



Holtålen  
kommune

## Årsberetning 2021



KST - ESA 400/22  
Holtålen kommune  
15.06.2022

<b>1. INNLEDNING</b> .....	<b>5</b>
<b>2. KOMMUNENS ØKONOMI OG DRIFT</b> .....	<b>7</b>
2.1. RESULTAT AV DRIFTEN .....	7
2.2. RAMMETILSKUDD OG SKATTEINNTEKTER .....	7
2.3. FINANSIELLE MÅLTALL.....	7
2.4. BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT (§ 5-4).....	8
2.5. ØKONOMISK BEVILGNINGER DRIFT (§ 5-4, ANDRE LEDD) .....	9
2.6. ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT (§ 5-6) .....	11
2.7. BALANSEREGNSKAPET (§ 5-8) .....	12
2.8. BUDSJETTAVVIK OG DISPOSISJONER (§ 5-9) .....	13
<b>3. FINANSRAPPORT</b> .....	<b>14</b>
3.1. INNLEDNING.....	14
3.2. STATUS .....	14
3.3. GJELDSPORTEFØLJE .....	15
3.4. SIKRING AV RENTE PÅ LANGSIKTIG GJELD .....	16
3.5. LIKVIDITET .....	17
3.6. FINANSIELLE RISIKI .....	18
3.7. REGLEMENT FOR FINANS- OG GJELDSFORVALTNING .....	19
<b>4. PERSONAL</b> .....	<b>20</b>
4.1. ANTALL ANSATTE OG ANTALL ÅRSVERK.....	20
4.2. LIKEBEHANDLING .....	21
4.3. ORGANISASJONEN I 2021 .....	22
4.4. ARBEIDSMILJØ OG SYKEFRAVÆR.....	23
<b>5. INTERNKONTROLL OG ETIKK</b> .....	<b>24</b>
5.1. INTERNKONTROLL.....	24
5.2. ETIKK .....	24
<b>6. POLITIKK</b> .....	<b>25</b>
<b>7. RO 01 – SENTRALADMINISTRASJON</b> .....	<b>27</b>
7.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	27
7.2. MÅLOPPNÅELSE .....	29
7.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	29
<b>8. RO 02 – HOV SKOLE</b> .....	<b>31</b>
8.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	31
8.2. MÅLOPPNÅELSE .....	31
8.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	33
<b>9. RO 03 – HELSE</b> .....	<b>33</b>
9.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	33
9.2. ØKONOMISK RESULTAT .....	34
<b>10. RO 04 – TEKNISK</b> .....	<b>37</b>
10.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	37
10.2. ØKONOMISK RESULTAT .....	37
<b>11. RO 05 – NATUR</b> .....	<b>39</b>

11.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	39
11.2. ØKONOMISK RESULTAT .....	39
<b>12. RO 06 – KIRKE.....</b>	<b>39</b>
12.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	39
12.2. ØKONOMISK RESULTAT .....	39
<b>13. RO 07 – NÆRING OG KULTUR .....</b>	<b>39</b>
13.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	39
13.2. MÅLOPPNÅELSE .....	40
13.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	44
<b>14. RO 09 – ÅLEN SKISENTER .....</b>	<b>45</b>
14.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	45
14.2. MÅLOPPNÅELSE .....	46
14.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	46
<b>15. RO 10 – BYGNINGSDRIFT .....</b>	<b>46</b>
15.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	46
15.2. MÅLOPPNÅELSE .....	47
15.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	48
<b>16. RO 11 – KOMMUNALTEKNIKK.....</b>	<b>50</b>
16.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	50
16.2. MÅLOPPNÅELSE .....	51
16.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	51
<b>17. RO 12 – HALTDALEN OPPVEKSTSENTER .....</b>	<b>51</b>
17.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	51
17.2. MÅLOPPNÅELSE .....	52
17.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	52
<b>18. RO 13 – BARNEHAGE .....</b>	<b>52</b>
18.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	52
18.2. MÅLOPPNÅELSE .....	54
18.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	55
<b>19. RO 14 – KULTURSKOLE .....</b>	<b>56</b>
19.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	56
19.2. MÅLOPPNÅELSE .....	57
19.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	57
<b>20. RO 15 – SOSIAL .....</b>	<b>57</b>
20.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	57
20.2. MÅLOPPNÅELSE .....	58
20.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	59
<b>21. RO 16 – PLEIE OG OMSORG .....</b>	<b>59</b>
21.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	59
21.2. ØKONOMISK RESULTAT .....	63

<b>22. RO 18 – FLYKTNINGER</b> .....	<b>65</b>
22.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	65
22.2. MÅLOPPNÅELSE .....	66
22.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	67
<b>23. RO 19 – BIBLIOTEK</b> .....	<b>67</b>
23.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	67
23.2. MÅLOPPNÅELSE .....	68
23.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	68
<b>24. RO 90 – INVESTERINGER</b> .....	<b>69</b>
24.1. ÅRETS INVESTERINGER .....	69
24.2. BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING (§ 5-5).....	70
24.3. INVESTERINGER (§ 5-5, ANDRE LEDD).....	71
<b>25. RO 99 – FINANS</b> .....	<b>72</b>
25.1. FORMÅL OG ORGANISERING .....	72
25.2. MÅLOPPNÅELSE .....	72
25.3. ØKONOMISK RESULTAT .....	72
<b>26. ETTERKALKYLER SELVKOSTOMRÅDER</b> .....	<b>73</b>
26.1. RENTEBEREGNINGER .....	73
26.2. INDIREKTE KOSTNADER .....	73
26.3. KAPITALKOSTNADER.....	73
26.4. FEIING .....	74
26.5. BYGGESAK .....	75
26.6. OPPMÅLING .....	76
26.7. VANNFORSYNING HALTDALEN .....	77
26.8. AVLØP .....	78
26.9. RENOVASJON .....	79
26.10. SLAM .....	80
<b>27. FONDSOVERSIKT</b> .....	<b>81</b>

## 1. Innledning

2021 fortsatte på mange måter som store deler av 2020 var, med et samfunn i varierende grad "regulert" av pandemien. Organisasjonen ble også i år satt på store prøver, som ble løst veldig godt.

Usikkerheten om økonomien knyttet til pandemien var ikke like stor i 2021 som i 2020, og totalbildet med betydelig høyere skatte/ rammetilskudd enn forutsatt, gjorde at pandemien ikke kan sies å ha vært en økonomisk utfordring, selv om det spesielt på Helseområdet har vært vanskelig å "treffe" med kostnadene. Totalt er det registrert ca. 1,6 Mill i Koronakostnader i kommunen.

Det økonomiske resultatet for kommunen (bruk av disposisjonsfond) endte omtrent som regulert budsjett, på ca. 1,6 Mill på ansvar 99. Skatt og rammetilskudd ble ca. 4,2 Mill høyere enn budsjettet. Dette innebærer avvik på driftssiden som ble for store og ikke ble fanget opp av kvartalsrapporteringene. Dette gjelder særlig:

Område	Beløp
Pleie og omsorg	ca. 2,5 Mill
Bygningsdrift	ca. 1,1 Mill
Helse	ca. 0,6 Mill

Kommunens disposisjonsfond er ved årets slutt på ca. 17,5 Mill.

I 2021 ble det investert for brutto ca. 28,4 Mill, mot budsjettet 26,1 Mill. Avvikene skyldes i all hovedsak mindre avvik på flere prosjekter. Det ble en svikt i salg av eiendom i forhold til budsjettet pga. forsinkelser. Salgene er realisert i 2022, men pga dette har vi bruk av ubundet kapitalfond i 2021, som tilbakeføres med de salg som er gjennomført i 2022.

Kommunens rentebærende gjeld økte i 2021 med ca. 2 mill. Se ellers oversikt under kap. 2.6 og 3.

Kommunens selvkostfond ble samlet økt med vel 2,7 Mill i 2021. Dette var i hovedsak fond Avløp, som følge av påkoblinger. Totalt er kommunens selvkostfond på ca. 7,7 Mill. For mer detaljer se kap. 25.

Kommunens likviditet målt i bankinnskudd mm. per 31.12 ble redusert med ca. 12,6 Mill og er på ca. 44 Mill ved årsskiftet.

Kommunens sykefravær ble redusert med -0,8 % til 7,0 % i 2021. Se kap. 4.4.

Det var ved årets utløp 265 ansatte i kommunen, fordelt på 195 årsverk. Dette er en reduksjon på 9 ansatte og en økning på 2 årsverk. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse i kommunen er 74 % totalt, med 72 % blant kvinner og 80 %

blant menn. En anser stillingsstørrelsen for å være for lave. Det vises imidlertid til kap. 3.1 der det er nærmere redegjort for tallene.

Også i 2020 gikk folketallet ned. Netto reduksjon var på 15, fra 1968 til 1953, fordelt på -11 fødte/ døde og -4 på flytting.

En årsmelding omhandler mye tall. En kommune har egentlig ikke økonomiske mål, selv om økonomisk kontroll er en forutsetning for all drift. Hovedmålene for en kommune er gode tjenester på ulike områder, definert i lover og forskrifter. Kommunen hadde tidlig i april 2022 besøk fra Statsforvalteren, som presenterte et "kommunebilde". De ulike områdene ble presentert på overordnet nivå med rødt, gult og grønt. Kun økonomi havnet på rødt, noe som ikke var en overraskelse. Selv om fremdriften ikke har vært god nok, er det gjennomført mye grunnlagsarbeidet på dette området i 2021, spesielt knyttet til gjennomgangen fra PwC. En har en forventning om at budsjettet for 2023 vil kunne vise betydelige effekter som følge av dette.

På tjenesteområdene ble følgende gule:

Folkehelse, Omsorgstjenester, Kommnehelse, Grunnskole, Miljø/ Klima, Landbruk og Reindrift. Mye av dette er som forventet. Det er viktig for en liten kommune å innse at ikke alle oppgaver kan løses optimalt. På Pleie og omsorg syns vi kanskje at bildet er litt misvisende, da mye er oppnådde på dette området, knyttet til omorganisering av tjenester som både bidrar til lavere ressursbruk og gode tjenester. På grunnskole er det jobbet mye med de teamene som er tatt opp, men vi er nok ikke helt i mål enda.

Følgende områder var grønn:

Planlegging, Beredskap, Sosial (NAV), Introduksjon/bosetting, Barnehage og Barnevern. Det er hyggelig at vi scorer høyt på planlegging bla. som følge av aktiv deltakelse i Distriktskommune 3.0. Det er overraskende at vi scorer høyt på Beredskap og Integrering/ bosetting, og som forventet på Barnehage, Barnevern og Sosial.

2021 var et år preget både av Korona, men også betydelig innsats knyttet til å skape en bærekraftig økonomi, selv om resultatene foreløpig ikke vises. En har klare forventninger om dette i 2022. Kommunens tjenesteproduksjon er fortsatt på et tilfredsstillende nivå, både som helhet og på enkeltområder.

Hovedutfordringen er fortsatt folketall, økonomi, og også etter hvert også mangel på arbeidskraft.

Ålen, 11. april 2022

Marius Jermstad

Kommunedirektør

## 2. Kommunens økonomi og drift

### 2.1. Resultat av driften

Kommunens økonomiske resultat ble omtrent som forventet, med en netto budsjettert fondsbruk på ca. 1,6 Mill. Det vises til innledning og tabeller ellers.

### 2.2. Rammetilskudd og skatteinntekter

Kommunen fikk ca. 4,2 Mill mer i skatt og rammetilskudd enn budsjettert. En del av dette var relatert til koronakostnader, på ingen måte alt.

### 2.3. Finansielle måltall

Kilde: SSB

**Netto driftresultat i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)**

Økonomisk balanse

	2018	2019	2020	2021	Landet
	3,7%	-1,2%	-0,7%	-1,7%	4,3%

Kilde: SSB

**Netto renteeksponering i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)**

Økonomisk sårbarhet

	2018	2019	2020	2021	Landet
	54,1%	71,4%	75,9%	80,3%	45,5%

Kilde: SSB

**Fri egenkapital drift i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)**

Økonomisk buffer

	2018	2019	2020	2021	Landet
	10,9%	9,1%	10%	8,3%	13,3%

Kilde: SSB

**Arbeidskapital ex. premieavvik i prosent av brutto driftsinntekter (prosent)**

Likviditet

	2018	2019	2020	2021	Landet
	21,8%	15%	16,8%	12,2%	19,1%

## 2.4. Bevilgningsoversikt drift (§ 5-4)

Bevilgningsoversikt drift (§ 5-4) - Regnskap 2021 - Holtålen kommune					
Post	Beskrivelse	Regnskap	Reg. Budsjett	Oppr. Budsjett	Regnskap i fjor
1	Rammetilskudd	99 921 724	98 294 000	93 696 000	95 739 831
2	Inntekts- og formueskatt	49 732 449	47 099 000	45 187 000	45 380 085
3	Eiendomsskatt	6 736 551	6 784 000	6 784 000	6 783 289
4	Andre generelle driftsinntekter	251 558	300 000	1 600 000	349 488
5	<b>Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>156 642 282</b>	<b>152 477 000</b>	<b>147 267 000</b>	<b>148 252 693</b>
6	<b>Sum bevilgninger drift</b>	<b>-161 387 995</b>	<b>-157 680 749</b>	<b>-153 408 518</b>	<b>-147 679 261</b>
7	Avskrivninger (del av linje 6)				
8	<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>-161 387 995</b>	<b>-157 680 749</b>	<b>-153 408 518</b>	<b>-147 679 261</b>
9	<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-4 745 713</b>	<b>-5 203 749</b>	<b>-6 141 518</b>	<b>573 432</b>
10	Renteinntekter	854 497	850 000	1 351 000	1 710 175
11	Utbytter	2 800 864	2 766 000	1 985 000	1 984 537
12	Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
13	Renteutgifter	-5 862 907	-6 035 025	-6 147 500	-6 040 012
14	Avdrag på lån	-9 767 560	-9 600 000	-9 300 000	-9 500 000
15	<b>Netto finansutgifter</b>	<b>-11 975 106</b>	<b>-12 019 025</b>	<b>-12 111 500</b>	<b>-11 845 300</b>
16	Motpost avskrivninger	12 745 591	12 732 890	12 732 890	12 831 391
17	<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-3 975 228</b>	<b>-4 489 884</b>	<b>-5 520 128</b>	<b>1 559 523</b>
18	Overføring til investering	-2 200 000	-135 000	-135 000	-9 871
19	Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	2 821 586	1 542 392	1 542 392	-1 619 511
20	Netto avsetning til eller bruk av disposisjonsfond	3 353 641	3 082 492	4 112 736	69 859
21	Bruk av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
22	<b>Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>3 975 228</b>	<b>4 489 884</b>	<b>5 520 128</b>	<b>-1 559 523</b>
23	<b>Fremført til inndekn. i senere år</b>	<b>-0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-0</b>



## 2.5. Økonomisk bevilgninger drift (§ 5-4, andre ledd)

<b>RO 01 - Sentraladministrasjon</b>	-19 139 854	-19 135 308	-20 035 268	-18 900 042
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-
550 - Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-
950 - Bruk av bundne driftsfond	-34 857	-	-	-
Til linje 6 - bevilgninger drift	-19 174 711	-19 135 308	-20 035 268	-18 900 042
<b>RO 02 - Hov skole</b>	-20 696 276	-20 874 221	-20 874 221	-19 547 487
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-
550 - Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-
950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Til linje 6 - bevilgninger drift	-20 696 276	-20 874 221	-20 874 221	-19 547 487
<b>RO 03 - Helse</b>	-17 332 309	-16 647 599	-13 022 359	-12 955 168
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-
550 - Avsetning til bundne driftsfond	56 000	-	-	80 500
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-200 000	-	-	-
950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Til linje 6 - bevilgninger drift	-17 476 309	-16 647 599	-13 022 359	-12 874 668
<b>RO 04 - Teknisk</b>	-4 706 352	-4 584 227	-4 584 227	-4 366 570
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-
550 - Avsetning til bundne driftsfond	325 411	12 533	12 533	42 268
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-9 993	-	-	-29 436
950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-138 561
Til linje 6 - bevilgninger drift	-4 390 934	-4 571 694	-4 571 694	-4 492 299
<b>RO 05 - Natur</b>	-	-	-	-1
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-
550 - Avsetning til bundne driftsfond	32 953	-	-	84 340
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-
950 - Bruk av bundne driftsfond	-38 942	-	-	-64 872
Til linje 6 - bevilgninger drift	-5 989	-	-	19 467
<b>RO 06 - Kirke</b>	-2 680 120	-2 640 000	-2 600 000	-2 606 494
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-
550 - Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-
950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Til linje 6 - bevilgninger drift	-2 680 120	-2 640 000	-2 600 000	-2 606 494
<b>RO 07 - Kultur og næring</b>	-4 415 623	-4 388 489	-3 945 989	-4 123 246
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	160 137	-	-	-
550 - Avsetning til bundne driftsfond	1 225 074	-	-	1 146 759
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-210 000	-	-	-
950 - Bruk av bundne driftsfond	-4 452 898	-2 720 000	-2 720 000	-285 480
Til linje 6 - bevilgninger drift	-7 693 310	-7 108 489	-6 665 989	-3 261 967
<b>RO 09 - Ålen skisenter</b>	-628 518	-665 000	-665 000	-645 337
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-
550 - Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-
950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Til linje 6 - bevilgninger drift	-628 518	-665 000	-665 000	-645 337
<b>RO 10 - Bygningsdrift</b>	-18 026 623	-16 919 318	-14 881 967	-15 869 218
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-
550 - Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-
950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Til linje 6 - bevilgninger drift	-18 026 623	-16 919 318	-14 881 967	-15 869 218

Bevilgningsoversikt drift (§ 5-4, andre ledd)

Bevilgningsoversikt drift (§ 5-4, andre ledd)	<b>RO 11 - Kommunalteknikk</b>	-2 727 374	-2 640 418	-2 527 943	-2 648 606
	540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	42 874
	550 - Avsetning til bundne driftsfond	2 403 914	1 776 617	1 776 617	176 566
	940 - Bruk av ubundne driftsfond	-772 362	-400 000	-	-
	950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-472 042	-472 042	-835 498
	Til linje 6 - bevilgninger drift	-1 095 822	-1 735 843	-1 223 368	-3 264 664
	<b>RO 12 - Haldalen oppvekstsenter</b>	-5 594 683	-5 774 112	-5 774 112	-5 308 312
	540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-
	550 - Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-
	940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-
	950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
	Til linje 6 - bevilgninger drift	-5 594 683	-5 774 112	-5 774 112	-5 308 312
	<b>RO 13 - Barnehage</b>	-14 033 879	-13 828 036	-13 828 036	-11 746 713
	540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-
	550 - Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-
	940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-
	950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
	Til linje 6 - bevilgninger drift	-14 033 879	-13 828 036	-13 828 036	-11 746 713
	<b>RO 14 - Kulturskole</b>	-1 284 687	-1 345 033	-1 345 033	-1 218 533
	540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	7 500
550 - Avsetning til bundne driftsfond	38 408	-	-	38 969	
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-	
950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-19 500	-19 500	-	
Til linje 6 - bevilgninger drift	-1 246 279	-1 364 533	-1 364 533	-1 172 064	
<b>RO 15 - Sosial</b>	-2 104 003	-2 510 018	-2 510 018	-2 615 544	
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-	
550 - Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-	
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-300 000	-600 000	-300 000	-300 000	
950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-	
Til linje 6 - bevilgninger drift	-2 404 003	-3 110 018	-2 810 018	-2 915 544	
<b>RO 16 - Pleie og omsorg</b>	-48 260 844	-45 743 239	-45 743 239	-44 421 516	
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-	
550 - Avsetning til bundne driftsfond	9 252	-	-	47 188	
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-	
950 - Bruk av bundne driftsfond	-35 747	-	-	-75 519	
Til linje 6 - bevilgninger drift	-48 287 339	-45 743 239	-45 743 239	-44 449 847	
<b>RO 18 - Flyktninger</b>	152 263	-	-	451 566	
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-	
550 - Avsetning til bundne driftsfond	-	-	-	-	
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-434 056	-434 056	-434 056	-	
950 - Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-	
Til linje 6 - bevilgninger drift	-281 793	-434 056	-434 056	451 566	
<b>RO 19 - Bibliotek</b>	-1 471 887	-1 318 030	-1 318 030	-1 284 140	
540 - Avsetning til ubundne driftsfond	-	-	-	-	
550 - Avsetning til bundne driftsfond	10 000	-	-	-	
940 - Bruk av ubundne driftsfond	-	-	-	-	
950 - Bruk av bundne driftsfond	-120 000	-120 000	-120 000	-158 508	
Til linje 6 - bevilgninger drift	-1 581 887	-1 438 030	-1 438 030	-1 442 648	
<b>RO 99 - Finans</b>	3 910 480	4 308 747	2 523 372	347 010	
6 Sum bevilgninger drift	-161 387 995	-157 680 749	-153 408 518	-147 679 261	

## 2.6. Økonomisk oversikt drift (§ 5-6)

Økonomisk oversikt etter driftsarter (§ 5-6) - Regnskap 2021 - Holtålen kommune					
Post	Beskrivelse	Regnskap	Reg. Budsjett	Oppr. Budsjett	Regnskap i fjor
1	Rammetilskudd	99 921 724	98 294 000	93 696 000	95 739 831
2	Inntekts- og formuesskatt	49 732 449	47 099 000	45 187 000	45 380 085
3	Eiendomsskatt	6 736 551	6 784 000	6 784 000	6 783 289
4	Andre skatteinntekter	-	-	-	-
5	Andre overføringer og tilskudd fra staten	1 957 758	1 160 000	2 360 000	2 817 388
6	Overføringer og tilskudd fra andre	31 749 938	23 076 587	22 426 587	35 096 423
7	Brukerbetaling	7 545 321	9 299 065	9 049 065	8 786 643
8	Salgs- og leieinntekter	26 273 521	24 805 140	25 107 091	21 385 618
9	<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>223 917 262</b>	<b>210 517 792</b>	<b>204 609 743</b>	<b>215 989 277</b>
10	Lønnsutgifter	-116 911 066	-112 376 421	-110 533 395	-116 638 417
11	Sosiale utgifter	-22 084 311	-22 246 454	-23 289 618	-20 595 948
12	Kjøp av varer og tjenester	-64 497 812	-57 737 776	-53 702 358	-55 065 218
13	Overføringer og tilskudd til andre	-12 442 792	-10 628 000	-10 493 000	-10 334 966
14	Avskrivninger	-12 745 591	-12 732 890	-12 732 890	-12 831 391
15	<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>-228 681 572</b>	<b>-215 721 541</b>	<b>-210 751 261</b>	<b>-215 465 940</b>
16	<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-4 764 310</b>	<b>-5 203 749</b>	<b>-6 141 518</b>	<b>523 337</b>
17	Renteinntekter	873 094	850 000	1 351 000	1 760 270
18	Utbytter	2 800 864	2 766 000	1 985 000	1 984 537
19	Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
20	Renteutgifter	-5 862 907	-6 035 025	-6 147 500	-6 040 012
21	Avdrag på lån	-9 767 560	-9 600 000	-9 300 000	-9 500 000
22	<b>Netto finansutgifter</b>	<b>-11 956 509</b>	<b>-12 019 025</b>	<b>-12 111 500</b>	<b>-11 795 205</b>
23	Motpost avskrivninger	12 745 591	12 732 890	12 732 890	12 831 391
24	<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-3 975 228</b>	<b>-4 489 884</b>	<b>-5 520 128</b>	<b>1 559 523</b>
25	Overføring til investering	-2 200 000	-135 000	-135 000	-9 871
26	Netto avsetning til eller bruk av bundne driftsfond	2 821 586	1 542 392	1 542 392	-1 619 511
27	Netto avsetning til eller bruk av disposisjonsfond	3 353 641	3 082 492	4 112 736	-1 392 420
28	Bruk av tidligere års mindreforbruk	-	-	-	1 462 278
28	Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
29	<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>3 975 227</b>	<b>4 489 884</b>	<b>5 520 128</b>	<b>-1 559 524</b>
30	<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>-1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-1</b>

