

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Regnskap hiå	Budsjett hiå	Differanse ¹⁾	Prognose ¹⁾
Netto driftsutgifter						
100 Politisk styring	4.913	5.544	3.175	4.439	-1.264	85
120 Rådmann, stab og diverse	16.533	22.513	17.455	17.027	428	450
700 Landbruk, næring og friluft	2.888	3.069	1.817	1.719	98	0
200 Grunnskole felles	6.052	7.557	3.047	4.696	-1.649	-150
211 Fåset skole og barnehage	8.614	8.711	5.540	5.402	138	0
212 Tyllidalen skole	3.869	3.873	2.464	2.410	54	0
213 Tynset barneskole	29.466	30.367	20.114	19.831	283	2.350
215 Kvikne skole og barnehage	8.673	8.923	5.233	5.624	-391	-335
220 Tynset ungdomsskole	22.160	22.862	13.989	14.316	-327	70
225 Tynset opplæringscenter	7.716	7.426	5.989	5.987	2	100
230 PP-tjenesten	2.904	3.123	1.888	1.910	-22	30
250 Tynset barnehagene	36.693	37.376	24.843	24.185	658	1.500
300 Helsetjenesten	25.409	24.900	20.682	16.362	4.320	3.600
310 Helse og omsorg fellestjenester	7.046	6.200	4.307	4.247	60	900
340 Barnevern	12.724	12.089	7.581	8.300	-719	0
345 NAV	7.475	7.520	4.897	4.873	24	50
350 TFF	28.623	30.259	31.637	29.035	2.602	1.400
360 Hjemmetjenesten	46.929	44.359	28.874	28.306	568	300
370 Institusjonstjenesten	52.330	45.524	34.068	29.976	4.092	3.300
400 Kulturtjenesten	7.737	7.600	5.182	4.274	908	1.190
500 Kirke og trossamfunn	5.292	4.995	3.334	3.330	4	0
600 Tekniske tjenester ex VAR	49.391	31.462	25.308	20.526	4.782	2.700
605 Vann, avløp og renovasjon (VAR)	0	0	-557	-557	0	0
650 Plan, byggesak og geodata (PBG)	3.128	4.512	2.817	2.264	553	0
Sum tjenesteområdene	396.565	380.765	273.684	258.482	15.202	18.510
800 Fellesinntekter- og utgifter	-396.565	-380.765	-250.609	-236.567	-14.042	-13.812
Netto	0	0	23.075	21.916	1.160	4.698

¹⁾ Negativt tall representerer innsparing/merinntekt sammenlignet med budsjett. Positivt tall representerer merutgift/reduert inntekt sammenlignet med budsjett.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

	Regnskap 2020	Oppr. budsjett 2021	Reg. budsjett 2021	Regnskap hiå	Budsjett hiå	Differanse
100 Politisk styring						
Netto driftsresultat	4.913	5.544	5.544	3.175	4.439	-1.264
Netto driftsutgifter	4.913	5.544	5.544	3.175	4.439	-1.264
120 Rådmann, stab og diverse						
Lønn og sosiale utgifter	14.430	14.689	13.374	7.858	7.804	54
Refusjoner og tilskudd	-3.840	-1.627	-1.078	-1.515	-917	-598
Netto driftsresultat	16.770	23.330	22.563	17.488	17.061	427
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-236	-50	-50	-33	-33	0
Netto driftsutgifter	16.533	23.280	22.513	17.455	17.027	428
700 Landbruk, næring og friluft						
Lønn og sosiale utgifter	430	748	748	835	394	441
Refusjoner og tilskudd	-2.384	-1.080	-1.080	-3.160	-857	-2.303
Netto driftsresultat	8.400	6.279	6.279	3.656	3.857	-201
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-1.512	-3.210	-3.210	-1.839	-2.138	299
Netto driftsutgifter	2.888	3.069	3.069	1.817	1.719	98
200 Grunnskole felles						
Lønn og sosiale utgifter	3.600	3.390	3.390	2.288	2.099	189
Refusjoner og tilskudd	-4.648	-2.329	-2.329	-2.730	-1.086	-1.644
Netto driftsresultat	4.670	7.902	7.902	3.047	4.926	-1.879
Netto avsetning til / (bruk av fond)	1.382	-345	-345	0	-230	230
Netto driftsutgifter	6.052	7.557	7.557	3.047	4.696	-1.649
211 Fåset skole og barnehage						
Lønn og sosiale utgifter	8.634	9.031	9.031	5.702	5.588	114
Brukerbetalinger	-643	-710	-710	-467	-453	-14
Netto driftsresultat	8.614	8.711	8.711	5.540	5.402	138
Netto driftsutgifter	8.614	8.711	8.711	5.540	5.402	138

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

	Regnskap 2020	Oppr. budsjett 2021	Reg. budsjett 2021	Regnskap hiå	Budsjett hiå	Differanse
212 Tyllaldalen skole						
Lønn og sosiale utgifter	3.610	3.840	3.840	2.323	2.375	-52
Brukerbetalinger	-131	-175	-175	-63	-111	48
Netto driftsresultat	3.885	3.873	3.873	2.464	2.410	54
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-16	0	0	0	0	0
Netto driftsutgifter	3.869	3.873	3.873	2.464	2.410	54
213 Tynset barneskole						
Lønn og sosiale utgifter	32.624	33.159	33.347	21.551	20.665	886
Refusjoner og tilskudd	-2.689	-2.770	-2.807	-1.964	-782	-1.182
Brukerbetalinger	-1.117	-1.500	-1.500	-723	-954	231
Netto driftsresultat	30.866	30.217	30.367	20.136	19.831	305
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-1.400	0	0	-22	0	-22
Netto driftsutgifter	29.466	30.217	30.367	20.114	19.831	283
215 Kvikne skole og barnehage						
Lønn og sosiale utgifter	9.126	9.626	9.626	5.782	5.956	-174
Refusjoner og tilskudd	-988	-760	-760	-529	-382	-147
Brukerbetalinger	-393	-508	-508	-287	-326	39
Netto driftsresultat	8.624	8.923	8.923	5.233	5.624	-391
Netto avsetning til / (bruk av fond)	49	0	0	0	0	0
Netto driftsutgifter	8.673	8.923	8.923	5.233	5.624	-391
220 Tynset ungdomsskole						
Lønn og sosiale utgifter	21.419	22.460	22.640	13.957	14.067	-110
Refusjoner og tilskudd	-1.094	-750	-836	-430	-461	31
Netto driftsresultat	22.058	22.768	22.862	13.989	14.316	-327
Netto avsetning til / (bruk av fond)	102	0	0	0	0	0
Netto driftsutgifter	22.160	22.768	22.862	13.989	14.316	-327

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

	Regnskap 2020	Oppr. budsjett 2021	Reg. budsjett 2021	Regnskap hiå	Budsjett hiå	Differanse
225 Tynset opplæringscenter						
Lønn og sos.utg. (inkl. intro.stønad)	12.143	11.531	11.531	6.601	7.276	-675
Introduksjonsstønad	2.995	2.900	2.900	1.306	1.933	-627
Refusjoner og tilskudd	-12.743	-9.853	-9.853	-2.039	-2.081	42
Netto driftsresultat	6.643	7.207	7.207	6.000	6.082	-82
Netto avsetning til / (bruk av fond)	1.073	219	219	-11	-95	84
Netto driftsutgifter	7.716	7.426	7.426	5.989	5.987	2
230 PP-tjenesten						
Lønn og sosiale utgifter	7.786	8.749	8.749	5.270	5.417	-147
Refusjoner og tilskudd	-6.117	-6.543	-6.543	-4.371	-4.358	-13
Netto driftsresultat	2.922	3.232	3.232	1.475	1.748	-273
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-18	-109	-109	0	-72	72
Netto driftsutgifter	2.904	3.123	3.123	1.475	1.676	-201
Netto driftsutgifter Tynset	2.904	3.123	3.123	1.888	1.910	-22
250 Tynset barnehagene						
Lønn og sosiale utgifter	30.476	32.764	32.889	20.270	20.367	-97
Refusjoner og tilskudd	-1.034	0	-105	-1.034	-105	-929
Brukerbetalinger	-3.845	-4.911	-4.911	-2.922	-3.138	216
Private barnehager	8.498	8.729	8.729	7.198	6.547	651
Netto driftsresultat	36.723	37.862	37.879	24.843	24.520	323
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-30	-504	-504	0	-335	335
Netto driftsutgifter	36.693	37.358	37.376	24.843	24.185	658
300 Helsetjenesten						
Lønn og sosiale utgifter	25.326	26.158	26.158	20.031	16.210	3.821
Refusjoner og tilskudd	-10.392	-10.735	-10.735	-7.689	-6.314	-1.375
Brukerbetalinger	-1.081	-1.250	-1.250	-903	-833	-70
Netto driftsresultat	25.575	26.140	26.140	20.540	16.919	3.621
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-166	-1.240	-1.240	-27	-826	799
Netto driftsutgifter (inkl. interk. samarb)	25.409	24.900	24.900	20.512	16.093	4.419
Netto driftsutgifter Tynset	25.409	24.900	24.900	20.682	16.362	4.320

