



## TERTIALRAPPORT NR 2 - 2023



# Innhold

<b>Kommunedirektørens oppsummering</b> .....	<b>2</b>
<b>Overordnede mål og utvikling</b> .....	<b>3</b>
Overordnede mål .....	3
<b>Tjenesteområder under tilsyn</b> .....	<b>3</b>
<b>Gjennomføringsplan for kommunestyrets vedtak på Handlings- og økonomiplan 2023 – 2026</b> .....	<b>7</b>
<b>Oppfølging av politiske vedtak per 2. tertial 2023</b> .....	<b>9</b>
<b>Bemanningsoversikt</b> .....	<b>13</b>
<b>Sykefravær</b> .....	<b>14</b>
<b>Finansforvaltning</b> .....	<b>14</b>
Nøkkeltall .....	15
Lån til finansiering av kommunale investeringer .....	15
Formidlingslån/Startlån .....	15
Plasseringer av kortsiktig likviditet .....	15
<b>Økonomiske forutsetninger og avvikskommentarer</b> .....	<b>16</b>
Frie inntekter – skatt og inntekstutjevning.....	16
Eiendomsskatt.....	17
Utbytte fra Elverum Energi AS .....	17
Finans – renteinntekter og -utgifter .....	18
Lønns- og pensjonsreserve, vakante stillinger og ubrukte sykelønnsrefusjoner .....	18
Strøm.....	18
Bosetting av flyktninger .....	19
Økonomisk status på sektor og stab .....	20
Oppsummering av budsjettavvik – budsjettreguleringer .....	23
<b>Investeringsprosjekter - status</b> .....	<b>25</b>
<b>Tjenesteområdene – mål for tjenesteproduksjonen – avviksprognose ordinær drift</b> .....	<b>29</b>
Innledning .....	29
Politisk styring .....	29
Administrasjon .....	29
Barnehage .....	30
Skole.....	30
Barnevern .....	30
Helse - forebygging og behandling .....	31
Pleie og omsorg.....	31
Sosial tjenestebistand .....	31
Sosial – økonomisk bistand .....	32
Kultur og religiøse formål.....	32
Teknisk forvaltning .....	32
Teknisk drift.....	33
Næringsutvikling .....	33

## Kommunedirektørens oppsummering

Kommunedirektøren skal rapportere til kommunestyret minimum tre ganger på status innenfor gjeldende budsjett. En gang pr tertial, der siste tertial ses sammen med regnskap, årsberetning og årsmelding.

Tertialrapport 2. tertial 2023 tar utgangspunkt i kommunens situasjon pr 31.08.2023, og prognoser for utviklingen ut året. Det gjøres også en kort redegjørelse fra de forskjellige tjenesteområdene i kommunen med hensyn til måloppnåelse i tjenesteproduksjonen og status i pågående utviklingsarbeid.

Utviklingsarbeidet ligger noe etter på noen sektorer grunnet kapasitetsutfordringer og kanskje litt for optimistisk plan innenfor området. Videre redegjøres det for status på planlagte investeringsprosjekter, bemanningsoversikt, sykefravær, oppfølging av kommunestyrets vedtak på Handlings- og økonomiplan, oppfølging av politiske vedtak gjennom driftsåret og status på tjenesteområder under tilsyn.

Tertialrapporteringen gjøres blant annet for å ha kontroll på den økonomiske utviklingen, og sjekke at budsjettforutsetningene for inneværende år stemmer. Årets budsjett vil også danne grunnlag for neste års budsjett. Det å foreta en kontroll av årets budsjett mot drift er derfor en forutsetning for å ha realistiske rammer som grunnlag for neste års budsjettering.

I tertialrapport 1 ble det redegjort for at Elverum kommune fikk økt de frie inntektene med 21,1 millioner kroner som følge av at lønns- og prisstigningen ble høyere enn det som Statsbudsjettet la opp til.

Det ble i tertialrapport 1 beskrevet at man hadde et forventet negativt avvik ut året på 37,9 millioner kroner. Avviket ble lukket med bruk av de økte fire inntektene og et høyere utbytte fra Elverum Energi AS.

Gjennom 2. tertial har den økonomiske utfordring for å komme i balanse ved årets slutt forverret seg. Avviket skyldes høyere aktivitet, vikar innleie og noe budsjettfeil som er avdekket. Det er meldt inn et samlet negativt avvik på 42,750 millioner kroner. De største avvikene finner vi innenfor sektoren Helse, Mestring- og Omsorg (Sektor for Familie og helse og Pleie, rehabilitering og omsorg) som samlet har 54,2 % av avviket. Avviket innenfor skolesektoren utgjør 14,4 % . Innenfor felles området og finans er det avdekket en budsjettfeil i forbindelse med budsjettering av strømutfgifter opp mot salderingstiltak som samlet utgjør ca 12 millioner kroner og 28,1 % av avviket.

Et annet avvik som det er verdt å merke seg, ikke stort i kroner samlet sett, men gir et signal om utviklingen i Elverum. Innenfor enhet for arealplan er det en inntektssvikt på kr 300 000,- som følge av få nyreguleringer.

Kommunedirektøren skal legge frem forslag for inndekning av avviket. Pr juli i år har kommunen en merinntekt på skatt som samlet utgjør 17,924 millioner kroner. I tillegg forventes det merinntekter som følge av økt bosetting av flyktninger, dette utgjør ca 13,1 millioner kroner. Behandling av tertialrapport 1/23 ga et positivt netto driftsresultat på 5,445 millioner kroner, dette må brukes til å saldere innmeldt avvik. I tillegg vil kommunedirektøren foreslå å bruke 4,715 millioner kroner av disposisjonsfondet for å komme i balanse.

Det høye avviket som er avdekket gjennom 2. tertial vil påvirke handlingsrommet i neste års budsjett og rullering av handlings- og økonomiplanen 2024-2027.

Gjennom tertialrapport 1 og 2 er det innmeldt et samlet avvik på 80,6 millioner kroner. I forbindelse med revidert nasjonal budsjett fikk Elverum kommune kompensert 21,1 millioner kroner som følge av økt lønns- og prisvekst. Høyere driftsaktivitet og budsjettfeil som er avdekket må inndekkes i neste årsbudsjett og utgjør ca 59,5 millioner kroner.

Elverum kommune, 25. september 2023.

Kristian Trengereid  
Kommunedirektør

# Overordnede mål og utvikling

## Overordnede mål

Kommuneplanens samfunnsdel er kommunens overordnede plan med visjonen: «Elverum har hjerterom». Et vesentlig langsiktig mål i kommuneplanen er at «Elverum skal være et godt og sunt sted å leve, med aktive, glade og friske innbyggere». Kommunens planverk består i tillegg av i størrelsesorden 20 strategiske planer fordelt på 6 samfunnsområder forankret i kommuneplanen – jfr. kommunens planstrategi. Disse planene har mål og strategier som i sin tur er grunnlag for de konkrete målene (med indikatorer) i Handlings- og økonomiplanen 2023-26, med virksomhetsplan og årsbudsjett for året 2023. Kommunen har noen overordnede mål som gjelder hele organisasjonen på dimensjonene: Samfunn; Økonomi; Organisasjon og Tjenestekvalitet. Disse overordnede målene (indikatorer for hele organisasjonen) vises i tabellen under, med resultat per 2. tertial 2023. Det er i tillegg mål for tjenesteproduksjonen innenfor hvert tjenesteområde med tilhørende tjenester (virksomhetsplanen) – se omtale i kapitlet «Tjenesteområdene – mål for tjenesteproduksjonen – avviksprognose ordinær drift».