## 2.7. Balanseregnskapet (§ 5-8)

Balanseregnskapet (§ 5-8) - Regnskap 2021 - Holtålen kommune		
Beskrivelse	Regnskap 2021	Regnskap 2020
<b>EIENDELER</b>		
<b>A. Anleggsmidler</b>	<b>755 008 027</b>	<b>746 464 894</b>
I. Varige driftsmidler	390 980 781	379 140 344
1. Faste eiendommer og anlegg	385 479 565	374 802 498
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	5 501 216	4 337 847
II. Finansielle anleggsmidler	45 470 012	45 586 931
1. Aksjer og andeler	26 258 531	25 664 958
2. Obligasjoner	-	-
3. Utlån	19 211 481	19 921 973
III. Immaterielle eiendeler	-	-
IV. Pensjonsmidler	318 557 233	321 737 618
<b>B. Omløpsmidler</b>	<b>85 711 910</b>	<b>94 806 149</b>
I. Bankinnskudd og kontanter	44 170 527	56 841 130
II. Finansielle omløpsmidler	-	135
1. Aksjer og andeler	-	135
2. Obligasjoner	-	-
3. Sertifikater	-	-
4. Derivater	-	-
III. Kortsiktige fordringer	41 541 383	37 964 885
1. Kundefordringer	18 803 140	18 601 107
2. Andre kortsiktige fordringer	-	-
3. Premieavvik	22 738 243	19 363 777
Sum eiendeler	840 719 937	841 271 043
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>C. Egenkapital</b>	<b>203 804 867</b>	<b>191 388 862</b>
I. Egenkapital drift	31 637 929	37 813 157
1. Disposisjonsfond	18 314 613	21 668 254
2. Bundne driftsfond	13 323 317	16 144 903
3. Merforbruk i driftsregnskapet	-	-
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet	-	-
II. Egenkapital investering	11 267 858	16 607 264
1. Ubundet investeringsfond	11 095 920	16 374 358
2. Bundne investeringsfond	171 938	232 905
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet	-	-
III. Annen egenkapital	160 899 080	136 968 441
1. Kapitalkonto	164 679 548	140 748 909
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	-3 680 011	-3 680 011
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	-100 457	-100 457
<b>D. Langsiktig gjeld</b>	<b>600 740 884</b>	<b>610 512 673</b>
I. Lån	285 263 602	283 181 773
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	163 263 602	80 181 773
2. Obligasjonslån	-	-
3. Sertifikatlån	122 000 000	203 000 000
II. Pensjonsforpliktelse	315 477 282	327 330 900
<b>E. Kortsiktig gjeld</b>	<b>36 174 186</b>	<b>39 369 509</b>
I. Kortsiktig gjeld	36 174 186	39 369 509
1. Leverandørgjeld	-	-
2. Likviditetslån	-	-
3. Derivater	-	-
4. Annen kortsiktig gjeld	36 174 186	39 369 509
5. Premieavvik	-	-
Sum egenkapital og gjeld	840 719 937	841 271 043
<b>F. Memoriakonti</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Ubrukte lånemidler	10 345 423	4 796 952
II. Andre memoriakonti	-	-
III. Motkonto for memoriakontiene	-10 345 423	-4 796 952

## 2.8. Budsjettavvik og disposisjoner (§ 5-9)

Driftsregnskap 2021 - Holtålen kommune		
Post Beskrivelse		
1	Netto driftsresultat	3 975 228
2	Avsetning til bundne fond	6 080 047
3	Bruk av bundne fond	-8 901 634
4	Budsjettert avsetning til ubundne fond	-
5	Budsjettert bruk av ubundne fond	-3 082 492
6	Overføring til investering bundne fond	2 200 000
7	Budsjettert overføring til investering	135 000
8	Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	406 149
9	Strykning av overføring til investering	-135 000
10	Strykning av avsetninger til disposisjonsfond	
11	Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	
12	Strykning av bruk av disposisjonsfond	
13	Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	271 149
14	Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	-271 149
15	Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk	
16	Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	
17	Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	
18	Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-0
Investeringsregnskap 2021 - Holtålen kommune		
Post Beskrivelse		
1	Netto inntekter og utgifter ekskl. bruk av lån	23 990 935
2	Budsjettert bruk av lån	-18 056 529
3	Avsetning til bundne investeringsfond	171 938
4	Bruk av bundne investeringsfond	-232 905
5	Budsjettert avsetning til ubundne investeringsfond	6 335 000
6	Budsjettert bruk av ubundne investeringsfond	-5 619 996
7	Overføring fra drift bundne fond	-2 200 000
8	Budsjettert overføring fra drift	-135 000
9	Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	4 253 443
10	Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	-5 993 443
11	Strykning av bruk av lån	1 605 000
12	Strykning av overføring fra drift	135 000
13	Strykning av bruk av ubundet investeringsfond	
14	Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	-0
15	Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	
16	Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp).	-0

## 3. Finansrapport

### 3.1. Innledning

Finansrapporten er en samlet rapport over i hovedsak kommunens likviditet og langsiktige gjeld. Rapporten er utarbeidet i henhold til finansreglement for Holtålen kommune, vedtatt i sak 4/22 den 09.03.2022.

Formålet med kommunens finansforvaltning er at kommunen skal forvalte sine midler slik at tilfredsstillende avkastning kan oppnås uten at det innebærer vesentlig finansiell risiko, og under hensyn til at kommunen skal ha midler til å dekke sine løpende betalingsforpliktelser ved forfall og sikre stor grad av forutsigbarhet i kommunens finansielle stilling. Lånte midler skal over tid gi lavest mulig total kostnad, hensyntatt behov for forutsigbarhet i lånekostnader.

### 3.2. Status

Det er renterisiko på den langsiktige gjelden som utgjør den vesentligste finansielle risikoen i kommunens finansforvaltning. Kommunen har p.t. en høy rentesikringsgrad, og løpetiden er lengre enn det nylig vedtatte finansreglementet gir anledning til. Om lag 68 % av bruttogjelden er rentesikret. Årsaken til avviket ligger imidlertid i fortid, og det legges opp til en forvaltning som korrigerer dette i fremtid.

Netto lånegjeld er helt i øvre nivå i KOSTRA-gruppen, og forventes på grunn av vedtatt investeringsnivå å «dytte oppi» taket i årene som kommer. Det vil øke de samlede finanskostnadene i årene framover.

Markedsutsiktene fremover er usikre. Det skyldes i første rekke høyere inflasjon enn forutsett, og en rente som stikker i veg oppover noe hurtigere enn budsjettet. Det er imidlertid ingen grunn til å gjøre vesentlige endringer av hverken gjeldsportefølje eller rentesikring på grunn av dette.

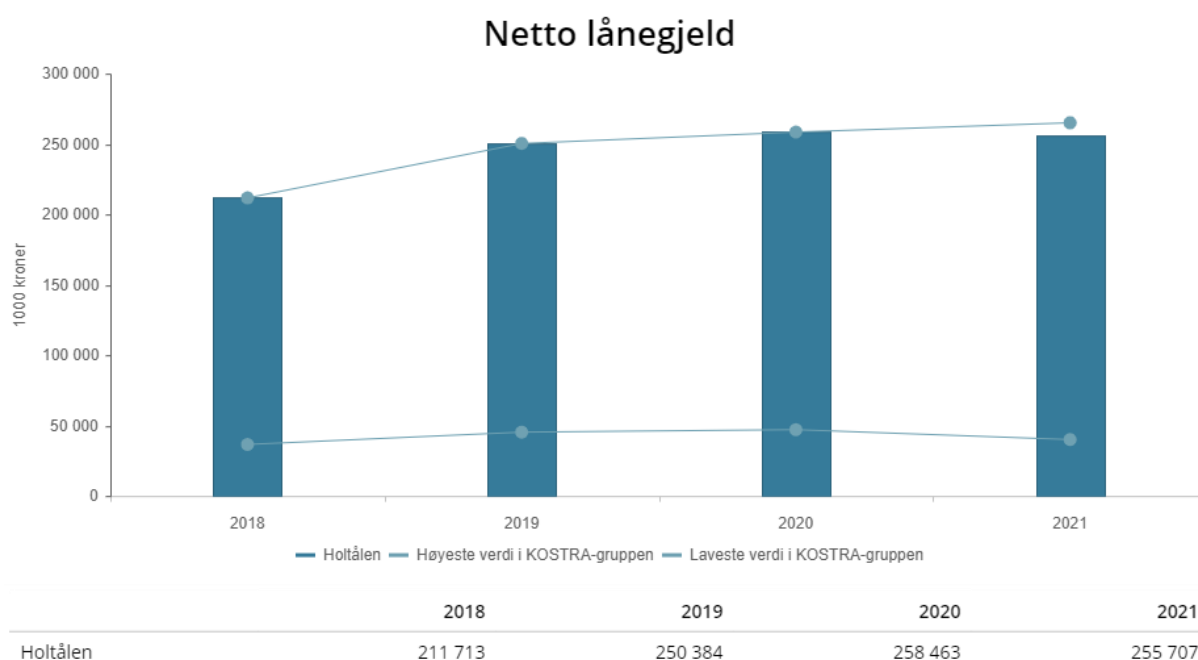
Kommunen har hatt en hyggelig avkastning på likvidene i 2021. Det skyldes en kombinasjon av fornuftig forvaltning og en god hovedbankavtale. Likviditeten er plassert i henhold til finansreglementet.

Det vises til de etterfølgende kapitlene for detaljer om kommunens finansforvaltning.

### 3.3. Gjeldsportefølje

#### Langsiktig finansiering:

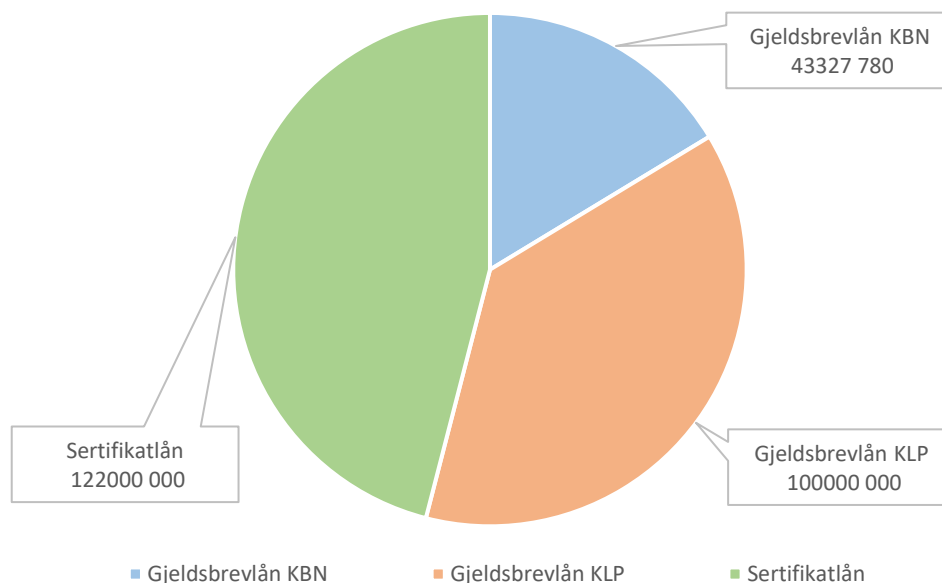
Kommunen foretok 19 Mill i låneopptak i 2021, og hadde ved utgangen av året lån til finansiering av driftsmidler med ca. 265 Mill. Ubrukte lånemidler utgjør av dette ca. 10 Mill. Dette gjeldsnivået er helt i øvre sjikt i KOSTRA-gruppen.



Den langsiktige finansieringen av driftsmidler er strukturert med 122 Mill i sertifikatmarkedet med løpetid kortere enn et år, og ca. 143 Mill som gjeldsbrevlån hos Kommunalbanken og KLP med løpetid lengre enn et år.

Lån til finansiering av driftsmidler	Mengde	Snittrente	Løpetid
Gjeldsbrevlån KBN	43 327 780	1,06 %	16,53
Gjeldsbrevlån KLP	100 000 000	1,06 %	18,59
Sertifikatlån	122 000 000	0,45 %	0,10
<b>Sum lån/ porteføljerente/ løpetid</b>	<b>265 327 780</b>	<b>0,78 %</b>	<b>10</b>
Beregningsgrunnlag VAR	-33 776 646		
Rentekompensert	-10 995 444		
<b>Rentebærende langsiktig gjeld</b>	<b>220 555 690</b>		

## Langsiktig gjeld



### Kortsiktig finansiering:

Kommunen hadde ved utgangen av året ca. 36 Mill i kortsiktig gjeld, som kommer til betaling senest i løpet av kommende år. Det er ned fra ca. 39 Mill året før.

### 3.4. Sikring av rente på langsiktig gjeld

Den langsiktige gjelden er ved årets slutt sikret med rentebytteavtaler slik:

NIBOR 3MND (gjennomsnittss rente)	0,46 %
-----------------------------------	--------

Leverandør	Volum sikret	Rente	Sikret til dato
Nordea	25 000 000	2,79 %	08.01.2022
Nordea	10 000 000	2,99 %	21.05.2024
Nordea	50 000 000	1,98 %	08.01.2026
Nordea	45 000 000	2,46 %	06.06.2028
Nordea	20 000 000	4,58 %	08.07.2030
Danske Bank (fra 2022)	40 000 000	1,92 %	10.01.2032
<b>Sum rentesikret/gjennomsnitt rentesats</b>	<b>150 000 000</b>	<b>2,67 %</b>	

<b>Netto rentebærende gjeld med sikring</b>	<b>68 %</b>
---	-------------

Sikringsgraden er 68 % for langsiktig netto rentebærende gjeld. Det er mer enn tilstrekkelig sikring, og vil derfor bli redusert i løpet av de kommende årene.



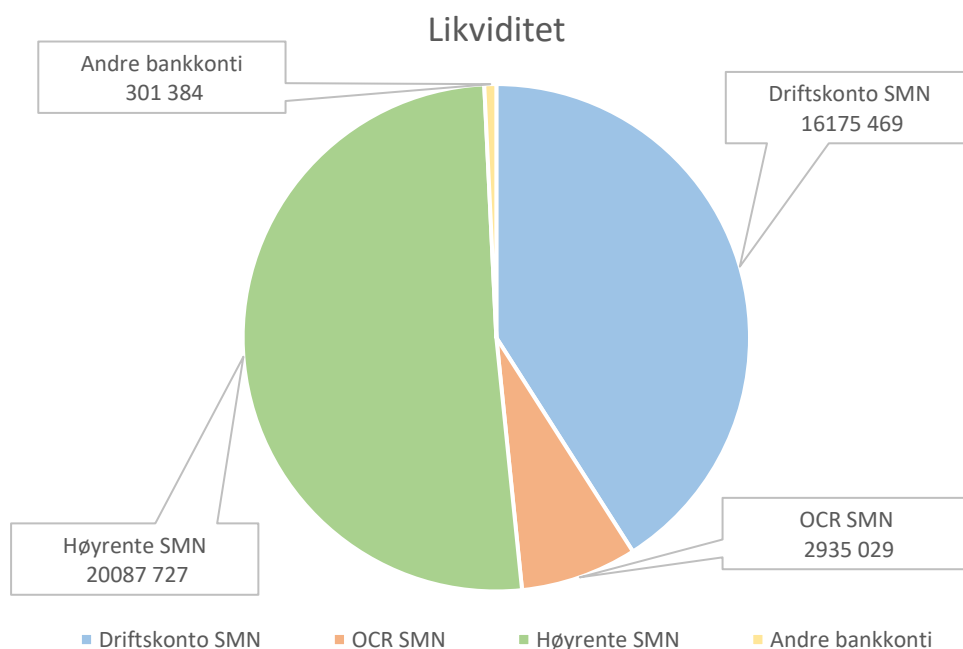
### 3.5. Likviditet

Det er et overordnet mål at forvaltningen av kommunes likvider skal sikre forutsigbarhet, tilfredsstillende stabilitet og langsiktighet i kommunens finansielle stilling. Det er et krav at kommunen til enhver tid skal ha midler tilgjengelig til å dekke løpende betalingsforpliktelser.

Likviditeten i Holtålen er p.t. god, hvor kommunens bankinnskudd utgjør ca. 40 Mill per 31.12.2021. Dette er en reduksjon på ca. 17 Mill fra foregående år, samtidig som ubrukte lånemidler er økt med nesten 6 Mill. Likviditetssituasjonen i Holtålen er likevel på tilfredsstillende nivå og under god kontroll.

Renteavkastningen er resultat av god rammeavtale med hovedbankforbindelse.

Plassering av likviditet	Saldo	Renter	Binding
Driftskonto SMN	16 175 469	446 952	Ingen
OCR SMN	2 935 029	30 856	Ingen
Høyrente SMN	20 087 727	87 727	31 dager
Andre bankkonti	301 384	2 873	Ingen
Pengemarkedsfond	-		7 dager
<b>Sum saldi/ sum renter/ renteavkastning</b>	<b>39 499 609</b>	<b>574 154</b>	<b>1,43 %</b>



Av plassert likviditet er ca. 20 Mill p.t. bundet på høyrentekonto i 31 dager, og definert som overskuddslikviditet jfr. Reglement for finans- og gjeldsforvaltning. Resten av likvidene er definert som driftslikviditet.

Kundefordringene er ved utgangen av året på ca. 18 Mill, omtrent uendret fra året før.

### 3.6. Finansielle risiki

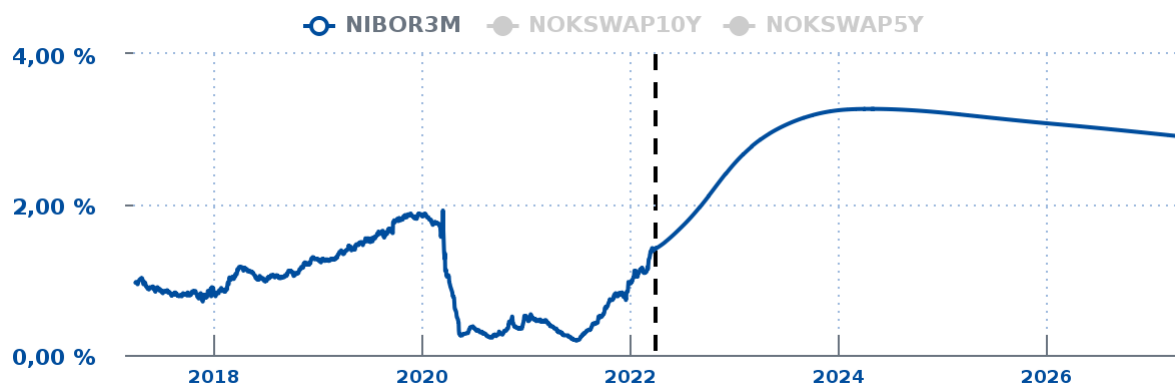
Dette kapitlet er utarbeidet med bakgrunn i Finansforskriftens § 4. Risikoen i låneporteføljen relateres til fremtidig refinansieringsrisiko og porteføljens sensitivitet for økninger i rentenivå eller kredittkostnader.

#### Refinansieringsrisiko:

*er risikoen for at kommunen ikke klarer å refinansiere lån som forfaller. Etter økonomisjefens vurdering er refinansieringsrisikoen tilbake der den lå før Covid-19. Det er derfor ingen grunn til å gjøre noen endringer av porteføljen.*

#### Renterisiko:

*er risikoen for at verdien på plasseringer i rentebærende verdipapirer endrer seg når renten endrer seg. Kommunen er p.t. ikke eksponert for dette ut over renteendring på likvide midler, samt rentebytteavtaler. Dette krever ingen tiltak fra kommunens side. Med unntak av kalkulerte rentekostnader på beregningsgrunnlaget for VAR, er alle deler av kommunens gjeld renteeksponert mot NIBOR3M:*



Starten av året ga tydelig oppgang i lange renter, og oppgangen har vært kraftigere enn prognosene fra slutten av 2020 tilsa. Gjennomsnittlig rentenivå i 2021 ble noe høyere enn i budsjettet. De endrede renteutsiktene er hensyntatt i budsjettet for 2022, og budsjettet vil eventuelt bli justert ytterligere oppover gjennom kvartalsrapportene.

Holtålen må forvente dyrere finansiering av gjeldsporteføljen i årene framover. De korte markedsrentene i den nære fremtid er forventet å nå toppen ved 3,27

% våren 2024. Holtålen må påregne ytterligere et halvt prosentpoeng i sin gjennomsnittlige porteføljerente for samme tidsrom.

#### **Likviditetsrisiko:**

*er faren for at plasseringer ikke kan gjøres disponible for kommunen på kort tid, uten at det oppstår vesentlige prisfall på plasseringene i forbindelse med realisasjon. Det er ingenting p.t. som skulle tilsi at kommunens likvider ikke skulle være trygge, eller ikke skulle kunne realiseres ved behov.*

#### **Kredittrisiko:**

*for kommunen oppstår kredittrisiko gjennom investeringer i obligasjoner, innskudd i banker eller ved inngåelse av derivatkontrakter. Det er ingen indikasjoner på at det eksisterer noen vesentlig kredittrisiko som truer kommunens innskudd.*

#### **Markedsrisiko:**

*er risikoen for tap eller økte kostnader som følge av endringer i markedspriser (kurssvingninger) i de verdipapirmarkedene kommunen er eksponert. Kommunene er p.t. ikke eksponert i verdipapirmarkedet.*

#### **Valutarisiko:**

*representerer risikoen for tap på plasseringer og lån pga. kurssvingninger i valutamarkedet. Kommunen har p.t. ingen vesentlig valutaeksponering.*

Kommunen har ingen aksjeinvesteringer som krever vurdering av **risiko i aksjemarkedet**. Alle kommunens aksjeinvesteringer er av strategisk betydning eller har operative årsaker.

### **3.7. Reglement for finans- og gjeldsforvaltning**

Alle deler av kommunes finansforvaltning er innenfor Reglement for finans- og gjeldsforvaltning, med unntak av for høy sikringsgrad og for lang rentebindingstid, som vil bli korrigert for i løpet av kommende år.

## 4. Personal

### 4.1. Antall ansatte og antall årsverk

Holtålen kommune har pr 31.12.2021 totalt 265 ansatte fordelt på 195 årsverk. Årsverka har holdt seg noenlunde konstant siden 2021 (193). Andelen kvinner utgjør 81 % av antall ansatte.

Den store kvinnedominansen gjenspeiles av at en stor del av kommunens oppgaver er knyttet til områder innen virksomhetene helse og omsorg, samt virksomhet oppvekst.

Antall ansatte	2020	2021
kvinner	212	214
menn	62	51

Disse stillingstypene er tatt med i beregningen: Fast dagtid, fast turnus, vikar vakant, permisjon u/lønn, vikar dagtid, vikar turnus og engasjement.

Holtålen kommune har også i 2021 hatt fokus på uønsket deltid, og det er alltid fokus på dette når nye stillinger i kommunen utlyses. Det må hele tiden vurderes nøye hvorvidt det er ønskelig og formålstjenlig å lyse ut deltidsstillinger. Kommunen har også retningslinjer for uønsket deltidsstillinger. Likevel er det et faktum at mange, spesielt kvinner, arbeider i ønsket deltid.

Tallene viser at gjennomsnittlig stillingsstørrelse for kvinner er 72 % og menn 80 %. En anser stillingsstørrelsen blant både kvinner og menn å være noe lav.

#### Personaladministrative data for ansatte i kommunen:

	Kvinner		Menn		Total	
	Årsverk	Antall pers	Årsverk	Antall pers	Årsverk	Antall pers
18-29	16,14	37	3,18	7	19,32	44
30-49	68,19	88	15,94	21	84,13	109
50-59	54,61	66	17,16	18	71,77	84
60-66	15,95	23	3,80	4	19,75	27
67+			1	1	1	1
<b>Total</b>	<b>154,89</b>	<b>214</b>	<b>41,08</b>	<b>51</b>	<b>195,97</b>	<b>265</b>

#### Rekruttering og kompetanseutvikling:

I 2021 gikk 9 personer av med pensjon, 8 kvinner og 1 mann. Det vil fortsatt være en kontinuerlig utfordring knyttet til rekruttering. Dette gjelder innen de

fleste av våre tjenesteområder, som for eksempel innen pleie og omsorg, renhold, skole og i barnehage. Kommunen må satse bevisst på rekruttering av nye medarbeidere samtidig som det arbeides med strategisk kompetanseutvikling av kommunens ansatte. Personalpolitisk handlingsplan og strategisk kompetanseplan er nylig revidert og er dokumenter som legger føringer for dette arbeidet.

