

Økonomi- og aktivitetsrapport per 31.08.2026

Gausdal kommune

Innhold

Forord	3
Oppsummering økonomi	4
Medarbeiderne.....	6
Overtid.....	6
Nærvær.....	7
Kommunens planområder	13
Administrative fellestjenester	13
Næring og miljø	16
Skole	17
Barnehage	20
Kultur og fritid	22
Teknisk drift.....	23
Bygg/eiendom/areal.....	24
Interkommunale samarbeid.....	27
Barn og familie	28
Sosiale tjenester og sysselsetting.....	30
Helse	32
Omsorg	35
Generelle utgifter og inntekter	38

Forord

Kommunedirektøren rapporterer til formannskap og kommunestyre tre ganger i året, gjennom en tertialrapport, - ved utgangen av april og august. Ved årets slutt rapporteres det i årsberetningen.

Tertialrapport til kommunestyret

- Tar utgangspunkt i vedtatt handlings- og økonomiplan, med årsbudsjett
- Viser status i forhold til økonomiske rammer (drift og investeringer)
- Viser status i oppnåelse av oppdrag/resultatmål, og hvordan det arbeides med fokusområdene
- Viser eventuelle endrede forutsetninger som er kommet til
- Viser eventuelle forslag til endringer i målsettinger og rammer

Gjennomgående rapporteringstema, i tillegg til ovennevnte, er:

- Bruk av overtid
- Nærvær/sykefravær
- Internkontroll
- Antall årsverk

For rapporteringen per andre tertial 2026 har det ikke vært kapasitet til å rapportere på antall årsverk. Dette ble senest rapportert på i kommunens årsmelding for 2025.

Rannveig Mogren, kommunedirektør

Oppsummering økonomi

Avvik mellom budsjett og regnskap per andre tertial

Når det gjelder de sentrale utgiftene og inntektene, ser avvikene mellom regnskap og årsbudsjett til å bli som følger ved årsslutt, tall i mill. kr:

Anslått årsavvik ved rapporteringen per 31. august 2026	Avvik 2. tertial		Avvik 1. tertial	
	Positivt avvik	Negativt avvik	Positivt avvik	Negativt avvik
Rammetilskudd, skatt/inntektsutjevning	0,1	-0,5	1,0	
Utbytte kraftsektoren	0		4,7	
Renteutgifter/-inntekter	2,5		1,5	
Minimumsavdrag	2,3		2,3	
Sum	4,9	-0,5	9,5	0,0
Sum avvik generelle poster	4,4		9,5	

Det framgår av økonomirapporteringen på de 13 planområdene hva som anslås å bli endringer ved årets slutt sett opp mot budsjettert utgifts- og inntektsnivå. Nedenfor følger en kort oppsummering av disse avvikene. Det er innen flere planområder usikkerhetsfaktorer som gjør det vanskelig å gi et godt anslag på hva resultatet vil bli ved årets slutt. Usikkerheten er beskrevet i økonomikommentarene på det enkelte planområde og det vises til disse for mer informasjon.

De planområdene der det per nå ser ut til å bli avvik ved slutten av året framgår av tabellen nedenfor.

Anslått årsavvik ved rapporteringen per 31. august 2026	Avvik 2. tertial		Avvik 1. tertial	
	Positivt avvik	Negativt avvik	Positivt avvik	Negativt avvik
1 Administrative fellestjenester		- 2,1		
2 Næring og miljø		- 0,2		
3 Skole		- 2,7		-1,0
4 Barnehage		- 0,4		
6 Teknisk drift		- 1,2		
7 Bygg/eiendom/areal	1,0			

10 Sosiale tjenester og sysselsetting	0,5			
11 Helse		- 1,3		-0,7
12 Omsorg		- 0,7	0,6	
13 Generelle utgifter og inntekter				
- Pensjon	6,0			
- Lønnsoppgjør	3,0			
Sum	10,5	- 8,5	0,6	-1,7
Sum avvik planområdene	2,0		-1,1	
Sum avvik totalt	6,4		8,4	

Samlet sett er det ved rapporteringen per første tertial anslått et mindreforbruk ved årets slutt i størrelsesorden 6 mill. kr.

Kompensasjon for kritiske vakter - sommerferieavvikling

Kommunen har inngått avtale med de ansatte om kompensasjon for kritiske vakter i forbindelse med avvikling av sommerferien i turnustjenestene. Dette er som følge av at det er vanskelig å rekruttere nok ferievikarer samt vikarer med nødvendig kompetanse. Ansatte som tar på seg vakter som ikke er dekket opp får derfor en særskilt kompensasjon for dette. I 2025 utgjorde denne kompensasjonen ca.1,2 mill. kr, og tilsvarende beløp er avsatt i budsjettet for 2026. I 2026 har utgiftene til denne kompensasjonen utgjort 0,3 mill. kr. Det er 0,9 mill. kr lavere enn budsjettet og tilsvarende nivå i 2025.

Bærekraft 26-29

Kommunestyret vedtok i 2025 innsparingstiltak i bærekraft 26-29. Ved rapporteringen for første tertial var det to tiltak som var lagt inn i sak knyttet til bærekraft 26-29 som var forsinka eller har ikke latt seg gjennomføre slik som forutsatt. Dette har det blitt arbeidet videre med og status per andre tertial er slik:

- Nattevakt Forsettunet - se sammen med velferdsteknologi - forsinket. Infrastrukturen for velferdsteknologien vil bli etablert i forbindelse med rehabiliteringen av Forsettunet.

Bærekraft III økonomisk balanse

I forbindelse med salderingen av handling- og økonomiplanen for 2026-2029 vedtok kommunestyret nedjusterte driftsrammer på planområdene med 9,9 mill.kr i 2026. Administrasjonen har arbeidet med å konkretisere tiltak for å innfri nedtakskravet i 2026 og videre i planperioden. I sak 33/2026 i mai 2026 fikk kommunestyret lagt fram hvilke tiltak som har vært vurdert i forbindelse med bærekraft III og hva som kommunedirektøren har anbefalt. Tiltakene gjelder både for budsjett 2026, men også for de kommende årene.

De innsparingene som kommunestyret vedtok har en litt annen innretning enn det som lå til grunn for kommunestyrets vedtak i desember 2025 i handlings- og økonomiplanen for 2026-2029. Årsaken til det

er at det i handlings- og økonomiplanen var lagt inn en forholdsmessig andel av nedtaket på alle planområdene. De konkrete tiltakene som kommunestyret vedtok innebar en annen fordeling av nedtakene per planområde.

Kommunedirektøren har varslet at det vil bli vurdert øvrige tiltak som del av arbeidet med handlings- og økonomiplanen for 2027-2030. Kommunestyrets vedtak er innarbeidet i budsjettet for 2026 samt handlings- og økonomiplanen for 2027-2030.

Lenke til kommunestyrets behandling er her:

https://prod02.elementscloud.no/publikum/961381274_PROD-961381274/DmbMeeting/100

Medarbeiderne

Overtid

Kommunens utgifter til overtid per 31.08.2026 har gått ned siden samme periode i fjor. Utgiftene er omtrent 1 mill. kr lavere enn for samme periode i 2025.

Utgiftene til overtid er som tidligere i hovedsak på planområde 11 Helse, samt planområde 12 Omsorg. Utgiftene er knyttet til hjemmetjenesten samt tjenester i boliger og institusjon. Det er stort press på tjenestene innen planområdet og det er krevende å rekruttere helsepersonell. Vakanser og sykefravær medfører bruk av overtid.

Overtid på planområde 6 Teknisk drift gjelder bortfall av driftsovervåkningssystemet i sommer som følge av teknisk feil. Systemet er oppe som normalt igjen.

Både planområde 11 Helse og planområde 12 Omsorg har hatt nedgang i utgifter til overtid sammenlignet med samme periode i fjor.

Tabellen viser utbetalt overtidsgodtgjøring i hele tusen kroner for det enkelte planområde. Tallene er per 31.08 for årene 2023-2026.

Planområde	2023	2024	2025	2026
1 Administrative fellestjenester	5	0	0	4
2 Næring og miljø	82	3	0	0
3 Skole	27	160	92	109
4 Barnehage	1	2	1	0
5 Kultur og fritid	1	0	3	0
6 Teknisk drift	229	252	229	216
7 Bygg/eiendom/areal	43	235	322	15

8 Interkommunale samarbeid	103	30	0	11
9 Barn og familie	26	2	9	0
10 Sosiale tjenester og sysselsetting	5	40	1	1
11 Helse	1 084	2 818	2 991	2 494
12 Omsorg	2 507	2 123	1 237	1 015
Sum overtid	4 113	5 665	4 886	3 865

Nærvær

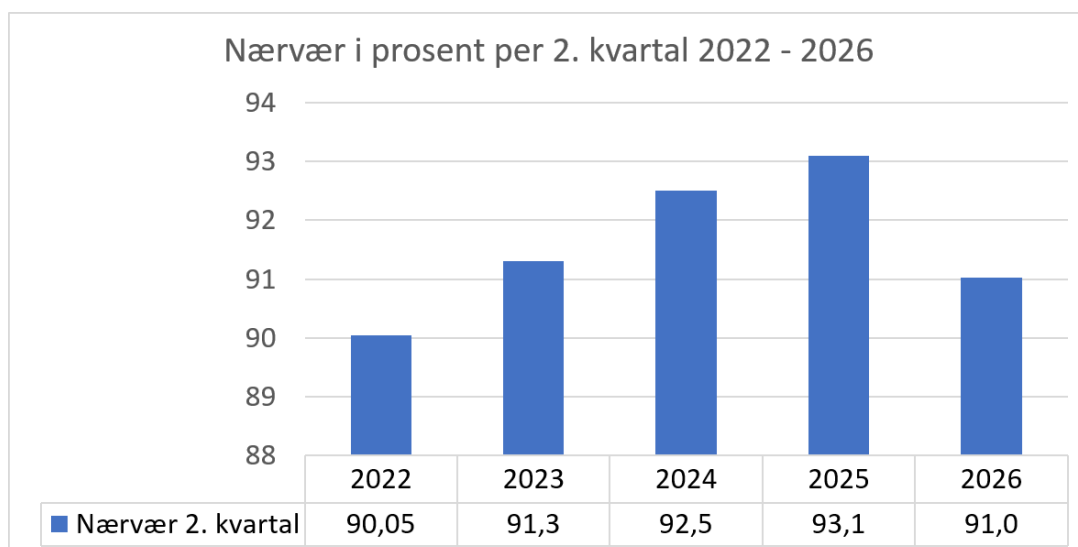
Samlet nærvær per juli 2026 er 91%, jamfør figur 1. Det er lavere nærvær enn for samme periode i 2024 og 2025. Nærværet er på nivå med samme periode i 2023.

I andre kvartal 2026 utgjør korttidsfraværet 1,4% og langtidsfraværet er på 6,9%. Begge er høyere enn for samme periode i 2024 og 2025, men på nivå med samme periode i 2023.

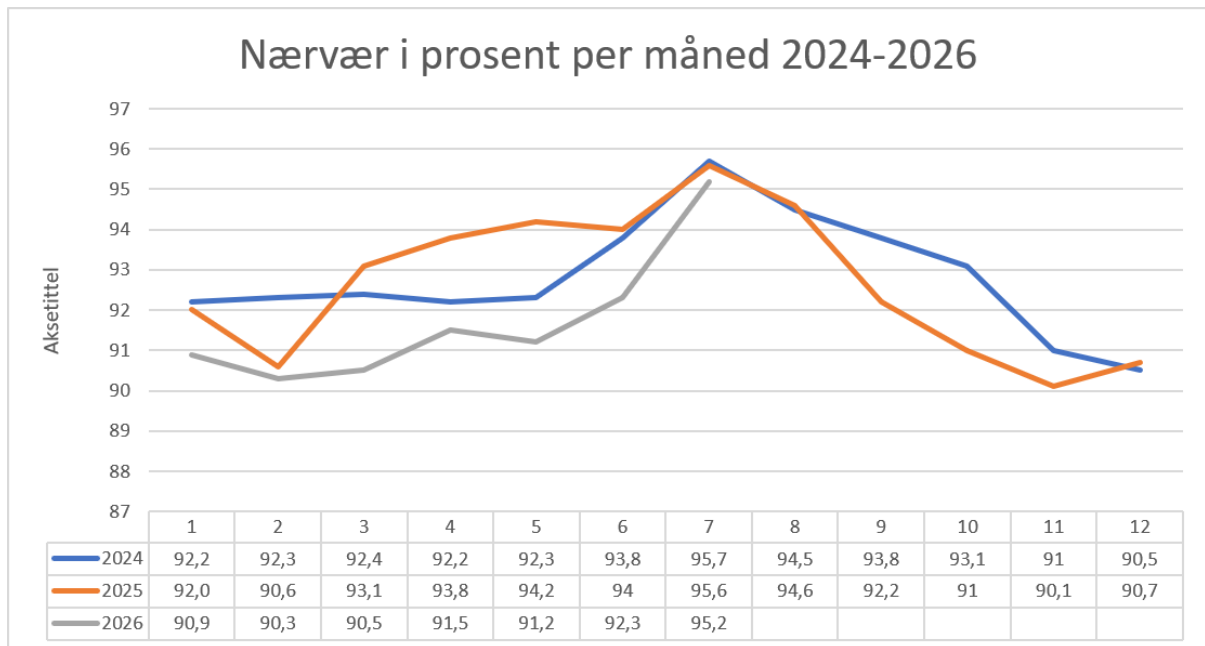
Det jobbes aktivt i tjenestene med å styrke nærværet, blant annet ved å tilrettelegge for langtidssykemeldte der det er mulig. Det er en økning i langtidssykemeldte i år, men det er en større andel enn tidligere som er gradert sykemeldte. Det vil si at de er delvis tilstede. Utviklingen i sykefravær følger den nasjonale trenden. NAV melder i sin kvartalsrapport for 2026 at sykefraværet på landsbasis har økt, men at det er en trend at flere er delvis tilstede i jobb, og at færre er 100% sykemeldte.