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

	Regnskap 2020	Oppr. budsjett 2021	Reg. budsjett 2021	Regnskap hiå	Budsjett hiå	Differanse
310 Helse og omsorg fellestjenester						
Lønn og sosiale utgifter	5.562	6.040	6.040	4.277	3.740	537
Refusjoner og tilskudd	-5.393	-600	-600	-2.651	0	-2.651
Netto driftsresultat	2.175	6.568	6.568	2.344	4.492	-2.148
Netto avsetning til / (bruk av fond)	4.871	-368	-368	1.963	-245	2.208
Netto driftsutgifter	7.046	6.200	6.200	4.307	4.247	60
340 Barnevern						
Lønn og sos.utg.- barneverntjenesten	9.493	9.983	9.983	6.330	6.192	138
Lønn og sos.utg. - EMI	2.807	2.460	2.460	1.664	1.522	142
Tiltak i familie Tynset	158	613	613	459	391	68
Tiltak utenfor familie Tynset	4.082	4.197	4.197	2.383	2.676	-293
Refusjoner og tilskudd	-15.139	-12.506	-12.506	-9.945	-9.031	-914
Netto driftsresultat	12.567	12.865	12.865	9.252	7.186	2.066
Netto avsetning til / (bruk av fond)	157	-776	-776	0	0	0
Netto driftsutgifter (inkl. interk. samarb)	12.724	12.089	12.089	9.252	7.186	2.066
Netto driftsutgifter Tynset	12.724	12.089	12.089	7.581	8.300	-719
345 NAV						
Lønn og sosiale utgifter	5.394	7.618	7.618	4.588	4.731	-143
Sosialhjelp Tynset	5.122	4.465	4.465	2.970	3.031	-61
Kvalifiseringsordningen Tynset	0	300	300	220	200	20
Netto driftsresultat	6.366	8.613	8.613	5.191	5.294	-103
Netto avsetning til / (bruk av fond)	1.109	-1.093	-1.093	-367	-728	361
Netto driftsutgifter (inkl. interk. samarb)	7.475	7.520	7.520	4.824	4.566	258
Netto driftsutgifter Tynset	7.475	7.520	7.520	4.897	4.873	24
350 TFF						
Lønn og sosiale utgifter	44.534	45.051	45.210	30.499	28.277	2.222
Refusjoner og tilskudd	-17.712	-16.446	-16.484	-124	-268	144
Netto driftsresultat	28.983	30.138	30.259	31.644	29.035	2.609
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-360	0	0	-7	0	-7
Netto driftsutgifter	28.623	30.138	30.259	31.637	29.035	2.602

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

	Regnskap 2020	Oppr. budsjett 2021	Reg. budsjett 2021	Regnskap hiå	Budsjett hiå	Differanse
360 Hjemmetjenesten						
Lønn og sosiale utgifter	47.304	43.914	44.429	28.937	28.350	587
Brukerbetalinger	-1.844	-2.085	-2.085	-995	-1.390	395
Refusjoner og tilskudd	-1.766	-50	-254	-318	-204	-114
Netto driftsresultat	47.322	44.048	44.359	28.903	28.306	597
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-392	0	0	-30	0	-30
Netto driftsutgifter	46.929	44.048	44.359	28.874	28.306	568
370 Institusjonstjenesten						
Lønn og sosiale utgifter	54.409	52.173	52.324	36.283	33.192	3.091
Refusjoner og tilskudd	-669	-2.000	-2.080	-254	-80	-174
Brukerbetalinger	-7.314	-8.280	-8.280	-4.994	-5.520	526
Netto driftsresultat	52.786	45.452	45.524	34.009	29.976	4.033
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-456	0	0	59	0	59
Netto driftsutgifter	52.330	45.452	45.524	34.068	29.976	4.092
400 Kulturtjenesten						
Lønn og sosiale utgifter	7.649	8.644	8.644	5.727	5.363	364
Andre salgs- og leieinntekter	-1.382	-2.607	-2.607	-832	-1.738	906
Brukerbetalinger	-638	-725	-725	-357	-362	5
Refusjoner og tilskudd	-2.436	-1.861	-1.861	-2.509	-1.764	-745
Netto driftsresultat	7.226	7.912	7.912	4.805	4.274	531
Netto avsetning til / (bruk av fond)	511	-312	-312	378	0	378
Netto driftsutgifter	7.737	7.600	7.600	5.182	4.274	908
500 Kirke og trossamfunn						
Tilskudd til kirke og trossamfunn	5.292	4.995	4.995	3.334	3.330	4
600 Tekniske tjenester ekskl. VAR						
Lønn og sosiale utgifter	23.008	24.066	24.066	15.340	14.901	439
Andre salgs- og leieinntekter	-16.380	-15.673	-15.673	-11.356	-10.634	-722
Netto driftsresultat	49.856	31.462	32.439	25.308	21.503	3.805
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-465	0	-977	0	-977	977
Netto driftsutgifter	49.391	31.462	31.462	25.308	20.526	4.782

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

	Regnskap 2020	Oppr. budsjett 2021	Reg. budsjett 2021	Regnskap hiå	Budsjett hiå	Differanse
605 Vann, avløp og renovasjon (VAR)						
Lønn og sosiale utgifter	3.551	3.735	3.735	1.986	2.294	-308
Netto driftsresultat	-3.285	139	139	-4.629	40	-4.669
Netto avsetning til / (bruk av fond)	3.285	-139	-139	4.072	-597	4.669
Netto driftsutgifter	0	0	0	-557	-557	0
650 Plan, byggesak og geodata (PBG)						
Lønn og sosiale utgifter	8.163	9.333	9.333	6.043	5.778	265
Andre salgs- og leieinntekter	-4.033	-3.114	-3.114	-2.478	-2.076	-402
Refusjoner og tilskudd	-5.292	-6.636	-6.636	-4.602	-5.436	834
Netto driftsresultat	3.628	7.134	7.134	3.774	3.188	586
Netto avsetning til / (bruk av fond)	-500	-2.622	-2.622	-1.071	-1.497	426
Netto driftsutgifter (inkl. samarb)	3.128	4.512	4.512	2.703	1.691	1.012
Netto driftsutgifter Tynset	2.735	4.512	4.512	2.362	2.291	71

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

Overordnede kommentarer

Regnskapet per andre tertial viser en samlet budsjettoverskridelse på om lag kr 1,2 MNOK. Koronapandemien har medført ca 6,2 MNOK i ekstra utgifter og tapte inntekter pr andre tertial. Smitteutbruddet i mai belastet mye, det samme også med vaksinerings gjennom sommeren. Nivået på ekstra utgifter som følge av koronapandemien for resten av året vil være lavere.

Oppstillingen nedenfor viser estimat på ekstra utgifter / tapte inntekter som følge av pandemien per utgangen av august, samt estimat for resten av året. Estimater for resten av året er også lagt til grunn ved fastsettelse av prognose for budsjettavvik for året.