Arbeidet med rekruttering av lærlinger er også en viktig del i rekrutteringsarbeidet.

### Lærlinger i 2021:

Fagområde	Totalt antall lærlinger	Avsluttet	Nye	Per 31.12.2021
Helsearbeiderfag	6	1	3	5
Barne- og ungdomsarbeiderfag	3	0	3	3

Helsearbeiderfag er et satsingsområde, og lønnes derfor over RO 16 – Pleie og omsorg. Øvrige fag, samt all godtgjøring til faglig apparat, konteres RO 01 - Sentraladministrasjonen.

## 4.2. Likebehandling

Offentlige myndigheter skal arbeide aktivt, målrettet og planmessig for å fremme diskrimineringslovens formål som er å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og å hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, avstamning, hudfarge, religion og livssyn.

Kommunen oppfyller kravet om å drive aktivt likestillingsarbeid, blant annet ved å raskt ta tak i skjevheter når de oppstår. Kommunen har fokus på likebehandling og diskriminering i HMS arbeidet.

Gjennom kommunens IA-arbeid arbeides det aktivt og systematisk med å tilrettelegge for ansatte med nedsatt funksjonsevne. Denne tilretteleggingen gjøres ofte i samarbeid med NAV.

Holtålen kommune er åpen for å bidra med arbeidsutprøving for egne arbeidstakere og andre grupper, noe som også blir gjort i samarbeid med NAV.

Alle søkergrupper til ulike stillinger i kommunen blir vurdert uavhengig av etnisitet og andre forhold. Det er de krav stillingen setter som er avgjørende. Kommunen har også som målsetting å sørge for best mulig likestilling mellom kjønnene innenfor de yrkesgrupper som kommunen sysselsetter. Kommunen har lykket i dette, særlig på leder og mellomledersjiktet.

Blant Holtålen kommunes ansatte er ca. 81 % kvinner og ca. 19 % menn. Kommunedirektørens ledergruppe og stab består per 31.12.21 av 7 kvinner og 8 menn.

#### Årsverk og lønnsnivå:

Årsverk	Kjønn	Gjennomsnittslønn
	Alle	517.525
155	Kvinner	528.090
41	Menn	506.961

### 4.3. Organisasjonen i 2021

#### Kommunedirektør:

Marius Jermstad

#### Stab:

Ass. kommunedirektør

Aagoth Johanne Moe

Økonomisjef

Svend Olaf Olsen

Servicetorget

Aagoth Johanne Moe

Byggesak

Jens Erik Trøen

IT

Olav Grønli

Plan- og miljø

Steinar Elven

#### Enhetsledere:

Pleie og omsorg

Ann Mari Grønli

Hov skole

Ann-Iren Nilsen Heksem

Bygningsdrift

Jørand Bakås Gjersvold

Barnehage

Randi Aasen

Haltdalen oppvekstsenter

Jorun Engan

Kommunalteknikk

Ingar Engan

Kultur og næring

Olve Morken

Kulturskole

Pancho Panchev

Flyktningtjenesten

Randi Aasen

Bibliotek

Mari Aas

Regnskapskontor

Brit Sivertsen

NAV-leder interkommunalt

Hanna S. Tollan

Helse

Tove Hegseth

## 4.4. Arbeidsmiljø og sykefravær

Arbeidsmiljøet er vanskelig å måle, men et vanlig parameter kan være sykefraværet. Kommunen har hatt en reduksjon i sykefraværet fra 2020 til 2021. Nedenfor følger en oversikt over sykefraværet de fire siste år som innbefatter både egenmeldt og legemeldt sykefravær. En stor del av sykefraværet skyldes langtidsfravær. Sykefraværet vil ellers bli kommentert under hver virksomhet.

Arbeidet med forebygging av sykefraværet, samt IA-arbeid (inkluderende arbeidsliv) vil fortsette også i 2022. Viktige samarbeidspartnere er Bedriftshelsetjenesten (BHT), arbeidslivssenteret med egen kontaktperson og NAV. Dette gjør at Holtålen kommune både kan drive strategisk og tiltaksrettet i det forebyggende sykefraværsarbeidet.

Områder med færre enn 3 ansatte vises ikke.

Sykefraværet er redusert fra 7,8 % i 2020 til 7 % i 2021.

### Sykefravær:

Område	Totalt 2018	Totalt 2019	Totalt 2020	Totalt 2021
Regnskapskontoret	26,7	18,2		3,3
Servicetorget	3,8	22,5	17,3	3,5
Hov skole	8,7	5,8	6,1	9,5
Haltdalen oppvekstsenter	16,3	2,3	9,7	9,0
Kulturskolen				
Haltdalen barnehage	7,3	2,9	16,1	6,9
Elvland barnehage	13,3	21,1	10	11,7
Legekontor	0,3	5,8	2,7	2,8
Sykehjemmet	8,5	12,5	10,9	7,5
Hjemmetjenesten	6,4	6,2	8,5	4,0
Kjøkken	13	1,9	10	4,0
Heldøgns omsorg			7,5	5,8
Sakslia		4,3	3,0	6,2
Bygningsdrift				7,2
<b>TOTALT for kommunen</b>	<b>9,3</b>	<b>8,3</b>	<b>7,8</b>	<b>7,0</b>

### Arbeidsmiljøutvalget / HMS:

I henhold til arbeidsmiljølovens bestemmelser i kapittel 7 har Holtålen kommune et partssammensatt arbeidsmiljøutvalg (AMU). AMU er et besluttsende og rådgivende samarbeidsorgan som skal virke for gjennomføringen av et fullt forsvarlig arbeidsmiljø i virksomheten i henhold til arbeidsmiljøloven kapittel 7.

Leder i AMU i 2021 har vært Kjell Magnar Hov, HTV Fagforbundet. Utvalget består av to representanter for arbeidsgiver og to arbeidstakerrepresentanter, samt hovedverneombud. Ass. Kommunedirektør, Bedriftshelsetjenesten og IA-rådgiver er med på alle møtene. AMU har i 2021 gjennomført 4 møter og har hatt 22 saker oppe til behandling.

## **5. Internkontroll og etikk**

### **5.1. Internkontroll**

Etter kommunelovens § 25-1 skal kommunen ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Kommunedirektøren er ansvarlig for internkontrollen.

Internkontroll skal være systematisk og tilpasses virksomhetens størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold.

Holtålen kommune følger et årshjul for internkontroll som inneholder en beskrivelse av nødvendige rutiner og oppgaver.

Holtålen har også egne rutiner for avviksbehandling. Alle internkontroll-rutiner og -prosedyrer ligger i kommunens kvalitetssikringssystem, Compilo.

Holtålen kommune har felles personvernombud sammen med Oppdal, Rennebu og Midtre Gauldal. Personvernombudet har månedlige møter med representanter fra kommunene.

Personvernombudets årsmelding for året 2021 er vedlagt.

### **5.2. Etikk**

I henhold til kommunelovens § 14-7 skal det i årsmeldingen redegjøres for iverksatte og planlagte tiltak for å sikre en høy etisk standard på virksomheten. Kommunen har vedtatt en rekke reglement som i best mulig grad skal sikre dette. Bl.a. er de fleste ledere og ansatte registrert i styrevervregistret.

Kommunen har også etiske retningslinjer. Disse retningslinjene skal fungere som støttende verktøy i virksomheten, og bidra til å utvikle etisk skjønn hos den enkelte leder, medarbeider, politikere og i kommunen som helhet. Retningslinjene skal gi et klart bilde av virksomhetens sentrale verdier og de etiske forventninger som forventes av ansatte og samarbeidspartnere og hjelpe til å se helheten i virksomheten.



Offentlige myndigheter skal arbeide aktivt, målrettet og planmessig for å fremme diskrimineringslovens formål som er å fremme likestilling, sikre like muligheter og rettigheter og å hindre diskriminering på grunn av etnisitet, nasjonal opprinnelse, hudfarge, religion og livssyn.

Holtålen kommune bidrar med arbeidsutprøving for andre enn egne arbeidstakere, noe som oftest blir gjort i samarbeid med NAV.

Alle søkere til stillinger i kommunen blir vurdert uavhengig av etnisitet og andre forhold. Det er de krav stillingen setter som er avgjørende. I utlysningstekster skal det stå at Holtålen kommune oppfordrer alle kvalifiserte til å søke jobb, uansett alder, etnisitet, funksjonsevne, kjønn eller religion.

Det er et mål for Holtålen kommune at kritikkverdige forhold avdekkes og rettes opp. Den enkelte ansatte oppfordres til å varsle om kritikkverdige forhold. Holtålen har egne rutiner for varsling som ligger i kvalitetssikringssystemet Compilo.

## 6. Politikk

### **Kommunestyret:**

Kommunestyret består av 15 representanter fordelt med 3 fra Framtida Holtålen, 4 fra Senterpartiet, 1 fra Pensjonistpartiet og 7 fra Arbeiderpartiet. Kommunestyret ledes av ordfører Arve Hitterdal fra Framtida Holtålen. Kommunedirektør Marius Jermstad deltar i kommunestyremøtene med tale- og forslagsrett.

Kommunestyret har i 2021 avviklet 7 møter (7 i 2020) og behandlet 38 (60 i 2020) protokollerte fortløpende saker.

Kommunestyret er kommunens øverste myndighetsorgan og behandler saker av overordnet betydning og vedtar økonomi- og handlingsplan for hele kommunen. De fleste saker kommunestyret har behandlet handler om økonomi, planverk, reglement, valg og ulike årsmeldinger.

Kommunestyret er kommunens klageinstans.

Representantene gis mulighet i hvert møte til å ta ordet for en spesiell sak de brenner for, og kommunestyrets forhandlinger overføres direkte på Fjell-TV.

Før hvert møte settes, bidrar elever i Kulturskolen med underholdning - musikk, sang, diktlesing o.a.

### **Formannskapet:**

Formannskapet består av 7 representanter - 1 fra Framtida Holtålen, 1 fra Pensjonistpartiet, 2 fra Senterpartiet og 3 fra Arbeiderpartiet, og blir ledet av ordfører Arve Hitterdal. Kommunedirektør deltar med tale- og forslagsrett.

Formannskapet avviklet 20 møter (21 i 2020) og behandlet 139 saker (177 i 2020) i 2021.

Formannskapet er et arbeidsutvalg for kommunestyret og behandler saker som ikke er delegert til kommunedirektøren. Formannskapet er klageinstans for saker som andre politiske organ utenom de kommunestyret har gjort vedtak i. Skal administrative vedtak endelig avgjøres av statlig/ fylkeskommunalt organ, behandles klagesak i formannskapet før de eventuelt oversendes til ekstern klageinstans som foretar endelig avgjørelse. Formannskapet er ansvarlig organ for forvaltningen av den del som ligger innenfor kommunens grenser av Forollhogna Nasjonalpark og tiliggende landskapsvernområder.

### **Administrasjonsutvalget:**

Administrasjonsutvalget (ADM) består av formannschaftsmedlemmene og 2 tillitsvalgte. Utvalget blir ledet av ordfører. Kommunedirektør deltar i møtene med tale- og forslagsrett. Administrasjonsutvalget har avviklet i 2021 ikke hatt saker til behandling.

Administrasjonsutvalget behandler saker som har betydning for forholdet mellom kommunen som arbeidsgiver og de ansatte. Alle ansettelser er delegert til administrative tilsettingsråd, bortsett fra kommunedirektør, som ansettes av kommunestyret.

### **Kontrollutvalget:**

Kontrollutvalget blir ledet av Ann Elisabeth Hansvold.

Kontrollutvalget sørger for løpende tilsyn med forvaltningen i kommunen og skal påse at kommunen har en betryggende revisjonsordning. Det er et eget sekretariat utskilt fra revisjonens gjøremål. Utvalget avviklet 6 møter og behandlet 42 saker i 2021.

### **Generell aktivitet:**

Det er gjennomført gjennomgående representasjon så langt det har vært mulig. Det vil si at kommunestyrets representanter og vararepresentanter også velges inn i andre politiske organer for å ansvarliggjøre politikerne til å tenke helhetlig for hele kommunen og ikke opptre bare som partipolitikere.

Forslag til vedtak / innstilling foretas av kommunedirektøren (administrasjonen) i saker som skal forelegges politisk organ til avgjørelse. I saker som skal avgjøres av kommunestyret, fremmes innstillingene til vedtak av et politisk organ som har

saken til behandling først. Kommunedirektøren fremmer forslag til vedtak for kommunestyret kun når det gjelder klage på administrativt fattet vedtak.

Møtebøker føres elektronisk av administrasjonen i møtene. På vegne av kommunedirektøren ble sekretariatsfunksjonen i 2021 ordinært ivaretatt av:

Aagoth Johanne Moe	for kommunestyre
Aagoth Johanne Moe	for formannskap

Kommunedirektøren legger hvert kvartal fram økonomirapporter for kommunestyret.

## **7. RO 01 – Sentraladministrasjon**

### **7.1. Formål og organisering**

Rammeområde 01 inneholder de aller fleste fellestjenester for kommunen, slik som sentral politisk og administrativ ledelse, økonomi, regnskap og fakturering, personal, IT og lærlinger m.fl. De ulike områdene yter stort sett tjenester til de kommunale enhetene.

Servicetorgets oppgaver er mange og varierte. Faste oppgaver tilknyttet resepsjonen som sentralbord, politiske møter, post og arkiv. Servicetorget vært mye involvert i arbeidet med smittesporing og informasjonsdeling i forbindelse med Covid-19 pandemien. I tillegg gikk mye av våren og sommeren med på planlegging og gjennomføring av Stortingsvalget. Valgopplæringen ble gjennomført via internett og valgansvarlige i kommunen mistet verdifull læring av å delta på kurs sammen med andre. I 2021 samarbeidet vi med Røros kommune om skanner i forbindelse med valget, dette fungerte bra og bidro til noe større trygghet når vi ikke kunne møtes til valgopplæring. I tillegg hadde vi fokus på å fordele valgdeltakelsen utover forhåndsstemmeperioden grunnet pandemien, vi hadde åpent på ettermiddager på kommunehuset i tillegg til lørdagsåpent på biblioteket.

Servicetorget har vært involvert i ulike planarbeid i kommunen som trafiksikkerhetsplan og ruspolitisk handlingsplan. I 2021 fikk vi en ny medarbeider i Servicetorget - først vikariat, deretter fast ansettelse fordelt mellom Servicetorget og Hov skole. Eva har lang kommunal erfaring og er et veldig fint tilskudd til gruppa. Salg- og skjenkesaker har vært veldig rolig i 2021 grunnet pandemien, men forventes at tar seg opp nå som samfunnet åpner opp igjen.

Servicetorget har vært med på å kartlegge behandlingsaktiviteter sammen med Personvernombud, utarbeidet digitalt delegeringsreglement gjennom KF

delegering og utarbeidet internt nyhetsbrev for ansatte som sendes ut 2 ganger i måneden. Servicetorget er også representert på møter mellom eierkommunene i FIAS. Arbeidet med blanke ark har stått sentralt i Servicetorgets arbeid i 2021 og vil videreføres i 2022.

Starten på 2021 gikk med på å sende inn siste rest av papirbasert arkiv fra flytteprosessen året før, 82 hyllemeter med arkiv har blitt overlevert til depot i løpet av 2021. Servicetorget har informert formannskapet og kontrollutvalget om arkivtjenesten og arbeidsmengden som oppsto i forbindelse med flyttingen.

I 2021 har Holtålen deltatt på arkivplanprosjekt gjennom interkommunalt arkiv Trøndelag (IKA-Trøndelag) med resten av eierkommunene. Prosjektet tok for seg arkivplan, internkontroll og dokumentasjonsforvaltning på arkivområdet.

Kommuneledelsen har ansvaret for at arkivarbeidet inngår som en del av kommunens interkontroll. Krav til internkontroll for arkivarbeidet kom inn i revidert arkivforskrift som trådte i kraft 01.01.2018. Arkivplanen er et sentralt virkemiddel for å sikre god kvalitet i dokumentasjonsforvaltningen og arkivene. Brukt riktig kan den være et viktig styringsverktøy, som dokumenterer risikovurderinger og tiltak for å møte risiko. Arkivplanen er først og fremst et redskap for kommunen selv. En god arkivplan gjør det enklere å planlegge periodiske oppgaver og beregne det fremtidige ressursbehovet. Den vil også være et uvurderlig redskap for dem som skal finne fram i arkivmaterialet senere.

Arkivplanen skal dokumentere hvordan en kommune organiserer arkivfunksjonen og ivaretar arkivansvaret. Arkivplan og håndboken skal gi en samlet oversikt over arkivmaterialet, hvilke regler og planer som gjelder for dokumentasjonsarbeidet. Dette er nødvendig for å kunne forvalte arkivet i samsvar med arkivloven og forskriftene.

I tilknytning til Arkivplanprosjektet 2021 har vi også gjennomført to kurs:

- Risiko og sårbarhetsanalyse (ROS-analyse)
- Personvern og arkiv

ROS-analyse er en naturlig del av internkontrollarbeidet. I evalueringen, etter ROS-analysekurset, kom det tydelig frem at det er behov for videre bistand og oppfølging. I etterkant av kursene har Holtålen sammen med Røros og Os så smått startet opp arbeidet med ROS-analyser av arkivtjenesten.

Fremover vil fokuset til Servicetorget være på implementering av nytt saksbehandlingssystem, Elements. Dette skal ta over for dagens saks- og arkivsystem ESA som utgår. Innføringen av Elements skjer i en prosjektgruppe sammen med Oppdal og Midtre Gauldal kommune i løpet av 2022. Parallelt med innføringen av Elements skal ESA avsluttes og avleveres til IKA-Trøndelag for oppbevaring.

## 7.2. Måloppnåelse

Sentraladministrasjonen har ingen uttrykte mål, og heller ikke klare måleparameter. I kvartalsrapportene gis tilbakemelding på gjennomføring av vedtak i politiske organ.

## 7.3. Økonomisk resultat

RO 01 hadde et samlet merforbruk på kr 4 547,-.

Nærmere redegjørelser kommer under hvert ansvar:

### **Ansvar 1100-1199 Politisk virksomhet med flere:**

Dette er ulike områder som i hovedsak finansierer politisk virksomhet, herunder ulike utvalg. Samlet sett har ansvarene et mindreforbruk på 229.199,-.

#### **1200 Rådmannskontoret:**

Merforbruk på 29 907,- skyldes i hovedsak arbeid med "Vinter i Holtålen".

#### **1205 Personal:**

Merforbruket på 127 763,- skyldes økte forsikringer, og underbudsjettering på posten "annet forbruksmateriell", hvor bla støtte til terminalbriller, gave pensjonister, gaver og lignende føres.

#### **1250 Lærlinger:**

Området har et mindreforbruk på 47 213,- Dette skyldes i hovedsak lavere utgifter enn budsjettert til godtgjøring av faglig apparat.

#### **1300 Økonomi:**

Ansvarer har et merforbruk som i hovedsak skyldes lavere fakturerte kostnader for interkommunale samarbeider enn budsjettert.

#### **1310 Regnskapskontor:**

Område har et mindreforbruk på 101 375,-.

#### **1320 IKT:**

Området har et merforbruk på 29 043. Avvikene er fordelt på ulike poster.

### 1400 Servicetorget:

Servicetorget hadde et merforbruk på kr 183 423,-, noe som hovedsakelig skyldes økte vikarutgifter, bl.a. en person i omplassering. I tillegg har det vært endel overtid pga Korona.

### 1410 Fellesutgifter sentraladministrasjon:

Område har et merforbruk på 62 048,-. Dette skyldes hovedsakelig økte advokatutgifter.

### 2100 Skolefaglig ansvarlig:

Skoleeier har plikt til å ha et forsvarlig system for å sikre at alle lovkrav blir fulgt i samsvar med læreplanverket for kunnskapsløftet. Det er utarbeidet et forsvarlig system som kan avdekke forhold som er i strid med lov og forskrift, samt sikre at nødvendige tiltak iverksettes dersom lovverket ikke etterleves.

Området hadde et mindreforbruk på 90 000,- som hovedsakelig skyldes færre refusjoner til grunnskoleopplæring i andre kommuner enn budsjettert.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
1100	Kommunestyre og formannskap	1 672 614	1 749 365	-76 751	96 %
1110	Stortings- og kommunevalg	103 537	193 506	-89 969	
1130	Arbeidsmiljøutvalget	0	0	0	
1140	Ymse råd og utvalg	152 023	158 960	-6 937	96 %
1160	Kontroll og revisjon	698 103	708 918	-10 815	98 %
1170	Utgifter etter formannskap	0	45 000	-45 000	
1199	Reserverte tilleggsbevilgninger	0	0	0	
1200	Rådmannskontoret	1 647 763	1 617 856	29 907	102 %
1203	Organisasjonsutvikling	443 757	250 000		
1205	Personal	1 711 964	1 584 201	127 763	108 %
1220	Frivilligsentralen	74 436	55 518	18 918	134 %
1250	Lærlinger	452 623	405 410	47 213	112 %
1300	Økonomi	1 933 565	2 199 418	-265 853	88 %
1310	Interkommunalt regnskapskontor	979 121	1 080 496	-101 375	91 %
1320	IKT	4 220 385	4 191 342	29 043	101 %
1400	Servicetorget	1 422 323	1 238 900	183 423	115 %
1410	Fellesutgifter sentraladministrasjon	1 866 625	1 804 577	62 048	103 %
2100	Skolefaglig ansvarlig	1 761 016	1 851 841	-90 825	95 %
<b>RO 01 Sentraladministrasjon</b>		<b>19 139 855</b>	<b>19 135 308</b>	<b>4 547</b>	
					Forbruksprosent for RO 01: 100 %

## 8. RO 02 – Hov skole

### 8.1. Formål og organisering

Grunnskolenes oppgaver er hjemlet i lover, forskrifter og nasjonale og lokale planer. De viktigste styringsdokumentene er: *Opplæringsloven* med forskrifter og *Kunnskapsløftet 2020*- Læreplan for grunnskolen. Skolen skal arbeide for god faglig og sosial utvikling hos elevene, og ha et trygt arbeids- og læringsmiljø preget av orden, struktur, omsorg og trivsel. Hov skole er en 1.-10. skole med totalt 163 elever. Skolen er organisert i tre team, barnetrinn med 43 elever (1.-4.trinn), mellomtrinn (5.-7.trinn) med 40 elever. Ungdomstrinn (8.–10.trinn) med 80 elever.

På SFO er det totalt 25 elever. Elever fra Haltdalen som har behov for SFO onsdager får tilbud om plass på SFO Ålen.

Målet er å organisere undervisningen slik at den gir elevene best mulig faglig og sosial utvikling ut ifra elevenes forutsetninger. Skolen bestreber seg på å gi hver elev en god mestringfølelse. Det er innarbeidet gode samarbeidsrutiner med barnehage, videregående skoler, PPT og BUP for å sikre sammenheng og helhet i oppvekst- og utdanningsløpet.

### 8.2. Måloppnåelse

Pandemien påvirket også skoleåret 2021. Like etter nyttår 2021 ble det innført rødt nivå på skolene og vi måtte flytte elevene fra 8.- og 10.trinn til Messa og Rallaren i 3 uker. På rødt nivå skal elevene holde mer avstand til både andre klasser og ansatte. Fra februar 2021 drev skolen etter gult nivå, og elevene kunne flytte tilbake til sine ordinære klasserom. Høsten 2021 startet vi på grønt nivå, og elevene fra flere klasser kunne være sammen igjen i friminuttene. Like før jul ble det innført gult nivå igjen på grunn av stor smitte i landet. I forhold til mange andre skoler i landet har vi vært veldig heldige som har kunnet drive skole hele tiden. Julegudstjenesten før jul ble avlyst på grunn av korona pandemien. Både muntlig og skriftlig eksamen ble avlyst våren 2020 på grunn av korona pandemien. Skolen har fulgt Helsedirektoratet anbefalinger om smittevern.