I tabellene som viser sykefravær på sidene til det enkelte planområde, vises nærvær per juli 2026.

Figur 1:



Figur 2:



Internkontroll

I **kommuneloven** står det følgende om internkontroll

«§ 25-2.Rapportering til kommunestyret og fylkestinget om internkontroll og statlig tilsyn. Kommunedirektøren skal rapportere til kommunestyret og fylkestinget om internkontroll og om resultater fra statlig tilsyn minst én gang i året.»

Gausdal kommune har denne rapporteringen i årsberetningen, og i tillegg i økonomi- og aktivitetsrapport tertial 1 og 2, som også behandles i kommunestyret.

Vi definerer internkontroll som systematiske tiltak som sikrer at virksomhetens aktiviteter

- planlegges
- organiseres
- utføres
- vedlikeholdes

i samsvar med krav i lov eller forskrift.

Kommunen arbeider etter mottoet **godt nok**, i og med at det må være en balanse mellom tjenesteyting og systemfokus/dokumentasjon (administrative oppgaver). Kommunen arbeider for å skape en kultur for fornying, forenkling og forbedring. Ledelse er viktig, og lederansvaret i internkontroll går også fram av lov og forskrift. Det handler i praksis om tilrettelegging, organisering, opplæring, gjennomføring, oppfølging og evaluering.

Internkontrollen har fire fokusområder:

- Tjenesteytingen / kjerneoppgavene og støtteprosessene = innbyggerne
- Personalet, HMS (helse, miljø og sikkerhet) = medarbeiderne
- Samfunnssikkerhet og beredskap = verdiene i samfunnet
- Økonomi og finansforvaltning = økonomistyring

Dokumenter som må være på plass for å ha en sektorovergripende internkontroll:

- Delegeringsreglement fra kommunestyret til kommunedirektøren
- Delegering fra kommunedirektøren
- Økonomireglement/-håndbok
- Finans- og gjeldsreglementet
- Anskaffelsesstrategi- og reglement
- Arbeidsgiverplattform med reglement/maler osv. i personalhåndbok
- Etiske retningslinjer
- System for lederstøtte og oppfølging
- Rutiner for varsling etter arbeidsmiljølov
- Rutiner som sikrer iverksettelse og oppfølging av politiske vedtak
- Rutiner for systematisk avvikshåndtering
- Strategisk kompetansestyring / kompetansemobilisering
- Arkivplan
- Datasikkerhet, informasjonssikkerhet og personvern (GDPR) - håndbok og tilhørende rutiner
- Helse- miljø og sikkerhet
- Krisehåndtering og beredskap

Det er mange egenkontroll- og internkontrollaktiviteter i løpet av et år. Noen som gjelder tjenestene, er omtalt under hvert enkelt planområde.

Saker/tiltak - felles for Gausdal kommune – 2026:

- I kommunestyret 23.04.2026: årsrapport 2025 for landbrukskontoret i Lillehammer-regionen.
- Årsrapport for frivilligsentralen 2025, i kommunestyret 19.02.2026
- Rapportering i henhold til finans- og gjeldsreglementet, i kommunestyret 26.03.2026 og 28.05.2026.
- Økonomi- og aktivitetsrapport tertial 1, kommunestyret 18.06.2026
- I kommunestyret 28.05.2026:
 - regnskap 2025
 - årsberetning 2025
 - årsmelding 2025
- Overføring av ubenyttede investeringsmidler fra 2025-2026, i kommunestyret 28.05.2026.
- Kontrollutvalgets årsrapport for 2025, i kommunestyret 28.05.2026.
- Oppfølging av politiske vedtak, i kommunestyret 28.05.2026.
- Politisk arbeidsutvalg for kvalitet har 2025 og 2026 en gjennomgang av planområdene med tema indikatorer og rapportering.
- Orientering om selvkost i kommunestyret 18.06.2026

- Kvalitetsutvikling/internkontroll – med aktuelle tema og prosesser innen både tjenester og arbeidsgiverfeltet– er på dagsorden i ledermøter og i møter med verneombud/tillitsvalgte. Inkludert oppdatering av prosedyrer og reglement. Faste tema i henhold til hovedavtale og hovedtariffavtale er lagt i et årshjul.
- Økonomistyring er tema i alle ledermøter.
- Resultatoppfølgingssamtaler 3 ganger i året mellom kommunedirektøren og enhetsledere, med tema, tjenester, økonomi og ledelse.
- Planlegging og kvalitetssikring av prosesser med utskifting av IKT-system (ROS, krav-spesifikasjoner/ anbuds materiale/planlegging av implementering/opplæring mm.). Eksempel på pågående prosesser er: EPJ (pasientjournalssystem) og EPR (økonomi-, regnskap-, fakturering-, lønns-system), GIS (geografisk informasjonssystem).
- Vurdering av personvern- og informasjonssikkerhetshensyn i IKT-prosesser.
- Kommunene får nye oppgaver/forventninger innen totalforsvaret, og vi videreutvikler beredskapsplaner og dokumenter fortløpende. Oppdatering av helhetlig ROS er underveis.
- Bruk av ROS-skjema mv. i gjennomgang av aktuelle innsparingstiltak i prosessen økonomisk bærekraft III 2026-2029.
- Samlet oversikt over fagsystemer videreutvikles, med mer informasjon i skjemaet
- Oversikt over prosess- og prosjektporteføljen er utarbeidet og skal oppdateres jevnlig.
- Gjennomgang av hva endringer av 01.01.2026 i folkehelseloven betyr for planlegging og evt. tiltak.
- Gjennomgang av hva lovendring om CRPD evt. medfører
- Oppdatering av opplegg til bruk i kommunenes avdelinger om det systematisk arbeidet med arbeidsmiljøet
- Oppdatering av etiske retningslinjer
- Oppdatering av retningslinjer for varsling etter arbeidsmiljøloven

Statlige tilsyn

«Tidlig oppdagelse av forverret tilstand hos hjemmeboende eldre»

Det var et tilsyn desember 2025 i regi av statsforvalteren, som en del av et landsomfattende tilsyn.

«Tidlig oppdagelse av forverret tilstand hos hjemmeboende eldre» var overskriften, og temaet i tilsynet var: Forverring hos hjemmeboende eldre blir identifisert og fulgt opp med nødvendige tiltak.

Statsforvalterens konklusjon: *«Statsforvalteren har konkludert med at det er mangler ved Gausdal kommunes praksis for å identifisere forverring i pasientenes helsetilstand. Manglende systematikk i kartlegging, videre oppfølging, evaluering og dokumentasjon medfører en risiko for at hjemmetjenesten ikke fanger opp og vurderer forverring hos pasienten over tid. Dette kan medføre fare for at pasienten får forsinket behandling.»*

Videre sier statsforvalteren: *«Følgende må gjennomføres for å rette lovbruddet:*

Ledelsen bør redegjøre for hvordan de vil følge med på og kontrollere at nødvendige tiltak blir iverksatt for å sikre forsvarlige tjenester med tanke på tidlig oppdagelse av forverret tilstand.

Ledelsen bør redegjøre for hvilke tiltak som skal gjennomføres for å kontrollere at praksis har endret seg etter at de planlagte tiltakene har vært gjennomført over et visst tidsrom.

Kommunen må redegjøre for tidsfrister for evaluering av tiltakene

Oppfølgingsplan er sendt til statsforvalteren:

- ROS-analyse gjennomføres 15.09.2026
- Ny mal for tiltaksplan implementeres 15.09.2026
- Opprettelse av dokumentasjon for kognisjon/samtykke 01.10.2026
- Kartlegginger oppdateres 01.10.2026
- Individuelle ernærings tiltak følges 01.10.2026
- Opplæring dokumentasjon ferdigstilt 01.11.2026
- Evaluering av gjennomførte tiltak 01.12.2026

Egenvurderingstilsyn på barnevern.

Øyer og Gausdal barnevernstjeneste har i 2024–2026 deltatt i en nasjonal tilsynsaktivitet på barnevern. Arbeidet følger opp funn fra Helsetilsynets tilsyn med barnevern i Norge i 2020–2021.

Egenvurderingstilsynet er gjennomført ved at barnevernstjenestene selv har gjennomført egenkontroll av kvaliteten i undersøkelsesfasen, og satt i gang forbedringstiltak der det er behov. Statsforvalteren gir veiledning om krav til styring, ledelse og kunnskapsbasert forbedringsarbeid.

Øyer og Gausdal har deltatt i egenvurderingstilsynet fra Helsetilsynet i 2024-26. Vi gjennomførte første tilsyn høsten 2024 og oppfølgende tilsyn høsten 2025. Etter første gjennomgang i 2024 (gjennomgang av 10 tilfeldige undersøkelser siste år etter sjekkliste fra Helsetilsynet) ble det gjennomført et forbedringsarbeid med hovedfokus på:

- Barn og foresattes medvirkning i undersøkelsen
- Relasjonsbygging og samtale med barn
- Gode undersøkelsesplaner
- Barnets beste-vurderinger

Etter ny gjennomgang høsten 2025 har tjenesten i 2026 fortsatt å jobbe videre med gode samtaler med barn (Innsikt.ai), barns medvirkning og gode barnets beste vurderinger.

Forvaltningsrevisjon

Forvaltningsrevisjonsrapport «Digital sikkerhet»

Kontrollutvalget behandlet rapporten i møte 10. september 2025. Saken ble behandlet i kommunestyret 27. november 2025. Vedtaket er slik:

1. *"Kommunestyret tar forvaltningsrevisjonsrapporten «Digital sikkerhet» til orientering.*
2. *Kommunestyret merker seg de forbedringspunktene revisjonen har avdekket og ber kommunedirektøren om å:
Påse at kravene til informasjonssikkerhet i systemene de bruker er ivaretatt.
Ha en strategi og plan for opplæring innenfor digital sikkerhet. Planen bør sikre at ansatte og ledere får den opplæringen og kompetanseutviklingen de trenger for å ivareta sin rolle innen informasjonssikkerhet.
Påse at ansatte med ansvar for risikobasert arbeid har nødvendig kompetanse i risikostyringsmetodikk, og at de har tilstrekkelig kunnskap om hvilke verdier som skal beskyttes.
Påse at ansatte og ledere har tilstrekkelig kompetanse til å identifisere, registrere og følge opp avvik innen digital sikkerhet.*
3. *Kommunestyret ber kommunedirektøren gi kontrollutvalget en skriftlig tilbakemelding på hvordan anbefalingene er fulgt opp innen 20. mai 2026. Dette følges opp med en*

mundtlig orientering i et av kontrollutvalgets påfølgende møter.»

Kommunedirektøren svarte innen fristen 20. mai 2026. Kontrollutvalget behandlet saken i sitt møte 17.06.2026 og fattet dette vedtaket:

1. *"Kontrollutvalget tar tilbakemeldingen om oppfølging av forvaltningsrevisjonsrapporten «Digital sikkerhet» til orientering.*
2. *Det bes om en oppdatert skriftlig og muntlig statusrapport om fremdrift og ferdigstillelse av pågående tiltak i løpet av våren 2027.*
3. *Kommunestyret orienteres via kontrollutvalgets årsrapport for 2026.»*

Kommunens planområder

Administrative fellestjenester

Om planområdet

Overordnet ledelse, organisatorisk utviklingsarbeid og den politiske virksomheten ligger innenfor dette planområdet, samt overordnet planlegging, lederstøtte og samarbeid med fagorganisasjoner og verneombud.

