

# RØROS KOMMUNE

## Økonomisk rapport

---

2.tertial 2015

Rådmannen  
25.09.2015



## Innholdsfortegnelse

0	Innledning .....	2
0.1	Økonomiske nøkkeltall- hele kommunen.....	2
1	Økonomisk oversikt drift.....	3
2	Prognose skatteinngang .....	5
3	Lønnsutvikling 2014-2015.....	6
4	Virksomhetsområde sentraladministrasjon.....	7
5	Virksomhetsområde næring.....	11
6	Virksomhetsområde oppvekst.....	12
6.1	Brekken oppvekstsenter.....	12
6.2	Glåmos oppvekstsenter.....	13
6.3	Røros skole .....	15
6.4	Røros barnehage.....	16
6.5	Voksenopplæring/flyktningetjeneste .....	18
6.6	Kulturskolen.....	20
7	Virksomhetsområde helse og omsorg .....	21
7.1	Gjøsvika sykehjem .....	21
7.2	Røros sykehjem.....	23
7.3	Hjemmebasert omsorg.....	24
7.4	Helse .....	25
7.5	Barnevern .....	29
7.6	Nav.....	29
8	Virksomhetsområde kultur og fritid.....	31
9	Virksomhetsområde tekniske områder.....	34
10	Virksomhetsområde brann.....	37
11	Selvkostområdene .....	39
12	Overføringer til kirkelig fellesråd .....	39
13	Investeringer .....	40

# 0 Innledning

## 0.1 Økonomiske nøkkeltall- hele kommunen

### Innledning

Inntekter ligger så langt i året godt an til å nå årsbudsjett, forutsatt at inntektsutjevning og skatteinnfang følger prognose resten av året. **Lesere av rapporten bes merke seg at kostnads- og inntektsside i driftsregnskapet alltid vil avvike fra budsjett, da elementer som internt salg og momsrefusjon ikke fullt ut budsjetteres, da dette er poster som opptrer på begge sider i regnskapet.**

Vi har i 2015 en mye bedre kontroll på regnskapet enn i 2014, og mengden av feilkorrigeringer og justeringer i forbindelse med periodeslutt er sterkt redusert. På tross av dette, kan det ikke forventes at det kan levere godt gjennomarbeidede rapporter på kortere tid i fremtidige periodeavslutninger.

Det er i regnskapet foretatt avsetninger etter forsiktighetsprinsipp for å ta høyde for svikt i skatteinntekter. Pensjonskostnader er ikke justert, da foreløpige prognoser tilsier at disse kostnadene vil havne innenfor årets budsjett. Skulle pensjon på tross av dette komme negativt ut årets siste måneder, vil dette skape ytterligere utfordringer for å oppnåelse av årets budsjetterte resultat. Dette vil være et problem inntil kommunens økonomi er robust nok til at det kan budsjetteres inn buffere for både inntektssvikt og pensjonsøkninger i årsbudsjettet.

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015 uten oppnådde tiltak
			BU/MÅL	RESULTAT	BU/MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	178 679,60	186 331,40	179 385,30	186 666,50	286593,5
	Andre driftskostnader	Kroner - hele tusen	82 964,00	90 479,67	85 348,70	90 659,50	128025,4
	Inntekter	Kroner - hele tusen	272 411,90	281 399,80	287 410,50	297 545,50	440481,4
	Netto driftsresultat	Kroner - hele tusen	-8 542,40	-14 556,60	3 727,10	-727,10	-2 000,00

### Oppnåelse budsjettmål

Tabellen over viser en prognose basert på 2. tertial resultat som gir et netto driftsresultat på minus 2 millioner. Etter justering for fondsdisposisjoner i budsjett, betyr dette et driftsresultat for inndekning av tidligere opparbeidet merforbruk på ca 3 millioner. Dette betyr at det er overordnet viktig at alle innsparingstiltak får ønsket effekt i 3. tertial. I periodisert årsbudsjett er forventet innsparing på lønn og inntekter jevnt fordelt ut over året, dette betyr at 2/3 av budsjetttiltakene allerede ligger i 2. tertials regnskap og bidrar til underdekning i driftsresultatet i forhold til driftsbudsjett. Se vedlagte kurve over lønnsutvikling per september. Oppnåelse av eksisterende budsjettmål vil gi et budsjett i balanse, og administrasjonen anser derfor at det er korrekt å ikke legge inn ytterligere budsjetttiltak for å nå årsbudsjettet.

# 1 Økonomisk oversikt drift

Økonomisk oversikt - drift	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap i fjor
<b>Driftsinntekter</b>				
Brukerbetalinger	15.008.072,35	14.747.692,00	14.747.692,00	14.142.765,75
Andre salgs- og leieinntekter	36.825.532,41	35.074.889,00	35.074.889,00	33.061.077,90
Overføringer med krav til motytelse	39.343.950,80	28.010.672,00	28.010.672,00	32.932.677,87
Rammetilskudd	108.645.487,00	100.818.920,00	100.818.920,00	111.288.502,00
Andre statlige overføringer	137.964,00	2.551.332,00	2.551.332,00	141.282,00
Andre overføringer		0 200.000,00	200.000,00	0
Skatt på inntekt og formue	78.592.308,13	86.782.020,00	86.782.020,00	76.868.906,95
Eiendomsskatt	18.992.330,89	19.224.933,00	19.224.933,00	12.964.616,02
Andre direkte og indirekte skatter		0	0	0
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>297.545.645,58</b>	<b>287.410.458,00</b>	<b>287.410.458,00</b>	<b>281.399.828,49</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	154.697.121,31	146.127.112,00	146.127.112,00	154.144.222,19
Sosiale utgifter	31.969.365,91	33.258.189,00	33.258.189,00	32.187.184,94
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	43.001.183,43	43.616.404,00	43.616.404,00	44.456.114,51
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	31.657.124,93	28.937.488,00	28.937.488,00	28.120.585,69
Overføringer	15.932.592,53	7.777.956,00	7.777.956,00	16.716.742,42
Avskrivninger		0 3.044.152,00	3.044.152,00	0
Fordelte utgifter	68.589,28	1.972.682,00	1.972.682,00	1.186.220,82
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>277.325.977,39</b>	<b>264.733.983,00</b>	<b>264.733.983,00</b>	<b>276.811.070,57</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>20.219.668,19</b>	<b>22.676.475,00</b>	<b>22.676.475,00</b>	<b>4.588.757,92</b>
<b>Finansinntekter</b>				
Renteinntekter og utbytte	382.734,25	700.000,00	700.000,00	786.583,65
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)		0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	43.511,00		0	26.303,55
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>426.245,25</b>	<b>700.000,00</b>	<b>700.000,00</b>	<b>812.887,20</b>
<b>Finansutgifter</b>				
Renteutgifter og låneomkostninger	6.446.401,77	9.255.354,00	9.255.354,00	6.242.226,37
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)		0	0	0
Avdrag på lån	14.267.984,00	13.333.332,00	13.333.332,00	13.611.057,00
Utlån	658.597,00		0	104.926,00
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>21.372.982,77</b>	<b>22.588.686,00</b>	<b>22.588.686,00</b>	<b>19.958.209,37</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-20.946.737,52</b>	<b>-21.888.686,00</b>	<b>-21.888.686,00</b>	<b>-19.145.322,17</b>
Motpost avskrivninger		0 2.939.332,00	2.939.332,00	0
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-727.069,33</b>	<b>3.727.121,00</b>	<b>3.727.121,00</b>	<b>-14.556.564,25</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk		0	0	0
Bruk av disposisjonsfond		0	0	0
Bruk av bundne fond	4.639.261,85	2.948.064,00	2.948.064,00	1.261.921,60
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>4.639.261,85</b>	<b>2.948.064,00</b>	<b>2.948.064,00</b>	<b>1.261.921,60</b>
Overført til investeringsregnskapet		0	0	0
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	3.300.000,00	3.333.332,00	3.333.332,00	0
Avsatt til disposisjonsfond		0	0	0
Avsatt til bundne fond	101.956,00	573.688,00	573.688,00	759.622,00
<b>Sum avsetninger</b>	<b>3.401.956,00</b>	<b>3.907.020,00</b>	<b>3.907.020,00</b>	<b>759.622,00</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>510.236,52</b>	<b>2.768.165,00</b>	<b>2.768.165,00</b>	<b>-14.054.264,65</b>

## **Kommentarer og forklaring til økonomisk oversikt drift**

Pr 2 tertial viser økonomisk oversikt drift sum driftsinntekter på 297.545.645,- Dette er 16 mill over samme periode i fjor. I forhold til budsjett ligger vi 10 mill foran pr 2 tertial. På brukerbetaling, andre salgs- og leieinntekter ligger vi foran budsjett og fjorår. Vi ligger svakt bak fjorår når det gjelder rammetilskudd, men dette må sees i sammenheng med skatt på inntekt og formue hvor vi ligger foran fjorår, men bak budsjett. Inntektsutjevning gjennom året skaper disse variansene i resultatet. Vi har hatt et veldig bevist forhold til periodisering av inntekter hvor vi vet at dette kommer. Det gir seg blant annet utslag i posten overføringer med krav til motytelse hvor det er tatt høyde for avsetning ressurskrevende brukere og hvor vi ligger markant foran i forhold til både budsjett og fjorår. Dette skyldes også effekten av MVA kompensasjon som blir presentert i dette tallet.

Når det gjelder eiendomsskatt er vi svakt bak budsjett, men dette forventes å utjevne seg i siste tertial da det foregår fortløpende taksering basert på økning i eiendomsskatt fra 01.01.2014.

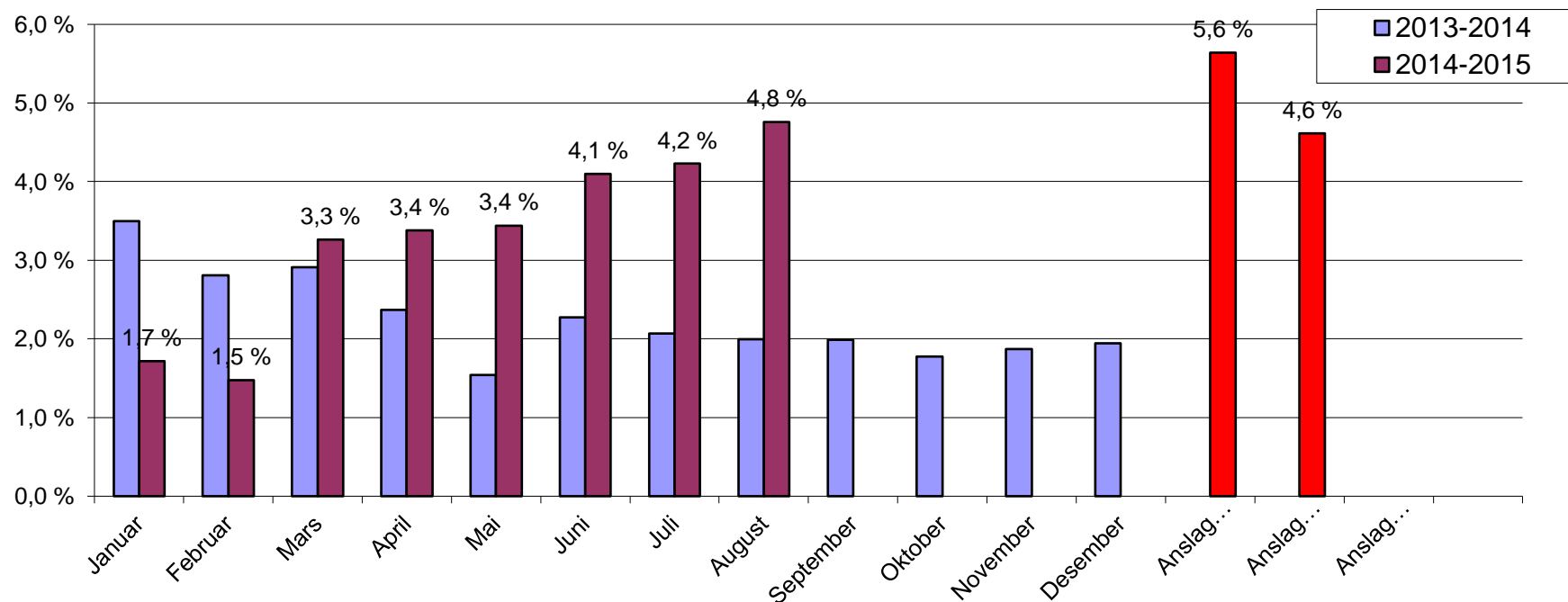
Sum driftsutgifter ligger 13 mill foran budsjett og 500 000 foran fjorår. Sammenlignet med 2014 viser dette klare tegn til at vi nå har bedre kontroll på bruk av midler. Lønn ligger foran budsjett, og svakt foran fjorår medregnet sosiale utgifter. Tallene for 2015 er inkludert oppgjør fra forhandlinger i 2014, og tilsynelatende ser det ut til at utviklingen hva gjelder lønnsutgifter er positiv med tanke på kostnadsutvikling totalt. Vi ligger foran budsjett i posten kjøp av tjenester som erstatter tjenesteproduksjon. Det er verdt å merke seg at posten overføringer inkluderer MVA kompensasjon som da balanserer ut effekten av MVA komp i inntektsposten overføringer med krav til motytelse.