(Beløp i tusen kroner) Tjenesteområde	Korona - ekstra utgifter / tapte inntekter			Prognose budsjettavvik (ekskl korona)
	Per 2. tertial	Estimat sept-des	Estimat 2021	
Politisk styring	50	35	85	-
Kommunedirektør og stab	40	10	50	400
Landbruk, næring og friluft	-	-	-	-
Grunnskolene	-	-	-	-150
Fåset skole og barnehage	-	-	-	-
Tylldalen skole	-	-	-	-
Tynset barneskole	1.000	450	1.450	900
Kvikne skole og barnehage	-	-	-	-335
Tynset ungdomsskole	20	50	70	-
Tynset opplæringscenter	100	0	100	-
PPT	30	-	30	-
Tynsetbarnehagene	250	0	250	1.250
Helsetjenesten	1.200	600	1.800	1.800
Helse- og omsorg fellestjenester	700	200	900	-
Barnevern	-	-	-	-
NAV	50	0	50	-
Tjenesten for funksjonshemmede	900	100	1.000	400
Hjemmetjenesten	100	0	100	200
Institusjonstjenesten	500	800	1.300	2.000
Kulturtjenesten	890	300	1.190	-
Kirke og trossamfunn	-	-	-	-
Teknisk drift og eiendomsavdelingen	350	150	500	2.200
Plan, byggesak og geodata (PBG)	-	-	-	-
Sum tjenesteområdene	6.180	2.695	8.875	9.635

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

Også innenfor fellesinntekter- og utgifter er det betydelige endringer sammenlignet med opprinnelig budsjett. Blant annet som følge av at ekstra tildelinger fra staten i forbindelse med tiltakspakker kommer inn her. Nedenfor er en oppstilling av forventede endringer sammenlignet med opprinnelig budsjett. Også her er det betydelig usikkerhet knyttet til flere av postene (men noe mindre enn ved rapportering for første tertial).

Beskrivelse	Beløp i tusen kr	
Kompensasjon ekstraavgifter og inntektsbortfall covid-19	4.551	A
Kontrolltiltak smittevern	1.000	A
Koronavaksinasjon	514	A
Generell kompensasjon 2.halvår	1.027	A
Vaksinasjonskostnader 2.halvår	777	A
Kompensasjon for reduserte skatteinntekter	64	B
Pensjonspåslag private barnehager reduseres ikke	174	B
Kapitaltilskudd private barnehager videreføres på 2020-nivå for første halvår 2021	109	B
Skjermingsordning egenandeler reverseres	-39	B
Fastleger, økt basistilskudd under knekkpunkt	91	B
Økt kapitaltilskudd private barnehager 2.halvår 2021	100	B
Inntektsutjevning	-776	C
Skatteinntekter	3.250	C
Eiendomsskatt	2.570	D
Renter og avdrag	1.000	E
Statstilskudd flyktninger	0	F
Pensjon *	150	G
Lønns- og prisvekst *	-750	H
SUM	13.812	

*Innsparing tatt med på fellesområdet siden det ikke er reflektert i prognosene på tjenesteområdene.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

- A** Ekstra overføringer til kommunen som følge av koronasituasjonen. Krisepakken ble etablert for å redusere den økonomiske usikkerheten i kommunene og for å forhindre at kommunene reduserte sin aktivitet og dermed forsterket de økonomiske effektene.
Sum tildeling i saldert budsjett 2021 og senere er kr 6.065.000. Sum tildeling i RNB 2021 er kr 1.811.000. Total korona-relatert kompensasjon/overføring er kr 7.876.000.
- B** Endringer i saldert budsjett 2021 medfører en økning i rammetilskuddet på kr 499.000.
- C** Lavere folketal per 01.01.21 enn det som lå til grunn i prognosemodell benyttet ved utarbeidelse av budsjett medfører er reduksjon i inntekstutjevning på kr 776.000. Anslag fra KS utarbeidet etter at regjeringen la frem revidert statsbudsjett tilsier en økning i skatteinntekter på kr 3.250.000 (netto inkl inntekstutjevning kr 2.474.000) sammenlignet med budsjett. Ettersom rammene for frie inntekter (skatt og rammetilskudd) for 2022 tar utgangspunkt i RNB nivået for 2021 får denne oppjusteringen av skattenivået varig effekt (videreføres til 2022).
- D** Estimert justert ut fra fakturering av to av fire terminer.
- E** Noe lavere rentenivå enn budsjettet og utsatt låneopptak medfører innsparing på ca. kr 1.000.000.
- F** Integreringstilskudd for fire personer bosatt mot slutten av 2020 utbetalt i 2021 (gjelder tilskudd for både år 1 og 2).
13 personer bosatt hittil i 2021; seks personer ifm familiegjenforening og sju personer ifm ordinær bosetting. Vedtaket for 2021 er 11 ordinære bosettinger (familiegjenforeninger kommer i tillegg). Det er usikkerhet knyttet til om det blir bosatt flere flyktninger som vil bosettes i år, og prognosen settes derfor ut fra antall pr i dag.
- G** Pensjonskostnaden forventes å bli om lag kr 150.000 lavere enn budsjettet. Skyldes hovedsakelig noe lavere rentekostnad og høyere avkastning enn budsjettet.
- H** KS anslår den kommunale deflatoren for 2021 til 3,0 %, mens det i budsjett for 2021 er benyttet 2,6 %. I prognosen anslås det at ca 50 % av økningen er hensyntatt i prognose på tjenesteområdene, mens 50 % tas på fellesområdet.

Samlet sett viser prognosen for året et merforbruk på ca kr 4,7 millioner. Det er selvsagt usikkerhet usikkerhet knyttet til denne prognosen. Enkelte forhold vil man i liten grad kunne påvirke, men tett oppfølging av den økonomiske situasjonen vil være svært viktig også videre fremover. Det foreslås derfor ingen budsjettendringer på nåværende tidspunkt.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

Politisk styring

Generelle kommentarer

Ingen spesielle merknader per utgangen av 2. tertial.

Kommunedirektør og stab

Generelle kommentarer

Faktura fra Samskap (kr 200.000) er belastet kommunedirektørens regnskap etter politisk vedtak, ligger ikke i budsjettet. Som en følge av endringer i sjølkostregnskapet vil refusjonsinntekter til dette området reduseres. Denne reduksjonen lå ikke inne i budsjettet.

Grunnskolene

Generelle kommentarer

Ansvar 2000: I henhold til budsjett.

Ansvar 2010: Viser 900 000 i mindreforbruk. Det skyldes ca 650 000 kroner i statlige ikke budsjetterte inntekter. Det som ikke benyttes settes på fond. Videre ca 100 000 mindre i kompetansetiltak som skyldes pandemien,

Ansvar 2020: Skyss. 150 000 i mindreforbruk. Denne vil jevne seg ut utover høsten med økt svømmekjøring.

Ansvar 2900 og 2910: Interkommunale tjenester: TATO og NØ samarbeidet har et mindreforbruk på ca 350 000 kroner. Disse skal gå i balanse ved årsoppgjøret.

Anslår da mindreforbruket til å bli 150 000 kroner

Fåset skole og barnehage

Generelle kommentarer

Ligger pr.2.tertial noe over på lønn skole og barnehage. Dette vil stor grad kompenseres med etterslep på refusjoner sykelønn/foreldrepenger. Ser pr. nå ut til at vi vil klare å holde budsjetttramma med de grep som er tatt gjennom året personalmessig.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

Tylldalen skole og barnehage

Generelle kommentarer

Grunnet større vedlikehold på uteområdet grunnet avvik, og innkjøp av nye lærebøker er driften per august med et overforbruk på ca kroner 54.000,-. Siden vi nå drifter med litt mindre årsverk gjeldende skoleår regner jeg med overforbruket vil bli redusert frem til årets slutt. Beregner av den grunn budsjettavviket til null.

Tynset barneskole

Generelle kommentarer

Lønnsutgifter på kr 1,35 mill over budsjett pr 31.aug. Der 1 millioner ligger til Tynset barneskole og kr 350 000 til Tynset pedagogiske senter. Ved TPS skyldes det at vi ikke har klart å nedbemanne avdelingen med utgangspunkt i tildelte elevtimer. Ved TB skyldes det utfordringer rundt enkeltelever og koronasituasjonen som har medført at vi ikke har hatt mulighet til å tilpasse lønnsutgiftene i forhold til tildelt lønnsramme. 1,6 årsverk er ført på prosjekt 1900 korona for hele kalenderåret 2021. Om dette blir kompensert fullt ut, vet vi ikke.

De store utfordringene vi hadde våren 2021 med bakgrunn i elevenes psykiske helse har vi ikke opplevd tidligere. Hvordan dette utarter utover høsten med de tiltakene som er satt inn gjenstår å se.

Usikkerhet rundt kompensasjonen for koronautgifter gjør at det er vanskelig å si hvordan vi kommer i mål i år. Får vi kompensert for de 1,6 årsverkene som er ført som ekstra omkostninger grunnet koronasituasjonen, håper vi å nærme oss ramma vår ved årets slutt.

