumet per 31. mars 2026 fordeler seg slik:

Beskrivelse	Mengde GWh	Uttak hittil i år
Driva-rettigheten (inkl. tilleggskraft)	42,9	16,81
Uttak som følger fastsatt konsesjonskraftpris	18,2	5,74
Samlet kraftvolum	61,1	22,55

Rapportering på kraftforvaltningen i 1. tertialrapport 2026 omtaler status per 31. mars. Dette skyldes at oppgjøret for april først mottas i slutten av mai, etter at tertialrapporten er ferdigstilt.

Drivarettigheten

Uttaksvolum for Driva-rettigheten

Kraftuttaket har hittil i år vært noe høyere enn i samme periode i fjor. Totalt uttak per første kvartal utgjør 16,81 GWh, sammenlignet med 15,24 GWh i tilsvarende periode i 2025.

Uttakskostnad for Driva-rettigheten

I henhold til avtalen med TrønderEnergi skal Oppdal kommune betale en uttakskostnad for Driva-rettigheten tilsvarende 7,5% av kraftverkets selvkost. For 2026 var selvkosten budsjettet til 11,6 millioner kroner. På slutten av 2025 mottok kommunen TrønderEnergi sitt budsjett for uttakskostnaden i 2026, som anslo en kostnad for Oppdal kommune på 15,1 millioner kroner. I tillegg har vi i april 2026 mottatt melding om at anslaget på Oppdal kommunes andel av grunnrenteskatten for 2025 (som skal betales nå i 2026) er 2 millioner kroner høyere enn mottatt budsjett fra TrønderEnergi. Til sammen gir dette 5,5 millioner kroner høyere uttakskostnad for Driva-rettigheten enn opprinnelig budsjett for 2026.

Det er hittil i år betalt a-kontobeløp på totalt 2,2 millioner kroner. Regnskapet per 31.03.26 viser imidlertid en uttakskostnad på 2,5 millioner kroner. Differansen skyldes at Oppdal kommune i forbindelse med TrønderEnergi sitt årsoppgjør for 2025 fikk en ekstra kostnad på kr. 366.504. Beløpet ble kostnadsført i januar 2026.

Inntekter fra Driva-rettigheten

I de tre første månedene i 2026 ble kraft fra Driva solgt til en gjennomsnittspris på 115,2 øre/kWh, en betydelig oppgang fra 35,65 øre/kWh i samme periode i 2025 (per 31.3.25). Drivakrafta er i henhold til vedtatt sikringsstrategi ikke prissikret.

Gjennomsnittlig månedlig spotpris i prisområde NO3 på NordPool har så langt i 2026 vært på 105,2 øre/kWh. Differansen mellom oppnådd salgspris på Driva-krafta (115,2 øre/kWh) og gjennomsnittlig spotpris (105,2 øre/kWh) forklares med at TrønderEnergi har produsert en større andel av kraften i timer med høyere priser. Dette har hatt en positiv effekt for Oppdal kommune.

I budsjettet for 2026 ble det lagt til grunn en kraftpris på 34,3 øre/kWh, og en budsjettetert produksjon på 43 GWh for Drivakrafta. Dette gir en beregnet inntekt på kr. 14,7 millioner kroner. Nåværende prognose for Drivakrafta i 2026 er at det produseres 38,0 GWh med en forventet pris på 82,5 øre/kWh. Det tilsier en inntekt på 31,3 millioner kroner. Hittil i år har Oppdal hatt tilnærmet samme produksjon som første kvartal i 2025, men oppnådd pris har vært vesentlig høyere enn budsjettet.

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

Akkumulert periode	Per 31.03.2026	2025	2024	2023	2022	2021
Første tertial	115,2	33,51	69,6	76,7	30,1	44,4
Andre tertial		22,3	60,6	34,9	43,3	52,2
Tredje tertial (gjennomsnittspris for året)		30,1	54,0	62,2	51,5	49,5

Ordinær konsesjonskraft

Uttak som følger fastsatt konsesjonskraftpris

For ordinær konsesjonskraft på 18,2 GWh gjelder den sentralt fastsatte konsesjonskraftprisen som uttakskostnad. Denne prisen ble for 2026 [fastsatt](#) til 14,7 øre/kW. I budsjettet for 2026 er det lagt til grunn en pris på 13,2 øre/kWh.

I tillegg er det innmatingskostnader på nettet på 2,5 øre/kWh

Salg av konsesjonskraft

Salg av ordinær konsesjonskraft er per 31. mars 2026 4,1 millioner kroner høyere enn periodisert budsjett. Forventet inntekt på årsbasis er 12,1 millioner kroner brutto, hensyntatt prissikringer. Dette er 5,8 millioner høyere enn opprinnelig budsjett 2026.

Samlet forvaltningsresultat

Regnskapet per 31.3. viser et samlet resultat fra kraftforvaltningen på 19,9 millioner kroner, som er 16,4 millioner kroner høyere enn det periodiserte budsjettet, jf. tabellen nedenfor.

	Regnskap per 31.3.26	Periodisert budsjett	Avvik	Budsjett	Prognose på årsbasis	Budsjett- korrigeringer 1. tertial
Utgifter vedr. avtale	89 841	68 178	-21 663	250 000	250 000	0
Juridisk bistand	49 125	0	-49 125	0	200 000	200 000
Kjøp av konsesjonskraft	727 789	818 829	91 040	2 414 000	2 675 000	261 000
Uttak av Drivakraft	2 584 504	2 668 690	84 186	11 603 000	17 131 000	5 528 000
Salg av konsesjonskraft	-5 934 065	-1 780 573	4 153 492	-6 243 000	-9 904 000*	-3 661 000
Avregning prissikring kraft	2 021 724	0	-2 021 724	0	0	0
Salg av Drivakraft	-19 357 088	-5 309 640	14 047 448	-14 749 000	-28 196 000	-13 447 000
Opprinnelsesgarantier Drivakraft	-122 487	0	122 487	0	0	-200 000
Skattekostnader	0	0	0	500 000	500 000	
	-19 940 657	-3 534 516	16 406 141	-6 225 000	-17 344 000	-11 319 000

*hensyntatt avregning prissikring kraft.

I første kvartal har uttaksvolumet til Oppdal kommune vært på nivå med samme periode i 2025, samtidig som gjennomsnittlig salgspris har vært vesentlig høyere. Dette er hovedårsaken til det gode resultatet innen kraftforvaltning så langt i år. I motsetning til 2025, hvor prissikringen ga et positivt resultat for kommunen, har den hittil i år gitt en negativ effekt som følge av det høye prisnivået. Dette har medført en kostnad på om lag 2 millioner kroner.

Deler av kommunens kraftrettigheter er grunnrenteskattepliktige. Som følge av de høye kraftprisene i 2026 forventes grunnrenteskatten å øke betydelig sammenlignet med tidligere år. Kostnaden vil imidlertid først bli belastet regnskapsåret 2027, og er anslått av TrønderEnergi til 8,5 millioner kroner. Det er per i dag usikkerhet knyttet til hvordan denne skatten skal finansieres. I verste fall kan det medføre at det samlede resultatet fra kraftforvaltningen i 2027 blir negativt, i stedet for å gi en inntekt til kommunen.

Kolonnen "Prognose på årsbasis" i tabellen ovenfor viser oppdaterte prognoser for samlet årsresultat i kraftforvaltningen. Prognosene er basert på et øyeblikksbilde per 31. mars, og bygger på forventet kraftproduksjon og prisnivå på dette tidspunktet. Det er imidlertid betydelig usikkerhet knyttet til utviklingen i både produksjon og priser, ettersom forutsetningene påvirkes av forhold utenfor kommunens kontroll.

I budsjettet for 2026 ble det lagt til grunn et uttak på 18,2 GWh for ordinær konsesjonskraft og 43 GWh for Drivakrafta. Oppdaterte prognoser per mars 2026 tilsier at uttaket fra Drivakrafta reduseres til 38

GWh. Samtidig forventes den gjennomsnittlige salgsprisen for Drivakrafta å bli vesentlig høyere enn forutsatt i budsjettet.

Selv om prognosene indikerer en betydelig forbedring i resultatet for kraftforvaltningen i 2026, er usikkerheten fortsatt stor. Kraftmarkedet har vært uvanlig høyt i første kvartal, men prisene kan svinge raskt, noe som gjør prognosene usikre.

Til tross for denne usikkerheten foreslås det å gjennomføre budsjettkorrigeringer i 1. tertial basert på følgende forutsetninger:

- Volumet fra Drivarettigheten inkludert tilleggskraft blir 38 GWh.
- Uttaksvolum på ordinær konsesjonskraft på 18,2 GWh
- Gjennomsnittlig salgspris på 74,2 øre/kWh (10% lavere enn prognosen på 82,5 øre) for både Drivarettigheten og ordinær konsesjonskraft
- Konsesjonskraftpris (kostnad): 14,7 øre/kWh
- Uttakskostnaden for Drivarettigheten justeres i henhold til likviditetsbudsjettet fra TrønderEnergi, samt forventet grunnrenteskatt som er betalbar i 2026.
- Forventet resultat av prissikring: -3,6 millioner kroner

Status prissikring kraft

Kommunedirektøren har inngått avtale om prissikring av kraft med Ishavskraft, jf. vedtatt sikringsstrategi fra mars 2023. I henhold til den reviderte strategien er omfanget av prissikringer redusert, og per i dag gjelder prissikringen kun for ordinær konsesjonskraft – ikke for Drivakrafta.

Status prissikring kraft per 31.3.2026

	2026	2027	2028	2029
Tilgjengelig volum GWh	18,2	18,2	18,2	18,2
Status faktisk sikret i prosent	72	48	48	0
Status faktisk sikret i GWh	13,1	8,8	8,8	0
Resultatprognose øre/kWh	63,8	55,3	54,8	50,1

Finansforvaltning

I tråd med kommunens finansreglement skal kommunen holde en lav risikoprofil. Det legges større vekt på å sikre stabile og forutsigbare finansielle resultater på et akseptabelt nivå, enn å oppnå høyere avkastning gjennom økt risikoeksponering.

Låneforvaltningen

Ved utgangen av 1. tertial utgjør kommunens samlede lånegjeld 587,8 millioner kroner:

Type lån	Beløp	Gjennomsnittlig løpetid
Langsiktig lånegjeld til egne investeringer	473,7 millioner kroner	18,8 år
Innlån i Husbanken til videre utlån til innbyggere (startlån)	114,1 millioner kroner	24,7 år
Sum langsiktig gjeld	587,8 millioner kroner	

Den langsiktige gjelden knyttet til egne investeringer er finansiert gjennom lån i KLP, Kommunalbanken og Husbanken. Avdrag på lån til egne investeringer regnskapsføres i driftsregnskapet. Avdrag på startlån (forvaltningslån), dvs. lån som Oppdal kommune tar opp i Husbanken og låner ut til innbyggere som faller inn under formålet med startlån, regnskapsføres i investeringsregnskapet. Rentekostnader for både startlån og lån til egne investeringer regnskapsføres i driftsregnskapet.

Per 30.4. er det budsjettert med et låneopptak til egne investeringer på ca. 114 millioner kroner og et låneopptak på 10 millioner kroner til startlån. Låneopptak er ikke gjennomført. Rapportering på investeringsbudsjettet per 30.4.26 tilsier ca. 108 millioner kroner i låneopptak i år til delfinansiering av egne investeringer og uendret beløp i opptak av startlån.

Rentebetingelser og binding

Gjennomsnittlig total rente (både flytende og fast) for samtlige lån var per 30.4.26 på 4,5%, som samsvarer med budsjettert gjennomsnittlig rente.

Beskrivelse	Faktisk 30.04.2026	Krav i finansreglementet
Andel med fast rente	40%	Min. 40%
Høyeste rentebinding på et enkeltlån	5,5 år	Maks 10 år
Største enkeltlån som andel av total gjeld	16,3%	Maks 20%
Veid gjennomsnittlig rentebinding	2,1 år	Min. 1,25 år
Lån med fastrente som skal refinansieres i år	Ingen	

Kommunens rentebetingelser er i tråd med finansreglementet, og det er ikke identifisert noen avvik.

Forvaltning av kortsiktig likviditet

Plasseringen av kommunens kortsiktige likviditet ble vedtatt i kommunestyret i sak 38/2022. Kommunens kortsiktige likvide midler består av to hovedkomponenter:

- Driftslikviditet – midler som benyttes til å dekke løpende betalingsforpliktelser.
- Ledig likviditet – midler som overstiger behovet for driftslikviditet, men som skal være raskt tilgjengelig ved behov.

Formålet med forvaltningen av disse midlene er å sikre at kommunen til enhver tid har tilstrekkelig likviditet og evne til å oppfylle sine betalingsforpliktelser.

Driftslikviditet: Forvaltning og resultat

Driftslikviditeten er plassert hos Sparebank1 Midt-Norge som er Oppdal kommunes hovedbankforbindelse. Beholdningen i bank pr. 30.04. var på 257,6 millioner kroner.

Tabellen nedenfor viser sammensetningen av likvide midler:

Rapporteringstidspunkt	Driftmidler	Fondmidler med egne bankkonti, der renter godskrives fondene	Ikke disponible innskudd: Skattetrekk, gavemidler o.l.	Sum innskudd i bank
30.04.2026	240,2 mill. kr.	15,7 mmill. kr.	1,7 mill. kr.	257,6 mill. kr.
30.04.2025	121,9 mill. kr.	13,9 mill. kr.	22,5 mill. kr.	158,3 mill. kr.

Midler i hovedbanken blir forrentet etter 3 måneder NIBOR (Norwegian Interbank Offered Rate) med et påslag på 0,15%-poeng. Pr. 30.4. er det inntektsført ca. 2,2 millioner kroner i renteinntekter på bankinnskudd.

Ledig likviditet: Forvaltning og resultat

Pr. 30.04. forvaltes ca. 39,8 millioner kroner etter finansreglementets regler for ledig likviditet. Porteføljen består av 71% likviditetsfond og 29% obligasjonsfond. Avkastning i første tertial endte på 1,3%, noe som tilsvarer ca. 0,5 millioner kroner. Referanseindeksene som Pareto benytter viser en avkastning i samme tidsrom på 1,2% - 1,6%. Det er budsjettet med 5% avkastning i 2026.

Tabellen nedenfor gir en oversikt over forvaltningen av ledig likviditet ved utgangen av april 2026, sett opp mot kommunens finansreglement. Tallene er hentet ut fra en rapport vi har fått fra vår forvalter Pareto.

	Status forvaltning per 30.04	Status forvaltning per 30.04	
Verdipapirer	Markedsverdi	Vekt	Finansreglementets bestemmelser

Andel av ledig likviditet som kan plasseres som bankinnskudd			0 - 100 %
Andel av ledig likviditet som kan plasseres i pengemarkedsfond: Pareto Likviditet C	28,2 mill. kr.	70,9 %	0 - 100 %
Andel av ledig likviditet som kan plasseres i obligasjonsfond: Pareto Obligasjon C	11,6 mill. kr.	29,1 %	0 - 50%
SUM	39,8 mill. kr.	100,0 %	

	Max eierandel i fondet i hht. finansreglementets rammer	Fondets totale størrelse	Oppdal kommunes plassering	i %
Pareto Likviditet	10%	5 330 mill. kr.	28,2 mill. kr.	0,5%
Pareto Obligasjon	10%	2 516 mill. kr.	11,6 mill. kr.	0,5%

Forvaltning av langsiktig likviditet

Oppdal kommunes langsiktige likviditet er samlet i *Bærekraftsfondet*, som er regulert av egne vedtekter vedtatt av kommunestyret. Bærekraftsfondet ble opprettet høsten 2022. Per 30.04.2026 utgjør fondets grunnkapital 73,5 millioner kroner. Bærekraftsfondet er et ubundet investeringsfond.

Formålet med forvaltningen av fondet er å sikre en bærekraftig avkastning over tid. Pr. 30.04. forvaltes ca. 91,5 millioner kroner etter finansreglementets regler for langsiktig likviditet. Porteføljen består av 30 % aksjefond og 70 % rentefond (likviditetsfond og obligasjonsfond).

Porteføljens avkastning i første tertial endte på 0,5%, noe som tilsvarer ca. 0,4 millioner kroner. Referanseindeksen som Pareto benytter viser en avkastning i samme tidsrom på 3,5%. Vår forvalter Pareto anslår en forventet årlig avkastning på 5,2% over tid. Dette er et langsiktig estimat og ikke en prognose for de neste 12 månedene. Kortvarige bevegelser i aksjemarkedene er svært vanskelig å forutsi, og modellen er derfor basert på et langsiktig tidsperspektiv. I budsjettet for 2026 er det forutsatt en avkastning på 5,2%.

I henhold til vedtektene skal årets avkastning fordeles til tre disposisjonsfond ved årsslutt:

- En andel tilsvarende veksten i konsumprisindeksen (KPI) tilføres *Disposisjonsfond bærekraftsfond* for inflasjonsjustering. Hensikten er å sikre at fondets realverdi opprettholdes over tid (inflasjonsjustering).
- Resterende avkastning skal fordeles likt mellom *Disposisjonsfond bærekraftsfond kommunale driftstiltak* og *Disposisjonsfond bærekraftsfond såkornmidler*. Kommunestyret vedtok ved behandlingen av økonomiplan 2026-2029 at avkastningen i disse fondene skal brukes som egenkapital til investeringer i eldreomsorg og/eller ungdomsskole.

Tabellene nedenfor gir en oversikt over forvaltningen ved utgangen av april, sett opp mot kapittel 3.3 i kommunens finansreglement. Tallene er hentet ut fra rapporten som vi får fra vår forvalter Pareto.

Investeringsinstrumenter klassifiseres i følgende risikoklasser:

Risikoklasse 1	Statsobligasjoner og innskudd bank
Risikoklasse 2	Likviditetsfond
Risikoklasse 3	Obligasjonsfond med rating BBB- og bedre
Risikoklasse 4	Obligasjonsfond med rating BBB- og lavere
Risikoklasse 5	Aksjefond og enkeltaksjer i portefølje bestående av minimum 15 ulike selskaper (aktivt forvaltet portefølje) hvor det er tatt hensyn til god spredning i ulike bransjer
Risikoklasse 6	Andre aktiva som ikke inngår i 1 - 5

Plassering av langsiktig likviditet sett opp mot finansreglementets rammer:

Aktivaklasse	Oppdal kommunes plassering	i %	Finansreglementets rammer
Norske aksjer	14,8 mill. kr.	16%	12,5-17,5%
Globale/nordiske aksjer	12,4 mill. kr.	14%	12,5-17,5%
Rentefond (likviditets- og obligasjonsfond)	64,3 mill. kr.	70%	65-75%
Sum	91,5 mill. kr.	100%	

Risikoklasse	Instrumenter	Oppdal kommunes plassering	i %	Finansreglementets rammer
2, 3 og 4	Likviditets- og obligasjonsfond	64,3 mill. kr.	70%	65-75%
5	Aksjefond	27,2 mill. kr.	30%	25-35%
Sum		91,5 mill. kr.	100%	

Kredittrating av rentebærende investeringer plassert i likviditets- og obligasjonsfond sett opp mot finansreglementets rammer:

	Max i hht. finansreglementets rammer	Oppdal kommunes plassering	i %
Investment grade (AAA-BBB-)	100%	64,3 mill. kr.	70%
High yield (BB til CCC)	20%		0%

Rente- og kredittrisiko for rentebærende investeringer plassert i likviditets- og obligasjonsfond sett opp mot finansreglementets rammer:

	Max i hht. finansreglementets rammer	Faktisk
Rentebinding	5 år	1 år
Kredittdurasjon	5 år	2 år

Kommunens tjenesteområder

Stab og støtte

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
100-Arkiv og kommunikasjon	3 183	3 104	79	6 751	436
120-HR og lønn	2 375	2 530	-154	6 118	0
140-Økonomikontor	3 101	3 532	-430	6 850	200
150-Samfunnssikkerhet og beredskap	220	225	-5	605	0
160-Kommunedirektøren	772	1 353	-581	2 232	240
180-Fellesutgifter	2 678	2 928	-250	3 597	250
183-Tillitsvalgtordningen	529	553	-24	1 454	0
184-Hovedvernombud	62	38	24	172	0
185-IKT drift	4 487	4 350	138	8 429	0
Sum	17 408	18 612	-1 204	36 208	1 126

Kommentar til status økonomi

Det regnskapsmessige merforbruket på ca. 1,2 mill. kroner per 30.4. skyldes flere forhold som er kommentert under den enkelte avdeling, men samlet sett kan avviket forklares med både periodiseringsavvik og økte kostnader i forhold til budsjett: midlertidige bemanningskostnader, økte utgifter til juridisk- og konsulentbistand, lisenser, forsikring og til saksbehandling av eiendomsskatteklager.

Oppsummering tiltak

Samlet sett forventes et negativt regnskapsresultat ved årsslutt dersom det ikke tilføres ekstra midler, og det bes derfor om følgende budsjettkorrigeringer:

- lovpålagt arkivarbeid kr. 300.000
- lisensutgifter ved økonomikontoret kr. 200.000
- utgifter til juridisk- og konsulentbistand kr. 240.000
- forsikringsutgifter kr. 270.000

I budsjett 2026 ble ansvaret for behandling og oppfølging av skjenkebevillinger overført fra Fagansvarlig for helse til Arkiv og kommunikasjon. En andel av inntektene fra bevillingsgebyret skal gå til tilskudd til ungdomsklubben. Dette tilskuddet ble i budsjett 2026 budsjettet hos sektorledelse helse med kr. 136.000. Tilskuddet flyttes nå fra Sektorledelse sitt budsjett til Stab og støtte sitt budsjett, slik at både inntekter og utgifter budsjetteres på samme sted.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	36 208
Tilskudd til fritidsklubben overføres fra Sektorledelse helse	136
Økte lisenskostnader på økonomikontoret	200
Økte forsikringsutgifter	250
Videreføre arbeidet med organisering av papirarkivet etter dagens forskrift	300
Konsulent- og juridisk bistand i forbindelse med anskaffelse av omsorgsboliger	240
Nye tiltak og realendringer	1 126
Forslag til ny ramme	37 334

Tilskudd til fritidsklubben overføres fra Sektorledelse helse

I budsjett 2026 ble ansvaret for behandling og oppfølging av skjenkebevillinger overført fra Fagansvarlig for helse til Arkiv og kommunikasjon. En andel av inntektene fra bevillingsgebyret skal gå til tilskudd til ungdomsklubben. Dette tilskuddet ble i budsjett 2026 budsjettert hos sektorledelse helse. Tilskuddet flyttes nå fra Sektorledelse sitt budsjett til Stab og støtte sitt budsjett, slik at både inntekter og utgifter budsjetteres på samme sted.

Videreføre arbeidet med organisering av papirarkivet etter dagens forskrift

Papirarkivet til Oppdal kommune har blitt nedprioritert i mange år, men i 2024-2026 har vi hatt et arkivprosjekt som har organisert papirarkivet etter dagens forskrift. Det er fortsatt mye som gjenstår. Det er en lovpålagt oppgave, med krav om at dokumenter skal sendes til IKA Trøndelag med frister på 10 år og 25 år. Oppdal kommune overholder ikke denne fristen. Per i dag har vi tilgang på arbeidskraft som har kjennskap til innholdet og arkivkravene som trer inn. Det er derfor svært gunstig å prioritere ekstra midler til akkurat dette formålet nå.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær, andel fakturer som vi betaler innen forfall, andel fakturaer mottatt som EHF, bruker- og medarbeiderundersøkelser, viser den oppgitte verdien fraværet og resultatet av undersøkelsene per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	45 549	45 394	37 334	36 208
Disposisjonsfond (1.000 kr)	3 362	0	0	2 451
Faste ansatte	26	28	32	30
Faste årsverk	24,0	24,0	24,3	24,3

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Alkoholloven - antall saker	22	19	60	15
Antall lønns- og trekkoppgaver	978	1 600	1 300	1 300
Antall behandlede politiske saker	297	231	200	165
Antall behandlede klagesaker eiendomsskatt	0	0	20	40

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	4,0	0,0	0,0	4,0
Antall faste ansatte med 100% stilling	0	0	20	24
Samlet fravær	4,4 %	3,9 %	4,1 %	3,7 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	3,5 %	3,2 %	3,3 %	2,9 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	0,9 %	0,7 %	0,8 %	0,8 %

Behovsdekning, effektivitet og ressursbruk

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Oppetid på interne tjenester/infrastruktur	0,0 %	0,0 %	99,9 %	99,9 %
Svarfrist på henvendelser IKT (antall timer)	0,0	0,0	1,0	1,0
Andel fakturaer som vi betaler innen forfall	93,0 %	93,0 %	95,0 %	94,0 %
Andel fakturaer mottatt som EHF	94,0 %	96,3 %	96,5 %	96,0 %
Andel prosesser som er automatisert i IKT drift	0,0 %	0,0 %	40,0 %	60,0 %

Brukeropplevelse og medvirkning (skala 1-6, 6 er best)

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Lønn og personal - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	5,0
IKT - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	5,0
Arkiv og kommunikasjon - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	5,0
Økonomi - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	5,0

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart**Antall behandlede klagesaker eiendomsskatt**

Måltallet for 2026 gjenspeiler at det var forventet å motta og behandle ca. 40 klager på takst og/eller skatt i år. Det er mottatt ca. 60 nye klager i år. Det anslås at 20 av disse vil være ferdigbehandlet i løpet av 2026. Årsaken til at alle klager mottatt i 2026 ikke vil være ferdigbehandlet pr. 31.12., er at det prioriteres å sluttbehandle klager fra takseringsåret 2025.

