

Det gode liv i ei attraktiv fjellbygd

Oppdal kommune



Tertialrapport 2-2024

Tertialrapport 2 / 2024

1. Internkontroll	3
2. Sykefravær	5
3. Finansforvaltning	6
4. Kraftforvaltning	11
5. Driftsregnskap	15
5.1 Oppsummering	15
5.2 Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 første ledd	18
5.3 Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-4 andre ledd	20
5.4 Budsjettkorrigeringer	23
6. Kommunens tjenesteområder	27
6.1 Stab og støtte	27
6.2 Plan og forvaltning	32
6.3 Helse og familie	36
6.4 Hjemmetjenester	42
6.5 Oppdal helsesenter	50
6.6 Aune barneskole	57
6.7 Drivdalen oppvekstsenter	60
6.8 Midtbygda oppvekstsenter	63
6.9 Ungdomsskolen	66
6.10 Innvandrer-tjenesten	69
6.11 Høgmo og Pikhaugen barnehager	71
6.12 Tekniske tjenester	74
6.13 NAV	79
6.14 Avviksrapportering helse- og oppvekstforvaltning	81
6.15 Avviksrapportering politisk styring og kontroll	83
7 Investeringsregnskapet	84
7.1 Bevilgningsoversikt investering etter budsjett- og regnskapsforskriften §5-5 første ledd	84
7.2 Rapportering på investeringsprosjekter pr. 2. tertial 2024	86
7.3 Budsjettkorrigeringer som følge av rapportering på investeringsprosjekter:	96

1. Internkontroll

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

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

Ved internkontroll etter denne paragrafen skal kommunedirektøren

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

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

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

Internkontroll skjer ved bruk av ulike fagsystemer.

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

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

Enhetene har pr. 31.08.24 rapportert til sammen 507 avvik, fordelt på 17 på personvern, 314 tjenesteavvik, 103 avvik på organisasjon/internt og 131 avvik på HMS. Dette er samme nivå som foregående tertial. 73 av avvikene hadde høy alvorlighetsgrad.

Kommunedirektøren skal rapportere avvik som ikke er lukket på et lavere nivå i organisasjonen. Det er ved utgangen av 2. tertialt 27 avvik som ikke er lukket.

Kommunestyret har vedtatt at kommunen årlig skal sjekke

- Bruk av lærlinger ved anskaffelser
- Lønns- og arbeidsvilkår for ansatte hos våre leverandører

Kommunedirektøren har undersøkt begge forhold ved å foreta kontroller ved alle våre kontrakter der krav til lærlinger og krav til lønns- og arbeidsvilkår er aktuelle. Det ble ikke funnet avvik ved årets kontroll.

Kommunedirektøren har opprettet en administrativ gruppe bestående av bl.a. kommuneoverlegen, stabssjefen og rådgiverne innen helse og oppvekst, som skal analysere avvikene og følge opp enhetene. Formålet med gruppen er å se om det er noen trender som oppstår i avvikene, og foreslå tiltak som kan settes inn, på tvers av sektorene. F.eks. så er ca. 60% av avvikene er rettet mot tjenesteavvik, og ca. halvparten av disse er rettet mot legemiddelhåndtering. Avvik av legemiddelhåndtering er en av de vanligste avvik som meldes i en kommune, fordi legemiddelhåndtering er noe kommunene gjør hele tiden. Her er det også flere tiltak som kan settes inn, f.eks. kurs, endre rutiner o.l. Følge med på slike trender og tilråde tiltak for å imøtekomme avvikene vil være gruppens hovedformål.

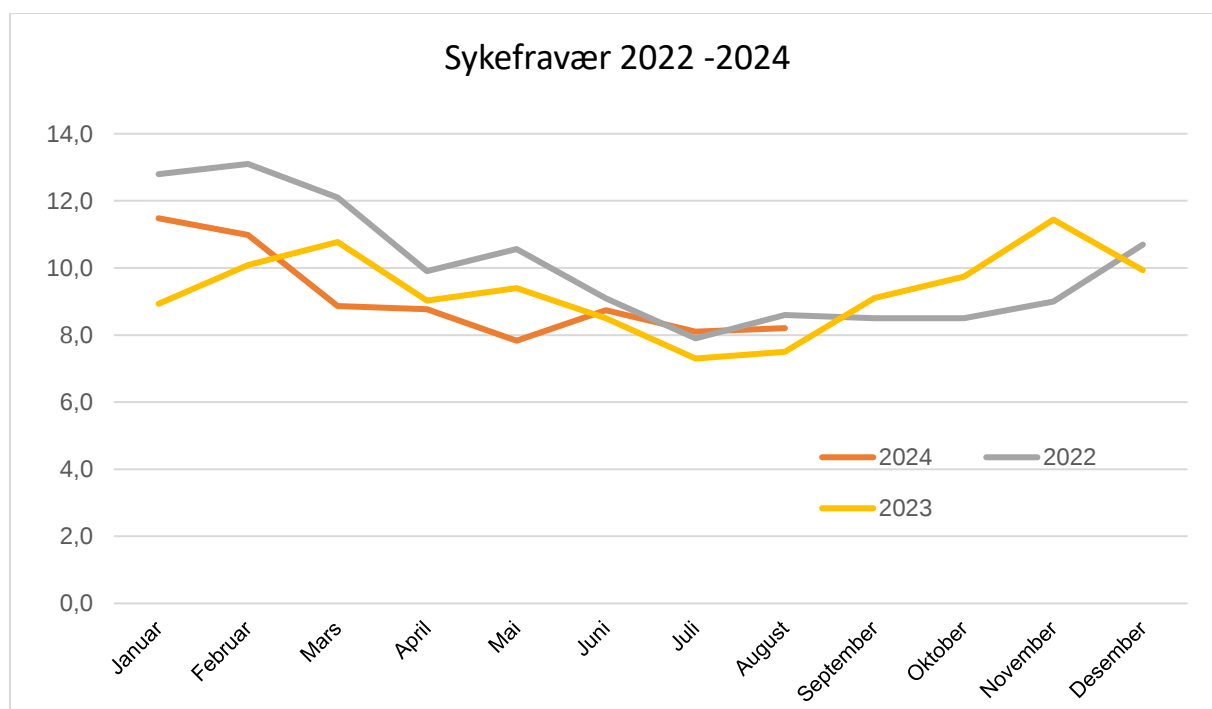
Tertialrapport 2 / 2024

Avvik i en kommune er et viktig forbedringsverktøy. Systemet er på plass for at kommunens ansatte kan melde om avvik i forhold til gjeldende rutiner, samt melde om forbedringspunkter kommunen kan gjøre i sin tjenesteproduksjon.

2. Sykefravær

Ved utgangen av 1.tertial var sykefraværet 8,2 %. Ved utgangen av samme periode i fjor var sykefraværet det samme. Målsetningen for 2024 er å komme under 6,0 % for samlet fravær (egenmeldt og legemeldt).

Gjennomsnittlig totalt fravær for 2024 er så langt 9,1 %. Tilsvarende tall for 2023 var 7,5 % og i 2022 8,7%. Nedgangen i sykefraværet i 2024 kan se ut til å skyldes en mer normal situasjon etter COVID-19. Imidlertid er det i enhetene innen pleie- og omsorgssektoren en uheldig utvikling i sykefraværet. Mye av rapportert regnskapsmessig overforbruk i disse enhetene er en direkte følge av det høye sykefraværet. På bakgrunn av denne situasjonen er det iverksatt tiltak for å redusere sykefraværet.



3. Finansforvaltning

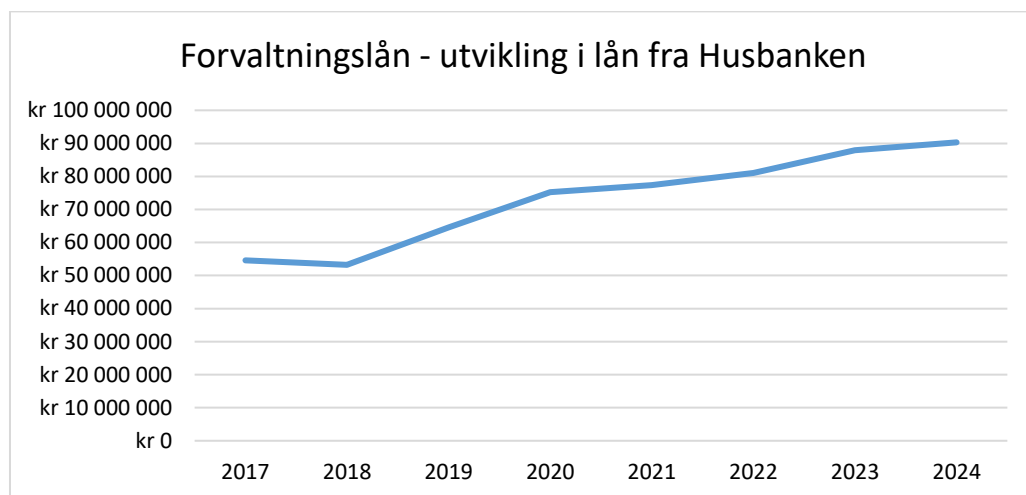
Ifølge kommunens finansreglement skal kommunen holde en lav risikoprofil. Hensynet til stabilt og forutsigbart finansresultat på et akseptabelt nivå skal veie tyngre enn mulighetene til å oppnå gevinst gjennom risikoeksponering.

Låneforvaltningen

Samlet lånegjeld ved utgangen av 2.tertial var på 456,8 millioner kroner. Langsiktig lånegjeld til egne investeringer er knyttet mot lån i henholdsvis KLP og Kommunalbanken, og delvis via Husbanken. Av kommunens langsiktige lånegjeld er det 366,5 millioner kroner av gjelden som belaster driftsregnskapet med avdrag. Avdrag knyttet til innlån i Husbanken – forvaltningslån – bokføres i investeringsregnskapet, og belaster således ikke driftsregnskapet (renter bokføres i driftsregnskapet).

Lånegjeld per 31.08.2024. Beløp i hele tall.

Beskrivelse	Beløp
Langsiktig lånegjeld - egne investeringer	365 848 065
Innlån i Husbanken – egne investeringer	666 842
Innlån i Husbanken - forvaltningslån	90 309 889
Sum langsiktig lånegjeld ekskl. foretak	456 824 796



Gjennomsnittlig rente per 31.08.2024 for lån til egne investeringer. Tall i prosent.

Gjennomsnittlig flytende rente	Gjennomsnittlig fast rente	Gjennomsnittlig rente - total	Budsjettert gjennomsnittlig rente
5,02	3,65	4,42	4,6

Det er tatt opp forvaltningslån på fem millioner i juni 2024.

Pr. 31.08. er gjennomsnittlig rente på samtlige lån til egne investeringer på 4,42%. Ved bruk av finansverktøyet KBN Finans er gjennomsnittlig rentesats så langt i år beregnet til 4,51% på eksisterende lån, mens gjennomsnittet for 2024 er beregnet å bli 4,45%. Lånerenten ser ut til å bli noe lavere enn opprinnelig budsjettert.

I Oppdal kommunes finansreglement er det definert følgende krav:

Tertialrapport 2 / 2024

Status finansreglement 31.08.2024

Beskrivelse av krav	Faktisk 31.08.2024	Status
Minimum 40 % av kommunens samlede gjeld skal være sikret med fast rente frem til en fastsatt dato	46,9 %	OK
Maksimal rentebindingsperiode for det enkelte lån er 10 år.	6,52 år	OK
Det enkelte lån til investeringsformål skal maksimalt utgjøre 20% av kommunens samlede langsiktige lånegjeld.	10,4 %	OK
Den veide gjenstående rentebindingstiden skal ikke være under 1,25 år.	1,6 år	OK

Forvaltning av kortsiktig likviditet

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

Kommunens kortsiktige likvide midler består av

- Driftslikviditet, dvs. midler til å dekke løpende betalingsforpliktelser. Driftslikviditeten er plassert hos hovedbankforbindelsen vår, Sparebanken Midt-Norge.
- Ledig likviditet, dvs. midler ut over driftslikviditeten som skal være tilgjengelig i løpet av kort tid. Ledig likviditet forvaltes av Pareto.

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

Her følger en rapport på forvaltningen av ledig likviditet per utgangen av august 2024 opp mot finansreglementet til kommunen (kilde er vår forvalter Pareto):

Verdipapirer	Markedsverdi	Vekt
Pareto Likviditet C	25 952 894	71,0 %
Pareto Obligasjon C	10 604 928	29,0 %
SUM	36 557 822	100,0 %

Status finansreglement 31.08.2024

Beskrivelse av krav	Faktisk 31.08.2024	Status
Andel av ledig likviditet som kan plasseres som bankinnskudd: 0-100%	0%	OK
Andel av ledig likviditet som kan plasseres i pengemarkedsfond: 0-100%	68 %	OK
Andel av ledig likviditet som kan plasseres i obligasjonsfond: 0-50%	32 %	OK

For perioden 1.januar til 31.08.2024 var avkastningen på 4,6 %. Referanseindeksen som Pareto benytter viser en avkastning i samme tidsrom på 2,84 %. Bankrenten har i samme periode vært 5%. Pareto (vår forvalter) anslår at avkastningen på kort sikt (ett år) vil være 6,2 % og på lang sikt (fem år) 5,3 %.¹

Forvaltning av langsiktig likviditet

Kommunens langsiktige likviditet er samlet i Oppdal kommunes bærekraftsfond. Fondet har egne vedtekter. Fondet har pr. 31.08. en grunnkapital på 73,5 millioner kroner. Bærekraftsfondet er et ubundet investeringsfond. En del av avkastningen av bærekraftsfondet skal tilføres et eget disposisjonsfond kalt Disposisjonsfond bærekraftsfond. Hensikten er å opprettholde grunnkapitalens realverdi.

Forvaltning av kommunens langsiktige likviditet har som formål å sikre en langsiktig avkastning som kan bidra til finansiering av kommunens tjenestetilbud og til (del)finansiering av bærekraftsprosjekter. Den delen av avkastningen av bærekraftsfondet som ikke tilføres Disposisjonsfond bærekraftsfond, skal i henhold til fondets

¹ E-post 03.10.2024

Tertialrapport 2 / 2024

vedtekter tilføres Disposisjonsfond bærekraftsfond kommunale driftstiltak og Disposisjonsfond bærekraftsfond såkornmidler. Hvert av disse fondene er pr. 31.8.24 på ca. 1,8 millioner kroner.

Finansmarkedene opplever for tiden en generell bedring. Om lag 70% av porteføljen er i rentepapirer, og rentenivået er på samme nivå i august som det var ved inngangen av året. Dette ser ut til å vare.

Porteføljens avkastning per 2.tertial 2024 endte på en avkastning på 9,5% (5,9% per 2.tertial 2023), som tilsvarer en avkastning hittil i år på 7,8 millioner kroner. Avkastningen på plasseringene har vært høyere enn budsjettert avkastning (4,9%) per 2.tertial 2024. Det kan ikke forventes at avkastning vil bli like høy fremover. Referanseindeksen som Pareto benytter viser en avkastning i samme tidsrom på 7,25 %. Pareto (vår forvalter) anslår at avkastningen kort sikt (ett år) vil være 6,2 % og på lang sikt (fem år) 5,3 %.²

Avkastningen i 2024 anslås til ca. 9,9 millioner kroner, basert på avkastning pr. 2. tertial og en forventning om at avkastningen for 3. tertial blir lavere enn hittil i år (31.8.).

Kommunestyret har i sak 22/66 og 23/31 disponert deler av grunnkapitalen til utkjøp av festearealer, slik at fondets grunnkapital pr. utgangen av april 2024 var kr. 73.521.000. Dette er ikke endret i andre tertial 2024.

Faktisk avkastning fra bærekraftsfondet ut over årsveksten i konsumprisindeksen (KPI) kan disponeres ved neste rullering av økonomiplanen. Det betyr at faktisk oppnådd avkastning i 2024 (som blir kjent tidlig i 2025) kan disponeres av kommunestyret når kommunestyret våren 2025 behandler økonomiplan 2026 -2029.

I revidert nasjonalbudsjettet for 2024 (Meld.St. 2 2023 – 2024, figur 2.7) anslås den underliggende inflasjonen, målt ved KPI justert for avgiftsendringer og uten energivarer (KPI AE), til 4,3 % i 2024. KPI i 2024 ser altså ut til å bli lavere enn anslått avkastning på fondet i 2024, noe som i så fall vil innebære at det kan bli et beløp til disponering i økonomiplanen for 2026-2029.

Her følger en rapport på forvaltningen per 2.tertial 2024 opp mot finansreglementet til kommunen (kilde er vår forvalter Pareto):

Aktivafordeling	i NOK	i %	Min	Nøytral	Maks
Norske aksjer	13 272 352	15 %	12,5 %	15 %	17,5 %
Globale/nordiske aksjer	14 749 425	17 %	12,5 %	15 %	17,5 %
Renter	60 977 685	69 %	65 %	70 %	75 %
SUM	88 999 462	100 %			

3.2 Rammer og begrensinger for plasseringer i langsiktig likviditet

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

3.3 Strategi for plassering av langsiktig likviditet

Risikoklasse	Instrumenter	Minimum	Nøytral	Maksimum	i NOK	i %	Kontroll
2, 3 og 4	Pengemarked og obligasjonsfond	65 %	70 %	75 %	60 977 685	68,5 %	OK
5	Aksjefond	25 %	30 %	35 %	28 021 777	31,5 %	OK
SUM					88 999 462	100 %	

² E-post 03.10.2024



Tertialrapport 2 / 2024

Mandatkontroll:

Forvaltning av langsiktige finansielle aktiva

3.3 Strategi for plassering av langsiktig likviditet

Test Kredittrisiko pkt 3	Maks	i Nok	i %	Kontroll
Investment grade (AAA til BBB-)	100 %	59 892 207	67,3 %	OK
High yield (BB til CCC)	20 %	-	0,0 %	OK

Test rente- og kreditturasjon	Maks	Faktisk	Kontroll
Rentebinding	5 år	0,4	OK
Kreditturasjon	5 år	2,4	OK

Forvaltning av kortsiktige finansielle aktiva

2.4 Strategi for plassering av ledig Likviditet

Aktivafordeling kort likviditet	Maks	iNOK	i %	Kontroll	Andel AUM	Kontroll
Pengemarkedsfond	100 %	25 952 894	71 %	OK	1,2 %	OK
Obligasjonsfond	50 %	10 604 928	29 %	OK	0,5 %	OK
SUM		36 557 822	100 %			

Test 2.2 Maks andel per fond

Maks kapital per PM fond

5 %

Fond	AUM Fond	Oppdal kommune	i%	Kontroll
Pareto Likviditet	2 223 423 880	25 952 894	1,2 %	OK
Pareto Obligasjon	2 064 802 500	10 604 928	0,5 %	OK

Tertialrapport 2 / 2024

Likviditetsforvaltning

Beholdningen på konsernkonto (alle bankkonti i SMN1 minus skattetrekkskontoen) ved utgangen av 2.tertial utgjorde 27,3 millioner kroner. Tilsvarende ved utgangen av andre tertial 2023 var 33,7 millioner kroner

Gjennomsnittlig likviditetsbeholdning så langt i 2024 er rundt 69 millioner kroner. Tilsvarende var den gjennomsnittlige beholdningen 80 millioner kroner i 2023.

Utvikling likviditet på konsernkonto for årene 2022 – 2024.



Saldo likvide midler. Beløp i millioner kroner.

Måletidspunkt	Driftsmidler	Fondsmidler (Renter godskrives fondene)	Ikke disponible innskudd Skattetrekk, gavemidler osv.	Sum innskudd
2.tertial 2024	15,1	12,0	21,3	48,4
1.jan 2024	37,1	52,0	16,7	105,9

Midler i hovedbanken ble forrentet etter 3 mnd. NIBOR med et påslag på 0,15%-poeng på driftskonto og 0,3%-poeng på plasseringskonti, og med kvartalsvis kapitalisering. 3mnd. NIBOR lå ved utgangen av 2.tertial på 4,72 prosent, og gjennomsnittlig 4,7 prosent så langt i 2024. Gjennomsnittlig innskuddsrente per første tertial var på 4,84 prosent for driftskonti og 4,99 % for plasseringskonti. I budsjettet er det forutsatt 4,8 prosent. I andre tertial sto stod det ingen midler på plasseringskonto.

4. Kraftforvaltning

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

Tabell Disposisjon av kraftrettigheter

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

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

Driva-rettigheten

Driva-rettigheten består av en konsesjonsdel (31,0 GWh), som vi er garantert å få produsert, og tilleggskraft som i et normalt år er 12 GWh. I budsjettet for 2024 ble det lagt til grunn et uttaksvolum på 31,0 GWh for Driva-rettighetene for hele året.

Uttaksvolum for Driva-rettigheten

Uttaksvolumet per andre tertial har vært lavere enn tilsvarende periode i fjor. Kommunens uttak per andre tertial har vært 23,4 GWh sammenlignet med 26,3 GWh i 2023. Se sammenlignende oversikt for uttaksvolum i tabellen nedenfor.

Tabell akkumulert uttak for Driva-rettigheten

Uttaksvolum	2024	2023	2022	2021	2020	2019
Første tertial	18,2	16,8	21,8	17,3	11,0	16,2
Andre tertial	23,4	26,3	43,3	26,5	34,3	28,1
Tredje tertial		43,8	56,9	43,3	47,9	41,1

Tertialrapport 2 / 2024

Uttakskostnad for Driva-rettigheten

Oppdal kommune skal iht. avtale med TrønderEnergi betale en uttakskostnad for Driva-rettigheten på 7,5 % av kraftverkets selvkost (budsjettert til 27,3 øre/KWh i 2024). For uttaket av kraft har det per 2. tertial blitt betalt a-kontoregninger på 5,1 millioner kroner, der august er estimert til gjennomsnittet så langt. Det er budsjettert med en uttakskostnad på 11,7 millioner kroner på årsbasis.

12. desember 2023 oversendte TrønderEnergi budsjett for uttakskostnaden for inneværende år. Dette viser en uttakskostnad for Oppdal kommune på 16,2 millioner kroner, noe som er 0,6 millioner kroner høyere enn i 2023, og 4,5 millioner kroner høyere enn opprinnelig budsjettert. Høyere uttakskostnad skyldes i hovedsak følgende forhold:

- TrønderEnergi sin endelige beregning av grunnrenteskatt utgjør en kostnad for Oppdal kommune på ca. 8,9 millioner kroner. Dette er grunnrenteskatt som påløpte i 2023, men som skal regnskapsføres i kommunens regnskap i 2024. Den økte grunnrenteskatten (i økonomiplan for 2024 var det budsjetterte med 7,7 millioner kroner) kommer som følge av høye kraftinntekter i 2023, jfr. omtale i årsmeldingen for 2023.

Inntekter

For kraften fra Driva som behandles som konsesjonskraft (31,0 GWh) ble spotprisen 58,7 øre/KWh per august. Denne kraftmengden prissikres ikke i henhold til vedtatt sikringsstrategi.

Bruttoinntekt fra Driva-volumet prognoseres for året 2024 til 19,1 MNOK.

Tilleggskraft (inntil 12 GWh) fra Driva selges av TrønderEnergi. Denne kraften prissikres ikke, men selges i spot til den prisen produsenten oppnår.

Gjennomsnittlig månedlig spotpris på NordPool er så langt i 2024 litt lavere enn i fjor; gjennomsnitt på NordPool for NO 3 pris (benevnelsen på Midt-Norge som prisområde) i 2023 var 63,3 øre/kWh mens den per 2.tertial i år er 58,8 øre/kWh.

Prisutsikter spot resten av året per 09.09.2024 i NO3:

Q4: 31,3 øre/kWh

I budsjettet er det lagt til grunn 36,3 øre/kWh for året som helhet.

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

Akkumulert periode	2024	2023	2022	2021	2020
Første tertial	69,6	76,7	30,1	44,4	13,72
Andre tertial	58,8	34,9	43,3	52,2	8,98
Tredje tertial		62,2	51,5	49,5	9,79

Annen konsesjonskraft

Uttak som følger fastsatt konsesjonskraftpris

For 18,2 GWh følger uttakskostnaden den sentralt fastsatte konsesjonskraftprisen, som for 2024 er fastsatt 21.12.2023 til 12,31 øre/KWh. I budsjettet er den satt til 13,0 øre/KWh.

Kraftprisene

Netto resultat av konsesjonskraftsalg er 1,3 millioner kroner høyere enn korrigert budsjettet etter andre tertial. Forventet inntekt på årsbasis er 5,8 millioner kroner brutto, hensyntatt prissikringer.

Tertialrapport 2 / 2024

Samlet forvaltningsresultat

Regnskapet viser et resultat på 11,3 millioner kroner av kraftforvaltningen, noe som er 5,8 millioner kroner bedre enn periodisert budsjett. Regnskapet viser tallene per utgangen av juli.

Etter at august-avregningen er hensyntatt er overskuddet på 11,3 millioner kroner per 2.tertial. Dette er 4,9 millioner bedre enn periodisert budsjettet. Ny prissikringsstrategi, vedtatt mars 2023, har bidratt til at kun konsesjonskraften, ikke kraft fra Driva-rettigheten, kan prissikres. Det er nå ingen prissikringer igjen på kraft fra Driva-rettigheten.

Grunnrenteskatten på Driva-rettigheten utgjør nå over 3,9 millioner kroner, mens den i 2021 (fire år tilbake i tid) utgjorde 0,8 millioner kroner. Dette forholdet bidrar til et lavere nettoresultat fra Driva-rettigheten enn før.

Ny samlet prisprognose for Driva-kraften og for øvrig konsesjonskraft året 2024 er 43,8 øre/KWh.

Forventet brutto inntekt på årsbasis er 19,9 millioner kroner.

	Regnskap	Budsjett inkl. endring	Forslag til budsjett-korrigerings	Nytt årsbudsjett
Utgifter vedr. avtale	155 455	116 664		116 664
Kjøp av konsesjonskraft	1 180 348	1 388 842	-200 000	1 188 842
Uttak av Drivakraft	4 577 809	9 944 374	55 000	9 999 374
Salg av konsesjonskraft	-5 441 460	-4 360 520	-1 428 000	-5 788 520
Salg av Drivakraft	-13 768 000	-11 651 000	-2 117 000	-13 768 000
Opprinnelsesgarantier Drivakraft	-542 129	-833 332	450 000	-383 332
Avregning prissikring kraft	2 510 044	0	800 000	800 000
	-11 327 933	-5 394 972	-2 440 000	-7 834 972

Status prissikring kraft

Kommunedirektøren har inngått avtale om prissikring av kraft med Ishavskraft, jf. vedtatt sikringsstrategi fra mars 2023. Kommunen har redusert prissikringene i henhold til ny sikringsstrategi, og i dag er det kun prissikringer på annen konsesjonskraft (ikke Drivakraften – se nedenfor).

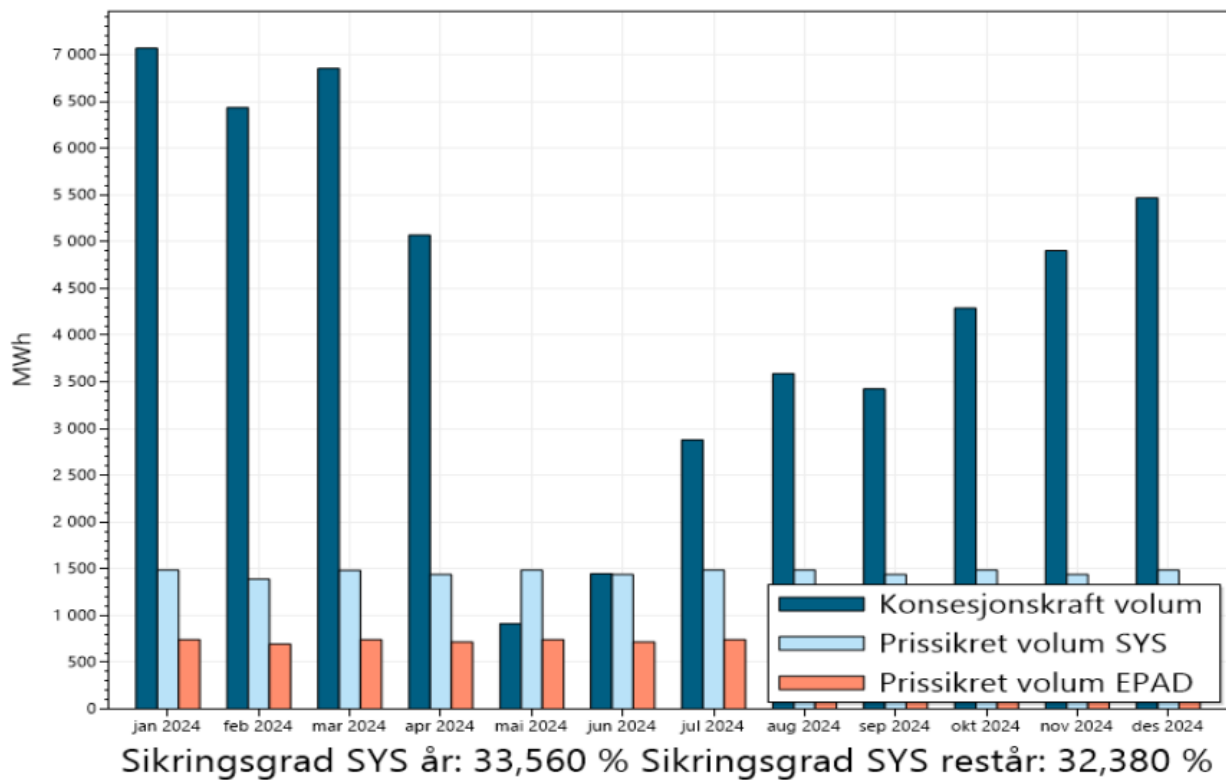
Tabell Status prissikring kraft per 31.08.2024

	2024	2025	2026
Tilgjengelig volum GWh	18,2	18,2	18,5
Status faktisk sikret i prosent	96,5	95,9	-
Status faktisk sikret i GWh	17,6	17,5	-
Resultatprognose øre/KWh	43,8	44,3	48,42

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

Tertialrapport 2 / 2024

Prissikring per 31.08.2024:



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

Utbytte fra TrønderEnergi

Oppdal kommune har 3,85% andel i TrønderEnergi. Utbytte ble utbetalt som normalt i juni måned

5. Driftsregnskap

5.1 Oppsummering

Kommentarer til regnskapsavvik på enhetsnivå pr. 31.8.24 samt forventet resultat pr. 31.12.24

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

- Stab- og støttetjenester har et mindreforbruk på ca. 2,6 millioner kroner. Avvikene skyldes i hovedsak at utgiftene til innføring av helseplattformen er budsjettert her, mens utgiftene er regnskapsført hos enhetene. Via budsjettkorrigeringer vil budsjettert beløp til innføring av helseplattformen bli tilført enhetene. I tillegg har det i sommer vært redusert aktivitet i prosjekt 1183 Ordning av arkiv. Prosjekt 1183 vil bli videreført i 2025. Enheten forventer et regnskapsresultat pr. 31.12.24 tilnærmet budsjett.
- Helse- og oppvekstforvaltning viser et merforbruk på ca. 2,5 millioner kroner pr. 31.8. Et positivt periodiseringsavvik utgjør ca. 0,7 millioner kroner, mens høyere utgifter til tilskudd til private barnehager enn budsjettert (ca. 2 millioner kroner), høyere utgifter ifm. refusjoner enkeltvedtak enn budsjettert (ca. 0,6 millioner kroner) samt ca. 0,5 millioner kroner til li utgifter til hjelpepersonell og legevakt i desember 2023 (men regnskapsført våren 2024) forklarer avviket pr. 31.8. Helse- og oppvekstforvaltning forventer et merforbruk ut over gjeldende budsjett på ca. 4,2 millioner kroner. Det bes om at budsjettet tilføres et tilsvarende beløp.
- Tilleggsbevilgning viser et mindreforbruk på 3,4 mill. kroner, noe som er et periodiseringsavvik. Pr. dato er 2,3 mill. kr. av årets bevilgning ubrukt. Beløpet brukes til saldering av Oppdal kommunes samlede budsjett.
- Kraftrettigheter viser en netto merinntekt på ca. 5,8 millioner kroner. Avviket skyldes delvis periodisering og bedre priser enn budsjettert. Pr. 31.12. forventes det ca. 2,4 millioner kroner i netto merinntekt ut over budsjett. Beløpet brukes til saldering av Oppdal kommunes samlede budsjett.
- Oppdal helsesenter har et merforbruk på ca. 8,7 millioner kroner pr. 31.08.24. Det skyldes i hovedsak følgende forhold:
 - Det er forsinkelser i refusjon fra Nav ca. 417 000,-
 - Utgifter med helseplattformen, kr. 1 054 000,-. Denne utgiften blir dekket ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse.
 - Pr. 31.08. er det regnskapsført ca. 7,9 millioner kroner i kjøp av vikartjenester. I 1. tertial ble det budsjettkorrigert med 1,1 mill. kr. på bruk av vikarbyrå. Det er vanskelig å rekruttere i stillinger i tillegg til et høyt sykefravær, noe som gjør at vikarbyrå må benyttes for å sikre fagkompetanse. Slik det ser ut nå vil behovet for vikarbyrå være omtrent på samme nivå ut året. Det er en kritisk situasjon og vi må sikre faglig forsvarlighet i tjenesten. Det jobbes med tiltak for å rekruttere egne ansatte slik at vi slipper å bruke vikarbyrå på det nivået vi gjør nå. Problemer med å rekruttere i stillinger gjør at utgiftene til fastlønn er lavere enn budsjettert. Langtidsfravær med refusjon fra NAV gir refusjonsinntekter. Det anslås at netto utgifter til kjøp av tjenester fra vikarbyrå (dvs. når refusjoner fra NAV og mindreforbruk på fastlønn er trukket fra) vil utgjøre ca. 5 mill. kr. for enheten ut året.
 - Det er utstrakt bruk av overtid på enhetene for å sikre faglig kompetanse og faglig forsvarlighet. Pr. tertial 2 er det til sammen brukt 2 152 000,- på Tunet, Høa og Sanatelltunet, hvorav ca. kr. 260.000 skyldes helseplattformen. Det ble i Tertial 1 foretatt en budsjettkorrigering på til sammen 1 000 000,-. Målet er å bruke så lite overtid som mulig. Det er ikke budsjettert med overtid i opprinnelig budsjettet for 2024.
 - Utskrivningsklare fra sykehus har hittil hatt en kostnad på 2 000 000,-. I 1 Tertial var denne kostnaden på 500 000,-. Det er ikke tatt høyde for denne utgiften i budsjettet. Noe vanskelig å anslå utgiften ved årets slutt da overføring av avlastningsplasser ved Boas ikke ble noe av. Dette var en av tiltakene for å få ned denne kostnaden på sikt. Målkart Tertial 2 viser at det har vært flere utskrivningsklare liggende på betaling hittil i år enn for hele 2023. Det antas derfor at kostnaden fortsatt vil øke ut 2024. Årets totale kostnad anslås til 3 mill. kr.
 - Det er et merforbruk på matvarer som skyldes en markant prisøkning, beregnet til over 16 % pr. 31.8. Merforbruket på matvarer er på 100 000,- og dette vil øke ut året på grunn av prisøkningen.