Utfordringer som medfører vesentlige merkostnader utover det som er innarbeidet i budsjettet

- En markant endring i den psykiske helsen hos flere elever på mellomtrinnet fra høsten 2020 og utover hele våren 2021. Mer ressurser enn det som er budsjettet er satt inn. 1,6 årsverk søkes kompensert Staten.
- En økning i oppmeldinger til PPT og BUP forrige skoleår som det er lenge siden vi har sett tilsvarende av
- Tapte inntekter som følge av færre elever på SFO, i tillegg til færre elever på TPS.
- Slik situasjonen var våren 2021 klarte vi ikke å ta ned den budsjetterte nedgangen i lønnskostnader
- Endringer i SFO vedtektene medfører tapte inntekter i løpet av juli måned på kr 50 000 – 60 000
- Nedstenging av skolen uke 20 og rødt nivå fra uke 21 med begrensninger i åpningstid SFO og stengt ved TPS, ga oss mindreinntekter på disse to områdene tilsvarende kr 50 000
- Merarbeid for ansatte i perioden med hjemmeskole og rødt nivå vil gi uforutsette overtidsutbetalinger. Disse skal kompenseres av Staten. Kroner 150 000 ble utbetalt som overtidslønn/sykevikarlønn i juli måned som følge av merarbeid og karantene i perioden fra 13.mai - 18.juni, og er anført prosjekt 1900.

Endringstiltak som blir iverksatt for å opprettholde budsjettbalansen

- Rapporterer inn ansettelse 1,6 årsverk fra 1.1.2021 som koronatiltak der det søkes om kompensasjon for å ivareta sårbare elever
- Vikarutgifter prøver vi å begrense til et minimum, men vi har for første gang opplevd sykemeldinger med bakgrunn i en tøff arbeidshverdag
- Permisjon 20 % ved TB og 20 % ved TPS for skoleåret fra 1.august 2021 settes det ikke inn vikar for.
- Vi har fått 3 lærere med på videreutdanningsstrategien kompetanse for kvalitet for kommende skoleår. Det gir kr 306 000 i tilskudd fra Staten for høsten 2021.
- Vi prøver å hente inn ekstraintekter gjennom redusert vikarbruk ved sykemeldinger der vi kan bruke sykkelønsrefusjonene til å saldere budsjettet.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

Kvikne skole og barnehage

Generelle kommentarer

Et underforbruk som er tilpasset for å holde driftsnivået på samme nivå i 2022, da vi vil miste betydelig beløp fra en annen kommune.

Tynset ungdomsskole

Generelle kommentarer

Et lite underforbruk så langt. Året sett under ett skal det ikke være kjente utfordringer pr. nå som skal medføre budsjettavvik ved årets slutt. Har beregnet noen ekstra utgifter knyttet til den pågående smittesituasjonen, som innbefatter ekstra lønnskostnader og diverse innkjøp. Det ble noen små endringer på estimert antall lærere som tar videreutdanning til høsten, men tror ikke dette skal medføre store utslag på bunntlinja.

Tynset opplæringscenter

Generelle kommentarer

Tynset bosatte en flyktningfamilie på 7 i august. Første bosetting etter anmodning og vedtak dette budsjettåret. Håper fortsatt på å kunne få tildelt de resterende 4 personene etter anmodning og vedtak om bosetting på 11 personer i 2021.

Ser foreløpig ut til at vi skal kunne holde oss innen tildelt budsjettamme ved alle avdelingene.

Ved introduksjonsavdelingen ligger vi an til en innsparing på ca kr 800 000 av introduksjonsstønad dersom det ikke skjer en endring ved bosetting i løpet av høsten.

Det interkommunale samarbeidet, avd for norsk og samfunnskunnskap, må være forberedt på at statlige tilskudd til norskopplæring på sikt ikke vil være tilstrekkelig dersom dagens minkende bosetting av flyktninger vedvarer. Det kan bli en utfordring å opprettholde et kvalitativt godt opplæringstilbud i norsk og samfunnskunnskap ved kun bruk av øremerket persontilskudd.

For 2021 tegner det til at vi totalt ved denne avdelingen vil gå i balanse.

Vært noe merforbruk i lønn lærere ved avdeling norsk og samfunnskunnskapsopplæring. Dette skyldes behov for å sette inn økt lærer- og assistentressurs ved denne opplæringsavdeling våren - 21. Samt ekstra utgifter lønn knyttet til smitteutbruddet i mai.

Utfordringer som medfører vesentlige merkostnader utover det som er innarbeidet i budsjettet

- Grunnet korona er det påløpt ekstra utgifter til oversetting av dokumenter og andre informasjon på flere språk, ca kr 40 000
- Det har også påløpt ekstra lønnsutgifter ved overtidsarbeid i mai mnd grunnet korona, ca kr 60 000
- Overføring av utgifter ved bosetting av innvandrere fra nav til Tynset opplæringscenter. - Dette er etter vedtak i kommunestyret. Se eget reglement vedtatt mai 2021.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

Endringstiltak som blir iverksatt for å opprettholde budsjettbalansen

- Innsparing lønn programveileder 0,4 årsverk perioden 01.09.21- 31.05.22

PPT

Generelle kommentarer

PPT ser ut til å drifte innenfor tildelt ramme.

Tynsetbarnehagene

Generelle kommentarer

Det ligger an til et merforbruk på om lag 1,2 mill for Tynsetbarnehagene ved årets slutt.

1,0 million av dette er økt kommunalt tilskudd til private barnehager. Det er gjort nye beregninger av tilskudd til private barnehager for høsten 2021, og på grunn av økning i antall barn og ingen reduksjon i satsene for beregning av kapitalkostnader, slik som forventet (endring revidert statsbudsjett), har de private barnehagene samlet krav på tilskudd høsten 2021 tilsvarende ca 1,0 millioner mer enn budsjettet. For hvert barn under tre år som får plass i privat barnehage har kommunen utgift på 265 600 kroner per år. Antall barn i private barnehager øker fra høsten 2021. Kommunen har også mottatt refusjonskrav fra barn med barnehageplass i privat barnehage i annen kommune. Refusjonskrav til nabokommuner for opphold i private barnehager i Tynset er tatt med i beregningen.

De resterende 250 000 kroner skyldes ekstrautgifter som følge av fravær på grunn av ekstra tiltak i forbindelse med korona.

Endringstiltak som blir iverksatt for å opprettholde budsjettbalansen

- Systematisk vurdering av vikarbehovet ved barnehagene.

Helsetjenesten

Generelle kommentarer

Få nye momenter sett opp mot forrige rapportering. Budsjettavvik for tjenesten har i tillegg til koronarelaterte utgifter sammenheng med merkostnader grunnet bruk av vikarleger knyttet opp til vikarbyrå. Denne bruken har sammenheng med de utfordringer som har vært med rekruttering av leger.

Utfordringer som medfører vesentlige merkostnader utover det som er innarbeidet i budsjettet

- Koronasituasjonen. Rolig måned, men må ha beredskapen og det er utgifter som ikke er lagt inn i budsjett og tatt høyde for.
- Rekrutteringsutfordringer knyttet til leger. På grunn av oppsigelser på legesiden, ser det ut som vikarbyrå må benyttes. Har blitt jobbet intens med utfordringene og nå er det dekt frem til nytt år 2021/2022. Det er relativt dyre løsninger, noe som vi dessverre ikke har noe valg på.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

Endringstiltak som blir iverksatt for å opprettholde budsjettbalansen

- Det jobbes fortsatt med rekruttering av lege på lengre sikt.

Endringstiltak som det er mulig å iverksette for å opprettholde budsjettbalansen

- Ser ingen endringer pr nå som kan være med å balansere bildet, derfor må vi vurdere å søke ekstrabevilgninger på politisk nivå.

Helse- og omsorg fellestjenester

Generelle kommentarer

Fellesområde innen helse og omsorg skal ikke ha vesentlige økonomiske utfordringer utover budsjett, med unntak av koronarelaterte merkostnader

Utfordringer som medfører vesentlige merkostnader utover det som er innarbeidet i budsjettet

- Koronakostnader fram til nå som er ført på HO felles handler om merarbeid og kompensasjon for merbelastning knyttet til smittevernoverlege rollen. Dette er kostnader både til vår smittevernoverlege og kostnader til vikar i denne rollen i perioder.