Pr. 31.12.25 gjensto det å behandle ca. 80 klager fra 2025. Det er fattet takstvedtak i nemndene i 46 av disse sakene pr. 1.5.26.

Antall behandlede politiske saker

Måltallet for 2026 ble satt før nytt reglement for rusmiddelpolitisk handlingsplan ble vedtatt. Dette har ført til mange flere politiske saker. Forventer derfor en økning på måltallet fra 165 til 200.

Antall alkoholsaker

Måltallet på 15 var satt før nytt reglement for rusmiddelpolitisk handlingsplan ble vedtatt. Antatt en økning fra 15 til 60 saker.

Risikoforhold og tiltak**Juridisk bistand**

Det forventes utgifter til juridisk bistand i forbindelse med anskaffelsen av omsorgsboliger. Det er ikke mulig å dekke utgiftene innenfor stab/støtte sitt budsjett, og det vil bli bedt om budsjettkorrigering for utgiftene i 2. tertial.

Prisvekst og leveringstid IT-utstyr

Det er meldt om økende risiko i det globale markedet for IT-utstyr, inkludert press i forsyningskjeder, valutavariasjoner og usikker leveringstid. Den globale satsningen på datasentre for kunstig intelligens fører til uvanlig høy prisvekst på sentrale komponenter. Som følge av dette må vi planlegge for at prisene for IT-utstyr som PC-er og mobiler vil øke med 15-20 prosent inneværende år, samt betydelig lengre leveringstid enn normalt. I perioden 2026-2028 har kommunen behov for å skifte ut 160 PC-er. Selv om det på enkelte områder kan være mulig å redusere antall enheter, er det sannsynlig at det blir behov for å be om budsjettkorrigering for utgiftene i 2. tertial.

Kommentar til status økonomi**Arkiv og kommunikasjon****Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	3 183	3 104	79	6 751	436

Oppsummering tiltak

Papirarkivet til Oppdal kommune har blitt nedprioritert i mange år, men i 2024-2026 har vi hatt et arkivprosjekt som har organisert papirarkivet etter dagens forskrift. Det er fortsatt mye som gjenstår. Det er en lovpålagt oppgave, med krav om at dokumenter skal sendes til IKA Trøndelag med frister på 10 år og 25 år. Oppdal kommune overholder ikke denne fristen. Per i dag har vi tilgang på arbeidskraft som har kjennskap til innholdet og arkivkravene som trer inn. Det er derfor svært gunstig å prioritere ekstra midler, kr. 300.000, til akkurat dette formålet nå.

HR og lønn**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 375	2 530	-154	6 118	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruket per 30.4. på ca. kr. 154.000 skyldes i hovedsak midlertidige lønnskostnader knyttet til opplæring av nyansatte og noe overlapp i bemanningen i overgangsperioden.

Oppsummering tiltak

Merforbruket vurderes som midlertidig og vil ikke vedvare resten av året. Beløpet forventes dekket innenfor ansvarsområdets budsjetttrammer.

Økonomikontor**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	3 101	3 532	-430	6 850	200

Kommentar til status økonomi

Merforbruket per 30.4. på ca. kr. 430.000 skyldes i hovedsak følgende forhold:

- periodiseringsavvik, ca. kr. 100.000
- kjøp av saksbehandlertjenester fra Plan og forvaltning og fra eksternt firma for behandling av klager på eiendomsskatt, ca. kr. 200.000
- høyere lisensutgifter enn budsjettet, ca. kr. 125.000

Oppsummering tiltak

På årsbasis vil lisensutgiftene bli ca. kr. 200.000 høyere enn budsjettet. Ansvarsområdet vil ikke kunne dekke inn de økte utgiftene, og budsjettet bør tilføres kr. 200.000.

Kommunedirektøren**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	772	1 353	-581	2 232	240

Kommentar til status økonomi

Merforbruket per 30.4. på ca. kr. 580.000 i forhold til periodisert budsjett skyldes i hovedsak konsulent- og juridisk bistand i forbindelse med anskaffelse av omsorgsboliger kr. 280.000, lønnsutgifter som skal refunderes fra annen enhet ca. kr. 50.000, periodiseringsavvik ca. kr. 180.000 og feilført faktura knyttet til Studiesenter sør på kr. 80.000.

Oppsummering tiltak

Ansvarsområdet vil ikke kunne dekke inn konsulent- og juridisk bistand (kr. 240.000). Budsjettet bør derfor tilføres kr. 240.000.

Fellesutgifter**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 678	2 928	-250	3 597	250

Kommentar til status økonomi

Merforbruket per 30.4. på ca. kr. 270.000 skyldes i hovedsak at utgiftene til gruppelivs- og ulykkesforsikring for alle ansatte i Oppdal kommune ble ca. kr. 190.000 høyere enn budsjettet beløp på kr. 1.714.000 samt at utgiftene til ansvarsforsikring (gjelder hele Oppdal kommune) ble ca. kr. 60.000 høyere enn budsjettet beløp på kr. 297.000.

Oppsummering tiltak

Ansvarsområdet vil ikke kunne dekke inn disse utgiftene, og budsjettet bør tilføres kr. 270.000.

IKT drift**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	4 487	4 350	138	8 429	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes i hovedsak at IT ikke fikk rekruttert lærling for våren 2026. Rekruttering av lærling med oppstart høsten 2026 pågår. For å sikre nødvendig kompetanse og ressurs blir det i juni og juli engasjert en sommervikar, som skal bidra i etablering av styringssystem for digital sikkerhet og nødvendige driftsoppgaver og brukerstøtte.

Oppsummering tiltak

Samlet sett er det planlagt drift iht. budsjett.

Sektorledelse samfunn

Innledning

I tertialrapporten blir det kommentert på avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger vurderingene av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	808	503	305	2 645	500

Kommentar til status økonomi

Ansvaret viser et mindreforbruk på ca. kr. 300.000 pga. en regnskapsteknisk føring som skal korrigeres. I realiteten har ansvaret et merforbruk på ca. kr. 300.000 pga. kjøp av tjenester fra Plankontoret i forbindelse med kommuneplanens arealdel (KPA). Det er ikke avsatt noen midler til dette i budsjettet for 2026. Det vil bli lagt fram en egen sak om finansiering av KPA etter at prinsippaken for planvask er behandlet. Vi vil ha et bedre anslag på hvor mye utgiftene til KPA kan bli etter denne behandlingen.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	1 645
Prosjektlederstilling	500
Nye tiltak og realendringer	500
Forslag til ny ramme	2 145

Prosjektlederstilling

I budsjettet for 2026 ble det bevilget kr. 500.000 til forprosjekt ombygging av ungdomsskolen. I løpet av våren er det avklart at midlene skal brukes til å lønne en prosjektleder som ansettes i Oppdal kommune, og at stillingen skal høre inn under sektorleder Samfunn. Beløpet ble ved en feil budsjettet som en del av ungdomsskolens bevilgning som beregnes etter skolemodellen. Bevilgninger beregnet etter skolemodellen er gitt til grunnskoledrift, og er ikke tenkt å skulle finansiere forprosjektet. Beløpet må derfor bevilges på nytt nå i tertial 1, og bevilgningen gis nå til ansvarsområdet Sektorledelse samfunn.

Fellestjenester samfunn

Innledning

I tertialrapporten blir det kommentert på avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger vurderingene av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
172-Kjøp av næringstjenester	0	0	0	0	0
201-Andre næringsformål	485	155	330	-4	80
202-Andel i fellesgodefinansiering	1 914	1 407	507	1 111	0
203-Utlån næring	-20	-30	10	-188	0
204-Kirkelig sektor	3 179	3 179	0	6 397	0
205-Miljørettet helsevern	840	768	73	2 228	0
206-Program for folkehelse	0	14	-14	0	0
Sum	6 398	5 492	906	9 544	80

Kommentar til status økonomi

Rammeområdet har en mindreforbruk pr. 30.4. som i hovedsak skyldes periodiseringsavvik og vakant næringsrådgiverstilling.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	9 544
Deltakelse i Studiesenter Sør	80
Bruk av næringsfond - finansiering av deltakelse i Studiesenter Sør	-80
Nye tiltak og realendringer	0
	0

Deltakelse i Studiesenter sør

Oppdal kommunes egenandel for deltakelse i Studiesenter Sør har ikke blitt budsjettet for 2026. Finansieres ved bruk av næringsfond.

Kommentar til status økonomi

Andre næringsformål

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	485	155	330	-4	80

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes periodiseringsavvik og at næringrådgiverstillingen er holdt ledig, og det er kjøpt deler av tjenestene i stedet. Planlegger å lyse ut en 50% stilling i 2026.

Andel i fellesgodefinansiering**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	1 914	1 407	507	1 111	0

Kommentar til status økonomi

Avviket pr. 30.4. er et periodiseringsavvik, som vil jevne seg ut ved årsslutt.

Politisk styring

Innledning

I tertialrapporten blir det kommentert på avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger vurderingene av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. Bud. bud. 2026	Bud.endr.
230-Kommune- og stortingsvalg	2	2	1	7	0
231-Partistøtte	0	0	0	90	0
232-Politiske organer	1 343	1 074	269	5 520	0
233-Revisjon	538	453	84	1 631	0
Sum	1 883	1 529	354	7 248	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes avlyste møter, feil periodisering av tapt arbeidsfortjeneste og ordfører/varaordførers godtgjøring.

Kommentar til status økonomi

Politiske organer

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	1 343	1 074	269	5 520	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes av avlyste møter, feil periodisering av tapt arbeidsfortjeneste og ordfører/varaordførers godtgjøring.

Oppdal kultur

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
250-Fellesutgifter/markedsføring	1 069	725	344	2 640	0
252-Kafe/info/billettsalg	-112	39	-150	725	0
253-Kinodrift	84	169	-84	16	0
254-Ramaskrik	336	-295	630	49	0
255-Storsal/flerbrukssal	-138	-1 015	876	249	0
256-Badeanlegg	-1	162	-163	-368	0
257-Bbyggdrift	1 905	1 705	200	4 586	0
260-Ungdomsklubben	447	436	11	922	0
261-Ungdommens kulturmønstring	105	73	32	159	0
262-Oppdalsmuseet	869	925	-56	2 278	0
264-Bibliotek	815	795	20	2 252	0
265-Barnas Verdensdager	15	0	15	46	0
266-Kulturskolen	1 463	1 523	-59	3 989	0
Sum	6 857	5 242	1 615	17 543	0

Kommentar til status økonomi

Årsaken til mindreforbruket i enheten er sammensatt, og flere avdelinger viser avvik fra periodisert budsjett. Mindreforbruk på fellesutgifter skyldes hovedsakelig lønn som er omfordelt til kinodrift, noe som gir et tilsvarende merforbruk der. Kafeen har kontroll på lønnskostnader, men lavere inntekter fra salg – spesielt alkohol som har gitt merforbruk. Ramaskrik er i planleggingsfase, med utgifter som påløper før arrangementet og noe feil periodisering av tilskudd.

Storsalen har hatt høy aktivitet og gode inntekter, men store utbetalinger kommer i etterkant. Badeanlegget har høyere kostnader enn budsjettet grunnet strøm og kjemikalier, samt lavere billettinntekter. Byggdrift har redusert lønnskostnader, men vil få økte utgifter tidlig i neste tertial. Enheten forventer å gå i tilnærmet balanse ved årsslutt.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, samt venteliste på kulturskole og ungdomsklubb, viser den oppgitte verdien fraværet, resultatet av undersøkelsene og ventelister per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	0	19 144	17 543	17 543
Disposisjonsfond (1.000 kr)	0	0	0	0
Faste ansatte	0	49	45	45
Faste årsverk	0,0	25,5	25,1	25,1

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Barn/unge - kulturskole og ungdomsklubb - Antall elever instrument	0	110	114	114
Barn/unge - kulturskole og ungdomsklubb - antall elever dans	0	172	185	184
Barn/unge - kulturskole og ungdomsklubb - antall elever gruppeinstrument, kunst	0	62	70	70
Barn/unge - kulturskole og ungdomsklubb - timer åpningstid klubben	0	719	719	719
Barn/unge - kulturskole og ungdomsklubb - antall ungdommer i klubben snitt pr. kveld	53,0	55,0	55,0	60,0
Barn/unge - kulturskole og ungdomsklubb - antall elever på venteliste i kulturskolen	0	76	90	90
Barn/unge - kulturskole og ungdomsklubb - antall elever på venteliste i kulturskolen som har 1 tilbud fra før	0	17	25	25
Barn/unge - kulturskole og ungdomsklubb - antall elever på venteliste i kulturskolen som har 2 eller flere tilbud fra før	0	16	17	17
Barn/unge - kulturskole og ungdomsklubb - antall elever på venteliste som ikke har tilbud i kulturskolen	0	46	40	43
Kommersielle avdelinger - antall besøk kino	21 954	17 500	22 000	22 000
Kommersielle avdelinger - antall viste filmer	185	130	180	180
Kommersielle avdelinger - arrangement i storsal	86	88	90	85
Kommersielle avdelinger - antall besøkende storsal	10 606	8 080	15 000	10 000
Kommersielle avdelinger - badeanlegg, antall billetter	42 899	32 000	28 000	30 000
Kommersielle avdelinger - badeanlegg, antall besøkende betalende grupper	0	0	6 500	6 500
Kommersielle avdelinger - badeanlegg, interne lovpålagte timer i bruk	0	560	480	430
Kommersielle avdelinger - antall kommersielle arrangement storsal	0	44	40	20
Kommersielle avdelinger - antall lokale arrangement storsal	0	44	18	15
Bibliotek - antall besøkende	32 200	27 000	30 000	30 000
Bibliotek - antall utlån	23 205	19 500	23 000	23 000
Oppdalsmuseet - antall arrangement til utleie	72	80	50	50
Oppdalsmuseet - antall besøk, åpent museum (sommersesong)	1 254	1 316	1 350	1 350

Arbeidsmiljø og sykefravær**Nøkkeltall/indikator**

	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	3,9	0,0	0,0	4,2
Antall faste ansatte med 100% stilling	0	15	14	14
Antall faste ansatte med mindre enn 65% stilling	0	24	26	26
Samlet fravær	0,0 %	8,0 %	12,5 %	6,0 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	0,0 %	7,5 %	10,7 %	5,0 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	0,0 %	0,5 %	1,8 %	1,0 %

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart

Målkartet viser at enheten etter 1. tertial ligger an til å nå målene satt for 2026. Det arbeides med å endre kafe/info/billettsalg- avdelingen til å være mer bærekraftig økonomisk samtidig som at publikum får blir tilbudt den servicen vi ønsker å gi. Billetttinntektene i 1. tertial har vært tilfredsstillende og utgiftene nærmest som forventet.

Ungdomsklubben

Ungdomsklubben har hatt noe lavere besøk enn forventet 1. tertial, men tilbakemeldinger fra besøkende har vært bra.

Ventelister i kulturskolen

Ventelister i kulturskolen er fortsatt høy og det arbeides med å tilby flere elever plass. Ventelistene er stadig i stor endring, og ved 1. tertial er det mange som har søkt plass fra august som står. Denne vil være mest korrekt å forholde seg til etter at elevplasser for nytt skoleår er fordelt og det nye året er startet opp, ca starten på oktober.

Sykefravær

Sykefraværet er høyere enn måltallet. Dette skyldes langtidsfravær, noe som blir fulgt opp i de enkelte tilfeller.

Risikoforhold og tiltak**De kommersielle avdelingene gjør det utfordrende å legge budsjett**

Besøkstall og billettinntekter er vesentlig i driften av disse avdelingene. Inntektene blir i stor grad påvirket av vær og andre arrangement som foregår i lokalsamfunnet. Vi er avhengige av å ha bemanning på plass i alle åpningstider, og det vil derfor være dager og perioder hvor aktiviteten er svært lav og andre svært høy. For å redusere denne risikoen vil vi redusere bemanning i perioder hvor det historisk er lavere aktivitet og benytte personell i større grad når vi har kunnskap om høyere aktivitet. Turnuser må legges i god tid, og vi risikerer derfor å ta feil.

Kommentar til status økonomi**Fellesutgifter/markedsføring****Status økonomi for enheten***Beløp i 1000***Ansvar (org)**

	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	1 069	725	344	2 640	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes i hovedsak lønn. På grunn av omorganisering i organisasjonen er deler av budsjettet lønn ført på 243 Kinodrift, noe som gir merforbruk på denne posten. Deler av lønn som er ført på kino skal igjen føres på 254 Ramaskrik.

Kafe/info/billettsalg**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000***Ansvar (org)**

	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-112	39	-150	725	0

Kommentar til status økonomi

Enheden har begrenset bemanningen til et minimum, og lønnskostnadene er som følge av dette under kontroll. Merforbruket skyldes i hovedsak mindre inntekter på kaffesalg/kaffedrikker og alkohol. Det var budsjettet med en større ståkonsert i februar, noe som vanligvis fører til inntekter på alkohol. Denne ble endret til ordinær sittekoncert på grunn av mindre billettsalg enn forventet, noe som førte til lavere salg av alkohol.

Oppsummering tiltak

Det er booket til storkonsert i november som ikke er satt inn i budsjett, så det forventes å nå målet for inntekt i 2026.

Ramaskrik**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000***Ansvar (org)**

	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	336	-295	630	49	0

Kommentar til status økonomi

Ramaskrik gjennomføres i oktober. Lønn og utgifter vil påløpe frem mot gjennomføring. Inntekter er i hovedsak søknadsmidler og støtte til arrangementet som er kommet på plass og som vil bli benyttet frem mot gjennomføring. Statstilskudd er også kommet, mot september 2025, noe som fører til feil i periodisering.

Storsal/flerbrukssal**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-138	-1 015	876	249	0

Kommentar til status økonomi

Det har vært stor aktivitet i storsal 1. tertial, noe som gir et positivt resultat på inntekter. Oppgjør til artister og management, samt billettavgifter blir belastet etterskuddsvis og 730.000 kr vil gå ut i løpet av mai/juni.

Badeanlegg**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-1	162	-163	-368	0

Kommentar til status økonomi

Utgiftene har vært større enn budsjettet på grunn av høye strømpriser og innkjøp av kjemikalier som vil vare ut september. Billettinntektene har i tillegg vært noe lavere enn periodisert budsjett.

Byggdrift**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	1 905	1 705	200	4 586	0

Kommentar til status økonomi

Avdelingen har redusert noe lønnsutgifter til renholdere, samt at faktura på gjennomført service vil komme i starten av 2. tertial.

Innvandrertjenesten

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
270-Voksenopplæring	1 958	2 010	-52	585	0
271-Forberedende opplæring for voksne	482	525	-43	1 025	0
272-Flyktningetjenesten	2 771	-7 819	10 589	0	0
Sum	5 211	-5 283	10 494	1 610	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket til Innvandrertjenesten skyldes at integreringstilskuddet er høyere enn det ble budsjettet med. En del av tilskuddet tilføres andre enheter som har utgifter i forbindelse med bosetting av flyktninger. Dette skjer ved årsavslutning, og tilskuddet vil derfor foreløpig vises som et mindreforbruk hos Innvandrertjenesten.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, viser den oppgitte verdien fraværet og resultatet av undersøkelsene per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	-1 496	1 699	1 610	1 610
Disposisjonsfond (1.000 kr)	35 568	46 036	46 036	46 036
Faste ansatte	17	21	22	22
Faste årsverk	15,5	19,0	19,0	19,8

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Elevtall på voksenopplæringen norskopplæring	85	40	45	45
Elevtall på forberedende opplæring for voksne	25	30	30	25
Flyktninger i integreringstilskuddsperioden	334	405	405	400
Flyktninger i introduksjonsprogram	65	47	57	42

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Andel deltagere etter introduksjonsprogram har begynt i arbeid eller utdanning	72,0 %	81,0 %	70,0 %	70,0 %

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	4,4	0,0	0,0	4,4
Samlet fravær	5,7 %	4,2 %	5,5 %	4,9 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	4,7 %	1,6 %	4,3 %	4,0 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	0,9 %	2,6 %	1,2 %	0,9 %

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart**Flyktninger i integreringstilskuddsperioden**

Fortsatt har Oppdal kommune et historisk høyt antall flyktninger i den 5-årige integreringstilskuddsperioden, men de som kom i 2022 er nå i det siste året med tilskudd. Det ligger derfor an til at integreringstilskuddet kommer til å gå gradvis ned framover. Selv om antallet bosatte pr. år ikke er like høyt som i "topp-årene", er det fortsatt knyttet en del oppfølging til enkeltpersoner og familier, og det er derfor foreløpig nødvendig å beholde omtrent det samme antallet ansatte i Bosettings- og integreringsavdelingen (flyktningtjenesten).

Elevtall på voksenopplæringen norskopplæring

Antallet elever i voksenopplæringen er fortsatt relativt høyt, og spriket i nivå er fortsatt fra analfabeter til deltakere med fullført høyere utdanning. Dette gjør at det er nødvendig med differensiering, og flere grupper for å kunne bidra til effektiv norsk- og fagopplæring. Dette er årsaken til at det fortsatt er nødvendig med relativt mange lærere i voksenopplæringa.

Andel deltagere etter introduksjonsprogram

Overgangen fra introduksjonsprogram til arbeid og utdanning er fortsatt høyt, men en ser også at det er en gruppe bosatte som det tar lenger tid for, og som krever mye oppfølging for å kunne komme over i lønnet arbeid. Denne innsatsen koster noe for kommunene i dag, men det kan bli mer kostbart framover om en ikke legger ned denne innsatsen nå.

Risikoforhold og tiltak**Personer som er bosatt kommer ikke over i lønnet arbeid**

Tiltak er å bidra til å fylle behovet for arbeidskraft i kommunen, dette krever kvalifisering og samarbeid mellom innv.tj, nav, Oppdal kommune som arbeidsgiver og næringslivet. Oppdal kommune kan bidra til kvalifisering gjennom å vedta at enhetene skal tilby praksisplasser mens bosatte flyktninger er i kvalifisering.

Leie av lokaler på to ulike steder gjør at kommunale midler går til andre aktører enn kommunen selv, og kan også være sårbart pga manglende forutsigbarhet ved endringer hos utleierne.

Jobber for at virksomheten kan foregå i kommunale lokaler.

Fortsatt har Oppdal kommune et historisk høyt antall flyktninger i den 5-årige integreringstilskuddsperioden, men de som kom i 2022 er nå i det siste året med tilskudd. For en del av disse vil det fortsatt

være behov for noe støtte fra tjenesteområdene i Oppdal kommune. (For de fleste vil ikke dette være mer enn det en kan forvente for ordinære innbyggere uten fluktbakgrunn.)

Fortsatt dimensjonere tjenestene for å kunne utføre lovpålagte oppgaver for mennesker med fluktbakgrunn.

Eldre bosatte fra Ukraina har ikke rett til alderspensjon, dette fører til at livsoppholdsutgiftene hos Nav kommer til å bli høye dersom disse ukrainerne blir boende i kommunen.

Det er mulig å vedta å benytte flyktningfondet for å dekke opp for disse utgiftene dersom det ikke kommer nasjonale endringer.

Kommentar til status økonomi

Voksenopplæring

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	1 958	2 010	-52	585	0

Kommentar til status økonomi

Voksenopplæringa driftes omtrent som budsjettet, justeringer opp mot overføringer fra integreringstilskuddet gjøres ved årsskiftet, og etter planene vil dette føre til at området går i balanse.

Forberedende opplæring for voksne

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	482	525	-43	1 025	0

Kommentar til status økonomi

Forberedende opplæring for voksne driftes omtrent som budsjettet, justeringer opp mot overføringer fra integreringstilskuddet gjøres ved årsskiftet, og etter planene vil dette føre til at området går i balanse.

Flyktningetjenesten

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 771	-7 819	10 589	0	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket til flyktningtjenesten skyldes at integreringstilskuddet er høyere enn det ble budsjettet med. En del av tilskuddet tilføres andre enheter som har utgifter i forbindelse med bosetting av flyktninger. Dette skjer ved årsavslutning, og tilskuddet vil derfor foreløpig vises som et mindreforbruk hos flyktningtjenesten.