Tertialrapport 2 / 2024

- Bruk av konsulentbistand i prosjekt arbeidsmiljø ved en avdeling ved OHS. Denne kostnaden er pr. 31.8. på ca. kr. 470.000. Det anslås at utgiftene blir på ca. 1 mill. kr. i år.
- kr. 176.000 skyldes etterbetaling av lønn til fastleger som ikke har blitt utbetalt siden 2021. Avtale om legevaktgodtgjøring gir fastleger rett på lønn for KAD (kommunalt akutt døgntilbud) uavhengig av om det ligger pasienter der eller ikke.
- Personalsituasjonen ved helsesenteret gjør det vanskelig å anslå regnskapsresultatet pr. 31.12. Ved å framskrive regnskapstallene pr. 2. tertial, anslås det et regnskapsresultat pr. 31.12. som er kr. 10.780.000 over gjeldende budsjett. Det bes om at budsjettet tilføres et tilsvarende beløp. Ca. 1 mill. kr. av beløpet finansieres ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse til dekning av utgifter med innføring av helseplattformen.
- Enheten ble tilført ca. 3 mill. kroner i tertial 1-rapporteringen.
- Hjemmetjenester sitt regnskap viser et merforbruk på ca. 5 millioner kroner pr. 31.8. Det skyldes i hovedsak følgende forhold:
 - Enheten har hatt kr. 2.426.000 i utgifter i forbindelse med innføring av helseplattformen. Denne utgiften blir dekket ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse.
 - Det er fortsatt et stor bruk av overtid pga. høyt sykefravær, noe det ikke er budsjettet med i årets budsjett. Dette genererer at faste ansatte og vikarer må jobbe mer, som i mange tilfeller utløser overtid og bruk av vikarbyrå.
 - Bruk av vikarbyrå har også vært nødvendig i forbindelse med økning av ressurs på natt i hjemmesykepleien. Ansatte i disse stillingene starter 1. september og det forventes at det ikke er behov for videreføring av vikarbyrå i enheten etter dette i 2024.
 - Det er en økning i enkeltvedtak i forbindelse med avlastning til barn og unge. Det har vært behov for å øke tjenesten midlertidig, og en gjennomgang av tjenestene gjennomføres. Dette dekkes i år innenfor avdelingens budsjetttramme, men det vil være nødvendig å øke budsjetttrammene i 2025.
 - Kommunen mottar refusjoner for ressurskrevende tjenester fra helsedirektoratet. Denne ordningen gjelder for brukere til og med det året de fyller 67 år. Det kan søkes om midler fra statsforvalter årene 68 år og 69 år, men man vil motta mindre refusjon enn tidligere. Fra i år og de neste årene vil dette ha konsekvenser i tjenesten. For 2024 utgjør dette kr. 185 000 mindre i refusjon. Dette dekkes innenfor enhetens rammer. Det vil bli et betydelig større beløp fra 2025 (anslagsvis vil dette utgjøre for 2025; 1.063.000, 2026; 1.937.000, 2027 og utover 2.625.000 kr).
 - Det er forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt eller i foreldrepermisjon, anslått vil dette for enheten samlet utgjøre om lag 460 000 kr.
 - Det er usikkerhet i forhold til refusjoner på ressurskrevende tjenester for 2024. På nåværende tidspunkt er det flere statlige forhold som ikke det har kommet føringer på pr. dato. Slik situasjonen er i dag forventes det et større refusjonsbeløp tilknyttet ressurskrevende tjenester ved årets slutt enn budsjettet. Hvor stort dette beløpet er, er det knyttet usikkerhet til.
 - Ifølge kommunestyrevedtak 24/4 i møte 1.2.24 var det tenkt at 2 avlastningsplasser fra OHS skulle overføres til Boas, og det ble bevilget 2,6 millioner kroner til formålet. Vedtaket ble reversert ved behandlingen av økonomiplan for 2025-2028. Det har ikke vært hensiktsmessig å gjennomføre dette tiltaket i 2024. Bevilgningen på 2,6 mill. kr. reverseres.
 - Det jobbes i enheten kontinuerlig med tiltak for å tilpasse driften innenfor de økonomiske rammene. Det er fortsatt, som varslet i tertial 1, forventet et overforbruk fra opprinnelig budsjett på om lag 4 millioner for 2024. Da er utgiftene til helseplattformen holdt utenfor. Det er knyttet usikkerhet til anslaget, og anslaget er basert på dagens situasjon
 - Enheten forventer et regnskapsresultat pr. 31.12. på ca. 2,5 mill. kroner ut over revidert budsjett:
 - Ansvar 384 Boas trekker tilbake bevilgning for 2024 gjeldene avlastningsplasser, -kr 2.600.000
 - Dekning av utgifter til innføring av Helseplattformen kr. 2 426 000
 - Til dekning av utgifter knyttet til bruk av vikarbyrå ved hjemmesykepleien kr. 1.700.000
 - Til overtidbruk og vikarinnleie ved Mellomvegen/Bjerkehagen Bofellesskap kr. 1.000.000
 - Enheten ble tilført ca. 1,2 mill. kr. i 1. tertialrapport.
- Innvandrer-tjenesten har et mindreforbruk på ca. 9,6 millioner kroner. Det vanskelig å budsjettere i Innvandrer-tjenesten da det ved budsjetteringstidspunktet var uklart hvor mange flyktninger kommunen ville ta imot integreringstilskudd for. Det er fortsatt en del usikkerhet knyttet til størrelsen på integreringstilskuddet for 2024. Uavhengig av dette kommer Innvandrer-tjenesten til å holde rammen som er tilført fra kommunen, usikkerheten gjelder statstilskuddet.

- Tekniske tjenester unntatt selvkosttjenester har et mindreforbruk på ca. 3,3 millioner kroner. Hovedårsaken til periodisert mindreforbruk pr. 31.8. er i hovedsak økte inntekter på husleie grunnet høy utleiegrad. Strømkostnadene har hittil i år vært gunstig i forhold til budsjettet, men det er grunn til å være avventende til det endelige resultatet, grunnet stor usikkerhet i prisutviklingen i slutten av året. Ansvarsområdet for renhold viser reserve grunnet god utnyttelse av eksisterende ressurser, når planleggingen av nye arealer er innarbeidet (ODMS, Brannstasjon og Innvandrer-tjenesten). 2024 er første hele driftsår for brannstasjonsbygget. Budsjettet var satt opp før endelig leiekontrakt var inngått. Budsjett 2024 var ikke tilpasset kostnadsdeling i avtaledokumentet. Dette er hovedårsaken til avviket pr. 31.8. Det forventes tilnærmet balanse ved årets slutt.
- Helse og familie har et merforbruk på ca. 4,3 millioner kroner pr. 31.8. Avvikene er i all hovedsak periodiseringsavvik: Kjøp av tjenester fra private til ressurskrevende tjenester er dyrere enn budsjettet, statstilskudd til ressurskrevende tjenester har ikke kommet inn, feil periodisering i budsjettet, legevaktregning har ikke kommet enda for perioden, refusjon av statstilskudd flyktningemidler kommer på slutten av året, refusjon fra Rennebu kommune er ikke kommet inn enda, gavemidler til treningstrapp er ført inn, men utgiften på denne er ikke utgiftsført enda samt at prosjektmidler brukt på lønnsutgifter for å drifte Helsestasjon for ungdom (Hfu), blir overført fra bundet fond ved årets slutt. Enheten har hatt kr. 259.000 i utgifter med innføring av helseplattformen. Denne utgiften blir dekket ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse. Enheten forventer tilnærmet samsvar mellom budsjett og regnskap ved årsslutt.
- Nav har et merforbruk på ca. 1,2 millioner kroner pr. 31.8. Noe av avviket skyldes periodisering og at det ved årsoppgjør vil skje overføringer fra flyktningefond til dekning av utgifter til flyktninger med botid under 5 år. Ved framskrivning av forbruket på utbetaling av økonomisk stønad (ikke flyktninger med kort botid) får vi et merforbruk på kr 600 000,- ved årsslutt. Dette må eventuelt dekkes ved bruk av enhetens disp.fond. Utbetalingen er redusert fra 1. tertial noe vi håper fortsetter i 3 tertial slik at merforbruket blir mindre enn anslaget.

Omtale av alle enheters regnskapsresultat pr. 31.8. og enhetenes forventede resultat pr. 31.12. finnes under kapitlet om enhetene. Kraftinntektene er omtalt i eget kapittel.

Tertialrapport 2 / 2024

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

Bevilgningsoversikt drift	Regnskap pr. 31.8.24	Periodisert budsjett inkl. endringer pr. 31.8.24	Avvik	Årsbudsjett inkl. endring 2024	Opprinnelig årbudsjett 2024	Regnskap 2023
Rammetilskudd	-203 361 649	-198 091 278	5 270 371	-295 218 000	-290 216 000	-267 918 687
Inntekts- og formuesskatt	-141 568 890	-145 331 890	-3 763 000	-238 249 000	-241 777 000	-225 473 464
Eiendomsskatt	-19 128 647	-19 141 500	-12 853	-38 283 000	-36 729 000	-36 730 825
Konsesjonsavgift og naturressursskatt	0	0	0	-7 050 000	-7 050 000	-7 223 408
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-161 000	-153 333	7 667	-2 035 000	-2 035 000	-2 051 310
Sum generelle driftsinntekter	-364 220 186	-362 718 001	1 502 185	-580 835 000	-577 807 000	-539 397 694
Sum bevilgninger drift, netto	388 113 678	392 259 929	4 146 251	557 390 000	550 574 000	516 603 148
Avskrivninger	407 411	0	-407 411	-37 673 000		
Sum netto driftsutgifter	388 521 089	392 259 929	3 738 840	519 717 000	550 574 000	516 603 148
Brutto driftsresultat	24 300 903	29 541 928	5 241 025	-61 118 000	-27 233 000	-22 794 546
Renteinntekter	-3 978 888	-7 148 772	-3 169 884	-11 832 000	-11 832 000	-8 307 579
Utbytter	-6 017 864	-5 720 000	297 864	-5 800 000	-5 800 000	-7 782 731
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	-9 486 194	-4 165 582	5 320 612	-6 249 000	-6 249 000	-10 146 524
Renteutgifter	11 933 875	13 463 790	1 529 915	22 696 000	22 618 000	16 161 783
Avdrag på lån	13 380 691	13 329 132	-51 559	24 341 000	24 238 000	21 099 575
Netto finansutgifter	5 831 620	9 758 568	3 926 948	23 156 000	22 975 000	11 024 524
Motpost avskrivninger	-407 411	0	407 411	37 673 000	0	0
Netto driftsresultat	29 725 112	39 300 496	9 575 384	-289 000	-4 258 000	-11 770 022
<i>Disponering eller dekning av netto driftsresultat:</i>						
Overføring til investering	22 415	0	-22 415	2 323 000	2 100 000	16 541 645
Avsetning til bundne driftsfond	432 318	584 832	152 514	5 850 000	5 850 000	10 513 758
Bruk av bundne driftsfond	-92 515	-127 500	-34 986	-5 261 000	-5 010 000	-9 046 409
Avsetning til disposisjonsfond	396 544	0	-396 544	26 906 000	29 186 000	60 241 424
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-29 529 000	-27 868 000	-66 480 397
Tidligere års regnskapsmessige mindreforb	0					
Dekning av tidligere års merforbruk	0					
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat	758 762	457 332	-301 431	289 000	4 258 000	11 770 022
Fremført til inndekning i senere år (positivt tall = regnskapsmessig merforbruk, negativt tall = regnskapsmessig mindreforbruk)				0	0	0

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

Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

Pr. 31.8. er skatt på inntekt og formue ca. 3,7 mill. kr. lavere enn periodisert budsjett, mens rammetilskuddet fra staten viser ca. 5,2 millioner kroner mer enn periodisert budsjett. Dette er periodiseringsavvik. I forslag til statsbudsjett for 2025 er anslaget for kommunenes skatteinntekter for 2024 på landsbasis nedjustert med 2 milliarder kroner sammenlignet med skatteanslaget i Revidert nasjonalbudsjett 2024. KS anslår at skatteinntekten i år vil bli ytterligere 3,5 milliarder kroner svakere, slik at samlet svikt i skatteinntektene på landsbasis blir 5,5 milliarder kroner³. Anslått svikt i skatteinntektene på landsbasis i 2024 vil ifølge KS sin prognosemodell for skatt og rammetilskudd føre til at Oppdal kommune får ca. 7 millioner kroner mindre enn budsjettet i skatt og rammetilskudd i 2024. Kommune- Norges økonomiske situasjon har vært omtalt ofte i media i høst og KS har tatt opp situasjonen med regjeringen. Regjeringen har varslet at det vil komme ekstra penger til kommunene i år i nysalderingen av statsbudsjettet^{4 5}.

³ KS sin prognosemodell for skatt og rammetilskudd til kommuner, publisert 11.10.24

⁴ [Nytt anslag: Kommunene går med 15 milliarder kroner i underskudd i år \(kommunal-rapport.no\)](#)

⁵ [Frykter kommunene ikke får nok: – Må innhente innspill fra lokalpolitikkerne som har skoene på \(kommunal-rapport.no\)](#)

Tertialrapport 2 / 2024

Kommunedirektøren velger derfor å ikke foreslå å dekke inn den forventede svikten på 7 millioner kroner i skatt og rammetilskudd for 2024 med bruk av disposisjonsfond. Det innebærer at kommunedirektøren forventer at skatteinntektene i år blir lavere enn budsjettet, men at svikten i skatteinntektene dekkes opp ved høyere rammetilskudd enn budsjettet.

Sum bevilgninger drift, netto:

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

Finansutgifter:

Renteinntekter:

Renteinntektene er ca. 3 millioner kroner lavere enn periodisert budsjett. 1 millioner kroner skyldes mindre renteinntekter på innskudd enn budsjettet. Likviditeten er lavere enn forutsatt i budsjettet for 2024, og det antas at renteinntektene pr. 31.12. blir ca. 2 millioner kroner lavere enn budsjettet. Renteinntekter på formidlingslån (dvs. innbyggernes innbetaling av renter på startlån til Oppdal kommune) er ca. 1,6 millioner kroner lavere enn periodisert budsjett. Innbetalingen anslås å bli 2,2 millioner kroner lavere enn budsjettet i år.

Utbytter:

Utbytteinntektene vil bli ca. kr. 200.000 høyere enn budsjettet:

<i>Selskap:</i>	<i>Budsjettet</i>	<i>Mottatt</i>	<i>Differanse</i>
Gjensidigestiftelsen	Kr. 80 000	Kr. 88 030	Kr. 8 030
ReMidt Næring AS	Kr. 0	Kr. 4 440	Kr. 4 440
TrønderEnergi AS	Kr. 5 720 000	Kr. 5 925 393	Kr. 205 394
<i>Sum</i>	<i>Kr. 5 800 000</i>	<i>Kr. 6 017 863</i>	<i>Kr. 217 864</i>

Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler:

Her regnskapsføres avkastningen på midler plassert i finansmarkedet, jfr. omtale i kapitlet Finansforvaltning. Pr. 31.8. er det regnskapsført 5,3 millioner kroner mer enn periodisert budsjett tilsier: avkastningen på bærekraftsfondet er 4,8 millioner kroner høyere enn periodisert budsjett, mens avkastningen på ledig likviditet er ca. 0,5 millioner kroner høyere enn periodisert budsjett. Det anslås at netto avkastning på bærekraftsfondet blir på ca. 9,8 millioner kroner i år, dvs. ca. 5,4 millioner kroner høyere enn opprinnelig budsjettet. Beløpet blir budsjettet avsatt til bærekraftsfond. Videre anslås det at avkastningen på ledig likviditet blir på ca. 2,5 millioner kroner i år, dvs. ca. 0,7 millioner kroner høyere enn opprinnelig budsjettet.

Renteutgifter:

Renteutgifter på løpende lån viser en lavere utgift i forhold til periodisert budsjett på ca. 1,5 millioner kroner. Det forventes at renteutgiftene vil bli ca. 1,7 millioner kroner lavere i år enn budsjettet. Lånerenten ser ut til å bli noe lavere enn opprinnelig budsjettet.

Avdrag på lån:

Avdrag vil bli betalt i henhold til budsjettet beløp.

Samlede netto finansutgifter anslås til 3,8 millioner kroner lavere enn budsjettet.

Tertialrapport 2 / 2024

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

Bevilgninger drift, netto pr ansvars-/ bevilgningsområde:	Regnskap pr. 31.8.24	Periodisert budsjett inkl. endringer pr. 31.8.24	Avvik	Årsbudsjett inkl. endring 2024	Opprinnelig årbudsjett 2024	Regnskap 2023
Stab- og støttetjenester	31 746 369	34 407 699	2 661 330	49 889 000	48 240 000	39 886 000
Sum bevilgninger drift, netto	31 746 369	34 377 699	2 631 330	52 613 000	50 887 000	42 300 284
Avsetning til bundne driftsfond	0	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-2 754 000	-2 677 000	-3 100 760
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	656 476
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Helse- og oppvekstforvaltning	38 655 350	36 107 397	-2 547 953	55 062 000	55 061 000	76 415 676
Sum bevilgninger drift, netto	38 655 350	36 107 397	-2 547 953	55 274 000	55 273 000	73 010 221
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	4 008 557
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-212 000	-212 000	-603 102
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Politisk styring og kontroll	3 378 181	3 657 632	279 451	6 434 000	6 131 000	6 225 157
Sum bevilgninger drift, netto	3 378 181	3 657 632	279 451	6 434 000	6 131 000	6 225 157
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Plan og forvaltning	9 674 929	10 535 126	860 197	16 037 000	13 621 000	15 452 000
Sum bevilgninger drift, netto	9 674 929	10 489 794	814 865	17 902 000	15 386 000	18 468 173
Avsetning til bundne driftsfond	0	45 332	45 332	68 000	68 000	390 329
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-1 540 000	-1 440 000	-2 934 537
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	590 035
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-393 000	-393 000	-1 062 000
Oppdal helsesenter	58 983 018	50 236 566	-8 746 452	77 499 000	72 378 000	74 662 725
Sum bevilgninger drift, netto	58 945 139	50 236 566	-8 708 573	78 216 000	72 378 000	76 810 041
Avsetning til bundne driftsfond	84 832	0	-84 832	0	0	149 480
Bruk av bundne driftsfond	-46 953	0	46 953	0	0	-138 243
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-717 000	0	-2 158 553
Hjemmetjenester	81 557 273	76 530 156	-5 027 117	104 348 000	98 477 000	100 955 000
Sum bevilgninger drift, netto	81 549 020	76 530 156	-5 018 864	105 330 000	98 477 000	99 245 987
Avsetning til bundne driftsfond	52 231	0	-52 231	0	0	290 606
Bruk av bundne driftsfond	-43 978	0	43 978	0	0	-160 286
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	1 699 693
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-982 000	0	-121 000
Aune skole	30 090 639	29 478 836	-611 803	46 823 000	44 563 000	45 561 000
Sum bevilgninger drift, netto	30 090 639	29 478 836	-611 803	46 823 000	44 563 000	44 895 087
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	14 000
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	651 913
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Drivdalen oppvekstsenter	6 519 474	7 104 073	584 599	11 230 000	10 757 000	9 711 000
Sum bevilgninger drift, netto	6 519 474	7 104 073	584 599	11 230 000	10 757 000	9 782 481
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-71 481

Tertialrapport 2 / 2024

Bevilgningsoversikt drift	Regnskap pr. 31.8.24	Periodisert budsjett inkl. endringer pr. 31.8.24	Avvik	Årsbudsjett inkl. endring 2024	Opprinnelig årbudsjett 2024	Regnskap 2023
Midtbygda oppvekstsenter	14 762 605	15 298 211	535 606	24 454 000	23 388 000	21 425 000
Sum bevilgninger drift, netto	14 762 605	15 298 211	535 606	24 454 000	23 388 000	21 253 228
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	171 772
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Oppdal ungdomsskole	21 456 981	20 482 934	-974 047	32 201 000	31 311 000	30 667 481
Sum bevilgninger drift, netto	21 456 981	20 482 934	-974 047	32 201 000	31 311 000	30 667 481
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Innvandrertjenesten	-9 486 031	203 806	9 689 837	1 561 000	1 355 000	1 298 000
Sum bevilgninger drift, netto	-9 486 031	203 806	9 689 837	-13 514 000	-13 720 000	-11 521 209
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	15 075 000	15 075 000	25 337 000
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-12 517 791
Høgmo og Pikhaugen barnehager	11 112 217	11 096 930	-15 287	16 766 000	16 175 000	16 120 000
Sum bevilgninger drift, netto	11 112 217	11 096 930	-15 287	17 114 000	16 523 000	16 053 947
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	66 053
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-348 000	-348 000	0
Tekniske tjenester	17 252 668	20 870 632	3 617 964	23 131 000	33 902 000	33 314 000
Sum bevilgninger drift, netto	17 252 668	20 998 132	3 745 464	22 185 000	32 956 000	29 176 879
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	1 283 000	1 283 000	1 214 961
Bruk av bundne driftsfond	0	-127 500	-127 500	-337 000	-337 000	-1 103 117
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	4 025 277
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Helse- og familie	55 149 705	50 770 769	-4 378 936	72 553 000	73 225 000	45 915 000
Sum bevilgninger drift, netto	55 151 288	50 770 769	-4 380 519	72 553 000	73 225 000	47 732 490
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	145 313
Bruk av bundne driftsfond	-1 583	0	1 583	0	0	-845 435
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-1 117 368
NAV	11 358 620	10 160 216	-1 198 404	8 419 000	8 309 000	7 664 000
Sum bevilgninger drift, netto	11 358 620	10 160 216	-1 198 404	8 500 000	8 390 000	7 873 312
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	-81 000	-81 000	-86 518
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	527 206
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	-650 000
Kirkelig sektor	4 503 750	4 503 750	0	6 043 000	6 043 000	5 786 000
Sum bevilgninger drift, netto	4 503 750	4 503 750	0	6 043 000	6 043 000	5 786 000
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0

Tertialrapport 2 / 2024

Bevilgningsoversikt drift	Regnskap pr. 31.8.24	Periodisert budsjett inkl. endringer pr. 31.8.24	Avvik	Årsbudsjett inkl. endring 2024	Opprinnelig årbudsjett 2024	Regnskap 2023
Oppdal kulturhus KF	12 692 822	12 693 000	178	16 849 000	16 624 000	15 687 136
Sum bevilgninger drift, netto	12 692 822	12 693 000	178	16 849 000	16 624 000	15 687 136
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Tilleggsbevilgninger og avskrivninger	0	3 465 000	3 465 000	2 280 000	7 079 000	-9 811 232
Sum bevilgninger drift, netto	0	3 465 000	3 465 000	2 280 000	7 079 000	-9 811 232
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Kraftrettigheter	-11 250 343	-5 394 972	5 855 371	-5 097 000	-5 097 000	-7 032 315
Sum bevilgninger drift, netto	-11 250 343	-5 394 972	5 855 371	-5 097 000	-5 097 000	-7 032 315
Avsetning til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Sum alle områder, netto bevilgning	388 158 227	392 207 761	4 049 534	566 482 000	561 542 000	529 901 628
Sum bevilgninger drift, netto	388 113 678	392 259 929	4 146 251	557 390 000	550 574 000	516 603 148
Avsetning til bundne driftsfond	137 063	75 332	-61 731	1 381 000	1 381 000	6 243 246
Bruk av bundne driftsfond	-92 514	-127 500	-34 986	-4 924 000	-4 747 000	-8 971 998
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	15 075 000	15 075 000	33 725 425
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-2 440 000	-741 000	-17 698 193

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

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

5.4 Budsjettkorrigeringer

I tillegg til å forklare avviket mellom driftsregnskapet og driftsbudsjettet pr. 31.8., vurderes det også om årets budsjetttramme vil bli overholdt. Vurderingen er basert på kjente forhold pr. 31.8. Om det vurderes slik at det ikke er mulig å overholde årets budsjetttramme etter bruk av enhetens disposisjonsfond, ber enheten om budsjettkorrigering (styrking av budsjetttrammen).

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

Tabellen nedenfor viser forslag til budsjettkorrigeringer i driftsbudsjettet.

Ansvarsområde:	Budsjett-korrigering (kr.)	Kommentar:
100 Stab/støtte	-4 340 000	Utgifter til innføring av helseplattformen har vært budsjettert på ansvar 190 Fagansvar helse. Følgende beløp overføres til enhetene til dekning av enhetenes utgifter til Helseplattformen: Kr. 1.055.000 overføres til Oppdal helsesenter kr. 2.426.000 overføres til Hjemmetjenesten kr. 259.000 overføres til Helse og familie Deler av budsjettert beløp til ordning av arkiv, kr. 600.000, overføres til 2025.
210 Helse- og oppvekstforvaltning	4 242 000	Det bes om følgende budsjettkorrigeringer for å dekke inn merforbruket: Kr. 2.000.000 for å dekke utgiftene til enkeltvedtak barnehage Kr. 1.700.000 for å dekke utgiftene til tilskudd private barnehager Kr. 542.000 for å dekke utgifter til hjelpepersonell og legevakt i desember 2023 (men regnskapsført våren 2024)
230 Politisk styring	72 000	Grunnen er at fast godtgjøring til kommunestyrets medlemmer og valgutvalgets møter ikke var budsjettert. Bruk av varamedlemmer ved inhabilitet er ikke budsjettert.
240 Tilleggsbevilgning	-2 280 000	I budsjettet for 2024 var det satt av 14,6 millioner kroner til finansiering av årets lønnsoppgjør. kr. 13.135.000 av beløpet er tilført enhetenes budsjett. Restbeløpet, kr. 1.465.000, kan omdisponeres til å finansiere andre budsjettjusteringer på driftsbudsjettet. I budsjettet for 2024 var det satt av 4 millioner kroner til finansiering av usikkerhet i utgifter knyttet til endring i barnetall, antall brukere innen rettighetsområder, tjenester til utskrivningsklare pasienter og kommunal-akutt-døgnberedskap. I sak 24/4 i kommunestyret ble kr. 3.185.000 av beløpet disponert til etablering av avlastningstilbud i BOAS. Restbeløpet, kr. 815.000, kan omdisponeres til å finansiere andre budsjettjusteringer på driftsbudsjettet.
245 Kraftrettigheter	-2 440 000	Det anslås at netto inntekt fra salg av kraft vil bli kr. 2.440.000 høyere enn budsjettert
370 Oppdal helsesenter	10 780 000	Det bes om følgende budsjettkorrigeringer: kr. 1.054.000 til dekning av utgifter med helseplattformen (Enhetsadm, TUNET, Høa og Sanatelltunet). Beløpet finansieres ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse. kr. 2.700.000 for å dekke netto utgifter til innleie av vikarbyrå ved avd. TUNET kr. 2.200.000 for å dekke netto utgifter til innleie av vikarbyrå ved avd. Høa

Tertialrapport 2 / 2024

Ansvarsområde:	Budsjett-korrigerings (kr.)	Kommentar:
		kr. 100.000 for å dekke netto utgifter til innleie av vikarbyrå ved avd. Sanatelltunet kr. 200.000 for å dekke utgiftene til overtid ved avd. Sanatelltunet kr. 400.000 for å dekke utgiftene til overtid ved avd. Tunet kr. 300.000 for å dekke utgiftene til overtid ved avd. Høa kr. 2.500.000 til dekning av utgifter for utskrivningsklare pasienter (ansvar 372 - enhetsadministrasjon) kr. 150.000 for å dekke utgiftene på matvarer ved avd. kjøkken kr. 1.000.000 for å dekke utgiftene til kjøp av konsulenttjenester ved avd. Tunet. kr. 176.000 for å dekke etterbetaling av lønn til fastleger vedr. KAD-seng Enheten har ikke midler på eget disposisjonsfond.
380 Hjemmetjenester	2 526 000	Det bes om følgende budsjettkorrigeringer: Ansvar 384 Boas trekke tilbake bevilgning for 2024 gjeldene avlastningsplasser, -kr 2.600.000 Til dekning av enhetens utgifter med innføring av helseplattformen (til sammen kr. 2.426.000): 380 Hjemmesykepleien kr. 939.000 381 Dagaktivisering for demente kr. 60.000 383 Enhetsadm hjemmetjenesten kr. 156.000 384 Boas kr 647.000 385 Bjerkeveien bofellesskap kr. 280.000 386 Engveien bofellesskap kr. 161.000 387 Dagaktivisering Bjørndalshagen kr. 23.000 388 Mellomvegen/Bjerkehagen bofellesskap kr. 160.000 kr. 1.700.000 kr til å dekke utgifter knyttet til bruk av vikarbyrå ved hjemmesykepleien kr. 1.000.000 kr til å dekke overtidbruk og vikarinnleie ved Mellomvegen/Bjerkehagen Bofellesskap Enheten har ikke midler på eget disposisjonsfond.
500 Aune barneskole	409 000	Budsjettjustering: Gjelder tilskudd knyttet til enkeltvedtak, som opprinnelig er budsjettet på ansvar 210 Oppvekstforvaltning, kr. 346 000,-. Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får økt rammen i høst med kr. 63.000.
520 Drivdalen oppvekstsenter	-255 000	Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får redusert rammen i høst med kr. 255.000
530 Midtbygda oppvekstsenter	-86 000	Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får redusert rammen i høst med kr. 86.000
550 Oppdal ungdomsskole	789 000	Kr. 110.000 gjelder tilskudd knyttet til enkeltvedtak, som opprinnelig er budsjettet på ansvar 210 Oppvekstforvaltning. Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får økt rammen i høst med kr. 679.000. Enheten har ikke midler på eget disposisjonsfond.