Planområdet inneholder alle utgifter knyttet til den politiske og administrative styringen av kommunen; Resepsjonen i kommunehuset, politisk sekretariat, post- og arkiv, personalarbeid, informasjon, økonomistyring, arbeid med eiendomsskatt, kvalitetssystem, internkontroll og utviklingsoppgaver for enhetene, de folkevalgte organer som kommunestyret, formannskapet, planutvalget, tjenesteutvalg, råd for eldre og personer med funksjonsnedsettelse, ungdomsrådet, kontrollutvalget inkludert utgifter til revisjon, tilskudd til interkommunale samarbeid (vedrørende innfordring, lønn/regnskap, innkjøpssamarbeidet, personvernombud, borgerlige vigsler), store fellesposter som forsikringer, frikjøp hovedtillitsvalgte og felles IKT-utgifter.

Kommentar til status økonomi

Ved rapporteringen for første tertial ble det for planområde 1 Administrative fellestjenester anslått et resultat ved årets slutt i balanse. Det ble nevnt merforbruk på forsikringer og mindreforbruk på utgifter til politisk arbeid.

Per rapporteringen for andre tertial er det andre faktorer som er kommet med i tillegg. Kommunen tapte dommen i Tingretten knyttet til eiendomsskatt. Kommunen ble idømt å betale 1,6 mill. kr av motpartens saksomkostninger, beløpet er betalt til motparten. I tillegg må kommunen dekke egne saksomkostninger på 1 mill. kr per september 2026. Kommunestyret vedtok i sitt møte 24. september 2026 å anke dommen til Lagmannsretten. Det foreligger derfor ingen rettskraftig dom.

Det er økt utgift med 0,5 mill. kr som følge av det nyetablerte innkjøpssamarbeidet.

Det har vært vakanse i stillinger del av året samt at deler av lønn skal omposteres fra drift til investering, det anslås å utgjøre ca. 1 mill. kr.

Merforbruket på planområdet ser per nå ut til å kunne bli i størrelsesorden 2,1 mill. kr ved årets slutt.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	0,88 %	2,75 %	3,63 %
Årlig sykefravær 2023	0,85 %	2,86 %	3,71 %
Årlig sykefravær 2024	0,74 %	1,70 %	2,45 %
Årlig sykefravær 2025	1,26 %	0,90 %	2,16 %
Årlig sykefravær 2026	0,96 %	6,18 %	7,14 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	0,60 %	0,72 %	1,33 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	0,00 %	7,28 %	7,28 %

Status sykefravær og HMS

Det er lavere nærvær på planområdet enn vanlig med 92,9 %. Dette er som følge av langtidsfravær. Med få ansatte på planområdet gir dette et stort prosentvis utslag.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Anskaffelser av nye fagsystemer:	Anskaffelse av nytt økonomi (HR)-system (ERP) og nytt elektronisk pasientjournalssystem (EPJ) i perioden 2026-2027.	Iht. plan	Anskaffelse av nytt pasientjournalssystem (EPJ) skjer med bistand fra Digi-Innlandet, og følger planen. Leverandør er valgt (Aidn). Regionalt innføringsprosjekt for kommunene Lillehammer, Øyer, Gausdal, Nord-Fron og Ringeby (5-1) er under etablering. Innføringen skjer fortløpende i 2026 og 2027, og 5-1-kommunene starter innføringen tidlig i 2027. Anskaffelsen av nytt økonomi- og HR-system (ERP) er inne i en konkurransefase. Konkurransfasen ble kunngjort den 28.4.26. ERP-anskaffelsen er et samarbeid mellom Lillehammer, Øyer, Gausdal, Nesodden, Frogn, Vestby og Ås kommuner. Ikomm AS har prosjektledelsen. Gausdal, Øyer og Lillehammer er inne i en anskaffelse av nytt oppvekstadministrativt system (OAS), da gjeldende avtale med Visma utløper. Gausdal, Øyer og Lillehammer tar i bruk <i>Tale-til-utkast</i> innenfor noen tjenester, og samarbeider om risikoanalyser (ROS) og vurdering av personvernkonsekvenser (DPIA), mens innføringen skjer kommunevis. I Gausdal vil barneverntjenesten for Gausdal og Øyer og legekantoret i Gausdal ta i bruk programmet. Gausdal er, koordinert med Øyer og Lillehammer, inne i en todelt anskaffelsesprosess av nytt Komtek (drift av vann- og avløpsanlegg og beregning av kommunale avgifter/eiendomsskatt), grunnet leverandørers flytting av systemer til sky og utløp av avtaleperioder. Gausdal er med i anskaffelsen av nytt ressursstyringsverktøy (time- og fraværssystem får både turnusarbeidende og medarbeidere på dagtid, med unntak av skole- og barnehageansatte) i regi av Digi Innlandet.
Digitaliseringsstrategi for 3:1-kommunene	En felles digitaliseringsstrategi for Lillehammer, Øyer og Gausdal utarbeides 1. kvartal 2026 og legges fram for kommunestyret for godkjenning innen mai 2026.	Forsinket	Ny digitaliseringsstrategi for Gausdal er samordnet med Øyer og Lillehammers strategier, med felles mål og i stor grad identiske strategier. Gausdals digitaliseringsstrategi har i høst vært inne i en intern administrativ og politisk forankringsrunde, og behandles politisk i oktober 2026.

Økonomi- og aktivitetsrapport per 31.08.2026

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Gevinstrealisering	Dokumentere effektene av arbeidet med digitalisering, innovasjon og tjenesteutvikling, og hvordan disse er forvaltet.	Forsinket	Gevinstrealisering skjer gjennom oppfølging av de digitaliseringsprosjekt kommunen nå er inne i, først og fremst gjennom anskaffelsen av nye fagsystem, eksempelvis nytt elektronisk pasientjournalssystem (EPJ), nytt økonomi/HR-system (ERP) og velferdsteknologiprojekt (eks. Follebutunet). Prosjektene har gevinstrealiseringsplaner, og som må realiseres over tid.
Totalberedskap og kommunens ansvar	Følge opp lovpålegg i kjølvannet av Totalberedskapsmeldingen.	Ikke startet	Vi arbeider kontinuerlig med beredskapsplanlegging. I totalforsvarsåret kommer tre nye veiledere som vil bli gjennomgått, med tanke på kommunal oppfølging. Beredskapskoordinator-ressursen som i dag er 30 % bør vurderes å bli styrket i forbindelse med neste handlings- og økonomiplan.
Utpørve "Ressurskontor/vikarpool"	Intensivere arbeidet med redusert overtid/arbeidstidsforskyvning og redusere kostnadene innleie av bemanningsbyrå, gjennom utprøving av innovasjonspiloten «Ressurskontor/vikarpool».	Forsinket	Kompetansepool (vikarpool) er et pilotprosjekt innen innovasjonsarbeidet til kommunen. Prosjektet er inne i en rekrutterings- og oppbyggingsfase. Etableringen er noe forsinket grunnet rekrutteringsutfordringer.
Utvikling og testing av innovasjonspiloter	Å realisere innovasjonsstrategien i praksis ved å teste ut innovasjonspiloter som representerer nye og nyttige løsninger til fordel for innbyggerne og organisasjonen. Testing av innovasjonspilotene vil gi grunnlag for videre utvikling og vurdering av eventuell implementering i ordinær drift.	Iht. plan	Kommunen har per nå tre innovasjonspiloter under ut-testing; - Pilotprosjektet Helsestasjon for seniorer ble avsluttet i mai 2026. Det ble testet ut flere ulike tilbud, og lokasjoner, i testperioden, f.eks. åpent Helsestasjonstilbud, temamøter og informasjonsmøte både på Tid kafè og rundt i bygda, og en treningsgruppe. Etter endt prosjektperiode videreføres de tiltakene som har fungert best. Gruppetilbud, som f.eks. treningsgruppen Sterk og stødig og temamøter videreføres. Ergoterapeut fortsetter med et felles stormøte for 80-åringene i stedet for individuelle forebyggende hjemmebesøk. Erfaringen er at det tar tid før tilbud får oppslutning, derfor videreutvikles de tilbudene som fungerer. - Kompetansepool for helsetjenester (vikarpool): En kartleggingsprosess er gjennomført, og en oppbyggings- og rekrutteringsfase. Kompetansepoolsen har per d.d. en ansatt som startet 01.09.26. Det har vært utfordringer med rekruttering, og det vil være behov for å se på andre mulige rekrutteringstiltak. For å kunne teste og evaluere modellen for en kompetansepool, vil det være nødvendig med flere ansatte. - Samarbeid skole-arbeidsliv: Målet å finne arenaer der arbeidsliv og skole kan samarbeide til felles nytte. Detaljert status fremgår av rapporteringen fra enheten Skole og barnehage.

For øvrig deltar kommunen i KS sitt partnerskap for radikal innovasjon i lokalsamfunn.

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Økonomisk Bærekraft (III), 2026-29	Gjennomføre en effektiviserings- og innsparingsprosess i løpet av 1. kvartal 2026 som har som mål å redusere driftsutgiftene til et nivå der det fra 2029 ikke behøves at disposisjonsfondet brukes til å subsidiere driften. En anbefaling legges fram for kommunestyret i mai 2026.	Iht. plan Økonomisk Bærekraft III ble behandlet i formannskapet 20. mai og kommunestyret 28. mai. Konsekvenser for budsjettet i 2026, og for økonomiplanperioden 2027-30 er innarbeidet.

Næring og miljø

Om planområdet

Planområdet omfatter næring, landbruk og miljø. I dette inngår kommunens utgifter til de interkommunale samarbeidene (3:1) Lillehammer-regionen Vekst (næringsutvikling) og Landbrukskontoret i Lillehammer-regionen (landbruksforvaltning).

Kommentar til status økonomi

Utgifter til veterinærvakt vil bli noe høyere enn budsjettet. Avviket vil sannsynligvis bli ca. 0,2 mill. kr. Det foreligger per nå ikke øvrige forhold som tilsier vesentlige avvik ved årets slutt.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Beredskap	Fullføre prosjekt om forebygging mot brann på gardsbruk.	Iht. plan Det er nå laget 155 kart. Det vil ikke bli laget flere kart nå. Målet om å lage kart til 30% av de som søker produksjonstilskudd i Lillehammer-regionen er nådd. Det planlegges nå for en avslutning av prosjektet med et kveldsmøte i oktober/november 2026.
Miljø og klima	Oppdraget er sammensatt av flere tiltak: - Informasjon om nye regler blant annet gjødselhåndtering - Tiltak mot kjempespringfrø	Iht. plan Gjødselhåndtering Det er sendt ut informasjon i flere omganger på e-post til alle gårdbrukere i regionen og det er også lagt ut på FB. Fremmede arter Statsforvalteren har innvilget ca. 40 000 kr til Landbrukskontoret til arbeid med bekjempelse av kjempespringfrø. Det blir brukt til leie av geiter som beiter i Gausavassdraget. Planen er å videreføre prosjektet til neste år og forhåpentligvis vil beiting føre til en reduksjon av kjempespringfrø i området. Det er også gitt støtte til Naturvernforbundet som har engasjert ungdommer i et idrettslag til å gjennomføre plukking av kjempespringfrø ved Svingvoll. Det samme ble gjennomført i 2025 og det har blitt rapportert om en reduksjon i forekomst av planten.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Næringsutvikling	Oppdraget er sammensatt av flere tiltak: - Følge opp handlingsplan til strategisk plan for næringsutvikling og bostedsattraktivitet. - Informasjon til de aktuelle for å få en god overgang fra bås fjøs til løsdriфт. - Samarbeid og trivsel: Bondens nettverk, bondetrim og julelunsj.	Iht. plan	Bås fjøs til løsdriфт Det planlegges for et kurs om økonomi til høsten. Det er grunnleggende at man har god økonomiforståelse hvis en skal gjøre store investeringer. Bondens nettverk Landbrukskontoret har en vakttelefon som alltid er bemannet. De som sliter eller andre med bekymring rundt bønders helse kan ta kontakt. Julelunsj Det vil bli gjennomført julelunsj som er åpen for alle gårdbrukere i Lillehammer-regionen. Bondetrim Det vil bli gjennomført bondetrim senere i høst.
Rullere Landbruksplanen for Lillehammer-regionen	Fornye Landbruksplanen for Lillehammer-regionen 2026-2030. Rulleringsprosess i 2026.	Forsinket	Rulling av planen er startet opp. Faglagene har gitt innspill. Utkast til planen er ferdig, og den vil nå bli justert etter innspill av politikere i september. Planen skal etter hvert på høring før endelig vedtak i den enkelte kommunen.
Utarbeidelse av strategi for klima, energi og miljø.	Gjennomføre prosess i Lillehammer-regionen.	Forsinket	Dette utarbeides i et samarbeid med Lillehammer-regionen. Lillehammer kommune har ledelsen av prosessen. Et strategiarbeid er startet.