Nav

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
280-Nav administrasjon	1 362	1 457	-95	2 680	0
281-Sosialkontortjeneste Rennebu	2 723	2 187	536	-8	0
282-Andre tiltak	1 459	647	812	2 036	0
283-Kvalifiseringsprogrammet	129	15	114	350	0
284-Økonomisk sosialhjelp	4 630	4 329	301	3 896	0
285-Tiltak for ungdom	0	0	0	0	0
Sum	10 303	8 634	1 669	8 954	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruk skyldes periodisering og mindre utbetalt økonomisk stønad til flyktninger med botid under 5 år. Utbetalinger til flyktninger i denne gruppen dekkes av overføringer fra Innvandrer-tjenesten, og inntekten vil bli redusert i henhold til utbetalinger. Ved fremskriving av utbetaling av økonomisk stønad for det som ikke dekkes av overføringer fra Innvandrer-tjenesten, får vi pr. 31.12.26 merforbruk. Søker ikke om budsjettendring etter 1 tertial da et evt. merforbruk delvis kan dekkes av mindreforbruk på andre poster. I tillegg håper vi flere over i arbeid og utdanning som vil føre til mindre etterspørsel etter økonomisk stønad til livsopphold resten av året.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	8 403	8 828	8 954	8 954
Disposisjonsfond (1.000 kr)	2 613	2 983	2 500	2 613
Faste ansatte	4	3	4	4
Faste årsverk	2,90	2,55	3,55	3,55

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Faste statlige årsverk	7	7	9	7
Faste årsverk fra Rennebu kommune	1,45	1,45	1,45	1,45
Totalt antall ansatte	12	12	14	12
Antall registrerte under 30 år (standard og situasjonsbestemt innsats)	33	50	40	25
Personer med nedsatt arbeidsevne under 30 år (spesielt tilpasset innsats)	43	56	50	45
Arbeidssøkere fra utenfor EØS	60	64	66	65
Ledige korttid igjen av DP (<26 uker)	10	11	7	5
Mottakere av AAP (spesielt tilpasset innsats)	138	161	220	140
Legemeldt sykefravær i Oppdal	6,1 %	6,1 %	6,0 %	6,0 %
Registrerte uten fullført vgs. (-varig)	104	70	117	100

Kommentar til status økonomi**Sosialkontortjeneste Rennebu****Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 723	2 187	536	-8	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruk som skyldes noe mindre utbetalt økonomisk stønad en budsjettetert. I tillegg feil postering mellom Oppdal og Rennebu slik at mindreforbruket på lønn vil bli redusert.

Andre tiltak**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	1 459	647	812	2 036	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes periodiseringsavvik.

Kvalifiseringsprogrammet**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	129	15	114	350	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruk skyldes færre deltagere i kvalifiseringsprogrammet enn budsjettert.

Økonomisk sosialhjelp**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)

	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	4 630	4 329	301	3 896	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruk på grunn av mindre utbetalt økonomisk stønad til flyktninger med botid under 5 år en budsjettert. Dette vil føre til at inntekt/budsjett reduseres tilsvarende da denne posten dekkes av overføringer fra Innvandrertjenesten. Merforbruk på posten bistand - støtte som ved fremskriving til 31.12.26 vil ha konsekvenser for årsregnskapet. Ved en framskriving vil vi på denne posten ha et merforbruk på ca kr. 700 000,-. Overgang til arbeid er tiltak vi daglig jobber med for å redusere utbetalinger.

Sektorledelse helse

Innledning

I tertialrapporten blir det kommentert på avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger vurderingene av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	772	551	220	2 181	-136

Kommentar til status økonomi

Ansvar sektorledelse helse viser et samlet mindreforbruk pr. 1 tertial. Dette forklares i hovedsak med periodisering og ubrukte midler til:

- innkjøp av medisinsk utstyr til beredskapslager
- Startlån til ombygging av bolig
- Tilskudd til fritidsklubben

Det forventes bruk av midler til beredskapslager og startlån til ombygning av bolig i løpet av året, slik at ansvar sektorledelse helse går i tilnærmet balanse ved årets slutt.

Oppsummering tiltak

I budsjett 2026 ble ansvaret for behandling og oppfølging av skjenkebevillinger overført fra Fagansvarlig for helse til Arkiv og kommunikasjon. En andel av inntektene fra bevillingsgebyret skal gå til tilskudd til ungdomsklubben. Dette tilskuddet ble i budsjett 2026 budsjetttert hos sektorledelse helse. Tilskuddet flyttes nå fra Sektorledelse sitt budsjett til Stab og støtte sitt budsjett, slik at både inntekter og utgifter budsjetteres på samme sted.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	2 181
Tilskudd til fritidsklubben overføres til Stab og støtte	-136
Nye tiltak og realendringer	-136
Forslag til ny ramme	2 045

Fellestjenester helse

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
301-Administrasjon og tjenesteutvikling helse	2 742	3 962	-1 220	10 498	0
302-Legesenter	7 926	7 158	768	21 973	0
303-Kurativ fysioterapitjeneste	671	692	-21	2 013	0
304-Helse- og velferdskontoret	1 114	1 036	78	3 063	0
305-Dialysebehandling	36	96	-60	0	0
Sum	12 488	12 944	-455	37 547	0

Kommentar til status økonomi

På grunn av periodiseringsavvik på en inntekstpost på Administrasjon og tjenesteutvikling viser regnskapet per 30.4 et merforbruk på ca. kr. 455.000. Det reelle avviket når man ser bort fra periodiseringsavviket er et mindreforbruk på ca. 1,2 millioner kroner. Dette mindreforbruket er i hovedsak knyttet til legetjenesten hvor det er avsatt midler til en legehjemmel som ikke er benyttet, det er budsjettert med høyere lønn til hjelpepersonell enn faktisk forbruk, budsjetterte midler til legevaktgodtgjøring som baseres på tall fra tidligere år hvor kostnadene til legevakt var vesentlig høyere enn i dag, og utbetaling til legevaktssentralen som er periodisert, men ikke betalt. I tillegg er det i administrasjon og tjenesteutvikling budsjetterte lønnsmidler som delvis skal overføres til annen enhet og to stillinger i vikarpool som ikke er besatt.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Enheten Fellestjenester helse ble etablert 1. februar 2026 og var ikke en del av opprinnelig vedtatt budsjett for 2026. Den nye enheten består av flere avdelinger som tidligere tilhørte andre enheter, og måltallene for 2026 for Fellestjenester helse er derfor basert på nøkkeltall fra Helse og familie og Plan og forvaltning. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Det er flere av nøkkeltallene til Fellestjenester helse som ikke har historikk, deriblant sykefravær. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, faglig kvalitet og antall på ventelister, viser den oppgitte verdien status per rapporteringstidspunkt.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	29 484	25 583	37 547	37 547
Disposisjonsfond (1.000 kr)	0	0	0	0
Faste ansatte	0	0	39	39
Faste årsverk	0,0	0,0	27,0	27,0

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Legetjenesten - telefon besvart innen 2 minutter	0,0 %	85,0 %	90,0 %	80,0 %
Legetjenesten - legedekning	0,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Legetjenesten - ventetid på konsultasjon hos fastlege, innen 5 dager	0,0 %	85,0 %	80,0 %	100,0 %
Legetjenesten - tilsynssaker sendt til statsforvalter	0	0	0	0
Antall behandlede saker innvilget tjenester i helse	2 240	1 054	1 000	1 000
Antall behandlede saker gitt avslag i helse	26	56	20	40
Antall behandlede saker med venteliste i helse	60	100	45	60
Antall døgn kjøp i annen kommune	73	36	10	0
Antall døgn utskrivningsklare pasienter med betaling	374	79	250	0
Antall betalingsvedtak vederlagsberegning	0	197	200	300
Antall influensavaksineringer av personer over 65 år	1 200	1 375	1 500	1 400
Antall pasienter hukommelsesteam	0	70	70	70
Antall koronavaksiner	0	0	600	500
Antall prevenar 20-vaksiner	0	0	40	70
Antall dialysebehandlinger	285	551	600	600
Antall røntgenundersøkelser	1 471	1 608	1 500	1 400

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt	0,0	0,0	0,0	0,0
Samlet fravær	0,0 %	0,0 %	11,6 %	4,5 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	0,0 %	0,0 %	10,8 %	3,5 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	0,0 %	0,0 %	0,7 %	1,0 %
Antall ansatte med mindre enn 65% stilling	0	0	8	0

Behovsdekning, effektivitet og ressursbruk

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Saksbehandlingstid helse og omsorgstjenester (antall uker)	0,0	4,0	3,0	4,0
Antall fristbrudd helse og omsorgstjenester	0	0	0	0
Venteliste omsorgsbolig	2	2	2	0
Venteliste Boas	10	21	18	8

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Venteliste dagtilbud Engvegen	0	3	2	0
Venteliste dagtilbud Boas	0	0	0	0
Venteliste langtidsplass Oppdal helsesenter	0	4	3	2
Venteliste Sanatelltunet	0	4	4	1

Faglig kvalitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Helse- og velferdskontoret - antall vedtak påklaget	1	1	1	2
Helse- og velferdskontoret - antall vedtak stadfestet	1	1	1	2
Helse- og velferdskontoret - antall vedtak opphevet	0	0	0	0

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart**Sykefravær**

Langtidsfraværet er høyere enn måltallet. Dette skyldes sykemeldinger fra ansatte som er kartlagt som ikke arbeidsrelatert. Med relativt få ansatte skal det lite til før det blir en høy prosent.

Antall behandlede saker gitt avslag i helse

Blir gitt færre avslag fordi søkere og tjenestene veiledes mer i forkant av søknader. Søknadene som kommer inn treffer bedre i forhold til tjenester som vurderes hensiktsmessig.

Antall døgn utskrivningsklare pasienter med betaling

Tallet er i prognose satt til 0 fordi målet er at vi i utgangspunktet skal unngå dette. Pr. 30.04.26 er tallet 88, og erfaring tilsier at det vil bli flere gjennom året. Det er avsatt budsjettmidler til dette i enhet helse og omsorg, og det er grunn til å tro at tallet vil øke. 2025 var et unntaksår fordi det var mange dødsfall som frigjorde plasser på Oppdal helsesenter.

Antall døgn kjøp i annen kommune

Tallet er i prognose satt til 0 fordi målet er i utgangspunktet at vi skal unngå dette, samt at det er avhengig av at det er ledige plasser i nabokommunene. Pr. 30.04.26 er tallet 8, og det er grunn til tro at det vil bli noen flere i løpet av året.

Antall betalingsvedtak vederlagsberegning

Antall vedtak er vanskelig å estimere da det er avhengig av antall ledige plasser på Oppdal helsesenter, noe som igjen er avhengig av blant annet antall dødsfall. Det er grunn til å tro at antall betalingvedtak vil bli noe lavere enn estimert da det er mindre sirkulasjon av pasienter ved helsesenteret. At pasienter blir liggende lengre på sykehus gjør at flere blir rehabilitert der, og dermed unngår korttidsplass ved Oppdal helsesenter. I tillegg blir det nå skrevet åpne vedtak på korttidsplasser for å fortløpende vurdere behovet for lengde på oppholdet, mot at det tidligere ble satt en sluttdato. Dette medfører at det skrives bare et betalingsvedtak pr korttidsopphold.

Venteliste Boas

Prognosen for antall på venteliste er satt for lavt. Det har i lengre tid vært ventelister på Boas rundt 20 stk.

Risikoforhold og tiltak

Avdeling for administrasjon og tjenesteutvikling har mange oppgaver hvor kompetansen ligger på enkeltstillinger, noe som gjør at vi er sårbare og det er krevende å serve alle driftsavdelinger likt etter omorganisering

Vi jobber med å kartlegge og fordele oppgaver for å sikre at flere kan løse flere oppgaver.

Enheten er nyetablert og det er en risiko for at distansen til driftsenhetene blir for store til at vi klarer løse oppgavene som driftsenhetene forventer

Det må jobbes kontinuerlig med å identifisere hva driftsenhetene har behov for, og dermed etablere gode samarbeidsstrukturer som ivaretar alles behov.

Det er satt av midler til investering i velferdsteknologi og det er allerede kjøpt inn flere hjelpemidler, men det er ikke satt av midler til drift og vedlikehold. Dette medfører at vi ikke klarer å hente ut gevinsten ved å investere.

Det er i flere år spilt inn i økonomiplanen at det trengs ressurser til dette. Både til fortløpende innkjøp, men også til det praktiske som opplæring, service og montering. Det jobbes i samarbeid med sektor samfunn for å se hvordan vi kan bruke kompetanse på tvers.

Kostnadene kommunen har for LIS1-legene dekkes delvis av lønnstilskudd fra statsforvalter. Resterende utgifter må dekkes av kommunen. Kommunens inntekter er variable ut ifra legens produksjon. LIS1-leger med lav produksjon påvirker kommunens økonomi negativt.

Kommuneoverlegen er representant for kommunene i helsefellesskapet i søndre Trøndelag for rekruttering av LIS1 leger. Dette medfører at det rekrutteres leger med nødvendig personlig egnethet til å opprettholde produksjon og effektivitet.

LIS1 legenes produksjon i fastlegepraksis følges opp månedlig med tanke på produksjon og takstbruk.

Kommentar til status økonomi

Administrasjon og tjenesteutvikling helse

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 742	3 962	-1 220	10 498	0

Kommentar til status økonomi

På grunn av periodiseringsavvik på en inntekstpost viser regnskapet per 30.4 et merforbruk på 1,2 millioner kroner. Det reelle avviket når man ser bort fra periodiseringsavviket er et mindreforbruk på ca. kr. 500.000. Mindreforbruket skyldes budsjetterte lønnsmidler som delvis skal overføres til annen enhet og delvis ubesatte stillinger i vikarpool.

Legesenter

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	7 926	7 158	768	21 973	0

Kommentar til status økonomi

Avdelingen har totalt sett et mindreforbruk. Dette skyldes i hovedsak at det er avsatt midler til en legehjemmel som ikke er benyttet, at det er budsjettert med høyere lønn til hjelpepersonell enn faktisk forbruk, budsjetterte midler til legevaktgodtgjøring som baseres på tall fra tidligere år hvor kostnadene til legevakt var vesentlig høyere enn i dag, og utbetaling til legevaktsentralen som er periodisert, men ikke betalt. Samtidig har flere arter et merforbruk som dekkes opp av mindreforbruket på andre arter. Et større merforbruk på regulativlønn skyldes i hovedsak at det ikke er budsjettert for LIS-leger. I tillegg er det budsjettert med refusjoner som ikke er kommet inn. Sistnevnte skyldes feil periodisering.

Bo og mestring

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
350-Enhetsadm bo og mestring	1 160	850	310	3 098	0
351-Ambulerende miljøterapi tjenester	2 017	3 652	-1 634	5 671	2 767
352-Andre tjenester i hjemmet	6 905	5 351	1 555	13 750	1 272
353-Bjerkevegen bofellesskap	5 347	5 517	-170	14 582	0
354-Engvegen bofellesskap	3 856	4 442	-585	8 793	634
355-Mellomvegen/Bjerkehagen bofellesskap	6 040	5 936	103	14 598	0
356-Dagaktivisering Bjørndalshagen	1 100	1 183	-83	3 007	0
357-Rehabilitering og friskliv	1 951	1 954	-4	4 282	0
727-Frisklivssentral	0	0	0	0	0
Sum	28 376	28 884	-508	67 781	4 673

Kommentar til status økonomi

Enheten viser samlet sett et merforbruk i perioden. Avvikene skyldes i hovedsak av økte kostnader knyttet til ressurskrevende tjenester, endringer i tjenestebehov hos brukere med mer ressurskrevende oppfølging, som medfører økte lønnsutgifter som følge av blant annet overtid og innleie. Det er også enkelte periodiseringsavvik som påvirker resultatet.

Enkelte avdelinger har merforbruk som dekkes inn av mindreforbruk i andre avdelinger. Det søkes om budsjettkorrigeringer som følge av endret tjenestebehov og økte driftskostnader. Enheten forventes å gå i tilnærmet balanse ved årets slutt.

Oppsummering tiltak

Enheten ber om totalt kr. 4.673.000, hvor totalt kr. 917.000 tas av enhetens disposisjonsfond.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	68 996
Endring i vedtak	-94
Endret vedtak ressurskrevende	1 366
Justering av tjenesteorganisering	2 075
Avdelingsleder ambulerende miljøtjeneste	692
Fra hvilende til våken nattevakt	434
Utgifter til spesialisthelsetjenester	200
Bo og mestring - bruk av enhetens disposisjonsfond	-917
Nye tiltak og realendringer	3 756
Forslag til ny ramme	72 752

Justering av tjenesteorganisering

Avdelingen må ha en løsning med supplerende tjenestekjøp for å sikre forsvarlig drift en periode. Erfaring viser at avdelingen ikke fullt ut har kapasitet til å ivareta hele tjenestebehovet med egne ressurser, men at behovet er redusert sammenlignet med tidligere nivå. Tiltaket innebærer en delvis ekstern bistand og vurderes som nødvendig for å sikre stabil drift og riktig tjenestenivå.

Avdelingsleder ambulerende miljøtjeneste

Det er registrert et økende behov for tjenester innen ambulerende miljøarbeid etter at tjenesten ble etablert. Sakene som håndteres er gjennomgående komplekse og krever tett koordinering mellom flere fagområder, instanser og nivåer. Dette stiller høye krav til faglig ledelse, struktur, prioritering og helhetlig oppfølging.

Samtidig står kommunen overfor en omstilling der tjenester som tidligere er kjøpt fra private leverandører skal overtas og driftes i egen regi. Dette innebærer både faglige, organisatoriske og økonomiske utfordringer, og forutsetter tydelig ledelse, god styring og systematisk kvalitetsarbeid.

For å sikre forsvarlig drift, god ressursutnyttelse og nødvendig utvikling av tjenesten, vurderes det som avgjørende å etablere en egen avdelingslederfunksjon for ambulerende miljøtjeneste. Stillingen vil bidra til:

- Helhetlig koordinering av komplekse saker
- Tydelig faglig og administrativ ledelse
- Strukturert oppfølging av ansatte og brukere
- Systematisk utviklings- og forbedringsarbeid
- Trygg overgang fra kjøpte tjenester til kommunal drift

En styrket ledelsesstruktur vil legge grunnlaget for tidlig innsats, riktige tiltak på rett nivå og mer effektive tjenester. På sikt vil dette kunne redusere behovet for kostbare kjøp av eksterne tjenester og bidra til en mer bærekraftig tjenesteutvikling.

Tiltaket vurderes som strategisk viktig for å bygge en robust og framtidsrettet tjeneste med høy kvalitet og god økonomistyring.

Dette dekkes av enhetens disposisjonsfond.

Fra hvilende til våken nattevakt

Som følge av endring i vedtak er det behov for å endre bemanningen fra hvilende til våken nattevakt. Endringen innebærer økte lønnskostnader knyttet til aktiv nattevakt gjennom hele vekten, samt tilhørende sosiale kostnader. Tiltaket er nødvendig for å sikre forsvarlig tjenesteyting og oppfølging i tråd med gjeldende vedtak og krav til kvalitet og sikkerhet.

Utgifter til spesialisthelsetjenester

Refusjon fra spesialisthelsetjenesten ble regnskapsmessig ført i 2025 mens lønnsutgiftene ble belastet budsjettet 2026. Dette tas av enhetens disposisjonsfond.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Etter at nytt organisasjonskart trådte i kraft 1. februar 2026, har avdelingen Rehabilitering og friskliv, som tidligere tilhørte Helse og familie, blitt flyttet til Bo og mestring. Tilhørende nøkkeltall er derfor innarbeidet i Bo og mestring sitt målkart. Som følge av etablering av barnekoordinator fra januar 2026, er det innarbeidet et nytt nøkkeltall i målkartet til Bo og mestring. Nøkkeltallet omfatter antall brukere som mottar tjenester fra barnekoordinator. Rapporteringen for støttekontakt er endret fra antall utførte timer til vedtakstimer. Endringen er gjort for å samsvare med KOSTRA-rapporteringen, samt fordi vedtakstimer er grunnlaget for planlegging og drift av tjenesten. I tillegg har ansvaret for boveiledning blitt flyttet fra Helse og familie til Bo og mestring, og i den forbindelse er det opprettet et nøkkeltall som omhandler antall vedtakstimer praktisk bistand opplæring. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, viser den oppgitte verdien fraværet og resultatet av undersøkelsene per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	0	61 613	72 454	67 781
Disposisjonsfond (1.000 kr)	0	917	0	0
Faste ansatte	0	86	106	93
Faste årsverk	0,0	56,1	62,9	57,2

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Heldøgns omsorg - antall brukere i heldøgns omsorgsbolig (per dato)	0	15	17	16
Heldøgns omsorg - vedtakstimer helsetjenester i hjemmet	0	44 644	67 700	45 400
Heldøgns omsorg - vedtakstimer praktisk bistand	0	48 615	55 140	53 000
Heldøgns omsorg - vedtakstimer praktisk bistand renhold	0	117	2 340	120
Heldøgns omsorg - antall brukere som mottar avlastning i bolig	0	10	10	8
Heldøgns omsorg - vedtakstimer, avlastning bolig	957	3 569	3 800	3 800
Heldøgns omsorg - funksjonsnivå (ADL snitt)	0,0	3,2	3,4	3,5
Antall brukere som mottar avlastning i private hjem	12	6	10	10
Antall brukere som mottar tjenester fra barnekoordinator	0	0	23	0
Antall vedtakstimer praktisk bistand opplæring	0	0	3 500	0
Vedtakstimer, avlastning private hjem	4 987	4 800	2 400	4 400
Antall brukere med vedtak som mottar aktivitetstilbud	0	11	11	11
Vedtakstimer BPA	18 048	18 629	18 400	21 000

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Mottakere av omsorgsstønad	10	13	15	14
Antall ressurskrevende brukere	10	13	14	14
Antall brukere som har støttekontakt	64	52	54	61
Antall vedtakstimer støttekontakt	0	0	7 700	0
Antall vedtak velferdsteknologi	0	1	2	5
Rehabilitering og friskliv - antall henvendelser	787	871	860	860
Rehabilitering og friskliv - barn med oppfølging	56	58	63	58
Rehabilitering og friskliv - antall brukere på korttidsopphold med tilbud	57	53	60	60
Rehabilitering og friskliv - antall vedtak om individuell plan til koordinerende enhet	10	16	39	20
Rehabilitering og friskliv - antall brukere av friskliv og mestringstilbud	249	251	300	250
Medisinsk rehabilitering - andel fysioterapitjeneste i helsestasjon- og skolehelsetjeneste	75,0 %	75,0 %	75,0 %	75,0 %

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	0,0	0,0	0,0	5,3
Antall faste ansatte med 100% stilling	0	31	37	31
Antall faste ansatte med mindre enn 65% stilling	0	37	32	39
Samlet fravær	0,0 %	8,6 %	8,4 %	9,0 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	0,0 %	7,6 %	7,4 %	6,0 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	0,0 %	0,9 %	1,0 %	3,0 %

Brukeropplevelse og medvirkning (skala 1-6, 6 er best)

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Bo og mestring - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	4,5
Personer med utviklingshemming (svar fra pårørende) - opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	5,2	0,0	0,0
Medisinsk rehabilitering - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	0,0

Kompetanse og organisering

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Antall årsverk med høgskoleutdanning	0	31	38	25
Antall årsverk med fagutdanning	0,0	13,6	13,2	18,0
Antall årsverk ufaglærte	0,0	7,8	10,8	7,0

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart

Faste ansatte og antall årsverk

Høyere en måltall 2026, dette er på grunn av omorganisering slik at vi har blitt flere avdelinger og flere ansatte.

Heldøgns omsorg - vedtakstimer helsetjenester i hjemmet, praktisk bistand og praktisk bistand renhold

Det er oppdaget feil i registreringen mellom vedtak og registreringen i journalsystem. Dette er knyttet opp mot flere tjenestemottakere og utgjør i hovedsak avviket mellom måltall for 2026 og rapportert prognose 1.tertial 2026. I tillegg har endringer i tjenestebehovet i brukergruppen, herunder mer sammensatte tjenester påvirket nivået.

Antall brukere som mottar tjenester fra barnekoordinator

Som følge av etablering av barnekoordinator fra januar 2026 er det innarbeidet et nytt nøkkeltall i målkartet til Bo og mestring. Nøkkeltallet omfatter antall brukere som mottar tjenester fra barnekoordinator. Det foreligger derfor ikke rapportering på dette fra tidligere perioder.