Tertialrapport 2 / 2024

Ansvarsområde:	Budsjett-korrigerings (kr.)	Kommentar:
610 Tekniske tjenester unntatt selvkostområder	-185 000	Ifølge kommunestyrevedtak 24/4 i møte 1.2.24 var det tenkt at 2 avlastningsplasser fra OHS skulle overføres til Boas, og det ble bevilget kr. 185.000 til dekning av tapt husleie for 2 leiligheter i Boas. Vedtaket ble reversert ved behandlingen av økonomiplan for 2025-2028. Bevilgningen reverseres.
700 Helse og familie	259 000	Dekning av utgifter ved innføring av Helseplattformen (til sammen kr. 259.000): 710 Psykisk helse og rus kr. 82.000 720 Medisinsk rehabilitering kr. 43.000 726 Helsetjenester for barn og unge kr. 134.000
840 Generelle statlige tilskudd	-130 000	Høyere investeringskompensasjon fra Husbanken
900 Renter og utbytte	-3 793 000	Kr. 2.000.000: lavere renteinntekter enn budsjettet på innskudd i bank. Kr. 2.183.000: lavere innbetaling av renter fra innbyggere som har formidlingslån -kr. 217.000: høyere utbytteinntekter enn budsjettet. Kr. 105.000: Forvaltningsprovisjon til Pareto, som forvalter midler plassert i finansmarkedet. -kr. 5.464.000: høyere avkastningen på bærekraftsfondet enn opprinnelig budsjettet. -kr. 700.000: høyere avkastningen på ledig likviditet enn budsjettet. -kr. 1.700.000: Lavere renteutgifter på lån til egne investeringer
940 Fondstransaksjoner: Avsetning til bærekraftsfondet Bruk av generelt disposisjonsfond	5 359 000 -10 927 000	Avsetning til bærekraftsfondet som følge av forventet høyere avkastning enn budsjettet. Bruk av generelt disposisjonsfond til saldering av budsjettet.

I opprinnelig budsjett 2024 var det budsjettet med et netto driftsresultat på ca. 4,3 millioner kroner, noe som gir en netto driftsmargin (dvs. netto driftsresultat i % av driftsinntektene) på 0,5%. Etter salderingen i 1.tertial-rapport og andre budsjettkorrigeringer er netto driftsresultat i gjeldene budsjett på ca. 0,3 millioner kroner, dvs. en netto driftsmargin på 0,0%.

Foreslåtte budsjettkorrigeringer nå i 2. tertial-rapport fører til at netto driftsresultat reduseres med ca. 5,6 millioner kroner. Nytt budsjettet netto driftsresultat er på minus 5,3 millioner kroner, noe som gir en netto driftsmargin på minus 0,6%. Vedtatte finansielle måltall gir føringer for at netto driftsmargin skal være +1,5%. I beregningen er det ikke tatt hensyn til at enkelte enheter anslår at det kan bli aktuelt å bruke av eget disposisjonsfond ved regnskapsavslutningen for 2024.

Pr. 31.8. er det generelle disposisjonsfondet på ca. 31 millioner kroner. I tertial 2 vil det bli brukt kr. 10.927.000 av disposisjonsfondet for å saldere budsjettet, jfr. tabellen ovenfor. Etter salderingen vil det generelle disposisjonsfondet være på ca. 20 millioner kroner.

Tertialrapport 2 / 2024

Andre budsjettkorrigeringer

Årets lønnsoppgjør i KS-området endte med en økonomisk ramme på 5,2%. I budsjettet for 2024 var det satt av kr. 14.604.000 på ansvar 240 Tilleggsbevilgninger til finansiering av årets lønnsoppgjør. Det er overført kr. 13.139.000 til enhetenes budsjett i kompensasjon for økte utgifter som følge av årets lønnsoppgjør. Følgende budsjettkorrigeringer er gjennomført:

Enhet:	Beløp:
100 Stab og støtte	798 000
210 Helse og oppvekstforvaltning	1 000
230 Politisk styring	113 000
370 Oppdal Helsesenter	2 423 000
380 Hjemmetjenester	3 025 000
401 Plan og forvaltning unntatt selvkostområder	380 000
500 Aune barneskole	1 355 000
520 Drivdalen oppvekstsenter	389 000
530 Midtbygda oppvekstsenter	731 000
550 Oppdal Ungdomsskole	891 000
555 Innvandrertjenesten	206 000
560 Høgmo og Pikhaugen barnehager	593 000
610 Tekniske tjenester unntatt selvkostområder	609 000
700 Helse og familie	1 514 000
750 NAV	111 000
Sum	13 139 000

Til gode beløp, kr. 1.465.000, omdisponeres til å finansiere andre budsjettjusteringer på driftsbudsjettet.

6. Kommunens tjenesteområder

6.1 Stab og støtte



Thomas Elier Sandvik

Stabssjef /
kommunedirektørens
stedfortreder

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Årsbudsjetttramme (1.000 kr)	32 288	39 229	23 075	48 240
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 342	4 236	4 236	4 236
Fast ansatte	29	31	29	28
Faste årsverk	23,4	24,5	23,5	24,7
Antall lønns slipper	1 300	1 511	-	1 300
Antall behandlede politiske saker	381	569	262	300
Alkoholloven - antall saker	20	20		35
Søknad om barnehageplass - antall saker	135	135	129	150
Databrukere administrasjonsnett	660	950	950	650
Databrukere lærer/elevnett	1 100	1 100	1 100	1 100

Fokusområde	Måleindikatorer		Resultat			Mål
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år		2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best (undersøkelse i 2021 ble utsatt til 2022)				
		Lønn og personal - interne tjenester:				
		Imøtekommenhet	5,5	5,4		5,4
		Tilgjengelighet og respons	5,4	5,3		5,4
		Resultat for brukerne -Hjelp og støtte	5,5	5,1		5,4
		IKT:				
		Leverer tjenester av god kvalitet	4,8	5		5,1
		Servicevennlighet	4,8	5		5,1
		Tilbakemelding innen lovet tidspunkt	4,5	4,4		5
		Kapasitet og tid til å imøtekomme behov	4,2	4,1		4,8
		Arkiv og kommunikasjon				
		Imøtekommenhet	5,3	5,4		5,5
		Servicevennlighet	5,3	5,4		5,5
		Leverer tjenester av god kvalitet	5,1	5,3		5,5
		Tilbakemelding innen lovet tidspunkt	5,4	5,3		5,5

Tertialrapport 2 / 2024

		Økonomi:				
		Imøtekommenhet	5,5	5,6		
		Servicevennlighet	5,6	5,6		
		Leverer tjenester av god kvalitet	5,6	5,6		
		Tilbakemelding innen lovet tidspunkt	5,5	5,6		
	Målt kvalitet	Behovsdekning				
		Oppetid data	99,9 %	99,9 %	99,9 %	99,9 %
		Andel fakturaer som vi betaler innen forfall	93,0 %	94 %	93%	90 %
		Andel fakturaer mottatt som EHF	92,8 %	94,0 %	94,5%	90 %
		Andel barn 1 - 5 år med barnehageplass	100,8 %	99,50 %	-	96,0 %
		Saksbehandlingstid helse	<4 uker	<4 uker	<4 uker	<4 uker
		Faglig kvalitet				
		Antall avvik i forhold til internkontroll	0	0		0
		Vedtak opphevet av klageorgan Oppvekst	0	0	0	0
		Vedtak opphevet av klageorgan Helse	0	0	0	0
		Revisjonsberetning	Ren	Ren	-	Ren
	Medarbeidere	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Oppgavemotivasjon			4,1	4,5
		Mestringstro			3,9	4,5
		Selvstendighet			4,3	4,6
		Bruk av kompetanse			4,2	4,5
		Mestringsorientert ledelse			4	4,5
		Rolleklarhet			3,9	4,5
		Relevant kompetanseutvikling			3,5	4,3
		Fleksibilitetsvilje			4,2	4,6
		Mestringsklima			3,8	4,5
		Nytteorientert motivasjon			4,2	4,5
	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær	5,4 %	1,9 %	3,5%	3,0 %
		Langtidsfravær	4,3 %	0,5 %	1,75%	2,0 %
		Korttidsfravær	1,1 %	1,4 %	1,75%	1,0 %
		Deltidsstillinger				
		Antall ansatte med mindre enn 65 %	0	0	0	0
Økonomi	Målt kvalitet	Bevilgningene overholdes				
		Avvik i forhold til budsjetttramme	-6,10 %	-1,6 %	-7,7%	0,0 %
		Kostnadseffektiv drift				
		Netto driftsutgift til administrasjon som andel av totale utgifter	6,10 %	4,6 %	-	%

Tertialrapport 2 / 2024

Tertialregnskap Stab og støtte

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
100	Arkiv og kommunikasjon	4 309 996	4 809 823	499 828	6 515 000
120	Lønns- og personalkontor	2 762 896	2 782 375	19 479	4 099 000
125	Ungdom i jobb	288 880	208 000	-80 880	260 000
140	Økonomikontor	5 486 213	5 786 162	299 949	10 344 000
150	IT og digital samhandling	976 529	996 246	19 717	1 349 000
160	Kommunedirektøren	1 281 376	1 051 002	-230 374	1 777 000
170	Utvikling	1 314 323	1 523 830	209 507	2 350 000
171	Andre næringsformål	377 961	428 332	50 371	0
172	Kjøp av næringstjenester	174 898	376 500	201 602	450 000
174	Andel i fellesgodefinansiering	1 952 540	1 838 040	-114 500	1 067 000
175	Regionalt næringsfond	0	0	0	154 000
178	Utlån næring	-418 000	-525 000	-107 000	-525 000
180	Fellesutgifter	4 659 873	4 553 462	-106 411	4 817 000
183	Tillitsvalgtordningen	788 355	835 806	47 451	1 294 000
184	Hovedvernombud	91 705	104 910	13 205	162 000
185	IKT drift	4 776 759	5 207 475	430 716	7 286 000
190	Fagansvar helse	2 153 753	3 693 692	1 539 939	6 552 000
195	Fagansvar oppvekst	768 314	737 044	-31 270	1 139 000
	Sum ansvarsområdet	31 746 369	34 407 699	2 661 330	49 090 000

Avviksforklaring regnskap

100	Arkiv og kommunikasjon	Mindreforbruket per 31.8.2024 er knyttet til at det i sommer har vært redusert aktivitet i prosjekt 1183 Ordning av arkiv. Det forventes at vi bruker totalt kr. 200.000 av dette i 2024, og må overføre kr. 600.000 til budsjett 2025.
140	Økonomikontoret	Prosjektet allmenntaksering eiendomsskatt går etter planen. Budsjettmidler gitt til prosjektet i inneværende år forventes å dekke kostnadene. Ny medarbeider tilsatt i vakant stilling i juni.
160	Kommunedirektøren	Merforbruk kr 157.000 skyldes ekstra ledersamling i vår, samt kr 53.000 vedr sakkyndig bistand i enkeltsaker. Beløpene salderes mot enhetens disposisjonsfond ved årsavslutningen.
170	Utvikling	Avvik her skyldes periodisering i prosjektet sluttbehandling av kommuneplanens samfunnsdel, faktura kr 266.100 kom i september i stedet for august. Prosjektet forventes avsluttet innenfor rammen.
172	Kjøp av næringstjenester	K-sak 24/8 Bærekraftig fritidsboligutvikling, periodiseringsavvik, avsatte midler i februar ikke kommet til utbetaling enda.
174	Andel i fellesgodefinansiering	Periodiseringsavvik.
178	Utlån næring	Avviket skyldes at Vognild Utvikling har fått utsettelse i 6 mnd. med betaling av kr. 200.000 i rest avdrag 2024. I tillegg har vi mottatt kr. 63.000 i avdrag på nytt utlån til idrettslaget Snøhetta. Dette avdraget var ikke budsjettert.
180	Fellesutgifter	Budsjettavvik skyldes følgende: -161.000 kr. merforbruk vedr annonsering av ledige stillinger, reelt merforbruk. -110.000 kr. vedr gruppeliv- og

Tertialrapport 2 / 2024

		ulykkesforsikring der fakturert beløp 2024 ble høyere enn antatt, reelt merforbruk. -60.000 kr. vedr ordningen med bedriftshelsetjeneste, flere med på ordningen og prisøkning pr stk. langt over deflator. +200.000 kr. vedr K-sak 24/4 kartlegging av boformer o.l i eldreomsorgen, der skyldes avviket periodisering, bedriften fakturerer månedlig. Det vil bli et overforbruk på følgende poster ut 2024: Annonsering ledige stillinger forventes merforbruk 2024 på kr. 380.000. Bedriftshelsetjeneste merforbruk 2024 på kr. 60.000 Gruppeliv og ulykkesforsikring merforbruk 2024 på kr. 110.000 Enheten er innforstått med at merforbruket i år må dekkes av enhetens disposisjonsfond.
185	IKT drift	Mindreforbruket per 31.8.2024 skyldes i hovedsak periodiseringsavvik og reduserte lisenskostnader. Som følge av innføringa av brukerstyringssystemet EAdm vinteren 2024 økes lisenskostnadene med kr 81.000 per år. Det forventes et regnskapsresultat i samsvar med budsjettet pr. 31.12.
190	Fagansvar helse	Merutgifter på enkeltposter i regnskapet knyttes i hovedsak til Helseplattformen. Art 10101: Kr. 419 300 er utbetalt i lønnsutgifter til prosjektleder i prosjekt nr. 3832 - miljøterapi tjenester. Disse er ikke budsjettet da de i sin helhet blir dekt gjennom prosjektskjønn som blir overført ved årsslutt. Budsjettet forventes å overholdes. Det er innvilget kr. 920.000 fra Statsforvalteren til prosjektet i 2024. jfr sak 2022/2320 - dok. 7 Det er budsjettet med kr. 4.676.000 i utgifter til helseplattformen. Kr. 3.740.000 av budsjettet beløp skal overføres til hjemmetjenesten, OHS og Helse og familie, til dekning av enhetenes utgifter med innføring av helseplattformen. Ber om følgende budsjettkorrigeringer (tilsammen kr. 3.740.000) i forbindelse med enhetenes utgifter til helseplattformen: Kr. 1.055.000 overføres til Oppdal helsesenter kr. 2.426.000 overføres til Hjemmetjenesten kr. 259.000 overføres til Helse og familie Til sammen er det regnskapsført kr. 4.633.000 i utgifter med helseplattformen i driftsregnskapet til Oppdal kommune. Dette tilsvarer omtrent budsjettet beløp, som var på kr. 4.676.000.

Tertialrapport 2 / 2024

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Helse og omsorg: Det vises til helse og omsorgsenhetenes beskrivelse av utfordringer knyttet til etablering og drift av velferdsteknologiske tjenester, mulighet for økt sambruk av personell ved tilrettelagte boliger for personer med funksjonsnedsettelse, kapasitetsutfordring innen institusjon og heldøgns omsorg. Oppvekst: Det vises til oppvekstenhetenes beskrivelse av fokusområdet.
Medarbeidere	Enheten har fortsatt et relativt lavt sykefravær. Webinarer brukes i utstrakt bruk til kompetanseheving.
Økonomi	Mindreforbruket per 31.8.2024 er i hovedsak knyttet til Helseplattformen og at det i sommer har vært redusert aktivitet i prosjekt 1183 Ordning av arkiv. Budsjettkorrigering ansvar 100: Prosjekt 1183 Ordning av arkiv. Redusere årets budsjett med kr. 600.000. Budsjettkorrigering ansvar 180: Annonsering ledige stillinger forventes merforbruk 2024 på 380.000. Bedriftshelsetjeneste merforbruk 2024 på 60.000 Gruppeliv og ulykkesforsikring merforbruk 2024 på 110.000. Enheten er innforstått med at merforbruket i år må dekkes av enhetens disposisjonsfond. Ansvar 190. Ber om følgende budsjettkorrigeringer i forbindelse med enhetenes utgifter til Helseplattformen: Kr. 1.055.000 overføres til Oppdal helsesenter kr. 2.426.000 overføres til Hjemmetjenesten kr. 259.000 overføres til Helse og familie

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Økning i antall enkeltvedtak i skole og barnehage	Se mer helhetlig på tjenestetilbudet. Vurdere om tjenestetilbudet er hensiktsmessig organisert. Øke tverrfaglig samhandling og samarbeid på tvers av enheter. Vurdere behov for kompetanseheving blant ansatte.

Tertialrapport 2 / 2024

6.2 Plan og forvaltning



Enhetsleder
Ane Hoel

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Årsbudsjettramme (1.000 kr)	11 874	15 452	16 037	13 621
Disposisjonsfond (1.000 kr)	4 090	3 618	3 460	3 460
Fast ansatte	21	21	23	22
Faste årsverk	19,5	19,3	20,3	19,9
Andre nøkkeltall om enheten:				
Antall behandlede byggesaker	445	319	221	377
Antall plansaker til førstegangs behandling	4	8	6	5
Antall plansaker til sluttbehandling	3	2	5	
Antall gjennomførte oppmålingssaker	233	112	63	173
Antall behandlede saker produksjonstilskudd	692	387	162	400
Antall behandlede saker vedr. kulturlandskap	215	222	80	200
Antall bruksutbygginger finansiert over IBU	8	6	4	5
Antall utslippstillatelser avløpsanlegg <15 pe	45	30	20	20
Antall utslippstillatelser avløpsanlegg 15 - 50 pe	2	-	0	2
Antall behandlede saker innvilget tjenester i helse	1 670	1 647	764	750
Antall behandlede saker med venteliste i helse	71	80	55	40
Antall behandlede saker gitt avslag i helse	27	23	31	30
Antall influensavaksineringer av personer over 65 år	1 190	1 100	0	1 300

Fokusområde		Måleindikatorer	Resultat			Mål
		Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år	2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet - helhetsvurdering 1-6 poeng, 6 er best				
		Byggesak - resultat for brukerne		4,7		
		Byggesak - respektfull behandling		5,5		
		Byggesak - pålitelighet		5,1		
		Byggesak - tilgjengelighet		4,9		
		Byggesak - informasjon		4,7		
		Byggesak - helhetsvurdering		4,9		
		Landbruk - resultat for brukerne		5,1		
		Landbruk - respektfull behandling		5,5		
		Landbruk - pålitelighet		5,2		
		Landbruk - tilgjengelighet		5,2		
		Landbruk - informasjon		5,0		
		Landbruk - helhetsvurdering		5,4		
	Målt kvalitet	Behovsdekning				
		Saksbehandlingstid byggesak ett-trinns. u/ansvar	1,4 uker	1,1 uker	1,8 uker	< 3 uker

Tertialrapport 2 / 2024

		Saksbehandlingstid byggesak ett-trinns. m/ansvar	1,4 uker	1,1 uker	1,6 uker	< 3 uker
		Saksbehandlingstid rammesøknader	7,5 uker	7,1 uker	7 uker	< 8 uker
		Antall byggesøknader med fristbrudd - 3-ukers saker			7	
		Antall byggesøknader med fristbrudd - 12-ukers saker			1	
		Saksbehandlingstid reguleringsplaner 1-gangs behandling	7 uker	14 uker	8,4 uker	< 8 uker
		Saksbehandlingstid reguleringsplaner sluttbehandling	11 uker	15 uker	21 uker	< 7 uker
		Saksbehandlingstid oppmåling	7 uker	3,5 uker	5,1 uker	< 5 uker
		Saksbehandlingstid utslippstillatelser avløpsanlegg	4 uker	3 uker	3 uker	< 6 uker
		Saksbehandlingstid landbruk	5 uker	5 uker	4 uker	< 5 uker
		Saksbehandlingstid kultur	3,9	3 uker	3 uker	< 4 uker
		Saksbehandlingstid helse og omsorgstjenester			3 uker	
		Antall fristbrudd helse og omsorgstjenester			0	
		Faglig kvalitet				
		Vedtak stadfestet av klageorganet PBO	86 %		4	4
		Vedtak opphevet av klageorganet PBO	14 %		0	0
		Vedtak stadfestet av klageorganet Landbruk	50 %		0	2
		Vedtak opphevet av klageorganet Landbruk	50 %		0	0
		Vedtak stadfestet klageorganet Miljø	0		0	2
		Vedtak opphevet av klageorganet Miljø	0		0	0
		Antall vedtak påklaget - Helse- og velferdskontoret	0		1	2
		Antall vedtak stadfestet - Helse- og velferdskontoret	0		1	2
		Antall vedtak opphevet - Helse- og velferdskontoret			0	0
Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Oppgavemotivasjon			4,1	4,4
		Mestringstro			4,3	4,5
		Selvstendighet			4,5	4,5
		Bruk av kompetanse			4,2	4,5
		Mestringsorientert ledelse			4,2	4,5
		Rolleklarhet			4,1	4,4
		Relevant kompetanseutvikling			4,3	4,3
		Fleksibilitetsvilje			4,6	4,5
		Mestringsklima			4,2	4,3
		Nytteorientert motivasjon			4,3	4,5
	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær	3,55 %	5,35 %	5,9 %	5,00 %
		Langtidsfravær	2,44 %	3,72 %	5,4 %	5,00 %
		Korttidsfravær	1,11 %	1,63 %	0,5 %	0,40 %
		Deltidsstillinger				
		Antall ansatte med mindre enn 65%	2	2	3	2
Økonomi	Målt kvalitet	Bevilgningene overholdes				
		Avvik i forhold til budsjetttramme	17,4 %	3,8 %	5,4 %	0,0 %

Tertialrapport 2 / 2024

Tertialregnskap for PoF

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
400	Plan og forvaltning enhetsadm	535 447	634 586	99 138	1 077 000
410	Preparering av turløyper	71 318	118 832	47 514	240 000
429	Prosjektet Fjellandbruk	91 320	0	-91 320	0
430	Landbruksforvaltning	1 971 625	2 026 186	54 561	2 835 000
431	Klinisk veterinærvakt	102 360	385 996	283 636	1 049 000
432	Miljøforvaltning ikke selvkost	365 569	762 111	396 542	1 357 000
433	Viltforvaltning	-13 408	44 989	58 397	343 000
434	Friluftsliv	117 622	119 675	2 053	237 000
438	Plansaksbehandling ikke selvkost	1 242 708	1 091 390	-151 317	1 860 000
439	Byggesak ikke selvkost	263 144	318 234	55 090	493 000
443	Kart og oppmåling ikke selvkost	435 001	391 949	-43 051	460 000
445	Infoland	-221 414	-263 336	-41 922	-395 000
460	Helse- og velferdskontoret	1 690 681	1 693 046	2 365	2 412 000
462	Miljørettet helsevern	1 205 047	1 412 876	207 829	0
463	Program for folkehelse	107 297	0	-107 297	0
480	Kulturadministrasjon	539 987	549 273	9 286	846 000
481	Bygdebok	0	-1 332	-1 332	-62 000
483	Kulturaktiviteter og kulturminner	163 610	207 694	44 084	380 000
484	Idrett og fritid	435 109	522 200	87 091	1 094 000
Sum ansvarsområde unntatt selvkostområder		9 103 023	10 014 370	911 347	14 226 000

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
436	Utslippstillatelser og kontroll (selvkost)	-46 949	-22 584	24 365	-26 000
440	Byggesak (selvkost)	142 230	124 424	-17 806	-258 000
441	Plansaksbehandling (selvkost)	-91 744	7 934	99 678	-152 000
442	Kart og oppmåling (selvkost)	568 368	410 982	-157 386	-318 000
Sum ansvarsområde - selvkostområder		571 906	520 756	-51 150	-754 000

Avviksforklaring regnskap

Plan og forvaltning unntatt selvkostområder

400	Plan og forvaltning enhetsadministrasjon	
431	Klinisk veterinærvakt	Midler ikke brukt handler om periodisering, i tillegg til at kommunen har fått kr. 100.000 i stimuleringstilskudd til veterinærdekning i belastende perioder.
432	Miljøforvaltning, ikke selvkost	Midler til gode handler i størst grad om tilskudd til Kartlegging av natur kr. 300.000 som er utbetalt fra Miljødirektoratet, arbeidet er i gang, men ikke fakturert. I tillegg er det refusjon av sykepenger på kr. 136.000 mer enn budsjett.
438	Plansaksbehandling ikke selvkost	Her er det et overforbruk på kr. 300 000 knyttet til konsulentutgifter påløpt i forbindelse med reguleringsplan for skiløype i Gjevillvassdalen samt Fotballhall. Det er også påløpt utgifter til skiløype Gjevillvassdalen som er ført på 13503, overføring til plankontoret. Budsjettbeløp på denne posten er ikke brukt i sin helhet, og

Tertialrapport 2 / 2024

		dekker derfor inn overforbruk. I regnskap 2023 ble ubrukte midler til skiløype Gjevilvassdalen overført enhetens disposisjonsfond. Dette utgjorde kr. 818.000. Per 2. tertial 2024 er det brukt kr. 308.000 til skiløype Gjevilvassdalen i 2024. Gjenstående, ca. kr. 500.000 vil trolig påløpe i 2024.
462	Miljørettet helsevern	Avviket skyldes at kommuneoverlege har jobbet i mindre stilling enn det var budsjettet med i første halvår. Stillingen er nå besatt som budsjettet.
463	Program for folkehelse	Det er ikke budsjett på dette ansvarsområdet, men det er satt av egne prosjektmidler som finansierer alle tiltak.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Saksbehandlingstid for sluttbehandling av reguleringsplaner ligger langt over måltallet. Dette skyldes at saksbehandling av planer til første gangs behandling gis høyere prioritet, som av og til går på bekostning av sluttbehandling. Fristbrudd ved første gangs behandling medfører reduksjon i gebyr, og det tilstrebes derfor å overholde disse fristene. I tillegg medfører innsigelser fra sektormyndigheter at planene tar lengre tid å få sluttbehandlet. Antall byggesøknader med fristbrudd ligger noe høyere enn måltallet. Likevel anses henholdsvis 7 (3-ukers) og 1 (12-ukers) saker som lite gitt antall saker totalt. Det er ulike årsaker til fristbruddene, men blant annet avvikling av sommerferie med redusert bemanning er en av dem. En annen årsak er at antallet byggesøknader varierer gjennom året, og man kan derfor få en stor saksmengde på kort tid som av og til medfører fristbrudd på de sakene som har kortest frist (3 uker).
Medarbeidere	Enheten har høyere sykefravær enn måltallet. Dette er i hovedsak knyttet til sykemeldinger og er ikke arbeidsrelatert. Medarbeiderundersøkelse er gjennomført med god svarprosent og gode resultater. En gjennomgang med de ansatte viser at det bør settes fokus på det vi er gode på, og sørge for å ivareta det. Jobber kontinuerlig med å ivareta et godt arbeidsmiljø. Det er gjennomført medarbeidersamtaler med de fleste ansatte.
Økonomi	Enhetens mindreforbruk skyldes i stor grad periodisering, sykepengerefusjoner og ubrukte lønnsmidler. I tillegg er det mottatt et tilskudd fra miljødirektoratet som vil bli brukt i løpet av året. På ett område er det overbruk, og dette skyldes utgifter knyttet til skiløype i Gjevilvassdalen og fotballhall. Reguleringsplan skiløype er det avsatt midler til på enhetens disposisjonsfond. Det grunn til å tro at enheten ved årsslutt vil ha et mindreforbruk, men mindre enn på nåværende tidspunkt.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Enheten har mange ansvarsområder og oppgaver hvor kompetansen ligger på enkeltpersoner, og vi er derfor sårbare på mange områder.	Jobbe mer på tvers for å gjøre flere robuste til å håndtere ulike oppgaver.

Tertialrapport 2 / 2024

6.3 Helse og familie



Enhetsleder
Hanna Lauvås
Westman

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	38 255	45 915	73 225	73 225
Disposisjonsfond (1.000 kr)	4 300	3 183	3 183	3 183
Fast ansatte	49	48	58	58
Faste årsverk	39,9	40,1	50,2	50,2
Andre nøkkeltall om enheten:				
Psykisk helse- og rus:				
Alle tjenestemottakere psykisk helse- og rusarbeid	574	797	576	600
Tjenestemottakere psykisk helse <18 år	42	61	42	55
Tjenestemottakere psykisk helse med rusproblem	30	20	20	35
Brukere av dagtilbud psykisk helse	122	206	44	90
Medisinsk rehabilitering:				
Antall henvendelser til medisinsk rehabilitering	670	821	572	860
Barn med oppfølging medisinsk rehabilitering	41	75	54	60
Antall brukere på korttidsopphold med tilbud fra medisinsk rehabilitering	28	68	46	55
Antall vedtak om individuell plan til koordinerende enhet	5	12	7	8
Antall brukere av friskliv og mestringstilbud	217	225	220	230
Barnevern:				
Antall meldinger til barnevernet	66	118	100	85
Antall barn med hjelpetiltak i barnev.pr.30.06/31.12	52	59/54	55	60
Barn med omsorgstiltak i barnev.pr.30.06/31.12	7	7	7	9
Helsestasjon- og skolehelsetjeneste:				
Antall nyfødte	43	71	44	70
Antall tverrfaglige konsultasjoner i familiesenteret	36	33	24	50
PP-tjenesten:				
Tjenestemottakere i PP-tjenesten	206	222	191	200
Brukere m/sakkyndig uttalelse fra PP-tjenesten	74	80	79	80
Antall nye henvisninger			27	45
Antall konsultasjoner (veiledning, observasjon, testing mm.) uten henvisning			69	55

Tertialrapport 2 / 2024

Fokusområde		Måleindikatorer	Resultat			Mål
		Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år	2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet				
		Psykisk helse og rustjeneste (skala 0-4):				
		Resultat for brukerne		3,3		
		Respektfull behandling		3,7		
		Brukermedvirkning		3,1		
		Tilgjengelighet		3,3		
		Samarbeid med andre tjenester		3,3		
		Personalets kompetanse		3,3		
		Informasjon		2,9		
		Resultat for brukerne		3,3		
		Helhetsvurdering		3,5		
		Rehabilitering og friskliv (skala 0-6):				
		Resultat for brukerne				4
		Brukermedvirkning				4
		Respektfull behandling				4
		Pålitelighet				4
		Tilgjengelighet				4
		Informasjon				4
		Helhetsvurdering				4
		Barnevern foreldre/foresatte (skala 0-6):				
		Tilgjengelighet				
		Informasjon				
		Pålitelighet				
		Respektfull behandling				
		Brukermedvirkning				
		Samarbeid				
		Resultat for brukerne				
		Helhetlig				
		Barnevern spørsmål til barn og unge (skala 0-4):				
		Tilgjengelighet				
		Informasjon				
		Respektfull behandling				
		Brukermedvirkning				
		Tiltaksplan				
		Resultat for brukerne				
		Helsestasjon- og skolehelsetjeneste (skala 0-6):				
		Resultat for brukerne				5,4
		Respektfull behandling				5,8
		Brukermedvirkning				5,4
		Tilgjengelighet				5,8

Tertialrapport 2 / 2024

Medarbeidere	Målt kvalitet	Behovsdekning				
		Rehabilitering og friskliv:				
		Andel fysioterapitjeneste i helsestasjon- og skolehelsetjeneste	75 %	75 %	75 %	75 %
		Helsestasjon- og skolehelsetjeneste:				
		Skolehelsetjeneste tilstedeværelse iht. normtall	100 %	90 %	100 %	100 %
		Faglig kvalitet				
		Barnevernstjenesten (pr.31.06/31.12):				
		Andel meldinger i barnevernet gjennomført innen frist	100 %	100 %	100 %	100 %
		Andel undersøkelser i barnevernet gjennomført innen frist	100 %	100 %	100 %	100 %
		Andel barn i barnevernet med lovpålagt tiltaksplan	100 %	100 %	100 %	100 %
		Helsestasjon- og skolehelsetjeneste:				
		Andel hjemmebesøk av jordmor innen 72 timer etter utreise	100 %	100 %	95 %	100 %
		Gjennomføring av lovpålagte konsultasjoner helsestasjon	100 %	100 %	100 %	100 %
		PP-tjenesten:				
		Andel sakkyndige vurderinger i PP-tjenesten innen fristen	98 %	100 %	100 %	100 %
	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best				
		Oppgavemotivasjon			4,2	4,5
		Mestringstro			4,1	4,6
		Selvstendighet			4,1	4,5
		Bruk av kompetanse			4,1	4,6
		Mestringsorientert ledelse			4,0	4,6
		Rolleklarhet			4,1	4,5
		Relevant kompetanseutvikling			3,8	4,5
		Fleksibilitetsvilje			4,3	4,5
		Mestringsklima			4,3	4,5
		Nytteorientert motivasjon			4,5	4,8
	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær	4,5 %	5,0 %	5,4 %	4,5 %
		Langtidsfravær	3,5 %	3,3 %	4,2 %	3,5 %
		Korttidsfravær	1,0 %	1,7 %	1,2 %	1,0 %
		Deltidsstillinger				
		Antall ansatte med mindre enn 65%	11	3	3	0
Økonomi	Målt kvalitet	Bevilgningene overholdes				
		Avvik i forhold til budsjetttramme		-2,4 %	7,4 %	0,00 %

Tertialrapport 2 / 2024

Tertialregnskap for helse og familie

	Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
700 Enhetsadministrasjon Helse og familie	8 072 737	4 555 216	-3 517 521	5 807 000
702 Legesenter	19 383 512	20 323 211	939 698	27 172 000
704 Miljørettet helsevern	0	-26	-26	2 185 000
708 Kurativ fysioterapitjeneste	1 275 264	1 275 332	68	1 913 000
710 Psykisk helse- og rustjeneste	6 554 075	5 815 795	-738 280	8 938 000
720 Medisinsk rehabilitering	2 664 587	2 591 642	-72 945	3 775 000
724 Barnevern	8 721 319	7 862 269	-859 050	12 277 000
725 Barnevern Rennebu	746 040	846 140	100 100	0
726 Helsetjenester for barn og unge	5 313 984	4 914 585	-399 399	7 197 000
727 Frisklivssentral	171 298	286 070	114 772	445 000
728 Pedagogisk psykologisk rådgivning	2 246 888	2 300 536	53 648	3 516 000
Sum ansvarsområde	55 149 705	50 770 769	-4 378 935	73 225 000

Avviksforklaring regnskap

700 Helse og familie		
700	Enhetsadministrasjon Helse og familie	Kjøp av tjenester fra private til ressurskrevende tjenester er dyrere enn budsjettet, det er innmeldt behov for økt ramme i forbindelse med årsmeldingen. Statstilskudd til ressurskrevende tjenester har ikke kommet inn, feil periodisering i budsjettet.
702	Legesenter	Legevaksregning har ikke kommet enda for perioden.
710	Psykisk helsevern	Refusjon av statstilskudd flyktningemidler kommer på slutten av året.
724	Barnevern	Statstilskudd flyktninger er ikke overført enda. Refusjon fra Rennebu kommune er ikke kommet inn enda. Feil periodisering i budsjettet.
725	Barnevern Rennebu	Belastes Rennebu kommune i sin helhet ved årets slutt.
726	Helsetjenester for barn og unge	Refusjon av statstilskudd flyktningemidler kommer på slutten av året. Prosjektmidler brukt på lønnsutgifter for å drifte Helsestasjon for ungdom (Hfu), blir overført fra bundet fond ved årets slutt.
727	Frisklivssentral	Gavemidler til treningstrapp er ført inn, men utgiften på denne er ikke utgiftsført enda.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Legetjenesten og distriktshelsesenter (ny i enheten fra 1.januar-24): Ny enhetsleder og leder for legetjenesten tok i januar over ansvaret for fastlegetjenesten, reorganisering av Oppdal legevakt og utvikling av et helhetlig distriktshelsesenter. Overgangen har gått bra og det videre arbeidet er godt i gang. Det er ikke kapasitet til å prioritere arbeidet med utvikling av distriktshelsesenter før i 2025/2026. Psykisk helse og rusarbeid: Har flere nye henvendelser med behov for tjenester til personer med store, sammensatte behov. Måletall for dagtilbudet har gått betraktelig ned, dette handler om en stor nedgang av nye flyktninger i denne perioden og det har ikke vært gjennomført KIB (kurs i mestring av belastning) i denne perioden pga. innføring av Helseplattformen.