Utviklingsarbeidet på skolen har vært konsentrert rundt den nye læreplanen, og hver tirsdag er det felles utviklingstid for lærerne på 1,5 time. Skolene i Holtålen er med i utviklingsarbeidene "Samskaping og elevmedvirkning", "Begynneropplæring" og "Utesvømming og livredning". Utviklingsarbeidet er i samarbeid med Gauldalsregionen og foredragsholderne kommer fra NTNU (DEKOM).

Det er gjennomført kollegaveiledning høsten 2021. Skolen gjennomfører elevundersøkelsen på 7. og 10.trinn hver høst, og resultatene blir lagt fram for lærere, FAU og samarbeidsutvalget ved skolen. Spekterundersøkelsen, som er en lærings- og klassemiljøundersøkelse, blir gjennomført i alle klasser hver vår og høst. Skolen er med i MOT, og det blir gjennomført 6 MOT-økter på 8.trinn, 3 økter på 9.trinn og 3. økter på 10.trinn. På 1.-7.trinn bruker skolen "Mitt valg", som er et program for utvikling av et godt læringsmiljø og læring av sosiale og emosjonelle ferdigheter. Elevene på 7.trinn dro på leirskole på Skårøya i uke 23, som var en flott opplevelse for alle.

Skolen kjøper tjenester av "Inn på Tunet" og har kjøpt en skoleplass ved Røros vgs en dag i uken.

BTI (Bedre tverrfaglig innsats) er en samhandlingsmodell som har til hensikt å bedre samhandlingen mellom de ulike kommunale tjenestene som jobber med barn og unge. Målet er å sette inn tiltak så tidlig som mulig når en bekymring rundt et barn oppstår. Lærerne oppretter stafettlogg i samarbeid med eleven og foreldrene der de sammen skal finne noen konkrete mål som eleven, foreldrene og skolen skal jobbe med en periode.

To lærere fullførte videreutdanning i matematikk våren 2021, med 30 studiepoeng. En lærer begynte på lærerspesialistutdanning i begynneropplæring, som er et toårig videreutdanningsløp og på masternivå. Til sammen har 6 lærere tatt videreutdanning i norsk og matematikk de siste årene. I tillegg har vi en lærerspesialistfunksjon på 16% på IKT, som er delvis finansiert av Udir.

På de nasjonale prøvene på 5.trinn lå klassen på samme nivå i engelsk som på nasjonalt nivå, mens klassen lå under nasjonalt nivå i lesing og regning. På 8.trinn ble resultatet bedre enn i fjor. I engelsk lå klassen på samme nivå som nasjonal, mens de i regning og lesing lå like under nasjonalt nivå. På 9.trinn lå klassen under nasjonalt nivå i både lesing og regning. Det jobbes for å få bedre resultater på de nasjonale prøvene.

Hov skole fikk tilsyn fra Statsforvalteren på temaet tidlig innsats etter opplæringsloven § 1-4, som påpeker skolens plikt til å sørge for at elever som står i fare for å bli hengende etter i lesing, skriving eller regning, raskt får intensiv opplæring slik at forventet progresjon blir oppnådd. Skolen utarbeidet nye prosedyrer for tidlig innsats, som ble innført ved skolestart høsten 2021. Skolen sendte dokumentasjon til Statsforvalteren om hvordan vi har iverksatt de nye rutinene ved skolen, der fristen var 20/2-22.

Det er gjennomført et samarbeidsutvalgsmøte ved skolen 8/3-21 og 6/12-21, der det ble tatt opp resultater fra Spekterundersøkelsen, innkjøp av lærebøker/digitale læremidler, oppfølging av bekymringsfullt fravær, kjøremønster ved bringing/ henting ved skolen, innspill fra elevrepresentanter, resultater fra nasjonale prøver og spisetider ved skolen.



Hov skole har investert i både lærebøker og i digitale læremidler. I 2021 kjøpte vi lærebøker/ nettressurser for kr 150.000.-. Vi har kjøpt inn lærebøker i noen av fagene og investert i nettressursen "Skolestudio" for 1.-10.trinn. "Skolestudio" er Gyldendals digitale læringsmidler der alle fagene er samlet på ett sted og som dekker Kunnskapsløftet 2020. Faglærere prøver ut ulike læreverk/ digitale ressurser før man bestemmer hvilke ressurser man skal satse på. Forlagene har enda ikke kommet med lærebøker i alle fag i alle klasser.

Eli Johanne Gundersen ble ferdig med rektorutdanningen i november 2021, og ble fast ansatt som assisterende rektor ved skolen fra 01.01.22. Ellen Løberg sluttet i jobben sin og ble pensjonist fra den 31.12.22.

### 8.3. Økonomisk resultat

Rammeområde 02 hadde et mindreforbruk på kr 177.946,- dette året. Skolen hadde flere langtidssykmeldte, og sykepengerefusjonene var større enn vikarutgiftene vi hadde. Det er vanskelig å få tak i vikarer ved sykefravær.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
2110	Hov skole	20 403 560	20 481 389	-77 829	100 %
2130	SFO Ålen	292 715	392 832	-100 117	75 %
<b>RO 02 Hov skole</b>		<b>20 696 275</b>	<b>20 874 221</b>	<b>-177 946</b>	
Forbruksprosent for RO 02:					99 %

## 9. RO 03 – Helse

### 9.1. Formål og organisering

Rammeområdet fikk endret organisering fra 1. april 2021 grunnet ansettelse av enhetsleder. Enhet helse består av enhetsleder, avdelingsleder ved legekantoret og fagledere ved henholdsvis fysioterapitjenesten og helsestasjon.

Rammeområdet omfatter interkommunalt barnevern, legekantor, fysioterapitjeneste, helsestasjon- og skolehelsetjeneste, og intermediearenheten ved Røros sykehus. Under dette rammeområdet finner man også Koordinerende enhet for barn og unge under 18 år som saksbehandler og fatter vedtak om bl.a. støttekontakt, avlastning og ulike stønader for barn og familier med behov for langvarige og koordinerte tjenester.

## 9.2. Økonomisk resultat

Samlet sett har område helse et merforbruk på kr 684.709. Avvikene er kommentert under det enkelte område. 2021 har, som i 2020, vært et år preget av Covid-19. Det har vært betydelig merarbeid knyttet til smittesporing, testing og vaksinerings. Dette har ført til at man har måttet ty til kvelds- og helgearbeid, har utløst overtid, behov for ekstra bemanning, og har ført til tilbaketreking av ferier. Stort sett har disse utgiftene blitt kompensert fra staten, og har ikke påvirket det økonomiske resultatet i vesentlig grad. 2021 var et år der man har sett positiv tilstrømning til vårt legekantor som følge av at antallet fastleger ble økt fra 2 til 3 fastleger. Også fysioterapien har fått et oppsving, med påfølgende økt antall henvisninger og lange ventelister.

### **3530 Barnevern:**

Barnevern har for 2021 et mindreforbruk på kr. 265.406. Barnevernet er interkommunalt med Os og Røros, og kostnadene fordeles ut fra fordelingsnøkkel.

### **3540 Fellesutgifter Helse:**

Dette er et ansvar som i hovedsak omfatter alle kostnader som ikke berører driften av de ulike områdene i enhet Helse. Man har også forsøkt å samle utgifter relatert til Covid-19 til dette ansvaret, slik at man i større grad skal kunne se driften av hvert enkelt område i sin helhet. Man har ikke helt lyktes i dette, da noe koronarelatert lønn er blitt ført på området Legekantor.

Hovedsakelig dekker området utgifter til lønn til avdelingsleder Helse i perioden januar til august, og lønn til nyansatt enhetsleder Helse fra april til desember. I tillegg er det tilkommet en nokså stor økning i behov for avlastningstiltak for barn og unge. Holtålen kommune har ingen tjeneste selv som tilbyr denne type avlastning, og man har derfor vært nødt til å kjøpe tjenester av private aktører. Dette er et godt tilbud for de som trenger det, men er også et veldig kostbart tilbud.

Et økende behov for avlastning i familier har sparket i gang et engasjement for å holde et større fokus på psykisk helse blant barn og unge i kommunen, samt at kommunen jobber tverrfaglig med oppvekstreform og bedre tidlig innsats (BTI). Målet er å jobbe forebyggende for å redusere behov for kostbare tiltak senere, samt å sette inn tiltakene så tidlig som mulig når det er bekymring rundt et barn.

Området har for 2021 et merforbruk på kr. 531.935, som kan tilskrives:

- For lite budsjettert lønn til ny enhetsleder helse med påfølgende sosiale kostnader, samt IT-utstyr til nyansatt (207.000)
- Overtidsbetaling og godtgjøring i forbindelse med smitteutbrudd og koronavaksinerings (70.000)

- Utgifter i forbindelse med kjøp av smittesporingsprogram (32.000)
- Utbetaling av omsorgslønn som ikke var budsjettert (36.000)
- Kjøp av tjenester fra private aktører (42.000). Denne posten har gjennom året fått økt budsjetteramme for å dekke opp merforbruk, i tillegg til at kommunen fikk tildelt midler for å kunne tilby sommerskoleopplegg til brukere av de private tjenestene.
- Utgifter til norsk pasientskadeerstatning var for lite budsjettert (34.000)
- Feilføring av kjøp av tjenesten 10 % kommuneoverlege (76.500), som skulle vært ført under ansvar 3550 Legekantor.

### **3541 Helseplattformen:**

Her er kostnaden til vår andel av felles innføringsleder for Helseplattformen ført.

### **3550 Legekantor:**

Legekantoret startet 2021 som et godt år. To leger var ansatt ved årsskiftet, en tredje lege startet i fast stilling 1.mars. Dette hadde flere positive følger. Legekantoret ble bedre rustet, det ble større faglig kompetanse, og enklere å koordinere og gi et godt tjenestetilbud ved for eksempel planlegging av kurs, ferier, sykdom osv. Samtidig så man at flere Holtålinger valgte å bytte fastlege tilbake til Holtålen legekantor, ventelistene ble kortere og innbyggerne våre fikk raskere hjelp med sin helse. Dessverre valgte en av legene å si opp sin stilling grunnet familiære årsaker. Holtålen legekantor har derfor siden november hatt bare to fastleger.

Legekantoret har et samlet merforbruk på 558.814. I hovedsak skyldes dette følgende poster:

#### Koronarelaterte:

- Lønn ekstrahjelp (301.000) grunnet innleie av vikar(er) for å kunne drifte lab/ legekantor i en periode der det har gått mye ressurser til Covid-19, som testing, vaksiner og smittesporing.
- Overtid (73.000), stort sett grunnet Covid-arbeid.
- Helligdagstillegg (10.000) grunnet smitteutbrudd av Covid-19.
- Annen lønn (26.000), godtgjøring av vaksinehjelpere.

#### Andre poster:

- Legevaktgodtgjøring (51.500)
- Kontormateriell (31.000) til innkjøp av nytt utstyr (behandlingsbenk, bord) ved legekantoret.
- Medisinsk utstyr (49.800) grunnet innkjøp av ny EKG-måler
- Vedlikehold programvare (74.000) som var budsjettert for lavt.

Når det kommer til drift av legekantoret, har 2021 vært et godt år. Det var i første omgang budsjettert med inntekter på kr. 3.290.000 i brukerbetalinger og

refusjoner. I løpet av året ble inntektspostene for brukerbetaling og refusjoner økt med 750.000 kr. Resultatet ble et lite underskudd på kr. 35.000. Dette underskuddet ble dekt inn ved at Holtålen legekantor leide ut lege til Os kommune i 5 dager sommeren 2021.

Jevnt over er mye av merforbruket knyttet til vikar innleie og vaksineringshjelp grunnet arbeidsoppgaver som skyldes koronapandemien. I tillegg er det noen ubudsjetterte utgifter på 5-sifret beløp som også bidrar til merforbruk, samtidig som man har noen poster som har mindreforbruk. Totalt, dersom man trekker fra utgifter knyttet til koronapandemien og ser hele budsjettet under ett, ville merforbruket ved Holtålen legekantor blitt redusert til ca. 140.000 kr, da knyttet til bl.a. utgiftene nevnt ovenfor i "andre poster".

### **3560 Fysioterapi:**

Området hadde et mindreforbruk på 177.624. Som nevnt innledningsvis har fysioterapien hatt oppsving i form av økte henvendelser. Dette skyldes i hovedsak økt brukerbetaling og refusjon fra Helfo.

Fra 1. januar til 31. Mars besto fysioterapitjenesten av 1,5 årsverk. I perioden 1.april til 31.august var det en overgangsperiode med tre fysioterapeuter. Til sammen utgjorde dette 1,9 årsverk. 1. september gikk en fysioterapeut av med pensjon, og fysioterapien besto av 1,4 årsverk. Med økende antall henvendelser og påfølgende lange ventelister, ble det besluttet å øke antall årsverk, og det ble derfor lyst ut en 60 % stilling. Vedkommende ble ansatt fra 01.01.22, og påvirker derfor ikke budsjettåret 2021.

### **3570 Helsestasjon- og skolehelsetjenesten:**

Området hadde et mindreforbruk på 12.984. Grunnen til mindreforbruket er at det i kommunestyrevedtak 24/21 ble avsatt 200.000 kr for å styrke det psykiske helsetilbudet for barn og unge. Det har dessverre ikke blitt gjort direkte tiltak knyttet til kommunestyrevedtaket, men man har gjort en kartlegging på hva vi har av tilbud i kommunen. Helsestasjon for ungdom er et av tiltakene som kommunen ikke har i dag og som er diskutert, samt man har vurdert om pengene kan brukes til mer forebyggende tiltak.

Området har et merforbruk av lønn på 122.879 kr grunnet feil budsjettering.

### **3600 Intermediæravdeling Røros sykehus:**

Området hadde et mindreforbruk på 24.026 kr.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
3530	Barnevern	3 743 774	4 009 180	-265 406	93 %
3540	Fellesutgifter helse	4 037 182	3 505 247	531 935	115 %
3541	Helseplattformen	74 000	0	74 000	
3550	Legekontor	5 189 456	4 630 642	558 814	112 %
3560	Fysioterapi	524 232	701 856	-177 624	75 %
3570	Helsestasjon	1 452 835	1 465 819	-12 984	99 %
3600	Intermediæravdeling Røros	2 310 829	2 334 855	-24 026	99 %
<b>RO 03 Helse</b>		<b>17 332 308</b>	<b>16 647 599</b>	<b>684 709</b>	
Forbruksprosent for RO 03:					104 %

## 10. RO 04 – Teknisk

### 10.1. Formål og organisering

Området omfatter diverse tjenesteområder innen ulike tekniske tjenester. Plan og miljø har ansvar for saksbehandling, plansaker, delingssaker og miljøsaker. Brannvesen og Feiing er interkommunalt med Tydal, Røros, Os og Holtålen. Byggesak er byggesaksbehandling og byggeledelse av kommunale bygg. Kart og oppmåling er kart og oppmåling. Fellesutgifter teknisk er samleutgifter som ikke kan henføres til spesielt teknisk område.

### 10.2. Økonomisk resultat

Området har et samlet merforbruk på 122.124. Det henvises til de enkelte delområder for ytterligere kommentarer.

Ansvar 6102 Feiing, 6105 Kart og oppmåling er definert som selvkostområder som regnskapsmessig er nullet med bruk av eller avsetning til fond. Ansvar 6109 Snøscooterløype avregnes mot tilgjengelig fond.

#### 6100 Plan og miljø:

Området har et samlet merforbruk på 98.736. Dette kan henføres i all hovedsak til Kjøp av tjenester fra Norconsult og Plankontoret.

#### 6101 Brannvesen:

Årsresultatet for brann og redning viser i 2021 et mindreforbruk. Dette skyldes mindreforbruk på flere ulike poster.

#### 6102 Feiing:

Feiing og tilsyn har nådd måltallet på feiing og tilsyn på boliger, men ikke nådd måltallet for feiing og tilsyn for fritidsboliger. Dette skyldes for liten bemanning,

og en har derfor prioritert å få gjennomført planlagt feiing og tilsyn av eneboliger. Økonomisk ble det i 2021 avsatt 58.603 til selvkostfond.

#### **6104 Byggesak:**

Området har et lite mindreforbruk på 77.361. Området har en netto kostnad på 391.515. Det er vedtatt at området skal være et selvkostområde, men en finner det ikke økonomisk forsvarlig med hensyn til behovet for økt gebyrer å gjennomføre dette i praksis. Gebyrinntektene (nivået) må økes med ca. 75 % for å nå dette målet. Mindreforbruket skyldes merinntekter og lavere kostander.

#### **6105 Kart og oppmåling:**

Området er som sagt et selvkostområde. Området hadde i 2021 et mindreforbruk på 266.808, som ble avsatt til fond. Dette skyldes i all hovedsak høyere inntekter enn forventet.

#### **6109 Snøskuterløyper:**

Området omfatter utgifter og inntekter knyttet til opprettelse og drift av Gauldalsløypa og evt. nye scooterløyper. Det er ført betydelig utgifter til planlegging av nye løyper. Netto kostnad i 2021 etter at snøscooterfondet på 9.993,- var bruk ble på 113.055,-. I 2021 vil fondet bli styrket betydelig ved salg av scooterlisenser.

#### **6110 Fellesutgifter teknisk:**

Området som omfatter ulike felleskostnader for området, hadde et merforbruk på 26.754.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
6100	Plan og miljø	1 097 549	998 813	98 736	110 %
6101	Brann	3 003 135	3 042 198	-39 063	99 %
6102	Feiing	0	-1	1	
6104	Byggesak	391 515	468 876	-77 361	84 %
6105	Kart og oppmåling	0	-1	1	
6109	Snøskuterløyper	113 055	-1	113 056	
6110	Fellesutgifter teknisk	101 097	74 343	26 754	136 %
<b>RO 04 Teknisk</b>		<b>4 706 351</b>	<b>4 584 227</b>	<b>122 124</b>	
Forbruksprosent for RO 04:					103 %

## 11. RO 05 – Natur

### 11.1. Formål og organisering

Området omfatter kommunes viltforvaltning. Tjenestene kjøpes i stor grad av Ålen og Haltdalen fjellstyrer.

### 11.2. Økonomisk resultat

Hele området avstemmes årlig mot bundne fond.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
6551	Kommunalt viltfond	0	0	0	
6553	Elgprosjekt Gauldalen	0	0	0	
6554	Felling av skaderovdyr	0	0	0	
<b>RO 05 Natur</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Forbruksprosent for RO 05:

## 12. RO 06 – Kirke

### 12.1. Formål og organisering

Dette er kommunens rammetilskudd til Holtålen kirkelige fellelsråd.

### 12.2. Økonomisk resultat

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
5700	Kirkelig fellelsråd	2 680 120	2 640 000	40 120	102 %
5710	Andre trossamfunn	0	0	0	
<b>RO 06 Kirke</b>		<b>2 680 120</b>	<b>2 640 000</b>	<b>40 120</b>	

Forbruksprosent for RO 06: 102 %

## 13. RO 07 – Næring og kultur

### 13.1. Formål og organisering

Formålet er å gi et best mulig tilbud til innbyggerne i kommunen, innenfor næring og kultur, inklusive Hovet, ut fra de ressursene en har til rådighet.

Enheten er organisert slik: Enhetsleder: Olve Morken. Ansatte: Kulturkonsulent Siri Hegseth. Tilsynsvakter Hovet; Geir Helge Engan og Sindre Hegseth. Badevakter har vært Nataliya Haugen og Jon Arne Engan. Klubbarbeidere fritidsklubb: Inger Kristine Granøien og Lill Merete Skogås. Kino: John Arne Stenmo.

## 13.2. Måloppnåelse

### Kultur:

Ansvarsområde	Hva er utført
Ungdomsarbeid	<p>Fikk gjennomført Aktivitetshelg og UKM, selv om det ikke ble på tradisjonelt vis pga pandemi. Følgende tilbud er videreført på samme mal som tidligere; musikkverksted, opplevelseskortet Join, Trygt hjem for en 50-lapp m.m.</p> <p>Ungdomsrådet har vært aktivt. Valgperiode her følger skoleruta, så egen årsmelding blir fremlagt politisk hver høst.</p> <p>Tilrettelegging for kino via Bygdekinoen er gjennomført som avtalt, med opphold når nasjonale restriksjoner tilsa det.</p> <p>Fritidsklubben Allaken holdt åpent med de tilpasninger som måtte gjøres pga pandemi. Holdt sommerstengt som vanlig juni, juli og august, men med tilbud om noen sommeraktiviteter. Dessverre måtte en del aktiviteter avlyses pga av lokalt smitteutbrudd.</p> <p>Statistikk: 29 åpningsdager og totalt 1017 besøkende. Det blir et gjennomsnitt på 35,07 besøkende per kveld.</p> <p>Allaken deltok i ett samarbeidsarrangement med klubbkretsen Os, Røros og Holtålen.</p>
Den Kulturelle Spaserstokken	<p>Arbeidsgruppa har gjennomført møter etter behov. På grunn av pandemi ble arrangementene gjennomført siste halvår da det ble innført lettelser/frafall av restriksjoner. Følgende tiltak er gjennomført:</p> <p>Markering av eldredagen med servering av kake og underholdning på eldreinstitusjonene, konsert med Tore Halvorsen i Rallaren, Oppdag Nordpå med Belle Gunnes-foredrag, underholdning og trerettens middag på Nordpå.</p> <p>"Ut for en 50-lapp" ble innført som et tiltak for å få folk ut igjen på kulturopplevelser etter pandemien.</p>
MOT	<p>Alle skolebesøk gjennomført i 8. 9. og 10. trinn.</p> <p>Årsmøte gjennomført. Det er også gjennomført en del besøk rettet mot enkelte klasser på Hov skole pga. klasse miljø. Holtålen scorer høyt, godt over landsgjennomsnitt, på de fleste parametere i MOT-undersøkelsen.</p>
Kulturmidler	<p>Alle innkomne søknader er behandlet. De fleste med delegert vedtak.</p>



Uthusprosjektet	Det ble ikke fullført noen Uthusprosjekt i 2021. Planlagt restaureringsprosjekt, tilhørende Hessdalen seter ved litj Hesja, ble på ny utsatt - ferdig i 2022. Videre er det gjort noen forberedelser til større restaureringsprosjekter ved Petran museum. Forventes ferdigstilt i 2022.
Eidet og Dragås smeltehytter	<p>Ivaretatt områdene. Gjennomført skjøtsel i området ved Eidet smeltehytte. Statskog har gitt tillatelser til at områder ved Eidet smeltehytte kan benyttes til midlertidig lunningplass for tømmer. Det har ført til at vi ikke har fått fullført vårt planlagte skjøtselstiltak.</p> <p>Holtålen kommune har startet en prosess med Statskog med å enten kjøpe areal ved smeltehyttene eller inngå en festekontrakt. En kom ikke i mål med dette arbeidet dette året.</p> <p>Trestatuen av An-Magritt og Hovistuten ble flyttet til Eidet rasteplass våren 2021.</p>
Ålen bygdemuseum	AU Ålen bygdemuseum har bestått av; Gunnar Eidet (leder), Kari Vårhus, Åshild Leinsvang og Ivar Moan Djupdal. Det er avviklet 4 formelle møter gjennom året. Det har vært, som vanlig, god aktivitet ved museet.
Petran museum	AU Petran museum har bestått av; Asbjørn Flatberg (leder), Liv Rønning, Carl O. Halvas Svendsen og Mari Aune/Inger M. Anholt. Det er avviklet 4 formelle møter ilt. året. Aktiviteten ved Petran museum har også vært god dette året.
Oppunder Fjellbandet	<p>Det ble to utgivelser av Oppunder Fjellbandet også dette året. Et sommer- og et julenummer. Vi får mange gode tilbakemeldinger på våre utgivelser. Redaktør er Einar Gjærevold. Økonomisk er dette i utgangspunktet et "nullspill".</p> <p>Sommernummeret hadde et sideantall på 80. Det ble solgt nesten 900 blad.</p> <p>Julenummeret ble på 100 sider og det ble solgt ca. 1 150 blad.</p> <p>Det er relativt grei tilgang på redaksjonelt stoff, men det er plass til flere.</p>
Hovet	<p>Utleien i Hovet har vært preget av Covid-19 også dette året - spesielt i første halvår - da med lav aktivitet. Dette medførte et betydelig inntektsfall ift. budsjettet. Utover høsten ble aktiviteten veldig bra ut fra omstendighetene. Ålen IL er fortsatt den desiderte største leietakeren. Holtålen kommune er også en betydelig bruker av Hovet.</p> <p>Det er ilt året investert i en del utstyr, blant annet nye prosjektorer i Rallaren og Messa.</p>

Idrett	Kontaktperson opp mot Holtålen IR. Informasjon og oppfølging av idretten i kommunen – samt behandling av spillemidler.
“Vrimmel”	Kulturfestivalen Vrimmel ble gjennomført i Holtålen kommune i tidsrommet 25. oktober – 3. november. Dette etter et initiativ fra Trøndelag fylkeskommune. Vrimmel erstattet den årlige Kulturvukku. Kommunene Midtre Gauldal og Rennebu deltok også i Vrimmel-konseptet. Holtålen hadde et samarbeid med disse kommunene. I nevnte tidsperiode var det mange forskjellige arrangementer rundt omkring i hele kommunen. Besøket var tilfredsstillende. I etterkant så har kommunen formidlet til Trøndelag fylkeskommune at det er en god del som må gjøres annerledes hvis Holtålen kommune skal være med på dette videre (såfremt vi får tilbud om å delta).
17. mai - markering	Årets nasjonaldagsmarkering ble også dette året annerledes pga pandemien. Dagen startet med korpsmusikk flere steder i kommunen. Filmen laget i 2020 ble vist på nytt på digitale flater. I tillegg markerte barnehagene i samarbeid med Kulturkontoret nasjonaldagen litt ekstra den 18. mai i barnehagene.
Kulturpris/ Kulturstipend	Kulturprisen gikk til Gunnar Eidet. Kulturstipendet gikk til Oda Trøen. Utdelingene skjedde ifbm. åpninga av kulturfestivalen Vrimmel på Låven, Nordpå Fjellhotell.
Verdensarv	Ettersom Holtålen kommune er en del av cirkumferensen og dermed verdensarven følger enhetsleder opp henvendelser fra verdensarvkoordinator/verdensarvrådet og deltar i møter i faggruppa.