Antall vedtakstimer praktisk bistand opplæring

Ansaret for boveiledning er overført fra Helse og familie til Bo og mestring. I den forbindelse er det etablert et nytt nøkkeltall for vedtakstimer innen praktisk bistand opplæring. Det er derfor ikke rapportert på dette tidligere.

Vedtakstimer, avlastning private hjem

Nedgangen skyldes at tiltaket i enkelte tilfeller ikke ga ønsket effekt, og at tjenesten derfor er omdisponert til andre mer hensiktsmessige tiltak.

Antall vedtakstimer støttekontakt

Rapporteringen for støttekontakt er endret fra antall utførte timer til antall vedtakstimer. Endringen er gjort for å samsvare med KOSTRA-rapporteringen, samt fordi vedtakstimer danner grunnlaget for planlegging og drift av tjenesten.

Rehabilitering og friskliv - antall brukere av friskliv og mestringstilbud

Økning i deltakelse på sterk og stødig grupper samt senior café.

Rehabilitering og friskliv - antall vedtak om individuell plan til koordinerende enhet

Økningen i antall vedtak om individuell plan til koordinerende enhet henger sammen med etablering av barnekoordinator, som jobber systematisk med oppfølging og koordinering. Videre er dette et prioritert satsningsområde som ledd i tidlig innsats.

Risikoforhold og tiltak

Tilkommer nye, for oss ukjente brukere som utløser store kostnadskrevende tjenestetiltak, samt økende behov for avlastende tjenester. I tillegg vil endringer i eksisterende tjenestevetakt medføre driftsendringer.

Som tiltak for å redusere denne risikoen vil vi jobbe med:

- Samlokalisering og ny/tilpasset boligmasse vil kunne gi mulighet for mer effektiv og hensiktsmessig drift av tjenesten
- Videreutvikle tjenestetilbud innenfor ambulerende miljøterapi tjenester
- Tidlig innsats

Det er utfordringer knyttet til å rekruttere og det å beholde kompetanse, høy andel deltidstillinger, sykefravær, og stort vikarbehov. Flere ansatte nærmer seg pensjonsalder, samtidig som konkurransen om kvalifisert helsepersonell øker. Dette kan påvirke motivasjon, arbeidsmiljø og kvalitet. Som tiltak for å redusere denne risikoen vil vi jobbe mer med:

- Jobbe videre med felles kompetanse- og rekrutteringsplan i Oppdal kommune
- Tilby store, faste stillinger – heltidskultur
- Samarbeid mellom fastlege og arbeidsgiver
- Sykefraværarbeid
- Videreutdanning og kompetanseheving av egne ansatte, inkludert sertifisering/opplæring av ufaglærte
- Styrke samarbeid med utdanningsinstitusjoner og legge til rette for gode praksis- og rekrutteringsløp

Brede lederansvar, ulik oppgavefordeling og geografisk spredning av boliger.
Som tiltak for å redusere denne risikoen vil vi jobbe mer med:

- Kunnskapsgrunnlag PWC – vurdere lederstruktur og intern organisering
- Vurdering av hvilke oppgaver som skal gjennomføres av ledere, innføring av turnuskoordinator og vurdere hvilke oppgaver som skal gjennomføres av merkantile støttefunksjoner
- Flere ledere har ansvar for geografisk spredte boliger, som krever oppfølging av flere personalgrupper; samlokalisering vil redusere kompleksiteten

Økte økonomiske utfordringer med budsjettoverskridelser, spesielt knyttet til ressurskrevende tjenester der kostnaden er usikker fordi tiltaket ikke når opp til innslagspunktet for refusjon og omsorgsbehovet resten av året er uklart.

Som tiltak for å redusere denne risikoen vil vi jobbe mer med:

- Strukturert arbeid med oppgavedeling og organisering av arbeidet for å opprettholde og forbedre kvaliteten på tjenestene, redusere ressurs- og personellbruken, øke effektiviteten, oppmerksomheten på kjerneoppgavene, og øke motivasjon og trivsel blant ansatte.
- Samlokalisering av tilrettelagte boliger i sentrum for ulike brukergrupper

Kommentar til status økonomi

Enhetsadm bo og mestring

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	1 160	850	310	3 098	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes i hovedsak tilskudd til inkludering av barn og unge fra Bufdir. Midlene er øremerket lønn, og avdelingen forventer at resultatet vil være i balanse ved årets slutt.

Ambulerende miljøterapi tjenester**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 017	3 652	-1 634	5 671	2 767

Kommentar til status økonomi

Merforbruket er i hovedsak knyttet til planlagt overtakelse av tjenester fra private aktører til kommunal regi. Overgangen har vært mer kompleks og ressurskrevende enn opprinnelig lagt til grunn, noe som har medført økte kostnader i perioden sammenlignet med budsjettforutsetningene. Dette merforbruket gjelder for hele inneværende år.

For å sikre forsvarlig drift, god ressursutnyttelse og nødvendig utvikling av tjenesten, vurderes det som avgjørende å etablere en egen avdelingslederfunksjon for ambulerende miljøtjeneste. Dette er innarbeidet i kommunedirektørens forslag til økonomiplan 2027-2030, men avdelingsleder startet nå på mai så avdelingen søker derfor om budsjettjustering til dekning av dette.

Oppsummering tiltak

På bakgrunn av dette så søker enheten om en budsjettkorrigering på kr. 2.767.000. Dekkes delvis av enhetens disposisjonsfond.

Andre tjenester i hjemmet**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	6 905	5 351	1 555	13 750	1 272

Kommentar til status økonomi

På grunn av periodiseringsavvik på en inntekstpost viser regnskapet per 30.4 et mindreforbruk på 1,5 millioner kroner. Det reelle avviket når man ser bort fra periodiseringsavviket er et mindreforbruk på ca. kr. 758.000. Mindreforbruket skyldes i all hovedsak manglende faktura.

Oppsummering tiltak

På grunn av endret tjenestebehov hos ressurskrevende tjenester er det behov for å søke om budsjettkorrigering på kr. 1.272.000.

Bjerkevegen bofellesskap**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	5 347	5 517	-170	14 582	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruket er sammensatt, men det er i hovedsak regulativlønn, variable tillegg, ferievikar og overtid.

Engvegen bofellesskap**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	3 856	4 442	-585	8 793	634

Kommentar til status økonomi

Avdelingen har et merforbruk i perioden. Om lag kr. 200.000 av avviket skyldes periodisering, hvor inntekter knyttet til sykehusopphold i desember 2025 er bokført i foregående år, mens tilhørende lønnsutgifter er belastet inneværende år. Videre skyldes merforbruket økt ressursbehov i tjenesten som følge av endret funksjonsnivå hos tjenestemottakere, noe som har medført endringer i vedtak og behov for omorganisering av tjenestetilbudet, herunder overgang til mer ressurskrevende bemanningsløsninger. I tillegg har det vært økt bruk av innleie og overtid, blant annet som følge av begrenset tilgang på kvalifiserte vikarer. Samlet sett har dette bidratt til høyere lønnsutgifter enn budsjettet i perioden.

Oppsummering tiltak

Det søkes om kr. 634.000 for å dekke økt tjenestebehov.

Mellomvegen/Bjerkehagen bofellesskap**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	6 040	5 936	103	14 598	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes i all hovedsak omdisponering av personell ved sykefravær, noe som har redusert behovet for innleie. Avdelingen forventes å gå i balanse ved årets slutt.

Helse og omsorg

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
370-Oppdal Helsesenter 1. etasje	8 652	8 888	-237	26 935	0
371-Oppdal Helsesenter 2. etasje	11 694	11 638	57	35 815	0
372-Enhetsadministrasjon Helse og omsorg	102	833	-731	-4 138	2 135
375-Kjøkken helse og omsorg	2 249	2 012	237	6 680	0
377-Kommunalt akutt døgntilbud	116	126	-10	322	0
378-Renhold helse og omsorg	3 140	2 493	648	8 994	0
379-Sanatelltunet	5 573	6 125	-553	16 769	200
380-Hjemmesykepleien	8 017	9 590	-1 572	23 840	1 550
381-Dagaktivisering for demente	678	836	-158	1 969	0
384-Bo- og aktivitetssenter	8 672	9 472	-801	23 969	685
Sum	48 893	52 013	-3 120	141 155	4 570

Kommentar til status økonomi

Enheten har samlet sett et merforbruk per 30.04.2026. Avviket skyldes flere forhold som er nærmere kommentert under den enkelte avdeling, men kan overordnet forklares med både periodiseringsavvik og faktiske kostnadsøkninger i driften.

For de fleste avdelingene knytter en betydelig del av avviket seg til periodiseringsavvik på variable tillegg. Dette utgjør per 1. tertial om lag kr. 800.000, og det forventes at disse kostnadene i noen grad jevner seg ut gjennom resten av året. I tillegg mangler det refusjoner fra NAV for sykefravær, tilsvarende ca. kr. 500 000 for enheten samlet. Når refusjonene kommer til utbetaling, vil dette bidra til å redusere merforbruket.

Utover dette er merforbruket i hovedsak knyttet til høyt sykefravær og påfølgende behov for vikarbruk, overtid og innleie av personell med riktig kompetanse, særlig innen pleie- og omsorgstjenestene. Flere avdelinger har også hatt ekstraordinære forhold, som økte vedtak for enkeltbrukere, terminalpleie, større reparasjoner og omstillingskostnader i forbindelse med endringer i drift og organisering. Økte priser og nye oppgaver/tjenester.

Samtidig pågår det omfattende utviklings- og forbedringsarbeid i enheten, blant annet knyttet til etablering av nytt responscenter for trygghetsalarmer, innføring av multidose og økt bruk av velferdsteknologiske løsninger. Disse tiltakene har medført midlertidige merkostnader til opplæring, frikjøp av personell og revisjon av rutiner, men vurderes å gi bedre kvalitet, mer effektiv drift og redusert sykefravær over tid.

Enkelte avdelinger har mindreforbruk som delvis må sees i sammenheng med merforbruk i andre deler av enheten.

For flere avdelingers del vurderes det som lite realistisk å oppnå balanse innenfor vedtatt budsjett for 2026, selv med forventet bedring i drift utover året. Det er derfor fremmet forslag om budsjettkorrigering der avvikene i hovedsak skyldes strukturelle og varige forhold som ikke var tilstrekkelig hensyntatt i budsjettgrunnlaget. Foreslåtte budsjettkorrigeringer dekkes helt eller delvis av enhetens disposisjonsfond.

Oppsummering tiltak

Enheten ber om totalt kr. 4.570.000 i budsjettkorrigering, hvor totalt kr. 3.665.000 tas av enhetens disposisjonsfond.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	150 771
Økte brukervedtak Boas	285
Kjøp av tjenester OHS	260
Medisinske forbruksvarer	350
Månedssleie trygghetsalarmer	205
Lønnsutgifter til sykehjemslege tilknyttet ØHD	220
Utskrivningsklare pasienter	500
Redusert inntekt brukerbetaling ved Oppdal Helsesenter	600
Personalkostnader Sanatelltunet	200
Personalkostnader hjemmesykepleien	1 550
Personalkostnader Boas	400
Helse og omsorg - bruk av enhetens disposisjonsfond	-3 665
Nye tiltak og realendringer	905
Forslag til ny ramme	151 676

Økte brukervedtak Boas

Det er et behov for å øke ressursbruken ved avdelingen etter økning i antall vedtakstimer. Årsaken er økt kompleksitet i oppfølging av tjenestemottaker. Det er behov for tettere tilstedeværelse for å sikre trygg og stabil tjenesteyting. Økt bemanning i dette tilfellet reduserer risiko for uønskede hendelser som trusler, vold og aggresjon, og bidrar til økt forutsigbarhet i tjenesten. Tiltaket vurderes som nødvendig for å sikre forsvarlig drift og opprettholde et trygt tjenestetilbud.

Kjøp av tjenester OHS

Overføring av tjenesteyting fra privat til kommunal tjenesteyter. For å sikre en forsvarlig og helhetlig overgang for både tjenestemottaker og involvert personell, ble overføringen gjennomført i samarbeid med privat tjenesteyter over en avgrenset periode.

Medisinske forbruksvarer

Kostnadene til medisinske forbruksvarer har økt betydelig over flere år, og prisveksten har ligget klart høyere enn kommunal deflator. Dagens budsjett tar ikke høyde for denne utviklingen, og posten har ikke vært regulert tidligere. For å sikre forsvarlige tjenester og unngå underdekning i driften, er det nødvendig å styrke budsjettet i tråd med faktisk pris- og volumutvikling. Beløpet tas av enhetens disposisjonsfond.

Månedssleie trygghetsalarmer

Viser til kommunestyrevedtak 41/2026 der månedssleien for trygghetsalarmer holdes på dagens nivå. Kostnadendringen utgjør på årsbasis omlag 350 000 kr. For 2026 gjelder dette fra Juni og ut året.

Lønnsutgifter til sykehjemslege tilknyttet ØHD

Det søkes om budsjettkorrigering for lønn til sykehjemslege knyttet til ØHD-senger. Funksjonen er nødvendig for å sikre forsvarlig medisinsk oppfølging av pasientene i ØHD, men har ikke vært budsjettet tidligere. Kostnaden må derfor innarbeides i budsjettet for å samsvare med faktisk drift og lovpålagte krav til medisinsk dekning.

Utskrivningsklare pasienter

Vi ser en økende trend sammenlignet med fjoråret på utgifter knyttet utskrivningsklare pasienter. Beløpet dekkes av enhetens disposisjonsfond.

Redusert inntekt brukerbetaling ved Oppdal Helsesenter

De siste årene har utviklingen i tjenestetilbudet og brukergruppen ført til reduserte inntekter for institusjonsplasser sammenlignet med tidligere år. Langtidsplasser gir forutsigbar egenbetaling, men antallet brukere på langtidsplass har gått ned. Samtidig har andelen korttidsplasser økt. Rullerende avlastning er et tilbud som ikke utløser egenbetaling. Økningen i antall brukere som mottar denne typen opphold fører dermed til lavere totale inntekter, til tross for at tjenestebehovet og ressursbruken er betydelig.

Mange av dagens brukere har lavere pensjon og inntekt enn tidligere. Dette innebærer at egenbetalingen reduseres i tråd med gjeldende forskrifter. En økende andel har også betydelig gjeld, noe som påvirker betalingsevnen ytterligere.

Samlet medfører dette at egenbetalingsinntektene er lavere enn forutsatt tidligere. Det økonomiske handlingsrommet blir dermed redusert, samtidig som behovet for pleie- og omsorgstjenester opprettholdes eller øker. Beløpet dekkes delvis av enhetens disposisjonsfond.

Personalkostnader Sanatelltunet

På grunn av høyt fravær på starten av året bes om budsjettkorrigering på overtidsgodtgjørelse. Ved behov for fagkompetanse på vakter med fravær vil det som oftest utløse overtid på vekten, derfor er det sannsynlig at denne vil øke. Samtidig ser man en positiv trend på sykefraværet som i løpet av 1. tertial har gått fra over 20% i februar til rundt 9% i April.

Det er behov for budsjettjusteringer i avdeling, beløpet tas av enhetens disposisjonsfond.

Personalkostnader hjemmesykepleien

Avdelingen har hatt et betydelig overforbruk på lønn som følge av ekstraordinære forhold i perioden. Det har vært et svært høyt sykefravær, samtidig som avdelingen har stått i omfattende driftsendringer. Værnes respons er etablert som nytt responscenter for trykksalmer, innføring av multidoser er påbegynt, og flere velferdsteknologiske løsninger er implementert. I tillegg har det vært nødvendig med gjennomgang og revisjon av rutiner og prosedyrer på flere områder.

For å sikre forsvarlig drift og kvalitet i tjenestene har det vært nødvendig med kartlegging, tett oppfølging og kontinuerlig opplæring av ansatte, særlig der det har vært opplevd utrygghet i endringsprosessene. Dette har medført behov for frikjøp av personell og økt bruk av vikarer. Tiltakene vurderes å ha god effekt, og det forventes at disse vil bidra til redusert sykefravær og mer stabil drift i løpet av 2. tertial. Det er behov for budsjettjusteringer i en avdelingen, beløpet tas av enhetens disposisjonsfond.

Personalkostnader Boas

Avdelingen har et merforbruk på lønn som i hovedsak kan forklares med forhold knyttet til ferieavvikling og sykefravær. Flere ansatte overførte deler av sin ferie fra 2025 fra foregående år grunnet langtidssykemelding. Hoveddelen av denne ferien er avviklet i løpet av 1. tertial.

Videre har avdelingen hatt et høyt sykefravær i perioden januar–mars, noe som har medført økt bruk av overtid. Selv om tilgangen på vikarer har vært god, har det ikke vært mulig å dekke alle vakter med tilgjengelige ressurser. Krav til riktig og tilstrekkelig kompetanse har gjort det nødvendig å benytte faste ansatte for å opprettholde forsvarlig drift, hvilket har utløst overtidsbruk utover budsjettert nivå. Beløpet tas av enhetens disposisjonsfond.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Det er flere av nøkkeltallene til Helse og omsorg som ikke har historikk, deriblant sykefravær. På bakgrunn av at Dialysebehandling er flyttet til den nye enheten Fellestjenester helse, er tilhørende nøkkeltall tatt ut av målkartet til Helse og omsorg. I tillegg er det opprettet et nytt nøkkeltall på Boas som viser antall brukere med omfattende bistandsbehov. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, viser den oppgitte verdien fraværet og resultatet av undersøkelsene per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	197 734	151 474	145 725	141 155
Disposisjonsfond (1.000 kr)	243	3 964	3 665	243
Faste ansatte	296	216	206	247
Faste årsverk	217,9	184,8	171,9	171,4

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Boas - antall beboere	0	45	45	45
Boas - vedtakstimer helsetjenester i hjemmet	0	8 155	16 400	6 100
Boas - vedtakstimer praktisk bistand	0	13 687	17 400	10 000
Boas - vedtakstimer praktisk bistand renhold	0	1 229	2 500	1 700
Boas - brukere som mottar dagaktivitetstilbud	0	37	40	40
Boas - funksjonsnivå (ADL snitt - aktiviteter i dagliglivet)	0,00	2,20	2,30	2,20
Boas - antall brukere med omfattende bistandsbehov (ADL fra 3-1 og høyere)	0	0	10	0
Sanatelltunet/demensomsorgen - antall beboere	16	16	16	16
Sanatelltunet/demensomsorgen - vedtakstimer helsetjenester i hjemmet	0	3 312	2 000	2 700
Sanatelltunet/demensomsorgen - vedtakstimer praktisk bistand	0	21 674	14 300	20 000
Sanatelltunet/demensomsorgen - vedtakstimer praktisk bistand renhold	0	1 013	930	900
Sanatelltunet/demensomsorgen - Funksjonsnivå (ADL snitt - aktiviteter i dagliglivet)	0,00	2,30	2,40	3,00

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Sanatelltunet/demensomsorgen - Brukere som mottar aktivitetstilbud ved Engvegen dagsenter for demente	0	14	16	16
Hjemmesykepleie - antall tjenestemottakere	0	196	220	210
Hjemmesykepleie - vedtakstimer helsetjenester i hjemmet	0	19 979	12 250	17 000
Hjemmesykepleie - vedtakstimer praktisk bistand	0	22 595	12 000	17 000
Hjemmesykepleie - vedtakstimer praktisk bistand renhold	0	5 286	4 500	4 500
Hjemmesykepleie - funksjonsnivå (ADL-snitt - aktiviteter i dagliglivet)	0,00	1,70	1,70	1,70
Hjemmesykepleie - antall brukere med omfattende bistandsbehov (ADL fra 3-1 og høyere)	0	11	16	12
Hjemmesykepleie - antall pasienter som mottar tjenester fra kreftkoordinator	0	50	60	40
Hjemmesykepleie - antall trygghetsalarmer	165	189	200	180
Hjemmesykepleie - antall utløste alarmer	2 220	2 185	2 880	2 300
Hjemmesykepleie - antall brukere som mottar matombringing	35	33	42	38
Hjemmesykepleie - antall feriepasienter	6	9	10	10
Hjemmesykepleie - vedtakstimer feriepasienter (episoder)	60	40	80	60
Oppdal helsesenter - antall innleggelser (inkl. ØHD - øyeblikkelig hjelp døgntilbud)	0	189	390	200
Oppdal helsesenter - antall døgn ØHD	0	38	70	365
Oppdal helsesenter - antall ØHD-plasser	1	1	1	1
Oppdal helsesenter - beleggsprosent sykehjem	100,0 %	98,0 %	92,0 %	98,0 %
Oppdal helsesenter - antall utskrivelser	0	183	240	240
Oppdal helsesenter - antall sykehjemsplasser	59	59	59	59
Oppdal helsesenter - antall vedtak om tvang kap. 4A	50	11	15	15
Oppdal helsesenter - funksjonsnivå ADL (aktiviteter i dagliglivet)	0,0	3,1	3,2	3,3
Oppdal helsesenter - antall fallregistreringer	0	207	200	0
Oppdal helsesenter - legemiddelgjennomgang gjennomført av langtidspasienter (minimumskrav)	90,0 %	100,0 %	98,0 %	90,0 %
Oppdal helsesenter - tannhelsevurdering gjennomført av langtidspasienter (minimumskrav)	90,0 %	98,0 %	90,0 %	90,0 %
Oppdal helsesenter - ernæringskartlegging gjennomført av lang- og korttidsplass (minimumskrav)	90,0 %	98,0 %	90,0 %	90,0 %
Velferdsteknologi - antall vedtak	0	9	40	30

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	3,8	0,0	0,0	4,4
Antall faste ansatte med 100% stilling	44	25	53	55

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Antall faste ansatte med mindre enn 65% stilling	67	57	62	78
Samlet fravær	0,0 %	0,0 %	13,5 %	9,0 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	0,0 %	0,0 %	12,5 %	6,0 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	0,0 %	0,0 %	1,0 %	3,0 %

Brukeropplevelse og medvirkning

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Brukere hjemmetjenester - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser - andel som er fornøyd (i prosent)	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Brukere Oppdal helsesenter - opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser - andel som er enig (i prosent)	0,0 %	80,7 %	0,0 %	0,0 %
Pårørende - opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser (skala 1-4, 4 er best)	0,0	2,9	0,0	0,0

Kompetanse og organisering

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Antall årsverk med høyskoleutdanning	42,50	52,34	49,00	54,00
Antall årsverk med fagutdanning	47,60	82,93	81,00	100,00
Antall årsverk ufaglærte	15,50	5,20	15,00	11,00
Antall årsverk tilsynslege	0,80	0,80	0,80	0,80

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart

Faste ansatte

Vakante stillinger er ikke med i dette tallet. Dette er årsak til avviket.

Vedtakter helsetjenester i hjemmet, praktisk bistand og praktisk bistand renhold

Det er oppdaget feil i registreringen mellom vedtak og registreringen i journalsystem. Dette er knyttet opp mot flere tjenestemottakere og utgjør avviket mellom måltallene for 2026 og rapporterte tall for 1. tertial 2026.

OHS innleggelser

Flere dødsfall ved avdelingene, det har derfor vært mulighet til å ta imot flere korttids og avlastningspasienter, noe som er årsaken til avviket.

Antall døgn ØHD

ØHD-seng (øyeblikkelig hjelp døgnopphold) ved OHS skal til enhver tid stå tilgjengelig og kan ikke benyttes til andre pasienter. Måltallet for 2026 er derfor satt til 365 døgn, mens aktivitetsnøkkeltallene for 2026 basert på 1. tertial, vil være lavere som følge av faktisk bruk hittil i år og fremskrevet prognose.

Beleggsprosent innlagte

Avviket i beleggsprosent for innlagte skyldes at budsjettet er lagt til grunn uten ØHD-seng, mens rapportert tall inkluderer ØHD-seng. Ettersom ØHD-sengen ikke er belagt kontinuerlig, bidrar dette til lavere beleggsprosent. Dette vil bli korrigert i forbindelse med budsjettarbeidet for 2027.

Antall vedtak velferdsteknologi

Økningen i antall velferdsteknologivedtak skyldes blant annet et økt bruk av digitalt tilsyn ved institusjon og heldøgns bemannede omsorgsboliger, GPS sensorer og oppstart av elektronisk medisineringsstøtte hos hjemmeboende.

Sykefravær

Sykefraværet i enheten ligger over fastsatte måltall. Det er likevel en positiv utvikling i flere avdelinger. I avdelinger der sykefraværet har økt, skyldes dette i hovedsak økning i langtidsfravær. Økningen kan relateres til perioder med høyt arbeidspress. Det er iverksatt målrettede tiltak for å redusere sykefraværet og støtte ansatte i disse avdelingene, og man ser tegn til positiv utvikling. Arbeidet med å redusere sykefraværet vurderes som et langsiktig forbedringsarbeid.