Barnevern

Generelle kommentarer

«Utenom familie» viser et mindreforbruk på i underkant av kr. 300.000,- Regnskapet frem til juli viste et merforbruk på i underkant av 450.000,- . Årsaken til dette er refusjoner fra staten som har kommet i løpet av august.

NAV

Generelle kommentarer

Det er pr. 31.8. et mindreforbruk på lønnsutgifter som skyldes innsparing på innleie av sykefravær. Tallene på økonomisk sosialhjelp viser pr. 31.8 at vi er innenfor rammene, men vi følger utviklingen nøye.

Utfordringer som medfører vesentlige merkostnader utover det som er innarbeidet i budsjettet

- Korona. Det forventes at etterspørselen på økonomisk råd og veiledning øker.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

Tjenesten for funksjonshemmede (TFF)

Generelle kommentarer

Pr i dag et visst overforbruk grunnet høyere vikarbehov enn beregnet. Tallene forventes å stabilisere seg slik at en kommer ut med et overforbruk i størrelsesorden som angitt øverst.

Utfordringer som medfører vesentlige merkostnader utover det som er innarbeidet i budsjettet

- Korona. Det antas at en nå er i en situasjon hvor en så å si har nådd taket siden tjenestene i all hovedsak er åpnet opp igjen.

Hjemmetjenesten

Generelle kommentarer

Ingen spesifikke påløpte utgifter i forhold til korona i august. Noe bruk av overtid på grunn av sykdom og noe begrenset tilgang på vikarer på slutten av sommeren. Utestående refusjonskrav på 344'.

Utfordringer som medfører vesentlige merkostnader utover det som er innarbeidet i budsjettet

- Nedtak av ekstra dagvakt på helg i Kvikneregionen er utfordrende

Endringstiltak som blir iverksatt for å opprettholde budsjettbalansen

- Enan har nå kommet ned på 10 plasser, men økt igjen med 2 plasser og 3 beboere etter politisk vedtak
- Samarbeid mellom Furumoen og utegruppa med dagvakter på helg er iverksatt.

Endringstiltak som det er mulig å iverksette for å opprettholde budsjettbalansen

- Fortsette god jobbing i forhold til overtidbruk og bruk av ekstrapersonell.
- Nærværarbeid.

Institusjonstjenesten

Generelle kommentarer

Tjenesten har bevisst styring og daglig kontroll på bruk av ressursbase ressurser og vikar innleie, korttidsfraværet er høyere enn budsjettet og alle avdelinger har i perioder hatt mindre belegg enn budsjettet.

Utfordringer som medfører vesentlige merkostnader utover det som er innarbeidet i budsjettet

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

- På grunn av rekruttering og opplæring forventes det et noe høyere forbruk av fastlønn, foreløpig estimert til kr 150 000,-
- Tap inntekt knyttet til matsalg på omsorgsboliger på Kvikne ble forsiktig estimert i budsjett 2020 og videreført i 2021, det jobbes med tilbudet som gis til hjemmeboende, målet er å ivareta behovet og gjennom dette gi økte inntekter i henhold til budsjett.
- Ressursbasen er bygd opp av ansatte som har hatt krav på utvidet stilling etter AML 14-4a (rett til stilling for deltidsansatte tilsvarende faktisk arbeidstid) eller 14-9 (midlertidig ansatte), denne løsningen er arbeidet frem i samarbeid med fagforbundet og personalavdelingen. Målet er at ressursbasen dekker opp korttidsfravær og ferie utover hovedferien. Korttidsfraværet ligger 1-1,5% over budsjett fortsetter denne trenden vil det gi oss en total budsjettutfordring på kr kr. 750 000,-. Noe korttidsfravær skyldes karantene og lettere forkjølelse som i normaldrift ikke ville medført fravær.

Ressursbasen har inntil 5,5 årsverk hvor noe til enhver tid også vil dekke vakante stillinger og permisjoner.

- Kostnader Korona, kommer i tillegg til prognose budsjett, her kommer fortløpende utgifter til videre oppbygging av beredskapslager og interkommunalt samarbeid om beredskap for Covid-19 avdeling i Kongsheim. Frigjøring og bruk av personell til testing og vaksinerings vil i første omgang kostnadsføres på den enkelte avdeling.
- Refusjon for ressurskrevende bruker, (budsjettet med kr. 2 000 000,-) vil ikke bli inntektsført før ved årsoppgjøret, pr. 31.07. tilsvarer det ca. kr. 1 200 000,-.

Endringstiltak som blir iverksatt for å opprettholde budsjettbalansen

- Fra 1. mars ble det innført sjekklister, ledere og konsulenter benytter ros-analyse ved innleie av vikarer og eller ekstrapersonell i institusjonstjenesten.
- Kontinuerlig vurdering av behov og bruk av bemanning.
- Innleie under grunnbemanning ved redusert belegg i enkelt avdelinger og der det er forsvarlig på enkeltdager.
- Vurdere midlertidig avvikling av plasser og omdisponering av personell.

Endringstiltak som det er mulig å iverksette for å opprettholde budsjettbalansen

- Ingen spesielle utover styringstrykk.

Kulturtenesten

Generelle kommentarer

Det er tapte inntekter på kino og kulturhus både på grunn av begrensninger i antall personer tillatt på arrangementer og på grunn av full nedstenging rundt påske og i mai. Det er imidlertid også lavere utgifter på innkjøp av varer til kiosk og filmleie, som følger besøkstall. Både kino og kulturhus har dessuten fått innvilget kompensasjonsmidler som er forventet å dekke inn i alle fall deler av de tapte inntektene. Kinoen har nettopp fått innvilget ytterligere kompensasjonsmidler, og lavere utgifter sammen med kompensasjonsmidler skal kunne bidra til regnskapsmessig balanse ved årets slutt. På grunn av nedstengningen i januar og mai har kulturskolen gitt en viss rabatt for perioden, selv om det delvis har vært gitt tilbud om digital undervisning der det har vært mulig. Dette utgjør likevel bare et lite beløp på under 10 000 kr totalt. Koronarestriksjonene på arrangementer er fjernet fra 25.september. Det er likevel forventet at det kan ta tid å oppnå normale publikumstall, men august var en god kinomåned.

Utfordringer som medfører vesentlige merkostnader utover det som er innarbeidet i budsjettet

- Koronarstriksjoner har ført til lavere besøkstall på kino og kulturhus og dermed lavere inntekter enn budsjettet. Dette gjelder billettinntekter, husleieinntekter, kiosksalg og reklameinntekter. Det er også noe reduserte inntekter på kulturskolen, som nevnt overfor. Koronarestriksjonene er fjernet fra 25.september.

Endringstiltak som blir iverksatt for å opprettholde budsjettbalansen

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

- Det er søkt kompensasjonsmidler fra staten.

Endringstiltak som det er mulig å iverksette for å opprettholde budsjettbalansen

- Vi har søkt og fått koronamidler for å dekke tapet via kulturrådet.

Teknisk drift og eiendomsavdelingen

Avskrivninger inkluderes ikke i opprinnelig budsjett som følge av at disse har sin motpost under fellesinntekter og –kostnader. Unntaket er avskrivninger for VAR området da disse inngår i selvkost-beregningen.

Generelle kommentarer

Netto driftsutgifter – Teknisk samlet:

Noe avvik grunnet periodiseringer. Større vedlikeholdsoppgaver som gjelder ordinær drift er kjørt tidlig i året. Investeringsprosjektene kjøres fra sommer og ut året. Det blir stadig mer krevende å opprettholde budsjett pga plutselige hendelser som varmepumpehavari etc. som er meget kostnadskrevende. Vi har svært lite slingringsmonn å gå på ordinær drift. Grunnet aldersfradrag for tekniske installasjoner blir erstatningen fra forsikringsselskapet vesentlig lavere enn kostnadene knyttet til utbedringene.

Vindusutskiftningsprosjektet på Tynset ungdomsskole er avsluttet. Faktura fra Jessbygg er ført med prosjektkode 6701 da dette er midler som skal dekkes av ekstraordinære vedlikeholdsmidler fra staten. Dette utgjør ca kr.1.000.000.