Skole

Om planområdet

Planområdet omfatter undervisning ved barneskolene i Forset, Fjerdum og Follebu, samt Gausdal ungdomsskole, voksenopplæringen og skolefritidsordningene ved Forset, Fjerdum og Follebu skoler.

Kommentar til status økonomi

Det ble ved rapporteringen per første tertial anslått et merforbruk i størrelsesorden 0,4-1 mill. kr. Det var knyttet usikkerhet til anslaget blant annet som følge av fakturering mellom kommuner knyttet til elever som får undervisning i andre kommuner. Avvik til undervisning i skolene var den gang anslått å utgjøre 1-1,5 mill. kr.

Anslått avvik per andre tertial viser nå et større merforbruk. Merforbruket i skolene har økt og ser per nå ut til å bli ca. 3-3,5 mill. kr. Et par av skolene hadde utfordringer med å tilpasse antall ansatte til nye rammer, men er i rute fra og med nytt skoleår høsten 2026. Det har ikke vært mulig å ta ned det som var merforbruket for vårsemesteret. To øvrige skoler har et driftsnivå som er høyere enn budsjett, og det arbeides med å se om det er mulig å gjøre noe med dette. Noe av årsaken er merutgifter knyttet til fravær og elever med særskilte behov.

Det ser ut til å kunne være et mindreforbruk ved enkelte sentrale poster. Samlet anslått avvik for årets slutt per andre tertial er ca. 2,7 mill. kr i merforbruk.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	2,17 %	4,23 %	6,40 %
Årlig sykefravær 2023	1,24 %	4,36 %	5,60 %
Årlig sykefravær 2024	0,92 %	4,81 %	5,73 %
Årlig sykefravær 2025	1,59 %	4,12 %	5,71 %
Årlig sykefravær 2026	1,33 %	3,94 %	5,27 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	1,16 %	2,29 %	3,46 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	0,30 %	0,76 %	1,07 %

Status sykefravær og HMS

Planområde Skole har et nærvær på 94,7 % hittil i 2026, det er litt bedre enn tilsvarende periode i 2025. Det er positivt da trenden både for kommunen og på landsbasis er et høyere fravær i 2026 enn i 2025. Sykefraværet hittil i 2026 er 5,3 % og det er langtidsfraværet som er størst.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Felleskap og inkludering- for gode opplevelser og god læringsutvikling	Oppdraget er sammensatt av flere tiltak: • Regionalt samarbeid og veiledning fra Universitetet • Videreutvikle sosiallærerfunksjonen og kommunalt skolemiljøteam • Videreutvikle samarbeidet mellom PPT og skole på systemnivå • Utviklingsarbeid i profesjonsfellesskapet ved den enkelte skole	Iht. plan	En inkluderende skole er en skole der alle elever opplever mestring, realistiske forventninger, medvirkning og sosial tilhørighet. Flest mulig elever rommes av det allmennpedagogiske tilbudet i skolen. Dette jobbes det mot på flere områder: Gjennom ledersamlinger i samarbeid med Universitetet i Innlandet og våre nabokommuner jobbes det med felles forståelse og felles språk i ledelsen av profesjonene med mål om inkluderende praksiser i skolene. Skolene får også individuell veiledning på sine utvalgte satsingsområder, for eksempel mer praktisk og variert matematikkopplæring, lesing i alle fag og elevmedvirkning. Vi ser at dette resulterer i positive praksisendringer ute i klassene. Sosiallærere jobber både på gruppenivå med å bygge gode klassemiljøer der behovene ved den enkelte skole er størst. De har også vært avgjørende for at skolene har lyktes i enkelte fraværssaker. Skolemiljøteamet er en innsatsgruppe som jobber med saker på tvers av skolene. Fokuset er å hjelpe skolene med å gjøre gode undersøkelser og kartlegginger av klassemiljøer, og gjennom dette forslå riktige tiltak. Det har i enkelte tilfeller stor verdi for skolene å få sett på utfordringer med nye øyne. Ordningen med et kommunalt skolemiljøteam er finansiert av Utdanningsdirektoratet i to år fremover. I tillegg til å gjøre individuelt utredningsarbeid jobber PPT med å videreutvikle det forebyggende og systemrettede arbeidet med å støtte skolene i faglig og sosial inkludering. Lærerne og ledelsen opplever samarbeidet som relevant, informativt og lærerikt.

Økonomi- og aktivitetsrapport per 31.08.2026

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Mat og måltider- utvikle gode, sunne og varierte måltider i skole og SFO	Maten og måltidene i skole og SFO er viktig i et folkehelseperspektiv. I 2026 ønsker vi å videreutvikle gode, sunne og varierte måltider, basert på nasjonale retningslinjer.	Iht. plan	Maten og måltidene i skole og SFO er viktig i et folkehelseperspektiv. I 2026 ønsker vi å videreutvikle gode, sunne og varierte måltider, basert på nasjonale retningslinjer. Dette oppdraget er i oppstarten, og består foreløpig av å gjøre kartlegginger på hva vi serverer i dag, sammenlignet med hva som er anbefalt av sentrale helsemyndigheter. Det kartlegges også hvilken kompetanse de ansatte har og hvilke kurs eller annen opplæring som kan inspirere for å videreutvikle praksis. I tillegg til valg av matvarer er det fokus på helse, matglede og fellesskap under måltidene. Kommunikasjon med foreldrene angående valg av hva slags mat som serveres blir viktig å utvikle.
Samarbeid arbeidsliv og skole, med mål om relevant og virkelighetsnær undervisning.	Et innovasjonsprosjekt som har som mål å finne arenaer der arbeidsliv og skole kan samarbeide til felles nytte.	Iht. plan	Samarbeid skole og arbeidsliv er et innovasjonsprosjekt som har som mål å finne arenaer der arbeidsliv og skole kan samarbeide til felles nytte. Mål for prosjektet er: 1. Flere unge som opplever en virkelighetsnær og meningsfull skolehverdag, som bidrar til motivasjon for aktiv deltagelse og læring. 2. Et bedre faglig og sosialt utbytte av opplæringen 3. Gjøre Gausdals arbeidsliv, dvs. offentlig sektor, privat sektor og landbruk mer kjent for de unge, for å bidra til å rekruttere flere unge gausdøler. 4. Synliggjøre arbeidsmuligheter lokalt, også for de som tar høyere utdanning, og som er ønsker seg tilbake til Gausdal etter endt utdanning. Prosjektet har nå flere konkrete tiltak under utvikling: Valgfaggrupper både på mellomtrinnet og ungdomstrinnet planlegger samarbeid med ulike private bedrifter, landbrukskontor, institusjoner og barnehager. Det planlegges for et flerårig løp i samarbeid med Skogselskapet og det jobbes med samarbeidsavtaler mellom ungdomsskolen og private bedrifter. Nå i august har alle våre elever i 1. klasse plantet sitt eget tre, og skal på en rekke forskjellige måter følge utviklingen på dette treet frem til utgangen av barnetrinnet.
Viktige voksne, systematisering av foreldrestøtte fra 0-16 år	Styrke og systematisere gode samarbeidsformer mellom foreldre og andre viktige voksne, barn og unge og de kommunale tjenestene. Videreutvikle foreldremøtene ved å gå i dialog med foreldrene for å finne frem til hvordan denne møtearenaen kan utvikles slik at den blir trygg, relevant og nyttig for alle foreldre	Iht. plan	I dagens samfunn med store muligheter for digital informasjon mellom skole og hjem er det riktig å se på foreldremøtene som arena på en ny og annerledes måte. Gjennom god dialog med foreldre i Gausdal jobbes det med å finne nye og mer relevante temaer og organiseringer for fremtidens foreldremøter. Temaer som trygghet i foreldregruppa og foreldres påvirkning på klassemiljøet peker seg ut som svært aktuelt. Likeledes grensesetting, psykisk helse og skjermbruk. Trygg dialog om ungdomskultur, ungdom og rus, og hva som rører seg i ungdomsmiljøene i Gausdal er noe foreldre er opptatt av. Det utarbeides en plan for hvilke temaer og hvilke instanser utenfor skolen det kan være hensiktsmessig å invitere inn på foreldremøter for å bidra til trygghet

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
			voksne. Det jobbes med rutiner for hvordan foreldremøtene bør organiseres for å inkludere alle foreldre i fellesskapet.
			Et nytt tiltak i Viktige voksne er utarbeidelsen av en kommunal plan for bekymringsfullt fravær blant barn og unge. En tverrfaglig arbeidsgruppe jobber med denne planen, og skal legge frem en foreløpig skisse i november.

Barnehage

Om planområdet

Planområdet omfatter Kornhaug, Forset og Fjerdum barnehager, samt tilskudd til private barnehager. Ordningene knyttet til redusert foreldrebetaling og gratis kjernetid for lavinntekts-familier inngår også her.

Kommentar til status økonomi

Ved rapporteringen per første tertial ble det anslått et resultat i balanse ved årets slutt. Det var påpekt utfordringer med å skaffe vikarer ved fravær og mye arbeid med å omorganisere ansatte for å få kabalen til å gå opp. Det var påpekt usikkerhet til anslag utgifter til private barnehager samt fakturering mellom kommune for barn i/fra andre kommuner som går i private barnehager.

Per utgangen av andre tertial ser det ut til å kunne bli et merforbruk i størrelsesorden 0,4 mill. kr. Faktorene som usikkerheten knytter seg til er de samme som tidligere. I tillegg nevnes at det kan komme søknad om ekstra pensjonstilskudd fra de private barnehagene.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	3,58 %	5,89 %	9,47 %
Årlig sykefravær 2023	2,54 %	5,03 %	7,57 %
Årlig sykefravær 2024	1,25 %	7,45 %	8,70 %
Årlig sykefravær 2025	1,72 %	5,10 %	6,82 %
Årlig sykefravær 2026	2,59 %	6,65 %	9,24 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	0,95 %	4,23 %	5,18 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	0,19 %	1,75 %	1,94 %