Tertialrapport 2 / 2024

	Rehabilitering og friskliv: Tjenesten har stor mengde henvendelser og disse har sammensatte utfordringer. Barnevernstjenesten: Fortsatt mange meldinger som mottas i barnevernstjenesten. Undersøkelser gjennomføres innen fristen, men vi mangler en god <u>tiltakskjede</u> som kan benyttes. Helsestasjon og skolehelsetjenesten: Flere rektorer og ansatte på skolene, elever og foresatte har gitt uttrykk for at helsesykepleier er for lite tilgjengelig ute på skolene. Tilgjengeligheten ved flere av skolene har vært betydelig redusert i perioden, grunnet sykdom/perm/innføring av helseplattformen. Færre elever/familier enn tidligere år har mottatt målrettet tilbud ved flere av skolene, dette har sammenheng både med redusert tilgjengelighet ute på skolene og at flere sykepleiere uten helsesykepleierutdanning har gått i vikariat. Helsefremmende undervisningstiltak for elever i 3. og 7. trinn er ikke gjennomført, det har ikke blitt gitt tilbud om mestringsgrupper for barn som bor i to hjem. Det har ikke vært kapasitet til å gjennomføre brukerundersøkelse i skolehelsetjenesten. PP-tjenesten: Antall konsultasjoner uten henvisning er fortsatt høyt.
Medarbeidere	Enheten har lavt sykefravær. Dette til tross for risiko- og sårbarhetsanalyser og vernerunder som avdekker høyt arbeidspress hos medarbeiderne. Resultatet på medarbeiderundersøkelsen viser at medarbeiderne trives på jobb. Psykisk helse og rustjeneste er i stor endring rent organisasjonsmessig, blant annet med nedjustering i bemanning jf. økonomiplaniltak. Dette gjenspeiler seg i økende uro og manglende motivasjon blant ansatte i tjenesten. Rehabilitering og friskliv: Stor mengde henvendelser med sammensatte utfordringer fører til stor arbeidsbelastning på ansatte. Barnevernstjenesten: Kapasiteten muliggjør ikke innfrielse av krav og forventninger knyttet til barnevernsreformen, og alvorlige tvangssaker tar i perioder mye saksbehandlerkapasitet. Tjenesten prioriterer videreutdanning/master for at kompetansekrav gjeldende fra 2031 skal kunne innfris. Helsestasjons- og skolehelsetjenesten har over år hatt store utfordringer med å rekruttere autorisert personell. Per tiden er det 3 sykepleiere konstituert som helsesykepleiere, disse har ikke spesialistutdanning innen barn og unges helse- og utvikling, foreldreveiledning eller barnesamtaler mm. Det har vært vakanse i jordmorstilling i svangerskapsomsorgen halve 2. kvartal. Ny periode med vakanse for både jordmor og helsesykepleier 3.kvartal er kjent. Det er høy arbeidsbelastning i hele tjenesten. PP-tjenesten: Det er mange barn som får diagnosen barneautisme. For PP-tjenesten medfører dette økt behov for kompetanseheving innenfor autismespekterforstyrrelser og Alternativ og supplerende kommunikasjon. Behovet for tett oppfølging av ansatte i barnehager og skoler har også økt på grunn av dette.
Økonomi	Avvikene er i all hovedsak periodiseringsavvik. 700: Kjøp av tjenester fra private til ressurskrevende tjenester er dyrere enn budsjettert. Statstilskudd til ressurskrevende tjenester har ikke kommet inn, feil periodisering i budsjettet. 702: Legevaksregning har ikke kommet enda for perioden. 710: Refusjon av statstilskudd flyktningemidler kommer på slutten av året. 724: Statstilskudd flyktninger er ikke overført enda. Refusjon fra Rennebu kommune er ikke kommet inn enda. Feil periodisering i budsjettet. 725: Belastes Rennebu kommune i sin helhet ved årets slutt. 727: Gavemidler til treningstrapp er ført inn, men utgiften på denne er ikke utgiftsført enda. 726: Refusjon av statstilskudd flyktningemidler kommer på slutten av året. Prosjektmidler brukt på lønnsutgifter for å drifte Helsestasjon for ungdom (Hfu), blir overført fra bundet fond ved årets slutt. Enheten har hatt kr. 259.000 i utgifter knyttet til innføring av helseplattformen. Denne utgiften blir

Tertialrapport 2 / 2024

	dekket ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse. Det bes om følgende budsjettkorrigering: Dekning av utgifter ved innføring av Helseplattformen (til sammen kr. 259.000): 710 Psykisk helse og rus kr. 82.000 720 Medisinsk rehabilitering kr. 43.000 726 Helsetjenester for barn og unge kr. 134.000 Enheten vil holde seg innenfor økonomisk ramme ut året.
--	---

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Barn med milde og moderate psykiske vansker har ikke et eget tilbud om helsehjelp i kommunen. Dette i en tid hvor et økende antall barn og unge rapporterer om psykiske vansker.	Det er søkt HDIR (Helsedirektoratet) om tilskudd til stillinger for planlegging og opprettelse av helsetilbudet. Tilskuddet gis inntil 3 år.
Utfordringer med å rekruttere vikarer i helsestasjon- og skolehelsetjenesten, psykisk helse og rustjeneste, legetjenesten.	Helhetlig rekrutteringsplan for Oppdal kommune, herunder å vurdere behovet for å gi støtte under utdanning/kjøpe studieplass ved desentralisert helsesykepleierutdanning. Øke grunnbemanning som kan tåle kortere perioder med vakanse.
Usikker økonomi knyttet til påkommende fosterhjemsplasseringer og varighet på institusjonsplasseringer som ikke alltid lar seg budsjettere med på forhånd.	Varsler endringer så snart omfattende økonomisk ansvar oppstår.

6.4 Hjemmetjenester



*Enhetsleder
Kristine Nilsen*

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	91 395	100 955	104 348	98 477
Disposisjonsfond (1.000 kr)	121	1 699	-	1 699
Fast ansatte	170	160	162	173
Faste årsverk	115,4	116,9	115,87	121,8
Andre nøkkeltall om enheten:				
Vedtakstimer, helsetjenester i hjemmet	111 338	108 599		110 000
Vedtakstimer, praktisk bistand personlig assistanse	63 245	71 949		71 000
Vedtakstimer praktisk bistand/hjemmehjelp/bolig	8 666	13 348		9 500
Vedtakstimer BPA	22 274	20 807		16 100
Antall trygghetsalarmer	158	164	176	161
Antall utløste alarmer	2 297	2 930	1442	2 900
Mottakere av omsorgslønn	12	14	11	13
Antall ressurskrevende brukere	15	14	12	13
Antall brukere i heldøgns omsorgsbolig	58	55	56	60
Antall brukere som mottar avlasting i bolig	3	3	3	3
Vedtakstimer, avlasting bolig	6 618	5 841		6 100
Antall brukere som mottar avlasting i private hjem	7	7	8	7
Vedtakstimer, avlasting private hjem	5 098	5 214		5 200
Antall brukere/pas. som mottar dagtilbud	37	37	60	40
Antall brukere som har aktivitetskontakt	58	69		64
Antall timer brukt aktivitetskontakt	5 175	5 851	4038	5 800
Feriepasienter	17	14		0
Vedtakstimer feriepasienter				135
Antall brukere som mottar matombringing	24	32	37	27
Antall vedtak velferdsteknologi			1	2

Pga. innføring av Helseplattformen har det ved 2. tertial ikke vært mulig å få ut alle nøkkeltall i enheten. Dette skyldes at vi ennå ikke har nok innsikt i muligheter til å få ut rapportere i systemet.

Tertialrapport 2 / 2024

Fokusområde	Måleindikatorer		Resultat			Mål
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år		2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet hjemmetjenester				
		1-6 poeng, 6 er best				
		Resultat for brukeren	5,4			5,6
		Brukermedvirkning	4,8			5
		Trygghet og respektfull behandling	5,0			5,2
		Tilgjengelighet	5,2			5,3
		Informasjon	5,1			5,3
		Generelt fornøyd med tjenesten	5,3			5,7
		Brukertilfredshet personer med utviklingshemming (svar fra pårørende)				
		1-6 poeng, 6 er best				
		Selvbestemmelse	4,5			4,6
		Trivsel	5			5
		Trygghet	4,9			5,8
		Brukermedvirkning	4,8			4
		Respektfull behandling	5,5			5,4
		Informasjon	4,9			4,9
	Målt kvalitet	Behovsdekning				
		Venteliste omsorgsbolig	6	6	12	2
		Venteliste Boas	17	16	20	6
		Faglig kvalitet				
		Antall årsverk med høgskoleutdanning	45	43,86	42,46	45,17
		Antall årsverk med fagutdanning	55,19	51,07	47,98	57,9
		Antall årsverk ufaglærte	15,22	12,86	12,61	16,01
		Vakante faste stillinger			11,94	0
Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Oppgavemotivasjon	4,2		4	4,5
		Mestringstro	4,4		4,1	4,5
		Selvstendighet	4,3		4,1	4,4
		Bruk av kompetanse	4,2		4	4,4
		Mestringsorientert ledelse	3,5		3,8	4,1
		Rolleklarhet	4,3		4	4,5
		Relevant kompetanseutvikling	3,4		3,5	4
		Fleksibilitetsvilje	4,4		4,1	4,6
		Mestringsklima	3,8		3,9	4,2
		Nytteorientert motivasjon	4,8		4,4	4,8
	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær	11.3%	14,8 %	11,7 %	7,0 %
		Langtidsfravær	7,8 %	13,8 %	10,2 %	6,0 %
		Korttidsfravær	3,5 %	1,7 %	1,5 %	1,5 %
		Deltidsstillinger				
		Gjennomsnittlig stillingsstørrelse	64,5 %	67,4 %	65,8 %	70 %
		Antall 100 % stillinger	42	45	45	41
		Antall ansatte med mindre enn 65 %	64	77	54	70
Økonomi	Målt kvalitet	Bevilgningene overholdes				
		Avvik i forhold til budsjettramme	-1,6 %	1,7 %	-6,6 %	<1,5%

Tertialrapport 2 / 2024

Tertialregnskap for hjemmetjenestene

	Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
380 Hjemmesykepleien	19 162 578	17 069 432	-2 093 146	
381 Dagaktivisering for demente	1 299 854	972 651	-327 203	1 499 000
382 Andre tjenester i hjemmet	8 874 685	9 596 649	721 965	11 112 000
383 Enhetsadm hjemmetjenester	3 578 680	3 364 530	-214 150	5 073 000
384 Bo- og aktivitetssenter	17 814 484	17 339 559	-474 925	26 028 000
385 Bjerkevegen bofellesskap	10 541 021	11 466 524	925 503	12 292 000
386 Engvegen bofellesskap	7 788 813	9 201 906	1 413 093	10 007 000
387 Dagaktivisering Bjørndalshagen Mellomvegen/Bjerkehagen	1 912 293	2 047 793	135 500	3 124 000
388 bofellesskap	10 584 865	5 471 112	-5 113 753	7 245 000
Sum ansvarsområde	81 557 273	76 530 156	-5 027 117	101 077 000

Avviksforklaring regnskap

380	Hjemmetjenester	Merforbruket per 31.08 har følgende årsaker: Det er forsinkelser i refusjoner fra NAV for ansatte som er sykmeldt, ca. kr. 100.000, samt kostnader i forbindelse med innføringen av helseplattformen, kr. 939.000. Avdelingen ble styrket med ett årsverk nattevakt fra 2024. Pga. risikovurderingen gjort i forbindelse med dette, ble det satt inn som et strakstiltak. Frem til 1. september har det blitt benyttet vikarbyrå for å få årsverket besatt. Rekrutteringen ble avvartet fordi det ble tatt hensyn til den totale bemanningssituasjonen innen pleie/omsorg. Det er forventet at avdelingen vil ha et overforbruk ved årsslutt pga. vikarinneleie, overtid og bruk av vikarbyrå. Det bes derfor om følgende budsjettkorrigering: kr. 1.700.000 til å dekke utgifter knyttet til bruk av vikarbyrå kr. 939.000 til å dekke utgifter med helseplattformen
381	Dagaktivisering for demente	Merforbruket per 31.08 har følgende årsaker: I forbindelse med budsjettbehandlingen for 2024 (sak 2023/205) ble det fattet politisk vedtak om å legge til rette for utvidelse av dagtilbudet for demente med 2 ettermiddager i uka. Etter en kartlegging blant pårørende som i dag benytter seg av tilbudet ser vi størst behov for å ha åpent annenhver lørdag. Tiltaket ble startet i mars og hadde har en prøveperiode på 6 måneder. Det er ikke satt av ekstra midler til tiltaket. Det har ikke vært mulig, som varslet i 1. tertial, å dekke dette innenfor enhetens budsjettramme. Tiltaket vil heller ikke bli videreført etter prøveperioden, da dette ikke ble prioritert i økonomiplanbehandlingen for 2025 - 2028. Overforbruket på dette ansvaret kan dekkes med mindreforbruket på andre områder. Budsjettkorrigering: kr. 60.000 til dekning av utgifter med helseplattformen.
382	Andre tjenester i hjemmet	Mindreforbruket per 31.08 har følgende årsaker: Det mangler innkomne fakturaer for august, tilsvarende omlag kr. 250 000. I tillegg er det tjenestebudsjettbruker som ikke har fått nyttiggjort alle sine vedtakstimer, samt færre mottakere av omsorgslønn enn budsjettet.

Tertialrapport 2 / 2024

		Det forventes et større refusjonsbeløp enn budsjettert tilknyttet ressurskrevende tjenester ved årets slutt. Det forventes at avdelingen vil ha et mindreforbruk også ved årets slutt. Dette må ses i sammenheng med merforbruket på ansvar 383 og 388.
383	Enhetsadministrasjon hjemmetjenester	Merforbruket per 31.08 har følgende årsaker: Det er knyttet kostnader til innføringen av helseplattformen, dette utgjør kr. 156.000 kr. I forbindelse med overføringer fra Helsedirektoratet for ressurskrevende tjenester for 2023 fikk enheten kr. 147.400 mindre refusjon enn forventet når regnskapet for 2023 ble sluttført. Det er forventet et overforbruk ved årets slutt, dette ses i sammenheng med underforbruket ved 382 Andre tjenester i hjemmet. Budsjettkorrigering: kr. 156.000 til dekning av utgifter med helseplattformen.
384	Bo- og aktivitetssenter	Merforbruket per 31.08 har følgende årsaker: Det er forsinkelser i refusjoner fra NAV for ansatte som er sykmeldt, ca. kr. 100.000. I tillegg er det kostnader i forbindelse med innføringen av helseplattformen, kr. 647.000. Det er et fortsatt høyt sykefravær i avdelingen, samt vakante stillinger som ikke er besatt, noe som har ført til overtidsbruk og bruk av vikarer. I følge kommunestyrevedtak 24/4 i møte 1.2.24 var det tenkt at 2 avlastningsplasser fra OHS skulle overføres til Boas, og det ble bevilget 2,6 millioner kroner til formålet. Vedtaket ble reversert ved behandlingen av økonomiplan for 2025-2028. Det har ikke vært hensiktsmessig å gjennomføre dette tiltaket i 2024. Bevilgningen på 2,6 mill. kr. reverseres. Det forventes at avdelingen vil gå i balanse ved årets slutt. Det bes om følgende budsjettkorrigering: -kr. 2 600 000 som følge av at avlastningsplasser ikke ble etablert ved Boas. kr. 647.000 til dekning av utgifter i forbindelse med helseplattformen
385	Bjerkevegen	Mindreforbruket per 31.08 har følgende årsaker: Ansvar 385 Bjerkevegen bofellesskap, ansvar 386 Engveien bofellesskap og ansvar 388 Mellomvegen/Bjerkehagen bofellesskap må sees i sammenheng pga endringer i turnuser og ansvarsforhold. Se kommentar på ansvar 388.
386	Bjerkehagen	Mindreforbruket per 31.08 har følgende årsaker: Ansvar 385 Bjerkevegen bofellesskap, ansvar 386 Engveien bofellesskap og ansvar 388 Mellomvegen/Bjerkehagen bofellesskap må sees i sammenheng pga endringer i turnuser og ansvarsforhold. Se kommentar på ansvar 388.
388	Mellomvegen	Mindreforbruket pr. 31.8. har følgende årsaker: Det er kostnader knyttet til innføringen av helseplattformen, dette utgjør om lag 23 000 kr. Underforbruk skyldes vakante stillinger og ikke behov for innleie ved sykdom på enkelte vakter. Underforbruket må ses i sammenheng med overforbruket ved ansvar 381. Budsjettkorrigering: kr. 23.000 til dekning av utgifter med helseplattformen.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Velferdsteknologi: Det er ikke satt av ressurser til velferdsteknologi for 2024. Det har derfor kun vært mulig å drifte igangsatte tiltak. Boliger for psykisk utviklingshemmede: Det er utfordringer med at de ulike boligene ikke er tilpasset brukergruppen. Samlokalisasjon og en mer tilpasset/ny boligmasse ville kunne resultert i at tjenesten hadde kunne nyttiggjort tilbudet på en mer hensiktsmessig måte. Per i dag er det én bruker på venteliste til bolig. Det er ett økende antall brukere som har behov for tjenester. Dette gjelder både brukere/pårørende som har behov for heldøgns tjenester og avlastende tjenester for barn og unge. Avlastning for barn og unge: Tjenesten har en økning i vedtak knyttet til avlastning og aktivitetskontakt knyttet til barn og unge. Flere av tiltakene er ikke egnet for å kunne nyttiggjøre seg avlastning i private hjem. Det er derfor nødvendig å styrke tjenesten. Det blir blant annet planlagt tilbud for denne gruppen i form av gruppetilbud på ettermiddag/kveld med planlagt oppstart før jul 2024. Dagtilbud: På dagtilbudet for demente er tilbudet utvidet med 2 lørdager per måned etter en kartlegging gjort i forbindelse med kommunestyrevedtak når budsjettet for 2024 ble behandlet. Det var ikke avsatt midler til tiltaket, derfor er dette en ordning som i første omgang prøves ut i 6 måneder. Det er ikke mulig å videreføre dette tilbudet da det ikke er dekning økonomisk for tiltaket. Det er fullt av ventelister på dagtilbud. Flere venter på å få utvidet sitt tilbud. Boas: Utfordringer knyttet til nok antall sykehjemsplasser øker ventelistene og hjelpebehovet til brukere av Boas. Alle leiligheter er utleid og flere på venteliste. Det er flere alvorlige syke og kompetansekrevende pasienter ved avdelingen. Det er en økning i antall brukere med demens. Til sammen utfordrer dette bemanning og kompetansen. Hjemmesykepleien: Flere alvorlige syke og kompetansekrevende pasienter blir skrevet ut tidligere fra sykehus. Det er utfordringer med ventelister både på OHS og Boas, noe som gjør at brukere må bo lengre hjemme og dermed har større hjelpebehov. Tjenesten ser en økende trend i ønske fra innbyggere om å dø hjemme. Dette er ressurskrevende tjenester med avansert sykepleie det ikke er avsatt personellressurs til. Tjenesten ser i tillegg ett økende antall brukere med rus og psykiatri diagnoser. Hjemmesykepleien er den eneste tjenesten med døgn drift som kan bistå denne gruppen og det kan oppstå alvorlige voldshendelser ved utrykning. I 2024 har tjenesten blitt styrket med en nattevakt ekstra for å kunne dekke flere behov. På grunn av risikovurderingen gjort i forbindelse med dette behovet ble dette satt som ett strakstiltak. Ansatte er rekruttert, frem til disse er på plass 1. September blir det benyttet vikarbyrå på tiltaket. Antall vedtakstimer er større enn det tjenesten er dimensjonert for, det må derfor leies inn ved fravær.
Medarbeidere	Lederstøtten ved enkelte avdelinger er midlertidig økt, slik at ledere får mer frigjort tid til å følge opp ansatte. Dette tiltaket varer ut juli 2025, slik dagens drift er per i dag ser det ikke ut at dette tiltaket kan opprettholdes. I enkelte avdelinger har en leder over 70 ansatte å forholde seg til, mens ved for eksempel sommeravvikling vil det være godt over 100 ansatte. Det er ett høyt sykefravær ved enheten. Lite av dette er dokumentert arbeidsrelatert. Ved enkelte avdelinger hvor sykefraværet er høyt er det utfordrende å få tak i kvalifisert personell, noe som gjør at belastningen på faste ansatte blir høyere. Det er startet ett samarbeid med NAV arbeidslivssenter for bistand innenfor trepartssamarbeidet og sykefravær. Det er utfordrende å få søkere til vikariater. Ved utlysninger av faste stillinger ser vi også en nedgang i søkerantallet.

Tertialrapport 2 / 2024

	Det er satt i gang ett arbeid for å se på hvordan vi kan sikre ansvars- og oppgavefordelingen mellom faggruppene bedre. Dette gjelder både innad i enheten, men også i samarbeid med OHS. Bakgrunnen for dette arbeidet er nåværende og fremtidig mangel på kvalifisert helsepersonell. Tiltak som ambulerende sykepleietjenester og nye turnusordninger blir vurdert. Dette gjøres i samarbeid med vernetjenesten og tillitsvalgte. Helseplattformen ble innført i april. Det tar tid å bli kjent med nytt journalsystem og justeringene i tjenestene blir kontinuerlig vurdert. Blant annet ser vi at administrative oppgaver tar lengre tid enn tidligere. Ansatte legger ned en stor innsats i dette arbeidet.
Økonomi	På grunn av innføring av helseplattformen har det ved 2. tertial ikke vært mulig å få ut alle nøkkeltall i enheten. Dette skyldes at vi ennå ikke har nok innsikt i muligheter til å få ut rapportere i systemet. Merforbruket per 31.08.24 har følgende årsaker: Enheten har hatt kr. 2.426.000 i utgifter i forbindelse med helseplattformen. Denne utgiften blir dekket ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse. Det er fortsatt et stor bruk av overtid pga høyt sykefravær, noe det ikke er budsjettet med i årets budsjett. Dette genererer at faste ansatte og vikarer må jobbe mer, som i mange tilfeller utløser overtid og bruk av vikarbyrå. Bruk av vikarbyrå har også vært nødvendig i forbindelse med økning av ressurs på natt i hjemmesykepleien. Ansatte i disse stillingene starter 1. september og det forventes at det ikke er behov for videreføring av vikarbyrå i enheten etter dette i 2024. Det er en økning i enkeltvedtak i forbindelse med avlastning til barn og unge. Det har vært behov for å øke tjenesten midlertidig, og en gjennomgang av tjenestene gjennomføres. Dette dekkes i år innenfor avdelingens budsjetttramme, men det vil være nødvendig å øke budsjetttrammene i 2025. Kommunen mottar refusjoner for ressurskrevende tjenester fra helsedirektoratet. Denne ordningen gjelder for brukere til og med det året de fyller 67 år. Det kan søkes om midler fra statsforvalter årene 68 år og 69 år, men man vil motta mindre refusjon enn tidligere. Fra i år og de neste årene vil dette ha konsekvenser i tjenesten. For 2024 utgjør dette 185 000 kr. mindre i refusjon. Dette dekkes innenfor enhetens rammer. Det vil bli et betydelig større beløp fra 2025 (anslagsvis vil dette utgjøre for 2025; 1. 063.000, 2026; 1.937.000, 2027 og utover 2.625.000 kr). Det er forsinkelser i refusjon fra NAV for ansatte som er sykmeldt eller i foreldrepermisjon, anslått vil dette for enheten samlet utgjøre om lag 460 000 kr. I følge kommunestyrevedtak 24/4 i møte 1.2.24 var det tenkt at 2 avlastningsplasser fra OHS skulle overføres til Boas, og det ble bevilget 2,6 millioner kroner til formålet. Vedtaket ble reversert ved behandlingen av økonomiplan for 2025-2028. Det har ikke vært hensiktsmessig å gjennomføre dette tiltaket i 2024. Bevilgningen på 2,6 mill. kr. reverseres. Ansvar 385 Bjerkevegen bofellesskap, ansvar 386 Engveien bofellesskap og ansvar 388 Mellomvegen og Bjerkehagen bofellesskap må sees i sammenheng pga endringer i turnuser og ansvarsforhold. Det jobbes i enheten kontinuerlig med tiltak for å tilpasse driften innenfor de økonomiske rammene. Det er forventet et overforbruk fra opprinnelig budsjett på om lag 4 millioner for 2024. Da er utgiftene til helseplattformen holdt utenfor. Det er knyttet usikkerhet til anslaget, og anslaget er basert på dagens situasjon. Det er usikkerhet i forhold til refusjoner på ressurskrevende tjenester for 2024. På nåværende

Tertialrapport 2 / 2024

	tidspunkt er det flere statlige forhold som ikke det har kommet føringer på pr. dato. Slik situasjonen er i dag forventes det et større refusjonsbeløp tilknyttet ressurskrevende tjenester ved årets slutt enn budsjettet. Hvor stort dette beløpet er, er det knyttet utsikkerhet til. Det bes om følgende budsjettkorrigering: *Ansvar 384 Boas trekke tilbake bevilgning for 2024 gjeldene avlastningsplasser, kr 2 600 000 kr. *Det er i enheten brukt følgende på innføring av Helseplattformen (til sammen 2 426 000): 380 Hjemmesykepleien kr. 939.000 381 Dagaktivisering for demente kr. 60.000 383 Enhetsadm hjemmetjenesten kr. 156.000 384 Boas kr. 647.000 385 Bjerkeveien bofellesskap kr. 280.000 386 Engveien bofellesskap kr. 161.000 387 Dagaktivisering Bjørndalshagen kr. 23.000 388 Mellomvegen/Bjerkehagen bofellesskap kr. 160.000 * kr. 1.700.000 til å dekke utgifter knyttet til bruk av vikarbyrå ved hjemmesykepleien * kr. 1.000.000 til å dekke overtidsbruk og vikarinneleie ved Mellomvegen/Berkehagen Bofellesskap Enheten har ikke midler på eget disposisjonsfond.
--	---

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Brukere: Tilkommer nye, for oss ukjente brukere, som utløser store kostnadskrevende tjenestetiltak, samt økende behov for avlastende tjenester. I tillegg vil endringer av eksisterende tjenestevedtak medfører driftsendringer Eldre og sykere brukergruppe, økt andel med hjemmedødd og mer avansert aktiv behandling i hjemmet	Samlokalisasjon og en mer tilpasset/ny boligmasse vil kunne resultere i at tjenesten hadde kunne drive mer effektivt og på en mer hensiktsmessig måte. Etablere et tjenestetilbud til en økende etterspørsel på lovpålagt tjeneste, her under gruppetilbud for barn og unge der foresatte har behov for avlastningstiltak. Ressurser følger oppgaver/tjenester til ressurskrevende brukere
Medarbeidere: Utfordringer i å rekruttere og beholde kompetanse. I tillegg er det ett stort sykefravær og deltidstillinger. Enheten har ett stort vikarbehov	Jobbe videre med felles kompetanse – og rekrutteringsplan i Oppdal kommune. Tilby store, faste stillinger – heltidskultur Etablere ambulerende sykepleietjenester Grunn – og videreutdanning av egne ansatte Videreføre samarbeid med NAV arbeidslivssenter
B) Rekruttering av ufaglærte	Se på hvilke oppgaver andre yrkesgrupper/ufaglærte kan utføre
C) Høy gjennomsnittsalder hos ansatte	Tilrettelegging for eldre arbeidstakere/seniorer
D) Stort lederspenn	Lederressurs og evaluering merkantile oppgaver
	Kunnskapsgrunnlag PWC – vurdere lederstruktur og intern organisering. Se på hvilke oppgaver som skal gjennomføres av ledere og hva som skal gjennomføres av merkantile

Tertialrapport 2 / 2024

E) Stort arbeidspress medfører lite motivasjon for å påta seg nye og krevende oppgaver som ikke er tydelig ansvars plassert	E) Motivere ansatte – Opplæringsprogram/sertifisering av ufaglærte og kompetanseheving av egne ansatte
Økonomi: Økte økonomiske utfordringer med budsjettoverskridelser	Satsning på bruk av velferdsteknologi Se på samorganisering og stordriftsfordeler i forbindelse med for eksempel kantine/kjøkken, renhold, matombringing og legevakt Etablering av vikarpool/andre arbeidstidsordninger som for eksempel årsturnus 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. Se på organisering og drift av dagsentertilbud og andre aktivitetstilbud som for eksempel aktivitetskontakter Samlokalisering av tilrettelagte boliger i sentrum til ulike brukergrupper