Brutto driftsresultat er på 20.219.668 som er markant bedre enn fjorår, og dersom vi tar inn finanstransaksjoner har Røros kommune et netto driftsresultat på -727 069.

Bruk av bundne fond i økonomisk oversikt drift muliggjør avsetning som er foretatt i forhold til tidligere års regnskapsmessige merforbruk. Totalt ser vi at vi er 2,2 mill bak budsjett i forhold til periodisert budsjett.

## 2 Prognose skatteinngang

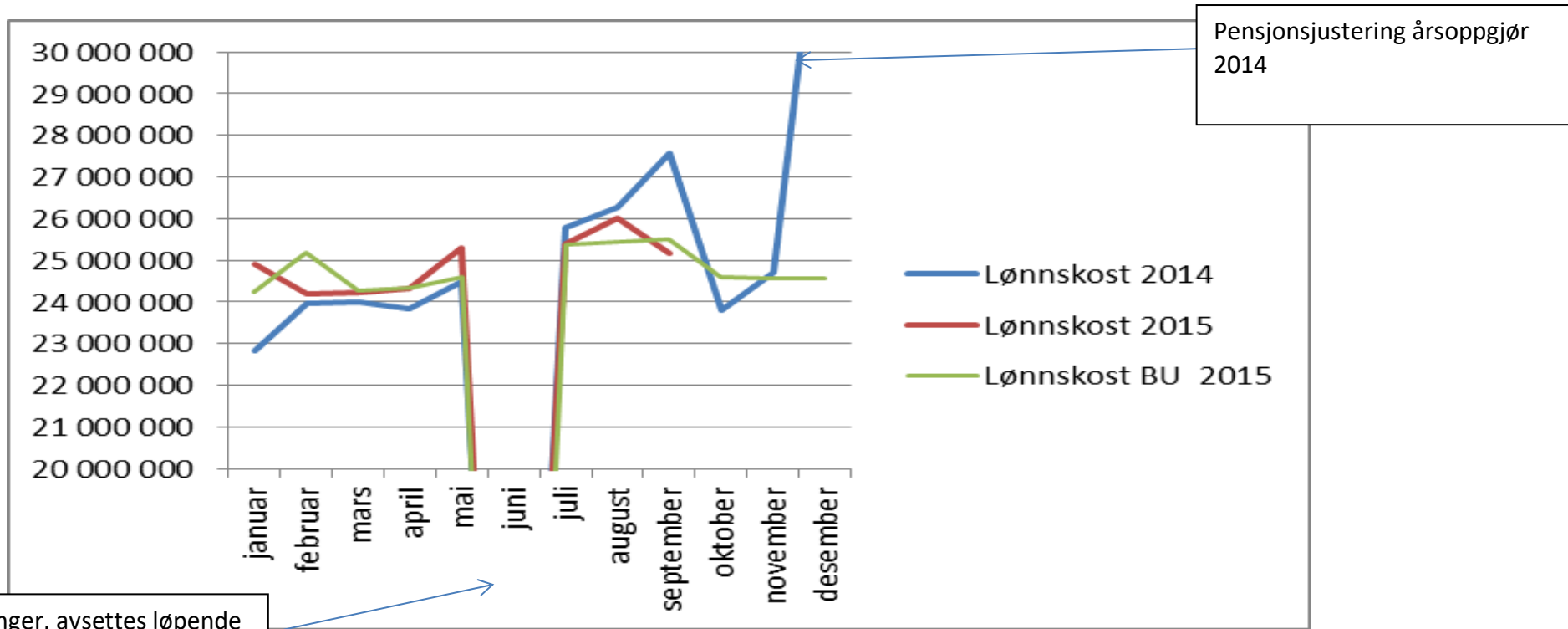
### Skatteinngang, akkumulert - kommunene - pst-ending fra året før



Kilde: <http://www.ks.no/fagomrader/okonomi/kommuneokonomi/skatt/sterk-skattevekst-i-august/>

Tabellen viser norske kommuners skatteinngang så langt i år i forhold til statsbudsjett og revidert statsbudsjett. Det synes her at skatteinngangen så langt i år ligger godt an i forhold til forventningene, men store avvik i forhold til fjorår og store skatteterminer mot slutten av året skaper grunnlag for usikkerhet om hvordan totaltall for året ender.

### 3 Lønnsutvikling 2014-2015



Feriepenger, avsettes løpende gjennom året

Denne tabellen viser en grafisk fremstilling av lønn til og med september 2014 samt hele året 2014 og budsjett 2015. Vi ser i august og september at årets tall fjerner seg fra fjorår og synker under månedlig budsjettkostnad. For å nå årets lønnsbudsjettmål må vi i årets siste måneder i sum ha en lavere lønnskost enn budsjett

## 4 Virksomhetsområde sentraladministrasjon

### Innledning

Oppsummert inneholder sentraladministrasjonen inneholder rådmannen med stab og støtte i ny struktur, dvs bl.a. fellesadministrasjon og fellesutgifter samt politisk styring og kemner/regnskapskontroll. 2015 inneholder endringer knyttet til utvikling av IT fellesutgifter (samling av IT-utgifter), ansvar servicetorg og overføring av lønnsmidler fra etatsadministrasjoner til rådmannskontoret i forbindelse med ny administrativ organisering fra 1. mai. For 2. tertial og videre i 3. tertial, vil de siste endringer synliggjøres slik at regnskapet nå omfatter beslutningsnivå 1 med rådmannen og rådmannens stab og støtte. 2015 inneholder også utgifter i forbindelse med kommunevalg.

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	202,3	11,4	116,4	7,8		
2015	103,3	5,6	55,5	2,2		

Kommentarer:

Sykefraværet har gått ned fra 2014 til 2015, og har også spesifikt gått ned fra 5,6 % til 2,2 % i 2015. For å holde sykefraværet lavt, er det viktig fortsatt å ha fokus på godt arbeidsmiljø og tydelig ledelse.

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	Resultat	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	95,67 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	7769,5	10371	9812	16431,4
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	13880,3	10696,2	11484,8	16044,7
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-3228,9	-2154,8	-3360	-3232,2

### Oppnåelse tertialmål

Generelle kommentarer og kommentarer til utvalgte ansvar.

#### Politiske utvalg

Overforbruk her har sin årsak i feil budsjettering. Overføring av lønnsdata inneholdt ikke godtgjøring til ordfører som derfor ga et feil budsjett for dette ansvaret. Dette budsjettavviket inndeckes med egne midler i virksomheten.

#### Politisk valg – kommunevalg 2015

Her vil det komme flere utgifter selv om de største utgiftene nå er regnskapsført. Dette ble varslet i 1. tertial. Dette budsjettavviket inndeckes med egne midler i virksomheten.



### Rådmannskontoret

Rådmannskontoret vil få høyere kostnad siste tertial pga overføring av rammer fra etatsadministrasjonene som er etterbehandlet i september. Likevel er prognosen at rammen vil holde.

### Fellesutgifter

Fellesutgifter har et betydelig mindreforbruk. Hovedårsaken til dette er langt lavere forsikringskostnader enn budsjettert etter at dette ble lagt ut på anbud. I tillegg viser porto et større overforbruk, men årsaken er at utgiftene skulle vært ført på servicetorg, der de var budsjettert. Dette er rettet opp for framtidige føringer. For øvrig er det brukt mer konsulenttjenester enn budsjettert, men dette skal i hovedsak finansieres av OU-midler (KS), egne prosjekt

### Fellesutgifter IT

Denne posten er kraftig økt fra tidligere, da felleskostnader for hele driften er samlet her, og potensialet for feilbudstettering derfor er til stede da historiske, totale data mangler. Det ser likevel ut til at årets vedtatte rammer vil holde. Det er per 2. tertial bokført kr 120 000 i kostnader til Visma som bestrides av oss. Avklaring på om disse kostnadene er reelle kommer i oktober. Skulle hele kostnaden tilfalle Røros kommune drift, er det mulig at det må bokføres et avvik mot vedtatte rammer.

### Arbeidsmiljøutvalget

Ansaret viser et merforbruk. Dette skyldes to forhold: Medlemsavgift Aktiviteten som arbeidsgiver forskutterer, balanseres ut jevnlig ut da det skjer interne overføringer fra lønn. Det andre forholdet er arbeidsgivers medlemsavgift til KS' OU-fondet (fast regulering) som blir tilført arbeidstakers andel ved overføring fra lønn i desember.

### Skatteavdelingen

Røros kommune er vertskommune for felles Kemnerkontor Røros, Os og Holtålen. Etter en gjennomgang av tertialrapporten på artsnivå så vil årsprognosen holde.

Det er fordelt utgiftene som skal fordeles med Regnskapskontrollen men som føres på Skatteavdelingen, samt at vi har periodisert husleie pr. august. Lønnsområdet ligger tett opp mot budsjettet, men en mener at det skal holde. Usikkerhetsmomentet vil uansett være premien til KLP. Det er budsjettert litt for lavt beløp på avsetning av feriepengene på ansatt over 62 år 12 % istedenfor 14,5 %. Dette utgjør kun mindre beløp.

Kostnader for multifunksjonsmaskiner er ikke med i regnskapet pr. d.d. Dette vil bli tatt inn for å få fordelt kostnadene med deltakerkommunene. Det er underforbruk på en del poster, og det ser ut til at det vil holde ut perioden.

I tillegg så er det delfakturert til deltakerkommunene. Pr. dags dato så vil det være kun en mindre justering som tas i forbindelse med årsoppgjøret.

### Regnskapskontrollen

Røros kommune er vertskommune for felles Regnskapskontroll i Fjellregionen sammen med Rendalen, Alvdal, Follidal, Tynset, Tolga, Os, Holtålen og Røros. Etter en gjennomgang av tertialrapporten på artsnivå så ser det ut til at årsprognosen skal holde.

Lønnsområdet ligger tett opp mot budsjettet, men det ser ut til å holde. Lønn og feriepengene er splittet ut fra fastelønninger. Det ser ut som om feriepengene til grensegjenger kommer dobbelt, men det tas opp igjen med økonomi og lønnsavdelingen. I tillegg er det budsjettert litt for lavt på avsetning av feriepengene på ansatt over 62 år 12 % istedenfor 14,5 %. Dette utgjør kun mindre beløp.

Husleien for august er periodisert inn, samt at andre kostnader som skal fordeles med Kemnerkontoret er fordelt. Det er også delfakturert for kjøring til deltakerkommunene.

I tillegg så er det utfakturert til deltakerkommunene. Det vil være kun mindre beløp som vil ligge til grunn for justering i forbindelse med årsoppgjøret.

#### Servicetorg

Oppstart 09.06.2015. Servicetorget består av ansatte som har hatt stillinger knyttet til skranke / sentralbord / arkiv og tekniske tjenester. Utgangspunktet var 6 stillinger:  
Til sammen pr dags dato er det tilsammen, i prosent, 5 stillinger. 1,0 stilling (formannskapssekretær) knyttet til rådhuset som lønnes på ansvar rådmannskontoret.