Status sykefravær og HMS

Planområdet har et nærvær på 90,8 %. Dette er lavere enn foregående år. Det arbeides godt med arbeidsmiljøet i de kommunale barnehagene, men det er likevel et høyere sykefravær. Økningen knytter seg både til korttids- og langtidsfraværet.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Fellesskap og inkludering- for gode opplevelser og god læringsutvikling	Oppdraget er sammensatt av flere tiltak: • Regionalt samarbeid og veiledning fra Universitetet • Videreutvikle samarbeidet mellom PPT og barnehage på systemnivå • Barnehagebasert utviklingsarbeid med fokus på å utvikle et helhetlig språkmiljø	Iht. plan	Fellesskap og inkludering handler om trivsel i form av gode opplevelser sammen med andre barn og sammen med voksne. Det handler også om læring, mestring og tro på seg selv. Oppdraget er et tett samarbeid mellom barnehagene, PPT og Universitetet i Innlandet. Noen stikkord for arbeidet: • Hva som kjennetegner god observasjon i barnegrupper og hvordan personalet reflekterer sammen om disse. • Utvikle en mer utforskende holdning og væremåte i møte med barna. • Utvikling av en konstruktiv tilbakemeldingskultur i personalet • Hvordan den voksnes rolle i lek og språkarbeid kan bidra til inkludering og læring. Barnehagene opplever å nærme seg en felles plattform for forståelse av helhetlige språkmiljøer og inkluderende fellesskap. Arbeidet har bidratt til økt bevissthet rundt samspill, språk og voksenrollen, og har styrket personalets felles forståelse av hvordan hverdagspraksis påvirker barns deltakelse i fellesskapet. Støtte til ledere av barnehagene blir i høst styrket ved å innlemme barnehagestyrene i samme ledernettsverk som rektorer. God ledelse av profesjonsfellesskapene er avgjørende for å lykkes. Ordningen er et samarbeid med universitetet. To sentralt ansatt spesialpedagoger har hevet kvaliteten på tilbudet som gis barn med vedtak etter § 31 og 37 i barnehageloven. Erfaringen er at denne måten å organisere spesialpedagogisk hjelp på, bidrar til at barn med disse vedtakene inkluderes bedre med den øvrige barnegruppa på avdelingene enn tidligere.
Mat og måltider- utvikle gode, sunne og varierte måltider i barnehagene	Hver dag spiser barn tre av sine måltider i barnehagen. Maten og måltidene i barnehagen er derfor svært viktig i et folkehelseperspektiv. I 2026 ønsker vi å videreutvikle gode, sunne og varierte måltider, basert på nasjonale retningslinjer. Hver barnehage skal utvikle sine egne retningslinjer for mat og måltider, og det legges opp til samlinger på tvers av barnehagene for å utvikle gode praksiser.	Iht. plan	Satsingen på mat og måltider har som mål å utvikle gode, sunne og varierte måltider i barnehagene. Målet er forankret i Gausdalsmodellen og følges opp av kommunefysioterapeut på ulike arena. Arbeidet er viktig i et folkehelseperspektiv fordi barn i barnehagene spiser en stor andel av måltidene sine i barnehagene. Det jobbes med innkjøp av matvarer/pålegg og bruker de nasjonale retningslinjene på dette området. Det er også fokus på samspill rundt måltider, der matglede og utforskning står i fokus. Gode matvaner skapes ikke av mat alene, men også ved å skape gode og trygge rammer rundt måltidet. Det jobbes for å introdusere nye smaker. Her er det viktig med de ansatte som rollemodeller. Det jobbes for å engasjere barna i matlagingen. Alle de kommunale barnehagene har nå faste dager der det serveres varmmåltider i barnehagen. Det er større variasjon i maten serveres i barnehagene. Frukt og grønt har blitt en naturlig del av alle måltider. Det samarbeides bedre om matlaging på tvers av avdelingene. Det jobbes for å begrense prosessert mat mest mulig.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
			En barnehage tester nå ut å bestille varm mat fra Forsettunet. Dette letter arbeidet for de ansatte, og sikrer varm og næringsrik mat to ganger i uka, som et supplement til den maten som blir laget i barnehagen. Forsøket blir evaluert før det eventuelt utvides til andre barnehager.
Viktige voksne, systematisering av foreldrestøtte fra 0-16 år	Styrke og systematisere gode samarbeidsformer mellom foreldre og andre viktige voksne, barn og unge og de kommunale tjenestene. Tiltaksutviklingen for 2026 handler om samarbeid mellom barnehagene og helsestasjonen	Iht. plan	For barnehage sin del handler tiltaksutviklingen i prosjektet om å utvikle et bedre samarbeid mellom barnehagene og helsestasjonen. Gjennom å se på fordelingen av ansvar og arbeidsoppgaver ønsker man å finne frem til samarbeidsformer som er mer helhetlig og relevant for foreldrene. Helsestasjonen og en barnehage har pilotert et samarbeid rundt 4-års konsultasjonene, der foreldrene på forhånd samtykker til deling av informasjon mellom tjenestene i sammenheng med utviklingssamtalen i barnehage og konsultasjon på helsestasjonen. Barnehagen deler egne observasjoner og vurderinger av barnets utvikling i samarbeid med foreldrene, med helsestasjonen. Ved å vektlegge barnehagens kompetanse i vurdering av barnets språklige og sosiale utvikling, vil helsestasjonen i større grad kunne optimalisere sine ressurser i møte med enkeltbarnet og dets familie. Ved at tjenestene lener seg på hverandres kompetanse, er målet å gi familien bedre tjenester og opplevelser av sammenheng mellom kommunens tjenester. Erfaringene fra denne piloten har så langt vært udelt positive. Både barnehage og helsestasjonen opplever at de får verdifull informasjon om barnet og at det er en styrke i å ha tverrfaglig dialog rundt barna. Foreldrene uttrykker at de merker det har vært et samarbeid, og at dette gir trygghet. Det er godt å slippe å si det samme flere ganger til forskjellige faggrupper. Samarbeidet utvides nå til å gjelde alle fireåringer i de andre barnehagene. Det meldes om en problemfri utvidelse så langt.

Kultur og fritid

Om planområdet

Planområdet omfatter kulturskole, allmennkultur, frivilligsentral, bibliotek, idrett og ungdomsarbeid. Tilskudd til kirkelig fellesråd føres også her.

Kommentar til status økonomi

Tjenesten forventes å gå i balanse ved årets slutt.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	1,58 %	4,34 %	5,92 %
Årlig sykefravær 2023	1,34 %	7,21 %	8,55 %
Årlig sykefravær 2024	1,65 %	5,80 %	7,45 %
Årlig sykefravær 2025	1,01 %	11,54 %	12,55 %

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2026	1,48 %	0,50 %	1,99 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	0,55 %	7,17 %	7,72 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	0,00 %	0,00 %	0,00 %

Status sykefravær og HMS

Planområdet har et samlet nærvær på 98,01%. Dette er en stor økning i nærvær sammenlignet med samme periode i fjor.

Planområdet har få ansatte, fravær hos ansatte gir derfor store prosentvise utslag for nærværet.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Frivilligsentralen 30 år i 2026	Det settes fokus på de frivillige og viktigheten av deres innsats. Dette markeres på ulike måter gjennom året.	Ferdig Frivilligsentralen sitt jubileum ble markert med en stor jubileumsfest 30. januar der frivillige og samarbeidspartnere ble invitert. Ca. 100 gjester fikk servert mat og kaker. Det var bildefremvisning, taler, musikk og kåseri.

Teknisk drift

Om planområdet

Dette planområdet omfatter prosjektering, veger, miljø- og trafikksikkerhetstiltak, vann- og avløpsanlegg, renovasjon, septikk-tømming, brannvern og feiing.

Både renovasjon og brann/feiing utføres av interkommunale selskaper. Septikk-tømming gjennomføres av ekstern entreprenør etter en felles anbudskonkurranse for Lillehammer, Øyer og Gausdal. Innenfor planområdet utføres derfor bare mindre forvaltningsoppgaver innen disse tjenestene.

Kommentar til status økonomi

Ved rapporteringen per første tertial ble det anslått et resultat i balanse ved året slutt for planområde 6 Teknisk drift. Usikkerhetsfaktorene som ble nevnt var lav byggeaktivitet og dermed lave inntekter fra tilknytningsgebyrer for vann og avløp. Det var mindreforbruk knyttet til vintervedlikehold av kommunale veger.

Per andre tertial ser det ut til å være de samme forholdene som er aktuelle. Det er fortsatt lav byggeaktivitet. Det gjenstår inntekter tilsvarende 1,2 og 0,9 mill. kr ut året for å få tilknytningsavgifter på det nivået som ble budsjettet. Per nå ser det ikke ut til å bli oppnådd. Det er vanskelig å si hva avviket vil kunne bli ved årsslutt, men det kan antas å utgjøre 1-1,5 mill. kr.

For kommunale veger er det et mindreforbruk knyttet til vintervedlikeholdet, men høyere utgifter til vedlikehold av vegene ellers. Dette ser per nå ut til å gå i balanse.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	1,16 %	5,15 %	6,31 %
Årlig sykefravær 2023	1,05 %	0,68 %	1,73 %
Årlig sykefravær 2024	0,85 %	1,28 %	2,13 %
Årlig sykefravær 2025	0,52 %	3,64 %	4,16 %
Årlig sykefravær 2026	0,86 %	3,77 %	4,64 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	0,25 %	2,26 %	2,51 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	0,00 %	6,61 %	6,61 %

Status sykefravær og HMS

Det er et nærvær på 95,4 %. Det er få ansatte på dette planområdet, og enkeltfravær gir et relativt stort utslag. Det er et marginalt lavere nærvær enn i 2026. Det er langtidsfravær som er årsaken til nedgangen.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Etablering av reservevannkilde	Utreder muligheter for ny reservevannkilde ved ulike lokasjoner. Kråbølsøya i Forset utredet i 2025, videre prosess i 2026.	Forsinket	Kommunen utreder muligheter for ny reservevannkilde. Kråbølsøya, som alternativ, blir prøvepumpet sommerhalvåret 2026. Hensikten med prøvepumping er å se om man har tilstrekkelig vannmengde samtidig som man unngår restriksjoner på dyrket mark. Når endelig svar foreligger vil det bli lagt frem en sak for politisk behandling. Status august 2026: Prøvepumping er gjennomført og rapport som viser resultatene fra denne er forespeilet i midten av oktober 2026. Viser ellers til redegjørelser på interpellasjoner i KS 14.10.2025 og 10.02.2026.

Bygg/eiendom/areal

Om planområdet

Planområdet omfatter byggesak, kart/oppmåling, arealplanlegging og eiendomsforvaltning. Hele kommunens bygningsmasse er samlet på dette planområdet, og er en av de største verdiene som kommunen besitter.

Kommentar til status økonomi

Planområde 7 Bygg/eiendom/areal ble anslått å gå i balanse ved årets slutt i forbindelse med rapporteringen per første tertial. Det knyttet seg usikkerhet til anslaget, blant annet knyttet til strømutfordringene, inntekter kart/oppmåling og byggesak samt brøyteutfordringene knyttet til kommunale bygg/plasser.

Ved rapporteringen per andre tertial kan det se ut til at det blir et mindreforbruk på anslagsvis 1-1,5 mill. kr ved årets slutt. Det er flere faktorer som er usikre i dette anslaget.

Det er fortsatt lav byggeaktivitet, og det ser ut til å bli mindreinntekter både innen byggesak og kart/oppmåling. For kart/oppmåling vil mindreinntekten sannsynligvis bli dekket opp av selvkostfondet. For byggesak er det ikke selvkostfond per nå som kan benyttes til å dekke opp denne mindreinntekten. Det ser ut til å bli et negativt avvik på ca. 1,2 mill. kr.

Innen plan er det vakanse i stillinger deler av året. Det utfordrer kapasiteten til planarbeidet, men innebærer også lavere utgifter enn budsjettet. Det vil kunne ligge an til et mindreforbruk i størrelsesorden 1-1,5 mill. kr.

Det er høyere husleieinntekter, men samtidig er det økte utgifter til vedlikehold og øvrige driftsutgifter. Per nå ser dette ut til å kunne balansere ved årsslutt. Det er en merinntekt knyttet til EPC-forliket på 1,2 mill. kr på dette planområdet i drift, ytterligere 0,5 mill. kr er inntektsført i investeringsregnskapet. Det er usikkert anslag til eventuelt avvik på strøm, mest som følge av prisutviklingen. Det er inngått en fastprisavtale som sikrer forutsigbarhet på deler av strømporteføljen.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	1,57 %	4,99 %	6,56 %
Årlig sykefravær 2023	1,84 %	3,66 %	5,50 %
Årlig sykefravær 2024	1,98 %	2,12 %	4,10 %
Årlig sykefravær 2025	1,44 %	5,86 %	7,30 %
Årlig sykefravær 2026	1,64 %	5,03 %	6,67 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	0,41 %	4,28 %	4,69 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	0,40 %	3,88 %	4,27 %

Status sykefravær og HMS

Planområde Bygg/eiendom/areal har et nærvær på 92,3 %. Det er en bedring fra tilsvarende periode i 2025. Det er redusert langtidsfravær, men en liten økning i korttidsfraværet.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Forprosjekt drifts/brannstasjon	Gjennomføre forprosjekt for ny drift-, brann- og ambulansestasjon. Prosjektet skal utarbeide skisser og kostnadskalkyler som beslutningsgrunnlag for et mulig hovedprosjekt med oppstart høsten 2026.	Iht. plan	Forprosjekt for ny drift-, brann- og ambulansestasjon går etter planen. Prosjektet er i gang med å utarbeide skisser og kostnadskalkyler. Det pågår nå en medvirkningsprosess med tillitsvalgte, verneombud og alle berørte parter. Det arbeides også med oppfølging av følgende vedtak i kommunestyret: "Forprosjektet der ny beredskapsstasjon skal utredes må inneholde en vurdering av ulike typer privat/offentlig samarbeid. Forprosjektet må også inneholde en vurdering av kostnader og konsekvenser ved å velge en minimumsløsning der dagens drifts- og brannstasjon utvides og oppgraderes."