Dimensjoner med indikatorer	Resultat 2019	Resultat 2020	Resultat 2021	Resultat 2022	Mål 2023	Resultat 2. tertial 2023
<b>Samfunnsdimensjonen</b>						
Innbyggertall ved årsslutt	21 254	21 292	21 435	21 568	21 593	21 651*
<b>Økonomidimensjonen</b>						
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter (målet er	0,55 %	0,74 %	3,11 %	1,31%	Min. 2,0 %	Årsrapp.
Udisponerte disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	0,98 %	1,44 %	3,33%	4,31%	Min. 4,0 %	Årsrapp.
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	125 %	123 %	111 %	108%	Maks 100 %	Årsrapp.
Egenfinansiering av investeringsporteføljen ekskl. VARF	3,5 %	12,8 %	34,7 %	17,5%	Min. 20%	Årsrapp.
<b>Organisasjonsdimensjonen</b>						
Sykefraværspersent (antall arbeidsdager med sykefravær i forhold til antall tilgjengelige arbeidsdager – i %)	7,2 %	9,1 %	9,7 %	9,7 %	7,5 %	9,2 %
<b>Medarbeidertilfredshet – 10 faktor</b> (basert på svar fra medarbeidere der den enkelte svarer på en skala fra 1–5 (1=svært uenig og 5=svært enig). Tallene viser det samlede gjennomsnitt for kommunens medarbeidere.						
1: Indre motivasjon – oppleves oppgavene som en drivkraft og som spennende og stimulerende.	Ikke målt	4,3	Ikke målt	4,3	Måles ikke	Måles høsten 2024
2: Mestringstro – tiltro til egen kompetanse og mulighet til å mestre utfordringer.	Ikke målt	4,4	Ikke målt	4,3	Måles ikke	-
3: Autonomi – opplevelse av å ha mulighet til å jobbe selvstendig.	Ikke målt	4,3	Ikke målt	4,3	Måles ikke	-
4: Bruk av kompetanse – brukt egen jobbrelevant kompetanse på en god måte.	Ikke målt	4,3	Ikke målt	4,2	Måles ikke	-
5: Mestringsorientert ledelse – ledelse som vektlegger at den enkelte medarbeider skal få utvikle seg best mulig i forhold til egne forutsetninger.	Ikke målt	4,0	Ikke målt	4,0	Måles ikke	-
6: Rolleklarhet – forventningene til jobben som skal utføres er tydelig definert og kommunisert.	Ikke målt	4,4	Ikke målt	4,2	Måles ikke	-
7: Relevant kompetanseutvikling – best mulig rustet til å utføre sine oppgaver med høy kvalitet.	Ikke målt	3,6	Ikke målt	3,7	Måles ikke	-
8: Fleksibilitetsvilje – fleksibel på jobb og tilpasse sin måte å jobbe på til nye behov og krav.	Ikke målt	4,5	Ikke målt	4,5	Måles ikke	-
9: Mestringsklima – motiveres av å lære, utvikle seg og gjøre hverandre gode.	Ikke målt	4,1	Ikke målt	4,2	Måles ikke	-
10: Prososial motivasjon – nyttig og verdifullt for andre.	Ikke målt	4,7	Ikke målt	4,7	Måles ikke	-
<b>Tjenestekvalitetsdimensjonen</b>						
Tjenestene skal være innenfor lov og forskrift – jfr. Kontroll v/tilsyn fra Statsforvalteren.	Ja	Nei	Ja	Ja	Ja	Ja

**Tabell: Mål og resultater for Elverum kommunes virksomhet målt på sentrale indikatorer innenfor 4 dimensjoner – samfunn, økonomi, organisasjon og tjenestekvalitet. Resultatutvikling i 2023 per 2. tertial blir kun rapportert på de indikatorene som har registrerte resultater i samme periode. \* = offisielle innbyggertall kunngjøres kun ved utgangen av hvert kvartal, innbyggertallet i tabellen er ved utgangen av 2. kvartal 2023. Se pålegg som følge av de ulike tilsyn i eget kapittel.**

## Tjenesteområder under tilsyn

Tabellen under viser registrerte tilsyn/revisjoner for Elverum kommune med eventuelle tilhørende avvik/pålegg, frist for lukking av avvik/pålegg, samt utbedringstiltak, slik disse framstår per 2. tertial 2023.

Tjeneste/tilsynsområde	Avvik/pålegg	Frist lukking	Tiltak/kommentar
<b>Eiendomsstaben</b>			
<b>MHBR</b> har gjennomført et branntilsyn ved Hanstad skole etter å ha mottatt en bekymringsmelding. Dette har resultert i en avviksrapport uten at det er gitt pålegg om utbedring med angitt frist.	<p>Avvik 3: Krav til bruk av byggverket og rutiner for å sikre at kravene blir overholdt. Funn under tilsynet avdekket at krav og rutiner må etableres.</p> <p>Avvik 4: Etablering av grunnleggende systematisk internkontroll innen det brannforebyggende sikkerhetsarbeid i virksomheten. Ansvarlig for virksomheten har ikke sørget for at det systematiske forebyggende brannsikringsarbeid er dokumentert.</p>	Tilbake-melding er gitt til MHBR innen frist for tilbake-melding. Frist for å lukke avvikene er utsatt på ubestemt tid på grunn av Covid19.	<p>Avvik 3: Eiendomsstaben har gitt brannvernopplæring og rutiner er laget av skoleledelsen.</p> <p>Avvik 4: Rutiner lages for hvert tjenesteområde. Maler lagres i kvalitetssystemet. Dokumentasjon lagres i FDV-verktøyet Facilit, der MHBR har lesetilgang for kontroll. Eiendomsstaben har lukket sin del av avviket, men det gjenstår å utarbeide rutiner og dokumentere brann-sikkerhets arbeid for rektor. Skolen har nå utarbeidet rutiner, og avvikssystemet i kvalitetssystemet brukes. <b>Avvikene er lukket.</b></p>
<b>ELVIA</b> har varslet tilsyn i flere kommunale formålsbygg som omhandler revisjon av helse-, miljø og sikkerhets-arbeid. De ønsker samtale med virksomhetsledere hos brukere med fokus på rutiner rundt bruk av de elektriske anleggene, samt dokumentert vedlikehold av disse.	Avvik er avdekket på flere steder. De er mindre alvorlige grad og går igjen som de samme avvikene på flere bygg. Eks.: Jordfeil og merking av installasjoner.	Ca. seks uker etter tilsyn.	Mottatte avvik hittil er av mindre alvorlighetsgrad og lukkes fortløpende. <b>Avvikene er lukket.</b>
<b>Arbeidstilsynets</b> gjennomgang av barnevernets tjenester avdekket avvik i det fysiske arbeidsmiljø pga. ikke tilfredsstillende arbeidslokaler.	Det er pålegg om å utføre en grundig kartlegging og risiko-vurdering av de fysiske arbeidslokalene med tanke på det fysiske arbeidsmiljøet og sikkerheten for ansatte.	Tilsyns-rapporten er besvart av leder i barnevernet.	Inneklimamålinger følges opp og dokumenteres av Mycoteam før, under og etter utbedringer. Måling-ene før utbedring viste for store forekomster av en type soppsporer. Utbedring av årsaken til fuktskaden er iverksatt i henhold til anbefalinger fra Mycoteam. Utvendig fasade og innvendig over-flater repareres. Måling-ene etter utbedringer vil gi svar på endelig tilstand. <b>Arbeidet pågår.</b>