Bakgrunnen for etablering av servicetorget er å få samlet en del like funksjoner og få en dør inn til Røros kommune. I tillegg skal servicetorget være behjelpelig med 1.linje inn mot saksbehandlere spesielt opp mot tekniske tjenester. Etter hvert skal servicetorget bli besparende for kommunen med bedre utnyttelse av ressursene/funksjonene som er lagt dit, og at saksbehandlere får brukt ressursene sine mer effektivt.

Servicetorget er godt i gang, men er fremdeles i innkjøringsperioden. Det ble oppstart rett før ferie og midt i valgperiode, så servicetorget er fortsatt underveis med å etablere rutiner. Det er noe som det skal jobbes med fremover og det er fornuftig å ta utgangspunkt i et års drift for å skape gode arbeidsrutiner, effektivitet og godt arbeidsmiljø. Det er planer om å flytte flere oppgaver til servicetorget, men dette må skje i samsvar med utviklingen av de oppgavene som fulgte med over fra oppstart..

Servicetorget skal i utgangspunktet ikke bruke ressurser på vikarer. I regnskapet ser det ut til at det er brukt et stort beløp på vikar, men dette skyldes en feilføring da en av de fast ansatte er ført som vikarutgifter. Dette er rettet opp. Det skal for øvrig være god kontroll på lønnsbudsjettet, og en del av stillingsressursene skal også fortsatt føres på selvkost.

Servicetorget har et mindreforbruk på porto. Det vises til kommentarer under fellesutgifter vedrørende dette.

#### Verdensarv

Koordinator Erlend Gjelsvik har hatt pappapermisjon fram til 1.juni. Magnus Borgos vikarierte i 25 % stilling. Det betyr at det har vært mindre aktivitet enn normalt fram til og med august. Det forventes imidlertid stor aktivitet i siste tertial. Årets tilskudd fra Riksantikvaren har ikke kommet ennå.

Prosjekt, ansvar 1306, gjelder bokprosjektet om Verdensarven. Skal finansieres, jfr egen kommunestyresak om prosjektet, fra fondsmidler og salg.

#### PPT

Pr 01.09 ser det ut til at PPT vil få et merforbruk på kr 76.000. Dette skyldes i stor grad feil beregning av lønn, da resultatet etter lønnsjusteringer/nye avtaler høst 2014 ikke ble lagt inn i det endelige budsjettet for 2015. Det er realistisk å forvente at dette justeres inn i løpet av 3.tertial gjennom flg tiltak:

- Refusjon sykepenger (kr 10.000?)
- Ansatt søker 10% perm uten lønn fra 01.10.15 – 11.12.15 (kr 16.000 inkl sosiale utg)
- Justeringer innen driftspostene
- Evt bruk av Fond (25.000)

Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik i NOK
	ALLE	18 856 953	20 227 734	-1 370 781	31 363 661	20 260 030	-1 403 077
1000	Politiske utvalg	2 026 105	1 181 980	844 125	1 827 679	1 776 561	249 545
1001	Politiske partier	64 690	43 332	21 358	65 000	63 689	1 001
1002	Politiske valg	52 804	28 404	24 400	45 000	0	52 804
1004	Kontrollutvalg	488 325	491 400	-3 075	737 100	451 816	36 508
1100	Rådmanns- kontoret	3 310 226	4 493 787	-1 183 561	7 109 548	3 711 137	-400 912
1101	Økonomi- avdelingen	2 274 057	2 270 300	3 757	3 580 388	2 123 249	150 809
1102	Fellesutgifter IT	2 571 294	2 489 328	81 966	3 734 000	2 848 281	-276 987
1103	Fellesutgifter	2 980 121	4 232 906	-1 252 785	6 349 430	5 256 863	-2 276 742
1104	Arbeidsmiljø- utvalget	805 699	419 992	385 707	630 000	1 193 294	-387 596
1105	Reserverte tilleggsbevilgninger	5 000	66 664	-61 664	100 000	129 589	-124 589
1106	Personalavdelingen	0	0	0	0	1 819	-1 819
1107	Skatteavdelingen	301 869	613 057	-311 188	1 008 600	348 490	-46 621
1108	Lønningskontor	1 411 954	1 113 332	298 622	1 670 000	147 762	1 264 192
1109	Regnskapskontrolle n	-140 416	133 876	-274 292	263 900	7 657	-148 073
1110	Servicetorg	1 073 738	1 217 284	-143 546	1 913 216	0	1 073 738
1202	Sivilforsvaret	119 215	120 000	-785	180 000	133 471	-14 256
1203	Eldrerådet/ Ungdomsrådet	600	20 000	-19 400	30 000	-5 333	5 933
1305	Verdensarv- koordinator	151 142	-22 740	173 882	0	48 404	102 738
1306	Prosjekt	-17 425	0	-17 425	0	184 276	-201 701
2700	PP-tjenesten	1 377 955	1 314 832	63 123	2 119 800	1 839 005	-461 049

## 5 Virksomhetsområde næring

*Virksomhetsområde næring kommenteres i årsmelding. Alle kostnader og inntekter fordeles her i henhold til vedtak,*

## 6 Virksomhetsområde oppvekst

### 6.1 Brekken oppvekstsenter

#### 6.1.2 Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	71	8,5	23	3,5		
2015	61	7,8	82,2	10,1		

Kommentarer:

#### 6.1.3 Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	102,15 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	5427,4	4671,3	4957,1	7400,7
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	752,4	436,7	580,2	655,1
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-1250,2	-1334,1	-1536,8	-2019,3

#### 6.1.4 Oppnåelse tertialmål

Skole:

Viser ved 2.tertial et merforbruk på lønn. Tiltakene med reduksjon i personalet vil trolig være nådd ved årsskiftet.

Merforbruket i lønn skyldes at vi skoleåret 2015/ 2016 har fått tildelt flere samiskundervisningstimer enn fjoråret. Må opplyse om at det er vanskelig å sette et helt korrekt lønnsbudsjett for de samiske lærerne. Midler til samisk undervisning refunderes fra Finnmark to ganger i året.

Det vil komme refusjon i sykepenger. En ansatt kommer trolig til å være sykmeldt fram til pensjonering i februar 2016. Den andre vil gå over i full uføretrygd i løpet av førjulsvinteren.

Barnehage:

Viser ved 2.tertial at budsjettet skal være nådd på tross av at oppsigelse av 30% stilling er gjennomført sendere enn planlagt.

Bygg:

Leieinntekter post 163000 må avklares med teknisk for fremtidige budsjett.

Intern overføring byg, gjøres i desember.

### 6.1.5 Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap	Budsjett hittil	Budsjett i år	Regnskap 2014	Forbruk mot BU	Forbruk mot fjorår
	ALLE	4 000 487	3 773 879	6 036 551	4 929 547	226 608	-929 060
2130	Brekken skole	2 840 786	2 651 322	4 273 331	3 658 798	189 464	-818 012
2131	Brekken SFO	-26	0	0	118 482	-26	-118 509
2132	Brekken skole bygg	219 839	143 656	215 500	239 023	76 183	-19 184
2340	Brekken barnehage	939 889	950 901	1 505 720	890 625	-11 012	49 264
2341	Brekken barnehage bygg	0	28 000	42 000	22 619	-28 000	-22 619

## 6.2 Glåmos oppvekstsenter

### Innledning

Glåmos skole (2120) 5,5 årsverk fordelt på lærere, assistent, merkantil og leder

Glåmos SFO (2120) 0,8 årsverk, fagarbeider

Glåmos barnehage (2360) 5,6 årsverk fordelt på barnehagelærere, fagarbeidere og assistenter

Fra 01.08.2015 ble skole, SFO og barnehage organisert sammen som en enhet med felles leder.

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	1,1	0,2	0,6	0,1		
2015	109	10,1	154,5	16,3		

Kommentarer:

Langtidssjukemeldte i barnehagen hele året, økning i 2.terial.

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	BU/MÅL	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	108,90 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	5027,7	4014,3	4602,2	6359,8
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	146,7	368,5	113,5	552,9
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-733,2	-699,2	-704,4	-1094,1

## Oppnåelse tertialmål

### Skole:

Det var ikke budsjettetert med at leder skulle inn å belaste 2120 med 100% fra 01.05.15. Det budsjetterte var 50% stilling. Nå belaster lederstillinga bare skoledelen, men den er også fungerende leder for barnehagen. Ellers ok.

### Barnehagen:

Er 60% overbemanna ut fra barnetall som har minket fra august. Bemanner ned fra uke 40. 30% av overkapasiteten i barnehagen dekker opp for et bemanningsbehov vi har på SFO.

Når det gjelder behov for vikar, prøver vi heller å dekke opp om mulig innad på oppvekstsenteret når det er forsvarlig ut fra bemanningssituasjonen og bemanningsnormen.

Pga barn med nedsatt funksjonsevne, er det tilført midler til 60% assistentstilling. Dette må fortsatt følges opp forsvarlig sjøl om det jobbes for å redusere utgiftene til vikar fram mot årsskiftet.

Langtidssjukemeldt fra januar til nå belaster enheten med 30% av lønnsutgiftene da ikke alt dekkes via refusjon sjukepenges. Det mangler fortsatt noe på refusjon sjukepenges.

Forventes å få ca. kr. 55.000.- fra NAV for en VTA-plass vi har i barnehagen som skal dekke hele året.

### Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap denne priode	Budsjett denne periode	Forbruk mot BU	Budsjett i år	Regnskap 2014	Forbruk mot fjorår
	<b>ALLE</b>	<b>4 011 454</b>	<b>3 683 579</b>	<b>327 875</b>	<b>5 818 564</b>	<b>4 441 302</b>	<b>-429 847</b>
2120	Glåmos skole	2 080 248	1 981 810	98 438	3 132 565	2 029 615	50 632
2121	Glåmos SFO	125 518	137 349	-11 831	218 955	154 469	-28 951
2122	Glåmos skole bygg	132 683	107 736	24 947	161 600	124 809	7 874
2360	Glåmos barnehage	1 672 082	1 427 752	244 330	2 262 044	2 131 117	-459 035
2361	Glåmos barnehage bygg	924	28 932	-28 008	43 400	1 291	-367

## 6.3 Røros skole

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	453	8,3	187	4,0		
2015	310	5,7	218	4,0		

Kommentarer:

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENNS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	107,00 %	102 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	25770,4	25605,9	26438,2	40631,9
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	3565,5	2276,2	3228,3	3414,4
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-4145,5	-3210,9	-2758,9	-4917,2

### Oppnåelse tertialmål

Om noen, hvilke tiltak (må) settes inn for å nå >100% forbruk av vedtatt ramme for året. Finnes noen kjente faktorer som vil medføre at prognoses er feil?

### Regnskapstall spesifisert per avdeling

2110 (skole)

LØNN: Tjenesten har et overforbruk på lønn. Momenter: Sykepenger/refusjoner for august er ikke kommet, gir et pluss på ca. 50-70.000 (med denne takten er budsjettet oppfylt i november). Vi skal ha refusjon på kr. 780.000 i desember knyttet til ansatte på studier (Kompetanse for kvalitet). Dette medfører at 1/5 av dette burde vært inntektsført i august, dvs. kr.150.000. På linje 254 ligger elever med tjenester knyttet opp til helsevedtak. Her vil vi få refundert noe ved årsoppgjøret (etter innslagspunktet er nådd med helse), dette utgjør ca. kr. 70.-100.000 til sammen for to elever. Konto 105090 må ses opp mot 177000 der vi har utgifter knyttet til leirskolebetaling og for øvingslærere.

Vi får ikke inn det som er budsjettet på fødselsrefusjoner (satt for høyt) – her er det manglende inntekter på kr. 470.000.

Dette tertialet har vi kun fått nedbemanningseffekt på august måned. Neste tertial vil effekten av reduserte lønnskostnader være med på alle månedene vi rapporterer på. I tillegg vi refusjoner knyttet til Kompetanse for kvalitet være kommet i desember, dette er på ca.kr 780 000,-. I tillegg har vi et refusjonskrav på elev fra andre kommuner på kr. 100.000,- som skal inn.

Pensjon og arbeidsgiveravgift er krysset på STP men summene går opp, burde vært rettet.



DRIFT: Vi har kjøpt inn lærebøker for kr. 300.000 i august som ikke er periodisert. På leieinntekter 163000 er det påført for mye i inntekt. Det er blant annet estimert for mye inntekter på NM-uka. Vi sier fortløpende opp lisenser for å få ned driftskostnadene.