Økonomi- og aktivitetsrapport per 31.08.2026

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
			Status august 2026: Gjennomført orienteringer i formannskap og planutvalg. Prosjektet holder fremdriften og er i gang med siste del av utredning.
Helhetlig boligutvikling	Følge opp «Vegvalg innen helse- og omsorgstjenestene», og vegvalg 3, ved å legge fram en sak om hvordan kommunen aktivt kan stimulere til økt aktivitet i byggingen av formålstjenlige og sentrumsnære boliger til ulike grupper. Tiltak inkluderer helhetlig og systematisk bruk av Husbankens virkemidler, utvikling av ulike boformer, utvikling av kommunale boliger og omsorgsboliger, utvikling av sentrumsnære boliger for eldre og aktivt samarbeid med næringslivet. Saken legges fram før september 2026.	Iht. plan	Det følges opp "Vegvalg innen helse- og omsorgstjenestene", og vegvalg 3, og jobbes med grunnlag til en sak om hvordan kommunen aktivt kan stimulere til økt aktivitet i byggingen av formålstjenlige og sentrumsnære boliger til ulike grupper. Tiltak inkluderer helhetlig og systematisk bruk av Husbankens virkemidler, utvikling av ulike boformer, utvikling av kommunale boliger og omsorgsboliger, utvikling av sentrumsnære boliger for eldre og aktivt samarbeid med næringslivet. Saken er planlagt lagt frem til politisk behandling i oktober 2026. Denne saken må ses i sammenheng med vegvalg 4 og 5. Der vil det i desember/januar bli lagt fram en delrapport om muligheter vedrørende dimensjonering og lokalisering av tjenestene inne helse og omsorg Forslag til tiltak i forbindelse med helhetlig boligutvikling er lagt inn i HØP som behandles i desember-møtet.
Planarbeid busslomme og areal foran kommunehuset	Gjennomføre planprosess ved Segalstad bru knyttet til busslomme ved krysset Fargerivegen–Vestringsvegen og torgarealet foran kommunehuset. Målet er å sikre effektiv og trygg trafikkavvikling for alle trafikanter.	Iht. plan	Dette området er tatt inn i et privat planforslag som angår justering av planavgrensning på arealet som Q-meieriet regulerer. Det medtas busslommer i Vestringsvegen og torgarealet foran kommunehuset. Målet er å sikre effektiv og trygg trafikkavvikling for alle trafikanter. Oppdatering august 2026: Detaljplanen har vært på høring og vil bli klargjort for sluttbehandling. Når den er sluttbehandlet må det etableres et prosjekt for ivareta kommunens interessert i arealet foran kommunehuset.
Regulering av boligområder i Vestre Gausdal, Follebu og Segalstad bru	Sikre framdrift i arbeidet med areal til boligformål i 2026. Det skal jobbes videre med reguleringsplaner for ett område i Follebu og ett ved Segalstad bru. Kommunestyret vedtok at det også skal arbeides med nye boligtomter i Vestre Gausdal.	Iht. plan	Det er fattet følgende vedtak i kommunestyret: Sikre framdrift i arbeidet med areal til boligformål i 2026. Det skal jobbes videre med reguleringsplaner for ett område i Follebu og ett ved Segalstad bru. Kommunestyret vedtok at det også skal arbeides med nye boligtomter i Vestre Gausdal. Det jobbes med flere planprosesser. Sollia boligområdet på Segalstad bru blir lagt ut på 1.gangs ettersyn før sommeren. Det jobbes videre med øvrige planer så snart det er kapasitet til det. Status august 2026: Plan for Sollia boligområdet har vært gjennom Planutvalget for sluttbehandling og kommer til kommunestyret for sluttbehandling i september 2026.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
			Det jobbes videre med øvrige planer (Granheim og Heggen 5) så snart det er kapasitet til det.
Utarbeidelse av strategi for klima, energi og miljø.	Utarbeides i et samarbeid i Lillehammer-regionen.	Forsinket	Dette utarbeides i et samarbeid i Lillehammer-regionen. Lillehammer kommune har ledelsen av prosessen. Et strategiarbeid er startet.

Interkommunale samarbeid

Om planområdet

Området omfatter utgifter og inntekter knyttet til de interkommunale samarbeidene der Gausdal har et vertskommuneansvar. Dette innebærer i praksis utgifter og inntekter til felles Landbrukskontor for Lillehammer-regionen og Regional Frisklivssentral. Utgiftene og inntektene her skal både i budsjettet og regnskapet balansere. Kommunens tilskudd til deltakelse i fellesskapene føres på de respektive planområdene, det vil si planområde 2 Næring og miljø for Landbrukskontoret, planområde 9 Barn og familie for Øyer og Gausdal barneverntjeneste og planområde 11 Helse for tilskudd til Regional Frisklivssentral.

Kommentar til status økonomi

Økonomien på planområdet 8 Interkommunale samarbeid vil alltid gå i balanse ved årets slutt. Eventuelle overskudd tilføres overskuddsfond eller tilbakebetales deltakerkommunene, et eventuelt merforbruk faktureres til deltakerkommunene slik at regnskapet avlegges i balanse mellom utgifter og inntekter.

Kort om status for de interkommunale samarbeidene der Gausdal er vertskommune:

Landbrukskontoret i Lillehammerregionen har hittil i år lavere utgifter som følge av at det ikke er satt inn vikar i forbindelse med fravær. I 3. tertial økes bemanningen innen skogfag med en stilling. For året samlet forventes nå et lite overskudd.

Øyer og Gausdal barneverntjeneste har lavere utgifter på grunn av langtids sykefravær og permisjoner. Kontordriften ser dermed ut til å kunne gå i balanse eventuelt få et mindreforbruk. Utgiftene til tiltak utenfor familien ser ut til å bli noe høyere enn budsjett for begge kommuner.

Frisklivssentralen i Lillehammerregionen ser ut til å gå i balanse ved årets slutt.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	2,28 %	4,52 %	6,80 %
Årlig sykefravær 2023	1,81 %	3,36 %	5,17 %
Årlig sykefravær 2024	1,41 %	8,15 %	9,56 %
Årlig sykefravær 2025	2,20 %	4,61 %	6,81 %
Årlig sykefravær 2026	1,72 %	10,57 %	12,29 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	1,99 %	2,32 %	4,31 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	0,71 %	3,52 %	4,23 %

Status sykefravær og HMS

Planområdet hadde et samlet nærvær på 87,7%. Det er en økning i nærvær sammenlignet med 1. tertial 2026. Det er arbeidet systematisk med dette og gjort tilrettelegging for å forebygge videre fravær i tjenestene. Langtidsfraværet er fortsatt høyt, men forventes å gå noe ned i 3. tertial.

Samla vurdering - Oppdrag

Plan for forebygging mot utvikling av atferdsvansker og omsorgssvikt: tiltaksrekke er gjennomgått i oppvekstlederforum og oppdatert i henhold til dagens organisering og ansvarsfordeling. Selve planen er meldt inn som aktuell for revidering i neste planperiode.

Barn og familie

Om planområdet

Planområdet består av pedagogisk psykologisk tjeneste (PPT), helsestasjons- og skolehelsetjeneste, familieteam, svangerskapsomsorg, barnefysioterapi og barneverntjeneste.

Kommentar til status økonomi

Planområde 9 Barn og familie er anslått å gå omtrent i balanse ved årets slutt.

Det er et lite mindreforbruk pr august i overkant av 0,5 mill.kr som skyldes litt lavere lønnsutgifter og refusjon sykelønn. Kommunen har søkt og fått innvilget tilskudd knyttet til forebyggingsprogram og etablering av psykisk helse for barn og unge, samlet i overkant av 1,3 mill. kr.

Barneverntjenesten har pr. 2. tertial et lite mindreforbruk, i hovedsak på bakgrunn av langtids sykefravær og permisjoner. På driftstiltak er prognose pr. august at årsresultat vil være et mindre, negativt avvik på grunn av bruk av institusjonsplasser, sakkyndig utredning og bruk av juridisk kompetanse.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	3,71 %	2,23 %	5,93 %
Årlig sykefravær 2023	2,11 %	12,45 %	14,55 %
Årlig sykefravær 2024	2,09 %	4,47 %	6,56 %
Årlig sykefravær 2025	0,83 %	4,23 %	5,06 %
Årlig sykefravær 2026	2,44 %	5,34 %	7,78 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	0,41 %	0,62 %	1,02 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	1,46 %	4,02 %	5,48 %

Status sykefravær og HMS

Planområdet har et samlet nærvær på 92,22%. Sykefraværet varierer mellom tjenestesteder der noen har ned mot 0 og andre har noen langtidsfravær. Siden tjenestestedene er små, vil hvert enkelt fravær utgjøre flere prosent på statistikken.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Viktige voksne, systematisering og videreutvikling av foreldrestøttearbeidet fra 0-16 år	Oppdraget gjennomføres i en samhandling mellom tjenester innenfor og utenfor planområdet (oppveksttjenestene).	Iht. plan	Vi har valgt å styrke svangerskapsomsorgen med tilskuddsmidler slik at jordmor har full stilling hos oss. I arbeidet med å trygge foreldre i deres rolle mener vi at grunnlaget legges alt før barnet er født, og at trygge fagpersoner kan skape et bedre utgangspunkt for hvordan foreldrerollen utøves. Vi deler også ut boka <i>Foreldre for livet</i> til alle som har født. Helsestasjonen og en barnehage har pilotert et samarbeid rundt 4-års konsultasjonene, der foreldrene på forhånd samtykker til deling av informasjon mellom tjenestene i sammenheng med utviklingssamtalen i barnehage og konsultasjon på helsestasjonen. Barnehagen deler egne observasjoner og vurderinger av barnets utvikling i samarbeid med foreldrene, med helsestasjonen. Ved å vektlegge barnehagens kompetanse i vurdering av barnets språklige og sosiale utvikling, vil helsestasjonen i større grad kunne optimalisere sine ressurser i møte med enkeltbarnet og dets familie. Ved at tjenestene lener seg på hverandres kompetanse, er målet å gi familien bedre tjenester og opplevelser av sammenheng mellom kommunens tjenester. Erfaringene fra denne piloten har så langt vært udelte positive. Både barnehage og helsestasjonen opplever at de får verdifull informasjon om barnet og at det er en styrke i å ha tverrfaglig dialog rundt barna. Foreldrene uttrykker at de merker det har vært et samarbeid, og at dette er betryggende. Samarbeidet utvides nå til å gjelde alle fireåringer i samtlige barnehager. Vi er også i gang med tverrfaglig plan for bekymringsfullt fravær. Arbeidsgruppa er satt sammen av fagpersoner fra hele oppvekstområdet, og planen skal sikre et helhetlig system for å forebygge fravær og utenforskap.

Sosiale tjenester og sysselsetting

Om planområdet

Planområdet består av gjeldsrådgivning, bostøtte, saksbehandling av Husbankens låne- og tilskuddsordninger, sosial rådgivning, økonomisk sosialhjelp, tilbud til rusmisbrukere, flyktningsjeneste, sysselsetting, aktivitets og arbeidstilbud for personer med nedsatt funksjonsevne, oppfølgingstjeneste for ungdom, samt aktivitetssenter i Forset. Tid inngår også her.

Kommentar til status økonomi

Planområdet 10 Sosiale tjenester og sysselsetting ser ut til å kunne få et mindreforbruk ved årets slutt på 0,5 til 0,7 mill. kr, men det er flere poster der det er usikre anslag.

Dagaktivitetstilbudene/sysselsettingstiltakene har per 2. tertial et mindreforbruk.

Aktivitetssenteret, Krysset Gjenbruk og Tid har et samlet positivt avvik på grunn av lavere driftsutgifter på 0,5 mill. kr.

Flykningstjenesten har i andre tertial 2026 bosatt seks flyktninger. Dette er i tråd med planen for bosetting 2026. Vedtaket er på 10 bosettinger.

For økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsstønad er det et mindreforbruk på 0,2 mill. kr. Dersom nivået holder seg ut året vil det kunne gi et mindreforbruk i størrelsesorden 0,3 mill. kr. Her vil det imidlertid kunne bli endringer inn mot årsslutt.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	2,38 %	6,84 %	9,22 %
Årlig sykefravær 2023	1,51 %	6,93 %	8,44 %
Årlig sykefravær 2024	1,29 %	6,77 %	8,06 %
Årlig sykefravær 2025	0,92 %	7,38 %	8,30 %
Årlig sykefravær 2026	1,39 %	8,71 %	10,11 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	1,03 %	4,48 %	5,51 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	0,45 %	4,66 %	5,11 %

Status sykefravær og HMS

Planområdet har et nærvær på 89,89%. Det er en økning i nærværet sammenlignet med 1.tertial 2026. Korttidsfraværet er redusert, mens langtidsfraværet samlet er økt.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Bosetting flyktninger	Det vil i planperioden bli jobbet med å bosette flyktninger i henhold til anmodning	Iht. plan	Det er i andre tertial 2026 bosatt seks flyktninger. Dette er i tråd med planen for bosetting 2026. Vedtaket er på 10 bosettinger.