Tjeneste/tilsynsområde	Avvik/pålegg	Frist lukking	Tiltak/kommentar
<b>Sektor for familie og helse</b>			
<b>Statsforvalter i Innlandet:</b>  Nasjonalt tilsyn av barn i fosterhjem.	Tilsyn gjennomført 30.10. - 04.11.22. Elverum kommune har ikke et styringssystem som sikrer at barneverntjenestens oppfølging av barn i fosterhjem er forsvarlig. Planlegging av oppfølging, gjennomføring, medvirkning og dokumentasjon av barnevernfaglige vurderinger er ikke i henhold til lov og forskrift.		Få på plass internkontrollsystem for barneverntjenesten. Svar sendt 28.02.2022 med plan for lukking av lovbrudd. Dialogmøte med Statsforvalteren om planen er gjennomført april 2023, og neste er november 2023. <b>Arbeidet pågår.</b>
<b>Arbeidstilsynet:</b>  Tilsyn med barneverntjenesten.	Tilsyn gjennomført 11.01.2023. Elverum kommune fikk følgende pålegg: 1. Verneombud, opplæring. 2. HMS arbeid – avviksrutine. 3. Bedriftshelsetjeneste - plan for bistand. 4. Psykososiale og organisatoriske faktorer, kartlegging og risikovurdering. 5. Psykososiale og organisatoriske faktorer, plan og tiltak. 6. Vold, trusler om vold og uheldige belastninger, kartlegging, risikovurdering, tiltak og plan. 7. Pålegg - Vold og trussel om vold – opplæring. Vedtatt 31.05.2023. 8. Vold og trusler – rutiner. 9. Tids- og arbeidspress - kartlegging, risikovurdering, plan og tiltak. 10. Arbeidslokaler og arbeidsplasser. 11. Bedriftshelsetjeneste - bistand til påleggsgjennomføring.	Pålegg 1, 2, 3 og 8 er lukket.  Frist for å lukke øvrige pålegg er 15.09.23.	Se pålegg.
<b>Statsforvalter i Innlandet:</b>  Påpekt brudd på kravet til forsvarlig og omsorgsfull helsehjelp jf. helse - og omsorgstjenesteloven §§ 3-1 og 4-1.	Elverum interkommunale legevakt skal med bakgrunn i forskrift om ledelse og kvalitetsforbedring: • lage en plan med tiltak for å rette opp i svikten. • bekrefte at tiltak er iverksatt. • rapportere resultatet av ledelsens gjennomgang og ledelsens vurdering av om tiltakene har virket som planlagt etter at de har vært virksomme noe tid.	Frist for innsending av iverksatte tiltak og effekten av disse:01.07.23	Svar fra Statsforvalteren avventes.
<b>Service- og IKT-staben</b>			
<b>Datatisynet:</b>  Tilsyn vedrørende norske kommuners ivaretagelse av regelverkets krav til personopplysningssikkerhet.	Datatisynet har besluttet å gjennomføre et større tilsynsarbeid med norske kommuners ivaretagelse av regelverkets krav til personopplysningssikkerhet. Elverum kommune er blant disse kommunene. Første fasen består av en bred brevkontroll hvor kommunen skal besvare spørsmål om etterlevelse av konkrete plikter	Etterspurt redegjørelser og dokumentasjon er sendt Datatisynet innen frist 5. mai 2023.	Datatisynet arbeider med å lage en samlet rapport for første fase av tilsynene med kommunene og fylkeskommunene.  10 kommuner er varslet om stedlig tilsyn. Elverum

Tjeneste/tilsynsområde	Avvik/pålegg	Frist lukking	Tiltak/kommentar
	som følger av Personvern-regelverket. I den andre fasen av tilsynsarbeidet vil Datatilsynet på bakgrunn av mottatte svar i brevkontrollene gjennomføre et antall stedlige tilsyn.		kommune er ikke blant disse.  Datatilsynet vurderer løpende om de skal utvide de stedlige kontrollene til å omfatte flere kommuner.
<b>Sektor for barnehage</b>			
Tilsyn etter forskrift om helse og miljø i barnehage, skole og SFO. § 4. Helsemessig tilfredsstillende virksomhet, § 14. Beredskap, førstehjelp og sikkerhetsutstyr, § 16. Vedlikeholdsplan		Ikke satt	Forskriften med nytt krav om vedlikeholdsplan trådte i kraft 1.7.23. Prosedyre for vedlikeholdsplan i henhold til forskrift er under utarbeidelse i samarbeid mellom eiendomsstaben og sektor for barnehage.  Tilsyn ble gjennomført 1.9.23. Tilsynsrapport foreligger ikke.
<b>Sektor for skole</b>			
<b>Statsforvalter i Innlandet:</b>  Tilsyn fra Statsforvalteren i Innlandet med spesialundervisning etter opplæringslovens kapittel 5.		Avvik og frist er ikke kjent.	Tilsynet ble varslet i august. Endelig rapport skal foreligge uke 50-51 2023.