Tertialrapport 2 / 2024

6.5 Oppdal helsesenter



Konstituert
enhetsleder
Møyfrid Fedje

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	64530	68 338	77 499	72 378
Disposisjonsfond (1.000 kr)	2 158	0	0	0
Antall ansatte	138	132	131	135
Faste årsverk	95,87	97,53	92,32	102
Antall innleggelser (*inkl.KAD)	169	199		100
Antall døgn KAD (kommunalt akutttilbud)	50	48	18	50
Antall utskrivelser	176	195		150
Antall døgn kjøp i annen kommune	-	29	13	-
Antall døgn utskrivningsklare med betaling	139	342	301	-
Beleggsprosent sykehjem	100	100	100	100
Antall dialysebehandlinger	684	497	82	600
Antall røntgenundersøkelser	1 459		457	1 400
Antall KAD-plasser	1	1	1	1
Antall beboere Sanatelltunet	16	16	16	16
Antall sykehjemsplasser	59	59	59	59
Antall vedtak om tvang kap.4A			9	15
Antall vedtak velferdsteknologi			13	12

Fokusområde	Måleindikatorer		Resultat			Mål
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år		2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet 1-2 poeng, 2 er best				
		Jeg får den hjelpen jeg har behov for		1,9		2
		Jeg er fornøyd med maten jeg får		2		2
		Jeg benytter meg av aktivitetstilbudet		1,7		1,8
		Jeg trives på rommet/i leiligheten		2		2
		Jeg trives sammen med de ansatte		2		2
		Jeg blir hørt når jeg gir uttrykk for hvordan jeg vil ha det		2		2
		De ansatte behandler meg med respekt		2		2
		Jeg er trygg på at de ansatte kommer når jeg trenger det		1,9		2
		De ansatte snakker klart og tydelig		2		2
		Alt i alt, jeg er fornøyd med sykehjemmet/omsorgsboligen		2		2
		Totalt		1,9		2
		Pårørendetilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Resultat for beboeren		4,4		5
		Trivsel		4,7		5
		Brukermedvirkning		4,3		5
		Respektfull behandling		5		5,4
		Tilgjengelighet		4,5		5,1
		Informasjon		4,4		5
		Helhetsvurdering		4,8		5,5

Tertialrapport 2 / 2024

		Totalt		4,5		5,5
	Målt kvalitet	Behovsdekning				
		Legemiddelgjennomgang gjennomført av langtidspasienter		<90	<90	<90%
		Tannhelsevurdering gjennomført av langtidspasienter		<90	<90	<90%
		Ernæringskartlegging gjennomførte av lang- og kortidspass.		<90	<90	<90%
		Forekomst av helsetjenesteassosierte infeksjoner		>1		>1%
		Faglig kvalitet i pleie				
		Tilsynslege, årsverk		0,8	0,8	1
		Personell m/høyskoleutd. (fast), årsverk		31	26,5	31
		Personell m/fagutdanning (fast), årsverk		50	44,7	53
		Ufaglærte i pleie, årsverk		10	6,2	9
		Vakante faste stillinger				0
		Helsefaglæringer		5	0	5
Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Oppgavemotivasjon			3,9	4,3
		Mestringstro			4	4,3
		Selvstendighet			3,7	4,2
		Bruk av kompetanse			3,9	4,5
		Mestringsorientert ledelse			3,4	4,1
		Rolleklarhet			3,9	4,4
		Relevant kompetanseutvikling			3	4
		Fleksibilitetsvilje			4	4,4
		Mestringsklima			3,5	4,5
		Nytteorientert motivasjon			4,4	4,8
	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær	12,0 %	13,8 %	15,4 %	8 %
		Langtidsfravær	10,2 %	11,7 %	14,0 %	6 %
		Korttidsfravær	1,9 %	1,5 %	1,4 %	2 %
		Deltidsstillinger				
		Gjennomsnittlig stillingsstørrelse	66,7 %	70	70,2	70 %
		Antall ansatte med mindre enn 65%	62	57	54	30
Økonomi		Bevilgningene overholdes				
		Avvik i forhold til budsjettramme	0,40 %	0,40 %	-11,3 %	0
		Kostnadseffektiv drift				
		Kurpris pasient/døgn	3 425	4 085		3 700

Tertialrapport 2 / 2024

Tertialregnskap for Oppdal helsesenter

	Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
370 Oppdal Helsesenter avd Tunet	16 978 559	14 987 731	-1 990 828	20 551 000
371 Oppdal Helsesenter avd Høa	22 823 533	20 431 076	-2 392 456	30 180 000
372 Oppdal Helsesenter enhetsadm.	2 088 689	-771 919	-2 860 608	-1 942 000
373 Dialysebehandling	211 210	148 108	-63 102	0
375 Oppdal Helsesenter kjøkken	2 388 454	2 066 545	-321 909	3 235 000
377 Kommunalt akutt døgntilbud	454 351	247 956	-206 395	382 000
378 Oppdal Helsesenter renhold	2 904 423	2 927 463	23 040	4 540 000
379 Sanatelltunet	11 133 798	10 199 605	-934 193	15 432 000
Sum ansvarsområde	58 983 018	50 236 566	-8 746 452	72 378 000

Avviksforklaring regnskap

Oppdal Helsesenter		
370	Oppdal Helsesenter avd. Tunet	Merforbruk per 31.08 skyldes: Hovedsakelig innleie av vikarbyrå pga. vakante stillinger, samt overtidsbruk på ubekvemsvakter kveld og helg. Det er frem til nå benyttet om lag 3,7 millioner på eksterne vikarbyrå ved Tunet. Det er brukt kr. 920.000 på overtid fram til nå. Det ble budsjettkorrigert med kr. 500.000 i Tertial 1. Så bruk av overtid i Tertial 2 er på kr. 420 000. Grunnet store rekrutteringsutfordringer og at det siden rapportering av tertial 1 har sluttet flere ansatte ved Tunet, ser man ingen annen mulighet enn å fortsette å benytte seg av eksterne vikarbyrå. Dette for å sikre faglig drift og forsvarlighet. I tillegg er det få eller ingen som avholdt den 5. ferieuka i vår grunnet oppstart Helseplattformen. Når mange ansatte i løpet av kort tid skal avholde restferie nå i høst er det særlig utfordrende å dekke opp dette fraværet med egne ansatte, og vikarbyrå vil trolig måtte settes inn også i deler av disse fraværene. Refusjoner for sykepenger er ikke med for august og er på ca kr. 80.000. Refusjoner for svangerskapspermisjoner for august er ikke med og er på ca kr. 67.000. Det bes om følgende budsjettkorrigeringer: kr. 2.700.000 for å dekke netto utgiften til innleie av vikarbyrå kr. 400.000 for å dekke utgiftene til overtid kr. 333.000 for å dekke utgifter med helseplattformen. Finansieres ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse.
371	Oppdal Helsesenter avd. Høa	Merforbruk pr 31//8-24 skyldes: Hovedsakelig innleie av vikarbyrå pga. vakante stillinger og høyt sykefravær, samt overtidsbruk på ubekvemsvakter kveld og helg. Det er frem til nå benyttet om lag 2,9 millioner på eksterne vikarbyrå ved Høa. Overtid brukt hittil i år er på kr. 878.000. Det ble budsjettkorrigert med kr. 400.000 i Tertial 1. Så i Tertial 2 er det brukt kr. 478.000 i overtid. Refusjoner for sykepenger for august er ikke kommet med i denne beregningen og er på ca kr. 80.000. Det bes om følgende budsjettkorrigeringer: kr. 409.000 til dekning av utgifter med innføring av helseplattformen. Beløpet finansieres ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse.

Tertialrapport 2 / 2024

		kr. 2 200 000 for å dekke netto utgifter til innleie av vikarbyrå. kr. 300 000 for å dekke utgiftene til overtid
372	Oppdal Helsecenter enhetsadministrasjon	Merforbruk pr 31.08 skyldes: Manglende fakturering på egenbetaling og refusjoner fra NAV for ansatte som er sykemeldte utgjør om lag kr. 220.000. -Utskrivningsklare fra sykehus har hittil hatt en kostnad på ca. kr. 2.000.000. Det er ikke tatt høyde for denne utgiften i budsjettet. Noe vanskelig å anslå denne utgiften ved årets slutt, men det er ikke forventet at denne kostnaden går ned da det ikke blir et avlastningstilbud ved Boas. Det ble foretatt en budsjettkorrigering på utskrivningsklare på kr. 500.000 i Tertial 1. Bruk av konsulentbistand i prosjekt arbeidsmiljø ved en avdeling ved OHS. Denne kostnaden er hittil på ca. kr. 470.000. Det bes om en budsjettkorrigering på: kr. 15.000 til dekning av utgifter med helseplattformen. Beløpet finansieres ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse. kr. 2.500.000 til dekning av utgifter for utskrivningsklare pasienter. kr. 1.000.000 for å dekke utgiftene til kjøp av konsulenttenester, prosjekt arbeidsmiljø ved avdeling Tunet
375	Oppdal Helsecenter kjøkken	Merforbruk pr. 31.08 skyldes: et merforbruk på matvarer på grunn av en markant prisøkning. Denne er beregnet til over 16 % pr. 31.08. Merforbruket på matvarer er på kr. 100.000, og dette vil øke ut året på grunn av prisøkningen. Det bes om en budsjettkorrigering på: kr. 150.000 for å dekke inn for prisøkning på matvarer.
377	Kommunalt akutt døgntilbud	Merforbruket pr 31.08.24 skyldes: Etterbetaling av lønn til fastleger som ikke har blitt utbetalt siden 2021. Denne kostnaden var på kr. 176 000. Det ligger ikke inne budsjett på lønn til fastleger som har legevakt og som ut ifra en avtale forhandlet fram i sin tid, gir fastleger rett på lønn for KAD uavhengig av om det ligger pasienter der eller ikke. Det bes om en budsjettkorrigering på kr. 176.000 for å dekke inn denne kostnaden.
379	Sanatelltunet	Merforbruk pr 31.08 skyldes: Bruk av vikarbyrå. Her er det brukt fram til nå ca. kr. 350.000. Det ble foretatt en budsjettkorrigering i Tertial 1 på kr. 100.000. Det har ikke blitt brukt vikarbyrå etter august i år i Sanatelltunet. Det skyldes i tillegg innleie på korttidsfravær og spesielt på ubekvemsvakter på kveld og helg og på overtid. Det er brukt kr. 354.000 på overtid hittil. Det ble foretatt en budsjettkorrigering i Tertial 1 på kr. 100.000. - Refusjon sykepenger er ikke med for august, og er på ca. kr. 22.000. - Refusjoner svangerskapspermisjoner for august er ikke med for august og er på ca. kr. 30.000. - Prosjektkode 1178. Innleie Helseplattformen er ikke refundert enda, dette utgjør kr. 297.000. Det bes om følgende budsjettkorrigering: kr. 100.000 for å dekke netto utgifter til innleie av vikarbyrå kr. 200.000 for å dekke utgiftene til overtid.

Tertialrapport 2 / 2024

		kr. 297.000 for å dekke kostnader helseplattformen 1178. Dekkes ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse.
--	--	--

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Det er ikke nok kapasitet innen institusjon og heldøgns omsorg. Det står 9 søkere på venteliste for langtidsopphold på sykehjem per nå. I Sanatelltunet står det 1 på venteliste per nå. I perioden har det vært 15 på venteliste på langtids plass og 8 på venteliste Sanatelltunet. Pr. 31.08.24 er det en utgift på 2 millioner kroner på utskrivningsklare pasienter. Planlagt avlastningsopphold på Boas ble tatt tilbake og vil ikke være et tiltak for å få opp kapasiteten og få ned ventelistene på sykehjem. Det vil fortsatt være en forventet utgift på utskrivningsklare ut året på ca 1 mill. I Tertial 1 var det 43 døgn på betaling på sykehus og i Tertial 2 har det vært 301 på betaling. Betaling på utskrivningsklare har en økning allerede fra 2023 til 2024. Det er ikke avsatt ressurser til velferdsteknologi i 2024, det er derfor i utgangspunktet kun mulig å drifte igangsatte tiltak. Sykehjemsavdelingene Tunet og Høa: Funksjonsnivået til brukerne er lavt, behovet for bistand og kompleksiteten i behandlingen er høy. Det er flere med behov for sykehjems plass som har demens med adferdsutfordringer, disse kan være fysisk spreke. Det er 9 vedtak om helsehjelp uten samtykke(tvang). Det er også flere med omfattende behov for mer målrettet rehabilitering og flere med utfordringer innen rus/psykiatri Sanatelltunet: Det er en utfordring å få flyttet brukere som har behov for et høyere omsorgsnivå over til helsesenteret. Dette gjør at det er et økende bistandsbehov på grunn av et lavere funksjonsnivå hos enkelte av de som bor i Sanatelltunet. ØHD: Har siden april blitt benyttet som døgnplass, men er i perioder opptatt grunnet plassmangel. Det har siden april vært 6 KAD- opphold på 3 døgn hver. Røntgen: Antall røntgenundersøkelser 2 kvartal har vært 457. Røntgen har vært 4 uker stengt i juli/august grunnet ferieavvikling. Dialyse: Det er noen færre brukere på dialysen fortsatt, noe som skyldes naturlige svingninger. Dialysen har hatt 82 dialysebehandlinger i 2 kvartal mot 85 i 1 kvartal.
Medarbeidere	Rekruttering er utfordrende spesielt ved sykehjemsavdelingene ved OHS. Dette gjelder både for helsefagarbeidere og sykepleiere. Det lyses ut stillinger, men det er få/ingen søkere på stillinger som lyses ut. Det er utstrakt bruk av vikarbyrå for å sikre forsvarlig drift ved de to sykehjemsavdelingene slik situasjonen er i dag. Det er et høyt sykefravær og flere vakante stillinger ved både Tunet og Høa noe som gjør at det er behov for mye ressurser gjennom vikarbyrå. Det er mer krevende å stå i jobb for de ansatte med pasienter med mer sammensatte behov enn tidligere. Heltidskultur: Det er startet opp med langvakter på 2 avdelinger i enheten. Dette har medført at flere har fått stillingsøkning. Det er også gitt rammeøkning ved sykehjemsavdelingene Tunet og Høa som også har gitt stillingsøkning.
Økonomi	Merforbruk pr. 31.08.24 skyldes i hovedsak følgende forhold: Det er forsinkelser i refusjon fra Nav. Refusjoner for august er ikke kommet med og er på ca. kr. 417.000 for hele enheten. Helseplattformen har hatt en kostnad på til sammen kr. 1.054.000 ved OHS. Denne utgiften blir dekket ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse.

Tertialrapport 2 / 2024

Pr. 31.08. er det regnskapsført ca. 7,9 millioner kroner i kjøp av vikartjenester. I 1. tertial ble det budsjettkorrigert med til sammen 1,1 millioner kroner på bruk av vikarbyrå.

Det er vanskelig å rekruttere i stillinger i tillegg til et høyt sykefravær, noe som gjør at vikarbyrå må benyttes for å sikre fagkompetanse. Slik det ser ut nå vil behovet for vikarbyrå være omtrent på samme nivå ut året. Det er en kritisk situasjon og vi må sikre faglig forsvarlighet i tjenesten. Det jobbes med tiltak for å rekruttere egne ansatte slik at vi slipper å bruke vikarbyrå på det nivået vi gjør nå. Problemer med å rekruttere i stillinger gjør at utgiftene til fastlønn er lavere enn budsjettet. Langtidsfravær med refusjon fra NAV gir refusjonsinntekter. Det anslås at netto utgifter til kjøp av tjenester fra vikarbyrå (dvs. når refusjoner fra NAV og mindreforbruk på fastlønn er trukket fra) vil utgjøre ca. 5 millioner kroner for enheten ut året.

Det er utstrakt bruk av overtid på enhetene for å sikre faglig kompetanse og faglig forsvarlighet. Pr. Tertial 2 er det til sammen brukt kr. 2.152.000 på Tunet, Høa og Sanatelltunet, hvorav ca. kr. 260.000 skyldes helseplattformen. Utgiftene til helseplattformen dekkes ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse. Det ble i Tertial 1 foretatt en budsjettkorrigering på til sammen kr. 1.000.000. Målet er å bruke så lite overtid som mulig. Det bes om budsjettkorrigering for merforbruket pr. 31.8. på kr. 900.000. Det er ikke budsjettert med overtid i opprinnelig budsjettet for 2024.

Utskrivningsklare fra sykehus har hittil hatt en kostnad på kr. 2.000.000. I 1 Tertial var denne kostnaden på kr. 500.000. Det er ikke tatt høyde for denne utgiften i budsjettet. Noe vanskelig å anslå utgiften ved årets slutt da overføring av avlastningsplasser ved Boas ikke ble noe av. Dette var en av tiltakene for å få ned denne kostnaden på sikt. Målkart Tertial 2 viser at det har vært flere utskrivningsklare liggende på betaling hittil i år enn for hele 2023. Det antas derfor at kostnaden fortsatt vil øke ut 2024. Årets totale kostnad anslås til 3 millioner kroner. Budsjettposten bør tilføres 2,5 millioner kroner.

Det er et merforbruk på matvarer som skyldes en markant prisøkning, beregnet til over 16 % pr. 31.8. Merforbruket på matvarer er på kr. 100.000, og dette vil øke ut året på grunn av prisøkningen. Budsjettposten bør tilføres kr. 150.000.

Bruk av konsulentbistand i prosjekt arbeidsmiljø ved en avdeling ved OHS. Denne kostnaden er pr. 31.8. på ca. kr. 470.000. Det anslås at utgiftene blir på ca. 1 million kroner i år.

kr. 176.000 skyldes etterbetaling av lønn til fastleger som ikke har blitt utbetalt siden 2021. Avtale om legevaktgodtgjøring gir fastleger rett på lønn for KAD (kommunalt akutt døgntilbud) uavhengig av om det ligger pasienter der eller ikke.

Det jobbes kontinuerlig i enheten og sammen med andre enheter med tiltak for å redusere det store overforbruket som skyldes innleie av vikarbyrå.

Personalsituasjonen ved helsesenteret gjør det vanskelig å anslå regnskapsresultatet pr. 31.12. Ved å framskrive regnskapstallene pr. 2. tertial, anslås det et regnskapsresultat pr. 31.12. som er kr. 10.780.000 over gjeldende budsjett. 1 million kroner av beløpet finansieres ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse.

Det bes om følgende budsjettkorrigeringer:

- kr. 1.054.000 til dekning av utgifter med helseplattformen (Enhetsadm, Tunet, Høa og Sanatelltunet). Beløpet finansieres ved overføring fra ansvar 190 Fagansvar helse.
- kr. 2.700.000 for å dekke netto utgifter til innleie av vikarbyrå ved avd. Tunet
- kr. 2.200.000 for å dekke netto utgifter til innleie av vikarbyrå ved avd. Høa
- kr. 100.000 for å dekke netto utgifter til innleie av vikarbyrå ved avd. Sanatelltunet
- kr. 200.000 for å dekke utgiftene til overtid ved avd. Sanatelltunet

Tertialrapport 2 / 2024

	- kr. 400.000 for å dekke utgiftene til overtid ved avd. Tunet - kr. 300.000 for å dekke utgiftene til overtid ved avd. Høa - kr. 2.500.000 til dekning av utgifter for utskrivningsklare pasienter (ansvar 372 - enhetsadministrasjon) - kr. 150.000 for å dekke utgiftene på matvarer ved avd. kjøkken - kr. 1.000.000 for å dekke utgiftene til kjøp av konsulentttjenester ved avd. Tunet. - kr. 176.000 for å dekke etterbetaling av lønn til fastleger vedr. KAD-seng Enheten har ikke midler på eget disposisjonsfond.
--	---

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Høyt sykefravær i turnusavdelingene	Prosjekt arbeidsmiljø med bistand fra PWC på en avdeling er igangsatt. Nedsatt arbeidsgruppe fra avdelingen som skal jobbe opp imot de ansatte med dette. Se på den fysiske belastningen for de ansatte. Se på hvordan organiseringen er på avdelingene i dag. Øke grunnbemanningen for å redusere den fysiske belastningen.
Utfordring med å rekruttere fagkompetanse som gjør at det må benyttes vikarbyrå i stor grad.	Jobbe med omdømmebygging. Nedsatt en arbeidsgruppe som skal jobbe med tiltak for samhandling mellom enhetene for å sikre riktig kompetanse på riktig plass.
Økte økonomiske utfordringer med budsjettoverskridelser.	Dette henger sammen med rekruttering av fagkompetanse.
Mangler kapasitet til å tilby tjenester når behovet er der på sykehjemsavdelingene. 354 døgn på betaling hittil i år noe som er en økning fra 2023.	Se på hvilke tiltak som kan være med på å øke kapasiteten. Det er kommet en konseptutredning fra PWC på fremtidens sykehjem, denne blir viktig i arbeidet med å få økt kapasiteten

Tertialrapport 2 / 2024

6.6 Aune barneskole



Enhetsleder
Øyvind Melhus

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	40 604	45 548	46 823	44 563
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 250	3 168	3 168	3 168
Fast ansatte	62	66	67	64
Faste årsverk	55	62	62,0	60
Andre nøkkeltall om enheten:				
Elevtall	440	424	425	430
Kostnad pr. elev	89 474	97 734	97734	89 000
Antall SFO-barn	140	150	182	155
Kostnad pr. SFO-elev	50 182	54 156	54156	58 000
Elever pr. lærerårsverk i ordinær undervisning	15	14	15	14
Elever pr. lærerårsverk totalt	12	11	11	11
Andel elever med spesialundervisning	7,0 %	7,2 %	8,7 %	7,0 %

Fokusområde		Måleindikatorer	Resultat			Mål
		Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år	2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Støtte fra lærerne	4,3	4,3		4,5
		Støtte hjemmefra	4,5	4,4		4,5
		Mobbing på skolen	4,3			5
		Faglige utfordringer	4	3,9		4,5
		Vurdering for læring	3,7	3,6		4,5
		Motivasjon	3,9	3,5		4,5
		Trivsel	4,5	3,9		4,5
		Mestring		3,7		4,5
		Elevdemokrati og elevmedvirkning	3,7	3,3		4,5
		Generell fornøydhet foreldreundersøkelse		4,4		4,7
	Målt kvalitet	Faglig kvalitet				
		Nasjonale prøver regning 5.tr.	52	48		52
		Nasjonale prøver lesing 5.tr.	51	49		52
		Nasjonale prøver engelsk 5.tr.	48	51		50
		Kartlegging digitale ferdigheter U.dir. 4.tr.				100 %
		Andel svømmedyktige etter 4.tr.	54 %	60 %		100 %
Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Oppgavemotivasjon			4,2	5
		Mestringstro			4,2	4,8
		Selvstendighet			4,3	4,9
		Bruk av kompetanse			4,1	5
		Mestringsorientert ledelse			4	4,8
		Rolleklarhet			4,2	4,8
		Relevant kompetanseutvikling			3,4	4,2
		Fleksibilitetsvilje			4,1	4,7
		Mestringsklima			4,1	4,5

Tertialrapport 2 / 2024

Økonomi	Målt kvalitet	Nytteorientert motivasjon			4,5	5
		Fravær				
		Samlet fravær	11,1 %	7,4 %	10,6 %	5,0 %
		Langtidsfravær	8,9 %	5,6 %	9,3 %	4,0 %
		Korttidsfravær	2,3 %	1,8 %	1,4 %	0,8 %
		Deltidsstillinger				
		Antall ansatte med mindre enn 65 %	6	5	5	5
		Bevilgningene overholdes				
		Avvik i forhold til budsjetttramme	2,7 %	1,4 %	-2,0 %	0 %
		Tilleggsbevilgninger	0	0	0	0
		Kostnad pr elev	89 474	97 734	97 734	89 000
		Kostnad pr SFO-barn	50 182	54 156	54 156	58 000

Tertialregnskap for Aune barneskole

	Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
500 Aune barneskole	26 933 140	26 336 560	-596 580	40 631 000
501 SFO Aune	3 157 498	3 142 276	-15 222	3 932 000
Sum ansvarsområde	30 090 639	29 478 836	-611 802	44 563 000

Avviksforklaring regnskap

500	Aune barneskole	Avvik skyldes: 1) Refusjon sykepenger og fødselspenger for august har ikke kommet med, utgjør ca. kr. 280.000. 2) Diverse innkjøp/kurs, ca. kr. 206.000. Tidsforskyving i forhold til periodebudsjett. 3) Kjøp av tjenester fra private, samt noe inventar, kr. 111.000, blir ompostert fra drift til investering. Budsjettjustering: Gjelder tilskudd knyttet til enkeltvedtak. Overføres fra ansvar 210, kr. 346.000. Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får økt rammen i høst med kr. 63.000.
501	SFO Aune	

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Vi har i dag 425 elever. Dvs. at det er trangt på klasserommene. Årets 1. trinn har et historisk høyt elevtall med 66 elever. Dette er både plass- og ressurskrevende. Det er også et historisk høyt elevtall på SFO, 182 elever. Dette henger nok sammen med at elevene på 1.-3. trinn har 12 timer gratis pr. uke.
Medarbeidere	Høyt langtidsfravær. Arbeidssituasjonen har i oppstarten av skoleåret vært utfordrende på enkelte trinn. Dette har gjort at vikarbehovet har vært stort. Det er stort arbeidspress på de ansatte på SFO da det er flere elever enn før som benytter seg av tilbudet. For å få plass til alle, kreves det at vi bruker klasserom i tillegg til SFO-arealet. Resultatet på medarbeiderundersøkelsen viser at medarbeiderne trives på jobb.
Økonomi	Avvik på enheten skyldes: 1) Refusjon fødselspenger og sykepenger ikke kommet med for august.

Tertialrapport 2 / 2024

	2) Tidsforskyving på innkjøp i forhold til periodisering. 3) Noen utgifter på drift skal omposteres til investering. Budsjettjustering: Gjelder tilskudd knyttet til enkeltvedtak, som opprinnelig er budsjettert på ansvar 210, kr. 346 000. Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får økt rammen i høst med kr. 63.000. Rammen for enheten vil holde for året.
--	---

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Vold mot ansatte	Plan for forebygging av aggressiv og utagerende adferd hos enkeltelever. Tiltaksplan for håndtering av aggressiv og utagerende adferd hos enkeltelever.
Økning i antall elever som må ha tett oppfølging	Nok grunnbemanning.

Tertialrapport 2 / 2024

6.7 Drivdalen oppvekstsenter



Enhetsleder
Beate Lauritzen

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Årsbudsjettramme (1.000 kr)	8 896	9 711	11 230	9 112
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 303	844	844	844
Fast ansatte	18	21	18	18
Faste årsverk	14	15,7	16	15
Andre nøkkeltall:				
Elevtall	49	60	44	58
Antall SFO-barn	16	17	11	17
Elever pr lærer i ordinær undervisning	13	15	15	14
Elever pr lærere totalt	10	12	13	11
Andel elever med spesialundervisning	8 %	4 %	5 %	5 %
Barnehage:				
Antall barn i barnehage	22	23	18	19
Antall barnehageplasser omregnet til over 3 år	30	27	20	22
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	48%	45 %	50 %	50 %
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning	45 %	33 %	50 %	45 %
Andel menn i faste stillinger	0	0	0	0

Fokusområde		Måleindikatorer	Resultat			Mål
		Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år	2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere skole	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet Drivdalen 1-6 poeng, 6 er best				
		Støtte fra lærerne	4,3	4,4	4,4	4,8
		Mobbing	u.off	u.off	u.off	5
		Støtte hjemmefra	4,3	3,7	3,6	4,3
		Faglige utfordringer	3,7	3,5	3,5	4,3
		Vurdering for læring	3,7	3,5	3,5	4
		Motivasjon	3,8	3,8	3,8	4,2
		Trivsel	3,9	4	4	4,5
		Mestring	4,1	3,9	3,9	4,5
		Elevdemokrati og elevmedvirkning	3,7	4,1	4,1	4,2
		Gjennomsnitt foreldreundersøkelsen	-			4,5
	Målt kvalitet	Faglig kvalitet Drivdalen				
		Nasjonal prøve regning 5.trinn				50
		Nasjonal prøve lesing 5.trinn				52
		Nasjonale prøver engelsk 5. trinn				50
		Kartlegging digitale ferdigheter 4.tr., andel over kritisk grense				100 %
		Andel svømmedyktighet etter 4. trinn				100 %
Brukere Barnehage	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Ute- og innemiljø				4,5
		Relasjon mellom barn og voksne				4,8
		Barnets trivsel				5
		Informasjon				4,8
		Barnets utvikling				4,9
		Medvirkning				4,8

Tertialrapport 2 / 2024

Medarbeidere		Henting og levering				4,9
		Tilvenning og skolestart				5
		Tilfredshet				4,9
	Målt kvalitet	Behovsdekning				
		Kapasitetsutnyttelse	72 %	82 %	55 %	100 %
		Antall barnesamtaler pr. barn med de to eldste kullene	2	2	2	2
		Andel avdelinger m/systematiske metoder for kartlegging / tiltak for god språkutvikling	100 %	100 %	100 %	100 %
		Andel styrere og pedagoger med godkjent førskolelærerutdanning	100 %	100 %	100 %	100 %
		Antall gjennomførte planlagte foreldresamtaler per barn	2	2	2	2
		Antall alvorlige skader hos barn	0	0	0	0
		Antall avdelinger som jobber helsefremmende i barnegruppene	1	1	1	1
	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Indre motivasjon	4,6		4,1	4,6
		Autonomi	4,3		4,1	4,5
		Bruk av kompetanse	4,8		3,9	4,8
		Mestringsorientert ledelse	4,5		4	4,8
		Rolleklarhet	4,7		4	4,5
		Relevant kompetanseutvikling	4,6		3,6	4,6
		Fleksibilitetsvilje	4,6		4,1	4
		Mestringsklima	4,8		4,2	4,7
		Prososial motivasjon	4,6		4,5	4,9
	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær	15,4 %	12,6 %	14,5 %	6,0 %
		Langtidsfravær	12,0 %	11,2 %	13,1 %	5,0 %
		Korttidsfravær	3,4 %	1,4 %	1,4 %	1,0 %
		Deltidsstillinger				
		Antall ansatte med mindre enn 65%	1	2	2	1
		Bevilningene overholdes				
		Avvik i forhold til budsjettramme	2,5 %	-9,0 %	5,0 %	0,0 %
		Tilleggsbevilgninger	0	0	0	0
Økonomi		Kostnad pr elev		133 000		115 000
		Kostnad pr SFO-barn		50 000		36 000
		Kostnad pr plass under 3 år		183 000		128 000
		Kostnad pr plass over 3 år				128 000

Tertialregnskap for Drivdalen oppvekstsenter

	Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
520 Drivdalen skole	4 425 589	4 480 908	55 319	6 815 000
521 SFO Drivdalen	101 893	162 311	60 417	170 000
525 Drivdalen barnehage	1 991 991	2 460 855	468 863	3 772 000
Sum ansvarsområde	6 519 474	7 104 073	584 599	10 757 000