Risikoforhold og tiltak

Enheten har en eldre og mer kompleks brukergruppe, med økt andel som ønsker å dø hjemme, mer avansert medisinsk behandling i hjemmet og økt behov for heldøgns pleie. Samtidig begrenser eksisterende bygningsmasse pasientsikkerhet, smittevern og gode arbeidsforhold.

Som tiltak for å redusere denne risikoen vil vi jobbe mer med:

- Sørge for at ressurser og kompetanse følger oppgavene
- Videreutvikle bruk av velferdsteknologi
- Styrke samarbeid på tvers av tjenester
- Gjennomføre helhetlig vurdering av bygningsmasse og utarbeide investeringsplan for nødvendige oppgraderinger / eventuelle alternative løsninger

Det er utfordringer knyttet til rekruttering og det å beholde kompetanse, høy andel deltidsstillinger, sykefravær og stort bruk av vikarer. Flere ansatte nærmer seg pensjonsalder, samtidig som konkurransen om kvalifisert helsepersonell øker. Stort arbeidspress og brede lederansvar kan påvirke motivasjon, arbeidsmiljø og kvalitet.

Som tiltak for å redusere denne risikoen vil vi jobbe mer med:

- Felles kompetanse- og rekrutteringsplan, med satsing på heltidskultur
- Systematisk sykefraværarbeid og etablering av vikarpool
- Videreutdanning og kompetanseheving av egne ansatte, inkludert sertifisering/opplæring av ufaglærte
- Klargjøre oppgavefordeling og ansvar, herunder oppgavedeling mellom yrkesgrupper
- Innføring av turnuskoordinator og vurdering av merkantile støttefunksjoner
- Styrke samarbeid med utdanningsinstitusjoner og legge til rette for gode praksis- og rekrutteringsløp

Økte krav til tjenester, høyt bemanningsbehov og utdatert bygnings- og IKT-infrastruktur medfører risiko for budsjettoverskridelser og redusert effektivitet.

Som tiltak for å redusere denne risikoen vil vi jobbe mer med:

- Strukturert arbeid i forbindelse med oppgavedeling og organisering av arbeidet. Det vil kunne bidra til å opprettholde og forbedre kvaliteten på tjenestene, redusere ressurs- og personellbruken, øke effektiviteten, oppmerksomheten på kjerneoppgavene, og øke motivasjonen og trivselen blant de ansatte.
- Videre satsing på velferdsteknologi og robuste IKT-løsninger

Kommentar til status økonomi**Oppdal Helsesenter 1. etasje****Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	8 652	8 888	-237	26 935	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruket per 1. tertial skyldes i all hovedsak overtid knyttet til flere terminale pasienter med behov for ekstrainnleie av personell, samt behov for å leie inn personell med riktig kompetanse ved fravær. Det forventes lavere forbruk resten av året, og målsettingen er å komme i balanse ved årsslutt.

Enhetsadministrasjon Helse og omsorg**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	102	833	-731	-4 138	2 135

Kommentar til status økonomi

Merforbruket i avdelingen skyldes i hovedsak manglende budsjettering av lønn til lege knyttet til ØHD-avtale, økte priser på medisinske forbruksvarer, økte kostnader sammenlignet med fjoråret knyttet til utskrivningsklare pasienter, samt redusert egenbetaling ved Oppdal helsesenter. I tillegg har økte utgifter til trygghetsalarmer og overføring av tjenesteyting fra privat til kommunal leverandør bidratt til merforbruket.

Oppsummering tiltak

Det er nødvendig å søke om budsjettkorrigering på disse forholdene for 2026, til sammen kr. 2.085.000. Dekkes delvis av enhetens disposisjonsfond.

Kjøkken helse og omsorg**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 249	2 012	237	6 680	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes høyere matsalg enn forutsatt, samt bruk av ufaglært personell ved sykdom. Det forventes balanse ved årets slutt.

Renhold helse og omsorg**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	3 140	2 493	648	8 994	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes i hovedsak at egenbetaling er budsjettet på andre avdelinger i enheten, samt bruk av ufaglært personell ved sykefravær. Mindreforbruket må derfor sees i sammenheng med merforbruk i øvrige avdelinger i enheten.

Sanatelltunet**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	5 573	6 125	-553	16 769	200

Kommentar til status økonomi

Avdelingen har merforbruk som følge av høyt sykefravær tidlig i året, med behov for vikarer, overtid og bruk av fast ansatte som vikar for sykmeldt personell. Det er mottatt refusjoner for sykefravær, men samlet sett overstiger kostnadene refusjonene. Selv om fraværet er redusert og drift er mer stabil, vurderes det som lite realistisk å oppnå balanse ved årets slutt.

Oppsummering tiltak

På bakgrunn av dette søker enheten om budsjettkorrigering på kr. 200.000. Dekkes av enhetens disposisjonsfond.

Hjemmesykepleien**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	8 017	9 590	-1 572	23 840	1 550

Kommentar til status økonomi

Merforbruket skyldes i hovedsak ekstraordinært høyt sykefravær, kombinert med omfattende endringer i drift og organisering. Det er etablert nytt responscenter for trygghetsalarmer (Værnes respons), innføring av multidoser er påbegynt, og flere velferdsteknologiske løsninger er implementert. Samtidig har det vært nødvendig med revisjon av rutiner og prosedyrer samt omfattende opplæring av ansatte, noe som har medført økte lønnskostnader til frikjøp av personell og vikarbruk.

Det er samtidig arbeidet systematisk med arbeidsmiljø i samarbeid med HMS-tjenesten, med godt engasjement fra ansatte. Avdelingen har hatt flere lederskifter det siste året, men har nå fast leder på

plass, noe som gir bedre forutsetninger for stabil drift fremover. Tiltakene vurderes å ha god effekt, og det forventes positiv utvikling i sykefraværet i løpet av 2. tertial.

På inntektssiden skyldes deler av avviket at inntekter knyttet til hjemmehjelp er budsjettert i avdelingen.

Oppsummering tiltak

Det vurderes derfor som nødvendig med budsjettkorrigering for å få samsvar mellom budsjett og faktisk drift, det søkes om budsjettkorrigering på kr. 1.550.000. Dekkes av enhetens disposisjonsfond.

Dagaktivisering for demente

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	678	836	-158	1 969	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruket skyldes i hovedsak store reparasjoner på buss, samt høyt sykefravær med økt behov for innleie. Det forventes balanse ved årets slutt.

Bo- og aktivitetssenter

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	8 672	9 472	-801	23 969	685

Kommentar til status økonomi

Merforbruket skyldes økte vedtak for enkeltbrukere med behov for ekstrahjelp, frikjøp av sykepleier til innføring av multidose og opplæring av nye ansatte. Da flere langtidssykmeldte har overført sin ferie i 2025 til 2026, har dette i stor grad påvirket resultatet ved 1. tertial. Høyt sykefravær i årets tre første måneder har gitt økt overtidsbruk, særlig for å sikre nødvendig kompetanse i drift. Det er en positiv trend i sykefraværet ved avdelingen. Deler av overforbruket ved avdelingen må sees i sammenheng med underforbruket på avdeling kjøkken og avdeling renhold.

Oppsummering tiltak

Det vurderes som nødvendig med budsjettkorrigering, det søkes om kr. 400.000. Dekkes av enhetens disposisjonsfond.

Plan og forvaltning

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
400-Plan og forvaltning enhetsadm	381	554	-173	1 029	0
410-Preparering av turløyper	37	21	17	199	0
429-Prosjektet Fjellandbruk	0	-79	79	0	0
430-Landbruksforvaltning	1 105	1 164	-59	3 255	0
431-Klinisk veterinærvakt	-351	-916	565	1 071	0
432-Miljøforvaltning ikke selvkost	510	679	-169	1 315	0
433-Viltforvaltning	-36	5	-42	389	0
434-Friluftsliv	16	46	-30	249	0
436-Utslippstillatelser og kontroll (selvkost)	-8	234	-243	-55	0
438-Plansaksbehandling ikke selvkost	799	540	260	1 876	1 500
439-Byggesak ikke selvkost	220	171	49	605	0
440-Byggesak (selvkost)	680	90	591	-352	0
441-Plansaksbehandling (selvkost)	19	-14	33	-157	0
442-Kart og oppmåling (selvkost)	892	784	108	-248	0
443-Kart og oppmåling ikke selvkost	248	185	63	681	0
445-Infoland	-99	-89	-9	-313	0
480-Kulturadministrasjon	331	341	-10	922	0
481-Bygdebok	-1	0	-1	-102	0
483-Kulturaktiviteter og kulturminner	27	-14	41	229	0
484-Idrett og fritid	124	5	119	882	0
Sum	4 896	3 707	1 189	11 475	1 500

Kommentar til status økonomi

Enheten har samlet sett et mindreforbruk i perioden. Dette skyldes i hovedsak høyere inntekter enn budsjettert innen byggesak selvkost som følge av flere og større saker, samt mindreforbruk på flere ansvar. Mindreforbruket kan videre forklares av forsinket fakturering (klinisk veterinærvakt), periodiseringsavvik på inntekter, økte tilskuddsmidler enn budsjettert, samt lavere aktivitet enn forutsatt innen enkelte områder. I tillegg bidrar feilført lønn og vakante stillinger til enhetens mindreforbruk. Det er grunn til å forvente at enheten vil gå i balanse ved årsslutt.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	11 475
Reguleringsplan skiløype Gjevilvassdalen	1 500
Plan og forvaltning - bruk av enhetens disposisjonsfond	-1 500
Nye tiltak og realendringer	0

Reguleringsplan skiløype Gjevilvassdalen

I 2025 ble det bevilget 2 millioner kroner til detaljreguleringsplan skiløyper i Gjevilvassdalen, jf. k-sak 25/11. Arbeidet med dette ble ikke ferdigstilt i 2025, og ubrukt bevilgning ble ved årsoppgjøret overført til Plan og forvaltning sitt disposisjonsfond. Ubrukte midler på 1,5 millioner kroner innarbeides i Plan og forvaltning sitt budsjett for 2026, og finansieres ved bruk av enhetens disposisjonsfond.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær, bruker- og medarbeiderundersøkelser, og faglig kvalitet, viser den oppgitte verdien status per rapporteringstidspunkt. På bakgrunn av at Helse- og velferdskontoret nå tilhører den nye enheten Fellestjenester helse, er flere nøkkeltall tatt ut av Plan og forvaltning sitt målkart.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	15 927	21 093	12 975	11 475
Disposisjonsfond (1.000 kr)	3 135	5 218	3 718	2 944
Faste ansatte	22	23	16	18
Faste årsverk	20,1	20,4	14,1	15,1

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Antall behandlede byggesaker	390	350	303	303
Antall plansaker til førstegangs behandling	6	6	7	7
Antall plansaker til sluttbehandling	9	4	5	5
Antall gjennomførte oppmålingssaker	121	86	91	91
Antall behandlede saker produksjonstilskudd	380	376	400	400
Antall behandlede saker vedrørende kulturlandskap	232	208	200	200
Antall bruksutbygginger finansiert over IBU	6	6	5	5
Antall utslippstillatelser avløpsanlegg <15 pe	30	26	25	25
Antall utslippstillatelser avløpsanlegg 15-49 pe	0	2	2	2

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	4,3	0,0	0,0	4,4
Antall faste ansatte med 100% stilling	0	0	11	16
Antall faste ansatte med mindre enn 65% stilling	2	4	3	2
Samlet fravær	7,2 %	3,6 %	2,8 %	5,0 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	5,8 %	3,0 %	2,3 %	3,0 %

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Korttidsfravær (1-8 dager)	1,4 %	0,6 %	0,5 %	0,5 %

Behovsdekning, effektivitet og ressursbruk

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Saksbehandlingstid byggesak ett-trinns. u/ansvar (antall uker)	2,0	2,0	3,0	3,0
Saksbehandlingstid byggesak ett-trinns. m/ansvar (antall uker)	2,0	2,0	3,0	3,0
Saksbehandlingstid rammesøknader (antall uker)	2,0	6,0	8,0	8,0
Antall byggesøknader med fristbrudd - 3-ukers saker	2	10	5	5
Antall byggesøknader med fristbrudd - 12-ukers saker	0	2	2	2
Saksbehandlingstid reguleringsplaner 1-gangs behandling (antall uker)	6,3	12,0	12,0	12,0
Saksbehandlingstid reguleringsplaner sluttbehandling (antall uker)	15,0	12,0	12,0	12,0
Saksbehandlingstid oppmåling (antall uker)	4,0	3,0	4,0	4,0
Saksbehandlingstid utslippstillatelser avløpsanlegg (antall uker)	3,5	4,0	5,0	5,0
Saksbehandlingstid landbruk (antall uker)	5,0	4,0	5,0	5,0
Saksbehandlingstid kultur (antall uker)	3,2	4,0	3,0	3,0

Brukeropplevelse og medvirkning (skala 1-6, 6 er best)

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Byggesak - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Landbruk - gjennomsnittlig målt kvalitet gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	0,0

Faglig kvalitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Vedtak stadfestet av klageorganet PBO	5	2	4	4
Vedtak opphevet av klageorganet PBO	2	1	0	0
Vedtak stadfestet av klageorganet Landbruk	1	0	2	2
Vedtak opphevet av klageorganet Landbruk	0	0	0	0
Vedtak stadfestet av klageorganet Miljø	0	0	1	1
Vedtak opphevet av klageorganet Miljø	0	0	0	0

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart**Sykefravær**

Ligger lavere enn måltall, og skyldes ikke jobb-relatert fravær.

Antall saker

Antall saker er foreløpig i henhold til budsjett, med noe økning fra forventet i saker som har større gebyr. Dette medfører økning på særlig selvkostområdet byggesak.

Risikoforhold og tiltak**Sårbarhet knyttet til kompetanse**

Det jobbes kontinuerlig med å øke kompetanse på tvers av avdelingene, særlig innad i plan/byggesak/oppmåling og kultur/landbruk/miljø.

Enheten har hatt vakant stilling, fagleder plan/byggesak/oppmåling. Dette har medført noen saker har tatt lengre tid enn ønskelig.

Kommentar til status økonomi**Plan og forvaltning enhetsadm****Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	381	554	-173	1 029	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruk skyldes feil føring av lønn i forbindelse med konstituering enhetsleder. Dette korrigeres f.o.m. juni.

Klinisk veterinæravt**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-351	-916	565	1 071	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes at vi ikke hadde fått faktura for mars og april, men disse er betalt nå i mai. I tillegg har vi fått stimuleringstilskudd fra Statsforvalter på kr 150.000 til ekstra bakvakter i lamming og inseminering, dette er ikke budsjettet med.

Miljøforvaltning ikke selvkost**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	510	679	-169	1 315	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruket skyldes i hovedsak av faktura for NiN-kartlegging som kom i 2026, mens tilskuddet fra Miljødirektoratet for arbeidet kom i 2025. Rettes opp ved regnskapsavslutning.

Utslippstillatelser og kontroll (selvkost)**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-8	234	-243	-55	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruket skyldes periodiseringsavvik, hvor gebyrinntekter fra tilsyn av avløpsanlegg er lagt i budsjett og periodisert, men vil ikke komme inn før ved regnskapsårets slutt.

Plansaksbehandling ikke selvkost**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	799	540	260	1 876	1 500

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes feilført lønn og vakant stilling. Feilført lønn korrigeres f.o.m juni.

Byggesak (selvkost)**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	680	90	591	-352	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes feilføring i lønn, korrigeres f.o.m juni, samt høyere gebyrinntekter enn budsjettet.

Kart og oppmåling (selvkost)**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	892	784	108	-248	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes utleie av ansatte til annen enhet intern i organisasjonen.

Idrett og fritid**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000***Ansvar (org)**

	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	124	5	119	882	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruk skyldes at det er færre som har søkt tilskudd til arrangement/tiltak nå i vår, enn periodiseringen tilsier.

Aune barneskole

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
500-Aune barneskole	16 204	16 553	-349	42 551	0
501-Aune SFO	2 033	2 140	-106	5 720	975
Sum	18 237	18 692	-455	48 271	975

Kommentar til status økonomi

Enheden har et merforbruk på lønn i 1. tertial. Refusjoner som skal dekke noe av utgiftene, har ikke kommet med i regnskapet. Forventer å gå i balanse ved årets slutt.

Oppsummering tiltak

Budsjettkorrigerings kr. 975.000 gjelder tilskudd til SFO for oppfølging av barn med enkeltvedtak i skoletiden, oppfølging av KS-vedtak i sak 25/3.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	48 271
Tilskudd til SFO	975
Nye tiltak og realendringer	975
Forslag til ny ramme	49 246

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, viser den oppgitte verdien fraværet og resultatet av undersøkelsene per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	47 232	49 283	49 246	48 271
Disposisjonsfond (1.000 kr)	3 168	3 719	3 719	2 379
Faste ansatte	67	64	64	63
Faste årsverk	62	59	59	58

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Skole - elevtall	425	411	420	425
Skole - elever per lærer i ordinær undervisning	14	15	15	15
Skole - elever per lærer totalt	11	12	12	12
Skole - andel elever med individuelt tilrettelagt opplæring	7,0 %	7,0 %	7,0 %	8,0 %
SFO - antall barn	180	168	180	180

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	4,1	0,0	0,0	4,5
Antall faste ansatte med 100% stilling	0	0	51	52
Antall faste ansatte med mindre enn 65% stilling	4	4	4	4
Samlet fravær	10,9 %	7,6 %	8,1 %	5,0 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	9,2 %	6,3 %	6,5 %	4,0 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	1,8 %	1,3 %	1,6 %	0,8 %

Faglig kvalitet

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Nasjonale prøver regning 5.tr.	50	49	0	50
Nasjonale prøver lesing 5.tr.	49	49	0	50
Nasjonale prøver engelsk 5.tr.	50	49	0	50
Andel svømmedyktige etter 4.tr.	0,0 %	80,0 %	85,0 %	100,0 %

Skole - brukeropplevelse og medvirkning (1-5 poeng, 5 er best)

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Støtte fra lærerne	4,3	3,8	0,0	4,5
Mobbing på skolen	7,1 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Støtte hjemmefra	4,3	4,3	0,0	4,5
Faglige utfordringer	4,1	3,6	0,0	4,5
Vurdering for læring	3,5	3,4	0,0	4,5
Motivasjon	3,5	3,2	0,0	4,5
Trivsel	4,0	3,6	0,0	4,5
Mestring	3,8	3,7	0,0	4,5
Elevdemokrati og elevmedvirkning	3,6	3,2	0,0	4,5

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart**Ansatte**

Sykefraværet er forholdsvis stabilt. Skolen er jevnlig i kontakt med de sykmeldte, og vi prøver å legge til rette så godt som mulig for de som er delvis sykmeldt. Vi er opptatt av å forebygge det vi kan, tidlig oppfølging og tilrettelegging er viktig.

Elever

Det er et rekordstort kull på 70 elever som begynner i 1. trinn til høsten. Det samme neste høst. Tidlig innsats er viktig, så vi prioriterer å bemanne så godt som mulig på småtrinnet.

Skolen har kontinuerlig fokus på å forebygge mobbing. Mer systematisk inspeksjon ute om morgenen og i friminuttene, er et av tiltakene vi har igangsatt. Dette har gjort det lettere å avverge konflikter og oppdage elever som ikke er greie med hverandre.

Foreldre

Skolen er opptatt av å inkludere alle foreldre slik at de møter opp på foreldremøter og sosiale sammenkomster. Rektor og FAU har startet et arbeid for å få flere foreldre med minoritetsbakgrunn til å komme på foreldremøter.

Risikoforhold og tiltak

Vold og trusler om vold, er situasjoner som oppstår av og til. Etter vergekurs for alle ansatte i 2025, er vi opptatt av hvordan vi best mulig kan forebygge og håndtere aggresjon og vold. Aggresjonsforebyggende atferd- og kommunikasjon er viktig. Vi prøver, så langt det er mulig, å jobbe for at det ikke skal oppstå situasjoner der ansatte må gripe inn fysisk mot elever. Når en situasjon likevel har oppstått, har vi en gjennomgang med de som ble berørt for å se om ting kunne vært gjort annerledes, samt utarbeide en plan for neste gang noe lignende skjer.

Kommentar til status økonomi**Aune barneskole****Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	16 204	16 553	-349	42 551	0

Kommentar til status økonomi

Avviket skyldes merforbruk på lønn. Refusjoner og overføringer knyttet til noe av utgiftene, har ikke kommet med i regnskapet. Dette gjelder refusjon for folkevalgt, frikjøp for tillitsvalgt, samt overføring av ekstraressurser knyttet til elever med flyktningbakgrunn.

Aune SFO**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 033	2 140	-106	5 720	975

Kommentar til status økonomi

Avviket skyldes merforbruk på lønn. Lærlingtilskudd, samt refusjon for redusert foreldrebetaling og søskenmoderasjon har ikke kommet med i regnskapet og utgjør kr. 60 000.

Oppsummering tiltak

Budsjettkorrigering kr. 975.000 gjelder tilskudd til SFO for oppfølging av barn med enkeltvedtak i skoletiden, oppfølging av KS-vedtak i sak 25/3.

Sektorledelse oppvekst

Innledning

I tertialrapporten blir det kommentert på avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger vurderingene av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	516	537	-22	1 420	0

Kommentar til status økonomi

Rammeområdet forventes å gå i balanse ved årsslutt.

Fellestjenester oppvekst

Innledning

I tertialrapporten blir det kommentert på avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger vurderingene av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
511-Administrasjon og tjenesteutvikling oppvekst	30	81	-51	84	0
512-Forvaltning skole	1 498	1 206	292	8 400	0
513-Den kulturelle skolesekken	27	29	-2	121	0
514-Forvaltning barnehage	17 844	18 244	-400	57 071	-1 490
Sum	19 399	19 560	-161	65 676	-1 490

Kommentar til status økonomi

Merforbruket per 30.4 på skyldes i hovedsak følgende:

- Høyere utbetalt tilskudd til private barnehager enn det periodisert budsjett tilsier

Det forventes at dette vil jevne seg ut i løpet av året, og at ansvaret samlet sett går i tilnærmet balanse ved årsslutt.

Oppsummering tiltak

Budsjettjustering kr. 1.300.000. Gjelder tilskudd til SFO for oppfølging av barn med enkeltvedtak i skoletiden, oppfølging av KS-vedtak i sak 25/3. Fordelingen mellom skolene er slik: Aune kr 975.000, Drivdalen kr 81.000, Midtbygda kr 244.000.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	65 676
Tilskudd til SFO for oppfølging av barn med enkeltvedtak i skoletiden	-1 300
Økning i antall plasser i bruk i kommunale barnehager ift. budsjett	-190
Nye tiltak og realendringer	-1 490
Forslag til ny ramme	64 186

Kommentar til status økonomi

Forvaltning skole

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	1 498	1 206	292	8 400	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes følgende:

- Sen fakturering knyttet til skoleskyss
- Tilskudd fra Utdanningsdirektoratet knyttet til læremidler og utstyr til praktiske læringsarenaer har kommet inn men blir ikke fordelt på skolene før senere i mai

Forvaltning barnehage**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	17 844	18 244	-400	57 071	-1 490

Kommentar til status økonomi

Merforbruket skyldes høyere utbetalt tilskudd til private barnehager enn det periodisert budsjett tilsier. Dette forventes å jevne seg ut i løpet av året.

Drivdalen og Midtbygda oppvekstsenter

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
520-Drivdalen skole	2 581	2 941	-361	6 231	0
521-Drivdalen SFO	221	237	-16	613	81
525-Drivdalen barnehage	1 587	1 657	-70	3 718	85
530-Midtbygda skole	4 736	4 892	-156	12 150	0
531-Midtbygda SFO	646	675	-29	1 760	244
535-Midtbygda barnehage	4 958	4 950	9	12 927	606
Sum	14 729	15 353	-624	37 399	1 016

Kommentar til status økonomi

Det er på enheten et merforbruk som skyldes budsjetterte inntekter som ikke slår inn før juni, ekstra ressurs knyttet til elevgruppe, og flere barn i barnehage enn budsjettert.

Oppsummering tiltak

Manglende inntekt dekkes inn ila juni, og ekstra ressurs avsluttes til sommeren. På grunn av flere barn i barnehagen enn forutsatt i budsjettet gjøres det en budsjettkorrigering på kr. 691.000. Finansieres ved overføring fra Fellestjenester oppvekst.