Økonomi- og aktivitetsrapport per 31.08.2026

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	fra IMDi og kommunestyrets vedtak.		
Bærekraftig tjenestenivå	Gjennomføre en systematisk kartlegging og analyse av dagens tjenestenivå. Definere hvilke tjenester som skal tilbys, til hvem og på hvilket nivå. Utvide og revidere retningslinjene for tildeling av helse- og omsorgstjenester, som godkjennes innen utgangen av 2026. Ses i sammenheng med KS sitt TAKT-arbeid (tildeling av kommunale tjenester). Avklare et interkommunalt samarbeid om prosessen.	Iht. plan	I arbeidet med bærekraftig tjenestenivå (Vegvalg 1) er det nå fokus på nye retningslinjer for tjenestekriterier. Helselederen har lagt et analysedokument som er grunnlaget for et tverrenhetlig gruppearbeid som ser på retningslinjer og kriterier for tildeling av tjenester. Det ble orientert om arbeidet med retningslinjer i politisk arbeidsutvalg for kvalitet 19.5 og i formannskapet 20.5. Arbeidet med retningslinjer og kriterier er i en slutfase. Skal politisk behandles og vedtas i løpet av høsten. Arbeidet med informasjon og implementering ute i tjenestene gjenstår.
Helsefremmende og forebyggende satsing	Utrede hvordan de forebyggende og helsefremmende tjenestene kan videreutvikles slik at de i enda større grad fremmer egen mestring, herunder videreutvikling av frisklivssentralen, dag- og aktivitetstilbudene, hverdagsrehabilitering og tilbud innen psykisk helse og rus.	Iht. plan	I arbeidet med helsefremmende og forebyggende satsing (Vegvalg 2) er vi gang med å lage en oversikt over hvilke forebyggende helsetjenester kommunen har i dag. Forslag om å etablere et forebyggende team. Det søkes om folkehelsemidler (folkehelseådgiver).
Samarbeid mellom Tid og aktivitetssenteret	Videreutvikle samarbeid mellom Tid og Tilrettelagte tjenester (Aktivitetssenteret)	Iht. plan	Samarbeidet er godt i gang. Aktivitetssenteret bistår blant annet med ulike forefallende oppgaver fast, en dag i uka. Utvidelse av samarbeidet vurderes løpende.

Helse

Om planområdet

Planområdet omfatter bofellesskapene Flatland, Bjørkvin, Heggelia og Flatavegen, bofellesskap for eldre i Forset og Follebu, brukerstyrt personlig assistanse, vernepleietjeneste, støttekontakt- og avlastningstjeneste for yngre, kommunale tiltaksplasser, psykisk helse- og rustjeneste, fysioterapitjeneste, ergoterapitjeneste, dagsenter for eldre, aktivitetssenteret i Forset, frisklivsentral (folkehelse), utgifter knyttet til kommunelegetjenesten, legevakt, miljørettet helsevern, teknisk hygiene, smittevern og forebyggende edruskapsarbeid, inklusiv inntekter/utgifter knyttet til skjenkebevillinger.

Kommentar til status økonomi

I rapporteringen per 1. tertial ble det anslått et merforbruk på 0,7 mill.kr ved årets slutt. Merforbruket knyttet seg da til to forhold; varslet merforbruk fra den interkommunale legevakten og merforbruk i tjenesten knyttet til forsinkelse av tiltak fra bærekraft 26-29.

Per andre tertial anslås et merforbruk ved årets slutt på omtrent 1,3 mill.kr.

Merforbruket som per første tertial knyttet seg til forsinkelse av tiltak fra bærekraft 26-29 er satt i verk. Det anslåtte merforbruket knyttet til denne tjenesten har falt bort.

I rapporteringen per 1.tertial ble det også beskrevet en stor usikkerhet knyttet til ressurskrevende tjenester. Per 2. tertial har det vært en liten nedgang i utgifter til særlig ressurskrevende tjenester. Det er på bakgrunn av dette gjort omstillinger i tjenesten som vil gi reduserte utgifter for inneværende år. Dette vil derimot ikke gi et stort positivt avvik, da det også er budsjettert med tilskuddsinntekter for disse tjenestene. Det at tjenestene har hatt et noe lavere nivå betyr at utgiften er redusert, men det vil også si at andelen tilskudd vi mottar fra Helsedirektoratet vil bli redusert. Det vil alltid være stor usikkerhet knyttet til endringer i ressurskrevende tjenester, da utgiftene henger direkte sammen tjenestebehovet.

Legetjenesten ser per andre tertial ut til å kunne få et merforbruk i størrelsesorden 1,8 mill. kr. Dette henger sammen med lavere inntekter enn budsjettert og økte lønnsutgifter knyttet til nødvendig innleie av vikarer. Det er varslet et merforbruk ved den regionale legevakten, der kommunen må dekke sin del av dette. Kommunens andel er per andre tertial anslått til 0,5 mill.kr.

Det ble i rapportering per 1.tertial også påpekt at det er krevende å få tak i ansatte med rett kompetanse. Dette medfører bruk av overtid, det har i løpet av sommeren også vært behov for å benytte vikarbyrå. Det er krevende å få tak i tilstrekkelig med ferievikarer. Det ble også i 2026 inngått avtale med arbeidstakerorganisasjonene om godtgjøring for kritiske vakter. Dette er et viktig tiltak for å sikre nødvendig bemanning i forbindelse med ferieavviklingen.

Sommeren 2026 har avtalen for kritiske vakter medført økte lønnsutgifter for planområde 11 Helse med 40.000 kr. Dette er en nedgang på 160.000 kr sammenlignet med fjoråret. (Samlet utgift for kritiske vakter for planområdene 11 Helse og 12 Omsorg utgjør 0,3 mill. kr for 2026). I tillegg til kompensasjon for kritiske vakter er det benyttet overtid for forskyvning av vakter og øvrig oppdekking av vakante vakter. Overtidskostnadene på planområde 11 er per andre tertial 2,5 mill.kr. Det er en nedgang på 0,5 mill.kr sammenlignet med året før. På planområdet var det også behov for å bruke bemanningsbyrå i sommeravviklingen. Utgiften til bruk av bemanningsbyrå var 140.000 kr.

I løpet av de siste årene har det blitt innført årsturnus i flere av våre tjenester. Dette er et tiltak som gjør det enklere å planlegge ferieperiodene. Det jobbes med å etablere årsturnus i flere av tjenestene innen 2027.

Kompetansepoolen startet opp 1. september med en ansatt. Kompetansepool er et pilotprosjekt innen helse og omsorg som har som mål å bedre bruk av ressurser, sikre stabile tjenester og å styrke rekrutteringen til tjenestene. Tiltaket har også som mål å redusere kostnader til overtid og redusere innleie fra vikarbyrå. Kompetansepoolen skal bestå av sykepleiere, vernepleiere og helsefagarbeidere. Ansatte i kompetansepool skal jobbe på tvers av tjenestene og bidra der behovet er størst. Det har vært utfordrende med rekruttering. Arbeidet med å rekruttere flere medarbeidere til kompetansepoolen fortsetter.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	2,32 %	6,60 %	8,92 %
Årlig sykefravær 2023	2,02 %	5,47 %	7,49 %
Årlig sykefravær 2024	1,95 %	5,78 %	7,73 %
Årlig sykefravær 2025	1,81 %	7,47 %	9,28 %
Årlig sykefravær 2026	1,83 %	8,26 %	10,10 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	1,66 %	6,51 %	8,17 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	0,62 %	8,19 %	8,80 %

Status sykefravær og HMS

Samlet nærvær er på 89,9 % hittil i år. Korttidsfraværet er på samme nivå som i fjor, mens langtidsfraværet har økt. Dette samsvarer med den nasjonale utviklingen i sykefravær i offentlig sektor i perioden.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Aktiv bruk av teknologi	Planlegge og gjennomføre et helse- og velferdsteknologiløft, der teknologi tas aktivt i bruk som et verktøy for å gjøre tjenestene gode og mer effektive. Prioritere investeringer for å oppnå gevinster fra bruk av ny teknologi.	Iht. plan	Når det gjelder aktiv bruk av teknologi (vegvalg 6) er vi godt i gang med et rehabiliteringsprosjekt på Follebutnet. Prosjektet innebærer energiøkonomisering, samtidig som det planlegges for å legge til rette for omfattende bruk av helse- og velferdsteknologi i hele bygget. Noe av teknologien er igangsatt i deler av bygget. Planlagt ferdigstillelse i god tid før jul. Hjemmetjenesten har benyttet medisindispensere i flere år og nå er antall dispensere økt. Dette gir både pasienter og tjenesten gevinster, økt kvalitet og sikkerhet ved medisin utlevering og sparte kjørte kilometer med bil for medarbeiderne.
Bjørkvin	Ruste opp bygningsmassen, slik at vi kan imøtekomme dagens, og morgendags	Ikke startet	Det praktiske renoverings- og ombyggingsarbeidet er ikke startet opp, men er under planlegging. Det har vært befaring med entreprenør. Det er dialog med både nåværende og framtidige beboere og deres pårørende/verger. Målet er at bygget står klart til bruk andre halvår 2027.

Økonomi- og aktivitetsrapport per 31.08.2026

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	behov for bo- og omsorgstjenester.		Fortsatt ikke startet. Det arbeides med mål om oppstart vår 2027, og ferdigstillelse september 2027.
Bærekraftig tjenestenivå	Gjennomføre en systematisk kartlegging og analyse av dagens tjenestenivå. Definere hvilke tjenester som skal tilbys, til hvem og på hvilket nivå. Utvide og revidere retningslinjene for tildeling av helse- og omsorgstjenester, som godkjennes innen utgangen av 2026. Ses i sammenheng med KS sitt TAKT-arbeid (tildeling av kommunale tjenester). Avklare et interkommunalt samarbeid om prosessen.	Iht. plan	I arbeidet med bærekraftig tjenestenivå (Vegvalg 1) er det nå fokus på nye retningslinjer for tildeling av tjenester. Helselederne har lagd et analysedokument som er grunnlaget for en tverrenhetlig arbeidsgruppe som ser på retningslinjer og kriterier for tildeling av tjenester. Det ble orientert om arbeidet med retningslinjer i politisk arbeidsutvalg for kvalitet 19.5. og i formannskapet 20.5.
Helsefremmende og forebyggende satsing	Utrede hvordan de forebyggende og helsefremmende tjenestene kan videreutvikles slik at de i enda større grad fremmer egen mestring, herunder videreutvikling av frisklivssentralen, dag- og aktivitetstilbudene, hverdagsrehabilitering og tilbud innen psykisk helse og rus.	Iht. plan	I arbeidet med helsefremmende og forebyggende satsing (Vegvalg 2) er vi gang med å lage en oversikt over hvilke forebyggende helsetjenester kommunen har i dag. Vi har gjennomført et pilotprosjekt, <u>Helsestasjon for seniorer</u> , som er under evaluering.
Takt	Dette bør knyttes opp til vegvalg 1. om bærekraftig tjenestenivå og tildeling av tjenester.	Iht. plan	TAKT-nettverkets formål har vært å styrke kommunenes evne til målrettet tjenesteutvikling og gjennomføring, gjennom erfaringsdeling, kompetansebygging og felles læring. Kommunens helseenheter har deltatt. Vi har arbeidet med retningslinjer og kriterier for tildeling av helse- og omsorgstjenester. Dette oppdraget må sees i sammenheng med oppdraget Bærekraftig tjenestenivå. Taktnettverket avsluttes høsten 2026. Arbeidet med retningslinjer og kriterier for helse og omsorgstjenestene er i en slutfase, og retningslinjene vil bli politisk behandlet i løpet av høsten 2026.
TryggEst	Innføre og etablere modell for å forhindre, avdekke og håndtere vold, overgrep og omsorgssvikt blant risikoutsatte voksne.	Ferdig	Arbeidet med TryggEst som konsept i kommunen er innført. Vakttelefon er opprettet og kommunalt team er etablert. Fungerer som planlagt.

Oppdrag	Beskrivelse	Status Beskrivelse status
Utvikling av helsetjenester i hjemmet	Planlegge og sikre gjennomføringen av en helse- og omsorgsutredning for Gausdal kommune 2026-2040, som gir et objektivt og pålitelig beslutningsgrunnlag for å kunne dimensjonere og lokalisere fremtidens bærekraftige tjenester. Utredningen vil handle om både tjenester og bygninger. Utredningen starter opp før årsskiftet 2026/27, og vil omfatte tildeling og koordinering, rehabilitering, hjemmetjenester, institusjonstjenester, lege- og helsestasjonstjenester, dag- og aktivitetstilbud, bofellesskap og omsorgsboliger og andre tjenester (se også Vegvalg 5 og 6 innen kommunens helse- og omsorgstjenester).	Iht. plan Når det gjelder utvikling av helsetjenester i hjemmet (vegvalg 4) er anskaffelsen av ekstern kompetanse gjennomført og leverandør valgt. Vi har startet samarbeidet og er i en kartleggingsfase. Det planlegges ferdigstillelse av oppdraget før jul.

Omsorg

Om planområdet

Planområdet omfatter kommunens pleie- og omsorgstilbud, og inneholder sykehjemsdrift, øvrige institusjonstjenester, hjemmetjenester (helsetjenester i hjemmet og praktisk bistand), dagsenter for hjemmeboende personer med demens, omsorgsstønad, trygghetsalarm, tildelingskontor, produksjonskjøkkenet og matlevering til hjemmeboende.

Kommentar til status økonomi

Ved rapportering per 1. tertial ble det anslått et mindreforbruk ved årets slutt på 0,6 mill.kr. Mindreforbruket knyttet seg til utskrivningsklare pasienter fra sykehus.