2111 (SFO)

Lønn og drift: Her ser det ut som om vi leverer innenfor, muligens går vi litt i pluss.

2112 (bygg)

Her er det få parametre å spille på men det er underdekning på ca. kr. 60.000,-. Det er underbudsjettet på kommunale avgifter og strøm.

Ansvar		Regnskap denne periode	Budsjett denne periode	Avvik	Årsbudsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik mot fjorår
	ALLE	27 322 795	25 440 448	1 882 347	40 282 878	26 558 785	764 011
2110	Røros skole	25 255 857	23 400 821	1 855 036	37 090 659	24 820 803	435 053
2111	Røros SFO	1 372 516	1 402 604	-30 088	2 236 680	1 060 073	312 443
2112	Røros skole/SFO bygg	694 423	637 023	57 400	955 539	677 909	16 514

## 6.4 Røros barnehage

### Innledning

Virksomhet hvor Kvitsanden-, Øya-, og Ysterhagan barnehage er organisert til en virksomhet, med drift på samme lokasjoner som tidligere. Spesialpedagogene for barnehage er også organisert i virksomheten. Til sammen har virksomheten 49 fast ansatte og 135 barn. I tillegg er 10–12 tilkallingsvikarer, og leies inn etter behov for å innfri bemanningsnormen. Røros barnehage trådte i kraft som virksomhet den 17. august, og virksomhetsleder har nå jobbet 5 uker i stillingen.

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	542,2	18,3	417,9	17,4		
2015	272,7	13,0	257,9	8,5		

Kommentarer:

Vår største utfordring på økonomisida er sykefravær og vikarutgifter. Barnehagene følger bemanningsnormen, som regulerer antall barn pr. voksen. Det er en blanding av sykemeldt- og egenmeldt fravær. Flere av langtidsfraværene kan nok ses i sammenheng med alder (hofter, knær, kroniske lidelser).

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2.TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	103,60 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	11187,4	11006	11284,5	17463
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	295,8	689,4	494,1	1034,2
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-2975	-2900	-2927,7	-4550,2

### Oppnåelse tertialmål

Totalt har virksomheten etter 2. tertial et overforbruk på 3,6 % (≈106 900,-). Dette skyldes delvis at vi fortsatt sitter med 180 % stilling (assistent) i overkapasitet på fast ansatte.

Det skal forflyttes en personalressurs internt, fra en enhet med overkapasitet til en annen med ledighet. Dette lar seg ikke umiddelbart gjennomføre. Vi er inne i en personalsak hvor det kommer opp forhold som berører enkeltpersoner, og som ikke kan kommenteres her. Det jobbes mot ei raskest mulig løsning.

En 40 % stilling er under avklaring i forhold til uførepensjon. Vi sitter da igjen med en 40 % stilling i overkapasitet. Det er nødvendig å se dette i sammenheng med personalsituasjonene i de andre barnehagene. Overkapasiteten brukes til å fylle vikarbehov i påvente av løsning. Ingen avdelinger er praksis overbemannet.

Av Røros barnehages 3 enheter er det 2 som kan vise til et positivt resultat i regnskapet; Øya og Kvitsanden. For Ysterhagens del er resultatet negativt. En del av forklaringa ligger i at hele den personalmessige overkapasiteten ligger her. Barnetallet er sunket såpass at barnehagen nå er redusert fra 3 fulle avdelinger til 2, hvorav den ene er litt utvidet og har 2 pedagogiske ledere. I tillegg har sykefraværet vært betydelig.

Tiltak:

1. Snarlig avklaring på intern overflytting av 100 % stilling.
2. Avvikle / forflytte stillinger som utgjør overkapasitet (80 %).
3. Felles fokus på sykefravær innad i virksomheten – felles personalmøte med sykefravær som tema, er under planlegging sammen med NAV.
4. Intensivere fokus på felles utnyttelse av ressurser innad i virksomheten – utveksle personell om det enkelte dager er overkapasitet i enheten.
5. Styrke lederrollen i forhold til arbeidsmiljøet på hver avdeling.

### Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap	Budsjett hittil i år	Budsjett 2015	Regnskap hittil 2014	Forbruk mot BU	Forbruk mot fjorår
	<b>ALLE</b>	<b>10 689 062</b>	<b>10 315 575</b>	<b>16 355 965</b>	<b>10 445 042</b>	<b>373 487</b>	<b>244 020</b>
2310	Kvitsanden barnehage	4 974 569	5 047 586	8 015 569	4 809 988	-73 017	164 581
2311	Kvitsanden barnehage bygg	114 831	103 332	155 000	93 005	11 499	21 826
2320	Ysterhagaen barnehage	2 754 668	2 305 650	3 664 900	2 615 649	449 018	139 020
2321	Ysterhagaen barnehage bygg	35 356	33 332	50 000	36 531	2 024	-1 175
2330	Øya barnehage	2 748 152	2 764 011	4 377 996	2 834 810	-15 859	-86 658
2331	Øya barnehage bygg	61 485	61 664	92 500	55 059	-179	6 426

## 6.5 Voksenopplæring/flyktningetjeneste

### Innledning

Tjenesten omfatter 2600 (voksenopplæring spes-ped), 2601 (voksenopplæring norsk) og 2610 (flyktningetjenesten).

Årsverk tildelt de tre tjenestene med det som vi har i skrivende stund i parentes:

2600: 3,0 årsverk (2,65)

2601: 4,0 årsverk (3,35)

2610: 1,8 årsverk (1,00)

Vi har tre stk. ute i delvis eller 100 % sjukmelding, og i skrivende stund enda ikke ansatt ny flykningekoordinator. Vi mangler derfor 0,8 av 1,8 årsverk på flyktingesektoren. Dette kompenseres noe av at virksomhetsleder, som er definert til 50% på hver av 2600 og 2601, jobber 40% på 2610, og 60% på 2600/2601. Etter at 8 flykninger startet på helsefagkurs 14/9-2015, har virksomheten 24 stk. inne på norskopplæring. Av disse er 15 flykninger.

Os kommune kjøper plasser hos oss for norskopplæring, og skal . Holtålen vil gjøre det samme i stor skala framover. De har planlagt å ta inn 10 stk. denne høsten. Disse vil komme til Røros for norskopplæring, men vil etter planen ha språkpraksis i egen kommune. Detaljer i dette samarbeidet er under forhandling.

Norsktilskuddet fra IMDI for dette året er forsinket og vil bli utbetalt i slutten av september. Sett bort fra det går virksomheten i balanse.

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	72,2	11,3	46,1	7,7		
2015	109,3	19,8	59,4	11,7		

Kommentarer:

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	110,6 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	5246,3	5122,4	4694,9	8154,7
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	1115,7	1640,6	960,6	2461
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-3495,7	-6151,7	-4892,1	-9227,5

### Oppnåelse tertialmål

Norsktilskuddet er forsinket i utbetaling fra IMDI, men vil komme i løpet av september.

Hittil er det bosatt 5 flyktninger. Det er 10 stk. som er lagt inn i budsjett for 2015, men i følge

Kommunestyrevedtak 35/15 ble det utvidet til 15 stk. Ytterligere bosettingsplan er 3 stk. til i september og 4 stk. i oktober samt 3 stk. i november. Prognose er at virksomheten vil klare fastsatte budsjettmål.

### Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap denne periode	Budsjett Denne periode	Avvik	Årsbudsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik mot fjorår
	ALLE	676 092	611 378	64 714	1 388 276	2 738 061	-2 061 968
2600	Røros Vo-senter	938 576	780 832	157 744	1 268 341	1 664 619	-726 043
2601	Røros Vo- innvandreundervis.	692 179	301 722	390 457	593 129	1 044 542	-352 364
2610	Flykningesekretær	-2 657 690	-2 642 504	-15 186	-3 913 195	-1 746 575	-911 115
2611	Introduksjonsstønad	1 703 028	2 171 328	-468 300	3 440 001	1 775 474	-72 447

## 6.6 Kulturskolen

### Innledning

Kulturskolen ligger tett opptil budsjett ved 2. tertial og forventer å nå budsjett ved årsslutt. Kulturskolen har pr. september 277 elevplasser. Dette er en liten økning sammenliknet med i fjor, men det er likevel over året en svikt i inntektene fra elevavgift. Dette skyldes at det er en økning i gruppetilbudene på ballett og billedkunst (lavere pris) og at et økende antall elever som går på flere disipliner. Det er 55 elever på venteliste, flest på billedkunst og slagverk.

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	0,0	0,0	0,0	0,0		
2015	0,0	0,0	0,0	0,0		

### Kommentarer:

Det er generelt veldig lavt sykefravær ved kulturskolen. En person i 15% stilling har vært langtidssykemeldt i hele våren.

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			RESULTAT	BU/MÅL	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	90,9	100	>100%	99,92 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	1 825	2 136	1 828	1 894	2 850
	Kostnader	Kroner - hele tusen	1 156	N/A	1 034	1 104	1 551
	Inntekter	Kroner - hele tusen	-779,2	N/A	-658	-795,8	-1188,9

### Oppnåelse tertialmål

Det er gjort en liten reduksjon i lønnskostnadene fra august 2015 for å justere for lavere inntekter, bla knyttet til elevavgift og estimerte inntekter på husleie inntekter. Merforbruk på lønn skyldes i hovedsak salg av tjenester til Tolga kommune som refunderes.

### Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap denne periode	Budsjett denne periode	Avvik	Års- budsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik i NOK
2200	Røros kulturskole	2 203 089	2 204 492	-1 403	3 258 980	2 202 377	713

## 7 Virksomhetsområde helse og omsorg

### 7.1 Gjøsvika sykehjem

#### Innledning

Gjøsvika sykehjem har 5 avdelinger med hver 6 pasienter. Alle pasienter har en moderat til langkommen demens, med hovedvekt på langkommen demens. Pasienter trenger veiledning, tilrettelegging og hjelp til mange eller alle daglige gjøremål 24 timer / døgnet. Det er pasienter som i deler eller store deler av døgnet (dag/kveld) krever tett oppfølging av pleiere. Synlig tilstedeværelser er et viktig forebyggende tiltak. Miljøtiltak er et viktig virkemiddel i forebygging av uro og som tiltak hvis en pasient blir veldig urolig. Samtidig er det pasienter som må stelles av 2 pleiere. Det gjør at det er vanskelig å gå med mindre bemanning på avdelingene. Ved fravær leier vi inn kortere vakter, men det trengs 2 pleiere på hver avdeling. Byggemasse gjør det vanskelig at pleiere av to avdelingen kan jobbe tett sammen.

Fast personalet på avdelinger er nødvendig for å kunne følge opp pasienter, skille mellom normal atferd og avvikende atferd hos en pasient, samt å vurdere virkning av medisiner. Pasienter med en demenssykdom trenger en fast gruppe pleiere rundt seg for å observere og tolke atferd, plager, ubehag, smerter og virkning av medisiner. Pasienter kan ofte ikke lenger uttrykke seg verbalt når det oppstår noe. Smerter og depresjon er undervurdert hos demente og vanskelig å observere.

For pasienter med en demenssykdom er forutsigbarhet, oversiktlig bo-omgivelse, kontinuitet og fast personalet viktige faktorer for å kunne fungere så optimalt som mulig.

#### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	369,7	13,5	296,3	13,3		
2015	389,1	14,8	248,5	11,8		

#### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENNS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	106,05 %	102 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	15797,4	14765,3	16009,7	23088,9
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	2126,5	1815,6	2144,8	2723,5
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-3642	-3066,6	-3754,5	-4600

### *Oppnåelse tertialmål*

Vi kommer ikke til å nå fastsatte budsjett mål for 2015.

Til tross at vi har jobbet målrettet med sykefravær, har vi brukt 600.000,- mere på svangerskap- / sykevikarbudsjett enn i fjor pr. 2. tertial. Det må jobbes enda mere konkret med sykefravær. Det har allerede vært kontakt med IA-kontakt i NAV om hvordan vi kan jobbe mer effektiv med sykefravær og bruk av tilretteleggingstilskudd. Vi skal sette sammen en arbeidsgruppe i høsten hvor vi skal se på tiltak som vi bruker pr. i dag og hvilke tiltak som må til i tillegg for å få ned sykefravær.