**Tabell: Registrerte pålegg for Elverum kommune som følger av pågående tilsyn – status per 2. tertial 2023.**

# Gjennomføringsplan for kommunestyrets vedtak på Handlings- og økonomiplan 2023 – 2026

Punkt i vedtak	Tema for punkter i kommunestyrets vedtak (KS 142/22 - se fullstendig vedtak i møteprotokoll).	Frist	Ansvarlig	Kommentar
Pkt. 1	Handlings- og økonomiplan for 2023-2026 med virksomhetsplan og årsbudsjett for 2023 vedtas i samsvar med kommunedirektørens innstilling med de endringer som fremkommer av AP, SV, SP og MDG sitt fremlagte budsjettforslag.	31.12.2023	Kristian Trengereid	Gjennomføres fortløpende gjennom året med arbeidsfordeling basert på lederkontrakten mellom kommune- direktør og sektorsjefer/ stabssjefer.
Pkt. 2	Driftsbudsjettet for 2023 fordeles som netto rammebevilgninger til tjenesteområder. Kommunedirektøren gis myndighet til å foreta en detaljert fordeling av rammebevilgningene på de enkelte tjenesteområdenes budsjettposter, i tråd med kommunestyrets prioriteringer og forutsetninger.	01.02.2023	David Sande	Iverksatt
Pkt. 3	Låneopptak for finansiering av investeringer i 2023: kr 152 113 000.	31.12.2023	David Sande	Låneopptak blir gjennomført i september.
Pkt. 4	For 2023 søkes det ikke om lån fra Husbanken for videreutlån (startlån). Rammen for startlån settes til kr 35 000 000, og finansieres med ordinære og ekstraordinære innbetalinger på utlån.	31.12.2023	David Sande	Følges opp fortløpende gjennom året.
Pkt. 5	Kommunedirektøren gis myndighet til å oppta lån innenfor den vedtatte låneramme, og til å godkjenne lånebetingelsene, låneform og låneinstitusjon.	31.12.2023	David Sande	Følges opp fortløpende gjennom året.
Pkt. 6	Betalingsregulativ for 2023.	01.02.2023	David Sande	Iverksatt.
Pkt. 7	Tilskudd og overføringer til lag, foreninger og organisasjoner.	01.02.2023	David Sande	Iverksatt.
Pkt. 8	Justering mellom budsjetttrammer for tjenesteområder ved overgang fra leasing og leieavtaler til kommunal lånefinansiering for kjøretøy, maskiner og utstyr.	31.12.2023	David Sande	Gjennomføres ved behov.
Pkt. 9	Kommunedirektøren gis fullmakt til å justere budsjettet mellom tjenesteområder for kurante rutinemessige endring eller andre mindre og ikke prinsipielle endringer.	31.12.2023	David Sande	Gjøres løpende gjennom året.
Pkt. 10	Kommunedirektøren får fullmakt til i 2023 å bruke utbytte fra Østerdalen Kraftproduksjon AS som sikring mot høye strømpriser fremfor inngåelse av fastprisavtaler, samtidig som det foretas nærmere vurderinger av muligheter for fastprisavtaler på lengre sikt.	31.12.2023	David Sande	Gjøres løpende gjennom året.
Pkt. 11	Kommunedirektøren får fullmakt til å gå i dialog med Østerdalen Kraftproduksjon AS for å reetablere uttak av konsesjonskraft.	31.12.2023	Kristian Trengereid	Arbeidet er i prosess.
Pkt. 12	Næringsutvikling i hele Elverum. Som bidrag til næringsutvikling i Elverum ber kommunestyret om at følgende saker utredes og følges opp i 2023 av kommunedirektøren: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ En kartlegging av tilgjengelig kraft, infrastruktur, lokaler og arealer i Elverum for å ha oversikt over mulighetene for etableringer av større og mindre næringsvirksomhet i hele kommunen.</li> <li>▪ Opprettelsen av et næringsråd med næringslivet, administrasjonen og politisk ledelse som møtes minst to ganger i året for dialog om pågående og mulig framtidige næringsetableringer i Elverum.</li> </ul>	31.12.2023	Aasmund Hagen	Arbeidet er ikke iverksatt per 2. tertial. Det søkes prioritert og gjennomført i løpet av høsten 2023.



Punkt i vedtak	Tema for punkter i kommunestyrets vedtak (KS 142/22 - se fullstendig vedtak i møteprotokoll).	Frist	Ansvarlig	Kommentar
Pkt. 13	Klargjøre prosjekt for senere igangsetting, kapellet i Nordskogbygda. Kommunestyret ber kommunedirektøren sørge for at prosjektet med rehabilitering/ombygging av Nordskogbygda kapell blir prosjektert, kostnadsberegnet og byggesaks-behandlet tidsnok til at saken kan tas opp til vurdering i kommunestyrets budsjettkonferanse i juni 2023	01.06.2023	Kjell Karlsen	Prosjektet er forutsatt gjennomført som totalentreprise. Dette innebærer at entreprenør har ansvaret for prosjektering. Det er således begrenset hva administrasjonen kan ivareta av klargjøring, med unntak av å beskrive tiltakene med tilhørende krav til funksjon, kvalitet og omfang. Investeringsprosjektet blir imidlertid fremmet på nytt i forbindelse med rullering av Handlings- og økonomiplan for 2024-2027.
Pkt. 14	Søskenmoderasjon i kulturskolen	01.07.2023	Askild Andersen Bø	Det er søsken- og flerfagsmoderasjon ved Kulturskolen.
Pkt. 15	Kantina i Helsehuset som møteplass og aktivitetsarena.	01.07.2023	Line M. Rustad	Utredning ble behandlet i formannskapet 23.august 2023
Pkt. 16	Økt antall lærlingplasser - opptrappingsplan. Målet er at Elverum kommune skal ha minimum en lærling per 1000 innbyggere innen utgangen av 2024.	01.05.2023	Hjørdis Midjord	Vi har ikke lyktes å få kvalifiserte kandidater til alle 19 lærlingplassene for skoleåret 23/24 og har pr 01.09.23 18 lærlinger.
Pkt. 17	Lokal grønn omstilling/byutvikling – bybadstue.	01.07.2023	Kristian Trengereid	Saken er ferdigstilt i egen kommunestyresak per 03.05.23 - se KS-sak 048/23.
Pkt. 18	Oppgraderinger av skolebygg og uteområder – økt vedlikehold. Kommunestyret ber kommunedirektøren utrede mulighetene for en oppstart på aktuelle oppgraderinger av skolebygg og uteområder på skoler, slik at vi sikrer mest mulig lik kvalitet i hva som tilbys elever i Elverumsskolen.	01.07.2023	Kjell Karlsen	Dette er et omfattende arbeid som må gjennomføres i tett samarbeid med skolesektoren. På grunn av redusert kapasitet i eiendomsstaben har ikke utredningen vært mulig å prioritere. Det er imidlertid fremmet et driftstiltak på gjennomføring av oppdatert tilstandsanalyse av kommunens bygningsmasse. Dette vil også kunne omfatte nevnte utredning. Tiltaket krever kjøp av eksterne tjenester.
Pkt. 19	Lokal ordning for bildeling – kommunens el-biler.	01.07.2023	Line M. Rustad	Utredning ble behandlet i formannskapet 23.august 2023
Pkt. 20	Revidere retningslinjene for tjenestereiser.	31.12.2023	Hjørdis Midjord.	Arbeidet er ikke iverksatt per 2. tertial, men planlegges gjennomført i løpet av året.
Pkt. 21	Prioritere arbeidet mot mobbing i Elverumsskolen og innføre tertialvis rapportering til kommunestyret på status når det gjelder såkalte 9A – saker.	31.12.2023	Askild Andersen Bø	Sektor for skole har begynt å rapportere på dette i utdanningskomitéen. Det vil være naturlig at komitéen rapporterer videre til kommunestyret.
Pkt. 22	Utrede muligheten for å innføre meråpent bibliotek – egen sak for kommunestyret.	01.07.2023	Line M. Rustad	Utredning ble behandlet i formannskapet 23.august 2023 og kommunestyret 30.august 2023.
Pkt. 23	Utrede installasjon av solcellepaneler på kommunens bygninger – egen sak for kommunestyret.	01.07.2023	Kjell Karlsen	Utredningen er gjennomført med bistand fra eksterne ekspertise, og finansiert over vedlikeholdsbudsjettet. Det gjenstår å fremme saken til politisk behandling.