### Næring:

<b>Ansvarsområde</b>	<b>Hva er utført</b>
Hei Holtålen	Arbeidet med HeiHoltålen pågår for fullt, og Kulturkonsulent og leder er involvert i arbeidet. Den digitale kartløsninga ble lansert i 2021, men arbeidet med å utvikle kartet pågår kontinuerlig. I tillegg legges det ned et betydelig arbeid for å synes på sosiale medier.
Boligmessa Trondheim spektrum	Holtålen deltok på boligmessa i Trondheim spektrum i tidsrommet 19. – 21. november. Kommunen hadde en meget god stand, som fanget oppmerksomhet! Messeansvarlige kom i kontakt med mange personer som fikk god og positiv informasjon om vår flotte kommune.
Rørosregionen næringshage	Rørosregionen næringshage har vært samarbeidspartner for oss som arbeider med

	næringsutvikling i kommunen. Næringshagen har ansvaret for kommunens førstelinjetjeneste. Ansatte innenfor enheten i kommunen har, som regel, også hatt en kort samtale med potensielle etablerere.
Næringsfond	Saksbehandler for kommunalt næringsfond. Henviser til egen årsmelding.
Næringsfond Covid-19	I forbindelse med Covid 19 og utfordringene i Norsk næringsliv tildelte regjeringen/storting kommunene ekstra kompensasjonsmidler - til fordeling. Holtålen kommune fikk 500 000 kr. Ordningen ble annonsert i lokalpressen, og 6 søknader kom inn. Formannskapet fordelte midlene etter innstilling fra kommunedirektøren.
Gaulafondet	Gaulafondet ble vedtatt nedlagt dette året. En henviser til egen årsmelding for fondet eksistensperiode i 2021.
Risikokapitalfondet	Enhetsleder er saksbehandler for fondet. En henviser til egen årsmelding for fondet.
Hytte- og fritidsboligeiere	Kommunen legger stor vekt på å ha en god dialog med våre "deltidsinnbyggere". Det skjer bl.a. gjennom utsending av informasjonsbrev.
Gaula natursenter / Gala fiskeforvaltning	Vært administrativ kontaktperson ovenfor organisasjonen. Kommunen avsluttet sitt eierskap i natursenteret den 31. desember. I samarbeid med Gaula fiskeforvaltning har en startet et arbeidet med å forlenge Gaula som lakseførende strekning. Det bla. Avholdt møter med sektormyndighetene.
AtB - kollektivtilbud	Fra 7. august 2021 ble det innført et nytt regionanbud for buss og fleksibel transport i fylket (utenom Trondheimsområdet). Holtålen kommune, administrativt, har hatt en aktiv rolle i prosessen/arbeidet med anbudet – der målet er å få et best mulig kollektivtilbud totalt sett for innbyggerne i Holtålen. Konklusjonen er at en bare er middels fornøyd med hvordan det hele ble. Det ble heller ikke noe bedre da en nabokommune fikk med seg AtB og forandret en del på tilbudsstrukturen etter innføringen av anbudet.
Næringsplan	I løpet av året har det vært arbeidet med flere av målene i planen. En kan også opplyse om at 2021 var det siste gjeldende året for nåværende næringsplan.
Sommerjobb for ungdom	Holtålen kommune har bistått/koordinert ordningen med lønnstilskudd til bedrifter som tar inn ungdom i sommerjobb (eter visse kriterier). Det har skjedd på vegne av Trøndelag fylkeskommune/Sparebank 1 SMN.
Hovmyråsen	2021 var det året en endelig kom i gang med utbygging av Hovmyråsen nybyggerfelt etter seriøs interesse fra en part/tomtekjøper. Spaden ble satt i jorda av entreprenørfirmaet Bjørgum Maskinstasjon den . Dette var en milepæl!
Reguleringsplan Eggavegen - Ålen skisenter	Reguleringsplanen er det arbeidet med gjennom hele året. Planen er en av de største og mest omfattende reguleringsplaner kommunen har utarbeidet. Når

	planen stadfestes, skal det være mange muligheter for videre utvikling i området.
Videregående skoler	Arbeidet for at kommunens "primære videregående skole" Røros kan tilby et godt studietilbud. Likeså er Gauldal vgs. viktig for oss. Viktig med gode kollektivtilbud til/fra de videregående skolene. Kulturkonsulent sitter i skoleutvalget ved Røros vgs.
Bredbånd- og mobiltelefon forhold	<p>Dette feltet er et satsningsområde hvor en administrativt bruker en god del ressurser på. Holtålen sentrum ble ferdig utbygd, kommersielt, i 2021. Entreprenør var NTE. God oppslutning om utbygginga.</p> <p>Ettersom det fortsatt er mange områder i Holtålen som mangler tilfredsstillende bredbånd måtte en tenke nytt. Derfor tok Holtålen kommune kontakt med Høylandet og Meråker kommuner – om de kunne bli med Holtålen som pilotkommuner for bredbåndsutbygging. Begge kommunene takket ja til initiativet. Målet med dette var at kommunene skulle gå sammen om å søke Trøndelag fylkeskommune om midler for å bygge ut bredbånd til de områdene i kommunene som manglet bredbånd – ikke stykkevis og delt som hittil er gjort. Etter mye arbeid ble søknaden sendt inn i mars. Medio desember kom svaret. Kommunene fikk innvilget sin pilotsøknad. En fantastisk beskjed å få!</p>
Landbruk	<p>Enhetsleder er kontaktperson ovenfor felles Landbrukskontor på Os. Det er bevilget et tilskudd til Norsk landbruksrådgivning. Det ble gitt et nydyrkingstilskudd til en gårdbruker. Planlagt spørreundersøkelse/evaluering av hvordan landbruksnæringa opplever tilbudet kommunen ble ikke gjennomført etter sterk oppfordring fra samarbeidskommunene.</p> <p>Det utarbeides en egen årsmelding fra landbrukskontoret, om deres virksomhet, som legges fram for politisk behandling.</p>

### 13.3. Økonomisk resultat

Det økonomiske resultatet viser et merforbruk på 27.182 kr og en forbruchsprosent på 101. Underveis i kvartalsrapportene har det blitt gitt en god beskrivelse på den økonomiske utviklingen innenfor rammeområdet. En har også fått kompensert noe av tapte inntekter/økte kostnader. Budsjettet er revidert iht. dette. Merforbruket på landbruk har ikke kommunen fått noen informasjon om. Ut over dette er det noen avvik på enkelte ansvarsområder innenfor enheten, men de er relativt små og de har en hatt rimelig kontroll på.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
2500	Fellesutgifter kultur og idrett	731 264	730 973	291	100 %
2505	Kulturkontor og ungdomsleder	596 807	602 395	-5 588	99 %
2506	Fritidsklubb	114 031	169 385	-55 354	67 %
2507	Kino	41 140	67 756	-26 616	61 %
2520	Kulturvern	36 561	36 500	61	100 %
2521	Ålen bygdemuseum	178 913	170 063	8 850	105 %
2522	Petran museum	11 411	26 500	-15 089	43 %
2523	Bygdebøker	-1 656	-5 000	3 344	33 %
2530	Støtte allmenn kultur	91 800	93 500	-1 700	98 %
2533	Oppunder fjellbandet	0	0	0	
2540	Idretts- og fritidsaktiviteter	245 831	239 500	6 331	103 %
2550	Hovet drift	72 079	228 044	-155 965	32 %
2551	Hovet prosjekter	0	0	0	
2555	Midtstuggu	1 256	0	1 256	
4310	Næringskontor	829 993	670 637	159 356	124 %
4311	Næringsprosjekter	0	0	0	
6500	Landbrukskontor	1 469 323	1 358 236	111 087	108 %
6550	Jakt, fiske og viltstell	-3 132	0	-3 132	
<b>RO 07 Kultur, næring og landbruk</b>		<b>4 415 621</b>	<b>4 388 489</b>	<b>27 132</b>	
Forbruksprosent for RO 07:					101 %

## 14. RO 09 – Ålen skisenter

### 14.1. Formål og organisering

Holtålen kommune eier Ålen skisenter – dvs. selve alpinanlegget, heisbu, leilighetsbygg, Stentrøstuggu, snøproduksjonsanlegg, tråkkemaskiner, snøskuter og utstyr. Konesjon for drift tilligger Holtålen kommune.

Fra 1. september 2015 tok Ålen Aktivum AS over ansvaret for driften av Ålen skisenter. Ålen Aktivum AS er et heleid aksjeselskap. Styret oppnevnes av ordfører (delegert myndighet). Det ble gjort styreendringer i selskapet i 2021. Styret hadde ved årsskiftet 2021/2022 følgende sammensetning; Anita Bakås Sørlundsengen (leder), Esten Tronsaune, Arve Hitterdal og Steinar Trondsetås. Ansvarsforholdet mellom eier (Holtålen kommune) og drifter (Ålen Aktivum AS) er regulert gjennom inngått leieavtale (godkjent av Formannskapet).

En har fortsatt arbeidet med å oppgradere mastene i skitrekket. Finansieres gjennom investeringsmidler. Dette for å tilfredsstille krav fra jernbanetilsynet. Utover dette så det utført en del investeringsoppgaver i anlegget.

## 14.2. Måloppnåelse

Selv med Covid-19 så har året 2021 vært et godt år for Ålen skisenter/ Ålen Aktivum AS.

Årsmeldingen og regnskapet for Ålen Aktivum AS 2021 bør legges fram for formannskapet som en informasjonssak.

## 14.3. Økonomisk resultat

Det økonomiske resultatet viser et mindreforbruk på 36.482 kr og en forbruksprosent på 95.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
4330	Ålen skisenter	628 518	665 000	-36 482	95 %
	<b>RO 09 Ålen skisenter</b>	<b>628 518</b>	<b>665 000</b>	<b>-36 482</b>	
		Forbruksprosent for RO 09:			95 %

## 15. RO 10 – Bygningsdrift

### 15.1. Formål og organisering

Bygningsdrift sin hovedoppgave er å forvalte bygningsmassen på en slik måte at løpende vedlikehold blir utført, oppfølging av pålegg fra andre instanser, det være seg el tilsyn, branntilsyn, heiskontroll og lignede. I tillegg er målet å kunne tilby brukere av tjenestebygg, leietakere av boliger, både omsorgsboliger og ordinære boliger lokaliteter av god kvalitet, og lokaliteter som er godt vedlikeholdt. I tillegg samarbeider bygningsdrift med de forskjellige brukere av bygg i forhold til hvilke vedlikeholdsoppgaver som til enhver tid bør prioriteres.

Bygningsdrifts oppgaver er også daglig drift av bygningsmassen, både med renholdstjeneste og vaktmestertjeneste, der de ansatte skal ha den kunnskap og de kvalifikasjoner som trengs for å drifte bygga på en god og effektiv måte.

Bygningsdrift er organisert med enhetsleder og renholdsleder, renholdere og bygg driftere. I tillegg en snekker som i all hovedsak går på bygningsvedlikehold. Bygningsdrift utfører all drift av kommunal bygningsmasse, i dette ligger tjenestebygg, omsorgsboliger, samt ordinære boliger og utleie av lokaliteter til andre offentlige tjenester, her kan nevnes ambulansestasjon og tannlegekontor. Det mest av bygningsmassen er lokalisert i Ålen, og unntaket er Haltdalen oppvekstsenter.

Fokus for bygningsdrift har de senere åra vært å avhende lokaler/bygg en ser klart en ikke har bruk for i kommunal drift. Da er bygningstilstand og vedlikeholdskostnad sett i sammenheng i et kost/nytte perspektiv. Det ble i 2020 vedtatt å avhende noen flere eiendommer, og er i denne omgangen snakk om ordinære utleieboliger i Ålen, samt boligene kommune eier i Nøra borettslag.

I 2021 ble ei leilighet i Sakslia solgt, samt to mannsboligen i Svarthåggån. Rett etter årsskiftet 21/ 22 er de resterende leilighetene i Sakslia solgt, så da gjenstår boligene kommune disponerer i Nøra borettslag.

Situasjonen med Covid 19 kommer en ikke utenom å kommentere, da den har gitt enheten utfordringer og ekstra oppgaver. På driftssiden ble det innført ekstra renhold ved institusjonene, da ved at det ble innført renholds runde på ettermiddag i tillegg til den daglige, samt renhold på helligdager og helger. Ettermiddagsrunden ble avvirket i 2021, men renhold på helg og helligdager er noe en har fortsatt med, og dette vurderes løpende.

## **15.2. Måloppnåelse**

Det er i 2021 fortsatt arbeid på de aller fleste bygg med utgangspunkt i de oppgraderingsplaner en jobber etter, og det er utført vedlikehold/oppgraderinger i de aller fleste tjenestebygg. Likens er det gjort noen oppgraderinger i boliger. Nytt uteområde for barnehagen i Haltdalen er ferdigstilt. Ved Haltdalen oppvekstsenter er det også utført en større jobb med drenering og fuktsikring av den eldste delen av bygget. Dette med bakgrunn i at en over år har vært plaget med innsig av vann i bygget, men påfølgende problemer med innvendig fukt og mugg dannelser. En har god tro på at de utførte tiltak skal ha god effekt på dette. Det er i tillegg oppført et mindre lagerbygg ved Haltdalen oppvekstsenter, et bygg som både barnehagen, skolen samt bygningsdrift har savnet i flere år. I forbindelse med oppgraderinger i bygningsmassen så er fokuset løsninger som kan gi økonomisk effekt, så belysning og overgang til Led er et fokusområde. Kommune har en bygningsmasse av varierende alder og funksjon, men ved de årlige bevilgningene til oppgraderinger har en klart å løfte standarden på de aller fleste bygg en god del, noe som en tar sikte på å fortsette med fremover.

Arbeidsmiljø er et tema som det har vært jobbet mye med i 2021, og da er det spesielt på renholds siden fokuset har vært. Det er startet et arbeid på dette sammen med bedriftshelsetjenesten, et arbeid som vil fortsette utover året 2022, og som en har stor tro vil bidra til et bedre samarbeid og arbeidsmiljø fremover

Rent driftsmessig har det i 2021 vært ledighet i utleieboliger. Omsorgsboligene har stabil utleie, men med noe lite belegg både på heldøgns boliger samt sykehjem. Selvsagt er det noe ledig i forbindelse med ut og innflytting, da for korte tidsrom. Personellmessig har en klart å utføre de oppgaver som skal utføres. Det en ser er at det er utfordringer å finne vikarer, da spesielt på

renholds siden. Ferievikarer løses ved bruk av skoleungdom, mens vikarer i sykefravær ellers i året er utfordrende. Faste ansatte flyttes på for å få kabalen til å gå opp, noe som medfører dårligere renhold og mer å ta igjen for den faste på det faste arbeidsstedet. Dette er ikke helt heldig, men den eneste måten en har for å kunne få utført renhold tilstrekkelig til enhver tid. Sykefravær er det noe av i enheten, selvsagt noen svingninger og egenmeldinger som statistikken viser også noe høyt sykefravær på enkelte ansvar, men med langtidssykemeldte på enheter med få ansatte så blir prosenten forholdsvis høy. En tror at under pandemien med en del fravær og større press på de andre så har vi pådratt oss fravær som kunne vært unngått om tilgangen på vikarer hadde vært større.

### **15.3. Økonomisk resultat**

Rent økonomisk er resultatet i 2021 ikke godt nok, da en kommer ut med et merforbruk på i overkant av en million, og en forbruksprosent på 107. Strøm har i flere år vært en kilde til et negativt driftsresultat i enheten, men for 2021 er ikke det tilfellet. Strømkostnader totalt sett gav et mindreforbruk i forhold til revidert budsjett på Kr 60.000.

For høyt budsjetterte husleier har vært behandlet tidligere i forbindelse med kvartalsrapportering, og ut ifra revidert budsjett viser årsregnskapet en manko på Kr 250.00.

Lønn totalt sett viser et mindreforbruk i forhold til budsjett på ca. Kr 100.000.

Av poster med større avvik er art 230 Vedlikehold en stor post. Denne utgjør totalt sett et merforbruk på Kr 350.000. Ca. 200.000 av dette relateres til omgjøringer i andre etasje Ålen torget, samt noe oppussing i første etasje på samme bygg.

Art, forbruksmateriell/papir/plast/renholdsprodukter har et merforbruk totalt sett på Kr 240.000. Dette dreier seg om papir/plast til institusjoner og andre anlegg, produkter for renhold, samt mindre annet materiell som er anskaffet gjennom året. En del ekstra renholdsprodukter er relatert til engangshansker og hånd/overflatesprit.

Nytt anbud snøbrøyting har økt brøytekostnadene noe, og merforbruk snøbrøyting utgjør Kr 125.000

Lengre leietid for gamle lokaler i midt energi, samt leiekostnader for ny Allak i Everks-lokalene utgjør et merforbruk i 2021 på Kr 136.000.

Utgifter til renovasjon utgjør et merforbruk på ca. Kr 50.000.

Salg av tjenester er en post som utgjør ca. 200.000 i for lite inntekter. Dette skyldes i hovedsak 2 momenter, det ene er redusert renhold hos Midt Energi sine lokaler, denne reduksjonen utgjør ca. 80.000. Resterende skyldes budsjettert



salg av vaktmester til Ålen Senter As, men som en følge av at kommunen kjøpte dette bygget ble ikke noe vaktmestertjeneste solgt, noe som burde vært avdekt og tatt tak i på et tidligere tidspunkt. St. Olav har også redusert sitt kjøp av vaktmestertjeneste i sitt bygg i Haltdalen noe.

De nevnte momenter over utgjør i all hovedsak hele merforbruket for bygningsdrift 2021.

#### **6111 Kommunehus:**

Viser et større merforbruk, og flere faktorer er årsak til dette. Lengre leietid enn budsjettet i gamle lokaler er beskrevet, likeledes høyere kostnader til forbruksmateriell. Strøm litt over budsjett. Mindre tjenestesalg til Midt energi enn budsjettet, grunnet lavere renholds frekvens.

#### **6112 Hov skole bygg:**

Viser et større merforbruk, mindre pluser og minuser i ansvaret. Høyere strømkostnader enn revidert budsjett, gjennomgang av vassavgifter medførte en økning i avgiften på Hov skole. Salg vaktmestertjeneste som beskrevet ovenfor kommer som manglete inntekt på dette ansvaret.

#### **6113 Haltdalen oppvekstsenter:**

Et lite merforbruk på Kr 11.500. Dette skyldes flere faktorer, der forbruksmateriell og vedlikehold av bygningsmassen er medvirkende. Det er mindre avvik på poster på ansvaret, både pluss og minus.

#### **6114 Aktivitetshus bygg:**

Avviket skyldes i hovedsak at Fjellstyret flyttet ut og deres husleie kommer inn på et annet ansvar enn på 6114. Burde være endret i forbindelse med kvartalsrapporteringene. Dette utgjør en manko på inntekt på dette ansvaret på 75.000.

#### **Ansvarene 6116 Boliger med heldøgns omsorg og 6118 Helsesenter:**

Disse må ses i sammenheng, da det er en del felles kostnader som er på disse 2, og som en ikke 100% klarer å skille. Totalt sett er merforbruk på disse ansvar ca. Kr 210.000. Strøm for disse ansvar utgjør et merforbruk på Kr 150.000. 76.000 i forbruksmateriell i merforbruk, samt noe vikar innleie ved korttidsfravær.

#### **6117 Elvland barnehage bygg:**

Her viser regnskapet et merforbruk på Kr 20.000. Dette skyldes innleie av vikarer i forbindelse med korttidsfravær hos faste renholdere.

## 6125 Hovet bygg:

Viser et merforbruk. Her er det merforbruk på forbruksmateriell, strøm som er hovedårsaken, samt noe høyere brøytekostnader og kostnader til serviceavtaler.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
4320	Utleiebygg	60 396	15 507	44 889	389 %
4321	Rønningsvegen	0	0	0	
4322	Stasjonsvingen	0	0	0	
4323	Hovsheimen	3 168	75 934	-72 766	4 %
4324	Utleieboliger Sakslia	-18 449	-50 295	31 846	37 %
4325	Svarthåggån	74 337	65 264	9 073	114 %
6103	Fellesutgifter bygningsdrift	896 841	1 721 997	-825 156	52 %
6111	Kommunehus	454 765	-98 122	552 887	-463 %
6112	Hov skole bygg	3 472 088	3 140 204	331 884	111 %
6113	Haltdalen oppvekstsenter	2 417 928	2 406 333	11 595	100 %
6114	Aktivitetshus bygg	502 661	388 201	114 460	129 %
6116	Boliger med heldøgns omsorg	1 423 811	1 321 119	102 692	108 %
6117	Elvland barnehage bygg	1 495 080	1 474 409	20 671	101 %
6118	Helsesenter	2 617 510	2 508 643	108 867	104 %
6119	Ålen bo- og omsorgssenter	659 980	650 509	9 471	101 %
6120	Haltdalen bo- og omsorgssenter	0	0	0	
6121	Omsorgsboliger Tunet	-350 735	-354 581	3 846	99 %
6122	Omsorgsboliger Sakslia	154 363	125 355	29 008	123 %
6123	Omsorgsboliger Ålen sentrum	-196 419	-288 702	92 283	68 %
6124	Omsorgsboliger Nøra	108 430	62 455	45 975	174 %
6125	Hovet bygg	3 372 126	3 292 643	79 483	102 %
6126	Ambulanselokale	-32 495	-50 696	18 201	64 %
6127	Kommunalt kjøkken bygg	145 588	228 744	-83 156	64 %
6128	Musikkverksted	32 042	22 566	9 476	142 %
6150	Kommunale boliger Hovsletta	184 632	35 467	149 165	521 %
6155	Ålentorget	548 976	226 364	322 612	243 %
<b>RO 10 Bygningsdrift</b>		<b>18 026 624</b>	<b>16 919 318</b>	<b>1 107 306</b>	
					Forbruksprosent for RO 10: 107 %

## 16. RO 11 – Kommunalteknikk

### 16.1. Formål og organisering

Formålet med rammeområdet er i hovedsak å sørge for gode og riktige løsninger knyttet til selvkostområdene vann, avløp, husholdningsrenovasjon, septikkrenovasjon, samt drift og vedlikehold av kommunal vei. Kommunalteknisk

enhet består pr. i dag av 5 personer på utførende enhet, samt enhetsleder og en stilling VA-koordinator. Enheten står selv for all drift, vedlikehold, planlegging og nybygg av kommunal infrastruktur som nevnt.