Ekstrakostnader knyttet til korona føres på konto 1900. Hittil i år er kr.88 853 direkteført som koronakostnader. I tillegg kommer kostnader knyttet til tapte husleieinntekter, ekstrakostnader knyttet til bruk av lokaler på Holmen og ekstraordinære lønnskostnader.

I forbindelse med oppgradering av undervisningslokaler på Holmenbygget har vi hatt utlegg på kr.174 000,- i materialkostnader på ansvar 6701, kto 12300. Dette faktureres sammen med medgåtte timer i løpet av september. Totalt utlegg er ca kr.250 000.

Strømkostnadene er høyere enn budsjettet. Strømprisen har hatt en voldsom økning fra 2020 til 2021. Foreløpig vanskelig å si hvor mye det totale avviket blir, men hittil i år er avviket kr.800 000.

Det er sendt krav om utbetaling av bankgaranti mot konkursboet til VS-entreprenør. Saken gjelder manglende utført arbeid på ombygging av brannstasjonen. Disse midlene forventes utbetalt i 2021. Beløpet er kr.500 000. Midlene skal øremerkes slutføring av arbeider på Tynset brannstasjon.

For øvrig forklares en del av avviket med periodiseringer, og viderefakturerte kostnader (som inntektsføres i stedet for å føres på kostnadskontoen).

Husleie;

Det er blitt kjent for eiendomsavdelingen at 5 pasientrom på Enan og 5 pasientrom på Furumoen skal stå tomme pga. omorganisering av helsetjenesten. Dette fører til husleietap i år på ca kr.500

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

000,-. I tillegg har vi en koronabolig stående i beredskap, og to flyktningeboliger stående tomme til flyktninger som skulle kommet i år. Situasjonen rundt dette er foreløpig usikkert pga korona. Tapte leieinntekter her vil utgjøre ca. kr 250 000,-, samt kr 150 000 for resten av året. Sum husleietap for i år kr 750 000,-. Beredskapsbolig for korona er avviklet fra september.

Netto driftsutgifter VAR:

Selvkostområde. Avregnes mot fond ved årsslutt.

Utfordringer som medfører vesentlige merkostnader utover det som er innarbeidet i budsjettet

- Utgifter knyttet til korona føres med prosjektkode 1900.
- Koronatilskudd til ekstraordinært vedlikehold føres på prosjekt 6701.
- Må gjøres en vurdering på antall arbeidstimer for renhold/vaktmester som skal avregnes mot 1900 (korona).
- Manglende servicekontrakter på flere brannrislings-, varslingsanlegg
- Skader på elektriske anlegg Kvikne skole etter strømbrudd. Lite blir dekt av forsikringsoppjøret pga anleggets alder.

Plan, byggesak og geodata (PBG)

Generelle kommentarer

Ifølge regnskapet ser det ut til at budsjettet er i balanse. Usikkerheten ligger i timeavregningen mellom kommunene.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

INVESTERINGSREGNSKAPET

Beløp i 1 000 kroner.

Investeringsrapport 2. tertial 2021

Ansvar	Investeringsprosjekt	Budsjett	Regnskap	Rest
0181	ENØK-TILTAK ADM.LOKALER	1 500	1 317	183
0191	IKT MØTEROMSUTSTYR	100	0	100
0192	PARKERINGSPLASSEN, ELBIL OG NY AVFALLSLØSNING	1 500	258	1 242
0193	VINDUSUTSKIFTNING TYNSET RÅDHUS	1 500	1 457	43
0194	LYSSETTING SPARK	100	29	71
0200	IKT INVESTERINGER SKOLE	150	0	150
0206	UTBYGGING SKOLEOMRÅDET	0	4	-4
0207	SYKKELPARKERING	300	0	300
0211	FÅSET BARNEHAGE - UTEOMRÅDET	250	105	145
0222	GANGVEI HOLMEN	0	21	-21
0223	HOLMENGATA - AUMLIVEIEN OPPRUSTING MED FORTAU	0	1	-1
0229	PARKERINGSOMRÅDE I SJUKEHUSSKOGEN	370	13	357
0292	SVØMMEHALLEN - OPPRUSTING	1 500	420	1 080
0300	LEGEKONTOR	11 500	10 789	711
0301	GARASJE / SYKKELPARKERING HELSETJENESTEN	400	0	400
0302	HELSESTASJON	9 900	397	9 503
0356	LITUN BASSENG OG GARDEROBE	0	3	-3
0367	VELFERDSTEKNOLOGI	2 100	0	2 100
0368	FORNYING OG STYRKING AV BILPARK HJEMMETJENESTEN	400	0	400

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

0375	TJØNNMOSENERET ALT. OPPVARMING	0	8	-8
0379	TJØNNMOSENERET - 3. ETASJE	20 000	1 610	18 390
0400	KULTURKAFEEN OG GALLERI ELGEN	200	45	155
0401	SMEA OPPRUSTNING	110	110	0
0402	ANNO MUSEUM	793	0	793
0484	KONGSVEIEN 5 - KUNSTNERBOLIG	3 800	91	3 709
0510	TYNSET KIRKELIGE FELLESRÅD - TILRETTELAGT GRAVFELT	1 000	3	997
0511	TYNSET KIRKELIGE FELLESRÅD - SIKRING AV MURER	1 000	0	1 000
0512	TYNSET KIRKELIGE FELLESRÅD - TAK TYNSET KIRKE	300	0	300
0513	TYNSET KIRKELIGE FELLESRÅD - BRANNSIKRING	200	0	200
0600	UTBYGGINGSOMRÅDER BOLIGER	0	-584	584
0606	SALG AV FAST EIENDOM	0	64	-64
0607	KJØP AV TOMT	103	103	0
0608	KOMMUNALE BOLIGER - BODER	150	0	150
0609	FÅSET - NYTT BOLIGOMRÅDE	2 700	85	2 615
0610	RENHOLDSMASKINER	150	150	0
0616	KALDTLAGER/REDSKAPSHUS - DRIFTSSENTRAL	2 370	17	2 353
0630	AVLØPSLEDNINGER	1 500	0	1 500
0632	UTBYGGING AVLØP BYGDA	0	229	-229
0638	AVLØPSLEDNING SAVALBETE	0	-60	60
0640	NABBEN HYTTEFELT VANN	0	328	-328
0644	UTBYGGING AVLØP BANGMOEN	1 400	45	1 355
0645	UTSKIFTNING ETERNITLEDNINGER VANN	1 000	69	931
0650	NABBEN HYTTEFELT AVLØP	0	498	-498
0654	KRULHAUGEN BOLIGFELT	0	9	-9
0659	UTBYGGING VA NYTT NÆRINGSOMRÅDE	1 400	3	1 397
0665	OPPRUSTING KOMMUNALE VEIER	2 400	1 294	1 106
0668	GATELYS	800	430	370

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

0676	NEBYBRUA	0	119	-119
0678	NEBYBRUA - LYS STIER OG TURVEIER	0	183	-183
0679	GATELYS RØROSKRYSSSET - MELLOMRIKSVEIEN	0	10	-10
0680	GANG/SYKKELVEI MELLOM ØSTRE OG VESTRE BREKKVEI	500	0	500
0682	LILLEBEKKMOEN VANN	0	427	-427
0683	LILLEBEKKMOEN AVLØP	0	387	-387
0690	JØRGENSMOEN VANN	0	-30	30
0693	RØESGRENDA VANN & AVLØP	2 500	49	2 451
0694	RØRLEGGEBIL	500	500	0
0695	NÆRINGSAREALER BREKKA	4 960	698	4 262
0696	DEN GRØNNE LUNGE (TYLLDALSVEIEN 2/KONGSVEIEN 12)	1 000	0	1 000
0760	TYNSET TORG, ETAPPE 2	8 000	2 044	5 956
0880	EGENKAPITALINNSKUDD	1 700	0	1 700

Kommentarer til investeringsregnskapet

Prosjektene som er tonet ned er ikke aktive/ferdige prosjekter

0181 ENØK tiltak administrasjonslokaler

Noe vindusutskiftning gjenstår. Bli sluttført innen 31.12.

0191 IKT møteromsutstyr

Dagens møteroms- og konferanseutstyr er gammelt og utdatert og tilfredsstillende ikke dagens behov. For å kunne ivareta interne og eksterne møter på en effektiv måte trengs det oppdatert utstyr.