**Tabell: Oppfølging av kommunestyrets vedtak på Handlings- og økonomiplan 2023-2026. Status per 2. tertial 2023.**

## Oppfølging av politiske vedtak per 2. tertial 2023

Dette kapitlet redegjør for oppfølging og gjennomføring av vedtak som gjøres gjennom årene i formannskapet og kommunestyret, og som er i prosess. Det rapporteres vedrørende status i disse vedtakene i tertialrapportene gjennom året og ved årsslutt (årsmelding). Vedtakene har forskjellig karakter, blant annet ved at noen står til gjennomføring over flere år. I det følgende rapporteres en tabellarisk status på de aktuelle vedtak (FSK=Formannskapet, KS=Kommunestyret) som er i prosess.

Vedtaks- punkt og dato	Beskrivelse	Ansvarlig	Kommentar / rapportering
<b>KS 038/14</b> 07.05.14.	Kommunedelplan for kultur- minner og kulturmiljøer i Elverum.	Line M. Rustad	Planprogram ble vedtatt i kommune- styret i oktober 2014. Planarbeidet har vært stilt i bero grunnet mangel på kapasitet og personell med kompetanse. Det er tatt initiativ for å videreføre og avslutte dette arbeidet i tilknytning til arbeidet med rullering av kommuneplanens arealdel. Elverum kommune har mottatt støtte fra riksantikvaren på 100 000,- for å slutføre planen. Det vil være behov for en engangsbevilgning på 1,5 mill. Dette vil fremmes som sak til formannskap og kommunestyret høsten 2023.
<b>KS 108/16</b> 28.09.6.	Salg av eiendom (Nysted).	Kjell Karlsen	Saken omfatter å utrede hvilke utviklingsmuligheter eiendommen Nysted kan ha i et byutviklings- perspektiv. Arbeidet er satt på vent i påvente av utarbeidelse av kulturminneplan for sentrumsområdet. Leieavtalen med Elverum kunstforening er forlenget fram til 2031.
<b>KS 063/18</b> 30.05.18.	Oppfølging av forvaltnings- rapport integrering av flyktninger.	Askild Andersen Bø	Elverum kommune skal utarbeide en plan for inkludering, noe som er inn- arbeidet i planstrategien. Arbeidet er så langt ikke prioritert iverksatt på grunn av manglende kapasitet.
<b>KS 162/18</b> 13.12.18 <b>KS 077/19</b> 19.06.19	Ny svømmehall – status og videre prosess	Kristian Trengeid	Flerbruksanlegget AS sitt arbeid pågår i samarbeid med valgt utviklingspartner.
<b>KS 167/18</b> 13.12.18	Trafikksituasjonen Hanstad syd, spørsmål om utbedringstiltak	Tor Backe	Statens vegvesen orienterte formannskapet om alternative tiltak til bygging av vegforbindelsen mellom Henrik Ibsens veg og Grøndalsbakken den 15.06.22., og har nå gjennomført flere av disse. Ny vurdering vil bli gjort av administrasjonen når de resterende er gjennomført.
<b>KS 043/19</b> <b>03.04.19</b>	Utrede skolefritidsordningen i Elverum kommune.	Askild Andersen Bø	Dette er et kontinuerlig arbeid. Det er en arbeidsgruppe som ser på dette, og bruker HINN som samarbeidspartner. Det er gjennomført endringer både med ferieåpning og samarbeid på tvers av SFOene.
<b>KS 083/19</b> <b>19.06.19</b>	Status - utredning om hyttebygging i området ved Rogstadbakkvollen	Kristian Trengeid	Saken er oversendt kommuneskogen for oppfølging. Kommunedirektøren har fått svar, og det vil bli fremmet en egen sak i løpet av høsten 2023.

Vedtaks- punkt og dato	Beskrivelse	Ansvarlig	Kommentar / rapportering
<b>FSK 147/20</b> <b>30.09.20</b>	Planprogram for tilsving mellom Røros- og Solørbanen - 1. gangs behandling.	Tor Backe	Planen ble vedtatt 24.02.22. Klagebehandling pågår fortsatt.
<b>KS 030/20</b> <b>25.03.20</b>	Planstrategi Elverum kommune 2019 – 2023	Aasmund Hagen	Kommunestyret har vedtatt med hjemmel i Plan- og bygningslovens §10 å utarbeide planstrategi for Elverum kommune for perioden 2019 – 2023. Arbeidet er forsinket relatert til oppsatt plan, på grunn av merarbeid med koronasituasjonen, og er fortsatt ikke iverksatt grunnet manglende kapasitet.
<b>FSK 041/20</b> <b>18.03.20</b>	Hanstad, plan overordnet vegsystem	Tor Backe	Statens vegvesen orienterte formannskapet om alternative tiltak til bygging av vegforbindelsen mellom Henrik Ibsens veg og Grøndalsbakken den 15.06.22., og har nå gjennomført flere av disse. Ny vurdering vil bli gjort av administrasjonen når de resterende er gjennomført.
<b>FSK 021/21</b> <b>17.02.21</b> <b>FSK112/21</b> <b>18.08.21</b> <b>FSK 141/21</b> <b>06.10.21</b> <b>KS 094/22</b> <b>21.09.22</b>	Avhending av Kirkeby oppvekstsenter	Kjell Karlsen	Kirkeby oppvekstsenter blir lagt ut for salg i henhold til vedtaket. Salget er planlagt gjennomført med klausul om fradeling av utearealer iht. vedtak. I løpet av august har skole og barnehage ryddet bygget, og oppdatert takst er bestilt som følge av nye bestemmelser om maks 6 måneders gyldighet.
<b>FSK 088/21</b> <b>16.06.21</b> <b>FSK 139/21</b> <b>06.10.21</b> <b>FSK 071/23</b> <b>26.04.23</b> <b>KS 089/23</b> <b>30.08.23</b>	Detaljregulering for Sandbakken 13 – 1. gangs behandling. Detaljregulering Sandbakken 13 – prinsippavklaring for videre planarbeid. Detaljregulering for Sandbakken 13 – ny 1. gangs behandling. Detaljregulering for Sandbakken 13 – 2. gangs behandling/ sluttbehandling.	Tor Backe	Elverum kommunestyre vedtok detaljregulering for Sandbakken 13, plan-ID 201800 i møte 30. august 2023.
<b>FSK 140/21</b> <b>06.10.21</b>	Detaljregulering Garvergården – 1. gangs behandling.	Tor Backe	Flere innsigelser har innkommet, avklaringer av disse pågår.
<b>FSK 065/22</b> <b>06.04.22</b>	Detaljregulering av gang- og sykkelveg langs Henrik Ibsens veg – 1. gangs behandling	Tor Backe	Merknadsbehandling og oppretting av plandokumenter pågår
<b>FSK 101/22</b> <b>15.06.22</b>	Deltakelse i læringsnettverk TØRN – sammen om fremtidens helse og omsorg	Aino Kristiansen	Deltakelse i læringsnettverk for utvikling av metode for ny oppgavedeling i arbeidet i helse- og omsorgstjenestene våren 2022 til høsten 2023 er gitt tilslutning fra formannskapet og følges opp i tråd med vedtak.
<b>KS 110/22</b> <b>26.10.22</b>	Rammeavtale renhold – oppfølging av kommunestyrevedtak	Kjell Karlsen	Kommunedirektøren har fått i oppdrag å utrede muligheter og konsekvenser for at kommunen kan utføre vikar renholdet i egenregi. Som følge av kapasitetsutfordringer er utredningen forsinket, men vil bli fremmet til behandling i løpet av september måned.