## 16.2. Måloppnåelse

Satte mål/ prosjekter for 2021 kom stort sett i havn. Særlig kan nevnes utbedring av ledningsnett via lekkasjesøk på vannledning. Lekkasjegrad i vannforsyningen i Haltdalen er redusert fra ca. 70 % til under 45 % p.t. i løpet av de siste åra. Dette har vært en prioritert oppgave for oss, da en lavere lekkasjeandel både har innvirkning på leveransesikkerhet og økonomi. Utskifting av hovedvannledning ved Heksem i Haltdalen er startet opp, og antas slutført våren 2022. Planlagt oppgradering av styresystemer på renseanleggene i Haltdalen og Ålen vil bli utført 2022. (Biovac AS leverandør)

Arbeidet med plandokument for prosjekt opprydding i spredt avløp er slutført. Det jobbes videre med anbudsdokumenter/ juridiske avklaringer for praktisk utførelse. Ikke noe sykefravær/ langvarige sykemeldinger p.t./ 2021.

## 16.3. Økonomisk resultat

Det noteres noe merforbruk for område 6133 kommunale veier. I hovedsak fordelt på lønn og vedlikeholdskostnader.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
6130	Hovstrøa	0	-1	1	
6131	Vannforsyning Haltdalen	0	-1	1	
6132	Avløp	0	-1	1	
6133	Kommunale veger	2 598 841	2 527 949	70 892	103 %
6135	Gatelys	128 532	-1	128 533	
6136	Renovasjon	0	-1	1	
6137	Slam	0	-1	1	
<b>RO 11 Kommunalteknikk</b>		<b>2 727 373</b>	<b>2 527 943</b>	<b>199 430</b>	
Forbruksprosent for RO 11:					

## 17. RO 12 – Haltdalen oppvekstsenter

### 17.1. Formål og organisering

Drive en fådelt skole 1.-7. trinn ut ifra gjeldende lover og forskrifter. Der elevene skal ha et godt og trygt skolemiljø som skaper helse, trivsel og læring. Vi skal ha kvalifisert personalet med god kompetanse for å sikre god kvalitet.

## 17.2. Måloppnåelse

Vi skårer bra på nasjonale prøver og når målsettingen vår med å ligge på/ over landsgjennomsnittet for 5. trinn. Vi bruker kartlegging av læring og trivsel med bruk av verktøyet Spekter, samt nasjonal elevundersøkelse for 7. trinn. Mitt valg blir også systematisk brukt på alle klassetrinn. 2021 ble også et annerledes år, samarbeid mellom skole og barnehage, kveldsavslutninger og sosiale arrangement ved oppvekstsenteret ble også avlyst i 2021. Men, vi ved oppvekstsenteret er heldige som bor der vi bor. Elevene her har hatt en tilnærmet vanlig skolehverdag. Alle elevene ved skolen har egen Chromebook og hodetelefoner. 7. trinn var sammen med Hov på en ukes leirskole på Skårøya våren-2021. Det ble også kjøpt inn en ny interaktiv tavle. Vi jobber med et 3-årig utviklingsarbeid sammen med Hov skole. Dette er gjennom Gauldalsregionen DECOM, det handler om samskapning og elevmedvirkning. Vi ha hatt en nedgang i elevtallet, ved skolestart 2021 var det 37 elever.

## 17.3. Økonomisk resultat

Haltdalen oppvekstsenter skole har en forbruksprosent på 97 %. Det viser seg fortsatt at det er vanskelig å få tak i kvalifiserte vikarer for kortere perioder.

Haltdalen SFO har en forbruksprosent på 120 %. Selv om vi samarbeider med bhg, så er dette et veldig dyrt tilbud som kommunen tilbyr. Det er et stort sprik mellom lønnsutgifter og brukerbetaling. Vi har få deltagere, høsten -21 var det 3 deltagere.

Fravær Haltdalen oppvekstsenter avd. skole:

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
2120	Haltdalen oppvekstsenter	5 414 803	5 623 973	-209 170	96 %
2131	SFO Haltdalen	179 880	150 139	29 741	120 %
<b>RO12 Haltdalen oppvekstsenter</b>		<b>5 594 683</b>	<b>5 774 112</b>	<b>-179 429</b>	
Forbruksprosent for RO 12:					97 %

## 18. RO 13 – Barnehage

### 18.1. Formål og organisering

Barnehagene drives ut ifra gjeldende lover og regelverk. Barnehagens øverste styringsdokument er «Lov om barnehager». Målet er å gi barna i kommunen et tilrettelagt tilbud i tråd med barnehageloven og rammeplanen.

Holtålen kommune eier og driver to barnehager: Elvland barnehage og Haltdalen oppvekstsenter avdeling barnehage.

Det er en felles enhetsleder for de to barnehagene. Enhetsleder har det overordnede ansvaret for barnehagens drift og budsjett og ivaretar i tillegg eier- og myndighetsrollen. 01.01.21 kom det en lovendring i barnehageloven angående barnehagemyndigheten. Loven sier at kommunen skal organisere oppgavene den har som barnehagemyndighet adskilt fra oppgavene den har som barnehageeier, dette gjelder spesielt tilsyn, dispensasjonssøknader og godkjenninger av barnehager. For å løse kommunens utfordringer med organisering av barnehagemyndigheten har Holtålen kommune og 4 andre kommuner i Gauldalsregionen inngått et vertskommunesamarbeid med Trondheim kommune. Samarbeidet trer i kraft fra august 2022.

For å tilfredsstille lovens krav er barnehagene organisert med en styrer på hver barnehage. Denne organisatoriske løsningen fungerer godt for barnehagesektoren i kommunen.

Det har siden 2017 blitt benyttet brakker som tilleggsarealer ved begge barnehagene. Høyt fødselstall i 2020 og stor søknad på barnehageplasser fra høsten 2021 førte til at arealet ved begge barnehagene ytterligere måtte utvides. Brakkene ved Elvland barnehage ble flyttet til Haltdalen oppvekstsenter. I Ålen ble det tilrettelagt for to nye avdelinger i Midtstuggu- tidligere Ålen barnehage. Elvland barnehage består nå av 5 avdelinger og Haltdalen barnehage av 2 avdelinger. Ved årsskiftet var det 51 barn som hadde et barnehagetilbud ved Elvland barnehage og 21 barn ved Haltdalen barnehage. Dette tilsvarer samlet en økning på 10 barn i forhold til desember 2020. Det høye fødselstallet i 2020 vil ha innvirkning på driftsnivået i barnehagene fram til våren 2023.

Alle som søkte innen hovedopptaket for høsten 2021 og som hadde rett på barnehageplass fikk tildelt plass. I tillegg fikk også barn som ikke hadde rett på plass innvilget barnehageplass. Våren 2021 ble det gitt avslag på plass til to barn som søkte utenfor hovedopptaket i 2020, dette på grunn av plassmangel.

Elvland barnehage har en åpningstid på 10 timer per dag. Ved Haltdalen barnehage ble det våren 2021 gjennomført en brukerundersøkelse og åpningstiden ble med bakgrunn i dette utvidet til 9 t og 50 min per dag.

Barnehagene er feriestengt i fire uker og det betales for 11 måneder i året.

Det siste halvåret av 2021 har barnehagene hatt tre lærlinger innen barne- og ungdomsarbeiderfaget. Elvland barnehage har hatt to lærlinger og Haltdalen barnehage en lærling. Læretiden består av både opplæring og verdiskaping. Lærlingene har i 2021 vært en viktig ressurs for å klare å opprettholde ordinær drift i barnehagene. Begge barnehagene har dette året også hatt praksiselever fra videregående og barnehagelærerstuderter.

2021 ble også et krevende år med tanke på koronasituasjonen. Barnehagene ble drevet på gult nivå i trafikklysmodellen fra januar og fram til på slutten av juni. På grunn av lite smitte gikk vi da over til grønt nivå. Første uke i juli fikk vi et stort smitteutbrudd i kommunen og barnehagene ble stengt i en uke på grunn av smitte og karantene blant ansatte. Barnehagene ble drevet på gult nivå resten av året. Det har vært et år med mye sykdom både blant barn og personale. Et av tiltakene for å begrense smittespredning har vært at syke personer skulle holde seg hjemme. Dette har ført til høyt korttidsfravær blant ansatte. Ansatte i barnehagen har vært i en spesiell situasjon da de er tett på barna hele dagen og de har ingen mulighet for bruk av smittevernutstyr. Det har vært krevende for ansatte å stå i denne situasjonen. Hverdagen har blitt lite forutsigbar, men vi har klart å opprettholde ordinær åpningstid hele året bortsett fra en uke i juli. Totale merkostnader grunnet Covid-19 er i 2021 på 65.300.

## **18.2. Måloppnåelse**

Begge barnehagene oppfylte både bemanningsnormen og pedagognormen. Per 15.12 var 52 % av de ansatte barnehagelærere, 43 % barne- og ungdomsarbeidere og 5 % assistenter.

I Holtålen er det pedagogiske ledere som har ansvaret for spesialpedagogiske tiltak. Dette gjør at andelen pedagogiske ledere må være høy. I perioden har vi hatt forholdsvis mange barn som har hatt behov for tilrettelegging. I tillegg har barnehagene i Holtålen hatt som målsetting å ha to pedagogiske ledere per avdeling. Dette med tanke på at regjeringen på sikt ønsker å ytterligere skjerpe forskriftskravet til pedagogisk bemanning til 50 % barnehagelærere. Vi ser at å ha to pedagogiske ledere per avdeling er med på å øke kvaliteten på tjenesten. Ved høy andel pedagoger har vi mulighet til å gi barn plass utenom hovedopptaket så lenge vi har nok areal.

Kommunen har plikt til å oppfylle retten til barnehageplass og må sørge for at det finnes antall plasser som er nødvendig slik at retten til plass for det enkelte barn sikres (jf. barnehageloven). Det er stor variasjon i fødselstallet i Holtålen fra år til år. Det vil derfor variere hvor mange barnehageplasser kommunen må tilby. For å oppfylle retten til plass har det siden 2017 vært benyttet brakker som tilleggsareal. Dette som en midlertidig løsning. I 2020 ble det satt ned ei prosjektgruppe som skulle utrede barnehagesituasjonen i Ålen. Gruppas konklusjon var at for å få til en funksjonell barnehage både for barn, ansatte og foreldre var nybygg den beste løsningen. Driftskostnader var et viktig argument i denne sammenheng. Det ble deretter gjennomført en mulighetsstudie og deretter et skisseprosjekt. I november 2021 ble saken «Fremtidens barnehage 2» lagt fram for kommunestyret. Der ble det vedtatt å bygge en ny barnehage i Ålen med byggestart i 2022.

For å sikre alle barn et likeverdig barnehagetilbud av høy kvalitet er alle barnehager pålagt å utvikle sin pedagogiske praksis gjennom barnehagebasert kompetanseutvikling. Barnehagebasert kompetanseutvikling er utviklingsarbeid som involverer hele personalet og som foregår i den enkelte barnehage. I 2021 har barnehagene i Holtålen hatt fokus på barns medvirkning. Det er en utviklingsleder per avdeling som har ansvaret for å lede utviklingsarbeidet. Utviklingslederne og styrene får veiledning fra Dronning Mauds Minne Høyskole. Utviklingsarbeidet finansieres delvis via REKOM (regional ordning for kompetanseutvikling). Gauldalsregionen er en viktig samarbeidspartner når det gjelder kompetanseutviklingstiltak.

På individnivå har styrer i Elvland barnehage gjennomført styrerutdanning og en barnehagelærer i Haltdalen barnehage er i gang med masterstudie i spesialpedagogikk.

For tryggere saksbehandling og kommunikasjon har barnehagene anskaffet Sikker Sak. Dette er en tilleggsmodul til Visma Flyt Barnehage. Programmet blir ikke tatt i bruk før våren 2022.

Det har blitt satt økt fokus på BTI i 2021. Det er utarbeidet en lokal plan for Holtålen kommune og det har blitt gjennomført tverrfaglige møter. Det er valgt tre ressurspersoner fra barnehagene som har fått opplæring i stafettloggen og skal bistå andre ansatte i dette arbeidet. Ressurspersene er også med på de tverrfaglige møtene.

### **18.3. Økonomisk resultat**

Samlet resultat for årsregnskapet viser en forbruksprosent på 101 %, et merforbruk på 205.842

#### **2700 Fellesutgifter barnehage:**

Merforbruk på ca. 23.000. Skyldes økte utgifter på innkjøp av arbeidsklær og anskaffelse av Sikker Sak.

#### **2720 Haltdalen barnehage:**

Mindreforbruk på totalt kr 200.153,-. Dette skyldes i all hovedsak mindreforbruk på lønn. Dette skyldes at det startet noen færre barn enn beregnet i budsjett, dette førte til lavere lønnsutgifter. I tillegg har det vært vanskelig å få tak i vikarer.

Elever fra skolen har hatt SFO tilbud i barnehagen før og etter skoletid og enkelte ganger på onsdag. Ansatte fra SFO har vært med i barnehagen, men de har ikke blitt erstattet ved fravær.

Sykefravær 6,9 %. Høyt sykefravær i andre halvår i forbindelse med smitteutbrudd i juli og koronasituasjonen generelt.

### **2730 Elvland barnehage:**

Totalt merforbruk på 383.098. Dette skyldes overforbruk på lønn med netto ca 280.000, og driftsmateriell på ca. 100.000.

Drift av barnehagen i to separate bygg er driftsmessig dyrt da det blant annet blir vanskelig å utnytte personalressursene på en økonomisk måte. I forbindelse med tilrettelegging av to avdelinger i Midtstuggu er det et merforbruk på forbruksmaterieell på ca. 100.000.

Elvland barnehage skal også benytte seg av innkjøpsavtalen fra 2022. Smitteutbruddet i juli 2021 vil påvirke økonomien i 2022. Flere ansatte ble sykemeldt/egenmelding og måtte få ferien overført til 2022.

Sykefravær 11,7 %. Skyldes planlagte operasjoner, svangerskapsrelatert sykefravær, fravær i forbindelse med smitteutbruddet i juli og koronasituasjonen generelt.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
2700	Fellesutgifter barnehage	923 447	900 550	22 897	103 %
2720	Haltdalen barnehage	3 499 842	3 699 995	-200 153	95 %
2730	Elvland natur- og kulturbarnehage	9 610 589	9 227 491	383 098	104 %
<b>RO 13 Barnehage</b>		<b>14 033 878</b>	<b>13 828 036</b>	<b>205 842</b>	
					Forbruksprosent for RO 13: 101 %

## **19. RO 14 – Kulturskole**

### **19.1. Formål og organisering**

Holtålen kulturskole skal gi opplæring av høy faglig og pedagogisk kvalitet til alle barn og unge som ønsker det. Formålet med opplæringa er å lære, oppleve, skape og formidle kulturelle og kunstneriske uttrykk. Kulturskolen er en sentral del av den sammenhengende utdanningslinjen som kan kvalifisere elever med særlig interesse og motivasjon til opptak i høyere kunstfaglig utdanning. Opplæringen skal bidra til barn og unges danning, fremme respekt for andres kulturelle tilhørighet, bevisstgjøre egen identitet, bli kritisk reflekterende og utvikle egen livskompetanse.

Den kommunale forvaltningen av kulturskolen er tillagt Formannskapet. Administrativt er kulturskolen organisert med Kommune direktør som øverste leder, og enhetsleder/kulturskolerektor som daglig leder for kulturskolen.



## 19.2. Måloppnåelse

- Holtålen kulturskole gir barn og ungdom i kommunen de beste muligheter til å utvikle sine musikalske og kulturelle evner og anlegg.
- Åpent opptak – alle søkere skal få plass og det er ingen venteliste.
- Undervisningen er både i gruppe og enkeltundervisning, og har stor dekning i både Ålen og Haltdalen. 100 barn og ungdom i kommunen for ukentlig undervisning.
- Skolepengesatsene følger utviklingen i lønnsveksten.
- Nært samarbeid med skolene, barnehagene, DKS, UKM og det øvrige kulturliv.
- Samarbeid mellom kulturskolen og Elvland barnehage med minikonsert hver måned.
- Det er arrangert to store forestillinger for året. "Vårens Vakreste Eventyr" og "Vinterkonsert"
- Deltakelse i Vrimmel festivalen – Kulturskoleturne i Holtålen, Midtre-Gauldal og Rennebu, der deltakere er ungdommer og lærere fra hver kommune og som også er i samarbeid med DKS.
- Deltakelse i lederkonferanse i regi av Norsk kulturskoleråd, og samarbeid med kulturskolene i Gauldalsregionen og Fjellregionen.
- Deltakelse i prosjektet "Veiledning for kulturskoleutvikling" i regi av Norsk kulturskoleråd som går over 3 semester.

## 19.3. Økonomisk resultat

Det er et avvik på kr. 60 346,-. Avviket skyldes hovedsakelig på lavere lønnskostnader til vikarer, og manglende vikarer i en periode for sykemeldte ansatte.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
2560	Kulturskole	1 284 687	1 345 033	-60 346	96 %
	<b>RO 14 Kulturskole</b>	<b>1 284 687</b>	<b>1 345 033</b>	<b>-60 346</b>	
		Forbruksprosent for RO 14:			96 %

## 20. RO 15 – Sosial

### 20.1. Formål og organisering

Lov om sosiale tjenester mv. (sosialtjenesteloven) regulerer kommunenes sosiale tjenester. Formålet med loven er "å fremme økonomisk og sosial trygghet, å

bedre levevilkårene for vanskeligstilte, å bidra til økt likeverd og likestilling og forebygge sosiale problemer," og å "bidra til at den enkelte får mulighet til å leve og bo selvstendig og til å ha en aktiv og meningsfylt tilværelse i fellesskap med andre." (Sosialtjenesteloven § 1-1).

Arbeids -og velferdsetaten har ansvaret for gjennomføring av arbeidsmarked-, trygde -og pensjonspolitikken i Norge i henhold til Lov om arbeids -og velferdsforvaltningen (NAV-loven) og Lov om sosiale tjenester i arbeids -og velferdsforvaltningen. NAV er et partnerskap mellom kommune og stat med overordnet mål om, å gi mulighet til arbeid og aktivitet til alle, samt sikre rettighetene til velferdsytelser. NAV forvalter også flere av Husbankens virkemidler og har eget ungdomsteam.

Gjennom partnerskapet har kommune og stat felles ansvar for driften av NAV-kontoret. Røros kommune overtok som vertskommune for NAV Røros, Os og Holtålen fra 1/1 2019. Enheten er lokalisert i Kjerkgata15 på Røros, og disponerer samtalerom i kommunehuset i Os og Holtålen for forhåndsavtalte møter. NAV Arbeidslivssenter er samlokalisert med virksomheten på Røros og har en ansatt. Ved utgangen av 2021, består NAV av 8 statlige og 6 kommunale medarbeidere, ungdomsprosjektet på lønnsmidler fra Fylkesmannen i Trøndelag er nå avslutte.

Ved utgangen av 2021 hadde vi flere medarbeidere med reduserte stillinger av ulike årsaker, vi forventer at flere av de er tilbake til sine ordinære stillinger i løpet av 2022.

Enheten har for tiden 14 årsverk. Enheten har enhetlig ledelse hvor leder er statlig tilsatt. Enheten rapporterer til fylkesdirektør i NAV Trøndelag og til kommunedirektøren i Røros kommune.

## **20.2. Måloppnåelse**

NAV har tilfredsstillende resultatoppnåelse i forhold til målekort for 2021. Andel som har mottatt økonomisk stønad er stabil. Overgang til arbeid er fortsatt relativ høy, og antall formidlinger har økt jevnlig til tross for pandemien og masse permitteringer. Arbeidsledigheten har økt noe i perioden fra august tom desember, men sammenlignet med Trøndelag, så er ledigheten for våre kommuner relativt lavt fortsatt. NAV har jevnlig direkte meldte stillinger fra arbeidsgivere, og er god på formidlinger. Det er nedgang i andel unge sosialhjelpsmottakere, grunnet ungdomsprosjektet som nå er blitt innlemmet i ordinær drift, og generelt færre unge langtidsledige. Vi merker ellers en økning i antall gjeldssaker, og en økning i nye målgrupper som vi ikke har hatt tidligere. Personer med lav inntekt som trenger supplerende, og andre med uføretrygd og

pensjon som også søker supplerende. Denne økningen skyldes først og fremst høye strømpriser. Økte husleiekostnader og andre sammensatte utfordringer.

NAV Røros. Os og Holtålen har til tross for pandemien og nedstenging av samfunnet vært tilgjengelig for våre innbyggere, og vi får stadig gode tilbakemeldinger på vår tilgjengelighet. Vi hadde bemanning av kontoret under hele pandemien, og kontoret har også vært åpent for dropp-inn. Nytt lokalt brukerutvalg ble dannet, og vi har hatt 4 møter i 2021 med representasjon fra Holtålen. Representanten fra Holtålen er fra pensjonistpartiet.

Vi har fokus på nærværarbeid i sykefraværsoppfølging, og følger opp med relevante tiltak.

### 20.3. Økonomisk resultat

Mindre forbruket i forhold til budsjett på ansvarsområde 3500 skyldes justering av faste kostnader i henhold til ny regnskapsmodell fra staten, der det faktureres i etterkant og ut fra det reelle forbruket kontoret har, og ikke ut fra A-kontor slik det var før. Mindre forbruk i forhold til budsjett på ansvarsområde 3510 skyldes færre brukere i KVP, og at flere langtidssosialhjelpsmottakere har gått over på statlige tiltak og statlige ytelser.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
3500	NAV Holtålen	1 299 513	1 550 018	-250 505	84 %
3510	Sosialhjelp	843 448	970 000	-126 552	87 %
3520	Edruskapsvern	-38 958	-10 000	-28 958	390 %
<b>RO 15 Sosial</b>		<b>2 104 003</b>	<b>2 510 018</b>	<b>-406 015</b>	
Forbruksprosent for RO 15:					84 %

## 21. RO 16 – Pleie og omsorg

### 21.1. Formål og organisering

#### Organisering:

Enhetsleder og 5 avdelingsledere. I tillegg en merkantil konsulent som støttefunksjon for hele tjenesten og egen koordinator for velferdsteknologi og systemforvaltning av tjenestens IT-systemer. Koordinator har vært delt 50/50 mellom Pleie og omsorg og IT-avdeling i 2021. Koordinator er lokal innføringsleder av Helseplattformen i Holtålen kommune og har brukt store deler av stillingen sin til dette prosjektet i 2.halvår. Planlagt oppstart er november 2022

Felles enhetsleder har helhetsperspektiv og overordnet ansvar. Når det gjelder underliggende struktur skal den tilpasses etter behov og evt. endringer i tjenestene.