Budsjettkorrigering kr. 325.000 gjelder tilskudd til SFO for oppfølging av barn med enkeltvedtak i skoletiden, oppfølging av KS-vedtak i sak 25/3.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	37 399
Tilskudd SFO	325
Aktivitetsbasert endring, jf. beregninger i barnehagemodellen	691
Nye tiltak og realendringer	1 016
Forslag til ny ramme	38 415

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Det er flere av nøkkeltallene til Drivdalen og Midtbygda oppvekstsenter som ikke har historikk, deriblant sykefravær. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at

det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, viser den oppgitte verdien fraværet og resultatet av undersøkelsene per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	24 172	38 054	38 415	37 399
Disposisjonsfond (1.000 kr)	979	3 185	3 185	2 311
Faste ansatte	36	57	59	55
Faste årsverk	35,0	51,2	51,4	50,9

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Midtbygda skole - elevtall	116	121	118	121
Midtbygda skole - elever pr. lærer i ordinær undervisning	16,0	13,9	12,5	15,0
Midtbygda skole - elever pr. lærer totalt	12,0	10,2	10,4	12,0
Midtbygda skole - antall SFO-barn	39	45	42	41
Midtbygda skole - andel elever med individuelt tilrettelagt opplæring	8,6 %	8,3 %	5,9 %	10,0 %
Drivdalen skole - elevtall	46	51	47	50
Drivdalen skole - elever pr. lærer i ordinær undervisning	13	15	10	12
Drivdalen skole - elever pr. lærer totalt	12,0	10,0	8,3	9,0
Drivdalen skole - antall SFO-barn	11	15	15	15
Drivdalen skole - andel elever med individuelt tilrettelagt opplæring	4,0 %	7,0 %	4,2 %	6,0 %
Midtbygda barnehage - antall barn	65	67	67	65
Midtbygda barnehage - antall plasser omregnet til over 3 år	86,0	87,0	91,0	86,0
Drivdalen barnehage - antall barn	21	18	19	20
Drivdalen barnehage - antall plasser omregnet til over 3 år	22,4	25,2	25,5	24,0

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	4,1	0,0	0,0	4,5
Antall faste ansatte med 100% stilling	0	0	37	35
Antall faste ansatte med mindre enn 65% stilling	2	1	3	2
Samlet fravær	0,0 %	0,0 %	11,0 %	7,0 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	0,0 %	0,0 %	9,0 %	6,0 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	0,0 %	0,0 %	2,0 %	1,0 %

Barnehage - behovsdekning

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Kapasitetsutnyttelse - Midtbygda	100,0 %	91,0 %	95,0 %	95,0 %
Kapasitetsutnyttelse - Drivdalen	63,0 %	70,0 %	66,0 %	85,0 %
Antall barnesamtaler per barn med de to eldste kullene - Midtbygda	2	2	2	2
Antall barnesamtaler per barn med de to eldste kullene - Drivdalen	2	2	2	2
Antall gjennomførte planlagte foreldresamtaler per barn - Midtbygda	2	2	2	2
Antall gjennomførte planlagte foreldresamtaler per barn - Drivdalen	2	2	3	2
Antall alvorlige skader hos barn - Midtbygda	0	0	0	0
Antall alvorlige skader hos barn - Drivdalen	0	0	0	0

Barnehage - brukeropplevelse og medvirkning (1-5 poeng, 5 er best)

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Brukertilfredshet, gjennomsnitt - Midtbygda	0,0	0,0	4,5	4,2
Brukertilfredshet, gjennomsnitt - Drivdalen	0,0	0,0	0,0	4,5

Barnehage - kompetanse og organisering

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Andel ansatte med barnehagelærerutdanning - Midtbygda	45,0 %	45,0 %	52,0 %	47,0 %
Andel ansatte med barnehagelærerutdanning - Drivdalen	37,0 %	43,0 %	50,0 %	43,0 %
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning - Midtbygda	45,0 %	35,0 %	38,0 %	41,0 %
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning - Drivdalen	43,0 %	29,0 %	50,0 %	43,0 %
Andel menn i faste stillinger - Midtbygda	15,0 %	10,0 %	5,0 %	12,0 %
Andel menn i faste stillinger - Drivdalen	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Antall styrere og pedagoger med godkjent barnehagelærerutdanning - Midtbygda	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Antall styrere og pedagoger med godkjent barnehagelærerutdanning - Drivdalen	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Drivdalen skole - brukeropplevelse og medvirkning, 1-5 poeng (5 er best)

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Støtte fra lærerne	0,0	0,0	0,0	4,5
Mobbing	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Støtte hjemmefra	0,0	4,3	0,0	4,3
Faglige utfordringer	0,0	4,3	0,0	4,3

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Vurdering for læring	0,0	4,0	0,0	4,0
Motivasjon	0,0	4,2	0,0	4,2
Trivsel	0,0	4,5	0,0	4,5
Mestring	0,0	4,5	0,0	4,5
Elevdemokrati og elevmedvirkning	0,0	4,2	0,0	4,5

Faglig kvalitet - Midtbygda skole

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Nasjonal prøve regning 5.tr.	52	56	0	50
Nasjonal prøve lesing 5.tr.	48	50	0	50
Nasjonal prøve engelsk 5.tr.	51	54	0	50
Andel svømmedyktige etter 4. trinn	90,0 %	89,0 %	90,0 %	100,0 %

Midtbygda skole - brukeropplevelse og medvirkning, 1-5 poeng (5 er best)

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Støtte fra lærerne	4,3	4,1	0,0	4,2
Mobbing	0,0 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Støtte hjemmefra	4,3	4,2	0,0	4,2
Faglige utfordringer	3,8	3,6	0,0	4,0
Vurdering for læring	3,6	3,5	0,0	4,0
Motivasjon	3,6	3,3	0,0	4,0
Trivsel	4,2	3,9	0,0	4,2
Mestring	3,8	3,9	0,0	4,0
Elevdemokrati og elevmedvirkning	4,1	4,0	0,0	4,0

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart

Enheten har hatt en sammenslåingprosess siste året. Det har gått veldig bra og driften er normalisert i alle avdelinger. Det er for tidlig å si noe om hvilke effekter sammenslåingen vil gi. Det er et høyt sykefravær på tross av at man har jobbet med dette forebyggende over en periode. Dette fraværet er ikke knyttet til sammenslåingen. Det er i hovedsak langtidsfravær som utgjør mesteparten, og det er gjort kartlegginger rundt årsaken til dette. Det er i liten grad jobbrelaterte forhold som gjør at det er slik. Enheten har dialog både med bedriftshelsetjenesten, NAV og leger ift de som er sykmeldte. Det gjøres tiltak der det er nødvendig.

Det mangler resultater for en del brukerundersøkelser for 2026, derfor er ikke tallene her fylt inn i tertial 1.

Risikoforhold og tiltak

På grunn av forventet nedgang i barnetall er det behov for større omstillingsevne enn tidligere, dette medfører at ansatte blir flyttet på. Det er da en risiko for at kompetanse forsvinner og at arbeidsmiljø påvirkes.

Ledelsen jobber tett med tillitsvalgte, verneombud og de andre enhetene innen oppvekst for å sikre at det er så gode prosesser som mulig for å ivareta dette. Sammenslåingen av enheter er et tiltak for å møte disse utfordringene.

Det er lavt barnetall i Drivdalen barnehage som kan få en konsekvens om det vedvarer da det gir en indikasjon også for elevtallsutviklingen i skolen fremover.

Det er ikke mulig for enheten å gjøre noen tiltak som påvirker barnetallsutviklingen.

Sammenslåingen av enheter med ledere som skal håndtere to hus med 14 km mellom kan føre til en slitasje på personell over tid.

Det kreves derfor gode strukturer og rutiner for å forebygge dette.

Økende sykefravær fører til merbelastning på ansatte.

Det jobbes med bedriftshelsetjenesten og AMG. Det er godt arbeidsmiljø, men det er økende fravær. Viktig med tett oppfølging, medarbeidersamtale før legesamtale, endring på organisering for å fordele arbeidsbyrde.

Kommentar til status økonomi

Drivdalen skole

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 581	2 941	-361	6 231	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruk skyldes at det ikke har kommet inn refusjon til lønnskostnader som ikke er periodisert riktig. Dette korrigeres i juni.

Oppsummering tiltak

Vil justeres av seg selv ila juni ifm refusjonsoverføring fra Innvandrer-tjenesten.

Drivdalen SFO

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	221	237	-16	613	81

Kommentar til status økonomi

Budsjettkorrigering kr. 81.000 gjelder tilskudd til SFO for oppfølging av barn med enkeltvedtak i skoletiden, oppfølging av KS-vedtak i sak 25/3.

Midtbygda skole**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	4 736	4 892	-156	12 150	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruk skyldes at det er satt inn ekstra ressurs knyttet til ekstra behov i elevgruppen.

Oppsummering tiltak

Ekstra ressurs avsluttes i juli, og vi prøver å ta ned lønnskostnadene gjennom høsten.

Midtbygda SFO**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	646	675	-29	1 760	244

Kommentar til status økonomi

Budsjettkorrigering kr. 244.000 gjelder tilskudd til SFO for oppfølging av barn med enkeltvedtak i skoletiden, oppfølging av KS-vedtak i sak 25/3.

Barne- og familietjenesten

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
540-Enhetsadministrasjon barne- og familietjenesten	723	625	98	1 970	0
541-Helsestasjon og skolehelsetjenesten	3 093	4 216	-1 123	7 820	0
542-Pedagogisk-psykologisk tjeneste	1 379	1 475	-96	3 676	0
543-Psykisk helse- og rustjeneste	2 534	2 898	-364	6 662	0
544-Barnevern	4 988	4 859	129	13 214	554
545-Barnevern Rennebu	2 207	1 333	874	0	0
Sum	14 924	15 406	-482	33 342	554

Kommentar til status økonomi

Merforbruket til enheten skyldes i all hovedsak periodiseringsavvik knyttet til stillinger som finansieres av statlige tilskuddsmidler, samt refusjoner både internt i kommunen og fra andre kommuner. Enheten forventes å gå i tilnærmet balanse ved årsslutt.

Det bes om budsjettkorrigering på kr. 554.000 knyttet til at det er etablert et nytt fosterhjem fra mai-26, og gjelder utgifter knyttet til lønn fosterhjem og utgiftsdekning fosterhjem.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	33 342
Etablering av nytt fosterhjem	554
Barne- og familietjenesten - bruk av enhetens disposisjonsfond	-554
Nye tiltak og realendringer	0

Etablering av nytt fosterhjem

I forbindelse med omsorgsovertakelse i mai-26 er det etablert et nytt fosterhjem. Det er ikke tatt høyde for etablering av nytt fosterhjem, med økte utgifter på lønn til fosterforeldre og på utgiftsdekning, da budsjettet for 2026 ble lagt.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Enheten Barne- og familietjenesten ble etablert 1. februar 2026 og var ikke en del av opprinnelig vedtatt budsjett for 2026. Den nye enheten

består av flere avdelinger som tidligere tilhørte Helse og familie, og måltallene for 2026 for Barne- og familietjenesten er derfor basert på budsjettet til Helse og familie. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, viser den oppgitte verdien fraværet og resultatet av undersøkelsene per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	40 082	32 436	33 896	33 342
Disposisjonsfond (1.000 kr)	0	0	3 396	0
Faste ansatte	0	0	38	38
Faste årsverk	0,0	0,0	33,0	32,5

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Psykisk helse- og rustjeneste - antall nye henvendelser	0	264	250	250
Psykisk helse- og rustjeneste - alle tjenestemottakere	762	500	500	500
Psykisk helse- og rustjeneste - tjenestemottakere <18 år	54	66	60	60
Barnevern - antall meldinger	101	95	80	90
Barnevern - antall barn med hjelpetiltak	0	80	50	50
Barnevern - antall barn med omsorgstiltak	7	8	8	8
Helsestasjon- og skolehelsetjeneste - antall nyfødte	62	50	55	60
PP-tjenesten - antall barn/ungdom henvist PP-tjenesten	213	211	200	200
PP-tjenesten - brukere med sakkyndig vurdering fra PP-tjenesten	0	0	80	0
PP-tjenesten - antall nye henvisninger	49	57	50	45
PP-tjenesten - antall konsultasjoner (veiledning, observasjon, testing mm.) uten henvisning	106	90	110	110

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt	4,1	0,0	0,0	0,0
Samlet fravær	0,0 %	0,0 %	7,6 %	4,5 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	0,0 %	0,0 %	6,4 %	3,5 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	0,0 %	0,0 %	1,2 %	1,0 %
Antall ansatte med mindre enn 65% stilling	0	0	0	0

Behovsdekning, effektivitet og ressursbruk

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Helsestasjons- og skolehelsetjeneste - skolehelsetjeneste tilstedeværelse iht. normtall	80,0 %	100,0 %	100,0 %	0,0 %
Barneverntjenesten - andel meldinger i barnevernet gjennomført innen frist	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Barneverntjenesten - andel undersøkelser i barnevernet gjennomført innen frist	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
Barneverntjenesten - andel barn i barnevernet med lovpålagt tiltaksplan	100,0 %	96,0 %	100,0 %	100,0 %
Helsestasjon- og skolehelsetjeneste - andel hjemmebesøk av jordmor innen 72 timer etter utreise	100,0 %	81,0 %	100,0 %	100,0 %
Helsestasjon- og skolehelsetjeneste - gjennomføring av lovpålagte konsultasjoner helsestasjon	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %
PP-tjenesten - andel sakkyndige vurderinger i PP-tjenesten innen fristen	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Brukeropplevelse og medvirkning

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Psykisk helse- og rustjeneste - opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser (skala 0-4, 4 er best)	0,0	0,0	0,0	0,0
Barnevern foreldre/foresatte - opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser (skala 0-6, 6 er best)	0,0	0,0	0,0	0,0
Barnevern spørsmål til barn og unge - opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser (skala 0-4, 4 er best)	0,0	0,0	0,0	0,0
Brukerundersøkelse for skolehelsetjenesten - foreldre/foresatte (skala 1-6, 6 er best)	0,0	51,0	0,0	0,0
Brukerundersøkelse for helsestasjon 0-5 år - foreldre/foresatte (skala 0-6, 6 er best)	0,0	0,0	0,0	0,0
Brukerundersøkelse for skolehelsetjenesten - ungdomstrinn og videregående skole (skala 1-6, 6 er best)	0,0	44,0	0,0	0,0
Brukerundersøkelse for jordmortjenesten (skala 0-5, 5 er best)	0,0	44,0	0,0	0,0
Brukerundersøkelse for helsestasjon for ungdom (skala 0-4, 4 er best)	0,0	38,0	0,0	0,0

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart**Sykefravær**

Sykefraværet i enheten ligger høyere enn ønsket måltall for 2026. Fraværet skyldes i hovedsak langtidsfravær og noe av fraværet er arbeidsrelatert.

Risikoforhold og tiltak

Barnevernstjenesten er uforutsigbar når det gjelder uforutsette utgifter gjennom året til nye fosterhjem, beredskapshjem og institusjonsplasseringer

Det må være tett dialog innad i kommunen når det foreligger oversikt over omfang.

Endring i tilskuddsordning for helsestasjon og skolehelsetjenesten og risiko for redusert tilgjengelighet i skolehelsetjenesten fra høsten 2026.

Kommunen har besluttet at helsestasjonen og skolehelsetjenesten er prioritert i ny tverretattlig tilskuddsordning fra Bufdir.

Kommentar til status økonomi

Helsestasjon og skolehelsetjenesten

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	3 093	4 216	-1 123	7 820	0

Kommentar til status økonomi

Merforbuket til tjenesten skyldes i hovedsak lønn til stillinger som er tilskuddfinansierte, knyttet opp mot prosjekt og til stillinger som tjenesten skal motta refusjoner for. Tilskudd og refusjoner mottas senere i løpet av året.

Psykisk helse- og rustjeneste

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 534	2 898	-364	6 662	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruket skyldes lønn til to ansatte som er på tilskuddfinansiert prosjekt. Tilskudd utbetales i løpet av sommer/høst. Det samme gjelder også refusjon fra Innvandrertjenesten, som overføres i slutten av året. Dette gjelder to ansatte, til sammen 40% stilling.

Barnevern

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	4 988	4 859	129	13 214	554

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket i tjenesten skyldes i all hovedsak periodiseringsavvik og at det ikke brukes vikarer ved delvis omsorgspermisjon.

Oppsummering tiltak

Det bes om budsjettkorrigering på kr. 554.000 knyttet til at det er etablert et nytt fosterhjem fra mai-26, og gjelder utgifter knyttet til lønn fosterhjem og utgiftsdekning fosterhjem.

Barnevern Rennebu**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)

	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 207	1 333	874	0	0

Kommentar til status økonomi

Belastes Rennebu kommune i sin helhet ved årets slutt.

Oppdal ungdomsskole

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	12 916	12 564	353	33 489	0

Kommentar til status økonomi

Ungdomsskolen har et forventet positivt resultat i første tertial pga at elevtallet er mindre i vårhalvåret enn høsthalvåret. Vårt budsjett er ikke periodisert med hensyn til denne svingningen i elevtall fra vår til høst.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, viser den oppgitte verdien fraværet og resultatet av undersøkelsene per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	33 088	34 658	33 489	33 489
Disposisjonsfond (1.000 kr)	0	775	775	0
Faste ansatte	40	35	36	36
Faste årsverk	36,0	32,5	32,8	32,8

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Skole - elevtall	277	264	277	277
Skole - elever per lærer i ordinær undervisning	19,5	18,7	19,0	19,0
Skole - elever per lærer totalt	14,2	15,9	14,0	14,0
Skole - andel elever med individuelt tilrettelagt opplæring	7,2 %	8,7 %	7,2 %	7,2 %

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	4,1	0,0	4,1	4,1
Antall faste ansatte med 100% stilling	0	0	28	27
Antall faste ansatte med mindre enn 65% stilling	7	2	2	3
Samlet fravær	7,3 %	5,1 %	8,4 %	6,0 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	5,7 %	4,0 %	7,1 %	4,2 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	1,6 %	1,1 %	1,3 %	1,8 %

Faglig kvalitet - skole

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Grunnskolepoeng avgangselever (maksimum er 60 poeng = alle elever får karakter 6 i alle fag)	41,6	40,2	39,0	40,5
Nasjonal prøve regning 8.tr.	0	51	50	50
Nasjonal prøve lesing 8.tr.	0	51	50	50
Nasjonal prøve engelsk 8.tr.	0	53	50	50
Nasjonal prøve regning 9.tr.	0	54	52	52
Nasjonal prøve lesing 9.tr.	0	52	53	53
Andel med direkte overgang til videregående skole	0,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Skole - brukeropplevelse og medvirkning (1-5 poeng, 5 er best)

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Støtte fra lærerne	3,8	4,1	4,1	4,1
Mobbing	12,0 %	2,9 %	0,0 %	0,0 %
Støtte hjemmefra	0,0	4,1	4,5	4,5
Faglige utfordringer	4,0	4,3	4,3	4,3
Vurdering for læring	3,3	3,3	3,5	3,5
Motivasjon	0,0	3,6	3,5	3,5
Trivsel	3,8	4,3	4,5	4,5
Mestring	0,0	4,0	3,9	3,9
Elevdemokrati og elevmedvirkning	3,4	3,6	3,5	3,5

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart**Sykefravær**

Sykefraværet på ungdomsskolen har økt i løpet av første tertial. Dette gjelder langtidssykefravær. Vi følger opp de sykemeldte arbeidstakerne tett, og har ingen indikasjoner på at fraværet skyldes forhold ved arbeidsplassen. Økningen i første tertial vurderes å være et mer tilfeldig sammentreff av ulike omstendigheter. Tendensen så langt i mai er at langtidsfraværet synker.

Risikoforhold og tiltak

Vi har de siste årene sett en endring i elevmassen på ungdomsskolen. Stadig flere elever har utfordringer med å fungere i en ordinær undervisningssituasjon. Dette er krevende å stå i for de ansatte, og vi ser at ressursene ikke strekker til for å få til god og tilpasset opplæring for alle elever som trenger det. Vi er i et utviklingsarbeid hvor fokus er på å bruke støtteressurser og miljøarbeidere/-veiledere på en mest mulig

rasjonell måte på tvers av klasser og trinn, men det er likevel et stort gap mellom behovene og det vi får til å dekke med eksisterende personell.

Kommentar til status økonomi

Ungdomsskolen

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	12 916	12 564	353	33 489	0

Kommentar til status økonomi

Ungdomsskolen har et forventet positivt resultat i første tertial pga at elevtallet er mindre i vårhalvåret enn høsthalvåret. Vårt budsjett er ikke periodisert med hensyn til denne svingningen i elevtall fra vår til høst.

Høgmo og Pikhaugen barnehager

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
560-Pikhaugen barnehage	3 407	3 712	-305	9 750	-857
562-Høgmo barnehage	4 867	4 830	37	13 128	356
Sum	8 274	8 542	-269	22 878	-501

Kommentar til status økonomi

Enheten ligger ved 1. tertial på ett reelt merforbruk på kr. 618.000. Årsaken til at rapporten viser et lavere merforbruk er periodisering av "Tilskudd for toppet bemanning".

Enheten mangler refusjoner ved 1. tertial på kr. 460.000 i tillegg lærlingtilskudd for tre lærlinger.

Samlet sett går dermed enheten med et lite merforbruk på rundt kr. 100.000 ved 1. tertial.

Oppsummering tiltak

Det er i forbindelse med renovering Pikhaugen gjennomført en vesentlig nedbemanning i enheten frem mot høsten 2026 for å justere kostnad og driftsnivå. Det antas at justeringen vil balansere ut regnskapet frem mot årsslutt.

På grunn av flere barn i Høgmo barnehage enn forutsatt i budsjettet gjøres det en budsjettkorrigering på kr. 356.000. I tillegg gjøres det en budsjettkorrigering for å justere aktivitetsnivået i forbindelse med renoveringen av Pikhaugen, hvor avdelingens budsjetttramme reduseres med kr. 857.000. Total endring for enheten blir en reduksjon i budsjetttramme på kr. 501.000.

Forslag til budsjettendringer og ny ramme

Beløp i 1000

Beskrivelse tiltak	2026
Opprinnelig vedtatt ramme	22 878
Aktivitetsbasert endring, jf. beregninger i barnehagemodellen	-501
Nye tiltak og realendringer	-501
Forslag til ny ramme	22 377

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i

løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, viser den oppgitte verdien fraværet og resultatet av undersøkelsene per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	16 776	18 702	22 377	22 878
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 629	1 629	1 629	1 500
Faste ansatte	28	32	35	37
Faste årsverk	24,0	28,1	32,0	31,4

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Barnehage - antall barn	87	115	115	114
Barnehage - antall plasser omregnet til over 3 år	110,0	152,0	152,0	150,0

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	4,2	0,0	0,0	4,4
Antall faste ansatte med 100% stilling	0	0	25	26
Antall faste ansatte med mindre enn 65% stilling	0	3	3	3
Samlet fravær	7,8 %	15,9 %	13,8 %	8,0 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	5,6 %	14,8 %	12,7 %	6,0 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	2,1 %	1,1 %	1,1 %	2,0 %

Barnehage - behovsdekning

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Kapasitetsutnyttelse	100,0 %	95,0 %	95,0 %	93,0 %
Antall barnesamtaler per barn med de to eldste kullene	1	2	2	2
Antall gjennomførte planlagte foreldresamtaler per barn	2	2	2	2
Antall alvorlige skader hos barn	0	0	0	0

Barnehage - brukeropplevelse og medvirkning (1-5 poeng, 5 er best)

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Brukertilfredshet - gjennomsnitt	0,0	0,0	4,7	0,0

Barnehage - kompetanse og organisering

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Barnehage - andel ansatte med barnehagelærerutdanning	49,0 %	49,0 %	49,0 %	49,0 %

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Barnehage - andel ansatte med fagarbeiderutdanning	44,0 %	50,0 %	50,0 %	49,0 %
Barnehage - andel menn i faste stillinger	7,8 %	9,7 %	9,7 %	9,7 %
Andel styrere og pedagoger med godkjent førskolelærerutdanning	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart

Grunnet større endringer i drift august 2026 ved flytting av Pikhaugen til Sildrevegen, der konsekvensen er vesentlig lavere barnetall og reduksjon i ansatte, er det for aktivitetsnøkkeltallene i tertial 1 tatt utgangspunkt i faktiske tall, og ikke forventede tall ved 31.12.2026. Dersom det hadde vært rapportert på prognoser for 31.12.2026 i tertialrapport 1, ville dette gitt et misvisende bilde av aktivitetsnivået, da nivået på våren er høyere enn det som er planlagt for høsten. Ved tertialrapport 2 vil enheten oppdatere aktivitetsnøkkeltallene i tråd med redusert drift.

Risikoforhold og tiltak

Flytting av drift Pikhaugen

Pikhaugen er vedtatt renover, med forventet byggestart august 2026. Pikhaugen justerer da ned driftsnivået med antall plasser, noe som igjen får konsekvenser for antall ansatte. Det jobbes i samarbeid med tillitsvalgte og verneombud for å sikre god nok informasjon ut til ansatte, samt avklaringer rundt plassering av overtallige. Reduksjonen i drift påvirker enheten totalt, da en del ansatte fra Pikhaugen for en periode flyttes til Høgmo. Dette gjør at begge hus i perioden drifter med en personalgruppe som vil endre seg ved byggeslutt.