0192 Parkeringsplassen, el.bil og ny avfallsløsning bak Rådhuset

Det er et behov for en oppgradering av parkeringsløsningen på baksiden av kulturhuset

Løsningen må ivareta en bedre avfallshåndtering, etablering av sykkelparkering og plassering av carport for legebil. Parkering av stor bil/buss (mammografibussen og riksteateret). Det er medtatt fast dekke(ASFALT), parkeringssituasjonen blir endret. Innkjøring flyttes mot syd da dagens ikke er i tråd med reguleringsplanen.

Høydeforskjell er utfordrende samt plassering av carport som er tenkt gravd inn i skråningen. Dette medfører støttemur og kan gi økonomisk overskridelse med ca 400 000,-.

Kostnadene av carport er ivaretatt under annet punkt i budsjettet. Asfaltering gjøres 2022.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

0193 Vindusutskiftninger Tynset rådhus

Det er et stort behov for å skifte vinduer på hele rådhuset med unntak av 9. og 10. etasje. Dette prosjektet vil føre til energibesparelser. Kostnadene med prosjektet er for store til å kunne tas av ordinært vedlikeholdsbudsjett. Prosjektet bør fordeles over flere år for å redusere kostnadsbelastningen på budsjettet. Prosjektet slutføres vinter 2021/2022.

0194 Lyssetting spark

For å fremheve sparken på torvet er det ønskelig med kveldsbelysning på denne.

Sparken er en turistattraksjon og tiltaket vil framheve sparken på en fin måte.

Belysningen kan være i forskjellige farger som da kan benyttes i ulike aksjoner, som f.eks. rosa sløyfe aksjonen i oktober. Blir slutført høst 2021.

0200 IKT investeringer skole

Høsten 2020 innføres nye fagplaner. Skolene er godt i gang med forberedelsene. Dybdelæring og digitale ferdigheter vil være sentrale elementer i fagfornyelsen. Det er et teknologisk skifte nå fra pc'er til nettbrett og Chromebook. Skolene må også skifte ut de eldste Smartboard'ene. Pandemien viste også at satsing på digitalt utstyr er viktig. Skoleeier er ansvarlig for at vi kan tilrettelegge for opplæring i rød sone både på skolen og for fjernundervisning.

0207 Sykkelparkering

I 2018 er det etablert 220 p-plasser for sykkel (4 overbygg som byggfag fra NØ-vgs. har stått for). Statens vegvesen har utbetalt tilskudd kr 700 tusen til sykkelparkering og gangveier, forutsatt en tilsvarende kommunal egenandel. Det gjenstår å etablere sykkelparkering ved Holmen og for barneskola ved Arnemoveien/Holmengata. Må utsettes til 2022 pga arbeidskapasitet.

0211 Uteområde Fåset skole/bhg

Fåset barnehage har et lite uteområde med mye fjell som skråner og sandfylte hyller som spesielt om våren er utfordrende i vær og vind. Dette begrenser lekemulighetene. Kommunen har nå kjøpt tilstøtende areal så det er muligheter for utvidelse. Fåset barnehage ønsker faglig bistand og en helhetlig plan for å se på ulike løsninger. Det er gjort avtale om dette. Til grunn for tallene i virksomhetsplanen ligger et overslag på et par-tre nærmiljøanlegg med tilskudd, noe anleggsarbeid og dugnad. Trinn 1 (0211) slutføres høsten 2021.

0222 Gangvei Holmen

Ferdig i 2020. Dette er en forlengelse av gangveien fra haverslia og videre mot ungdomsskola, gjenstår litt pussarbeid i skråning. Ferdig.

0223 Holmengata – Aumliveien opprusting med fortau

Ferdig 2020.

0229 Parkering sykehuskogen

Ferdig 2020. Noe mindre arbeid med rabatter gjenstår. Gjenstår etablering av elbil-lading.

0292 Svømmehallen – opprustning

Noe gjenstående arbeider etter totalrenovering. Renovering av dusjer i kjeller og utbedring av skader etter renoveringsjobben står igjen, dette blir slutført rett etter høstferien.

0300 Legekantor – utredning lokaler

Ombygging pågår ferdigstilles i 2021.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

0301 Garasje/sykkelparkering helsetjenesten.

Utføres i sammenheng med byggeprosess på parkeringsplassen. Forarbeid pågår. Utsettes til 2022.

0302 Helsestasjon

Etter ombygging av legesenteret skal helsesenteret flytte inn i nye lokaler i etasjen over Smea. Detaljprosjektering pågår.

0367 Velferdsteknologi

Analoge trykksalarmer må byttes i digitale alarmer. Det skal i tillegg som del av et fellesprosjekt med alle FARTT kommunene investeres i teknologi både i hjemmetjenesten, Institusjonstjenesten og TFF.

Jobben er igangsatt. Det er innvilget tilskudd på kr 2 107 tusen. Slutføres tidlig 2022.

0368 Fornying og styrking av bilpark hjemmetjenesten

0375 Tjønnesenteret alternativ oppvarming

Det er planlagt og tilrettelagt for nødstrøms løsning. Slutføres 2022. Gjenstår installasjon. Tas i sammenheng med ny 3.etasje.

0378 IKT INVESTERINGER HO

IKT-infrastruktur må forsterkes som følge av økt trafikk på all trådløs kommunikasjon.

0379 Tjønnesenteret 3. etg.

Detaljprosjektering pågår. Mål om oppstart tidlig 2022.

0400 Kulturkafeen og Galleri Elgen

Kafeen fikk ny innredning for 10 år siden, men innredningen er supplert med gamle bord og stoler for at det skal være nok sitteplasser. Det er ønskelig å kunne supplere med flere stoler og bord av den nye typen slik at kafeen får et helhetlig preg. Det er også ønskelig med noe fast «scenelyssetting» til arrangementer i Nystua, samt at det er behov for å bytte ut/supplere lys i galleri Elgen.

0401 Smea – opprusting

Smea ønskes opprustet til et fullverdig spillerom, til bruk for forestillinger der Storsalen blir for stor og Veslesalen for liten. Vi ønsker å investere i et uttrekkbart amfi i 2 deler, med 6 rader; totalt 66 sitteplasser (77 med gulvrad). Denne konstrueres flyttbar slik at den kan settes i Slusa for lagring mellom forestillinger og også flyttes over i Storsalen for scenebruk. Det vil bli behov for å oppgradere lysriggen. Det er medtatt kostnader for tilpasning til bruk i kulturskoleundervisningen. Gjennomføres fra 2021 til 2023. Nåværende prosjekt er ferdigstilt.

0402 Anno Museum

Det vises til vedtak i saksnummer 92/20. Rådmannen gis fullmakt til å inngå avtale med Anno Museum AS om kjøp av aksjer tilsvarende kr 792 880 inklusive overkurs. Investeringen finansieres med bruk av ubundet investeringsfond.

0484 Kongsveien - Kunstnerbolig

Stort prosjekt som vil pågå langt ut i 2022. Må støpes såle, legges nytt tak, og totalrehabiliteres innvendig. Omfattende prosjekt.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

0510 Tynset kirkelige fellesråd - tilrettelagt gravfelt

Det ble i budsjettet for 2020 bevilget kr 1 mill. i forbindelse med tilrettelegging av gravfelt. Gravfeltet er i hovedsak ferdig. Noe arbeid ifbm plassering av graver gjenstår. Feste prosjekterer dette.

0511 Tynset kirkelige fellesråd - sikring av murer

Sikring av murer Kvikne kirke og Brydalen kirke. Brydalen er ferdigstilt, Kvikne slutføres høst 2021.

0512 Tynset kirkelige fellesråd - tak Tynset kirke

Spontaket på Tynset kirke må tjærebredes. Kirkespiret gjenstår. Ble ikke ferdig med dette før væromslaget kom. Kirkekontoret har midler til slutføring i 2022.

0513 Tynset kirkelige fellesråd - Brannsikring

Automatisk slokking er et raskt, pålitelig og effektivt tiltak for å begrense skader når det er riktig tilpasset. Selv om det å installere automatiske slokkeanlegg er kostbart, er det betraktelig mer kostbart å miste en kirke i brann. I tillegg har man mistet et viktig og uerstattelig kulturminne, i mange tilfeller også et nasjonalt kulturminne. Utredning pågår.

0600 Utbyggingsområde boliger

Inntekter fra salg av kommunale boligtomter.