Vi har en 100 % stilling ut i foreldrepermisjon med helårs virkning og i tillegg 16,5 % stilling med halvårs virkning.

Vi har hele året vært bevist på innkjøp og fortsetter med dette ut året.

### *Regnskapstall spesifisert per avdeling*

Ansvar		Regnskap denne periode	Budsjett denne periode	Avvik	Årsbudsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik i NOK
3401	Gjøsvika sykehjem	14 400 015	13 514 318	885 697	21 212 400	14 281 943	118 071

## 7.2 Røros sykehjem

### Innledning

Røros sykehjem har ikke lyktes med å legge ned 7 langtidsplasser fra 01.07.15. Har pr.dato redusert 3 av 7 plasser. Jobber målbevisst for å redusere ytterligere 4 plasser, uten at det skal gå ut over kvaliteten vi yter for våre pasienter i kommunene.

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	480,7	13,1	289,3	9,9		
2015	443,3	12,7	320,7	10,9		

Kommentarer:

Røros sykehjem har høyt sykefravær det har vi hatt over flere år. Selv om det jobbes mye med sykefravær har det ikke lyktes å få ned dette. Det meste av sykefraværet skyldes plager og sykdommer i muskel og skjelett. Egenmeldingene er jevnt fordelt på 9 mnd. Lite egenmeldinger i juni, juli og august mnd.

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			RESULTAT	BU/MÅL	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	102,00 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	18343,8	N/A	17562,7	18461,9	27445,3
	Kostnader	Kroner - hele tusen	3705,5	N/A	3349,3	4126,8	5024
	Inntekter	Kroner - hele tusen	-4913,3	N/A	-3746,6	-5312,1	-5620

### Oppnåelse tertialmål

Røros sykehjem ligger i rute for måloppnåelse for budsjett 2015.

Røros sykehjem får store utfordringer med budsjett for 2016, hvis vi ikke kommer ned med ytterligere 4 langtidsplasser og reduksjon av antall stillinger.

### Regnskapsoversikt

Ansvar		Regnskap denne periode	Budsjett denne periode	Avvik	Årsbudsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik
3400	Røros sykehjem	17 276 557	17 165 376	111 181	26 849 300	17 135 981	140 576



## 7.3 Hjemmebasert omsorg

### Innledning

Hjemmetjenesten har hatt et stabilt antall pasienter. Bruk av multidose har frigjort tid som sykepleierne bruker i direkte pasient arbeid. Fra januar ble standarden for praktisk bistand, hjemmehjelp redusert fra 2.hver uke til 1 gang pr. mnd.

Hjemmetjenesten er under omorganisering og reduserer med 1 avdelingsleder, og vakante stillinger. Dette vil ha virkning fra 01.11.15.

Tjenester for funksjonshemmede – TFF er i et prosjekt sammen med Os kommune – Interkommunal drift av tjenester til funksjonshemmede.

Bakgrunnen for prosjektet er et ønske om å utrede muligheter for utvidelse av eksisterende samarbeid mellom kommunene innenfor tjenesteområdene til mennesker med funksjonshemming.

Målsettingen for prosjektet er å beholde / utvikle god fagkompetanse og tverrfaglig miljø i små kommuner.

Kommunene har søkt midler hos Fylkesmannen i Hedmark og Sør- Trøndelag og det er mottatt tilskudd fra begge fylkesmennene.

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	406,7	9,6	224,7	6,5		
2015	542,7	13,1	401,2	12,0		

Kommentarer:

Hjemmetjenesten har hatt stort sykefravær hittil i 2015, og nesten det dobbelte av 2014. Vi ser at fraværet har ingen sammenheng med arbeidsmiljøet eller omorganisering av tjenesten.

Tff har nesten det samme langtidsfraværet i år som i på 2. tertial i fjor. Det jobbes kontinuerlig med å redusere sykefraværet i form av arbeidsmiljøgrupper, samtaler med hver ansatt og samarbeid med BHT og Nav arbeidslivsenter.

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			RESULTAT	BU/MÅL	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%		100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	24898,7	24589,1	24729,6	
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	7660,3	7005,3	8281	10508
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-1384,5	-5277,3	-5426,7	-7916

NB: Inntekter ressurskrevende brukere ble ikke periodisert korrekt i 2014

### Oppnåelse tertialmål

Slik det ser ut nå vil virksomheten ligge på et overforbruk på ca kr. 600 000,- ved årets slutt. Det er hovedsakelig vikarbruk og overtid i forbindelse med sykefravær som er årsak til overforbruket. Tjenestene er restriktive med innleie, men vakter på helg, kveld og natt må erstattes.

Tjenesten har fått flere søknader om omsorgslønn og BPA i løpet av 2015 som ikke er budsjettert for inneværende år.

Hjemmetjenesten har en bilpark på 16 biler pr. i dag. Dette er en kombinasjon av eide og leasing biler. De eldste bilene er 1998 modeller og gir oss store driftskostnader. Fra 2016 håper vi på at vi bare har leasing biler i virksomheten, slik at de har driftssikre og kostnadseffektive biler og at det kan gi en mer forutsigbar utgiftpost for virksomheten.

TFF har mottatt tilskudd fra Fylkesmannen på mellom 150-200 000,- for samarbeidsprosjektet med Os kommune. Tjenesten får ca 300 000,- mer på resurskrevendebruker enn budsjettert.

### Regnskapstall spesifisert per avdeling

Virks.		Regnskap	Budsjett per nå	Budsjett i år	Regnskap 2014	Forbruk mot BU	Forbruk mot fjorår	Forbruk i %
	<b>SUM</b>	<b>27 568 405</b>	<b>26 317 109</b>	<b>40 838 800</b>	<b>31 164 497</b>	<b>1 251 296</b>	<b>-3 596 092</b>	<b>104,75</b>
<b>3402</b>	<b>Hjemmetjenesten</b>	19 144 758	17 883 277	27 765 200	19 915 907	1 261 481	-771 149	107,05
<b>3404</b>	<b>Arbeid for Yrkes-/utviklingsh.</b>	2 624 250	2 623 332	3 935 000	2 865 000	918	-240 750	100,03
<b>3405</b>	<b>Tiltak funksjonshem.</b>	5 799 397	5 810 500	9 138 600	8 383 590	-11 103	-2 584 193	99,81

## 7.4 Helse

### Innledning

Fra 01.09.15 ble avdelingene under helse slått sammen til en virksomhet.

Disse er: Psykisk helsetjeneste, ergo- og fysioterapitjenesten, legetjenesten, helsesøster- og jordmortjenesten, IMA og Folkehelsekoordinator.

Legevakt/ beredskap:

Legevakten er en interkommunal drift mellom Holtålen, Røros og Os. Driften fungerer bra, der legene i de tre kommunene fordeler vaktene mellom seg. Legevakttelefonen er bemannet av sykepleiere ved Røros sykehus på ettermiddager, natt, helg og høytider.

Røros legesenter:

Driften fungerer bra. Utfordringene for legesenteret er lengre ventelister for å få legetime. Dette handler i stor grad om mindre kurative tjenester. To av legene med driftsavtale har redusert sine stillinger med til sammen 30 %. Alle legene skal nå ha fri dagen etter vakt, og IMA bruker vel 40 % legeressurs. Til sammen utgjør dette ca. et årsverk som vi har mindre til kurative tjenester enn for kort tid siden. Legesenteret opplever også større pågang for å få time til lege, spesielt stort er trykket i høytider og ferier.

Ergo- og fysioterapitjenesten:

Både ergo- og fysioterapitjenesten er viktige aktører for å få eldre til å bli boende i hjemmet sitt lengre før de behøver institusjonsplass. Fysioterapeutene har et bredt tilbud til befolkningen og har medarbeidere med en bred kompetanse. Den består av terapiridning, manuellterapeut, barnefysioterapi, kreftbehandling, tradisjonell kurativ tjeneste, forebyggende tjeneste for barn og eldre- individuelt og i grupper, hjemmebehandling, rehabilitering i hjem og i institusjon og psykomotorisk fysioterapi. Ergoterapeut driver forebygging i forhold til alle aldersgrupper, og tilrettelegging for mennesker med en funksjonshemming både hjemme og i institusjon.

Denne tjenesten opplever et økende behov sett ut fra at eldre skal bo lengre hjemme og at hverdagsrehabilitering er blitt så viktig.

#### Helsesøster- og jordmortjenesten:

Tjenesten har godt kvalifiserte medarbeidere og drifter etter virksomhetsplan. De siste tre årene har Røros kommune opplevd en nokså stor nedgang i barnefødsler (en liten økning i 2015), dette medfører at man trenger noe mindre ressurser til de vanlige spedbarnskontrollene, samtidig øker antallet familier og barn som behøver oppfølging, dette gjelder både helsestasjonen og skolehelsetjenesten. Det er klare føringer fra statlig hold om å øke ressursene i skolehelsetjenesten for å styrke hjelpen til elever som sliter med dårlig psykisk helse og med sammensatte behov. De tre siste årene har alle landets kommuner fått statlige midler til å styrke skolehelsetjenesten. Røros kommune har ikke brukt disse midlene til dette formålet. Samtidig prøver vi nå å øke tilstedeværelsen i skolen i og med at vi har mindre barnefødsler.

#### Psykisk helsetjeneste:

Har hatt ubesatte stillinger siden i sommer, dette medfører over tid slitasje på ansatte. Psykisk helsetjeneste opplever et økende antall nye henvisninger, mere komplekse saker og tidligere utskrivning fra sykehus.

Tjenesten har en god og tverrfaglig kompetanse. Alle ansatte, både miljøarbeidere og miljøterapeuter har videreutdanning i psykisk helsearbeid. Men pga. kompleksiteten har tjenesten et stort behov for psykologkompetanse, noe som de mangler i dag.

#### Intermediæravdeling Røros sykehus:

Kommunale øyeblikkelig hjelp senger- Liggedøgn: Røros 96, Holtålen 34, Os 11.

Legevaktsenger: 33 pasienter. Alle kommunene som er med på tilbudet har benyttet seg av det.

Etterbehandlingssenger- liggedøgn: Røros 704, Holtålen 250, andre kommuner (salg av plasser)173. Størst økning har vært på salg av plasser som er tredoblet siden 2014 ( gjelder Os og Midtre Gauldal kommune).

Totalt sett har belegget samlet i avdelingen økt fra i fjor på samme tid. Bemanningen har vært stabil, sykefraværet lavt og samarbeidet med visittgående leger og legevaktsleger har fungert bra. Når det gjelder utvikling/ kompetanse har det vært brukt mye tid og ressurser på innføring av nytt nødnnett i samarbeid med legevaktjenesten/ AMK Sør- Trøndelag.

#### **Nøkkeltall personal - Virksomhet**

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	124,6	7,4	55,2	3,3		
2015	60,7	3,5	91,8	5,4		

Kommentarer:

#### **Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet**

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	94,89 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	11867,5	12170,4	11464,9	19281,5
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	18683,2	11900,4	12588,6	17850,8
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-6362,9	-7013,8	-7812,5	-10520,8

### Oppnåelse tertialmål

#### Legevakt/ beredskap:

Et lite overforbruk etter andre tertier, men regner med å gå i balanse ved utgangen 2015. Underskudd et gjelder fordeling mellom kommunene og innbetalingstider. I neste års budsjett legges det opp til en tertier betaling, slik at denne følger rapporteringen til kommunestyret.

#### Legesenteret:

Regner med å gå i balanse ved årets slutt. Liten økning i sykefravær siste tertial ( 9,7%).

#### Ergo- fysioterapi:

Avdelingen har lite sykefravær (1,6% siste tertial). Har et lite underskudd etter andre tertial, men regner med å gå i balanse ved årets slutt. Dekkes inn ved svangerskapspermisjon og at man ikke leier inn vikar for alle dagene.

#### Helsestasjonen:

Har et lite overskudd etter 2 tertial, regner med å gå i balanse ved årets slutt. Avdelingen har ikke sykefravær. Tjenesten er forutsigbar og man har god økonomisk kontroll. Holtålen kommune kjøper 15 % kommunejordmor av Røros kommune. Jordmorberedskapen er som helhet betalt av St.Olavs Hospital. Røros kommune kjøper tjenester av Os kommune i forhold til avlastningstilbud til funksjonshemmede barn. Etter 2 tertier har vi et lite overforbruk, men pga. en liten reduksjon i avlastningstilbudet til en bruker, regner vi med å gå i balanse ved årets slutt.