Sykefravær

Det oppleves et høyt sykefravær i enheten og treffer avdelingene til ulike tider. Sykefraværet er ikke direkte arbeidsrelatert, men skyldes utenforliggende årsaker. Samtidig så er yrket fysisk og emosjonelt krevende, og tilrettelegging av arbeidet er vanskelig å gjennomføre i praksis. Når både hode og kropp må fungere for å gå på jobb, så kan man anta at en del sykemeldte i andre yrker ville kunne vært gradert eller det kunne vært gjort andre arbeidsmessige tilpassinger. Høyt sykefravær over tid påvirker tjenesteytingen og gir en merkbare merbelastning til øvrige ansatte og ledelse.

Forventningsgap

Det er en særlig risiko at forventninger fra brukere og andre nå oppleves som høyere enn tidligere. Det rapporteres til leder om mye bruk av tid på detaljnivå der barnehagene oftere opplever å måtte forsvare faglige valg og nasjonale retningslinjer. Høyere forventninger uten endring av driftsvilkårene gjør at det for fremtiden er særlig viktig at kommunen som helhet setter fokus på forventningsgapet og hva som er enhetenes kjerneoppgaver og sammen hjelper til å holde fokus.

Kommentar til status økonomi**Pikhaugen barnehage****Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	3 407	3 712	-305	9 750	-857

Kommentar til status økonomi

Pikhaugen barnehage har pr 1. tertial et merforbruk i fastlønn. Årsaken er at bemanning ikke er justert i henhold til nedjusteringen av barnetallet høsten 2025 og ved budsjett 2026. Ved utarbeidelse av budsjett 2026 hadde enheten et svært høyt langtidssykefravær kombinert med svangerskapspermisjoner. Dette gjorde at nedbemanningen måtte avvente og er planlagt rettet iløpet av våren 2026.

I 1. tertial er tilskudd for toppet bemanning periodisert på april. Dvs at det reelle merforbruket er høyere enn rapporten viser.

Oppsummering tiltak

Fra og med august 2026 er bemanningen justert til norm. Tiltak som er satt inn er overflytting av personal til Aune barneskole, Midtbygda oppvekstsenter og Høgmo barnehage.

Høgmo barnehage**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	4 867	4 830	37	13 128	356

Kommentar til status økonomi

I 1. tertial er tilskudd for toppet bemanning periodisert på april. Dvs at det reelle forbruket er høyere enn rapporten viser.

Pga av flere enkeltvedtak på barn, forskutteres lønn av enheten. Refusjon av lønnskostnader kommer i juni/juli 2026.

Tekniske tjenester

Innledning

I tertialrapporten gir enhetslederne kommentarer til avvik som overstiger ± 100.000 kr. Dersom avviket er mindre enn dette beløpet, er det ikke lagt inn kommentarer. Nedenfor følger enhetsleder sin vurdering av resultatet per 30.4, samt forventet regnskapsresultat per 31.12.

Status økonomi for enheten

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
610-Kommunale veger	3 193	2 281	911	9 226	0
612-Parkeringsplasser	52	-66	118	145	0
613-Veg- og gatelyst	308	674	-366	901	0
614-Vannverk	-1 322	-2 466	1 144	-4 954	0
617-Avløp og rensing	-1 111	-3 196	2 085	-5 586	0
619-Avfallsdeponi sjølkost	509	133	376	-363	0
620-Brannvern	3 742	3 800	-58	9 134	0
621-Feiervesen	-18	-226	207	-62	0
622-Avfallsdeponi ikke sjølkost	39	30	9	79	0
660-Boligområder	0	16	-16	0	0
661-Industriområder	0	0	0	0	0
670-Bbygg og eiendom stab	1 308	1 418	-109	3 387	0
671-Kommunale off. bygg	6 636	6 092	544	13 460	0
672-Andre kommunale eiendommer	55	899	-844	166	0
673-Festeavgifter	2 310	1 462	848	2 941	0
674-Idrettsanlegg	94	-6	99	226	0
675-Omsorgsboliger	-1 181	-1 385	204	-4 693	0
676-Utleieboliger	-679	222	-901	-2 711	0
677-Drift bygg	3 004	2 863	141	7 737	0
678-Renhold bygg	3 298	3 094	204	9 074	0
679-Statens hus	-680	-712	32	-2 199	0
680-Kantine	-6	1	-7	-18	0
681-ODMS	-171	166	-337	-799	0
682-Brannstasjon	-1 643	-1 735	92	-5 007	0
Sum	17 739	13 361	4 378	30 084	0

Kommentar til status økonomi

Avvikene i 1. tertial skyldes i stor grad periodiseringsfeil, særlig innen selvkostområdene vann, avløp og avfall. Dette gir et misvisende mindreforbruk, mens det i realiteten er svikt i gebyrinntekter, anslått til ca. 500 000 kr for vann og 900 000 kr for avløp, samt noe merforbruk på blant annet strøm og konsulenttjenester. Mer-/ eller mindreforbruk innen selvkostområdene utjevnes med bruk av eller avsetning til selvkostfond ved årsoppgjøret.

Ellers er det mindreforbruk på kommunale veger grunnet noe mindre vintervedlikehold, mens veg og gatelyst har merforbruk knyttet til skader etter stormen Amy. Innen bygg og eiendom skyldes flere avvik periodisering, og de fleste områder forventes å gå i balanse, men høye strømkostnader gir usikkerhet. Utleieboliger har merforbruk som følge av økte kostnader og noe bortfall av leieinntekter.

Samlet sett er økonomien under kontroll, men med utfordringer knyttet til inntektssvikt på selvkostområdene, strømpriser.

Beskrivelse aktivitetsnøkkeltall

Tabellene nedenfor viser enhetens målbare indikatorer og tilhørende nøkkeltall. Kolonnen "Resultat 2026" inneholder oppdatert årsprognose for inneværende år. Tallene i kolonnen "Planlagt 2026" er basert på enhetens målkart fra det opprinnelige budsjettet for 2026. Kolonnene "Resultat 2024" og "Resultat 2025" viser resultatene for hvert enkelt år. Nøkkeltall med verdien "0,0" betyr enten at det ikke finnes historiske data for den aktuelle indikatoren, eller at det ikke er planlagt målinger eller undersøkelser i løpet av året. Når det gjelder sykefravær og bruker- og medarbeiderundersøkelser, viser den oppgitte verdien fraværet og resultatet av undersøkelsene per tidspunkt for rapporteringen.

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Regnskap (1.000 kr)	21 398	26 531	30 084	29 384
Brutto utgifter selvkostområdene	20 121	22 357	23 171	23 171
Disposisjonsfond (1.000 kr)	5 811	7 866	7 866	5 811
Faste ansatte	36	30	30	41
Faste årsverk	30,0	29,6	29,6	33,9

Andre nøkkeltall om enheten

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Antall km veg grusdekke	8,0	27,6	27,6	27,6
Antall km veg asfaltdekke	40,0	40,4	40,4	40,4
Antall parkeringsplasser	248	248	248	248
Antall veg- og gatelyspunkter	1 190	1 185	1 185	1 175
Antall vannforsyningsabonnenter	3 235	3 268	3 473	3 275
Antall meter vannledning	80 907	81 744	80 800	80 800
Antall avløpsabonnenter	3 432	3 472	3 664	3 479
Antall meter avløpsledning (spillvann)	70 712	70 783	70 600	70 600
Antall utleieboliger	57	59	61	60
Antall omsorgsboliger	108	108	108	108
Klargjort industritomt per 31/12 (kvm)	25 000	23 000	15 000	0
Antall sentrumsnære ledige boligtomter	0	6	2	0
Antall ledige boligtomter utenfor sentrum	18	17	16	0

Arbeidsmiljø og sykefravær

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Medarbeidertilfredshet - gjennomsnitt (skala 1-5, 5 er best)	3,9	0,0	0,0	0,0
Antall faste ansatte med 100% stilling	0	0	0	30
Antall faste ansatte med mindre enn 65% stilling	0	3	0	3
Samlet fravær	7,9 %	6,9 %	2,7 %	6,0 %
Langtidsfravær (9 dager eller mer)	7,2 %	6,3 %	2,0 %	1,5 %
Korttidsfravær (1-8 dager)	0,7 %	0,5 %	0,7 %	0,5 %

Behovsdekning, effektivitet og ressursbruk**Nøkkeltall/indikator**

	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Lekkasje vannledninger	29,0 %	30,0 %	20,0 %	20,0 %
Antall lekkasjereparasjoner vann	11	6	10	10
Antall ikke-planlagte abonnenttimer uten vann	1 250	2 000	0	0
Antall meter fornyet vannledning	35	425	600	600
Antall ikke tilfredsstillende vannprøver	0	0	0	0
Antall kjelleroversvømmelser avløp	0	1	0	0
Antall meter fornyet avløpsledning	37	425	1 200	1 200
Oppnådd Bof-reNSEgrad, ved Oppdal sentrum avløpsrenseanlegg (krav minst 70%)	0,0 %	57,8 %	66,0 %	70,0 %
Utleiegrad utleieboliger	0,0 %	91,5 %	92,0 %	0,0 %
Utleiegrad omsorgsboliger	0,0 %	98,1 %	98,0 %	0,0 %
Drift- og vedlikehold veg, kr./km veg	106 924	113 000	123 000	123 000
Drift- og vedlikehold parkeringsplasser, kr./pl.	578	494	548	548
Drift- og vedlikehold veg- og gateløp, kr./pkt.	666	932	970	739
Årsgebyr vann bolig gr. 1 eks. mva. grunnlag 150 kubikkmeter	3 368	3 704	3 503	3 503
Årsgebyr avløp bolig gr. 1 eks. mva. grunnlag 150 kubikkmeter	4 598	5 067	5 286	5 287

Brukeropplevelse og medvirkning (skala 1-6, 6 er best)**Nøkkeltall/indikator**

	Resultat 2024	Resultat 2025	Resultat 2026	Planlagt 2026
Vann/avløp - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Vaktmestertjeneste - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Renholdstjenester - gjennomsnittlig opplevd kvalitet målt gjennom brukerundersøkelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Eiendomsavdelingen - gjennomsnittlig resultat intern tjenesteyting målt gjennom undersøkelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Vaktmestertjeneste - gjennomsnittlig resultat intern tjenesteyting målt gjennom undersøkelser	0,0	0,0	0,0	0,0
Renholdstjenester - gjennomsnittlig resultat intern tjenesteyting målt gjennom undersøkelser	0,0	0,0	0,0	0,0

Kommentarer til aktivitetsnøkkeltall og målkart**Antall vann- /avløpsabonnenter**

Vår nye forskrift medfører at abonnenter med utleiedel skal ha abonnement for hver utleiedel/boenhet. Dette medfører at vi får mange flere abonnenter enn tidligere år.

Risikoforhold og tiltak**Strømkostnader**

Utviklingen i strømpris vil kunne påvirke utviklingen positivt eller negativt for økonomien til Tekniske tjenester.

Planlagt vedlikehold

Nåværende budsjett til bygningsvedlikehold dekker i utgangspunktet bare løpende og nødvendig vedlikehold. Enheten tar sikte på å utvikle vedlikeholdsplaner og utskiftingsplaner, basert på vårt fagsystem LAFT. Nøkkelpersoner i dette arbeidet har enten sagt opp stilling hos oss, eller noen går av med pensjon. Rekruttering av riktig kompetanse og erfaring til dette arbeidet kan påvirke fremdriften i dette arbeidet.

Kommentar til status økonomi**Kommunale veger****Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	3 193	2 281	911	9 226	0

Kommentar til status økonomi

Avviket i 1. tertial skyldes mindreforbruk på vintervedlikehold de fire første månedene i 2026.

Oppsummering tiltak

Det foreslås å flytte midler fra ansvar kommunale veger til ansvar veg og gatelys (intern budsjettkorrigering).

Parkeringsplasser**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	52	-66	118	145	0

Kommentar til status økonomi

Avviket skyldes feilført kreditnota - rettes opp til neste tertial.

Veg- og gatelys**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	308	674	-366	901	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruk på ansvar veg og gatelys skyldes i stor grad skader som ble påført gatelysanlegg av stormen Amy 4. oktober 2025.

Oppsummering tiltak

Det foreslås å flytte midler fra ansvar kommunale veger til ansvar veg og gatelys (intern budsjettkorrigering).

Vannverk**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)

	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-1 322	-2 466	1 144	-4 954	0

Kommentar til status økonomi

Rapporten viser mindreforbruk, som skyldes i hovedsak periodiseringsfeil på gebyrinntekter. I realiteten er det en svikt i gebyrinntekter på ca. kr. 500.000. I tillegg er det noe overforbruk på strøm, lisenser og materiell.

Året 2026 er første år etter endring av Oppdal kommunes "forskrift om vann- og avløpsgebyr". Endringen inneholdt justeringer av gebyrtyper, som gjør at inntektene ble fordelt noe forskjellig i forhold til tidligere år. Samlet skal det for selvkostområdet være tilnærmet balanse mellom utgifter og inntekter. Fastsettingen av gebyrer for 2026 baserte seg på en simulering som ikke helt stemte med grunnlaget. Mer-/ eller mindreforbruk innen selvkostområdene utjevnes med bruk av eller avsetning til selvkostfond.

Oppsummering tiltak

Da det fremdeles er usikkerhet rundt både inntekter og utgifter, velges det å avvente til 2. tertial med en eventuell budsjettkorrigering.

Avløp og rensing**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)

	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-1 111	-3 196	2 085	-5 586	0

Kommentar til status økonomi

Rapporten viser mindreforbruk, som skyldes i hovedsak periodiseringsfeil på gebyrinntekter. I realiteten er det på samme måte som for vann, svikt i gebyrinntekter på ca. kr. 850.000. I tillegg er det noe overforbruk på konsulenttenester knyttet til søknad om ny utslippstillatelse.

Året 2026 er første år etter endring av Oppdal kommunes "forskrift om vann- og avløpsgebyr". Endringen inneholdt justeringer av gebyrtyper, som gjør at inntektene ble fordelt noe forskjellig i forhold til tidligere år. Samlet skal det for selvkostområdet være tilnærmet balanse mellom utgifter og inntekter. Fastsettingen av gebyrer for 2026 baserte seg på en simulering som ikke helt stemte med grunnlaget. Mer-/ eller mindreforbruk innen selvkostområdene utjevnes med bruk av, eller avsetning til selvkostfond.

Oppsummering tiltak

Da det fremdeles er usikkerhet rundt både inntekter og utgifter, velges det å avvente til 2. tertial med en eventuell budsjettkorrigering.

Avfallsdeponi sjølkost**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	509	133	376	-363	0

Kommentar til status økonomi

Mesteparten av avviket skyldes at avsetning til selvkostfond er feil periodisert. I tillegg er det planlagte driftsoppgaver som ikke er utført enda, som i budsjettet er periodisert jevnt ut over året. Korrigeres det for disse periodiseringsfeilene samsvarer budsjett og regnskap bra.

Feiervesen**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-18	-226	207	-62	0

Kommentar til status økonomi

Avvik skyldes at TBRT har fakturert avdrag for mai tidligere enn vanlig, og er belastet i april. Ved årets slutt forventes regnskap i balanse med budsjett.

Bygg og eiendom stab**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	1 308	1 418	-109	3 387	0

Kommentar til status økonomi

Avvik skyldes periodiseringsfeil for lisenser. Ansvarsområdet forventes å gå i balanse med budsjett ved årets slutt.

Oppsummering tiltak

Grunnet oppsigelse i stilling og rekruttering forventes noe kostnader til overlapping av personell.

Kommunale off. bygg**Status økonomi for enheten***Beløp i 1000*

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	6 636	6 092	544	13 460	0

Kommentar til status økonomi

De siste årene har det blitt lagt til grunn en relativt konservativ budsjettering av strømutfgifter, basert på tidligere år med høyt forbruk og høye strømpriser. Hittil i år ligger nivået nær dette maksåret, men det er fortsatt et mindreforbruk på kommunale off. bygg sammenlignet med periodisert budsjett. Dette innebærer imidlertid at handlingsrommet er begrenset dersom strømprisene holder seg høye resten av året.

Samtidig er det noe lavere kostnader til vintervedlikehold og kommunale gebyrer, enn det som er lagt til grunn i periodisert budsjett.

Andre kommunale eiendommer**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	55	899	-844	166	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruket skyldes i hovedsak kostnader til hugst av skog i friområder etter Amy. Inntekten for salg av tømmer er ikke kommet inn i prosjektet per rapporteringstidspunkt.

Festeavgifter**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	2 310	1 462	848	2 941	0

Kommentar til status økonomi

Avviket skyldes feil periodisering på festeavgift, samt mindreforbruk på juridisk bistand i eiendomssaker.

Omsorgsboliger**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-1 181	-1 385	204	-4 693	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes mindre utfgifter til vedlikehold av bygg og vintervedlikehold av veg i perioden. Ved årets slutt forventes regnskap i balanse med budsjett.

Utleieboliger**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-679	222	-901	-2 711	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruket skyldes at riving av Ospvegen 6 måtte tas i driftsregnskapet. Videre har vi økte kostnader til strøm, og ekstern el.kontroll. I tillegg har det ikke vært leieinntekter på noen av utleieboligene som renoveres.

Forventer noe merforbruk på dette ansvaret grunnet ekstra vedlikehold knyttet til utvendige overflatebehandlinger.

Drift bygg**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	3 004	2 863	141	7 737	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruket skyldes i hovedsak av mindre utbetalinger av regulativlønn grunnet senere overlapping ved rekruttering arbeidsleder bygg.

Renhold bygg**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	3 298	3 094	204	9 074	0

Kommentar til status økonomi

Mindreforbruk skyldes mindre bruk av vikar. Ved årets slutt forventes regnskap i balanse med budsjett.

ODMS**Status økonomi for enheten**

Beløp i 1000

Ansvar (org)	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Bud.endr.
Sum	-171	166	-337	-799	0

Kommentar til status økonomi

Merforbruket skylder økte strømkostnader, reparasjon av lekkasje på varmeanlegget, oppgradering av varmepumpen og økte kostnader i forsikringspremie.

Ved årets slutt forventes regnskap i balanse med budsjett.

Investeringer

Investeringsbeløpene som presenteres i tabellene i dette kapitlet er oppgitt som bruttobeløp, det vil si at merverdiavgift er inkludert i beløpene. For selvkostinvesteringer (dvs. investeringer innen vann, avløp og avfall), er budsjettbeløpene derimot oppgitt uten merverdiavgift. Hovedregelen er at ordinære investeringer finansieres gjennom låneopptak og refusjon av merverdiavgift fra staten. Dersom prosjektene er delvis finansiert med øremerkede tilskudd, eksempelvis gaver, spillemidler eller støtte fra Husbanken, vil dette fremgå i prosjektbeskrivelsene. Øremerkede tilskudd vil redusere kommunens reelle investeringskostnad.

Oppsummering status investeringsprosjekter

Det reviderte investeringsbudsjettet før tertialrapport 1 for 2026 viser en planlagt investeringsutgift på omtrent 133 millioner kroner. Gjennomgangen av investeringsprosjektene tyder på at de fleste prosjektene i hovedsak blir gjennomført som forutsatt.

Foreslåtte budsjettendringer av investeringsbudsjettet innebærer at budsjettert investeringsutgift i 2026 reduseres med 5,5 millioner kroner inkl. mva. Dette skyldes i hovedsak at prosjektet Rehabilitering VA Nordre Industriveg utgår, samt at budsjetttrammen til Nybygg Høgmo barnehage blir redusert med 4 millioner kroner. I tillegg er det budsjettert med kr. 400.000 i tilskudd fra fylkeskommunen knyttet til tiltak for myke trafikanter. Til sammen kan årets låneopptak dermed reduseres med ca. 5,3 millioner kroner.

Alle investeringsprosjektene er omtalt under avsnittet *Status investeringsprosjekter*. Kommentarer fra prosjektansvarlig vises ved å trykke på prosjektnavnet, som er markert med blå skrift. Navnene fungerer som lenker og åpner tilhørende vurderinger og statusoppdateringer for det enkelte prosjektet. Disse rapportene viser status på framdrift, revidert budsjett, regnskap hittil i år, og ny årsprognose. I tillegg er det rapportert på prosjektets økonomistatus, og eventuelle forslag til budsjettkorrigeringer for inneværende år. Budsjettkorrigeringer med positivt beløp innebærer at det foreslås en økning i prosjektets budsjetttramme. Tilsvarende viser korrigeringer med negativt beløp at det legges opp til en reduksjon i prosjektets budsjetttramme.

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.

I bevilgningsoversikten § 5-5 første ledd vises et avvik i regnskapet for 2026 på kr. 8.367.000. Dette avviket skyldes at investeringsprosjektene blir regnskapsmessig finansiert ved utarbeidelse av årsregnskapet.

Status § 5-5 første ledd

Beløp i 1000.

	Regnskap 2026	Rev. bud. 2026	Oppr. bud. 2026	Regnskap 2025	Årsprognose	Forslag til bud.endring år 1
Investeringer i varige driftsmidler	9 623	131 481	103 402	71 004	125 900	-5 581
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	365	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	0	2 000	2 000	1 851	2 000	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	9 623	133 481	105 402	73 220	127 900	-5 581
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 371	-13 976	-12 913	-8 415	-13 339	637
Tilskudd fra andre	0	-3 839	-11 458	-296	-4 239	-400
Salg av varige driftsmidler	-121	0	0	-3 106	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	-20	0	0
Bruk av lån	0	-113 666	-79 031	-59 382	-108 322	5 344
Sum investeringsinntekter	-1 492	-131 481	-103 402	-71 220	-125 900	5 581
Videreutlån	84	10 000	10 000	12 278	10 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-84	-10 000	-10 000	-12 278	-10 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	987	1 861	1 861	3 601	1 861	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-751	-1 861	-1 861	-2 795	-1 861	0
Netto utgifter videreutlån	236	0	0	805	0	0
Overføring fra drift	-11	-2 000	-2 000	-2 045	-2 000	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	11	0	0	45	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	-805	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	-176	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	176	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	-2 000	-2 000	-2 805	-2 000	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	8 367	0	0	0	0	0

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000.

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
Velferdsteknologi helse og omsorg	Fellestjenester helse	Iht. plan	379	0	379	Iht. plan	0	Oppdal samarbeider i 2026 med Heim og Rennebu kommuner om velferdstenologiprojektet Sammen om teknologi, med tilskudd fra Helseteknologiordningen. Denne gangen med velferdsteknologi i Bo og mestring som hovedområde. En behovskartlegging for denne brukergruppen vil sammen med overgangen til ny teknisk løsning for trygghetsalarmer ligge til grunn for beslutning om innkjøp av velferdsteknologi det kommende året.
HMS-utstyr og møbler Oppdal helsesenter	Helse og omsorg	Iht. plan	750	453	750	Iht. plan	0	Prosjektet gjennomføres i henhold til plan og innenfor vedtatt budsjett. Det er anskaffet nye senger, nattbord, brukerrelaterte hjelpemidler samt løfte- og forflytningshjelpemidler. Resterende midler vil benyttes til ytterligere anskaffelse av løfte- og forflytningshjelpemidler.
Konferansebord og stoler storsal	Oppdal kultur	Iht. plan	625	0	625	Iht. plan	0	Investeringen er ikke gjennomført til 1. tertial. Gjennomføring er planlagt høsten 2026.
Egenkapitalinnskudd KLP	Stab og støtte	Iht. plan	2 000	0	2 000	Iht. plan	0	Den årlige fakturaen bruker å komme i juni, derfor ingen belastning pr. 30. april.
IKT infrastruktur	Stab og støtte	Forsinket	3 450	3 232	3 816	Merforbruk	366	Prosjektet gjelder anskaffelse og teknisk oppsett av ny maskinvare til kommunens kjernenett, en samling servere som driver vår IKT-infrastruktur virtuelt. Kompleksitet og overgang til ny leverandør har medført lengre leveringstid enn forventet. Som følge av dette er prosjektet 1-2 måneder forsinket i forhold til opprinnelig plan. Forventet merforbruk på kr. 366.000 inkl. mva. skyldes høyere kostnader

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
								enn forventet til lagring, 10 prosent prisøkning og at kostnader for optikk ble inkludert i prosjektet etter budsjettering.
Prosjektering sikkerhet Rådhuset og Statens hus	Stab og støtte	Forsinket	500	1	500	Iht. plan	0	Prosjektet gjelder prosjektering av fysiske tiltak i Oppdal rådhus og statens hus for å ivareta krav om sikkerhet og personvern for besøkende og ansatte. Behovet for justeringer i ønsket planløsning har ført til at prosjekteringen er forsinket i forhold til opprinnelig plan. Eksternt firma vil bli engasjert for å gjennomføre prosjekteringen, som blant annet skal ivareta forsvarlig system for adgangskontroll og brannsikring.
294/32,71 Utvikl og salg av komm.eiendom Stølen	Tekniske tjenester	Ikke vurdert	124	0	124	Iht. plan	0	Eiendommene 294/32 og 294/71 ligger til Aktiv eiendomsmegling for salg i tråd med vedtak. Markedet er ikke tilstede nå, men tomtene vil bli liggende i markedet uti året i første omgang.
Auna aktivitetspark	Tekniske tjenester	Iht. plan	11 559	55	11 559	Iht. plan	0	Byggeprosjekt rullepark/skatepark startes mai 2026. VA-arbeid avsluttes våren 2026.
Automatikk- og SD-anlegg i Oppdal Kulturhus	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 250	37	1 900	Merforbruk	650	Prosjektet har vært ute på anbud. Tilbudene viser at prosjektet vil koste mer enn budsjettet. Det bes om å øke bevilgningen med kr. 650.000 inkl. mva. Det planlegges å starte prosjektet så fort kontrakt er inngått.
Avfallsdeponi: miljøbrønner andel husholdn.avfall	Tekniske tjenester	Iht. plan	57	0	114	Merforbruk	0	Grunnet at en av de 3 brønnene som ble etablert i prosjektet ikke ble vellykket ble en 4. brønn etablert. Merkostnadene med den 4. brønnen gjør at overføringen av resterende prosjektmidler fra 2025 ikke forventes å bli nok.
Avfallsdeponi: miljøbrønner andel næringsavfall	Tekniske tjenester	Iht. plan	14	0	28	Merforbruk	14	Grunnet at en av de 3 brønnene som ble etablert i prosjektet ikke ble vellykket ble en 4. brønn etablert. Merkostnadene med den 4. brønnen gjør at overføringen av resterende prosjektmidler fra 2025 ikke forventes å bli nok.