Tertialrapport 2 / 2024

Avviksforklaring regnskap

Drivdalen oppvekstsenter		
520	Drivdalen skole	Budsjettkorrigering: Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får redusert rammen i høst med kr. 255.000.
525	Drivdalen barnehage	Mindreforbruket pr.31.08.24 skyldes to forhold: 1. Høyt sykefravær og utfordringer med å skaffe vikarer gjør at enheten har hatt mindre utgifter til lønn enn budsjettet. Det har i første halvdel av 2024 vært mindre plasser i bruk enn antatt og dermed har driften gått bra selv om vi har manglet ansatte. 2. I budsjettarbeidet for 2024 forberedte vi mottak av mange nye barn høsten 2024. Barnehagen vil med opptaket av disse kun ha en plass ledig og enheten må ansette både en ny barnehagelærer og en fagarbeider for å kunne holde seg innenfor bemanningskravet Ved årets slutt vil barnehagen ende med et forbruk i tråd med budsjettet.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Elevundersøkelsen gjennomføres hver høst, og resultatene for inneværende år er ikke klar. Vi har hatt mange flere elever enn normalt de siste årene og det har vært trangt og utfordrende inneklima på grunn av det. Nå er vi tilbake til et normalt elevtall, noe som bedrer hverdagen både for elever og ansatte. I barnehagen er det mange nye barn høsten 2024, og 35 av 36 plasser er i bruk.
Medarbeidere	Vi har et høyt sykefravær og det er noe vi arbeider med. Vi har stort fokus på arbeidsnærvær og hva som skal til for å trives på jobb. I dette arbeidet har vi fått god støtte fra HMS-tjenesten, og måten vi arbeider med dette er drøftet i tett samarbeid med tillitsvalgte, verneombud og ledelse
Økonomi	Samlet har Drivdalen oppvekstsenter et mindreforbruk pr. tertial 2-2024. Skole og SFO ligger godt an i forhold til budsjett og ligger på ønsket nivå. Barnehagen har et større mindreforbruk. Dette vil utjevne seg siste halvdel av 2024 da vi har et stort antall nye barn i barnehagen fra høsten som krever økt bemanning. Ved årets slutt vil budsjettet være i balanse. Budsjettkorrigering: Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får redusert rammen i høst med kr. 255.000

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Mangel på arbeidskraft, spesielt i barnehagen	Det er blitt mer og mer utfordrende å rekruttere fagfolk i barnehagen og rekrutteringsarbeid må prioriteres. Ledelsen har bl.a. nylig deltatt på JobbMatch- samling for å være tidlig på banen når det gjelder å vise seg fram som arbeidsgiver.
Høyt sykefravær	Fortsette arbeid med fokus på arbeidsmiljø og arbeidsnærvær

Tertialrapport 2 / 2024

6.8 Midtbygda oppvekstsenter



Enhetsleder
Kjell Braut

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	17 629	21 418	24 454	23 388
Disposisjonsfond (1.000 kr)	725	885	885	885
Fast ansatte	33	34	36	35
Faste årsverk	29,7	31,5	33,1	33,2
Andre nøkkeltall om enheten:				
Elevtall	112	123	116	120
Antall SFO-barn	33	41	42	40
Elever pr lærerårsverk i ordinær undervisning	14,2	15,7		14
Elever pr lærerårsverk totalt	11,9	11,9		12
Andel elever med spesialundervisning	8,9 %	7,3 %		8 %
Barnehage				
Antall barn i barnehage	62	64	64	65
Antall plasser omregnet til over 3 år	78	83	85	85
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	44,0 %	47,0 %	40 %	40 %
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning	46,0 %	42,0 %	45 %	55 %
Andel menn i faste stillinger	14,0 %	10,5 %	15 %	10 %

Fokusområde	Måleindikatorer		Resultat			Mål
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år		2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere skole	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet				
		Støtte fra lærerne	4,5	4		4,5
		Mobbing	5	0		0
		Støtte hjemmefra	4,4	4		4,5
		Faglige utfordringer	3,9	3,8		4,5
		Vurdering for læring	4	3,3		4,5
		Motivasjon	4	3,2		4,4
		Trivsel	4,2	3,7		4,5
		Mestring	4,1	3,5		4,4
		Elevdemokrati og elevmedvirkning	4,3	3,5		4,4
		Generell fornøydhet foreldreundersøkelse			4,4	4,5
	Målt kvalitet	Faglig kvalitet				
		Nasjonal prøve regning 5.tr.	56	47		50
		Nasjonal prøve lesing 5.tr.	54	50		50
		Nasjonal prøve engelsk 5. tr.	49	45		50
		Andel svømmedyktige etter 4. trinn	100 %	90 %		100 %
		Kartlegging dig. ferdigheter U.dir. 4.tr, andel over kr.gr	100 %			100 %
Brukere barnehage	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet				
		Ute- og innemiljø				4,5
		Relasjon mellom barn og voksne				5
		Barnets trivsel				5

Tertialrapport 2 / 2024

	Målt kvalitet	Informasjon				4,5		
		Barnets utvikling				4,8		
		Medvirkning				4,5		
		Henting og levering				5		
		Tilvenning og skolestart				5		
		Tilfredshet				4,7		
		Målt kvalitet	Behovsdekning					
	Kapasitetsutnyttelse		100%	100 %	100 %	100 %		
	Antall barnesamtaler per barn med de to eldste kullene		2	2	2	2		
	Andel avdelinger m/systematiske metoder for kartlegging / tiltak for god språkutvikling		100 %	100 %	100 %	100 %		
	Andel styrere og pedagoger med godkjent førskolelærerutdanning		85 %	100 %	100 %	100 %		
	Antall gjennomførte planlagte foreldresamtaler per barn		2	2	2	2		
	Antall alvorlige skader hos barn		0	0	0	0		
	Antall avdelinger som jobber helsefremmende i barnegruppene		4	4	6	4		
	Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet					
			Oppgavemotivasjon			4,1	4,5	
			Mestringstro			4,1	4,5	
			Selvstendighet			4,2	4,5	
			Bruk av kompetanse			4,0	4,5	
			Mestringsorientert ledelse			4,0	4,5	
			Rolleklarhet			4,0	4,5	
			Relevant kompetanseutvikling			3,8	4	
			Fleksibilitetsvilje			4,3	4,5	
			Mestringsklima			4,3	4,5	
			Nytteorientert motivasjon			4,4	4,5	
		Målt kvalitet	Fravær					
Samlet fravær			11,9 %	9,3 %	8,3 %	7,0 %		
Langtidsfravær			9,7 %	8,2 %	7,0 %	5,0 %		
Korttidsfravær			2,2 %	1,1 %	1,3 %	2,0 %		
Deltidsstillinger								
Antall ansatte med mindre enn 65%			3	0	0	0		
Bevilningene overholdes								
Avvik i forhold til budsjettramme	-1,5 %		0,8 %	3,5 %	0,0 %			
Tilleggsbevilgninger	0		0	0	0			
Økonomi	Kostnadseffektiv drift							
	Kostnad pr elev		126 723		90 000			
	Kostnad pr SFO-barn		51 406		40 000			
	Kostnad pr plass under 3 år				120 000			
	Kostnad pr plass over 3 år		159 533		120 000			

Tertialrapport 2 / 2024

Tertialregnskap for Midtbygda oppvekstsenter

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
530	Midtbygda skole	7 032 003	7 066 231	34 228	11 033 000
531	SFO Midtbygda	738 592	1 065 716	327 124	1 411 000
535	Midtbygda barnehage	6 992 010	7 166 265	174 255	10 944 000
Sum ansvarsområde		14 762 605	15 298 211	535 607	23 388 000

Avviksforklaring regnskap

531	SFO Midtbygda	Pga flere barn enn budsjettert og med større plass har vi høyere inntekt på foreldrebetaling. Har også hatt en del fravær som ikke har vært dekt opp med vikar. Noe som har ført til sparte lønnsmidler
535	Midtbygda barnehage	Vi har første del av året hatt langt flere barn enn budsjettert, noe som har medført økt inntekt på foreldrebetaling uten at det har løst ut nye lønnsmidler på utgiftssiden på alle avdelinger.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Brukerundersøkelser tas høsten 2024 og er ikke klare. Vi har økt antall avdelinger i bhg fra 4 til 6. Antall plasser er det samme, men vi har omorganisert barnehagen.
Medarbeidere	Sykefraværet er på tur ned etter en lengre periode med høyt fravær. Det er bra da vi har merket at høyt fravær skaper slitasje på de ansatte. Trivselen er god blant de ansatte. Resultatet fra medarbeiderundersøkelsen er bra. Vi ligger på eller over nasjonalt og kommunalt gjennomsnitt på de ulike faktorene. Medarbeidersamtalene er gjennomført og underbygger god trivsel blant de ansatte.
Økonomi	Vi har hatt flere barn enn budsjettert i barnehage og SFO, dette har medført høyere inntekter. Noen kostander er periodisert og vil derfor ikke vises før hele året er oppgjort. Enheten har et underforbruk pr 31.08.24. Dette skyldes flere barn i SFO og barnehage som har gitt økt foreldrebetaling på inntektssiden. På den andre siden er det ikke vært brukt lønnsmidler på alle avdelinger da vi ikke har hatt vikarer tilgjengelig eller vi har kunnet løse det med eksisterende personell. Underforbruket vil også korrigeres ila året da vi har utgifter til en del materiell som ikke er kommet inn i regnskapet enda. Budsjettkorrigering: Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får redusert rammen i høst med kr. 86.000

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Høyt sykefravær	Jobbe med nærvær og ha gode smittevernrutiner, fokus på arbeidsmiljø mm
Svingninger i barnetall gir hurtige endringer i personell og kompetansebehov	Periodisere budsjett og se på bemanning sammen med hele oppvekstsektoren
Mangel på søkere til stillinger	Vi ser at barnehagelærer er en yrkesgruppe som det begynner å bli mangel på. Det gir utfordringer med rekruttering og da spesielt på vikariater i kortere spenn.

Tertialrapport 2 / 2024

6.9 Ungdomsskolen



Enhetsleder
Hilde Brandegg

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	24 990	30 663	11 800	31 311
Disposisjonsfond (1.000 kr)	-	-	-	-
Fast ansatte	38	38	39	38
Faste årsverk	33,6	33,92	35,89	33,6
Andre nøkkeltall om enheten:				
Elevtall	243	255	278,0	245
Elever pr. lærer i ordinær undervisning	19,8	19,9	19,7	19
Elever pr. lærer totalt	14,5	14,8	14,9	14
Andel elever med spesialundervisning	0,1	0,1	7,2	9,0 %

Fokusområde		Måleindikatorer	Resultat			Mål
		Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år	2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best . Mobbing angitt i %				
		Støtte fra lærerne	4,2	4	4,1	4,1
		Støtte hjemmefra	4,1	*	4	4,5
		Mobbing- prosentandel	*	*	10 %	0 %
		Faglige utfordringer	4,1	4,3	4,3	4,5
		Vurdering for læring	3,6	3,3	3,5	3,5
		Motivasjon	3,8	*	3,3	3,5
		Trivsel	4	3,7	4	4,5
		Mestring	*	*	3,9	4
		Elevdemokrati og elevmedvirkning	3,6	3,1	3,5	3,5
	Målt kvalitet	Faglig kvalitet Nasjonale prøver: 50 poeng er landsgjennomsnittet.				
		Grunnskolepoeng avgangselever (maksimum er 60 poeng = alle elever får karakter 6 i alle fag)		41,3	41,6	42
		Nasjonal prøve regning 8.tr.				50
		Nasjonal prøve lesing 8.tr.				50
		Nasjonal prøve engelsk 8.tr.				50
		Nasjonal prøve regning 9.tr.				52
		Nasjonal prøve lesing 9.tr.				53
		Andel med direkte overgang til videregående skole	unntatt offentlighet			100 %
Medarbeidere	Opplevd kvalitet	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Oppgavemotivasjon	4,5		4,1	4,5
		Mestringstro	4,6		4,2	4,5
		Selvstendighet	4,6		4,2	4,5
		Bruk av kompetanse	4,5		4,2	4,6
		Mestringsorientert ledelse	4,2		4,1	4,2
		Rolleklarhet	4,6		4,1	4,5
		Relevant kompetanseutvikling	3,9		3,3	4
		Fleksibilitetsvilje	4,5		4,1	4,6
		Mestringsklima	4,5		4,2	4,4
		Nytteorientert motivasjon	4,7		4,5	4,6
		Målt kvalitet	Fravær			
	Samlet fravær		8 %	6,3 %	6,9 %	5,0 %

Tertialrapport 2 / 2024

Økonomi	Langtidsfravær	5,5 %	4,9 %	5,5 %	4,8 %
	Korttidsfravær	2,5 %	1,4 %	1,4 %	1,2 %
	Deltidsstillinger				
	Antall ansatte med mindre enn 65%	4	5	6	6
	Bevilgningene overholdes				
	Avvik i forhold til budsjettramme	-2,6 %	0,0 %	-2,9 %	0,0 %
	Kostnadseffektiv drift				
	Kostnad pr. elev	115 945	113 168		99 000

Tertialregnskap for ungdomsskolen

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
549	Haugen Gård Leirskole	167 951	150 792	-17 159	213 000
550	Ungdomsskolen	21 289 030	20 332 142	-956 888	31 098 000
	Sum ansvarsområde	21 456 981	20 482 934	-974 047	31 311 000

Avviksforklaring regnskap

Oppdal Ungdomsskole		
550	Ungdomsskolen	Underskuddet per 31.08 skyldes til dels utestående refusjon for fosterhjemsplasserte barn, utestående refusjon fra Innvandrer-tjenesten samt fra NAV (sykemeldte). I tillegg er det ikke periodisert kompensasjon for lønnsoppgjør eller omfordeling basert på nye elevtall i ressursmodellen for skole. Etter at dette er tatt hensyn til, gjenstår et beregnet underskudd på ca. kr. 365 000. Dette skyldes merutgifter i forbindelse med innkjøp av datautstyr og inventar tilsvarende elevtallsøkningen fra forrige skoleår (tilsvarer ca. en klasse). Budsjettkorrigering: Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får økt rammen i høst med kr. 679.000. Tilskudd knyttet til enkeltvedtak, som opprinnelig er budsjetttert på ansvar 210, kr. 110.000 overføres til ansvar 550.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Elevundersøkelsen fra forrige skoleår viser at elevene generelt trives (gjennomsnittlig skår for hele skolen er 4 på en skala som går til 5). Mestring har en gjennomsnittsskår på 3,9 og motivasjon ligger i gjennomsnitt på 3,3. Støtte fra lærer har en gjennomsnittsskår på 4,1. Mobbetall fra elevundersøkelsen viser et gjennomsnitt på 10%. Dette er for høyt, og er noe vi jobber med kontinuerlig i bl.a. basisøkter, i elevsamtaler og gjennom MOT.
Medarbeidere	Det er generelt høy trivsel blant medarbeiderne på ungdomsskolen. Medarbeiderundersøkelsen viser at skolen ligger over eller på nasjonalt snitt på 8 av de 10 faktorene undersøkelsen måler. Spesielt gledelig er det at skolen skårer godt over nasjonalt snitt på faktorene mestringssklima og mestringorientert ledelse (4,2 mot 3,9 respektive 4,1 mot 3,8). Medarbeidersamtalene som ble gjennomført i februar/mars underbygger dette. Sykefraværet er også på et tilfredsstillende nivå. Vi opplever god tilgang på kvalifisert personell, men har utfordringer når det gjelder tilgangen på vikarer.
Økonomi	Underskuddet per 31.08 skyldes til dels utestående refusjon for fosterhjemsplasserte barn, utestående refusjon fra Innvandrer-tjenesten samt fra NAV (sykemeldte). I tillegg er det ikke periodisert kompensasjon for lønnsoppgjør eller omfordeling basert på nye elevtall i ressursmodellen for skole. Etter at dette er tatt hensyn til, gjenstår et beregnet underskudd på ca. 365 000 kroner. Dette skyldes merutgifter i forbindelse med innkjøp av datautstyr og inventar tilsvarende elevtallsøkningen fra forrige skoleår (tilsvarer ca. én klasse).

Tertialrapport 2 / 2024

Budsjettkorrigering:

Gjelder tilskudd knyttet til enkeltvedtak, som opprinnelig er budsjettert på ansvar 210, kr. 110.000.

Som følge av endrede elevtall for høsten 2024 endres tildeling av driftsmidler. Dette følger av ressursmodellen for skolene. Endringen er at enheten får økt rammen i høst med kr. 679.000.

Enheten har ikke midler på eget disposisjonsfond.

Alt dette gjør at vi forventer å havne innenfor budsjett i 2024 gitt budsjettregulering som listet opp ovenfor.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Svingninger i elevtall innebærer at det er krevende å dimensjonere bemanningen og samtidig ivareta krav til kompetanse.	Vi har et fast møtepunkt hvor vi drøfter eventuell overflytting fra/til de andre skolene, men vi erfarer at dette per i dag har liten hensikt pga. kompetansekravene som gjelder for undervisningspersonell på ungdomstrinn. Dette kan endre seg etter hvert som alle lærere har masterutdanning.

Tertialrapport 2 / 2024

6.10 Innvandrertjenesten



Enhetsleder
Torhild Rogstad

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr) (Flyktning)	36 553	1 298	-	1 355
Budsjettramme norskopplæring	3 297	254	441	270
Budsjettramme grunnskole for voksne	1 071	1 043	1 120	1 085
Disposisjonsfond	10 670	22 029	22 029	40 325
Fast ansatte flyktingetjenesten	4	6	6,0	6
Faste årsverk flyktingetjenesten	3,5	4	5,0	5
Rådgivere flyktning	1	3	3	3
Fast ansatte lærere voksenopplæring og grunnskole for voksne	5	8	7	7
Midlertidig ansatte Innvandrertjenesten	11	8	6	5
Elevtall på Voksenopplæringa norskkurs	50	100	60	85
Elevtall på Grunnskole-opplæring for voksne	10	10	20	12
Flyktninger i integreringstilskuddsperioden	200	200	330	200
Flyktninger i introduksjonsprogram	100	100	68	70
Andel deltagere etter introduksjonsprogram har begynt i arbeid eller utdanning	85 %	90 %	70 %	70 %

*' Innvandrertjenesten finansieres hovedsakelig av statstilskudd, basert på antall bosatte flyktninger. Budsjettrammen fra øvrig kommuneøkonomi finansierer netto utgifter til grunnskole for voksne og utgifter til leie av lokaler.

Fokusområde		Måleindikatorer	Resultat			Mål
		Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år	2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere		Andel deltagere etter introduksjonsprogram har begynt i arbeid eller utdanning	85 %	90 %	70 %	70 %
		Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Oppgavemotivasjon			4,5	4,5
		Mestringstro			4,2	4,5
		Selvstendighet			4,5	4,5
		Bruk av kompetanse			4,3	4,6
		Mestringsorientert ledelse			4,4	4,2
		Rolleklarhet			4,3	4,5
		Relevant kompetanseutvikling			4,2	4
		Fleksibilitetsvilje			4,3	4,6
		Mestringsklima			4,5	4,4
		Nytteorientert motivasjon			4,5	4,6
Medarbeidere	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær	5,3 %	2,5 %	5,1 %	5,0 %
		Langtidsfravær	3,4 %	1,6 %	4,2 %	4,0 %
		Korttidsfravær	1,9 %	0,9 %	0,9 %	1,2 %
Økonomi		Deltidsstillinger				

Tertialrapport 2 / 2024

	Målt kvalitet	Antall ansatte med mindre enn 65%	1	1	3	1
		Bevilningene overholdes				
		Avvik i forhold til budsjettramme		1,6 %		0,0 %
		Kostnadseffektiv drift				
		Kostnad pr. elev norskopplæring og grunnskoleopplæring				

Tertialregnskap for Innvandrertjenesten

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
551	Voksenopplæring	3 593 995	1 430 460	-2 163 535	441 000
552	Grunnskole for voksne	774 242	735 094	-39 148	1 120 000
555	Flyktningetjenesten	-13 854 268	-1 961 748	11 892 520	0
	Sum ansvarsområde	-9 486 031	203 806	9 689 837	1 561 000

Avviksforklaring regnskap

Innvandrertjenesten		
551	Voksenopplæring	Økte utgifter skyldes høyere antall elever enn forventet ved budsjetteringstidspunktet, og dermed økt aktivitet. Økte utgifter dekkes av økt statstilskudd (norsktilskudd og integreringstilskudd).
555	Flyktningetjenesten	Integreringstilskuddet er høyere enn forventet ved budsjetteringstidspunktet. Det er fortsatt knyttet usikkerhet til integreringstilskuddet for 2024.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Antallet brukere av tjenesten er høyere enn noen gang, Oppdal har ca. 330 personer med fluktbakgrunn i den 5-årige integreringsperioden pr. 31.8.24. I tillegg er det også noen deltakere i norskopplæringa som er i andre kategorier. Overgangstallet fra introduksjonsprogram til utdanning/arbeid er pr. 2.tertial på 70% (landssnittet er på 50%), og per andre tertial er det bosatt ca. 50 personer i 2024, det ligger an til at vedtaket om å bosette 80 blir nådd.
Medarbeidere	Innvandrertjenesten skårer godt på alle områdene på medarbeiderundersøkelsen, dette på tross av at det fortsatt er noen medarbeidere som helt eller delvis går i midlertidige stillinger. Sykefraværet er under det som er satt som mål for Oppdal kommune.
Økonomi	Det vanskelig å budsjettere i Innvandrertjenesten da det ved budsjetteringstidspunktet var uklart hvor mange flyktninger kommunen ville ta imot integreringstilskudd for. Det er fortsatt en del usikkerhet knyttet til størrelsen på integreringstilskuddet for 2024. Uavhengig av dette kommer Innvandrertjenesten til å holde rammen som er tilført fra kommunen, usikkerheten gjelder statstilskuddet.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Medarbeidere i midlertidige stillinger kan gi turnover og usikkerhet for den enkelte arbeidstaker.	Jevnlig dialog, tilstrebe forutsigbarhet så godt det lar seg gjøre.
Langsiktige integreringsutfordringer.	Stadig fokus på å legge til rette for at bosatte flyktninger blir selvstendigjort til å klare seg godt i det norske samfunnet. Samarbeide med øvrige tjenester/samfunnsaktører.

Tertialrapport 2 / 2024

6.11 Høgmo og Pikhaugen barnehager



Enhetsleder
Johannes Sandanger
Goksøy

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	14 105	16 120	11 096	16 175
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 937	2 002	2 002	1 936
Fast ansatte	35	35	31	35
Faste årsverk	30,2	29,7	25,3	30
Antall barn	97	95	84	84
Antall plasser omregnet til over 3 år	131,6	130,2	102,6	121
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	47 %	49 %	49	49
Andel ansatte med fagarbeiderutdanning	39 %	44 %	50	43
Andel menn i faste stillinger	2,8 %	7,0 %	7,8	5,7
Leke- og oppholdsareal pr plass	4,9 m²	4,9 m²	4,9 m²	4,9 m²

Fokusområde	Måleindikatorer		Resultat			Mål
			2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år					
	Brukertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best					
	Opplevd kvalitet	Ute- og innemiljø	3,9			4,3
		Relasjon mellom barn og voksne	4,6			4,8
		Barnets trivsel	4,8			5
		Informasjon	4,2			4,5
		Barnets utvikling	4,6			4,8
		Medvirkning	4,2			4,5
		Henting og levering	4,4			4,8
		Tilvenning og skolestart	4,5			4,8
		Tilfredshet	4,5			4,8
	Målt kvalitet	Behovsdekning				
		Kapasitetsutnyttelse	100 %	100 %	92 %	100 %
		Faglig kvalitet				
		Antall barnesamtaler pr. barn med de to eldste kullene	1	1	1	2
		Andel barnehager m/systematiske metoder for kartlegging / tiltak for god språkutvikling	100 %	100 %	100	100 %
		Andel styrere og pedagoger med godkjent førskolelærerutdanning	100 %	100 %	100	100
		Antall gjennomførte planlagte foreldresamtaler pr. barn	1	2	1	2
		Antall avdelinger som jobber helsefremmende i barnegruppene	6	6	5	6
		Antall systematiske samtaler pr. ansatt angående fokusområder	4	4	0	4
Medarbeidere	Opplevd	Medarbeidertilfredshet 1-5 poeng, 5 er best				
		Oppgavemotivasjon			4,2	4,5
		Mestringstro			4,2	4,5

Tertialrapport 2 / 2024

Økonomi	Målt kvalitet	Selvstendighet			4	4,5
		Bruk av kompetanse			4,2	4,5
		Mestringsorientert ledelse			4,2	4,5
		Rolleklarhet			4,2	4,5
		Relevant kompetanseutvikling			3,5	4,2
		Fleksibilitetsvilje			4,2	4,5
		Mestringsklima			4,3	4,5
		Nytteorientert motivasjon			4,5	5
	Målt kvalitet	Fravær				
		Samlet fravær	10,5 %	12,5 %	5,5 %	< 8 %
		Langtidsfravær	7,0 %	10,3 %	3,5 %	
		Korttidsfravær	3,5 %	2,2 %	2,0 %	
		Deltidsstillinger				
		Antall ansatte med mindre enn 65%	7	7	6	7
		Antall fast ansatt med ufrivillig deltid	0	0	0	1
		Bevilgningene overholdes				
		Avvik i forhold til budsjetttramme	1,2 %	0,4 %	-0,1 %	0,0 %
		Kostnad med barnehagedrift i Oppdal				
		Netto driftsutgift barnehage per innbygger 1-5 år	177 758			
		Netto driftsutgifter som andel av totale utgifter	13,3 %			

Tertialregnskap for Høgmo og Pikhaugen barnehager

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
560	Pikhaugen barnehage	6 308 235	6 280 173	-28 063	9 635 000
562	Høgmo barnehage	4 803 982	4 816 758	12 776	7 131 000
	Sum ansvarsområde	11 112 217	11 096 930	-15 287	16 766 000

Avviksforklaring regnskap

Høgmo og Pikhaugen barnehager		
560	Pikhaugen barnehage	
562	Høgmo barnehage	

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Brukerundersøkelse gjennomføres januar 2025 via Utdanningsdirektoratet. Det er gjennomført foreldresamtaler i vår, foreldresamtaler i høst gjennomføres medio oktober. Samarbeidsutvalget rapporterte et veldig rolig år, med få saker de har måttet jobbe med. Kapasitetsutnyttelse på 92% ved 2. tertial skyldes inntak av barn gjennom året.
Medarbeidere	Medarbeiderundersøkelse gjennomført vår 2024. Det er valgt ut enkeltfaktorer som det jobbes videre med i samarbeid med tillitsvalgte. Det er planlagt arbeidshelsesamtaler med bedriftshelsetjenesten høst 2024. Enheten har hatt lavere sykefravær vår 2024 enn foregående år. Årsakene er komplekse, men en del skyldes at enheten hadde flere lærlinger enn normalt, noe som igjen gjorde at bemanningen opplevdes tilstrekkelig. Tidligere års samtaler i forbindelse med fokusområde er ikke lenger gjeldende, da enheten ikke jobber etter samme mål for resultatledelse.

Tertialrapport 2 / 2024

Økonomi	Enheten ligger i balanse med ett avvik på minus 0,14% pr 31.08.2024.
---------	--

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Enheten er har noe redusert drift, en avdeling er ikke i drift i perioden frem mot nye Høgmo er ferdig. Dette gjør at Høgmo barnehage har smådriftsulempen med lavere bemanning, mindre fleksibilitet og lavere økonomiske rammer på enheten.	Det er gjort tiltak for å redusere bemanning parallelt med nedgang i barnetall. Vikariater er avsluttet og det er gjort flytte av faste ansatte til andre enheter, for en midlertidig periode. Dette gjør at øvrig ansatte i større grad må forventes å jobbe mer selvstendig og være alene over lengre perioder enn de er vant med. Temaet tas opp i flere fora med de ansatte og det er viktig å finne riktig nivå på tjenesteyting.
Bemanning rundt ett-åringen Det ble i økonomiplan for 2024 vedtatt å øke bemanningsressursen rundt ett-åringen. Ett vedtak som senere ble tatt bort.	Ett-åringen er en egen gruppe barn i barnehagen som krever mer ressurser en øvrig brukergruppe. Gruppen forsøkes prioriteres ved å styrke bemanning ved hjelp av lærer og praksiselever, og i planlegging av personal.

Tertialrapport 2 / 2024

6.12 Tekniske tjenester



Enhetsleder
Anders Nordmo

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	30 111	34 130	34 907	33 902
Brutto utgifter selvkostområdene.	21 355	27 919	13 945	27 148
Disposisjonsfond (1.000 kr)		5 076	5 076	1 051
Fast ansatte	34	38	35	40
Faste årsverk	29,8	29,9	29,7	32,5
Andre nøkkeltall om enheten:				
Antall km veg grusdekke	28,4	18	27,6	27,6
Antall km veg asfaltdekke	49,7	48	40,4	40,4
Antall parkeringsplasser	248	248	248	248
Antall veg- og gatelyspunkter	1 900	1 152	1 165	1 147
Antall vannforsyningsabonnenter	3 099	3 395	3 218	3 150
Antall meter vannledning	79 735	80 051	80 051	80 200
Antall avløpsabonnenter	3 286	3 376	3 412	3 280
Antall meter avløpsledning (spillvann)	69 694	70 291	70 291	70 000
Antall utleieboliger	56	57	57	57
Antall omsorgsboliger	108	108	108	108
Klargjort industritomt pr 31/12(m ²)	-	-		
Antall sentrumsnære ledige boligtomter	1	1	0	-
Antall ledige boligtomter utenfor sentrum	4	19	17	

Fokusområde	Måleindikatorer		Resultat			Mål
	Undersøkelser gjennomføres 2.hvert år		2022	2023	2.tertial 2024	2024
Brukere	Opplevd kvalitet	Brukertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
		Vann/avløp - resultat for brukeren	5,3			>5
		Vann/avløp - tillit og respekt	5,7			>5,5
		Vann/avløp - service og tilgjengelighet	6,0			>4,6
		Vann/avløp - informasjon	4,4			>4,8
		Vann/avløp - generelt	5,6			>5,5
		Vann/avløp - snitt totalt	5,3			>5,1
		Resultat for bruker vedr. vaktmestertjeneste		4,7		>4,5
		Kvalitet på utført vaktmesterarbeid		4,9		>4,6
		Service, tillit og respekt fra vaktmestertjeneste		4,7		>4,5
		Resultat for bruker vedr. renholdstjeneste.		5,4		>5
		Kvalitet på utført renhold		5,6		>5
		Service, tillit og respekt fra renholdspersonalet		5,5		>5
		Intern tjenesteyting				
		Eiendomsavdelingen leverer tjenester med god kvalitet	4,9			>5
		Eiendomsavdelingen overholder avtalte frister	4,2			>5
		Vaktmestertjenesten leverer tjenester med god kvalitet	5,1	4,9		>5
		Vaktmestertjenesten overholder avtalte frister	4,5	4,3		>5

Tertialrapport 2 / 2024

Målt kvalitet	Renholdstjenesten leverer tjenester med god kvalitet	5,5	5,6		>5
	Faglig kvalitet				
	Lekkasje vannledninger %	30 %	30 %	28 %	0
	Antall lekkasjereparasjoner vann	8	6	4	10
	Antall abonnenttimer uten vann	383	37 867	40	100
	Antall meter fornyet vannledning	533	620	0	600
	Antall ikke tilfredsstillende vannprøver	0	-	0	-
	Antall kjelleroversvømmelser avløp	0	-	0	-
	Antall meter fornyet avløpsledning	533	1 150	0	1 200
	Oppfyllelse konsesjonskrav utslipp RA	Nei	Ja	Nei	Ja
	Antall utleieboliger (57) utleid til enhver tid			Lediggang hittil år er 3,7 %	1
	Antall omsorgsboliger (108) utleid til enhver tid				1
Medarbeidere	Medarbeidertilfredshet 1-6 poeng, 6 er best				
	Oppgavemotivasjon			3,9	>5
	Mestringstro			4,1	>5
	Selvstendighet			4,1	>5
	Bruk av kompetanse			3,9	>5
	Mestringsorientert ledelse			3,7	>5
	Rolleklarhet			3,8	>5
	Relevant kompetanseutvikling			3,8	>5
	Fleksibilitetsvilje			3,9	>5
	Mestringsklima			3,6	>5
	Nytteorientert motivasjon			4,2	>5
	Fravær				
	Samlet fravær	10,4 %	6,5 %	2,1 %	4,0 %
	Langtidsfravær	9,3 %	4,5 %	0,3 %	3,0 %
	Korttidsfravær	1,7 %	2,0 %	1,8 %	1,0 %
	Deltidsstillinger				
	Antall ansatte med mindre enn 65%	3	3		
	Avvik i forhold til budsjetttramme	12,8 %	12,1 %	22 %	0,00 %
	Kostnadseffektiv drift				
Økonomi	Drift- og vedlikehold veg, kr. /km veg	62 423	110 214	-	80 000
	Drift- og vedlikehold parkeringsplasser, kr./pl.	744	1 108	-	520
	Drift- og vedlikehold veg- og gatelys, kr./pkt.	338	662	-	730
	Årsgebyr Vann bolig gr. 1 eks. mva. grunnlag 150 m3	2 445	2 689	3 368	3 368
	Årsgebyr Avløp bolig gr.1 eks. mva. grunnlag 150 m3	3 473	4 343	4 598	4 598
	FDV-kostnader pr. m2 eks. mva.:				
	Skole, Barnehage, Helsesenter, Rådhus, I-hall, Oppdalshallen	765	810,0		815
	Trygdeboliger	577	623,0		640
	Utleieboliger	512	499,0		930

Tertialregnskap for tekniske tjenester

	Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
Tekniske tjenester unntatt vann, avløp, avfall, feiing og brannvern				

Tertialrapport 2 / 2024

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
610	Kommunale veger	4 005 509	4 259 667	254 159	6 664 000
612	Parkeringsplasser	71 370	84 805	13 435	130 000
613	Veg- og gatelys	317 279	555 952	238 673	839 000
620	Brannvern	6 286 226	5 557 610	-728 616	7 611 000
622	Avfallsdeponi ikke sjølkost	59 856	52 605	-7 251	75 000
661	Industriområder	1 020	0	-1 020	
670	Bygg og eiendom stab	1 968 295	1 963 182	-5 114	2 970 000
671	Kommunale off. bygg	6 889 706	7 423 636	533 930	11 233 000
672	Andre kommunale eiendommer	105 803	57 542	-48 261	85 000
673	Festeavgifter	2 929 470	2 623 100	-306 370	2 724 000
674	Idrettsanlegg	165 261	133 712	-31 549	211 000
675	Trygdeboliger	-3 560 688	-2 770 615	790 073	-4 156 000
676	Utleieboliger	-2 250 889	-1 676 327	574 562	-2 497 000
677	Drift bygg	4 600 360	4 435 376	-164 984	6 803 000
678	Renhold bygg	4 674 922	5 577 938	903 017	8 500 000
679	Statens hus	-1 467 501	-1 478 062	-10 561	-2 220 000
680	Kantine	93 399	119 836	26 437	156 000
681	ODMS	-472 375	-411 734	60 641	-661 000
682	Brannstasjon	-3 913 808	-2 635 066	1 278 742	-3 980 000
	Sum ansvarsområde	20 503 215	23 873 157	3 369 942	34 487 000

Selvkostområder

614	Vannverk	-2 088 716	-1 640 646	448 070	-4 887 00
617	Avløp og rensing	-2 549 192	-2 450 340	98 853	-6 749 000
619	Avfallsdeponi sjølkost	244 437	224 496	-19 941	-93 000
621	Feiervesen	6 286 226	5 557 610	-728 616	-47 000
	Sum ansvarsområde	-3 250 547	-3 002 525	248 022	-11 776 000

Avviksforklaring regnskap

Tekniske tjenester unntatt selvkostområder		
610	Kommunale veger	Avviket pr. 31.8. er sammensatt, men skyldes i hovedsak at omfanget av reasfaltering i år blir mindre enn budsjettet. Midlene er omprioritert til bl.a. grøfterensk, da det anses som viktigere. Det forventes et regnskap i samsvar med budsjett pr. 31.12.
613	Veg- og gatelys	Avviket pr. 31.8. er et periodiseringsavvik. Det skal gjennomføres en større runde med pæreskift/armaturbytte i september/oktober. Det forventes et regnskap i samsvar med budsjett pr. 31.12
620	Brannvern	Eierbetaling til TBRT er underbudsjettet med kr. 539.000, fordi økonomiplan tall (2024-2027) for selskapet, ikke var vedtatt før juni 2024, og tall fra økonomiplan 2023-2026 ble derfor brukt som budsjettall. Budsjettet kostnad kr. 6.850.000 mot faktisk eierbetaling kr. 7.389.000, dvs. en differanse på kr. 539.000. Enheten er innforstått med at differansen i år må dekkes av enhetens disposisjonsfond. Alternativet er å ta inn merforbruket ved reduksjon av vedlikehold. Fra 2025 meldes beløpet inn som en konsekvensjustering.