#### Psykisk helsetjeneste:

Har lite sykefravær, 2 tertial viser fraværspersent på 5,5. Har ellers et lite overskudd etter 2 tertial. Dette pga. stillingsvakanser fra i sommer. Det blir i disse dager lyst ut til sammen 160 % vikariater for sykepleier som har permisjon til mai 2016 og som miljøterapeut i rus (som kommunen har fått eksterne midler for). Fra mai 2015 er det overført 30 % stilling som seinvakt til hjemmetjenesten, psykisk helsetjeneste har derfor ikke kveldsvakt lenger. Budsjettmidler gjeldende denne stillingen er enda ikke overført hjemmetjenesten. Når dette gjøres vil psykisk helsetjenestes mindreforbruk reduseres med ca 170000.

#### IMA:

Holder budsjett for 2015.

### Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap denne periode	Budsjett denne periode	Forbruk mot BU	Budsjett i år	Regnskap denne periode 2014	Forbruk mot fjorår
	<b>ALLE</b>	<b>16 707 924</b>	<b>17 594 061</b>	<b>-886 137</b>	<b>27 472 101</b>	<b>24 022 049</b>	<b>-7 314 125</b>
3003	Legevakt/Beredskaps- godtgj.	1 495 026	1 346 660	148 366	2 020 000	739 603	755 423
3004	Legesenter	3 711 683	3 791 144	-79 461	6 127 900	3 508 098	203 585
3005	Intermediær avd./samhandlings- reformen	2 616 272	2 944 004	-327 732	4 416 001	10 763 298	-8 147 026
3104	Edruskapsvern	-102 366	-58 336	-44 030	-87 500	-179 563	77 198
3200	Helsestasjonen	3 631 066	3 741 750	-110 684	5 810 600	4 062 511	-431 445

3202	Jordmorberedskap	-201 055	-32 712	-168 343	0	-181 205	-19 850
3300	Fysioterapitjenesten/ Ergoterapi	1 823 904	1 794 504	29 400	2 781 300	1 362 933	460 971
3600	Psykiatri	3 266 562	3 530 026	-263 464	5 543 200	4 112 092	-845 530
3601	Boligsosialt arbeide	466 832	537 021	-70 189	860 600	-165 717	632 549

## 7.5 Barnevern

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	28,1	4,9	24,6	5,6		
2015	86,3	14,5	92,5	19,6		

Kommentarer: Det har vært to sykemeldinger i 2. tertial, som gir et høyt sykefravær på grunn av få antall ansatte.

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	97,58 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	4527,7	4069	4276,1	6446,5
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	1528,4	1478	2817	2217
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-3207	-3107,8	-4709,6	-4661,18

I 2. tertial har barneverntjenesten holdt seg innenfor de budsjetterte rammene. Det har vært lavere lønnskostnader enn budsjettert på grunn av sykefravær og en permisjon. Det har ikke vært mulig å få inn vikarer.

### Oppnåelse tertialmål

Barneverntjenesten ligger an til å holde seg innenfor de budsjetterte rammene for året.

## 7.6 Nav

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	124,00 %	120 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	N/A	N/A	N/A	N/A
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	3092,7	2738,3	4131,9	4150
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-88,9		-741,5	

### Oppnåelse tertialmål

NAV er underbudsjettet for året 2015. Dette var også tilfelle i 2014. Grunnen til dette er avdekket til å være en feil i NAVs rapporteringssystem som har medført at de har presentert for lave budsjettbehov. Denne feilen er nå rettet. Inndekning av endelig merforbruk på NAV må ved årsslutt sees i sammenheng med hvilke kostnader og inntekter som vil følge av årets bosetting av flyktninger. Høyere omsetning skyldes også at Røros kommune remitterer utbelånger på vegne av Holtålen, og får disse refundert.

### Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap denne periode	Budsjett denne periode	Avvik	Årsbudsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik i NOK
	ALLE	3 390 454	2 738 292	652 162	4 150 000	3 108 688	281 766
3103	Sosialhjelp	3 375 368	2 738 292	637 076	4 150 000	3 030 065	345 303
3110	Sosiale lån	15 086	0	15 086	0	78 622	-63 536

## 8 Virksomhetsområde kultur og fritid

### Innledning

Kultur og fritid er i sin helhet likelydende med den «gamle kulturetaten. Det vil si at virksomheten består av kulturadministrasjon, kulturvern/museer, sang/musikk/dans/teater, idrett/friluftsliv/mosjon, annet barn- og ungdomsarbeid (UKM), øvrige kulturformål, Ratvolden/Falkberget, bibliotek, Røros kino, Storstuggu, ungdommens hus og frivilligsentral.

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	0,0	0,0	1,0	0,3		
2015	18,1	4,1	0,0	0,0		

Kommentarer:

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	97,36 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	3034,3	3319,2	3273,8	5259,5
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	8374,8	8214,5	9841,5	12322
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-2851,5	-2224,8	-4049,1	-3337,3

### Oppnåelse tertialmål

Dersom våre prognoser, og erfaringer fra tidligere år når det gjelder utviklingen på inntektssiden blir som forventet, så er det grunn til å tro at kultur og fritid vil komme ut omtrent som budsjettet tilsier. Imidlertid må det understrekes at periodisering av budsjettet til kultur og fritid må ha et særlig fokus i 2016, både på inntekt- og utgiftssiden. Slik det er pr i dag kan det være noe utfordrende å se sammenhengene.



### Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap denne periode	Budsjett denne periode	Avvik	Årsbudsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik mot fjorår
	<b>ALLE</b>	<b>9 066 226</b>	<b>9 308 888</b>	<b>-242 662</b>	<b>14 244 200</b>	<b>8 557 611</b>	<b>508 615</b>
5000	Kulturadministrasjon	892 156	865 436	26 720	1 362 100	886 213	5 943
5001	Kulturvern/museet	100 000	422 000	-322 000	633 000	0	100 000
5002	Sang/musikk/teater/dans	46 500	38 000	8 500	57 000	30 000	16 500
5003	Idrett/Friluftsliv/Andre mosjon	2 940 468	2 596 664	343 804	3 895 000	2 841 224	99 244
5004	Annet barn- og Ungdomsarbeid	28 047	23 332	4 715	35 000	14 765	13 282
5005	Øvrige kulturform.	491 039	424 660	66 379	637 000	348 718	142 321
5006	Ratvolden/Falkberget	20 845	151 328	-130 483	227 000	8 251	12 595
5100	Bibliotek	992 975	1 089 883	-96 908	1 690 900	1 049 645	-56 671
5300	Røros kommunale kino	282 074	64 872	217 202	147 500	228 192	53 882
5400	Storstuggu	2 669 376	2 785 759	-116 383	4 212 600	2 547 651	121 725
5500	Ungdommenshus	454 089	594 575	-140 486	940 900	497 386	-43 298
5600	Frivilligsentral	148 658	252 379	-103 721	406 200	105 565	43 093

#### 5000 – kulturadministrasjon:

Kulturadministrasjonen ser ut til å få et overforbruk på lønn på ca 80 000,- som meldt i 1. tertial. Dette vil inndeckes ved å bruke mindre enn budsjettert på øvrige driftsposter.

#### 5001 – kulturvern/museer:

Her ligger støtte til MIST (533 000,-) og støtte til museet for forvaltning av Doktortjønnumrådet (100 000,-). Dette er periodisert flatt, og det ser derfor ut som vi har et mindreforbruk. Imidlertid er kostnadene avtalefestet og vil stemme ved årets slutt.

#### 5002 – sang/musikk/dans/teater:

Her vil det kun bli brukt mindre kostnader i løpet av resten av året, og forbruk vil derfor være omtrent som budsjett ved årets slutt.

#### 5003 – idrett/friluftsliv/mosjon:

Denne posten inneholder husleie til Verket, samt avtalte overføringer til Røros løypeforening og dekning av husleie for barn inntil 12 år i Verket. Som det ble antydnet i rapport fra 1. tertial så er husleie Verket underbudsjettert med ca 100 000,-. Vi er nå inne i sluttforhandlinger med Verket om reduksjon av husleie pga bortfall av svømmehall. En reduksjon her vil ha virkning fra 1.7. d.å., og summen her vil være omtrent på nivå med det som er underbudsjettert. En vil da foreslå at denne reduksjonen brukes til dette. I så tilfelle vil denne posten bli som budsjettert. Utover dette føres det også spillemiddelutbetalinger her. Det er et nullsumspill der kommunen får overført spillemidler fra fylket og så blir disse utbetalt videre til de enkelte anlegg som får spillemidler. Utlån til Brekken IL jmf vedtak i kommunestyret er også ført her. Dette vil da komme som inntekt fra bundne fond.

#### 5004 – Annet barne- og ungdomsarbeid

Denne posten knytter seg i all hovedsak til UKM og arbeid med dette. I tillegg til ordinær drift har vi her et prosjekt med UKM arrangører (unge lokale) som har fått støtte fra UKM Norge med 50 000,-. Disse midlene vil

komme mot slutten av året, og utgiftene til prosjektet vil være tilsvarende. Denne posten vil derfor gå i balanse ved årets slutt.

#### 5005 – øvrige kulturformål:

Denne posten viser et merforbruk på i overkant av 60 000,-. Dette skyldes i hovedsak en flat periodisering på avtalte summer. I tillegg mangler det en inntekt fra fylket på 40 000 (DKSS). Det betyr at denne posten vil holde seg innenfor budsjett ved årets slutt.

#### 5006 – Ratvolden/Falkberget:

Denne posten har i dag et mindreforbruk. Det er imidlertid gjort avtale med snekker og maler som starter på vedlikehold av hovedbygning i år. Avtalt arbeid vil holde seg innenfor rammen, og posten vil da bli som budsjettert ved årets slutt.

#### 5100 – bibliotek:

Her viser regnskapet et mindreforbruk på nesten 100 000,-. Mye av årsaken til dette er knyttet til at avtaler med engangsutbetalinger ikke er ført i sin helhet ennå. En vil også få utgifter på arrangement som det er fått støtte til å gjennomføre. Inntektene her er allerede ført. Konklusjonen er at regnskapet vil bli omtrent som budsjettert ved årets slutt.

#### 5300 – Røros kommunale kino:

Kinoen ser pr i dag ut til å gå med et merforbruk på ca 200 000,-. En vet allikevel av erfaring fra tidligere år at det er høsten som er kinoens høysesong. Legger man erfaringstall til grunn vil vi havne tett under budsjett på billettinntekter. Dette vil føre til en økt utgift på filmleie, som følge av at vi betaler 30 % i avgift her. Kommer vi da opp i en inntekt som budsjettert vil det si at vi får en økt utgift på filmleie på ca 80 000,-. Pga opplæring av maskinister bl.a. vil vi få et mindre overforbruk på lønn. Konklusjonen er at vi må regne med at det blir et bedre resultat på kinoen enn det tallene for 2. tertial tilsier. Dog vil vi nok ikke hente inn hele dette merforbruket. Det merforbruket som kinoen representerer vil i sin helhet dekkes opp av et mindreforbruk på Storstuggu.

#### 5400 – Storstuggu:

Tallene for Storstuggu ser svært bra ut så langt i år. Et mindreforbruk på over 100 000,- blir sannsynligvis bedre ved årets slutt. Hovedårsaken til dette er at vi har hatt et jevnt godt besøk hele året, og at inntektene dermed er over 200 000,- bedre enn samme periode i fjor. Det er noen skjevheter på den enkelte posten, eksempelvis er 112000 ca 200 000,- mindre enn budsjettert, mens 137001 er nesten 400 000 høyere enn budsjett. Årsaken til dette er at vi ikke vet fra år til år om vi kjøper mange produksjoner eller om de leier seg inn. Hittil i år har det nesten utelukkende vært innleie. En må alltid se disse postene opp mot inntektspostene på billettinntekter og husleie. Økte inntekter svarer her nærmest helt nøyaktig til de økte utgiftene. Når vi også har erfaring på at inntektene for siste tertial er like stor som inntektene på de to første tertialene til sammen så er det grunn til å anta at vi havner på et mindreforbruk som er høyere enn regnskapet i dag skal tilsi.