Vedtaks- punkt og dato	Beskrivelse	Ansvarlig	Kommentar / rapportering
<b>KS 096/22</b> <b>21.09.22</b>	Strategisk plan internasjonalt arbeid – fornyelse av planen for perioden 2023 – 2026	Aasmund Hagen	Proessen for å fornye strategisk plan for internasjonalt arbeid pågår, med ambisjon om å framlegge fornyet plan for kommunestyret innen utgangen av 2023.
<b>KS 106/22</b> <b>26.10.22</b>	Status internasjonalt arbeid høsten 2022		
<b>KS 109/22</b> <b>26.10.22</b>	Oppgradering Rådhusplassen	Tor Backe	Det er avsatt 5 mill. kr fra kommunens driftsresultat i 2021 til utvikling av en forbedret rådhusplass. Utredning og planlegging pågår med tanke på bygging høsten 2024.
<b>FSK 175/22</b> <b>02.11.22</b>	Detaljregulering for Glomma Park – 1. gangs behandling	Tor Backe	Innsigelser fra Statsforvalter er løst, og planarbeidet kan slutføres.
<b>FSK 150/22</b> <b>21.09.22</b>	Mindre endring av reguleringsplan for Hummeldalsvegen – sluttbehandling	Tor Backe	Klagebehandling pågår, Statsforvalteren tar sikte på å behandle saken innen 12 uker fra 28.06.2023.
<b>FSK 185/22</b> <b>23.11.22</b>	Mindre endring for Hummeldalsvegen – klagebehandling		
<b>KS 128/22</b> <b>30.11.22</b>	Søknad om tilskudd – Bybadstue i Elverum	Kristian Trengereid	Saken er ferdigstilt i egen kommune-styresak per 03.05.23 - se KS-sak 048/23.
<b>FSK 074/23</b> <b>26.04.23</b>	Ny behandling av søknad om tilskudd til prosjekt – Bybadstue.		
<b>KS 048/23</b> <b>03.05.23</b>	Ny behandling av søknad om tilskudd til prosjekt – Bybadstue.		
<b>KS 144/22</b> <b>15.12.22</b>	Tilstandsrapport barneverntjenesten 2022	Aino Kristiansen	Arbeid med å rette opp avvik fra Statsforvalter pågår. Rapportering til Kommunestyret er ikke gjennomført.
<b>KS 111/22</b> <b>26.10.22</b>	Mandat for kommunestyrekomite for utdanning – utarbeidelse av plan for kommunens arbeid for å forebygge omsorgssvikt og atferdsproblemer	Lena Haugseth	Proessen pågår. Frist for høringsinnspill er 04.09.23. Sak fremmes for kommunestyret i oktober.
<b>KS 116/22</b> <b>26.10.22</b>	Mandat for kommunestyrekomite for utdanning – fornyelse av strategisk plan: Oppvekst i Elverum	Askild Andersen Bø Lena Haugseth	Proessen pågår. Frist for høringsinnspill er 04.09.23. Sak fremmes for kommunestyret i oktober.
<b>KS 147/22</b> <b>15.12.22</b>	Forvaltningsrevisjonsrapport – Tiltak for å forhindre barnefattigdom	Kersti Grindalen	Utarbeidelse av statusrapport pågår. Kontrollutvalget vil bli informert i egen sak per 06.10.23.
<b>KS 010/23</b> <b>01.02.23</b>	Økt fokus på målgruppen nyetableringer – samarbeid mellom ulike aktører	Aasmund Hagen	Prosjektarbeidet pågår i henhold til prosjektplan i regi av Elverum Vekst AS.
<b>KS 037/23</b> <b>29.03.23</b>	Strategisk plan for kultur i Elverum 2024 - 2028	Line M. Rustad	Proessen for å utarbeide Strategisk plan for kultur i Elverum 2024 – 2028 pågår og planlegges framlagt for kommunestyret til godkjenning innen 01.07.24.
<b>FSK 028/23</b> <b>22.02.23</b>	Detaljregulering for Jegertunet – 1. gangs behandling.	Tor Backe	Elverum kommunestyre vedtok detaljregulering for Jegertunet, plan-ID

Vedtaks- punkt og dato	Beskrivelse	Ansvarlig	Kommentar / rapportering
<b>KS 057/23</b> <b>31.05.23</b>	Detaljregulering for Jegertunet – 2. gangs behandling – sluttbehandling.		2022004, den 31.05.2023. Klage er innkommet og klagebehandling pågår.
<b>KS 032/23</b> <b>29.03.23</b>	Arbeidsmiljø hjemmebaserte tjenester – oppfølging	Aino Kristiansen	Resultat fra medarbeiderundersøkelse i HBO tas til orientering. Det forutsettes at KD setter inn tiltak for å forbedre områdene kommunikasjon, medvirkning og kompetanse som har resultat under 3.
<b>FSK 039/23</b> <b>08.03.23</b> <b>KS 078/23</b> <b>21.06.23</b>	Planprogram for kommuneplanens arealdel – utlegging til offentlig ettersyn. Kommuneplanens arealdel – fastsettelse av planprogram.	Tor Backe	Planprogram ble fastsatt av kommunestyret i møte 21.6.2023 sak KS-078/23.
<b>FSK 045/23</b> <b>20.03.23</b>	Vurdering av tingrettens dom – spørsmål om anke	Tor Backe	FSK besluttet å anke dom avsagt 22.02.23 mellom Mastmoen borettslag og Elverum kommune. Ankebehandling foregår i Eidsivating lagmannsrett 15. september.
<b>FSK 050/23</b> <b>22.03.23</b> <b>KS 075/23</b> <b>21.06.23</b>	Forskrift om utleie av små elektriske kjøretøy på offentlig grunn, Elverum kommune	Kristian Trengereid	Forskrift om utleie av små elektriske kjøretøy ble sluttbehandlet i kommunestyrets møte 21.6.23 – se KS sak 075/23.
<b>FSK 082/23</b> <b>10.05.23</b>	Forslag til ny forskrift om vann- og avløpsgebyr i Elverum kommune	Tor Backe	Forslag til ny forskrift om vann- og avløpsgebyr i Elverum kommune er ute ut på høring.
<b>FSK 091/23</b> <b>24.05.23</b>	Planprogram for Bergesjøen hyttefelt – fastsettelse av planprogram.	Tor Backe	Planprogrammet for detaljregulering Bergesjøen hyttefelt, plan-id 2022002 ble vedtatt.
<b>KS 047/23</b> <b>03.05.23</b>  <b>KS 080/23</b> <b>21.06.23</b>	Hogst i bynære områder  Hogst i bynære områder – krav om lovlighetskontroll av vedtak i utvalgssak KS 047/23	Kjell Karlsen	Kommunestyret vedtar kriterier som skal legges til grunn for hogst i bynære områder i Elverum.  Kommunestyret behandlet krav om lovlighetskontroll av vedtaket i utvalgssak KS-047/23 om hogst i bynær skog. Kommunestyret fastholder sitt vedtak. Saken er sendt Statsforvalteren i Innlandet for videre behandling.
<b>FSK 129/123</b> <b>23.08.23</b>	Standard abonnementsvilkår for vann og avløp – høring	Tor Backe	Standard abonnementsvilkår for vann og avløp (KS sin versjon 2017) legges ut på høring med 6 ukers høringsfrist.
<b>FSK 131/23</b> <b>23.08.23</b>	Bildeling i Elverum kommune	Line M. Rustad	Saken oversendes kommunestyrets budsjettbehandling i desember for økonomiplanen 2024-2027.
<b>KS 095/23</b> <b>30.08.23</b>	Meråpent bibliotek – Elverum bibliotek	Line M. Rustad	Kommunestyret ber kommunedirektøren innarbeide kostnader til meråpent bibliotek i budsjett- og økonomiplan 2024 - 2027.
<b>FSK 133/23</b> <b>23.08.23</b>	Kantinedrift Helsehuset	Line M. Rustad	Etablering av en kantine i Helsehuset vurderes i kommunestyrets budsjettbehandling for økonomiplanen 2024 – 2027.