0607 Kjøp av tomt

Utført

0608 Kommunale boliger – boder

Oppføring av boder til div kommunale boliger. Kjøpes inn høst 2021.

0609 Fåset - Nytt boligområde

Opparbeiding av nytt boligfelt rundt Fåset skole. Tomtekjøp og tilrettelegging for steg 1 er medregnet. Steg 1 er i reguleringsplan beskrevet som tre tomter for frittliggende småhusbebyggelse (BFS10-12) og to tomter for konsentrert småhusbebyggelse (BKS1-2). I tilknytning til disse tomtene er det satt av areal til lekeplasser, garasjeanlegg og gangvei sørover mot skolen. Det er ikke medregnet opparbeiding av dette arealet. Omlegging av turløype rundt BFS10 og 11 og medgåtte kostnader til mulighetsstudie er ikke medtatt. Er i gang. Trinn 1 ferdigstilles våren 2022.

0610 Renholdsmaskiner

For å øke effektiviteten og redusere sykefraværet for renholderne er det behov for å gå til anskaffelse av renholdsmaskiner. Dette gjør at renholdet gjøres på en mer effektiv, grundig og lettere måte for personalet. Utført.

0616 Kaldtlager/redskapshus - Driftssentralen

Kaldtlager/redskapshus driftssentralen. Prosjektet er lagt på is inntil avklaring rundt eventuelt kjøp av nye lokaler er avklart. Kjøp av nye lokaler avklares oktober 2021.

0630 Avløpsledninger

Dette er en post som brukes når det er behov for tiltak som oppstår i løpet av året og som en ikke har kunnet forutsi gjennom behandlingen av budsjettet.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

0632 Utbygging avløp bygda

Prosjektet er ferdig, gjenstår enkelte erstatninger for reetablering av eng.

0638 Avløpsledning Savalbete

Overtagelsesforretning er gått og anlegget tatt over av Tynset kommune i 2019. Vi vil i forbindelse med dette få krav om betaling av slutfaktura på beløpet som er holdt tilbake siden anlegget ble bygget i 2012. Det har kommet inn noe anleggsbidrag.

0644 Bangmoen, avløp

Prosjekt starter i 2021 slutføres 2022.

0645 Utskiftning eternitt ledningsnett

Utskiftning av eternitt ledningsnett. Løpende. Tas ved behov.

0654 Krullhaugen boligfelt

Ferdigstilt i 2020, oppmåling av noen boligtomter gjenstår.

0659 Utbygging VA nytt næringsområde

Det som er lagt inn her er kostnader med vann og avløp til nytt næringsområde i Brekka. Pågår.

0665 Opprusting kommunale veier

Asfalteringsprosjekter sommer/høst i år.

0668 Gatelys

Gatelys Neby, gjennomføres 2021. Arbeidet er slutført noe fakturering gjenstår.

0676 Neby bru

Tilskudd til Neby bru prosjektet.

0678 NEBYBRUA - LYS STIER OG GANGVEIER

0679 Gatelys Røroskrysset - Mellomriksveien

Prosjektet er ferdig.

0680 Gang/sykkelvei mellom østre og vestre brekkvei

Tiltaket er i kommunestyresak 54/20 vedtatt som prioritet 2 «Handlingsprogram for fylkesveger 2022 – 25(27).

Tiltaket inkludert reguleringsplan er et fylkeskommunalt ansvar. Kommunen vil etter endt etablering overta drift – og vedlikeholdsansvaret. Utbygging kommunalt avløpsnett er vedtatt som siste etappe av utbyggingsprosjektet rundt Tynset sentrum. Dette bør sees i sammenheng.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

0690 Jørgensmoen vann

0693 Røesgrenda vann og avløp

Kommunestyret bevilget ved budsjettbehandlingen (sak 114/20) kr 2,5 mill. til utbygging av vann og avløp. Prosjektet blir vesentlig dyrere. Prosjektering pågår.

0694 Rørleggerbil

Innkjøp av rørleggerbil til rørlegger. Utført.

0695 Næringsarealer Brekka

Ny industritomt langs Tylldalsveien ved Brekka. Industritomta avgrenses mellom Tylldalsveien og til øvre fylling. Dagens avkjørsel har en plassering hvor høyden er på 522,1 moh. Ny avkjørsel må etableres i det østre hjørnet av eiendommen for å senke avkjørsel fra Tylldalsveien så lavt som mulig. Ny avkjørsel får da kote 519,0 moh. Prosjektet pågår, ferdigstilles i 2021. Gjenstår fakturering fra entreprenør.

0696 Den grønne lunge (Tylldalsveien 2/Kongsveien 12)

Kommunestyret bevilget ved budsjettbehandlingen (sak 114/20) kr 1,0 mill. til «Den grønne lunge» (Tylldalsveien 12/Kongsveien 12). Avventes politisk.

0760 Tynset Torg, etappe 2

Prosjektering er ferdig. Arbeid pågår. Ferdigstilles 2021.

0880 Egenkapitalinnskudd

Alle som etablerer avtale om offentlig tjenstepensjon i KLP skyter inn et egenkapitalinnskudd. Dette innebærer at kommuner, fylkeskommuner, helseforetak og bedrifter med offentlig tjenstepensjon i KLP også er eiere av selskapet.

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)

FINANSFORVALTNING

Hovedmålsettingen for kommunens finansforvaltning er at den skal sikre en stabil finansiering av kommunens virksomhet. Det primære mål skal være å sikre at kommunen til enhver tid er likvid, betalingsdyktig og lite eksponert for risiko. Kommunen har tilstrekkelig likviditet til å dekke løpende forpliktelser. Kommunen har ikke plasseringer av aktiva utover inntående på konsernkontoordning. Kommunens finansielle risiko er vurdert som lav. Risiko er primært knyttet til økte rentekostnader ved en eventuell renteoppgang.

Gjennomsnittlig rentebinding for kommunens investeringslån er på 2,61 år. Ifølge økonomireglementet skal denne ligge mellom 1-5 år. Gjeldsporteføljens gjennomsnittlige kapitalbinding er på 9,25 år. På analysedagen (31.august) var snittrenten siste 12 mnd. på 1,68 %. Andel lån med fastrente var 60,2 %. Kommunen har ingen lån som må refinansieres i løpet av de neste 12 månedene (ett lån nedbetales i perioden). En renteøkning på 1 % vil gi en merkostnad på ca. 0,6 MNOK for 2021 (helårsvirkning ca 1,9 MNOK). Det er ikke avdekket avvik fra finansreglementet i løpet av 2021.

SYKEFRAVÆR

		2020 (1.tertial)	2020 (2.tertial)	2020	2021 (1.tertial)	2021 (2.tertial)
	Kommunen samlet	6,8	4,9	6,7	7,4	5,2
	Skoler, PPT, Opplæringscenter	5,1	2,5	4,1	3,5	2,9
	Helse og omsorg	7,6	6,1	8,1	10,4	6,9
120	Rådmann, staber med mer	4,6	5,7	6,2	0,7	4,9
211	Fåset skole og barnehage	4,6	2,5	4,4	4,3	4,9
212	Tyllaldalen skole	1,3	0,8	3,2	0,0	0,0
213	Tynset barneskole	6,5	2,3	4,7	3,9	3,1
215	Kvikne skole- og barnehage	2,7	3,0	2,2	2,1	0,1
220	Tynset ungdomsskole	4,7	2,4	4,2	5,3	4,4
225	Tynset opplæringscenter	4,5	4,1	5,1	2,6	5,1
230	PPT	8,2	2,5	3,7	1,0	0,1
250	Tynsetbarnehagene	6,1	4,5	6,5	7,6	5,0
300	Helsetjenesten	2,7	1,8	3,0	5,9	3,0
340	Barnevern	10,5	4,9	7,6	6,5	3,1
345	NAV	19,4	13,7	13,3	9,0	3,3
350	TFF	12,8	8,3	8,9	9,4	4,9
360	Hjemmetjenesten	7,5	7,3	11,9	12,2	7,5
370	Institusjonstjenesten	6,2	5,7	7,1	13,0	10,1
400	Kulturtjenesten	8,4	7,1	6,1	1,7	3,1
600	Tekniske tjenester	5,6	5,6	7,4	11,3	8,7
650	PBG	9,1	3,6	4,6	2,2	2,5

Tynset kommune – Regnskapsrapport 2.tertial 2021

(beløp i tusen kroner)