Tertialrapport 2 / 2024

673	Festeavgifter	Underforbruk skyldes fakturering der resterende foretas pr. 01.10.2024 for utgift og inntekt.
671	Kommunale off. bygg	Forsikringspremie for formålsbygg har økt med kr. 176.400 siden i fjor. Kommunale eiendomsgebyrer for vann, avløp, og renovasjon har økt utover lønns- og prisvekst. Forskjellen mellom 2022 og 2023 utgjør kr. 240.000. Forventes ytterligere økning utover deflator mellom 2023 og 2024. Enheten er innforstått med at differansen i år må dekkes av enhetens disposisjonsfond. Alternativet er å ta inn merforbruket ved reduksjon av vedlikehold. Fra 2025 meldes beløpet inn som en konsekvensjustering.
675	Trygdeboliger	Avviket pr. 31.8. skyldes i hovedsak høy utleiegrad, med tilhørende økt leieinntekt i forhold til budsjett. Utgifter på ansvar 675, forventes og ligge under budsjett og økt vedlikeholdsaktivitet vurderes, mot utviklingen i strømpris. Samlet sett forventes tilnærmet balanse ved årsslutt.
676	Utleieboliger	Avviket pr. 31.8. skyldes i hovedsak høy utleiegrad, med tilhørende økt leieinntekt i forhold til budsjett. Utgifter på ansvar 676, forventes og ligge under budsjett og økt vedlikeholdsaktivitet vurderes, mot utviklingen i ledige enheter. Samlet sett forventes tilnærmet balanse ved årsslutt.
677	Drift bygg	Avviket pr. 31.8. skyldes i hovedsak økte utgifter til utkallinger på byggvakt som er vanskelig å styre unna, samt forsikringsutgifter til biler. Gjentakende årsaker til oppringing av byggvakt er satsingsområde for å få ned antall utrykninger. Det styres mot balanse mellom budsjett og regnskap gjennom året.
678	Renhold bygg	Ansvarsområdet for renhold viser et mindreforbruk pr. 31.8. grunnet god utnyttelse av eksisterende ressurser, når planleggingen av nye arealer er innarbeidet (ODMS, Brannstasjon og Innvandrer-tjenesten). Rammen for ansvaret 678 forventes å i tilnærmet balanse ved årsslutt.
682	Brannstasjon	2024 er første hele driftsår for brannstasjonsbygget. Budsjettet var satt opp før endelig leiekontrakt var inngått. Budsjett 2024 var ikke tilpasset kostnadsdeling i avtaledokumentet. Dette er hovedårsaken til avviket pr. 31.8. Ansvar 682 brannstasjon forventes å gå i tilnærmet balanse ved årets slutt.

Tekniske tjenester - selvkostområder		
614	Vannverk	Noe underforbruk på 12309 Drift og vedlikehold. Noe periodiseringsfeil på lisenser og avsetning til fond.
621	Feiervesen	Selvkostområde - feiing og tilsyn - forventes å gå i balanse. Det arbeides med omlegging av gebyrsystemet tilpasset behov, etter egen risikovurdering av alle ildsteder. Denne omlegging får virkning for neste års budsjett.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
--------------------	------------------------------------

Tertialrapport 2 / 2024

Brukere	Ingen signaler om at enheten ikke levere til forventning, selv om mye av vår aktivitet berører befolkning og brukere direkte. Lite avbrudd i levering av tjenester på vann- og avløpssektoren. Intern tjenesteyting til våre enheter virker å fungere tilfredsstillende.
Medarbeidere	Enheden forsterkes innen selvkostområdet og oppfølging av husleieforvaltningen med ny økonomimedarbeider finansiert innen enhetens ramme. Enheden presses på kapasitet innen prosjektoppfølgning og anskaffelser. Generelt lavt sykefravær, men fortsatt noe høgt innen renholds-gruppen, grunnet langtidssykemelding.
Økonomi	2. tertial viser at rammeområde 610 har god reserve i forhold til periodisert budsjett. Hovedårsaken til periodisert mindreforbruket pr. 31.8. er i hovedsak økte inntekter på husleie grunnet høy utleiegrad. Strømkostnadene har hittil i år vært gunstig i forhold til budsjettet, men det er grunn til å være avventende til det endelige resultatet, grunnet stor usikkerhet i prisutviklingen i slutten av året. Ansvarsområdet for renhold viser reserve grunnet god utnyttelse av eksisterende ressurser, når planleggingen av nye arealer er innarbeidet (ODMS, Brannstasjon og Innvandrer-tjenesten). 2024 er første hele driftsår for brannstasjonsbygget. Budsjettet var satt opp før endelig leiekontrakt var inngått. Budsjett 2024 var ikke tilpasset kostnadsdeling i avtaledokumentet. Dette er hovedårsaken til avviket pr. 31.8. Følgende områder forventes å få et merforbruk pr. 31.12.: -Økt eierbetaling til TBRT kr. 539.000 (TBRTs økonomiplan 2024-2027 forelå ikke før juni 2024). -Økte forsikringspremier utover deflator kr. 150.000. -Økte kommunale gebyrer utover deflator kr. 200.000. Enheden er innforstått med at evt. merforbruket i år må dekkes av enhetens disposisjonsfond. Alternativet er å ta inn merforbruket ved reduksjon av vedlikehold. Fra 2025 meldes beløpet inn som en konsekvensjustering. Det er viktig å belyse at enhetens disposisjonsfond er ment som grunnlag for å kunne gjennomføre planlagt vedlikehold iht. til våre vedlikeholdsplaner som er under utvikling. Rammeområde 610 forventes i balanse ved årets slutt. Budsjettkorrigering: Ifølge kommunestyrevedtak 24/4 i møte 1.2.24 var det tenkt at 2 avlastningsplasser fra OHS skulle overføres til Boas, og det ble bevilget kr. 185.000 til dekning av tapt husleie for 2 leiligheter i Boas. Vedtaket ble reversert ved behandlingen av økonomiplan for 2025-2028. Bevilgningen reverseres.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Venter på godkjenning av avslutningsplan deponi.	Lite å melde før godkjenning med eventuelle merknader foreligger.
EU-direktivets virkning på avløpssektor.	Lite å gjøre før virkningene er kjent. Kan medføre betydelig økning av avløpsgebyrer for abonnentene.

Tertialrapport 2 / 2024

6.13 NAV



Konstituert enhetsleder
Anders Fonn

Nøkkeltall for enheten	2022	2023	2.tertial 2024	Budsjett 2024 opprinnelig
Budsjettramme (1.000 kr)	6 941	7 664	8 419	8 309
Disposisjonsfond (1.000 kr)	1 534	2 605	2 519	2 728
Fast ansatte	3	3	3	3
Faste årsverk	2,15	2,7	2,45	2,45
Andre nøkkeltall om enheten:				
Faste statlige årsverk	8	7	6	7
Faste årsverk fra Rennebu kommune	1,15	1,15	1,15	1,15
Totalt antall ansatte	12	14	12	13
Antall registrerte under 30 år (standard og situasjonsbestemt innsats)	28	39	20	15
Personer med nedsatt arbeidsevne under 30 år (spesielt tilpasset innsats)	34	43	37	30
Arbeidssøkere fra utenfor EØS	10	29	43	20
Ledige kort tid igjen av DP (<26 uker)	6	5	8	5
Mottakere av AAP (spesielt tilpasset innsats)	142	159	132	110
Legemeldt sykefravær i Oppdal	5,1 %	5,9 %	6 %	5 %
Registrerte uten fullført vgs. (-varig)	89	94	90	70

Tertialregnskap for NAV:

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
750	Nav administrasjon	2 740 912	2 337 441	-403 471	2 388 000
752	Sosialkontortjeneste Rennebu	720 290	27 348	-692 942	0
754	Andre tiltak	1 385 001	1 964 000	578 999	1 964 000
755	Kvalifiseringsprogrammet	279 399	271 330	-8 069	413 000
756	Økonomisk sosialhjelp	6 304 871	5 087 996	-1 216 875	3 632 000
758	Tiltak for ungdom	-71 853	472 100	543 954	22 000
	Sum ansvarsområde	11 358 620	10 160 216	-1 198 404	8 419 000

Avviksforklaring regnskap

NAV		
750	NAV administrasjon	Avviket skyldes periodisering. Vil ved årslutt få overføringer fra Innvandrerntjenesten til dekning av lønnsutgifter for oppbemanning på grunn av bosetting flyktninger.
752	Sosialkontortjeneste Rennebu	Ansvar 752 betales i sin helhet av Rennebu kommune.
754	Andre tiltak	Avviket skyldes periodisering. Venter på faktura fra Vekst på kommunens egenandel VTA.
756	Økonomisk sosialhjelp	Avviket skyldes utbetaling av økonomisk stønad. En større del av det skyldes utbetaling til flyktninger med botid under 5 år. Disse utbetalingene legger vi til grunn vil bli kompensert med overføring fra flyktningefondet. Noe av merforbruket skyldes også utbetaling av økonomisk stønad til andre. Ved

Tertialrapport 2 / 2024

		framskriving av dette merforbruket til 31.12.24 er anslaget et merforbruk på kr. 600 000. Dette må evt. dekkes via enhetens fond.
758	Tiltak for ungdom	Avviket skyldes periodisering av tilskudd fra Statsforvalteren. Pr. dato belaster vi ikke dette ansvarsområdet, men er i dialog med Statsforvalteren om videre bruk av tilskuddsmidlene. Dette området vil ikke ha konsekvenser for enhetens årsresultat.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	NAV Oppdal og Rennebu opplever å ha god måloppnåelse så langt i år. Spesielt prioriterte målgrupper i år er ungdom og innvandrere fra utenfor EØS. Vi opplever å ha god oversikt og ser ikke økningen i ledigheten blant disse gruppene som en del andre kommuner. Vi ser en økning i legemeldt sykefravær som vi spesielt følger med på, men økningen er nasjonal og ikke spesiell for Oppdal. Vi ser en nedgang i utbetalingen i økonomisk stønad i 2. tertial som bidrar til at forventet merforbruk ved utgangen av året er redusert mot prognose 1. tertial. Reduksjon i utbetalingen kan være sammensatt, men en viktig årsak er at flere er over i arbeid og utdanning.
Medarbeidere	Vi har pr. 2. tertial ingen sykmeldte. Vi har lyst ut stillinger og har mange godt kvalifiserte søkere noe vi tenker viser at Nav er en attraktiv arbeidsplass.
Økonomi	Noe av avviket skyldes periodisering og at vi ved årsoppgjør vil få overføringer fra flyktningefond til dekning av utgifter til flyktninger med botid under 5 år. Ved fremskriving av forbruket på utbetaling av økonomisk stønad (ikke flyktninger med kort botid) får vi et merforbruk på kr. 600 .000 ved årsslutt. Dette må eventuelt dekkes ved bruk av enhetens disp.fond. Utbetalingen er redusert fra 1. tertial noe vi håper fortsetter i 3 tertial slik at merforbruket blir mindre enn anslaget.

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Boliger til vanskeligstilte på boligmarkedet	Bygge flere boliger og benytte virkemidlene i Husbanken

Tertialrapport 2 / 2024

6.14 Avviksrapportering helse- og oppvekstforvaltning

Tertialregnskap for helse- og oppvekstforvaltning:

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
207	Gauldalsregionen adm.	367 289	276 036	-91 253	0
208	Gauldalsregionen komp.utvikl skole	-31 851	0	31 851	0
209	Gauldalsregionen komp.utvikl barnehage	-887 277	0	887 277	0
210	Forvaltning skole	4 091 068	3 871 324	-219 744	7 087 000
212	Private barnehager	31 389 186	29 429 996	-1 959 190	44 145 000
213	Grønn omsorg	71 500	66 500	-5 000	133 000
214	Den kulturelle skolesekken	37 363	36 881	-482	56 000
215	Forvaltning barnehage	3 075 804	2 426 660	-649 144	3 640 000
220	Legetjenester	542 268	0	-542 268	0
	Sum ansvarsområde	38 655 350	36 107 397	-2 547 953	55 061 000

Avviksforklaring regnskap

Helse- og oppvekstforvaltning		
209	Gauldalsregionen kompetanseutvikling barnehage	Avviket skyldes inntekstføring av tilskudd fra Statsforvalteren, som ikke skal utgiftsføres før senere i år.
210	Forvaltning skole	Avviket skyldes sen fakturering fra tjenesteleverandør skoleskyss, feil periodisering for kjøpt undervisning andre kommuner, at det ikke har vært bokført utgifter til redusert foreldrebetaling, samt større refusjon ifm. enkeltvedtak enn budsjettert. Det foreslås en budsjettendring på art 14726 Tilskudd enkeltvedtak mellom ansvar 210 og ansvar 500 Aune skole og 550 Ungdomsskolen. Grunnlaget for budsjettendringen er knyttet til enkeltvedtak. Beløp kr. 456.000. Samtidig ber oppvekstforvaltning om å få styrket budsjettet sitt med et tilsvarende beløp da utgifter til enkeltvedtak overstiger samlet budsjettbeløp.
212	Private barnehager	Avviket skyldes høyere utgifter til tilskudd til private barnehager enn budsjettert.
215	Forvaltning barnehage	Avviket skyldes høyere utgifter ifm. refusjoner enkeltvedtak enn budsjettert.

Fokusområde	Kommentarer til resultatene
Brukere	Helse og omsorg: Det vises til helse og omsorgsenhetenes beskrivelse av utfordringer knyttet til etablering og drift av velferdsteknologiske tjenester, mulighet for økt sambruk av personell ved tilrettelagte boliger for personer med funksjonsnedsettelse, kapasitetsutfordring innen institusjon og heldøgns omsorg. Oppvekst: Det vises til oppvekstenhetenes beskrivelse av fokusområdet.
Medarbeidere	Ingen medarbeidere.
Økonomi	Helse og omsorg: Det vises til enhetenes beskrivelse av økonomiske utfordringer knyttet til overforbruk. Oppvekst:

Tertialrapport 2 / 2024

	For 2024 forventes det et merforbruk på ansvarsområdet i forhold til budsjettet. Årsaken til merforbruket er sammensatt, men knytter seg i hovedsak til høyere tilskudd til private barnehager, og høyere utgifter til enkeltvedtak skole og barnehage enn budsjettet. Det bes om følgende budsjettkorrigeringer for å dekke inn merforbruket: - kr. 2.000.000 kroner for å dekke utgiftene til enkeltvedtak barnehage - kr. 1.700.000 kroner for å dekke utgiftene til tilskudd private barnehager
--	--

Risiko	
Spesielle risikoforhold	Tiltak for å redusere risiko
Manglende omstilling i helse og omsorgssektoren for å møte fremtidens utfordringer vil medføre store økonomiske overskridelser samt redusere muligheten til rekruttering av kvalifisert arbeidskraft	Innføre heltidskultur i helse og omsorg for å få flere i større stillinger - økt kontinuitet og kvalitet. Etablere vikarpool i helse og omsorg for å dekke opp fravær med egne ansatte. Innføre årsturnus for bedre å kunne planlegge personelltilgang i ferier og høytider med eget fast personell. Etablere eget tjenestetilbud med miljøterapeutiske tjenester. Etablere nye tilrettelagete boliger for personer med funksjonsnedsettelse som muliggjør sambruk av ressurser. Styrke arbeidet med velferdsteknologi.
Økning i antall enkeltvedtak i skole og barnehage	Se mer helhetlig på tjenestetilbudet. Vurdere om tjenestetilbudet er hensiktsmessig organisert. Øke tverrfaglig samhandling og samarbeid på tvers av enheter. Vurdere behov for kompetanseheving blant ansatte.

Tertialrapport 2 / 2024

6.15 Avviksrapportering politisk styring og kontroll

Tertialregnskap for politisk styring og kontroll

		Regnskap pr. 31.08.2024	Budsjett pr. 31.08.2024	Bud. avvik pr. 31.08.2024	Årsbudsjett
231	Partistøtte	0	0	0	85 000
232	Politiske organer	2 552 238	2 920 413	368 175	4 910 000
233	Revisjon	824 443	737 219	-87 224	1 439 000
	Sum ansvarsområde	3 378 181	3 657 632	279 451	6 434 000

Avviksforklaring regnskap

Politisk styring		
232	Politiske organer	Periodiseringsavvik. Godtgjørelser til politiske utvalg utbetales senere på året enn budsjettet. Budsjettregulering: kr. 72.000. Grunnen er at fast godtgjøring til kommunestyrets medlemmer og valgutvalgets møter ikke var budsjettet. Bruk av varamedlemmer ved inhabilitet er ikke budsjettet.
233	Revisjon	Periodiseringsavvik.

Tertialrapport 2 / 2024

7 Investeringsregnskapet

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

	Regnskap pr. 31.8.24	Revidert budsjett 2024	Opprinnelig budsjett 2024	Regnskap 2023
Investeringer i varige driftsmidler	66 898 117	154 906 000	122 105 000	105 399 166
Tilskudd til andres investeringer	0	0	-	45 137
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	1 630 792	1 600 000	1 600 000	1 580 246
Utlån av egne midler	0	0	-	-
Avdrag på lån	0	0	-	-
Sum investeringsutgifter	68 528 909	156 506 000	123 705 000	107 024 549
Kompensasjon for merverdiavgift	-10 019 446	-19 099 000	-16 409 000	-7 050 959
Tilskudd fra andre	-1 643 122	-1 419 000	0	-6 799 709
Salg av varige driftsmidler	-6 660 241	-3 591 000	0	-435 480
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	-3 066 708
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-20 000	0	0	-20 000
Bruk av lån	-4 363 200	-129 825 000	-105 196 000	-64 285 128
Sum investeringsinntekter	-22 706 008	-153 934 000	-121 605 000	-81 657 984
Videreutlån	3 866 459	10 000 000	10 000 000	7 395 000
Bruk av lån til videreutlån	-3 866 459	-10 000 000	-10 000 000	-7 395 000
Avdrag på lån til videreutlån	1 886 260	3 663 000	3 663 000	3 822 056
Mottatte avdrag på videreutlån	-3 441 188	-3 663 000	-3 663 000	-4 615 301
Netto utgifter videreutlån	-1 554 928	0	0	-793 245
Overføring fra drift	-22 415	-2 323 000	-2 100 000	-16 541 645
Avsetning til bundne investeringsfond	22 415	0	0	831 462
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	-176 136
Avsetning til ubundet investeringsfond	20 000	0	0	5 112 000
Bruk av ubundet investeringsfond	0	-249 000	0	-13 799 000
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	20 000	-2 572 000	-2 100 000	-24 573 319
Sum	44 287 973	0	0	0

Revidert investeringsbudsjett før tertialrapport 2/2024 viser at det budsjettet med en investeringsutgift på ca. 156 millioner kroner i 2024. Rapporten pr. 31.8. (se neste side) viser at prosjektene stort sett blir gjennomført som forutsatt i år, men noen prosjekter blir overført til neste år / blir ikke avsluttet før neste år, bl.a.:

610.6426 Oppgradering Inge Krokanns vei / Gressbaneveien. 1 mill. kr. eks. mva. av bevilgning 2024 overføres til 2025.

660.8135 Klargjøring av boligtomter Bjørkmoen 3. 1,9 mill. kr. eks. mva. av bevilgning 2024 overføres til 2025.

681.6843 Renovering av ODMS-lokaler. Hele bevilgningen i 2024, 3,9 mill. kr. eks. mva., overføres til 2025.

681.6844 Utvikling av distriktshelsesenter i ODMS-bygget. Hele bevilgningen i 2024, 6,3 mill. kr. eks. mva., ovf. til 2025

614.6433 og 617.6434 Vann- og avløpsanlegg Halsetløkka-Rønningen. Hele bevilgningen i 2024, 8,9 mill. kr. eks. mva., overføres til 2025

Alle investeringsprosjekter er kommentert på de neste sidene.

Foreslåtte budsjettendringer av investeringsbudsjettet innebærer at budsjettet investeringsutgift i 2024 reduseres med ca. 24 millioner kroner eks mva. I tillegg er det budsjettet med ca. 5 millioner kroner mer i inntekter, i hovedsak inntekt fra salg av driftsmidler og industriotomter. Til sammen kan årets låneopptak dermed reduseres med ca. 29 millioner kroner.

Rapporten på de neste sidene viser status på hvert enkelt investeringsprosjekt pr. 31.8. Kolonnen «Revidert årsbudsjett 2024» viser prosjektets reviderte budsjetttramme for 2024. «Avvik»-kolonnen viser differansen mellom kolonnen «Regnskap pr. 31.8.24» og kolonnen «Revidert årsbudsjett 2024». «Korreksjon»-kolonnen viser foreslått endring i prosjektets budsjetttramme: Positivt tall viser at prosjektets budsjetttramme foreslås økt, negativt tall viser at prosjektets

Tertialrapport 2 / 2024

budsjettramme foreslås redusert. «Kommentar»-kolonnen gir informasjon om framdriften i prosjektet og om hvorfor det er foreslått budsjettendringer. Samlet oversikt over budsjettendringene vises i tabellen "Budsjettkorrigeringer som følge av rapportering på investeringsprosjekter" som kommer i neste kapittel.

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

Tertialrapport 2 / 2024

7.2 Rapportering på investeringsprosjekter pr. 2. tertial 2024

An-svar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.24	Revidert årsbudsjett 2024	Avvik	Korreksjon	Kommentar
180	1130	Egenkapitalinnskudd KLP	1 630 792	1 600 000	-30 792	31 000	Litt høyere faktura enn budsjettet.
185	1174	IKT infrastruktur	527 682	1 930 000	1 402 318	0	Mindreforbruket skyldes periodiseringsavvik og at behovet for nye brannmursereverer er dekket til en lavere kostnad enn forventet. Oppdatert vurdering av vår IKT infrastruktur viser behov for å redusere sårbarheter i helse- og omsorgstjenesten, og at vedtatt ramme blir videreført ut året til dette formålet.
190	1177	Innkjøp Helseplattformen	19 940 103	18 740 000	-1 200 103	1 200 000	Merforbruket skyldes * økte lønnsutgifter til frikjøp av instruktører med kr.350 000. Beløpet refunderes fra Helseplattformen. I tillegg et merforbruk på lønn, pensjon og arb.g avgift som skyldes forlenget frikjøp av ansatt som følge av at innføring av Helseplattformen ble forsinket med 4 mndr. * kr.- 52 000 Fellesutgifter til regional innføringsleder for helseplattformen for 2023 og 2024 - ikke budsjettet. * kr.100 000 pga økte lisensutgifter. Samlet overforbruk er på kr. 508 000 når refusjon fra Helseplattformen og momsrefusjon trekkes fra. Overforbruk er da i hovedsak knyttet til lønn inkl sosiale kostn, utgifter til annen kommune for felles ressurs i innføringsløpet og økte lisensutgifter.
210		Uten prosj/kostn.	100	0	-100	0	Feilført, vil bli ompostert til driftsregnskapet.
372	3716	Møbler Oppdal Helsesenter	0	1 150 000	1 150 000	141 000	Møblene er levert i september. Prisjusteringer på de aktuelle møblene gjør at kostnadene ble noe høyere enn antatt.
375	3714	Kjøkkenutstyr helsesenteret	9 434	0	-9 434	10 000	Siste faktura i forbindelse med montering av nye kokekar.
381	3835	Kjøp av ny bil Engvn Dagaktivisering	519 000	519 000	0	0	Mottatt midler på 519 000 kr fra Torshaugstiftelsen som gave til kjøp av bil. Bilen brukes ved dagaktivisering for demente.
384	3824	Avlastning ute	0	200 000	200 000	-200 000	Kommunestyret bevilget i sak 24/4 kr. 200.000 til etablering/møblering av 2 avlastningsleiligheter i forbindelse med etablering av to avlastningsplasser i BOAS. Plassene vil ikke bli etablert, og bevilgningen kan derfor trekkes tilbake.

Tertialrapport 2 / 2024

An-svar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.24	Revidert årsbudsjett 2024	Avvik	Korreksjon	Kommentar
442	1001	GPS til oppmålingsavdelingen	423 496	400 000	-23 496	24 000	Investering er gjennomført og prosjektet er avslutta.
443	1060	Flyfotografering	0	500 000	500 000	0	Mottatt faktura på kroner 300 000 er feilført på drift og vil omposteres. Prosjektet vil bli gjennomført i år innenfor budsjettet kostnadsramme.
483	1086	Sti-prosjekt Vang	0	13 000	13 000	0	Gjenstående arbeider er ferdigstilling av inngangsparti med nytt gjerde og ny grind, samt riving av gammel grind og gammelt gjerde. Grind er ferdig produsert av leverandør og tegninger er levert. Prosjektet forventes gjennomført i 2024 i henhold til budsjett.
500	5003	Bygn.messige tilpasninger 1. trinn				313 000	Som følge av økt elevtall og elever med store hjelpebehov, er det behov for å sette opp ny skillevegg og inventar i nytt klasserom ved Aune barneskole
530	5307	Gapahuk og lager Midtbygda	15 112	124 000	108 888	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2024 i henhold til budsjett. Tiltaket er snart fullført, fullføres ila 2024
555	5551	Innvandrertj møbler nye lokaler	17 221	17 000	-221	0	Møblene ble kjøpt og tatt i bruk i 2023.
610	6246	Tiltak for myke trafikanter	0	650 000	650 000	-650 000	Belastet samme prosjektnummer, men på ansvar 613. Budsjettet overføres til ansvar 613.
610	6251	Forsterkn Gml Kongeveg	1 856 688	3 375 000	1 518 313	-1 250 000	Prosjektet er nesten avsluttet. Sluttoppgjør gjenstår, men det er mindre beløp som ennå ikke er fakturert. Prosjektkostnaden blir lavere enn budsjettet.
610	6420	Ålmen bru - rehabilitering	35 025	143 000	107 975	-108 000	Ferdigstilt innenfor rammen.
610	6426	Oppgradering Inge Krokanns v/Gressbanevn	98 044	3 500 000	3 401 956	-1 250 000	Planlagt oppstart september/oktober. Prosjektet er planlagt gjennomført innenfor budsjettrammen. Opsjon på Inge Krokanns veg sør samt asfaltering blir gjennomført i juni 2025. 1,25 mill. kr. av budsjettrammen overføres til 2025.
610	6427	Rehabilitering av Skytebanebrua	112 500	1 500 000	1 387 500	500 000	Etter gjennomført anbudskonkurranse ble prosjektetkostnadene kr 400.000 eks mva. høyere enn budsjettet. Prosjektet avsluttes i løpet av 2024.
610	6428	Steamkjele	502 500	503 000	500	0	Anskaffet innenfor budsjettramme. Avsluttet.

Tertialrapport 2 / 2024

An-svar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.24	Revidert årsbudsjett 2024	Avvik	Korreksjon	Kommentar
610	6429	Utskifting kjøretøy vei, vann og avløp	879 138	712 000	-167 138	167 000	Det er anskaffet to nye el-biler. I tillegg er en tredje bil kjøpt ut. Det er også anskaffet snøfres til tekniske tjenesters traktor. Denne anskaffelsen ble delt likt på 610 vei, 614 vann, 617 avløp og 677 bygg. I budsjettet for 2024 ble det avsatt like beløp, kr. 712.000, for kjøp av kjøretøy for ansvarsområdene 610, 614 og 617. For 610 ble det budsjettet med kr. 712.000 inkl. mva. Budsjettbeløpet skulle vært uten mva. Dette resulterer i at budsjettet på 610 vei er ca. kr. 170.000 for lavt.
613	6246	Tiltak for myke trafikanter	618 685	0	-618 685	750 000	Bevilgning er ført på 610. Bevilgningen overføres til 613. To nye gatelysanlegg (Driva og Soleivegen) vil bli ferdigstilt løpet av året. Anlegget på Driva har en kostnad på kr 300.000 eks. mva. Anlegget i Soleivegen har en kostnad på kr 300.000 eks. mva. For begge anleggene har vi fått tilsagn fra henholdsvis vegvesenet (kr. 147.000) og fylkeskommunen (kr. 150.000) på at de dekker 50% av kostnadene eks. mva.
614	6107	Div forsterkninger ledn.nett vann	608 036	1 000 000	391 964	0	Tiltaket omfatter eliminering av flaskehalser og oppgradering av anlegg for å øke funksjonsdyktighet og leveringssikkerhet både i normal drift, i tilfelle brudd på vitale ledninger og i tilfelle brannuttak.
614	6168	Investering landsskytterstevnet	0	3 600 000	3 600 000	0	Disse midlene tilhører prosjekt 6169 Høydebasseng og pumpestasjon Driva. Feilen er rettet i Visma.
614	6169	Høydebasseng og pumpestasjon Driva	1 884 628	6 573 000	4 688 372	0	Første etappe ferdig. Basseng og pumpestasjonbygging starter nå i høst Entreprnør er kontrahert. Budsjettrammen er på kr. 10.173.000, inkl. 3,6 mill. kroner som i denne rapporten er feilbudsjettet på prosjekt 6168. Se egen sak i kommunestyret 29.8.24.
614	6324	Felles - vannverk	40 945	0	-40 945	0	Dette er en sum som skal føres på prosjekt 6107 Div forsterkninger ledningsnett vann. Feilen er korrigeret hos økonomi.
614	6405	Hovedplan drikkevann	0	369 000	369 000	-169 000	Prosjektet er ute på anbud. Det anslås at årets utgifter blir på ca. kr. 200.000, budsjettet justeres ned i 2024 med kr. 169.000. Beløpet overføres til 2025.
614	6409	Etabl av fjernavleste vannmålere andel vann	92 808	150 000	57 192	0	Sender/mottakere i sentrumsområdet er montert. Programvare er anskaffet. Målere skaffes og monteres fortløpende.