#### 5500 – Ungdommens hus:

Noen overskridelser på lønn som skyldes at leder har hatt fødselspermisjon, og en har brukt noe ekstra ressurser på øvrig personalet slik at man kunne opprettholde ordinær drift. Dette dekkes inn i sin helhet av refusjon fra staten. For Ungdommens hus sitt vedkommende virker det meget tilfredsstillende i år. Dersom en ikke har fått refunderinger fra staten så ville regnskapet sannsynligvis hatt noen utfordringer. En må se på muligheten for og hensynta dette når man legger budsjett 2016.

#### 5600 – Frivilligsentral:

Ifølge økonomirapport 2. tertial for Røros Frivilligsentral ser lønnsutgiftene ut til å bli ca. 20.000,- mere enn i budsjett 2015. Forventer å kunne ta inn det på det øvrige driftsbudsjettet i løpet av året.

## 9 Virksomhetsområde tekniske områder

### Innledning

Virksomhet for Tekniske områder har et merforbruk på drøyt 2,4 millioner etter 2. tertial. Avvikene er kommentert i mer detalj på hvert ansvar nedenfor. Oppstrøm på inntekt ligger pr i dag på omtrent 1,5 million. (inntekter vi skulle hatt som kommer på slutten av året) Det vil likevel være nødvendig å stramme inn på driftsutgifter for å nå budsjettet ved 3. tertial. I det store bildet er det spesielt merforbruk på drift og vedlikehold av boliger. Dette må sees spesielt i sammenheng med press på bosetting av flyktninger og tilstand på noen boliger. Det gis tilskudd og lån til investeringer, som kjøp og nybygg, men vedlikehold og oppussing må belastes driftsbudsjett. Vi utvikler og bygger/ rehabiliterer mye nytt, men noe av det gamle må vi også ta vare på. Vi forventer på tross av 2. tertials merforbruk at vi innen året vil ha et forbruk som stemmer med årsbudsjett.

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	190,6	5,1	91,8	2,7		
2015	277,3	7,6	228,7	6,5		

Kommentarer:

Sykefraværet er noe høyt, spesielt sammenlignet med 2014. En stor andel av sykefraværet er naturlig langtidsfravær, og noe av dette skyldes ulykker og skader. Det er ikke avdekt at noe vesentlig andel av fraværet skyldes forhold som gjelder arbeidsmiljøet eller arbeidssituasjonen.

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/ FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	131,04 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	16250,7	17355,9	17934	27523,9
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	26857,9	29214,3	26047,7	43822,2
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-40946,3	-42149,9	-41418,7	-62978,9

### Oppnåelse tertialmål

For 3. tertial vil det være fokus på fremskaffe de inntekter vi skal ha, og redusere aktiviteten på vedlikeholdssida. Ressursene vil dreies mer over på utvikling og prosjektarbeid som bl.a. boligfremskriding

### Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap	Budsjett hittil	Budsjett i år	Regnskap 2014	Forbruk mot BU	Forbruk mot fjorår
	ALLE	10 291 008	7 853 214	13 516 343	7 349 059	2 437 794	2 941 948
6000	Administrasjon	35 923	400 060	672 776	1 126 948	-364 137	-1 091 024
6001	Eiendomsskatt	263 328	265 911	410 723	156 037	-2 583	107 291
6160	Maskindrift	-2 685 354	-2 608 111	-3 685 874	-4 788 218	-77 243	2 102 864
6161	Verksted	267 566	-25 509	52 812	336 271	293 075	-68 706

6170	Kommunale veier	2 304 362	2 602 373	3 903 582	3 056 603	-298 011	-752 241
6200	Plansaksbehandling	955 300	678 098	1 092 734	868 896	277 202	86 404
6201	Byggesaksbehandling	-56 337	45 389	155 360	73 427	-101 726	-129 764
6202	Kart og oppmåling	973 857	275 184	510 853	964 788	698 673	9 070
6300	Adm. Landbruk	1 040 874	753 610	1 210 263	1 045 525	287 264	-4 651
6310	Vikarordning	78 032	-12 905	-469	36 352	90 937	41 680
6320	Skogbruk	720	153 332	230 000	0	-152 612	720
6330	Naturforvalter	21 245	40 990	61 495	37 679	-19 745	-16 434
6331	Viltforvaltning	-11 653	-9 960	-14 922	-12 145	-1 693	492
6332	Mijøvern	4 343	11 783	17 677	11 497	-7 440	-7 154
6340	Fond VFF	276 000	0	0	50 000	276 000	226 000
6400	Kulturminneforvalter	663 412	513 655	829 669	536 149	149 757	127 263
6500	Interne serviceenheter	1 891 484	1 584 227	2 487 701	1 822 013	307 257	69 471
6501	Næringsbygg	-1 600 467	-1 416 670	-1 878 939	-1 109 391	-183 797	-491 076
6502	Utleieboliger	-168 814	-1 252 028	-1 850 280	-1 026 325	1 083 214	857 511
6503	Rørs Vegstasjon	146 887	-507 596	-761 387	421 654	654 483	-274 767
6504	Administrasjonslokaler	1 540 728	1 407 660	2 197 800	1 155 638	133 068	385 089
6505	Omsorgs/trygdeboliger	-709 862	-483 760	-725 634	-815 167	-226 102	105 304
6506	Helsesentret	255 139	506 362	800 847	196 490	-251 223	58 649
6507	Søsterhjemmet	-238 874	-185 252	-275 980	-183 543	-53 622	-55 332
6508	Skolebygg	3 018 756	3 084 690	4 870 682	2 146 656	-65 934	872 101
6509	Barnehager	1 158 455	1 158 464	1 828 454	815 227	-9	343 228
6510	Institusjonslokaler	800 173	680 195	1 049 100	462 658	119 978	337 514
6511	Kommunale Kulturbygg	125 282	98 940	154 800	59 803	26 342	65 479
6512	Øverhagaen 1	-59 496	94 082	172 500	-96 463	-153 578	36 967

### 6000 Administrasjon

Ansvaret vil ha økt forbruk i 3. tertial da en 50% stilling er flyttet fra 6500 ansvaret

### 6161 Verksted:

Per 2 tertial ligger verkstedet 290000 over budsjett. Budsjettoverskridelsen skyldes i stor grad svært lavt aktivitetsnivå i verkstedbransjen, det oppleves rolige tider generelt. I tillegg er det viktig å påpeke at det kommunale verkstedet ikke viderefakturerer arbeidstimer gjort på kommunalt eide kjøretøyer. Dette utgjør per 21.09. 218600,- , en inntekt som ble tatt med i budsjett 2015, men som ikke er utfakturert av ulike årsaker. Verkstedet har ellers et sterkt kostnadsfokus, og bruker de virkemidler vi har for å bedre resultatet.

### 6200 Plansaksbehandling:

Ligger omtrent -70.000 etter på inntektssida. Dette forventes å tas inn i 3. tertial. En planleggerressurs har sluttet og vil ikke bli erstattet, slik at lønnsutgifter vil gå ned i 3. tertial. Det er budsjettert med refusjon fra andre med -200.000 pr 2. tertial og -300.000 i årsbudsjettet. Dette er tilsagn på tilskudd til reguleringer som ikke vil bli realisert inneværende år.

### 6202 Kart og Oppmåling:

Pr 2. tertial ligger vi -170.000 etter på inntektssida. Vi bruker mye tid på å rydde i gamle saker. Dette er arbeid vi ikke har gebyrinntekter på da det allerede i tidligere er innbetalt gebyr for dette. Refusjon fra andre for digitaliseringsarbeid er ikke inntektsført. -330.000 pr 2. tertial og -500.000 på årsbudsjett

### 6300 Adm Landbruk

Her mangler inntekter fra andre kommuner på felles Landbrukssjef. -193.000 pr 2. tertial og -290.000 årsbudsjett. Det er i tillegg solgt landbruketstjenester til Holtålen kommune som vil inntektsføres 3. tertial

#### **6320 Skogbruk**

Kjøp fra kommuner felles skogbrukssjef er ikke utgiftsført. 153.000 pr 2. tertial og 230.000 årsbudsjett.

#### **6340 Fond VFF**

På ansvaret vil det komme refusjon/ tilskudd på -205.000 pr 2. tertial og -307.000 årsbudsjett

#### **6400 Kulturminneforvaltning**

Merforbruk på 150000 pr 2. tertial. Overføring fra andre vil komme inn i 3. tertial. -217000 i andre tertial og -325000 på årsbudsjettet. Skal altså gå i null.

#### **6500 Interne Serviceenheter**

Pr 2. tertial ligger vi 200.000 over budsjett i hovedsak grunnet merforbruk på faste lønnskostnader. Overforbruket vil mot årsslutt reduseres da lønnskostnadene fram mot årsslutt vil reduseres.

#### **6502 Utleieboliger**

Pr 2. tertial ligger området 1.100.000 over budsjett. 90 000 skyldes leieutgifter som skulle ha vært ført på 6505. 140.000 skyldes ekstra kommunale avgifter i forhold til budsjett. 500.000 skyldes vedlikeholdskostnader i forbindelse med oppussing av leiligheter i forbindelse med mottak av flyktninger. Dette dekkes med 250.000 i ompostering fra vedlikehold av omsorgs/trygdeboliger under 6505 totalt på året. 150.000 skyldes lavere husleieinntekter enn budsjettet.

#### **6503 Røros Vegstasjon**

Pr 2. tertial ligger området 600.000 over budsjett. Dette skyldes at deler av leieinntektene for området er ført på 6501. For året er det budsjettet med internoverføring fra brann, feie, brannforebyggende områder på 360.000, pr 2. tertial er dette beløpet på 260.000. Dette blir overført på slutten av året.

#### **6504 Administrasjonslokaler**

Pr 2. tertial ligger området 100.000 over budsjett. 80.000 skyldes et merforbruk på fastelønninger på renhold.

#### **6505 Omsorgs/Trygdeboliger**

Pr. 2. tertial ligger området -200.000 i forhold til budsjett. 250.000 som er oppsatt på vedlikehold overføres til 6502 for å dekke opp noe av merforbruket der på vedlikehold.

#### **6506 Helsesenteret**

Pr 2. tertial ligger området -250.000 i forhold til budsjett. 150.000 av dette skyldes et lavere forbruk på lønn sykevikar m/refusjon renhold i forhold til budsjett. 100.000 skyldes høyere leieinntekter enn budsjettet.

#### **6510 Institusjonslokaler**

Pr 2. tertial ligger området 100.000 over budsjett. Dette skyldes økte kommunale avgifter i forhold til budsjett og et høyere vedlikeholdsbehov enn budsjettet. Halvparten av dette tas inn igjen på slutten ved et mindre forbruk på vedlikehold i 3. tertial.

#### **6512 Øverhagaen 1**

Pr 2. tertial ligger området -150.000 i forhold til budsjett. 100.000 skyldes et lavere forbruk på lønn ferievikar renhold. Resten skyldes høyere leieinntekter i forhold til budsjett.

## 10 Virksomhetsområde brann

### Innledning

Røros brann- og redningstjeneste er delt i to avdelinger som er forebyggende avdeling og beredskapsavdeling og vi er vertskommune for brannvesenet i Os, Tydal og Holtålen.

Beredskapsavdelingen foretar utrykning til brann, ulykker og akutt forurensing og er vårt lokale redningsvesen som kan yte hjelp i de forskjelligeste nødstilfeller.

Forebyggende avdeling bygger på et samarbeid mellom kommunene Holtålen, Tydal, Os og Røros. Avdelingen fører tilsyn primært med spesielle bygg (institusjoner, forsamlingshus, større bedrifter og lignende) og driver ellers mye med veiledning og holdningsskapende arbeid.

Feiervesenets virksomhet er etter sentrale retningslinjer lagt om de senere år. Det er ikke det samme krav som tidligere at alle piper skal feies hvert år. Feiingen skal nå utføres etter behov og det skal legges større vekt på tilsyn med piper og ildsteder. Kommunen har to fast tilsatte feiere og en feierlærling, som skal ta fagprøven i november 2015.