**Tabell: Oppfølging av politiske vedtak – status per 2. tertial 2023.**

## Bemanningsoversikt

Tabellen nedenfor viser personalressurser, faste årsverk i Elverum kommune per utgangen av 2. tertial (31.08.23) samt. Det er per 2. tertial totalt 1 479 årsverk i alle bemanningsplaner i Elverum kommune.

Sektor/Stab	Årsverk i bemanningsplaner		
	31.12.2022*	30.04.23	31.08.23
Kommunedirektør inkludert Samfunnsutviklingsstaben	5,5	7,5	7,5
Sektor for teknikk og miljø	52,1	54,5	54,5
Eiendomsstaben	83,8	83,8	83,8
Sektor for skole	413,8	418,2	441,4
Sektor for barnehage	141,5	139,2	137,4
Sektor for familie og helse	73,0	76,0	79,8
NAV Elverum	22,0	22,0	25,0
Sektor for kultur	33,6	33,6	32,8
Sektor for pleie-, rehabilitering og omsorg	530,6	551,3	560,7
Personalstaben	5,5	5,5	5,5
Service- og IKT-staben	25,9	27,7	27,2
Økonomistaben	20,9	23,4	23,4
<b>Totalsum</b>	<b>1 408,2</b>	<b>1 442,7</b>	<b>1 479,0</b>

**Tabell: Bemanning i Elverum kommune målt i antall årsverk fordelt på sektorer og staber per 31.12.2022, 30.04.2023 og 31.08.2023.**

\* Tallene for 31.12.2022 er hentet fra lønnsystemet og er de som var ansatt i faste stillinger pr 31.12.2022. Tallene er derfor ikke sammenlignbare med de tallene som ligger i bemanningsplaner.

Oversikten over viser faste personalressurser per 31.08.23, og tilsvarende per 30.04.23. Dette gir oversikt over det reelle behovet for ressurser i form av personell. Grunnlaget ble tidligere hentet direkte ut fra lønnsystemet slik at tellingen var maskinell. Fra og med rapportering 31.08.23 vil vi telle manuelt det reelle antall årsverk som brukes i hver sektor, uavhengig av om stillinger på telletidspunktet er vakante.

Utgangspunktet for tellingen er *ansettelsesprosent for de enkelte stillingskategorier*, og disse summeres opp til *lønnede årsverk*.

**Sektor for skole** har en økning på 23,3 årsverk. 6,2 av disse er økning hos Enhet for bosetting og introduksjon og Elverum læringscenter, og er knyttet til økt flyktningestrøm. Resterende økning av stillinger i sektoren er i hovedsak assistentstillinger knyttet til økt flyktningestrøm og vedtak vedrørende enkeltelever. Det er ikke økt stillingsomfang til ordinær undervisning.

**Sektor for familie og helse** har en økning på 3,8 årsverk, som skyldes 2,2 årsverk relatert til mottak av flyktninger, 0,6 årsverk årsarbeidstid ved Legevakta og 1 årsverk i barneverntjenesten - jfr. politisk vedtak.

**NAV** har en økning med 3 stillinger. Årsaken til økningen er 3 faste stillinger i 100%, som er besatt for å håndtere mottak av flyktninger fra Ukraina.

**Sektor for kultur** har en reduksjon på 0,8 årsverk fra 30.04.23 knyttet til enhet kulturhus og kino med kantinebestyrer på Folkvang som har gått av med pensjon medio juni. 20 % stilling er benyttet til badebetjent svømmehall. Sektoren er i prosess med videre drift av kantine og har ikke avklart samarbeid eller driftsform.

**Sektor for PRO** har en økning på 9,39 årsverk, som skyldes økning som følge av økte vedtak, etablering av rådgivende enhet for rus-saker og barnekoordinator - jfr. Handlings- og økonomiplan 2023-26 og behandling 1. tertial 2023. 1 årsverk er overført fra økonomistaben og 2 fra NAV. Antall årsverk årsarbeidstid varierer gjennom året.

**Service- og IKT-staben** har en reduksjon på 0,5 årsverk fra 30.4.23 knyttet til enhet Arkiv- og dokumentasjonscenter. Dette skyldes at en 100% stilling er erstattet med en 50 % stilling, noe som har vært mulig ved effektivisering av arbeidsprosesser og ved at oppgaver er fordelt på andre ressurser i staben.

## Sykefravær

På grunn av treghet i systemet hvor vi henter statistikken velger vi å rapportere sykefravær per kvartal istedenfor tertial, altså per 30.06. og ikke 31.08.

Sykefravær 2. kvartal – 2023				
Sektor/Stab	Totalt fravær i % pr. 30.06.23	Sykefravær i % mindre enn 16 dager inkl. egenmeld.	Sykefravær i % mer enn 16 dager	Endring i %-poeng sammenlignet med 30.06.22
Kommunedirektør og stabene: Personalstaben, Økonomistaben, Service- og IKT-staben, Samfunnsutviklingsstaben	7,11	2,71	4,40	-2,11
Sektor for teknikk og miljø	8,11	2,09	6,02	+3,37
Eiendomsstaben	6,71	3,04	3,67	-4,11
Sektor for skole	6,48	1,94	4,54	-3,68
Sektor for barnehage	11,36	2,31	9,05	-0,46
Sektor for familie og helse	12,72	2,78	9,94	+1,01
NAV	6,00	2,41	3,59	+2,48
Sektor for kultur	7,39	2,12	5,27	+2,37
Sektor for Pleie-, rehabilitering og omsorg	11,31	2,47	8,84	+0,25
<b>Sum/gjennomsnitt for kommunen</b>	<b>9,18</b>	<b>2,17</b>	<b>7,01</b>	<b>-1,15</b>

**Tabell: Sykefravær i sektorer og staber per 1. kvartal 2023 samt sammenlikning med 1. kvartal 2022.**

Samlet sykefravær per 2. kvartal 2023 for Elverum kommune er 9,18 %. Sammenlignet med samme periode i fjor er det en nedgang tilsvarende 1,15 %-poeng. Korttidsfravær var på 2,17 % og langtidsfraværet på 7,01%. Korttidsfravær er fravær inntil 16 dager, både egenmeldt og sykemeldt. Langtidsfravær er fravær utover 16 dager. Det er langtidsfraværet som gir de største utslagene på fraværstatistikken. Tallene må ses i sammenheng med antall ansatte. I avdelinger med få ansatte vil enkeltfravær gi store utslag. Elverum kommune har i virksomhetsplan for 2023 et mål om totalt sykefravær på maksimalt 7,5%.