Tertialrapport 2 / 2024

An-svar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.24	Revidert årsbudsjett 2024	Avvik	Korreksjon	Kommentar
614	6418	Sanering vann Kremle-/Riskevegen	491 389	294 000	-197 389	197 000	Prosjektet er ferdig. Sluttbefaring 13.09.24. Regnskapet i år er kr. 197.000 over budsjett. Regnskapet for 2023 viser et mindreforbruk på kr. 525.000. Samlet sett er prosjektet gjennomført innenfor tildelt budsjett.
614	6426	Oppgradering Inge Krokanns v/Gressbanevn	37 920	3 663 000	3 625 080	0	Prosjektering er gjennomført. Winsnes er kontrahert entreprenør. Prosjektet er byggesøkt og starter så snart byggesaken er godkjent. Planlagt oppstart september/oktober. Prosjektet er planlagt gjennomført innenfor budsjettrammen i år.
614	6429	Utskifting kjøretøy vei, vann og avløp	728 809	712 000	-16 809	0	Prosjektet er ferdig.
614	6430	Nødstrømsaggregat vann Løarshølen/Ørstadmoen	0	1 200 000	1 200 000	0	Prosjektet er klart til å sendes ut på anbud. Skal ferdigstilles i løpet av 2024.
614	6433	VA-anlegg Halsetløkka-Rønningen, andel vann	7 625	4 550 000	4 542 375	-4 450 000	Grunnerverv og detaljprosjektering vil starte nå i høst. Det antas at det kun vil påløpe utgifter til prosjektering i år, anslått til kr. 100.000. Resterende budsjettbeløp, kr. 4.450.000, overføres til 2025.
617	6136	Diverse forsterkn lednnett avløp	498 174	1 000 000	501 826	0	Tiltaket omfatter eliminering av strekk med dårlig kvalitet og for å bedre sikkerhet i forhold til oppstuvning i kommunalt nett og faren for tilbakeslag i private bygg. Vi har utbedret avløp på Brennhaugen og må gjøre tiltak på Fagerhaug i høst.
617	6244	Salg av lastebil komm.teknikk	35 000	35 000	0	-705 000	Netto salgsinntekt på en lastebil som ble solgt i januar.
617	6410	Etabl av fjernavleste vannmålere andel avløp	92 808	150 000	57 192	0	Sender/mottakere i sentrumsområdet er montert. Programvare er anskaffet. Målere skaffes og monteres fortløpende.
617	6419	Sanering avløp Kremle-/Riskevegen	21 164	390 000	368 836	344 000	Prosjektet er ferdig. Sluttbefaring 13.09.24. Sluttfaktura på kr. 712.833 er feilført på prosjekt 6624, beløpet blir ompostert. Regnskapet i år er kr. 344.000 over budsjett. Regnskapet for 2023 viser et mindreforbruk på ca. kr. 800.000. Samlet sett er prosjektet gjennomført innenfor tildelt budsjett.

Tertialrapport 2 / 2024

An-svar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.24	Revidert årsbudsjett 2024	Avvik	Korreksjon	Kommentar
617	6426	Oppgradering Inge Krokanns v/Gressbanevn	37 920	5 093 000	5 055 080	0	Prosjektering er gjennomført. Winsnes er kontrahert entreprenør. Prosjektet er byggesøkt og starter så snart byggesaken er godkjent. Planlagt oppstart september/oktober. Prosjektet er planlagt gjennomført innenfor budsjetttrammen i år.
617	6429	Utskifting kjøretøy vei, vann og avløp	728 810	712 000	-16 810	0	Prosjektet er ferdig.
617	6434	VA-anlegg Halsetløkka-Rønningen, andel avløp	7 625	4 550 000	4 542 375	-4 450 000	Grunnerverv og detaljprosjektering vil starte nå i høst. Det antas at det kun vil påløpe utgifter til prosjektering i år, anslått til kr. 100.000. Resterende budsjettbeløp, kr. 4.450.000, overføres til 2025.
617	6435	Tilstandsvurd av Driva mtp påvirkn fra renseanl	38 594	500 000	461 406	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2024 i henhold til budsjett. Store deler av feltarbeidet må utføres på høsten, og derfor har ikke de største fakturaene kommet enda.
617	6436	Ny oppvarmingsløsning på renseanlegget	87 546	300 000	212 454	0	Prosjektet forventes gjennomført godt innenfor budsjett. Oppdraget er i utgangspunktet gjennomført, men det gjenstår noe som må utbedres før sluttoppgjøret kan utbetales.
617	6437	Slamcontainere	0	400 000	400 000	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2024 i henhold til budsjett. Prosjektet er ikke startet.
617	6438	Mobilt aggregat på Oppdal sentrum renseanlegg	30 296	800 000	769 704	-770 000	Prosjektet har vært på anbud høsten 2024. Etter anbudsåpning ble det besluttet å avlyse konkurransen og gjennomføre ny anbudskonkurranse, noe som først vil skje på nyåret. Ubrukt bevilgning i 2024 overføres til 2025.
617	6442	Salg av hjullaster				-963 000	Netto salgsinntekt fra salg av hjullaster.
617	6624	Felles avløp og rensing	712 833	0	-712 833	0	Dette er feilført. Faktura tilhører prosjektet 6419 Sanering VA Kremle Riske. Beløpet blir ompostert.
619	6439	Avfallsdeponi; miljøbrønner andel husholdn.avfall	79 812	360 000	280 188	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2024 i henhold til budsjett. Brønnene er etablert, men det gjenstår en del arbeid med måleinstrumentene.
622	6440	Avfallsdeponi; miljøbrønner andel næringsavfall	19 953	90 000	70 047	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2024 i henhold til budsjett. Brønnene er etablert, men det gjenstår en del arbeid med måleinstrumentene.
660	6840	Flomsikr boligrområder sentrum østre vannveg	25 000	700 000	675 000	0	Konsulent engasjeres høsten 2024. Rapport om artsmangfold og registrering av miljøkvaliteter er bestilt som grunnlag for reguleringsplan.

Tertialrapport 2 / 2024

An-svar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.24	Revidert årsbudsjett 2024	Avvik	Korreksjon	Kommentar
660	8113	Driva boligfelt	0	97 000	97 000	0	Gjenstår oppmåling og overføring av eiendom gnr. 50 bnr. 37 fra grunneier til Oppdal kommune iht. inngått avtale. Dette tar tid pga av heftelser som er vanskelige å slette. Usikker på om dette blir slutført i 2024.
660	8116	Midtbygda boligfelt, etappe II	5 850	0	-5 850	6 000	Offentlige gebyrer i forbindelse med salg av boligtomt gnr. 247 bnr. 27. Utgiften dekkes inn gjennom tomtsalg som er gjennomført i 2023. Slutført.
660	8134	Boligområde Rugdevegen	77 890	8 300 000	8 222 110	0	Jfr. K-sak 24/64 den 30.05.2024: "Kommunestyret vedtar at kr 7.700.000,- i budsjettet for 2024 til opparbeidelse av boligområde Rugdevegen (14 tomter) omprioriteres for å gjennomføre detaljreguleringsplan og delfinansiering av boligområde Nordmjørønningen, utbyggingsetappe 1." Bevilgningen vil bli budsjettkorrigeret i samsvar med kommunestyrets vedtak.
660	8135	Klargjøring av boligtomter Bjørkmoen 3	25 194	2 291 000	2 265 806	-1 891 000	Reguleringsplan ble sluttbehandlet og vedtatt pr. juli 2024. Anskaffelse under utarbeidelse. Kostnaden påløper høst 2024/vinter 2025. Kostnad for reguleringsplan er ikke mottatt. Usikker på kostnad, men antar at kr 300.000 påløper 2024. I tillegg vil det påløpe kostnad for utarbeidelse av konkurransegrunnlag og prosjektering på postnivå, (NS3420). Antar kr 75.000 påløper i 2024. Samlet kostnad for 2024 kr 400.000. Resterende kr 1.891.000 overføres 2025.
660	8137	Boligområde Nordmjørønningen	315 536	224 000	-91 536	0	Jfr. K-sak 24/64 den 30.05.2024: "Kommunestyret vedtar at kr 7.700.000,- i budsjettet for 2024 til opparbeidelse av boligområde Rugdevegen (14 tomter) omprioriteres for å gjennomføre detaljreguleringsplan og delfinansiering av boligområde Nordmjørønningen, utbyggingsetappe 1." Bevilgningen vil bli budsjettkorrigeret i samsvar med kommunestyrets vedtak.

Tertialrapport 2 / 2024

An-svar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.24	Revidert årsbudsjett 2024	Avvik	Korreksjon	Kommentar
661	8201	Kåsen industriområde				-3 618 000	Netto inntekt fra salg av areal.
661	8202	Ålma industriområde	7 300	0	-7 300		Salg av tilleggsareal til eiendommen 105/17- Kostnaden dekkes inn gjennom eiendomssalg.
661	8203	Klargjøring av nye industritomter	1 262 500	2 199 000	936 500	-700 000	Arbeid i slutfasen. Slutføres våren 2025 pga. asfaltering. Kr. 700.000 av budsjetttrammen overføres til 2025.
661	8211	Utvikling av komm eiendom Andelssaga	19 590	0	-19 590	825 000	kr. 20.000 er kostnader med salg av areal. Kr. 805.000 er kostnader til opprydding av forurensning på eiendommen.
661	8215	Ålma ind.omr, opparbeidelse nytt industriareal	1 966 135	4 179 000	2 212 865	-1 000 000	Prosjektet pågår. Bl.a. vil asfaltering gjennomføres våren 2025. 1 mill. kr. av budsjetttrammen i 2024 overføres til 2025.
665	8202	Ålma industriområde	5 530	0	-5 530		Tilleggsareal 105/17 - delingsgebyr som dekkes inn gjennom tomtsalg. Faktura er feilført, vil bli ompostert til ansvar 661 og prosjektnr. 8202.
665	8257	Erverv av næringsarealer i sentrum	7 090	27 000	19 910	0	Tilleggsareal 280/278 - Offentlig gebyr som dekkes inn gjennom tomtsalg.
665	8267	Hotelltomta tomtsalg	16 660	70 000	53 340	0	Salg av tomt til Oppdal Hotellinvest AS - gjenstår offentlige kostnader i forbindelse med overskjøting av eiendommen 280/288 til Oppdal Hotellinvest AS - slutføres høst 2024. Kostnader dekket inn gjennom tomtsalg.
665	8281	Reguleringsplan Oppdal Miljøstasjon	44 875	126 000	81 125	0	Vanskelig å si noe om framdrift før man vet utfallet av selve sluttbehandlingen av reguleringsplanen. Det er håp om at planen skal behandles av kommunestyret i november. I beste fall blir planen vedtatt uten kostnadsdrivende krav, men det kan også ende med at planen ikke godkjennes før ytterligere forhold avklares.
665	8282	Utbedr løypestrase friområde i sentrum	0	1 500 000	1 500 000	-800 000	Prosjektet anslås gjennomført for kr. 700.000 inkl. mva. i 2024. Det er mottatt tilsagn på tippemidler på max. 50% av kostnaden eks. mva, begrenset oppad til kr. 750.000. Tippemidlene anslås til kr. 280.000. Prosjektet gjennomføres i 2024.
665	8285	294/32,71 Utvikl og salg av komm.eiendom Stølen	30 690	161 000	130 310	0	Megler er kontrahert og salgsprospekt er utarbeidet. Kostnaden gjelder reguleringsplanendring som dekkes inn gjennom salgsinntekten i løpet av 2024/2025. Gjennomføring av salget avhenger av attraktiviteten i markedet.
665	8286	Kjøp av grunn omr Oppdal Helsecenter	17 080	89 000	71 920	0	Gjennomføres innenfor kostnadsramme høsten 2024.

Tertialrapport 2 / 2024

An-svar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.24	Revidert årsbudsjett 2024	Avvik	Korreksjon	Kommentar
670	6790	Brannstasjon	0	0	0	0	Se under ansvarsområde 671.
671	1107	Sildrevegen midl barnehage	53 688	0	-53 688	0	Denne er feilført, og vil bli ompostert. Skal føres på etableringskostnad for midlertidig barnehage prosjektnr. 6718.
671	6718	Klargj Sildrevn 2B som midlertidig barnehage	1 056 242	1 032 000	-24 242	78 000	Alle kostnader til etablering av midlertidig barnehage Sildrevegen 2B. Prosjektet avsluttes.
671	6781	Toalettbygg Vang	0	156 000	156 000	0	Gjenstående arbeid er ferdigstilling av inngangsparti med nytt gjerde og ny grind. Gjennomføres innenfor avsatt beløp innen utgangen av 2024
671	6790	Brannstasjon	596 714	900 000	303 286	0	Ettårs garantibefaring gjennomført. Det forventes fortsatt noen kostnader på prosjektet i år + kostnader til garantioppfølging i 2025 og 2026.
671	6820	Nytt tak Rådhuset	0	72 000	72 000	0	Garantiperiode pågår. Ingen registrerte feil/mangler.
671	6824	Nybygg Høgmo barnehage	21 007 408	32 500 000	11 492 592	0	Prosjektet forventes gjennomført i 2024/2025 i henhold til budsjett.
671	6827	Utskifting brannvarsl.anlegg 3 bygg	62 186	77 000	14 814	0	Prosjektet gjennomført. Prosjekt avsluttes.
671	6828	Utskifting lyskilder OHS og Aune	300 387	284 000	-16 387	0	Prosjektet er gjennomført. Prosjekt avsluttes.
671	6829	SD-PLS-anlegg Helsesenteret	112 500	141 000	28 500	0	Prosjektet er ferdig. Prosjekt avsluttes.
671	6833	Ny ungdomsskole	142 500	362 000	219 500	-219 000	Egnethetskartlegging gjennomført. Egen sak til kommunestyret høsten 2024. Gjenstående bevilgning (opprinnelig bevilget til skisseprosjekt, som senere ble omgjort til bevilgning til egnethetskartlegging) trekkes inn. Det innebærer at kommunestyret må fatte nytt vedtak i forbindelse med økonomiplanarbeidet om bevilgning til videre arbeid i prosjektet.
671	6837	Rådhuset solcelleanlegg	0	72 000	72 000	0	Garantiperiode pågår. Feil og mangler etter tilsyn utbedres.
671	6841	Midtbygda oppvekstsenter solskjerming	138 894	136 000	-2 894	0	Prosjektet er gjennomført. Prosjektet avsluttes.

Tertialrapport 2 / 2024

An-svar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.24	Revidert årsbudsjett 2024	Avvik	Korreksjon	Kommentar
671	6842	Retting av byggfeil pasientrom helsesenteret	177 653	350 000	172 347	-172 000	Prosjektet er gjennomført. Prosjektet avsluttes.
671	6845	Oppgr/utskift nød/ledelys, slavepanel brann div bygg	0	200 000	200 000	0	Arbeidet er bestilt. Utføres inne året.
671	6847	Utbedr fuktskadet gulv kjeller OHS	142 565	143 000	435	0	Prosjektet er gjennomført. Prosjekt avsluttes.
671	6848	Utskifting PLS-styring Aune barneskole	37 688	800 000	762 313	0	Prosjektet er ute på anbud. Utføres i år.
671	6863	Kjøp av eiendomsseksj "Spiskammerset"	5 455 786	5 456 000	214	0	Prosjektet er gjennomført. Prosjektet avsluttes.
675	6816	Oppgradering utleieboliger	262 090	260 000	-2 090	0	Oppgradering av Bjerkehagen 9B er gjennomført. Prosjektet avsluttes.
675	6873	Ny heis BOAS				650 000	Kostnadene og omfang av prosjektet 6862 Bjerkevn 15 - tilleggsisolering og utskifting av vindu, ble betydelig lavere enn forventet. Rest i forhold til bevilgning omdisponeres til utskifting av heis BOAS.
675	6862	Bjerkevn 15 tilleggsisolering, utskift vindu	56 877	2 000 000	1 943 123	-1 000 000	Prosjektet er under utførelse. Kontrakt skrevet etter anbudsrunde. Kostnadene og omfang av prosjektet for utskifting av vinduer ble betydelig lavere enn forventet. Etter anbud er denne kostnaden beregnet til ca. 1.000.000. Rest i forhold til bevilgning omdisponeres til utskifting av heis BOAS. Utskifting av heis er gjennomført til en samlet pris kr. 650.000.
676	6846	Slokkeanl vanntåkedyse Aunevegen	0	800 000	800 000	0	Aunevegen 31: kr. 200.000 er avsatt til vanntåkeanlegg kr. 600.000 er avsatt til oppgradering av leilighet B. Gjennomføres i år.
676	6864	Oppgradering Sildrevegen 5c	0	645 000	645 000	0	Arbeidet er bestilt. Gjennomføres i år innenfor budsjett.
677	6825	Kjøretøy eiendomsavd.	68 641	1 400 000	1 331 359	0	2 nye biler er bestilt og leveres desember 2024.
677	6860	Nytt avløp fra Rosenvikbygget	0	200 000	200 000	0	Arbeidet er bestilt og utført. Faktura ikke mottatt. Avsluttes i år innenfor budsjett.

Tertialrapport 2 / 2024

An-svar	Prosjekt		Regnskap pr. 31.8.24	Revidert årsbudsjett 2024	Avvik	Korreksjon	Kommentar
678	1102	ODMS	99 665	0	-99 665	0	Denne er feil. Alle kostnader i forbindelse med etablering av renholdssentral (bøttekot) ved ODMS skal føre på prosjekt 6835.
679	6849	Utskifting solavskjerming Statens Hus	0	400 000	400 000	0	Innvendig solavskjerming vurderes som løsning.
681	1102	ODMS	1 390	0	-1 390	0	Denne er feil. Alle kostnader i forbindelse med etablering av renholdssentral (bøttekot) ved ODMS skal føre på prosjekt 6835.
681	1210	ODMS felleskostnader	52 825	0	-52 825	0	Denne er feil. Alle kostnader i forbindelse med etablering av renholdssentral (bøttekot) ved ODMS skal føre på prosjekt 6835.
681	6835	Oppgradering av ODMS-byggene	166 503	2 000 000	1 833 498	0	Prosjektet pågår. Prosjektering for sammenstilling av teknisk anlegg pågår. Alle kostnader i forbindelse med etablering av renholdssentral (bøttekott) ved ODMS skal føre på dette prosjekt. Konsulent er engasjert for prosjektering av nye PLS-er og driftsovervåkning. Alle vanninntak og vannmålere er samlet til et inntak.
681	6843	Renovering av ODMS-lokaler	51 572	5 000 000	4 948 428	-4 948 000	Prosjektet vil ikke bli gjennomført i år. Bevilgningen overføres til neste år.
681	6844	Utvikling av distriktshelsesenter i ODMS-bygget	0	7 900 000	7 900 000	-7 900 000	Prosjektet vil ikke bli gjennomført i år. Bevilgningen overføres til neste år.
710	7013	Minibuss psyk helse/rus gave fra Torshaug Stiftelse	1 190 000	1 190 000	0	0	Kjøp av minibuss til kr. 1.190.000. Beløpet er finansiert ved mottatt gave på kr. 550.000 fra Torshaug Stiftelse, salg av kjøretøy kr. 417.000, bruk av bundet driftsfond psykiatri og bruk av Helse og familie sitt disposisjonsfond kr. 149.000. Minibussen brukes av ansatte i psykisk helse og rustjeneste i forbindelse med aktiviteter på dagsenteret Huset.

Tertialrapport 2 / 2024

7.3 Budsjettkorrigeringer som følge av rapportering på investeringsprosjekter:

Tabellen nedenfor viser foreslåtte budsjettendringer på bakgrunn av "Rapportering på investeringsprosjekter pr. 2. tertial 2024". Positivt tall på artene 01000-05999 (utgifts-arter) betyr at prosjektet får tilført midler, negative tall på disse artene betyr at prosjektet får redusert rammene sine. Artene 06000-09999 er inntektsarter. Positivt tall på disse artene viser reduksjon i inntektsarten, mens negative tall viser økning av inntektsarten.

Ansvar	Prosjekt	Funksjon	Art		Revidert årsbudsjett pr. 31.8.2024	Endring
180	1130 Egenkapitalinnskudd KLP	172	05292	Egenkapitalinnskudd	1 600 000	31 000
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	241	00501	Lønn prosjektleder	148 000	150 000
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	241	00504	Lønn	0	430 000
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	241	00901	Pensjonspremie KLP	21 000	70 000
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	241	00991	Arbeidsgiveravgift	11 000	41 000
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	241	01151	Bevertning	0	17 000
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	241	01953	Lisenser - avgifter	0	104 000
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	241	03505	Overføring til andre kommuner	0	52 000
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	241	04291	Moms generell komp.ordning	3 462 000	336 000
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	841	07291	Kompensasjon moms	-3 462 000	-336 000
190	1177 Innkjøp Helseplattformen	241	07010	Refusjon fra staten		-356 000
372	3716 Møbler Oppdal helsesenter	253	02001	Inventar	920 000	113 000
372	3716 Møbler Oppdal helsesenter	253	04291	Moms generell komp.ordning	230 000	28 000
372	3716 Møbler Oppdal helsesenter	841	07291	Kompensasjon moms	-230 000	-28 000
375	3714 Kjøkkenutstyr helsesenteret	253	02317	Bygningsmessige arbeider	0	8 000
375	3714 Kjøkkenutstyr helsesenteret	253	04291	Moms generell komp.ordning	0	2 000
375	3714 Kjøkkenutstyr helsesenteret	841	07291	Kompensasjon moms		-2 000
384	3824 Avlastning ute	253	02001	Inventar	160 000	-160 000
384	3824 Avlastning ute	253	04291	Moms generell komp.ordning	40 000	-40 000
384	3824 Avlastning ute	841	07291	Kompensasjon moms		40 000
442	1001 GPS til oppmålingsavdelingen	303	02003	Instrumenter og apparater	320 000	19 000
442	1001 GPS til oppmålingsavdelingen	303	04291	Moms generell komp.ordning	80 000	5 000
442	1001 GPS til oppmålingsavdelingen	841	07291	Kompensasjon moms		-5 000
500	5003 Bygningsmessige tilpasninger 1. trinn Aune b.skole	222	02317	Bygningsmessige arbeider		250 000
500	5003 Bygningsmessige tilpasninger 1. trinn Aune b.skole	222	04291	Moms generell komp.ordning		63 000

Tertialrapport 2 / 2024

Ansvar	Prosjekt	Funksjon	Art		Revidert årsbudsjett pr. 31.8.2024	Endring
500	5003 Bygningsmessige tilpasninger 1. trinn Aune b.skole	841	07291	Kompensasjon moms		-63 000
610	6246 Tiltak for myke trafikanter	332	02302	Opparbeidelse veger	590 000	-590 000
610	6246 Tiltak for myke trafikanter	332	04291	Moms generell komp.ordning	60 000	-60 000
610	6246 Tiltak for myke trafikanter	332	07001	Statstilskudd	-200 000	200 000
610	6246 Tiltak for myke trafikanter	332	07301	Refusjon fra fylkeskommunen	-150 000	150 000
610	6246 Tiltak for myke trafikanter	841	07291	Kompensasjon moms	-60 000	60 000
610	6251 Forsterkn Gml Kongeveg	332	02302	Opparbeidelse veger	2 700 000	-1 000 000
610	6251 Forsterkn Gml Kongeveg	332	04291	Moms generell komp.ordning	675 000	-250 000
610	6251 Forsterkn Gml Kongeveg	841	07291	Kompensasjon moms	-375 000	250 000
610	6420 Ålmen bru - rehabilitering	332	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	115 000	-87 000
610	6420 Ålmen bru - rehabilitering	332	04291	Moms generell komp.ordning	28 000	-21 000
610	6420 Ålmen bru - rehabilitering	841	07291	Kompensasjon moms	-28 000	21 000
610	6426 Oppgradering Inge Krokanns v/Gressbanevn	332	02302	Opparbeidelse veger	2 800 000	-1 000 000
610	6426 Oppgradering Inge Krokanns v/Gressbanevn	332	04291	Moms generell komp.ordning	700 000	-250 000
610	6426 Oppgradering Inge Krokanns v/Gressbanevn	841	07291	Kompensasjon moms	-700 000	250 000
610	6427 Rehabilitering av Skytebanebrua	332	02302	Opparbeidelse veger	1 200 000	400 000
610	6427 Rehabilitering av Skytebanebrua	332	04291	Moms generell komp.ordning	300 000	100 000
610	6427 Rehabilitering av Skytebanebrua	841	07291	Kompensasjon moms	-300 000	-100 000
610	6429 Utskifting kjøretøy vei, vann og avløp	332	02004	Verktøy og redskaper	0	55 000
610	6429 Utskifting kjøretøy vei, vann og avløp	332	02102	Kjøp av transportmidler	570 000	104 000
610	6429 Utskifting kjøretøy vei, vann og avløp	332	04291	Moms generell komp.ordning	142 000	8 000
610	6429 Utskifting kjøretøy vei, vann og avløp	841	07291	Kompensasjon moms	-142 000	-8 000
613	6246 Tiltak for myke trafikanter	332	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	0	600 000
613	6246 Tiltak for myke trafikanter	332	04291	Moms generell komp.ordning	0	150 000
613	6246 Tiltak for myke trafikanter	841	07291	Kompensasjon moms		-150 000
613	6246 Tiltak for myke trafikanter	332	07001	Statstilskudd		-147 000
613	6246 Tiltak for myke trafikanter	332	07301	Refusjon fra fylkeskommunen		-150 000
614	6405 Hovedplan drikkevann	345	02701	Konsulenter/rådgivere	369 000	-169 000

Tertialrapport 2 / 2024

Ansvar	Prosjekt	Funksjon	Art		Revidert årsbudsjett pr. 31.8.2024	Endring
614	6418 Sanering vann Kremle-/Riskevegen	345	02305	Opparbeidelse vannledning	294 000	197 000
614	6433 VA-anlegg Halsetløkka-Rønningen, andel vann	345	02305	Opparbeidelse vannledning	4 550 000	-4 450 000
617	6244 Salg av lastebil	353	01403	Selgerprovisjon		35 000
617	6244 Salg av lastebil	353	06601	Salg av driftsmidler		-740 000
617	6419 Sanering avløp Kremle-/Riskevegen	353	02306	Opparbeidelse kloakkledning	390 000	344 000
617	6434 VA-anlegg Halsetløkka-Rønningen, andel avløp	353	02306	Opparbeidelse kloakkledning	4 550 000	-4 450 000
617	6438 Mobilt aggregat på Oppdal sentrum renseanlegg	353	02002	Utstyr og programvare	800 000	-770 000
617	6442 Salg av hjullaster	350	01403	Selgerprovisjon		46 000
617	6442 Salg av hjullaster	350	02707	Utgifter til sakkyndige		17 000
617	6442 Salg av hjullaster	350	06601	Salg av driftsmidler		-1 026 000
660	8116 Midtbygda boligfelt, etappe II	315	01954	Offentlige gebyrer	0	6 000
660	8135 Klargjøring av boligtomter Bjørkmoen 3	315	02309	Opparbeidelse	2 291 000	-1 891 000
661	8201 Kåsen industriområde	325	01954	Offentlige gebyrer		50 000
661	8201 Kåsen industriområde	325	06702	Salg av industritomt		-3 218 000
661	8203 Klargjøring av nye industritomter	325	02309	Opparbeidelse	2 199 000	-700 000
661	8211 Utvikling av komm eiendom Andelssaga	325	01954	Offentlige gebyrer	0	20 000
661	8211 Utvikling av komm eiendom Andelssaga	325	02309	Opparbeidelse av tomt		805 000
661	8215 Ålma ind.omr, opparbeidelse nytt industriareal	325	02309	Opparbeidelse	3 350 000	-800 000
661	8215 Ålma ind.omr, opparbeidelse nytt industriareal	325	04291	Moms generell komp.ordning	829 000	-200 000
661	8215 Ålma ind.omr, opparbeidelse nytt industriareal	841	07291	Kompensasjon moms	-829 000	200 000
665	8282 Utbedr løypetrase friområde i sentrum	360	02309	Opparbeidelse	1 200 000	-640 000
665	8282 Utbedr løypetrase friområde i sentrum	360	04291	Moms generell komp.ordning	300 000	-160 000
665	8282 Utbedr løypetrase friområde i sentrum	841	07291	Kompensasjon moms	-300 000	160 000
665	8282 Utbedr løypetrase friområde i sentrum	360	07303	Tippemidler		-280 000

Tertialrapport 2 / 2024

						Revidert årsbudsjett pr. 31.8.2024	
Ansvar	Prosjekt		Funksjon	Art			Endring
671	6718	Klargj Sildrevn 2B som midlertidig barnehage	221	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	826 000	62 000
671	6718	Klargj Sildrevn 2B som midlertidig barnehage	221	04291	Moms generell komp.ordning	206 000	16 000
671	6718	Klargj Sildrevn 2B som midlertidig barnehage	841	07291	Kompensasjon moms	-206 000	-16 000
671	6833	Ny ungdomsskole	222	02701	Konsulenter/rådgivere	290 000	-176 000
671	6833	Ny ungdomsskole	222	04291	Moms generell komp.ordning	72 000	-43 000
671	6833	Ny ungdomsskole	841	07291	Kompensasjon moms	-72 000	43 000
671	6842	Retting av byggfeil pasientrom helsesenteret	261	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	280 000	-138 000
671	6842	Retting av byggfeil pasientrom helsesenteret	261	04291	Moms generell komp.ordning	70 000	-34 000
671	6842	Retting av byggfeil pasientrom helsesenteret	841	07291	Kompensasjon moms	-70 000	34 000
675	6862	Bjerkevn 15 tilleggisolering,utskift vindu	265	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	1 600 000	-800 000
675	6862	Bjerkevn 15 tilleggisolering,utskift vindu	265	04291	Moms generell komp.ordning	400 000	-200 000
675	6862	Bjerkevn 15 tilleggisolering,utskift vindu	841	07291	Kompensasjon moms	-400 000	200 000
675	6873	Utskifting heise BOAS	265	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner		520 000
675	6873	Utskifting heise BOAS	265	04291	Moms generell komp.ordning		130 000
675	6873	Utskifting heise BOAS	841	07291	Kompensasjon moms		-130 000
681	6843	Renovering av ODMS-lokaler	241	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	4 000 000	-3 958 000
681	6843	Renovering av ODMS-lokaler	241	04291	Moms generell komp.ordning	1 000 000	-990 000
681	6843	Renovering av ODMS-lokaler	841	07291	Kompensasjon moms	-1 000 000	990 000
681	6844	Utvikling av distriktshelsesenter i ODMS-bygget	241	02301	Oppføring/vedl.h bygn og installasjoner	6 320 000	-6 320 000
681	6844	Utvikling av distriktshelsesenter i ODMS-bygget	241	04291	Moms generell komp.ordning	1 580 000	-1 580 000
681	6844	Utvikling av distriktshelsesenter i ODMS-bygget	841	07291	Kompensasjon moms	-1 580 000	1 580 000
910	Eksterne lån		870	09101	Bruk av lånemidler	-129 825 000	29 120 000