Så langt i år har Røros brann- og redning, som hendelsesstyrt etat ikke hatt veldig store oppdrag, med unntak av en større brann i Tufsingdal, som medførte noe overtidsforbruk.

Vi har i løpet av året hatt flere ansatte inne på forskjellige kurs ved Norges brannskole. Dette har vært pålagte kurs for lærling, uttryknginslederkurs, forebyggende kurs og lederkurs.

### Nøkkeltall personal - Virksomhet

År	1 tertial		2 tertial		3 tertial	
	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%	Tapte d.verk	%
2014	2,3	0,3	1,0	0,1		
2015	18,2	2,0	1,5	0,2		

Kommentarer:

### Økonomiske nøkkeltall – Virksomhet

FOKUSOMRÅDE	HVA SKAL MÅLES (måleindikator)	MÅLEMETODE/FREKVENS	2. TERTIAL 2014		2. TERTIAL 2015		PROGNOSE 2015
			BU/MÅL	RESULTAT	MÅL	RESULTAT	
<b>ØKONOMI</b>							
Vedtatt kostnadsnivå	Oppnåelse vedtatt ramme	Prosent	N/A	N/A	>100%	113,35 %	100 %
	Lønnskostnader	Kroner - hele tusen	N/A	5916,9	6737,6	6357,5	6924,7
	Kostnader	Kroner - hele tusen	N/A	1295,1	1825,6	1810,9	2738,6
	Inntekter	Kroner - hele tusen	N/A	-2097,4	-3059,3	-1922,8	-4589

### Oppnåelse tertialmål

#### Lønn:

Viser et merforbruk som skyldes i hovedsak utbetaling gjort i februar til ansatt pga vakt- og turnusarbeid. I tillegg gikk det med en del overtidstimer i forbindelse med brannen i Tufsingdal tidligere i år. Også spyling av

gatene i forkant av 17. mai er en årsak til dette merforbruket. Men denne ble i år betydelig redusert mot tidligere år, da flere involverte parter gikk sammen om spylingen av gatene på Røros.

Tiltak: Vi er en hendelsesstyrt organisasjon og overtid kan vi i liten grad styre. Også neste år vil vi delta med spyling av gatene i forkant av 17. mai på samme nivå som 2015.

#### Øvrig drift:

Viser så langt et merforbruk, men vi er i realiteten i rute. Dette fordi vi ikke har fått fakturert og fått betaling for tjenester vi har utført. Dette er bla tjenester levert til Holtålen, Os og Tydal, men vi har god kontroll på dette. Videre er det betalt herfra for nye kameraer i kirketårnet samt utbygging av detektorer i forbindelse med bybrannlegget, men dette vil bli tilbakebetalt innen kort tid av Riksantikvaren, som har gitt tilsvarende beløp som tilskudd til bybrannsikring. I tillegg har vi utestående fordringer for tjenester vi gjør for vannverket.

Tiltak: For 2016 vil utfakturering til våre nabokommuner samt andre bli utført før hver tertialrapportering.

#### Regnskapstall spesifisert per avdeling

Ansvar		Regnskap denne periode	Budsjett denne periode	Avvik	Årsbudsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik mot fjorår
	<b>ALLE</b>	<b>6 245 632</b>	<b>5 503 885</b>	<b>741 747</b>	<b>8 823 897</b>	<b>5 114 512</b>	<b>1 131 120</b>
6150	Røros brannvesen	4 969 553	4 839 174	130 379	7 627 229	4 547 318	422 235
6151	Samarbeide brann	1 014 239	522 983	491 256	874 563	547 412	466 828
6152	Feiing	-258 674	-63 329	-195 345	-6 154	-110 527	-148 147
6153	Deltidsutdanning	-42 663	-38 836	-3 827	-53 450	-782	-41 881
6154	Bybrann	563 177	243 893	319 284	381 709	131 091	432 086

## 11 Selvkostområdene

Ansvar		Regnskap	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik i NOK
	ALLE	-5 652 480	-151 908	-5 500 572	-105 326	-2 822 976	-2 829 505
6120	Vannledning	-2 148 568	-674 539	-1 474 029	-971 517	-1 211 579	-936 989
6121	Vannverk	553 430	579 831	-26 401	876 086	579 526	-26 095
6130	Avløpsnett	-6 319 501	-4 612 630	-1 706 871	-6 898 226	-4 846 614	-1 472 886
6131	Renseanlegg	2 293 306	4 555 444	-2 262 138	6 888 331	2 119 836	173 470
6140	Renovasjon	-31 148	-14	-31 134	0	535 856	-567 004

Aktivitetsnivået på selvkostområdene her i hovedsak lik fjoråret. Vi arbeider i stor grad med utgiftssiden, med å tette større lekkasjer som medfører kostnader rundt produksjon av vann til ingen nytte, fjerning av overvann på avløpsnettet, samt å samordne/ gå igjennom de innkjøp som blir gjort. For 6140 jobbes det med å fjerne enkelte enkeltstående containere og samle disse på egne, opprustedde plasser. Dette har vist seg å redusere søppelmengden og medfører en kostnadsreduksjon.

## 12 Overføringer til kirkelig fellesråd

Ansvar	Regnskap	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Regnskap hittil i fjor	Avvik i NOK
7000	1 575 864	2 140 664	-564 800	3 211 000	0	1 575 864

Alle overføringer til kirke ble i 2014 bokført i periode 12. Årets mindreforbruk skyldes manglende kostnadsføring av kommunens dekning av leie, internkjøp og forsikringer, samt at kr 332 000,- i for mye utbetalte tilskudd i 2013 er holdt tilbake.



## 13 Investeringer

Prosjekt		Regnskap	Budsjett	Korrigert budsjett
	ALLE	16 812 769	0	0
010001	Rådhuset - rehabiliterin	2 700	0	0
010003	IKT- iPad prosjekt	0	50 000	0
010004	Servicetorg	4 390 932	3 200 000	3 200 000
010005	Startlån Husbanken	-955 231	0	0
010008	IKT - felles Windows 7 Pro	-24 016	0	0
010013	Pilotprosjekt landbruk	0	0	0
010015	Mobildekningsprosjekt	0	0	500 000
010900	Kjøp/Salg bygg/eiendom	-185 103	0	0
010901	Kjøp/salg aksjer/andeler	0	0	0
011801	Nye nettsider	0	270 000	270 000
011802	Ny telefonløsning	0	100 000	100 000
011803	SvarUT	25 150	200 000	200 000
011804	Panda antivirus	-91 670	110 000	20 000
011806	Varsling 24 online	18 200	26 000	26 000
011808	SpeedAdmin	0	10 000	0
011809	ProMed	0	65 000	0
011810	Prosjektstyring- anskaffelsesverktøy	0	30 000	30 000
011811	IT Røros skole	0	0	215 000
020002	Røros GS - prosjekt paviljong	535 122	1 000 000	1 000 000
020005	Investering Røros kulturskole	1 729	0	0
020007	Sundveien skole - brannsikringstiltak	0	100 000	100 000
030004	Branntetting sykehjem	63 843	150 000	150 000
050001	Musikkbinge	241 571	250 000	250 000
060003	Sykehjemmet - ombygging	487 406	600 000	600 000
060004	Sykehjemmet - oppgradering av uteareal	0	200 000	200 000
060006	Teknisk senter	0	300 000	300 000
060007	PAL	2 422	0	0
060008	EPC Energiltak	670 487	4 700 000	4 700 000
060010	Kokkhaugen - standardheving og energiltak	726 744	500 000	500 000
060010	Kokkhaugen - standardheving og energiltak	670 545	500 000	500 000
060010	Kokkhaugen - standardheving og energiltak	56 199	0	0
060011	Røros sykehjem carport	0	800 000	0
060801	Utskifting biler	0	1 500 000	1 500 000
060802	Digitaliseringsplan	0	500 000	500 000
060803	Adresseregister	0	700 000	700 000
061801	Gatelys STFK	0	6 900 000	1 500 000
061802	Kommunale veier	4 937	2 500 000	700 000
061803	Selvkost - utskifting vannledning	991 635	3 000 000	3 000 000
061804	Selvkost - utskifting avløpsledning	621 374	3 000 000	3 000 000
061805	Selvkost - overtagelse av Galåen vann/avløp	10 150 417	5 000 000	10 400 000
065001	Boligfremskriding	4 129 246	6 160 000	6 160 000
065008	Barnehager Røros sentrum	0	250 000	250 000
065801	Rådhuset - brannalarmanlegg	0	150 000	150 000
065803	Ny omsorgsstruktur Øverhagaen	0	500 000	500 000
065804	Ombygging kontorarealer rådhuset	0	300 000	300 000
065806	Oppgradering omsorgsboliger ved sykehjemmet	122 152	300 000	300 000
065808	Oppgradering gulv bibliotek	0	180 000	180 000

070001	Vann - investering 2014	54 618	0	0
070002	Avløp - rehabilitering av kloakk 2014	48 148	0	0
070003	Renovasjon - containere	29 525	500 000	500 000
070006	Trafikksikkerhet	0	200 000	200 000
070007	Veier - Kjerkgata-Bergmannsgata	95 848	500 000	500 000
070801	Krematorium	4 600 144	9 000 000	9 000 000
070802	Kirkemurer	0	4 000 000	3 437 500
080001	Brann og beredskap - ny brannbil	209 563	0	0
099999	Finansiering av investeringer	-10 155 124	-57 801 000	-55 138 500

### Kommentarer til utvalgte investeringer

#### Servicetorg:

Ny inngang på Rådhuset for trinnfri adkomst ble belastet prosjekt servicetorg i 2014. Det var ikke et eget budsjettvedtak på dette prosjektet, og kostnaden på denne inngangen ble omtrent 600.000. Dette medførte et høyere forbruk på prosjekt servicetorg i 2014 om mindre overføring til 2015. Rehabiliteringsprosjekter tilsvarende servicetorg i Postgården er ofte kompliserte på den måten at en del uforutsette endringer. I dette prosjektet har merkostnad på kr 473.000 i form av endringer utover kontraktsum. I tillegg kommer kjøp av inventar utenom kontraktssummen, og ikke budsjetterte kostnader på kr 186.000. Overskridelser dekkes inn ved omdisponering av ubrukte lånemidler innenfor eksisterende budsjettammer.

#### EPC:

Grunnet at prosjektet kom sent i gang er det benyttet lite av investeringsmidlene. Ettersom investeringene kommer senere enn antatt, vil også de budsjetterte besparelsene på drift komme senere enn antatt. Totale investeringsrammer vil ikke forandres for økonomiplanperioden såfremt det ikke vedtas utvidelser av EPC-prosjektet.

Overtagelse Galåen vannverk tok lengre tid enn planlagt, men kostnaden havnet innenfor budsjett.

Prosjekt boligfremskriding går etter planen.

Ny brannbil: Sluttfaktura for innkjøp av Brannbil i 2013/14 kom alt for sent inn, og belaster dette investeringsbudsjett 2015. Det finnes inndekning for denne kostnaden innenfor eksisterende rammer, bruk av ubrukte lånemidler.

Prosjekt paviljong: Blir avsluttet inneværende år. Innenfor budsjett.

Prosjekt musikkbinge: Ferdigstilles i år innen budsjett

Prosjekt gatelys STFK: Dette prosjektet er forsinket grunnet forsinkelser hos leverandør. Det vurderes nå om prosjektet kan inngå som en del av EPC-prosjektet som en eventuell utvidelse av dette.

Prosjekt kommunale veier: Kuttet av Fylkesmannen. Noen kostnader lot seg ikke unnga da de var bestilt på et tidligere tidspunkt. Disse kostnadene vil dekkes opp innenfor eksisterende budsjettammer ved bruk av ubrukte lånemidler. Andre deler av planlagt vedlikehold av asfalt belastes selvskostområdene der dette er korrekt. Eksempler på dette er asfalvedlikehold på innsamlingspunkter og ved renseanlegg. Dette er en del av strategi for reduserte renovasjonskostnader.

Det vil ikke bli behov for endring av totale investeringsrammer i 2015, men Rådmannen vil omdisponere midler innenfor eksisterende rammer for å finne inndekning for prosjekter med avvik. Rapport over budsjettjusteringer vil følge årsregnskapet.