### **Formål:**

Holtålen kommune har flere tjenesteområder innen pleie og omsorg. Flesteparten er vedtaksbetinget, men det finnes også flere lavterskeltilbud. Tjenestene tildeles ut fra en individuell vurdering med mål om å nå tidligere funksjon eller så nært ønsket funksjonsnivå som mulig. Mestring i hverdagen, tilrettelegging og egen innsats for å nå mål er fokus. Med den økningen i antall eldre vi har i vente, blir det en viktig utfordring å klare å ivareta kvaliteten i dagens tjenestetilbud samtidig som vi jobber mot å bli mer målrettet og effektive. Rett tilbud på rett nivå til rett tid er en viktig forutsetning for at kommunen skal kunne ivareta befolkningens behov når behovene øker samtidig som tilgangen til helsepersonell og økonomiske ressurser minker.

### **Forvaltning/saksbehandling:**

I 2021 har det vært gjennomført ca. 20 møter i vedtaksteam som har behandlet ca. 70 søknader/ henvendelser.

### **Covid-19:**

Pleie- og omsorgstjenesten har vært berørt av pandemien også i hele 2021. Det har vært jobbet godt for å unngå å få smitte inn i institusjoner og hos ansatte. Et stort Covid-utbrudd i kommunen i juli førte til at mange ansatte ble sittende i karantene og isolasjon, og det utløste mye overtidsarbeid og merkostnader, både for egen tjeneste og at vi bisto helseområdet med personell både under utbrudd og med vaksinerings og testing. Totale merkostnader grunnet Covid i 2021 er ca. kr 685.000.

### **Måloppnåelse:**

Byggeaktivitet: Utvidelse av medisinerom og stue ved sykehjemmet ble fullført i 2021. Byggeprosjektet 4 nye omsorgsboliger i Sakslia startet opp på slutten av året og skal være ferdigstilt i juni 2022.

Kompetanse/ Bemanning: To lærlinger tok fagprøven i helsefag i 2021, og det ble tatt inn to nye lærlinger fra høsten. En ansatt deltar i ordningen "fagbrev på jobb". Høye stillingsandeler sikrer kontinuitet og kvalitet på tjenestene, og vi har jobbet for at ansatte skal gå i ønsket stillingsprosent, og vurdert mulighetene for utvidelse ved ledighet. Det har vært en ekstern utlysning av fast sykepleierstilling, og ellers bare utlyst helgestillinger og nattvikariat tillegg til ferievikarer.

Fire ansatte har vært i gang med nyttige videreutdanninger på deltid innen psykisk helsearbeid, alderspsykiatri, lindrende behandling og helseinformatikk.

En hjelpepleier startet på desentralisert sykepleierutdanning fra høsten. Kostnadene til utdanningene er en kombinasjon av kompetansemidler gjennom kommunalt kompetanse- og innovasjonstilskudd fra Statsforvalter og egen kurspott i budsjettet.

IA-arbeid HMS og sykefravær: Pleie og omsorgsledelsen har ikke fått til faste samarbeidsmøter med Bedriftshelsetjenesten og IA-rådgiver ved NAV arbeidslivssenter i 2021. Det har vært planmessig gjennomføring av faste møter med tillitsvalgte og verneombud hver måned. Sykefraværet har hatt nedgang, og var lavere i 2021 enn de siste årene på alle avdelinger med unntak av Saksliå som tidligere har ligget betydelig under de andre avdelingene.

År	2021	2020	2019	2018	2017
Sykehjem	7,5	10,9	11,6	8,5	11,2
Hjemmetjeneste	4,8	8,5	5,8	6,4	11,1
HDO	5,8	7,5			
Saksliå	6,2	3,0			

### **3580 Psykisk helse:**

Tjenesten har i 2020 bestått av ca. 1,6 årsverk. Felles kommunepsykolog for Holtålen, Røros og Os sluttet i stillingen i 01.06.20 og det er foreløpig ikke ansatt ny kommunepsykolog.

Brukergruppe: Henvendelsene omfatter angst og depressive plager, bekymringer, sorg og ulike belastninger i livet, rusproblemer. Man ser en økende andel mer alvorlige, sammensatte og langvarige psykiske helse/rusproblemer.

Tjenestetilbud: Individuelle samtaletilbud, oppfølging i egen bolig og tverrfaglig samarbeid utgjør den største delen av tilbudet tjenesten yter.

Tjenesten driver et lavterskel dagsentertilbud 2 timer hver 14. dag.

### **3710 Sykehjem:**

Det har i 2021 vært ledig kapasitet, ved sykehjemmet, og særlig merkbart i 2. halvår med ca. 30 % ledige senger. Økt satsning på hjemmetjenester, utbygging av sentralt beliggende omsorgsboliger gjør at tjenestemottakere kan bo lenger hjemme, og at terskelen for institusjonsplass er høyere enn tidligere. Pasienter skrives ellers tidligere ut fra spesialisthelsetjenesten, noe som betyr mer kompleksitet i sykdomsbilder og stort behov for kompetansestillinger.

### **3711 Heldøgns omsorgsboliger (HDO):**

HDO er et heldøgns tjenestetilbud til personer som på grunn av demens og andre typer kognitiv svikt har behov for heldøgns pleie og omsorg, men som krever mer helsefaglig innsats og hjelp til mestring av dagliglivets gjøremål enn det som

er mulig i eget hjem. Det har ikke vært ventelister eller overbelegg ved HDO. Det var noe ledig kapasitet på slutten av året. Behovet for intern kompetanse, veiledning og bistand fra spesialisthelsetjenesten er stort på avdelingen, da det til tider er svært ressurskrevende brukere. På grunn av brukergruppens omfattende behov for tilstedeværende personell er det vanskelig å gå med redusert bemanning i perioder med noe ledig kapasitet.

16 ansatte ved HDO gjennomførte kompetanseutvikling med Demensomsorgens ABC. En sykepleier ved HDO tok videreutdanning i demens og alderspsykiatri i 2021.

### **3720 Optimus:**

Holtålen har hatt 6 personer med tilrettelagte arbeidstilbud med variert ressursbehov og antall dager pr uke i 2020. Transport med Maxi-taxi og kommunal leasing-bil.

### **3730 Hjemmetjeneste:**

De nybygde omsorgsboligene har vært fylt opp i hele 2021, og det har vært venteliste hele året. Det vil innen kort tid bli behov for flere omsorgsboliger jf. befolkningsframskrivingen.

Hjemmetjenesten har hele 2021 hatt lange roligere perioder, og deler av ressursene derfra har vært benyttet andre steder i tjenesten.

Egen nattvakt i hjem hos bruker i eget hjem ble opprettet midlertidig i desember 2020, og ble ikke lagt inn i budsjettet for 2021. Dette tjenestebehovet har vært til stede hele 2021, og tilsvarer 1,8 årsverk. Bruker er i kategorien særlig ressurskrevende tjenester.

### **3735 Saksli:**

Alle 6 leiligheter har vært bebodd hele året, og 4 nye er under oppføring. Personalbase tilknyttet boligene er p.t. heldøgns bemannet ut fra beboernes tjenestevedtak.

Kompetanse- og fagutvikling hovedsakelig i samarbeid med veiledning fra spesialisthelsetjenesten. En fagarbeider har tatt videreutdanning i psykisk helsearbeid i 2021.

### **3731 Ålen omsorgsboliger og dagsenter:**

Dagsenteret har holdt oppe, men etterspørselen etter dette tilbudet har også vært mindre i 2021.

Prosjekt "Demensvennlig samfunn". Arbeidsgruppe ble satt ned. Kontrakt er underskrevet, og arbeidet er i gang.

Ålen omsorgsboliger (tidligere Ålen aldershjem) ble organisatorisk lagt i dette ansvaret våren 2021. Egen avdelingsleder med ansvar for omsorgsboligene i det gamle aldershjemmet og tunet bak, samt organisering av hjemmehjelp og dagsenter. Dette ble skilt ut fra hjemmetjenesten ansvar 3730.

### **3760 Kommunalt kjøkken:**

Kjøkkendriften er kostbar, og vi har i lang tid sett på alternativer til den tradisjonelle driften. Brukergrunnet er lite, og i 2021 ble det enda mindre etterspørsel i og med at det også har vært mindre trykk på de andre tjenestene i eldreomsorgen.

Det ble planlagt for økt matsalg i forbindelse med kommunehusets nye kantine fra februar 2021.

Kjøkkenets lokaler og utstyr som kjøøl/ frys er gammelt og behøver oppgradering. Husbankens investeringstilskudd kan benyttes dersom vi bygger nytt kjøkken i tilknytning til brukere/ pasienters fellesareal.

### **3780 Personlig assistent:**

Området omfatter støttekontakter og omsorgslønn. Det har vært 4 mottakere av omsorgslønn i 2019. Antallet som har mottatt støttekontakt har vært stabilt.

## **21.2. Økonomisk resultat**

Forbruksprosent 106 totalt for hele rammeområdet. Dette tilsvarer et merforbruk på kr 2.517.605.

Av dette er det registrert koronarelaterte merkostnader totalt 685.343 for RO 16.

Sykelønnsrefusjon for hele Holtålen kommune har ifølge regnskapsavdelingen ved en feil desember 2020 blitt ført som brukerbetaling sykehjem. Dette ble oppdaget i desember 2021 og utgjør i underkant av en halv million. Dette skulle egentlig ført til at regnskapet for 2020 ble en halv million lavere enn resultatet. I stedet kom det som trekk fra sykehjemmet sitt regnskap i desember 2021.

1,8 årsverk natt i hjemmet til bruker ble ikke lagt inn i budsjettet for 2021, da tjenesten ble opprettet etter at budsjettet ble laget. Tjenesten har blitt utført hele året, noe som har gitt en merkostnad på ca. 1,4 millioner. Dette burde det vært gjort en budsjettendring på i løpet av året, men ble beklageligvis ikke fulgt godt nok opp fra enhetsleder.

Totalt utgjør disse tre store merkostnadene ca. 3 millioner.

Merforbruk på vikar innleie, særlig på HDO viser at det til tross for rolige tider i tjenestene har vært vanskelig å tilpasse driftsnivået tilsvarende redusert tjenestebehov.

Det samme gjelder også kjøkkenet. Mindre brukerbetaling her også viser at det er levert færre porsjoner enn budsjettet.

Manglende brukerbetaling iht budsjett er totalt for hele RO kr 730.000. (Utenom de 474.000 som er feilført i regnskap). Av dette er 300.000 på kjøkken og 246.000 på sykehjem. Økte inntekter på kantine og salg tilsvarer 157.000. Sykehjemmet solgte to plasser til Midtre Gauldal kommune fra 1. desember som ga inntekt på kr 160.000.

Kort kommentar for hvert ansvar:

### **3580 Psykisk helse:**

Merforbruk 72.000 skyldes i hovedsak ekstra kostnader på leasingbil og nytt IT-utstyr til nye kontorer etter flytting til kommunehuset.

### **3700 Fellesutgifter:**

Merforbruk 62.000. Skyldes i hovedsak økte kurs- og opplæringsutgifter på grunn av støtte til videreutdanning for ansatte (studieavgift).

### **3710 Sykehjem:**

Merforbruk 279.000. Dersom brukerbetaling ikke hadde blitt feilført i 2020 ville resultatet blitt et mindreforbruk på 196.000 i 2021. Sykehjemmet hadde et betydelig mindreforbruk på fastlønn og ulempelønn, da stillinger har vært vakant. Dette tilsvarer ca. 500.000. Dette kan ses i sammenheng med redusert brukerbetaling på grunn av ledig kapasitet, og at man på grunn av dette har kunne hatt vakanse i stillinger. I tillegg må en se sykehjemmet i sammenheng med HDO, da det er første året med budsjett etter deling, og HDO har hatt et merforbruk på fastlønn. Personalressurser har blitt benyttet ut fra behov på de ulike avdelingene.

Registrerte merkostnader grunnet Covid-19 er kr 156.000.

### **3711 HDO:**

Merforbruk 1,1 mill. Det er flere årsaker til merforbruket, men det meste omhandler innleie av vikarer, ekstrahjelp og noe på fastlønn. Det var fullt belegg og periodevis svært ressurskrevende brukere store deler av året. 2021 var første året med eget årsbudsjett, så det var i tillegg noe usikkerhet om fordelingen mellom sykehjem og HDO ble god nok. En må derfor også se resultatene fra avdelingene litt i sammenheng.

Registrerte merkostnader grunnet Covid-19 er kr 218.000.

### **3720 Optimus:**

Mindreforbruk -248.000 skyldes redusert tjenestekjøp og dermed også noe reduserte transportkostnader.



### 3730 Hjemmetjeneste og 3731 Dagaktivitetstilbud:

Disse ses i sammenheng. Merforbruk totalt er kr 683.000.

1,8 årsverk natt i brukers hjem ble ikke lagt inn i budsjettet (særlig ressurskrevende bruker), og totalkostnaden på den tjenesten var i 2021 kr 1,36 millioner (etter refusjon), så dersom det hadde vært lagt inn ville ansvaret hatt et mindreforbruk på ca. kr 680.000 istedenfor et merforbruk. Hjemmetjenesten har hatt rolige perioder, og derfor gått med redusert bemanning og spart penger i resten av sin tjeneste som har dekt opp deler av den økte utgiften på natt.

### 3735 Sakslia:

Merforbruk kr 222.000. Skyldes i hovedsak litt mindre refusjon for ressurskrevende brukere enn budsjettet (182.000).

### 3760 Kjøkken:

Merforbruk kr 336.000. Skyldes manglende brukerbetaling fra tjenestemottakere 300.000, matvarer kr 55.000 og merutgifter på lønn/vikar/overtid 100.000. Økte inntekter på kantinesalg og annet salg utgjorde 157.000. Driftsnivået ikke godt nok tilpasset redusert etterspørsel.

### 3780 Personlig assistent:

Gjelder støttekontakter og omsorgslønn. Mindreforbruk –23.000.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
3580	Psykisk helse	1 427 856	1 355 812	72 044	105 %
3700	Fellesutgifter pleie og omsorg	2 274 956	2 212 107	62 849	103 %
3710	Sykehjem	8 195 934	7 916 500	279 434	104 %
3711	Heldøgns omsorg	12 377 294	11 244 944	1 132 350	110 %
3720	Optimus	1 631 729	1 880 000	-248 271	87 %
3730	Hjemmetjeneste	11 785 752	15 017 463	-3 231 711	78 %
3731	Dagaktivitetstilbud	4 432 569	517 641	3 914 928	856 %
3735	Sakslia	3 207 555	2 985 105	222 450	107 %
3760	Kommunalt kjøkken	2 681 361	2 344 874	336 487	114 %
3780	Personlig assistent	245 838	268 793	-22 955	91 %
<b>RO 16 Pleie og omsorg</b>		<b>48 260 844</b>	<b>45 743 239</b>	<b>2 517 605</b>	
					Forbruksprosent for RO 16: 106 %

## 22. RO 18 – Flyktninger

### 22.1. Formål og organisering

Flyktningtjenesten bistår flyktingene i etableringsfasen. Målet er å bidra til at integreringsprosessen blir best mulig for den enkelte. Hjelp til selvhjelp og ansvar for eget liv skal være bærende i kommunens arbeid.

Per 31.12.21 hadde Holtålen kommune oppfølgingsansvaret for 5 flyktninger og i tillegg to barn født i Norge. Flyktingene kommer fra Syria. På grunn av nærhet til jobb og skole har våre bosatte flyktninger valgt å bosette seg på Røros. Holtålen kommune har likevel oppfølgingsansvaret og mottar tilskudd de 5 første bosettingsårene.

Kommunen skal tilrettelegge for introduksjonsprogram og utbetale stønad til nyankomne innvandrere. Programmet består primært av opplæring i norsk og samfunnskunnskap. Programmet skal vare i inntil to år, ved særlige grunner kan programmet vare inntil tre år. Koronasituasjonen har påvirket opplæringen og våre deltakere har derfor fått forlenget intro i 3 år.

Kommunen har også lovpålagt plikt til å tilby opplæring til innvandrere som kommer til Norge. Noen innvandrere kan ha rett til gratis opplæring i norsk og samfunnskunnskap. I 2020 ble det innvilget gratis opplæring til tre innvandrere i forbindelse med familieinnvandring. Opplæringen ble gjennomført ved Røros lærings- og veiledningstjeneste.

Kommunen mottar integreringstilskudd som skal dekke merutgifter til bosetting og integrering av flyktninger. Størrelsen på satsene for år 2-5 varierer, høyest for det andre året og så blir det lavere etter hvert. I tillegg mottar også kommunen norsktilskudd.

Holtålen kommune kjøper voksenopplæring tjeneste av Røros kommune. Ny og revidert avtale ble signert høsten 2021. Fra høsten 2022 har Holtålen kommune ingen bosatte eller andre innvandrere som skal ha tilbud om opplæring. Holtålen kommune har derfor sagt opp avtalen fra 31.07.2022.

## **22.2. Måloppnåelse**

Hovedmålet for flyktningtjenesten er at flest mulig av flyktingene skal fortsette med utdanning eller få seg jobb etter endt introduksjonsprogram. Det viser seg at flyktingene krever mye oppfølging selv om de har bodd i Norge en stund. Hvis ikke kommunen klarer å ivareta disse utfordringene vil det på sikt skape store økonomiske utgifter. Flyktningtjenesten jobber derfor aktivt med veiledning/ tilrettelegging i forhold til flyktingenes framtidige planer. NAV sitt arbeid er også viktig både i forhold til karriereveiledning og økonomisk råd og veiledning.

Våren 2021 mottok 1 deltaker introduksjonsstønad og høsten 2021 mottok 1 deltaker stønad. I tillegg mottok en deltaker stønad i forbindelse med aktiv mammaperm.

Ettersom Holtålen kommune de siste årene ikke har fått tildelt flyktninger, har antall ansatte i flyktning tjenesten blitt redusert og vil også ytterligere reduseres. Flyktningtjenesten bestod per 31.12.21 av 0,4 årsverk.

### 22.3. Økonomisk resultat

Kommunens utgifter til bosetting og integrering har vært mindre enn budsjettert. RO 18 har et mindreforbruk på 152.263. Det er noe lavere utbetaling på introduksjonsstønad enn beregnet. Utgifter til kjøp av voksenopplæring ble noe høyere enn budsjettert. Det er ca. 150.000 i merinntekt på tilskudd fra staten (tilskudd til opplæring i norsk og samfunnskunnskap). Dette har sammenheng med at flere har fått innvilget rett til opplæring.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
3800	Fellesutgifter flyktninger	-434 056	-434 056	0	100 %
3801	Bosetting av flyktninger	192 237	208 856	-16 619	92 %
3810	Opplæring av innvandrere	89 556	225 200	-135 644	40 %
<b>RO 18 Flyktninger og asylsøkere</b>		<b>-152 263</b>	<b>0</b>	<b>-152 263</b>	
Forbruksprosent for RO 18:					

## 23. RO 19 – Bibliotek

### 23.1. Formål og organisering

Biblioteket skal ha til oppgave å fremme opplysning, utdanning og annen kulturell virksomhet, gjennom aktiv formidling og ved å stille bøker og andre medier gratis til disposisjon for alle innbyggerne i kommunen, samt andre brukere. Biblioteket skal være en uavhengig møteplass og arena for offentlig samtale og debatt. Biblioteket skal i sitt tilbud til barn og voksne legge vekt på kvalitet, allsidighet og aktualitet. Bibliotekets innhold og tjenester skal gjøres kjent for kommunens innbyggere og andre brukere.

Biblioteket skal fungere som skolebibliotek for Hov skole og skal drifte skolebiblioteket ved Haltdalen oppvekstsenter. Skolebibliotekene skal brukes aktivt i opplæringen på skolene.

Biblioteket har leder med godkjent fagutdanning, som er lovpålagt.

## 23.2. Måloppnåelse

Målsetting	Evaluering/status
Satse på skolebibliotek og klassebesøk	Gjennomført 235 klassebesøk med utlån – høytlesning og presentasjon av bøker
Jobbe videre med å øke utlån og besøk, konkrete mål: Øke utlån pr. innbygger fra 6,4 (2020) til 9 i 2021 Øke besøk pr. innbygger fra 4,6 (2020) til 7 i 2021	På grunn av redusert åpningstid og stengt på grunn av flytting i deler av 2021 er utlånet fremdeles ikke oppe på "normalt nivå", men det har gått litt opp fra 2020. Besøksstatistikk for 2021 er ikke registrert på grunn av feil fra leverandør.  Utlån pr. innbygger: 7,3 Besøk pr. innbygger: --
Bli et bedre møtested og arrangør	Til tross for Covid 19 ble det gjennomført mange fysiske arrangementer i 2021: "Skjærp dæ" - 17 stk "Teddybjørnens dag" for barn - 50 stk "Sommerlesfest" - 100 stk "Lokal forfatteraften" - 40 stk "Jeg har så vondt i psyken min" - 48 stk "Afternoon tea" med Pocus - 10 stk  Totalt publikum: Ca. 265 stk
Jobbe videre med prosjektet "Formidling av Hessdalsfenomenet"	Temareol ferdigstilt i det nye biblioteket
Jobbe videre med "Mulighetsstudie Holtålen folkebibliotek"	Ferdigstilt, åpnet for publikum 1. juni 2021

## 23.3. Økonomisk resultat

Holtålen folkebibliotek har et merforbruk på kr 153.857, hovedsakelig på grunn av merkostnader knyttet til innflytting i nye lokaler.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
2510	Bibliotek	1 471 887	1 318 030	153 857	112 %
	<b>RO 19 Bibliotek</b>	<b>1 471 887</b>	<b>1 318 030</b>	<b>153 857</b>	
		Forbruksprosent for RO 18:			112 %

## 24. RO 90 – Investeringer

### 24.1. Årets investeringer

Samlede investeringer ble på 28.420.512, mot budsjettet 26.114.936. Det vises til detaljert oversikt i kapittel 24.3. Følgende områder har negativt avvik av et visst omfang og er kommentert særskilt (i 1000 kr):

Prosjekt	Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik
1	Flomsikring kunstgressbane	177	0	-177
2	Hovet Nytt inventar	353	187	-166
3	Barnehage forprosjekt	562	375	-187
4	Oppgradering Skisenter	1.177	250	-927
5	Kommunehus oppgradering	1.281	1.012	-269
6	Sykehjem-Fellesareal	2.652	2.250	-402
7	Kommunale vegger	5.274	4.911	-363

De ulike prosjektene/ avvikene kan kommenteres slik:

1. Sluttregning på prosjekt fra 2020.
2. Høyere kostnader enn forventet.
3. Høyere kostnader enn forventet.
4. Langt høyere kostnader enn forventet på oppgradering av heis. Spillemiddelsøkt.
5. Oppussing er vanskelig å kalkulere. Noe mer inventar til møterom enn opprinnelig beregnet.
6. Skyldes periodisering av prosjektet. Pågår også i 2022.
7. Høye kostnader enn forventet.