Per 2. tertial ser avviket ut til å bli et merforbruk på planområde 12 Omsorg med omtrent 0,7 mill.kr. Det antatte overforbruket knytter seg til påløpte utgifter i ferieavvikling og bruk av bemanningsbyrå, samt forsinkelser vedrørende iverksetting av tiltak om velferdsteknologi fra bærekraft 26-29.

Det er fremdeles et mindreforbruk knyttet til utskrivningsklare pasienter fra sykehuset. Det gjøres en svært god jobb med å legge til rette for innbyggere som er utskrevet fra sykehuset og som trenger bistand fra sykehjem eller hjemmetjenesten. De forhold som ble nevnt som utfordrende ved rapporteringen per første tertial er fremdeles gjeldende.

Follebutunet har i år vært under omfattende renovering. Renoveringen fører til utfordringer for den daglige driften av sykehjemmet. Til tross for renoveringen har de ansatte ved Follebutunet tilpasset seg, og gjort gode valg underveis i prosessen. De har klart å drifte sykehjemmet som vanlig, og har også holdt seg innenfor den økonomiske rammen.

I bærekraft 26-29 ble det vedtatt et nedtak på nattevakt ved Forsettunet i forbindelse med anskaffelse av ny velferdsteknologi. Dette tiltaket er ikke iverksatt per andre tertial, i påvente av rehabilitering av Forsettunet. Ved planlagt rehabilitering av Forsettunet vil det bli lagt til rette for bruk av ny velferdsteknologi. Forsinkelsen fører til at det planlagte nedtaket på nattevakt er utsatt.

Det ble i rapportering per 1.tertial også påpekt at det er krevende å få tak i ansatte med rett kompetanse. Dette medfører bruk av overtid. Det har i løpet av sommeren også vært behov for å benytte vikarbyrå. Det er krevende å få tak i tilstrekkelig med ferievikarer. Det ble også i 2026 inngått avtale med arbeidstakerorganisasjonene om godtgjøring for kritiske vakter. Dette er et viktig tiltak for å sikre nødvendig bemanning i forbindelse med ferieavviklingen.

Sommeren 2026 har dette medført økte lønnsutgifter for planområde 12 Omsorg med 260.000 kr. Dette er en nedgang på 740.000 kr sammenlignet med fjoråret. I tillegg til kompensasjon for kritiske vakter er det benyttet overtid for forskyvning av vakter og øvrig oppdekking av vakante vakter. Samlet utgift for kritiske vakter for planområdene 11 Helse og 12 Omsorg utgjør 0,3 mill. kr for 2026.

Overtidskostnadene på planområde 12 Omsorg er per andre tertial 1 mill.kr. Det er en nedgang på 0,2 mill.kr sammenlignet med året før. På planområdet var ble det også behov for å bruke bemanningsbyrå i sommeravviklingen. Utgiften til bruk av bemanningsbyrå var 1,2 mill.kr. Det vil være behov for å benytte bemanningsbyrå ut året i deler av tjenesten på grunn av vakanser. Det jobbes aktivt med å rekruttere ansatte, men det er som nevnt krevende å få tak i ansatte med rett helsekompetanse.

Kompetansepoolen startet opp 1. september med en ansatt. Kompetansepool er et pilotprosjekt innen helse og omsorg som har som mål å bedre bruk av ressurser, sikre stabile tjenester og å styrke rekrutteringen til tjenestene. Tiltaket har også som mål å redusere kostnader til overtid og redusere innleie fra vikarbyrå. Kompetansepoolen skal bestå av sykepleiere, vernepleiere og helsefagarbeidere. Ansatte i kompetansepool skal jobbe på tvers av tjenestene og bidra der behovet er størst. Det har vært utfordrende med rekruttering. Arbeidet med å rekruttere flere medarbeidere til kompetansepoolen fortsetter.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet fravær
Årlig sykefravær 2022	2,74 %	6,69 %	9,43 %
Årlig sykefravær 2023	2,25 %	9,27 %	11,52 %
Årlig sykefravær 2024	1,91 %	7,64 %	9,55 %
Årlig sykefravær 2025	2,34 %	6,92 %	9,26 %
Årlig sykefravær 2026	2,08 %	8,01 %	10,09 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	2,40 %	6,58 %	8,98 %
Sykefravær 3. kvartal 2026	1,50 %	5,13 %	6,63 %

Status sykefravær og HMS

Samlet nærvær er på 89,9 % hittil i år. Korttidsfraværet er redusert, mens langtidsfraværet har økt sammenlignet med fjoråret. Selv om langtidsfraværet har økt, er det en større andel enn tidligere som er gradert sykemeldte. Utviklingen i sykefraværet i Gausdal samsvarer med den nasjonale utviklingen i sykefravær i offentlig sektor i perioden.

Status politiske vedtak

Mål

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
Aktiv bruk av teknologi	Planlegge og gjennomføre et helse- og velferdsteknologiløft, der teknologi tas aktivt i bruk som et verktøy for å gjøre tjenestene gode og mer effektive. Prioritere investeringer for å oppnå gevinster fra bruk av ny teknologi.	Iht. plan	Når det gjelder aktiv bruk av teknologi (vegvalg 6) er vi godt i gang med et rehabiliteringsprosjekt på Follebutunet. Prosjektet innebærer energiøkonomisering, samtidig som det planlegges for å legge til rette for omfattende bruk av helse- og velferdsteknologi i hele bygget. Noe av teknologien er igangsatt i deler av bygget. Planlagt ferdigstilling i god tid før jul. Hjemmetjenesten har benyttet medisindispensere i flere år og nå er antall dispensere økt. Dette gir både pasienter og tjenesten gevinster, økt kvalitet og sikkerhet ved medisin utlevering og sparte kjørte kilometer med bil for medarbeiderne.
Bærekraftig tjenestenivå	Gjennomføre en systematisk kartlegging og analyse av dagens tjenestenivå. Definere hvilke tjenester som skal tilbys, til hvem og på hvilket nivå. Utvide og revidere retningslinjene for tildeling av helse- og omsorgstjenester, som godkjennes innen utgangen av 2026. Ses i sammenheng med KS sitt TAKT-arbeid (tildeling av kommunale tjenester). Avklare et interkommunalt samarbeid om prosessen.	Iht. plan	I arbeidet med bærekraftig tjenestenivå (Vegvalg 1) er det nå fokus på nye retningslinjer for tildeling av tjenester. Helselederne har lagd et analysedokument som er grunnlaget for et tverrenhetlig arbeidsgruppe som ser på retningslinjer og kriterier for tildeling av tjenester. Det ble orientert om arbeidet med retningslinjer i politisk arbeidsutvalg for kvalitet 19.5. og i formannskapet 20.5. Arbeidet med retningslinjer og kriterier er i en slutfase, og retningslinjene skal behandles politisk i løpet av høsten 2026.
Helsefremmende og forebyggende satsing	Utrede hvordan de forebyggende og helsefremmende tjenestene kan videreutvikles slik at de i enda større grad fremmer egen mestring, herunder videreutvikling av frisklivssentralen, dag- og aktivitetstilbudene, hverdagsrehabilitering og tilbud innen psykisk helse og rus.	Iht. plan	I arbeidet med helsefremmende og forebyggende satsing (Vegvalg 2) er vi gang med å lage en oversikt over hvilke forebyggende helsetjenester kommunen har i dag.
Utvikling av helsetjenester i hjemmet	Planlegge og sikre gjennomføringen av en helse- og omsorgsutredning for Gausdal kommune 2026-2040, som gir et objektivt og pålitelig beslutningsgrunnlag for å kunne dimensjonere og	Iht. plan	Når det gjelder utvikling av helsetjenester i hjemmet (vegvalg 4) er anskaffelsen av ekstern kompetanse gjennomført og leverandør valgt. Vi har startet samarbeidet og er i en kartleggingsfase. Det planlegges ferdigstilling av oppdraget før jul.

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Beskrivelse status
	lokalisere fremtidens bærekraftige tjenester. Utredningen vil handle om både tjenester og bygninger. Utredningen starter opp før årsskiftet 2026/27, og vil omfatte tildeling og koordinering, rehabilitering, hjemmetjenester, institusjonstjenester, lege- og helsestasjonstjenester, dag- og aktivitetstilbud, bofellesskap og omsorgsboliger og andre tjenester (se også Vegvalg 5 og 6 innen kommunens helse- og omsorgstjenester).		
Utvikling av institusjonstjenestene	Planlegge og sikre gjennomføringen av en helse- og omsorgsutredning for Gausdal kommune 2026-2040, som gir et objektivt og pålitelig beslutningsgrunnlag for å kunne dimensjonere og lokalisere fremtidens bærekraftige tjenester. Utredningen vil handle om både tjenester og bygninger. Utredningen starter opp før årsskiftet 2026/27, og vil omfatte tildeling og koordinering, rehabilitering, hjemmetjenester, institusjonstjenester, lege- og helsestasjonstjenester, dag- og aktivitetstilbud, bofellesskap og omsorgsboliger og andre tjenester (se også Vegvalg 5 og 6 innen kommunens helse- og omsorgstjenester).	Iht. plan	Når det gjelder utvikling av institusjonstjenestene (vegvalg 5) er anskaffelsen av ekstern kompetanse gjennomført og leverandør valgt. Vi har startet samarbeidet og er i en kartleggingsfase. Det planlegges ferdigstilling av oppdraget før jul.

Generelle utgifter og inntekter

Om planområdet

Planområdet omfatter inntekter fra skatt og rammetilskudd samt andre generelle statstilskudd. Her føres også rente- og avdragsutgifter, samt renteinntekter fra likviditet og avkastning fra kraftsektoren. Generell bruk og avsetning til fond, driftsfinansiering av investeringer og bruk av tidligere års regnskapsmessige overskudd/inndekking av underskudd hører også hjemme på planområdet. Premieavvik pensjon og budsjettreserver som ikke er fordelt ut på de øvrige planområdene plasseres også her.

Kommentar til status økonomi

Ramme/skatt. Skatteinntektene ble økt som følge av kommunestyrets vedtak i bærekraft III. Per august er skatt og inntektsutjevning 0,5 mill. kr lavere enn budsjettert. Ettersom det er ny ordning for

innbetaling av forskuddsskatten i 2026, er det krevende å sammenligne med tidligere år hvordan skatteinngangen er gjennom året. Per nå anslås et merforbruk på samme beløp. Kommunen har fått økt rammetilskudd med 0,1 mill. kr knyttet til Stortingets vedtak om å økte maksimal sats fra 13 til 16 % for søknad om ekstra tilskudd til pensjon for private barnehager.

Inntekt fra eiendomsskatt er i utgangspunktet som budsjettet. Som kjent har tingretten gitt medhold til en gruppe hytteeiere på Skei om at den kommunale retakseringen som fant sted i 2020 for skatteåret 2021 ikke var gyldig. Retten har dømt kommunen til å betale saksomkostninger (inngår i omtale på planområde 1 Administrative fellestjenester) og til å tilbakebetale mottatt fakturert eiendomsskatt for årene 2025-2026. Dersom dommen blir rettskraftig, vil det legges fram en egen sak for kommunestyret slik at det vedtas hvordan tilbakebetalingen skal finne sted. En rettskraftig dom fra Tingretten vil uansett medføre en inntektsreduksjon i kommunens regnskap for 2026 og lavere inntektsnivå for 2027.

Kommunestyret vedtok i sitt møte 24.september 2026 å anke dommen til lagmannsretten. Per nå foreligger det derfor ingen rettskraftig dom.

Minimumsavdrag er som varslet per første tertial beregnet for høyt i budsjettet. Dette gir et positivt avvik på 2,3 mill. kr.

Renteutgifter og renteinntekter kan være nå se ut til å få et netto mindreforbruk. Det er imidlertid avhengig av renteutviklingen og nivå på kommunens lånegjeld og likviditet.

Utbytte fra kraftsektoren. I rapporteringen per første tertial var det klart at det ville bli 4,7 mill. kr i høyere inntekt i 2026 enn budsjettet. Den økte inntekten ble lagt inn i budsjett i forbindelse med kommunestyrets vedtak om bærekraft III. Signalene fra Eidsiva Energi AS er at det ligger an til et godt resultat inneværende år. Det er per nå ikke tatt stilling til om det blir ytterligere økt utbytte fra selskapet av den grunn.

Lønnsoppgjøret nærmer seg ferdig for 2026. Det gjenstår ferdigstillelse av forhandlingene for ansatte i kapitlene 3 og 5, men rammene er i hovedsak kjente. Per nå ser det ut til at det vil være igjen ca. 3 mill. kr av de avsatte midlene til lønnsoppgjøret.

Pensjon. Det er foretatt en beregning basert på pensjonsleverandørenes GKRS-beregninger per september 2026. Det anslås et positivt avvik på pensjon sett opp mot budsjett i størrelsesorden 6 mill. kr. Erfaringsmessig er det usikkerhet knyttet til dette anslaget.