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
Avslutning av avfallsdeponi, andel næringsavfall	Tekniske tjenester	Iht. Plan	244	7	244	Iht. plan	0	Lagt frem egen sak om tilleggsbevilgning til formannskapet 12. mai og kommunestyret 28. mai. Økonomien i prosjektet er delt med en 80/20-fordeling mellom selvkost (husholdning), og ikke selvkost (næring). Dette prosjektet omhandler delen som ikke er dekt av selvkostmidler. Tilleggsbevilgning gjelder utgifter til mottak av egnede overskuddsmasser som ellers måtte blitt kjøpt inn neste år. Midlene som ble overført fra 2025 gjelder kjøp av tomt som ble vedtatt i Kommunestyret 10.04.2025. Oppmålingsforretning er avtalt i juni 2026, og kostnader antas å bli omtrent som budsjettert. Opprinnelig bevilgning i 2026 er tiltenkt detaljprosjektering og utarbeidelse av konkurransedokument, slik at anbudskonkurransen og selve avslutningen av deponiet kan gjennomføres i 2027.
Avslutning avfallsdeponi, andel husholdning	Tekniske tjenester	Iht. plan	976	28	976	Iht. plan	0	Lagt frem egen sak om tilleggsbevilgning til formannskapet 12. mai og kommunestyret 28. mai. Økonomien i prosjektet er delt med en 80/20-fordeling mellom selvkost (husholdning), og ikke selvkost (næring). Dette prosjektet omhandler selvkostdelen. Tilleggsbevilgning gjelder utgifter til mottak av egnede overskuddsmasser som ellers måtte blitt kjøpt inn neste år. Midlene som ble overført fra 2025 gjelder kjøp av tomt som ble vedtatt i Kommunestyret 10.04.2025. Oppmålingsforretning er avtalt i juni 2026, og kostnader antas å bli omtrent som budsjettert. Opprinnelig bevilgning i 2026 er tiltenkt detaljprosjektering og utarbeidelse av konkurransedokument, slik at

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
								anbudskonkurransen og selve avslutningen av deponiet kan gjennomføres i 2027.
Boligområde Nordmjørønningen	Tekniske tjenester	Forsinket	8 593	266	8 593	Iht. plan	0	Reguleringsplan under klagebehandling. Prosjektering av byggetrinn 1 pågår og er i slutfasen. Nabovarsling byggetrinn 1 er gjennomført. Prosjektering noe dyrere enn først antatt i hovedsak på grunn av tilpasninger av byggetrinn 1 og byggetrinn 2, samt kartlegging av forurenset grunn med tilhørende notat.
Boligområde Rugdevegen	Tekniske tjenester	Forsinket	131	0	131	Iht. plan	0	Må gjennomføre en enkel utredning av hva som skal til for å få boligområdet byggeklart, spesielt avklaring av støysituasjonen mot E6. Arbeid ikke påbegynt pr. dato.
Brannstasjon	Tekniske tjenester	Iht. plan	65	0	65	Iht. plan	0	Garantiperiode pågår. Siste årsbefaring gjennomføres sommeren 2026.
Bårerom helsesenteret	Tekniske tjenester	Iht. plan	500	0	500	Iht. plan	0	Det er tenkt å sette inn en egen kjølekompressor for nytt bårerom og koble dette på eksisterende kjøleanlegg. Fysisk arbeid begynner ikke før arkivrommet som skal brukes til bårerom er tømt.
Div forsterkninger ledn.nett avløp	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 000	0	1 000	Iht. plan	0	Årlig bevilgning. Disse midlene er beregnet på å utbedre akutte problemer på ledningsnett for avløp. Prosjektet vil bli ferdigstilt innenfor budsjett.
Diverse forsterkn lednnett vann	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 000	219	1 000	Iht. plan	0	Årlig bevilgning. Disse midlene er beregnet på å utbedre akutte problemer på ledningsnett for vann. Prosjektet vil bli ferdigstilt innenfor budsjett.
Driva boligfelt	Tekniske tjenester	Forsinket	97	0	97	Iht. plan	0	Det gjenstår kostnader med overføring av eiendom til Oppdal kommune, og sletting av pengeheftelser for å få dette til. Vanskelig sak på grunn av privatrettslige forhold. Det jobbes med løsning slik at saken kan sluttføres i 2026.

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
Erverv av næringsarealer i sentrum	Tekniske tjenester	Iht. plan	0	9	0	Iht. plan	0	Salg av tilleggsareal til eiendommen 280/236. Sluttføres innen 2026.
Etabl av fjernavleste vannmålere andel avløp	Tekniske tjenester	Iht. plan	400	166	400	Iht. plan	0	Årlig bevilgning.
Etabl av fjernavleste vannmålere andel vann	Tekniske tjenester	Iht. plan	400	162	400	Iht. plan	0	Årlig bevilgning.
Flomsikr boligområder Oppdal sentrum, vestre vannveg etappe 3	Tekniske tjenester	Ikke vurdert	1 899	0	1 899		0	Videre fremdrift avhenger av avtaler med grunneiere og usikkerhet knyttet til om det må gjennomføres omregulering i trasen.
Flomsikr boligområder sentrum østre vannveg	Tekniske tjenester	Forsinket	675	0	675	Iht. plan	0	Rådgivende firma engasjeres for utarbeidelse av reguleringsplan. Det er gjennomført en tidligere tilbudsforespørsel, for engasjement av rådgiver, men ingen leverte tilbud. Sannsynligvis fordi vi krevde samlet kompetanse innen alle fagområder som berører reguleringsplanarbeid. Arbeidet fortsetter.
Flomsikringstiltak i sentrum	Tekniske tjenester	Ikke vurdert	525	0	525		0	NVE har gjennomført et forprosjekt der det foreløpig er identifisert tre lokasjoner langs Ålma på strekningen mellom jernbanen og Inge Krokanns veg der det er behov for flomsikring i form av voll eller mur: 1) Mellom E6 og Dovrebanen, 2) Ved Felleskjøpet, 3) Langs G/S-vei mellom E6 og fylkesvei. I tillegg er det sett på mulighet for å etablere et ekstra overløp/flomvei under Inge Krokanns veg ved siden av eksisterende bru for å øke avledningskapasiteten ved flomhendelser. Sikringstiltakene er ikke ferdig prosjektert, men det er planlagt å sende en tiltaksplan på høring i løpet av siste kvartal 2026. Foreløpig kostnadsberegning viser en forventet kostnad på 20-30 mill. NOK. NVE kan dekke inntil 90% av kostnadene ved flomsikringstiltaket.

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
								Kommunen er ansvarlig for å dekke de resterende 10% (distriktsandelen). Tekniske tjenester har spilt inn kr. 3 mill. for å dekke inn distriktsandelen i økonomiplan for 2027. Usikkert på om det blir oppstart med tiltak i 2026, men årets bevilgning på kr. 525.000 kan foreløpig stå uendret.
Hovedplan veg	Tekniske tjenester	Iht. plan	2 858	64	2 858	Iht. plan	0	Deler av Industrivegen Nord skal forsterkes i år. Før det skjer må en bekkomlegging gjennomføres. Entreprenør er valgt for bekkomlegging.
Høydebasseng og pumpestasjon Driva	Tekniske tjenester	Forsinket	0	225	245	Merforbruk	245	Kostnader påløpt i 2026 skyldes stort sett oppgjør for grunn og avlingstap. Det pågår planering av vekstjord i traseen. Høydebasseng og pumpestasjon er ferdig.
Kjøp og oppgradering av gnr. 282/91 og 282/40 Inge Krokanns veg	Tekniske tjenester	Iht. plan	7 580	0	7 580	Iht. plan	0	Kjøpekontrakt inngått for begge eiendommer. 282/40 overtas 01.06.2026. 282/91 overtas 22.06.2026. Oppgjør for eiendommer betales i juni/juli 2026. Enkel oppgradering gjennomføres juli-september.
Kjøretøy/utstyr byggavdelingen	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 400	163	1 400	Iht. plan	0	Det er kjøpt inn stillasser og robotklipper. Det planlegges å kjøpe inn flere robotklippere og container for lager av utstyr. Prosjektet går iht. planen.
Klargjøring av boligtomter Bjørkmoen 3	Tekniske tjenester	Forsinket	1 112	11	1 112	Iht. plan	0	Utbygging ferdig og tomter under salg. Diverse arbeider sluttføres innen høst 2026.
Klargjøring av nye industritomter	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 158	0	1 158	Iht. plan	0	Gjenværende midler benyttes til asfaltering av kommunal veg samt etablering av overvannsystem nord for Spekematen ved Industrivegen sør.
Mobilt aggregat på Oppdal sentrum renseanlegg	Tekniske tjenester	Forsinket	91	40	91	Iht. plan	0	Aggregatet er i drift, men noe finish-arbeid gjenstår. Forventer å få utført resterende arbeid innenfor budsjett.
Nybygg Høgmo barnehage	Tekniske tjenester	Iht. plan	5 146	380	1 000	Mindreforbruk	-4 146	Garantiperiode pågår. 1-årsbefaring gjennomføres sommeren 2026. En del komplettering pågår. Det er stor usikkerhet knyttet til oppgjør etter stormskade og en vannskade etter lekkasje på sprinkleranlegg.

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
								Det er behov for å avsette en reserve i prosjektet til dette er avklart. Anslagsvis kr. 1 million kroner.
Nytt næringsareal Gorsetmoen – reguleringsplan	Tekniske tjenester	Forsinket	937	0	937	Iht. plan	0	Prosjektet ikke startet, avventer arealformål i kommuneplanens arealdel som ikke er klar pr. dato.
Oppgradering av ODMS- byggene	Tekniske tjenester	Iht. plan	2 415	1 131	2 415	Iht. plan	0	Prosjektet for Automasjonsanlegg for tekniske bygningsinstallasjoner på ODHS er i sluttfasen og skal snart testkjøres. Det er signert flere endringsmeldinger, og det forventes at prosjektet vil ha en total kostnad i underkant av kr. 1.500.000. Prosjektet for oppgradering av nøkkelsystemene/adgangskontroll er fullført. Endelig regning er ikke mottatt ennå, men det forventes at kostnaden vil bli kr. 250.000. Resterende bevilgning brukes til utskifting av vinduer og etterisolering av yttervegg i deler av den gamle delen av ODHS. Det planlegges med å gjennomføre utskifting av vindu og etterisolering i høst.
Oppgradering formålsbygg	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 650	271	1 650	Iht. plan	0	Bevilgningen til oppgradering av formålsbygg er en samlet rammebevilgning til dette formålet. Tekniske tjenester prioriterer fortløpende gjennom året hvilke bygg som skal oppgraderes, basert på byggets/bygningsdelens tilstand. Utskifting solavskjerming Statens hus Prosjektet er ferdig. Det gjenstår å ta ned gamle på bygget som planlegges å gjøre i egenregi. Kostnader for leie av lift vil da komme i tillegg. Ledelys Aune barneskole, led-teknologi Prosjektet er i gang og iht. plan. Prosjektet gjelder oppgradering av gammelt lys til LED-lys for alle kommunale bygg. Det forventes å bruke mer midler på dette i år enn satt av til dette underprosjektet.

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
								Prosjektering for fremtidig utskifting taktekke Oppdal kommunale idrettshallen Prosjektet er ferdig. Det er gjennomført en faglig vurdering bygget med hensyn til restlevertid på taktekke og utvendige kledninger. Det er utarbeidet rapporter som viser tilstand på taktekke, og hvilke tiltak som bør gjøres i forholdsvis nær fremtid. Tiltakene som foreslås legges inn i tiltaksplaner i LAFT og vil danne grunnlag innspill til kommende økonomiplaner. Det er gjennomført enklere prosjekteringer av løsninger på adkomst til ventilasjonsanlegget og tilleggsisolering av takkonstruksjon, når det først gjøres noe med taktekke. Eksisterende takløsning er utført uten undertak, noe som betyr at hvis det blir svikt i eksisterende taktekke vil det medføre umiddelbar skade på isolasjonssjikt og øvrige bygningsdeler. Detaljprosjektering må gjennomføres når det bestemmes at det skal gjøres noe med bygget. Generelt har idrettshallen god egnethet, og bygget bør være med i kommunens fremtidige bygningsportefølje. Oppgradering nødlysanlegg Aune barneskole Prosjektet er ikke igangsatt. Det jobbes med anbudsgrunnlag. Prosjektering nødstrøm OHS Boas og Sanatelltunet Prosjektet er igangsatt og iht. plan. Større utskifting strømfordelingsskap Drivdalen Prosjektet er ikke påbegynt. Det planlegges med å bruke ny rammeavtale for elektriktjenester på dette prosjektet så fort rammeavtalen signeres.

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
Oppgradering Inge Krokanns veg / Gressbanevegen	Tekniske tjenester	Iht. plan	2 700	2	2 700	Iht. plan	0	Asfaltering av veg nordøst for tomta er utsatt til COOP har prosjektert nytt varemottak til Extra-butikken på nordøstsiden av tomta. Det samme gjelder for «Gressbanevegen» sørvest for tomta. Asfaltering av Inge Krokanns veg fra Russervegen sør til Vikavegen er foreløpig ikke prioritert da denne strekningen er omkjøringsveg mens fylkesbru over Ålma bygges.
Oppgradering utleieboliger	Tekniske tjenester	Iht. plan	4 615	2 033	4 615	Iht. plan	0	Bevilgningen til oppgradering av utleieboliger er en samlet rammebevilgning til dette formålet. Tekniske tjenester prioriterer fortløpende gjennom året hvilke boenheter som skal oppgraderes basert på inn- og utflyttinger av leietakere, samt boligenes tilstand. Utbedring og renovering Lupinvn 10 Prosjektet er igangsatt og forventes ferdig i løpet av sommeren/tidlig høst. Det antas at totalkostnaden på prosjektet blir kr. 3.846.000 inkl. mva. (altså totalkostnader 2025 og 2026). Kostnader for 2026 utgjør kr. 2.622.000 inkl. mva. Dette gir et forventet merforbruk samlet kr. 185.000. Det bes ikke om budsjettkorrigering pr. nå, da de andre prosjektene under 6816 Oppgradering utleieboliger kan bli billigere enn budsjettet. Men det ligger fortsatt en usikkerhet i hva de andre prosjektene vil koste. Det gjøres en nærmere vurdering i 2. tertial. Deler av prosjektet er finansiert med tilskudd fra Husbanken. Totalrenovering Riskevegen 4 Prosjektet er igangsatt. Renovering Riskevegen 13 Prosjektet er igangsatt og forventes ferdig i juni. Nye terrasser Bjerkevegen 15

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
								Prosjektet er ikke påbegynt. Det er estimert at prosjektet vil koste rundt kr. 200.000 inkl. mva. Renovering av Lupinvegen 10B Prosjektet er igangsatt og iht. plan.
Prosj og ombygging Oppdal Sentrum Renseanlegg	Tekniske tjenester	Forsinket	5 677	28	5 677	Iht. plan	0	Prosjektet er noe forsinket. Målet er å fullføre prosjektet i år. Prosjektering er så godt som fullført. Hvis ombyggingen ikke skjer før vinteren må prosjektet utsettes til våren 2027, da ombyggingen ikke kan utføres på vintertid. Til 2. tertial vet man om prosjektet blir iverksatt i år eller ikke.
Påbygg Mogopsvingen 6	Tekniske tjenester	Forsinket	1 000	0	1 100	Merforbruk	100	Prosjektet er igangsatt i form av prosjektering. Det antas at tilbygget vil koste kr. 1.018.000 inkl. mva., men er fortsatt noe usikkert. Det bes om ytterligere kr. 100.000 inkl. mva.
Rehabilitering VA Nordre Industriveg	Tekniske tjenester	Ikke vurdert	4 000	0	0		-4 000	Dette prosjektet var tenkt gjennomført samtidig som rehabilitering av Industrivegen nord skulle gjennomføres. Vi kostnadsberegnet prosjektet til kr. 4.000.000 med tanke på gjennomføring i 2026. I ettertid har vi kontrollert ledningsnettet i området med kamera i ledningsnettet og konstatert at ledningsnettet er i bra kvalitet. Vi ser det derfor som unødvendig å gjennomføre dette prosjektet. Prosjektet utgår.
Renovering av ODMS-lokaler	Tekniske tjenester	Ikke vurdert	4 948	0	4 948	Iht. plan	0	Avventer tilbakemelding fra St.Olav eiendom på siste oversendt kontraktforslag. Forventer at de godkjenner dette i løpet av 2. tertial. Bevilling på bygging av underetasjen er foreslått i økonomiplan for 2027-2030, men planlegger å starte prosjekteringen av arbeidet i 2026, slik at arbeidet kan starte tidlig 2027, gitt at St.Olav skriver kontrakt.
Renovering Pikhaugen barnehage	Tekniske tjenester	Iht. plan	17 480	324	17 480	Iht. plan	0	Anbudsinnhenting pågår. Egen sak til kommunestyret angående endelig budsjett legges frem i juni-møte.
Reservevannkilde	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 000	70	1 000	Iht. plan	0	Hydrogeolog jobber med kartlegging og det er igangsatt et program for analysering av

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
								vannkvalitet. Dette danner grunnlag for videre etablering av testbrønn for prøvepumping for å avklare kapasiteten på kilden.
Sanering avløp Lønset	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 343	0	1 343	Iht. plan	0	Prosjektet har vært ute på anbud. Entreprenør er valgt. Prosjektet vil bli ferdigstilt i henhold til vedtatt budsjett.
Sanering avløp Nyvegen	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 500	8	1 500	Iht. plan	0	Prosjektet har vært ute på anbud. Entreprenør er valgt. Prosjektet vil bli ferdigstilt i henhold til vedtatt budsjett.
Sanering avløp Solei-/Røllik-/Røsslyngvegen	Tekniske tjenester	Iht. plan	5 560	0	5 560	Iht. plan	0	Prosjektet er ute på anbud. Anbudsåpning 12.05.26.
Sanering avløp Stormyra	Tekniske tjenester	Forsinket	5 340	0	5 340	Iht. plan	0	Prosjektet er klart for oppstart og anbudsinnhenting pågår. Eksisterende spillvannledning i betong skal innvendig trekkes med fiberstrømpe.
Sanering VA Brennhaugen vest	Tekniske tjenester	Iht. plan	900	16	900	Iht. plan	0	Prosjektet har vært ute på anbud. Entreprenør er valgt. Prosjektet vil bli ferdigstilt i henhold til vedtatt budsjett.
Sanering vann Nyvegen	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 000	8	1 000	Iht. plan	0	Prosjektet har vært ute på anbud. Entreprenør er valgt. Prosjektet vil bli ferdigstilt i henhold til vedtatt budsjett.
Sanering vann Solei-/Røllik-/Røsslyngvegen	Tekniske tjenester	Iht. plan	3 997	0	3 997	Iht. plan	0	Prosjektet er ute på anbud. Anbudsåpning 12.05.26.
Sanering vann Stormyra	Tekniske tjenester	Forsinket	3 560	0	3 560	Iht. plan	0	Prosjektet er klart for oppstart og det gjennomføres en anbudsinnhenting.
Tiltak for myke trafikanter	Tekniske tjenester	Iht. plan	400	0	900	Iht. plan	500	Vi har søkt og fått tilsagn på inntil 200.000 kr eks. mva. fra både fylkeskommunen og SVV. Det blir da etablert gatelys både i Høgmovegen nord og Mellomvegen, som er i henhold til prioritering i trafikk sikkerhetsplanen. Det er gjennomført anbudskonkurranse og entreprenører er valgt for begge disse vegene. Blir utført innen september i år. Med tilsagn på inntil kr. 400.000 eks. mva. samt egen bevilgning på kr. 400.000 inkl. mva. vil vi kunne holde oss innenfor rammen.
Trasévalg for ledninger inn til nytt renseanlegg	Tekniske tjenester	Iht. plan	500	5	650	Merforbruk	150	Like før prosjektet startet ble det kjent at ReMidt skulle kjøpe ny tomt for avfallsmottaket. Dette åpnet for at nytt

Tertialrapport 1 / 2026

Prosjekt/investering	Eiende ansvar	Status framdrift	Rev. Bud	Regnskap hiå.	Årsprognose	Økonomistatus	Forslag til bud.endr.	Kommentar
								renseanlegg kunne plasseres like ved dagens renseanlegg, slik at dagens hovedavløpledning kan benyttes med selvfall helt frem til det nye renseanlegget. Grunnundersøkelser pågår. Hvis grunnundersøkelsen tilsier at anlegget kan bygges like ved dagens anlegg, vil man ikke behøve å bygge ny ledningstrasé. Grunnundersøkelsene ser ut til å kunne koste litt mer enn opprinnelig budsjett.
Utskifting av Ålma pumpestasjon	Tekniske tjenester	Forsinket	2 498	0	2 498	Iht. plan	0	Prosjektet lyses ut på anbud som totalentreprise snarest.
Utskifting kjøretøy vei, vann og avløp	Tekniske tjenester	Iht. plan	813	0	813	Iht. plan	0	Kjøretøy er bestilt og er estimert leveringsklart i løpet av mai 2026 innenfor budsjett.
Utvikling komm. grunn Vangslia	Tekniske tjenester	Forsinket	17	210	500	Merforbruk	483	Det vises vedtak i K-sak 25/30 den 10.04.2025 (Elements 25/9003-7). Kostnader som påløper i 2026 er juridisk bistand. Forhandlinger pågår.
VA-anlegg Halsetløkka-Rønningen, andel avløp	Tekniske tjenester	Forsinket	1 000	0	1 000	Iht. plan	0	Det pågår forhandlinger med grunneiere om traseavtaler på strekningen. Enighet er foreløpig ikke oppnådd. Det pågår i tillegg vurderinger om tiltaket skal gjennomføres. Ny sak må forberedes og behandles i kommunestyret for å bestemme om prosjektet skal gjennomføres
VA-anlegg Halsetløkka-Rønningen, andel vann	Tekniske tjenester	Forsinket	1 000	0	1 000	Iht. plan	0	Det pågår forhandlinger med grunneiere om traseavtaler på strekningen. Enighet er foreløpig ikke oppnådd. Det pågår i tillegg vurderinger om tiltaket skal gjennomføres. Ny sak må forberedes og behandles i kommunestyret for å bestemme om prosjektet skal gjennomføres
Ålma ind.omr, opparbeidelse nytt industriareal	Tekniske tjenester	Iht. plan	1 073	0	1 073	Iht. plan	0	Del en av prosjektet er fullført Gjenværende midler benyttes til VA-anlegg nord for spekematen ved Industrivegen sør.
Ålma industriområde	Tekniske tjenester	Ikke vurdert	0	1	0		0	Gjelder innløsning av festetomt 204/185. Inntekten til kommunen kom i 2025. Innløsningen er fullført. .
Sum			125 777	5 937	119 830		-5 947	