## 24.2. Bevilgningsoversikt investering (§ 5-5)

Bevilgningsoversikt investering (§ 5-5) - Regnskap 2021 - Holtålen kommune					
Post	Beskrivelse	Regnskap	Reg. Budsjett	Oppr. Budsjett	Regnskap i fjor
1	Investeringer i varige driftsmidler	-28 420 512	-26 114 678	-23 936 428	-18 454 136
2	Tilskudd til andres investeringer	-600 000	-	-600 000	-600 000
3	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	-594 173	-700 000	-700 000	-12 227 620
4	Utlån av egne midler	-250 000	-1 000 000	-1 000 000	-2 895 751
5	Avdrag på lån	-	-	-	-4 422 120
6	<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>-29 864 685</b>	<b>-27 814 678</b>	<b>-26 236 428</b>	<b>-38 599 627</b>
7	Kompensasjon for merverdiavgift	4 392 512	4 488 153	4 140 895	2 178 054
8	Tilskudd fra andre	200 000	200 000	-	23 976 162
9	Salg av varige driftsmidler	1 890 000	5 450 000	-	317 700
10	Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	15 000
11	Utdeling fra selskaper	-	-	-	-
12	Mottatte avdrag på utlån av egne midler	614 300	1 000 000	1 000 000	13 634 591
13	Bruk av lån	15 056 529	15 056 529	19 045 533	1 663 880
14	<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>22 153 341</b>	<b>26 194 682</b>	<b>24 186 428</b>	<b>41 785 387</b>
15	Videreutlån	-1 395 000	-3 000 000	-3 000 000	-
16	Bruk av lån til videreutlån	1 395 000	3 000 000	3 000 000	-
17	Avdrag på lån til videreutlån	-815 607	-1 604 000	-1 604 000	-
18	Mottatte avdrag på videreutlån	987 545	1 604 000	1 604 000	-
19	<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>171 938</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
20	Overføring fra drift	2 200 000	135 000	135 000	9 871
21	Avsetninger til bundne investeringsfond	-171 938	-250 000	-250 000	-
22	Bruk av bundne investeringsfond	232 906	2 450 000	1 600 000	3 040 883
23	Avsetninger til ubundet investeringsfond	-291 558	-6 335 000	-885 000	-8 308 514
24	Bruk av ubundet investeringsfond	5 569 996	5 619 996	1 450 000	2 072 000
25	Dekning av tidligere års udekket beløp	-	-	-	-
26	<b>Sum overføring fra drift og netto avsetn.</b>	<b>7 539 406</b>	<b>1 619 996</b>	<b>2 050 000</b>	<b>-3 185 760</b>
27	Fremført til inndekning i senere år	-	-	-	-

## 24.3. Investeringer (§ 5-5, andre ledd)

Investeringer i varige driftsmidler (§ 5-5, andre ledd) - 2021 - Holtålen kommune					
Prosjektnr.	Beskrivelse av prosjekt/ investeringsformål	Regnskap	Reg.budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
	Tilskudd investering kirken	600 000		600 000	
	Egenkapitalinnskudd KLP	594 173	700 000	700 000	
	Utlån av egne midler	250 000	1 000 000	1 000 000	
	Investeringer uten prosjektnummer	1 100 000	1 000 000		636 846
1320001	IT - Generell IKT	140 923			
1320004	IT - ElevPC	102 247	187 500	187 500	275 345
1320020	IT - Ny ERP	6 189	100 000	100 000	19 773
2500002	Flomsikring - Kunstgressbane 2020	177 668			1 240 894
2510002	Bibliotek - Ombygging Ålentoset	5040556	4958750		411 018
2510003	Bibliotek - Overgang til nytt biblioteksystem			120 000	
2522001	Petran museum - Restaurering	225 255	218 750	218 750	260 947
2550001	Hovet - Nytt inventar	353 776	187 500	187 500	100 692
2700001	Barnehager - Forprosjekt nybygg	562 721	375 000		201 325
4310002	Næring - Hovmyråsen	645 556	600 000		
4324001	Utleieboliger Saksli - Eiendomssalg	109 674			
4324050	Saksli - Oppgraderingsplan	406 038	557 506	307 506	9 531
4325001	Svarthåggån - Eiendomssalg	15 750			
4325050	Svarthåggån - Oppgraderingsplan	130 040	100 000		59 082
4330001	Skisenteret - Oppgradering		250 000	250 000	152 573
4330003	Skisenteret - Oppgradering av skiheisen	1 177 720			261 144
4330004	Skisenteret - Asfaltering	454 600	400 000		
6110001	Teknisk - Rønningslia infrastruktureiltak				626 041
6111002	Kommunehuset - Oppgradering	1 281 262	1 012 500	200 000	2 911 830
6111004	Kommunehuset - Inventar og møteromsutstyr	172 524	182 000		507 479
6112050	Hov skole - Oppgraderingsplan	520 488	725 000	650 000	768 954
6113001	Haltdalen barnehage - Brakker	637 377	750 000		
6113050	Haltdalen oppvekstsenter - Oppgraderingsplan	1 043 317	1 020 026	520 026	857 518
6117050	Elvland barnehage - Oppgraderingsplan			100 000	50 127
6118006	Sykehjemmet - Byggeprosjekt omsorgsboliger for dem	64 752			3 511 811
6118007	Sykehjemmet - utvidelse av fellesarealer	2 652 270	2 250 000	1 500 000	
6118050	Sykehjemmet (ny.del) - Oppgraderingsplan	423 255	400 000	550 000	165 067
6118051	Sykehjemmet (gml.del) - Oppgraderingsplan	133 033	125 000		
6119001	Ålen bo- og omsorgssenter - Utvidelse og oppgradering		200 000	200 000	
6119050	Ålen bo- og omsorgssenter - Oppgraderingsplan	2 500	150 000	150 000	141 250
6121050	Trygdeboliger - Oppgraderingsplan	214 407	73 756	193 756	186 697
6122001	Omsorgsboliger Saksli - Byggeprosjekt	4 179 660	4 375 040	13 375 040	
6122050	Omsorgsboliger Saksli - Oppgraderingsplan				153 148
6125050	Hovet - Oppgraderingsplan	572 614	500 000	250 000	
6126050	Ambulanselokaler - Oppgraderingsplan	21 769		100 000	30 287
6128050	Musikkverkstedet - Oppgraderingsplan		100 000	300 000	
6130001	Hovstrøa - Lettdumper				275 000
6131003	Haltdalen vassverk - Oppgradering av hovedledning	550 364	405 000	600 000	795 482
6132004	Avløp - Avløpsplan prosjektering			500 000	
6132007	Avløp - Oppgradering Rønningen			300 000	
6133004	Kommunale veier - Heksem bru			500 000	
6133005	Kommunale veier - Oppgradering 20/21	5 274 477	4 911 350	2 576 350	
6150002	Asfaltering Hovsletta/Lidarende				51 905
6151001	Hovsletta - Leiligheter	27 730			3 792 370
Sum Investeringer i anleggsmidler		29 864 685	27 814 678	26 236 428	

## 25. RO 99 – Finans

### 25.1. Formål og organisering

På området føres skatt og rammetilskudd og finansielle inntekter og utgifter.

### 25.2. Måloppnåelse

Se kap. 2.

### 25.3. Økonomisk resultat

Finansområdet hadde netto drøyt 4 Mill i høyere inntekter på skatt/ ramme. Høyere renter på slutten av året bidro til fine merinntekter på ansvarene 9000 og 9050. Premieavviket ble 625' høyere enn beregnet, etter bruk av premiefond mot slutten av året. Ellers mindre avvik.

Ansvar	Resultatenhet	Regnskap	Budsjett	Avvik	i %
8000	Skatt på inntekt og formue	-56 228 541	-53 646 739	-2 581 802	105 %
8400	Rammetilskudd	-100 173 282	-98 594 000	-1 579 282	102 %
8500	Diverse finansposter	21 711	-11 110	32 821	
9000	Bank og innkreving	-667 327	-441 425	-225 902	151 %
9010	Utbytte	-2 800 864	-2 766 000	-34 864	101 %
9020	Formidlingslån Husbanken	22 994	0	22 994	
9030	Kommunale utlån og videreutlån	-25 665	0	-25 665	
9050	Innlån og sikring	5 044 072	5 340 027	-295 955	94 %
9100	Ordinære avdrag	9 665 000	9 600 000	65 000	101 %
9110	Motpost avskrivninger	-12 745 591	-12 732 890	-12 701	100 %
9600	Premieavvik	-3 374 465	-4 000 000	625 535	
9990	Regnskapsmessig resultat	-1 688 808	-1 648 436	-40 372	102 %
<b>RO 99 Finans</b>		<b>-162 950 766</b>	<b>-158 900 573</b>	<b>-4 050 193</b>	
Forbruksprosent for RO 99:					98 %



## 26. Etterkalkyler selvkostområder

### 26.1. Renteberegninger

Kalkulatoriske renter	Feiing	Byggesak	Oppmåling	Vann	Avløp	Renovasjon	Slam	Motpost
2021	6102	6104	6105	6131	6132	6136	6137	9050
Kalkulasjonsrente	1,95 %	1,95 %	1,95 %	1,95 %	1,95 %	1,95 %	1,95 %	
Alternativkostnader av anleggsmidler	-	-	5 324	347 957	295 302	7 600	11 481	-667 664
Alternativkostnader av indirekte kostnader	399	935	797	2 338	2 338	1 993	2 338	-11 139
Årets kalkulerede renter av selvkostfond	-5 880	-	-3 756	-16 369	-16 337	-8 303	-46 103	96 748
Sum kalkulatoriske renter	-5 482	935	2 365	333 927	281 304	1 290	-32 284	-582 054

### 26.2. Indirekte kostnader

Beregning av indirekte kostnader		6102	6104	6105	6131	6132	6136	6137	Sum
Ansvar	Benevning								
1160	Kontroll og revisjon	1 470	2 939	2 939	7 348	7 348	7 348	7 348	-36 742
1205	Personal		7 089		17 722	17 722		17 722	-60 255
1300	Økonomi, lønn etc.	4 071	8 141	8 141	20 353	20 353	20 353	20 353	-101 767
1310	Regnskap	2 061	4 123	4 123	10 307	10 307	10 307	10 307	-51 533
1320	IT-avdelingen	8 885	17 770	17 770	44 425	44 425	44 425	44 425	-222 126
1400	Servicetorget	2 994	5 989	5 989	14 972	14 972	14 972	14 972	-74 859
6111	Administrasjonsbygninger	957	1 915	1 915	4 787	4 787	4 787	4 787	-23 935
		20 438	47 966	40 877	119 914	119 914	102 192	119 914	-571 217

### 26.3. Kapitalkostnader

Data		2021	1,95 %	Beregning av grunnlag						Årets beregninger				
Anleggsmiddel				Historisk kostnad	Årets investeringer	Anleggsbidrag	Tomteutgift	Grunnlag avskrivning	Grunnlag alt.kostnader	Tidligere avskrevet	Avskrivninger	Avgang	Restverdi	Kalkulert rentekostnad
6131/340	3	VASSV.P.ST	Vannbehandling	1/20	2 345 031			2 345 031	2 345 031	751 163	107 309		1 486 559	30 034
6131/345	4	VASSV.HALT	Ledningsnett gammelt	1/40	19 340 296			19 340 296	19 340 296	3 048 311	512 018		15 779 967	312 702
6131/345	4	VASSV.HALT	Ledningsnett nytt	1/40		550 364		-	-	-	-		-	-
6131/345	4	LETTDUMPER	Tilhenger	1/10	91 667			91 667	91 667		9 075		82 592	1 699
6131/345	5	D.BYGG.TEK	Hovstråa	1/50	235 891			235 891	235 891	51 602	7 298		176 991	3 522
		Vann									635 700			347 957
6132/350	3	RENSEANL	Renseanlegg	1/20	1 783 400			1 783 400	1 783 400	1 569 475	222 925		-9 000	1 998
6132/350	3	Oppgr. Haltdalen	Renseanlegg Haltdalen	1/20				-	-	-	-		-	-
6132/350	3	06132003	Renseanlegg Aunegr.	1/20	5 488 177			5 488 177	5 488 177	542 682	271 341		4 674 154	93 792
6132/353	4	KLOAKK	Ledningsnett gammelt	1/40	12 933 840			12 933 840	12 933 840	2 762 899	414 606		9 756 335	194 291
6132/353	4	KLOAKK	Ledningsnett nytt	1/40				-	-	-	-		-	-
6132/353	4	LETTDUMPER	Tilhenger	1/10	91 667			91 667	91 667		9 075		82 592	1 699
6132/353	5	D.BYGG.TEK	Hovstråa	1/50	235 891			235 891	235 891	51 602	7 298		176 991	3 522
		Avløp									925 245			295 302
6136/355	3	06136001	Avfallsplass FIAS	1/20	393 639			393 639	393 639	39 364	19 682		334 593	6 716
6136/355	3	AVF.HÅNDE	Avfallsplass FIAS	1/20	72 500			72 500	72 500	25 375	3 625		43 500	884
		Renovasjon									23 307			7 600
6137/354	3	SLAM	Påslippsonen Ålen	1/20	763 951			763 951	763 951	156 077	38 198		569 676	11 481
		Slam									38 198			11 481
6105/303	2	6105001	Kartverket samfinans	1/10	780 000			780 000	780 000	346 695	37 565	283 045	112 695	5 324
		Oppmåling									37 565			5 324

## 26.4. Feiing

Feiing - 6102		
	Regnskap	Budsjett
	2021	2021
Kalkulasjonsrente	1,95 %	2,00 %
Direkte kostnader	102 492	232 000
Av- og nedskrivninger		
Alternativkostnader av anleggsmidler (kalkulatoriske renter)		
<b>Sum direkte kostnader</b>	<b>102 492</b>	<b>232 000</b>
Indirekte kostnader	20 438	20 491
Alternativkostnader av indirekte kostnader	399	287
<b>Sum indirekte kostnader</b>	<b>20 837</b>	<b>20 778</b>
<b>GRUNNLAG</b>	<b>123 329</b>	<b>252 778</b>
Sum brukerbetaling	-176 051	-254 000
<i>Brukerbetalinger i % av grunnlag</i>	<i>143 %</i>	<i>100 %</i>
Sum variable inntekter	-	-
Sum refusjoner	-	-
<b>INNTEKTER</b>	<b>-176 051</b>	<b>-254 000</b>
<b>ANDRE POSTER</b>	<b>-5 880</b>	<b>-2 800</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-58 602</b>	<b>-4 022</b>
Inndekning av tidligere års underskudd		
IB bundet selvkostfond - verdi ved årets start	-301 560	-370 000
Disponering - avsetning til (-) eller bruk av (+) selvkost	-58 602	-4 022
<b>UB bundet selvkostfond - verdi ved årets slutt</b>	<b>-360 162</b>	<b>-374 022</b>
<i>UB selvkostfond i % av grunnlag</i>	<i>292 %</i>	<i>148 %</i>

## 26.5. Byggesak

Byggesak - 6104		
	Regnskap	Budsjett
	2021	2021
Kalkulasjonsrente	1,95 %	2,00 %
Direkte kostnader	634 882	670 466
Av- og nedskrivninger		
Alternativkostnader av anleggsmidler (kalkulatoriske renter)		
<b>Sum direkte kostnader</b>	<b>634 882</b>	<b>670 466</b>
Indirekte kostnader	47 966	47 742
Alternativkostnader av indirekte kostnader (kalkulatoriske renter)	935	668
<b>Sum indirekte kostnader</b>	<b>48 901</b>	<b>48 410</b>
<b>GRUNNLAG</b>	<b>683 783</b>	<b>718 876</b>
Sum brukerbetaling	-	-250 000
<i>Brukerbetalinger i % av grunnlag</i>	<i>0 %</i>	<i>35 %</i>
<b>Sum variable inntekter</b>	<b>-292 269</b>	<b>-</b>
Sum refusjoner	-	-
<b>INNTEKTER</b>	<b>-292 269</b>	<b>-250 000</b>
<b>ANDRE POSTER</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>391 514</b>	<b>468 876</b>
Inndekning av tidligere års underskudd		
IB bundet selvkostfond - verdi ved årets start		-
Disponering - avsetning til (-) eller bruk av (+) selvkost	391 514	468 876
<b>UB bundet selvkostfond - verdi ved årets slutt</b>	<b>391 514</b>	<b>468 876</b>
<i>UB selvkostfond i % av grunnlag</i>	<i>-57 %</i>	<i>-65 %</i>

## 26.6. Oppmåling

Oppmåling - 6105		
	Regnskap	Budsjett
	2021	2021
Kalkulasjonsrente	1,95 %	2,00 %
Direkte kostnader	594 713	460 000
Av- og nedskrivninger	37 565	37 565
Alternativkostnader av anleggsmidler (kalkulatoriske r	5 324	2 367
<b>Sum direkte kostnader</b>	<b>637 602</b>	<b>499 932</b>
Indirekte kostnader	40 877	40 981
Alternativkostnader av indirekte kostnader	797	574
<b>Sum indirekte kostnader</b>	<b>41 674</b>	<b>41 555</b>
<b>GRUNNLAG</b>	<b>679 275</b>	<b>541 487</b>
Sum brukerbetaling	-940 328	-550 000
<i>Brukerbetalinger i % av grunnlag</i>	<i>138 %</i>	<i>102 %</i>
Sum variable inntekter	-2 000	-
Sum refusjoner	-	-
<b>INNTEKTER</b>	<b>-942 328</b>	<b>-550 000</b>
<b>ANDRE POSTER</b>	<b>-3 756</b>	<b>-</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-266 809</b>	<b>-8 513</b>
Inndekning av tidligere års underskudd		
IB bundet selvkostfond - verdi ved årets start	-192 615	
Disponering - avsetning til (-) eller bruk av (+) selvkost	-266 809	-8 513
<b>UB bundet selvkostfond - verdi ved årets slutt</b>	<b>-459 424</b>	<b>-8 513</b>
<i>UB selvkostfond i % av grunnlag</i>	<i>68 %</i>	<i>2 %</i>

## 26.7. Vannforsyning Haltdalen

Vann - 6131		
	Regnskap	Budsjett
	2021	2021
Kalkulasjonsrente	1,95 %	2,00 %
Direkte kostnader	2 226 893	2 063 639
Av- og nedskrivninger	635 700	632 277
Alternativkostnader av anleggsmidler (kalkulatoriske r	347 957	252 512
<b>Sum direkte kostnader</b>	<b>3 210 550</b>	<b>2 948 428</b>
Indirekte kostnader	119 914	119 355
Alternativkostnader av indirekte kostnader	2 338	1 671
<b>Sum indirekte kostnader</b>	<b>122 253</b>	<b>121 026</b>
<b>GRUNNLAG</b>	<b>3 332 803</b>	<b>3 069 454</b>
Sum brukerbetaling	-3 189 599	-2 965 426
<i>Brukerbetaling i % av grunnlag</i>	<i>96 %</i>	<i>97 %</i>
<b>Sum variable inntekter</b>	<b>-431 271</b>	<b>-110 000</b>
Sum refusjoner	-9 474	-
<b>INNTEKTER</b>	<b>-3 630 344</b>	<b>-3 075 426</b>
<b>ANDRE POSTER</b>	<b>-16 369</b>	<b>-8 400</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-313 910</b>	<b>-14 372</b>
Inndekning av tidligere års underskudd		
IB bundet selvkostfond - verdi ved årets start	-839 426	-489 693
Disponering - avsetning til (-) eller bruk av (+) selvkost	-313 910	-14 372
<b>UB bundet selvkostfond - verdi ved årets slutt</b>	<b>-1 153 336</b>	<b>-504 065</b>
<i>UB selvkostfond i % av grunnlag</i>	<i>35 %</i>	<i>16 %</i>

## 26.8. Avløp

Avløp - 6132		
	Regnskap	Budsjett
	2021	2021
Kalkulasjonsrente	1,95 %	2,00 %
Direkte kostnader	2 397 279	2 243 790
Av- og nedskrivninger	925 245	917 704
Alternativkostnader av anleggsmidler (kalkulatoriske r	295 302	221 124
<b>Sum direkte kostnader</b>	<b>3 617 826</b>	<b>3 382 618</b>
Indirekte kostnader	119 914	119 355
Alternativkostnader av indirekte kostnader	2 338	1 671
<b>Sum indirekte kostnader</b>	<b>122 253</b>	<b>121 026</b>
<b>GRUNNLAG</b>	<b>3 740 079</b>	<b>3 503 644</b>
Sum brukerbetalinger	-2 686 415	-2 563 091
<i>Brukerbetalinger i % av grunnlag</i>	<i>72 %</i>	<i>73 %</i>
Sum variable inntekter	-2 579 980	-2 700 000
Sum refusjoner	-4 146	-
<b>INNTEKTER</b>	<b>-5 270 541</b>	<b>-5 263 091</b>
<b>ANDRE POSTER</b>	<b>-16 337</b>	<b>-2 800</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-1 546 799</b>	<b>-1 762 247</b>
Inndekning av tidligere års underskudd		
IB bundet selvkostfond - verdi ved årets start	-837 785	-1 346 000
Disponering - avsetning til (-) eller bruk av (+) selvkost	-1 546 799	-1 762 247
<b>UB bundet selvkostfond - verdi ved årets slutt</b>	<b>-2 384 584</b>	<b>-3 108 247</b>
<i>UB selvkostfond i % av grunnlag</i>	<i>64 %</i>	<i>89 %</i>

## 26.9. Renovasjon

Renovasjon - 6136		
	Regnskap	Budsjett
	2021	2021
Kalkulasjonsrente	1,95 %	2,00 %
Direkte kostnader	4 086 850	4 148 979
Av- og nedskrivninger	23 307	23 307
Alternativkostnader av anleggsmidler (kalkulatoriske r	7 600	5 783
<b>Sum direkte kostnader</b>	<b>4 117 757</b>	<b>4 178 069</b>
Indirekte kostnader	102 192	102 453
Alternativkostnader av indirekte kostnader	1 993	1 434
<b>Sum indirekte kostnader</b>	<b>104 185</b>	<b>103 887</b>
<b>GRUNNLAG</b>	<b>4 221 942</b>	<b>4 281 956</b>
Sum brukerbetaling	-4 298 492	-4 237 132
<i>Brukerbetalinger i % av grunnlag</i>	<i>102 %</i>	<i>99 %</i>
Sum variable inntekter	-	-
Sum refusjoner	-	-
<b>INNTEKTER</b>	<b>-4 298 492</b>	<b>-4 237 132</b>
<b>ANDRE POSTER</b>	<b>-8 303</b>	<b>-4 900</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-84 853</b>	<b>39 924</b>
Inndekning av tidligere års underskudd		
IB bundet selvkostfond - verdi ved årets start	-425 801	-528 530
Disponering - avsetning til (-) eller bruk av (+) selvkost	-84 853	39 924
<b>UB bundet selvkostfond - verdi ved årets slutt</b>	<b>-510 654</b>	<b>-488 606</b>
<i>UB selvkostfond i % av grunnlag</i>	<i>12 %</i>	<i>11 %</i>

## 26.10. Slam

Slam - 6137		
	Regnskap	Budsjett
	2021	2021
Kalkulasjonsrente	1,95 %	2,00 %
Direkte kostnader	1 854 998	2 370 668
Av- og nedskrivninger	38 198	38 198
Alternativkostnader av anleggsmidler (kalkulatoriske r	11 481	8 778
<b>Sum direkte kostnader</b>	<b>1 904 677</b>	<b>2 417 644</b>
Indirekte kostnader	119 914	119 355
Alternativkostnader av indirekte kostnader	2 338	1 671
<b>Sum indirekte kostnader</b>	<b>122 253</b>	<b>121 026</b>
<b>GRUNNLAG</b>	<b>2 026 929</b>	<b>2 538 670</b>
Sum brukerbetaling	-2 417 113	-2 356 030
<i>Brukerbetaling i % av grunnlag</i>	<i>119 %</i>	<i>93 %</i>
Sum variable inntekter	-22 070	-
Sum refusjoner	-	-
<b>INNTEKTER</b>	<b>-2 439 183</b>	<b>-2 356 030</b>
<b>ANDRE POSTER</b>	<b>-46 103</b>	<b>-25 007</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-458 357</b>	<b>157 633</b>
Inndekning av tidligere års underskudd		
IB bundet selvkostfond - verdi ved årets start	-2 364 261	-1 786 248
Disponering - avsetning til (-) eller bruk av (+) selvkost	-458 357	157 633
<b>UB bundet selvkostfond - verdi ved årets slutt</b>	<b>-2 822 618</b>	<b>-1 628 615</b>
<i>UB selvkostfond i % av grunnlag</i>	<i>139 %</i>	<i>64 %</i>



## 27. Fondsoversikt

Kommunen har pr 31.12.2021 ca. 42,9 Mill i ulike fond. Her legges ved en grov oversikt over disse.

Enkelte områder er slått sammen til en samlepost, selv om fondene til dels er øremerket ulike formål igjennom kommunestyrevedtak.

Noen fond er kun til investering, mens andre kan være både til investering og drift.

Noen fond er "abonnentenes" fond. Dette er selvkostfond.

<b>Fond</b>	<b>Beløp (i 1000 kr)</b>
Diverse nærings- og kulturfond	2.222
Selvkostfond	7.690
Viltfond (inkl. Skadefellingsprosjekt)	1.041
Gaulafond	1.689
Gavekonti Pleie- og omsorg	141
Kapitalfond	6.312
Risikokapitalfond	4.783
Koronafond	337
Disposisjonsfond og flyktningsfond	17.797
Andre fond	915