Godt nærværarbeid og oppfølging av sykefravær krever kompetente ledere som følger opp, ansatte som involveres og tillitsvalgte og verneombud som er aktive deltagere. Det gjennomsnittlige sykefraværet er målt og rapportert per sektor/stab. Av hensyn til personvernet er stabene, eksklusive eiendomsstaben, slått sammen.

Det jobbes kontinuerlig med å redusere sykefravær, gjennom både forebygging og oppfølging. Gjennom kontinuerlig fokus ser vi at dette gir resultater, i enkelte avdelinger vises stor reduksjon i fravær. Samtidig vil små avdelinger med få ansatte få prosentvis store utslag ved langtidsfravær.

Nærværarbeid handler om forebyggende innsats, bedre oppfølging av sykemeldte og å gi ledere og ansatte effektive verktøy for å skape gode og inkluderende arbeidsmiljø. De erfaringer og verktøyene vi ser har effekt på nærværet, er implementert i rutiner for sykefravær og oppfølging. Det jobbes videre med fokus på nærvær både internt og i tett samarbeid med NAV Arbeidslivssenter.

# Finansforvaltning

## Nøkkeltall

Den kommunale finansforvaltning dreier seg i hovedsak om styring/sikring av kommunens driftslikvider og aktiviteter knyttet til finansiering/refinansiering av kommunens investeringstiltak. Finansforvaltningen utøves av kommunedirektøren i samsvar med finansreglementet vedtatt av kommunestyret. Porteføljen per 31.08.2023 er innenfor vedtatt reglement.

Nedenfor gis noen nøkkeltall for gjeldsporteføljen pr 31.08.2023:

Nøkkeltall - samlet gjeld eksklusive husbanklån (Beløp i 1000 kr)	Status 31.08.2023	Finansreglement
Gjeld	2 106 000	
Gjennomsnittlig rente på rapporteringsdato	4,34 %	
Gjennomsnittlig rente hittil i år	3,58 %	
<b>Renterisiko for porteføljen:</b>		
• Gjennomsnittlig rentebindingstid	1,1 år	Mellom 1 og 5 år
• Andel flytende rente	72,2 %	Mellom 25 % og 75 %
• Andel fast rente	27,8 %	Mellom 25 % og 75 %
• Andel gjeld som må refinansieres i løpet av 12 mnd (sertifikatlån)	28 %	Maksimalt 50 %
• Økning i rentekostnader de neste 12 måneder ved 1 % renteøkning	16 927	
<b>Gjeld til Husbanken</b>	635 000	
<b>Samlet gjeld</b>	2 741 000	

Tabell: Nøkkeltall for Elverum kommunes gjeldsportefølje per 2. tertial 2023.

Per 31.08.23 hadde kommunen en lånegjeld eksklusive formidlingslån på 2 106 millioner kroner, fordelt på 24 lån. Det største lånet er på 236 millioner kroner. Det innhentes tilbud fra flere låneinstitusjoner ved refinansiering av sertifikatlån og ved inngåelse av rentebytteavtaler.

## Lån til finansiering av kommunale investeringer

Årets låneopptak til finansiering av investeringer vil bli gjennomført i september.

## Formidlingslån/Startlån

I budsjettet for 2023 er rammen for utlån redusert fra 85 til 35 millioner kroner. Årets utlånsramme er brukt opp. Utlån finansieres med mottatte avdrag på eksisterende utlån. Saken om utlånsramme og kommunens praksis frem til i dag og hva som er ønskelig i årene som kommer er under utarbeiding.

## Plasseringer av kortsiktig likviditet

Kommunen må sørge for at det til enhver tid er til disposisjon tilstrekkelige likvide midler slik at løpende forpliktelser kan dekkes ved forfall. Kommunens likvide midler er i sin helhet plassert som bankinnskudd i avtalebanken i henhold til bestemmelsene i finansreglementet.

Nedenfor presenteres nøkkeltall for kommunens innskudd i avtalebank:

Nøkkeltall (innestående i bank)	Status 31.08.2023
Sum innestående i bank på rapporteringsdato (Beløp i 1000 kr)	49 380
Gjennomsnittlig innestående gjennom året (Beløp i 1000 kr)	205 826
Innskuddsrente på rapporteringsdato	4,72%
Gjennomsnittlig innskuddsrente i året	3,87 %

Tabell: Nøkkeltall (innestående bank) per 2. tertial 2023.



# Økonomiske forutsetninger og avvikskommentarer

## Frie inntekter – skatt og inntekstutjevning

Lokal skatteinngang må sees sammen med inntekstutjevningen i rammetilskuddet. Avvik i forhold til landsgjennomsnittet korrigeres ved at det foretas en utjevning mellom alle kommuner. Elverum kommune ligger under landsgjennomsnittet når det gjelder skatteinntekter, og hver måned får kommunen inntekstutjevning i tillegg til skatteinngang. Samlet skatte og inntekstutjevning vil være cirka 94 % av landsgjennomsnittet. Det betyr at skatteinngangen på landbasis har størst betydning for kommunens samlede inntekter i form av skatt og inntekstutjevning. Det å periodisere årets skatteinntekter kan ikke gjøres med bakgrunn i foregående års regnskap. Årsaken til dette er endrede terminforfall og aktivitet som følge av koronapandemien. Dette gjør det vanskelig å komme med gode prognoser for årets inntekter så tidlig på året.

<b>Skatteinngang i forhold til periodisert budsjett</b> (akkumulerte tall)				
<b>Måned</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Avvik</b>	<b>Avvik i %</b>
Januar	78 432	78 858	-426	-0,5 %
Februar	80 787	81 458	-671	-0,8 %
Mars	184 188	185 568	-1 380	-0,7 %
April	187 544	189 435	-1 891	-1,0 %
Mai	293 388	302 851	-9 463	-3,1 %
Juni	307 941	305 250	2 691	0,9 %
Juli	381 339	379 214	2 125	0,6 %

Skatteinngang så langt i år ligger noe etter periodisert budsjett. Juli var lokal skatteinngang god i forhold til periodisert budsjett. Akkumulert skatteinngang var 2,1 million kroner over periodisert budsjett. Skatteinngangen ligger noe over regulert budsjett og prognosene for skatteinntekter som kom i revidert nasjonalbudsjett. Periodisert budsjett er med bakgrunn i månedlig skatteinngang årene 2017-2019 (før pandemien).

<b>Inntekstutjevning i forhold til periodisert budsjett</b> (akkumulerte tall)				
<b>Måned</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Avvik</b>	<b>Avvik i %</b>
Januar	14 503	11 455	3 048	26,61 %
Februar	16 602	13 673	2 929	21,43 %
Mars	39 344	32 217	7 127	22,12 %
April	42 269	34 846	7 423	21,30 %
Mai	73 974	61 946	12 028	19,42 %
Juni	77 888	63 781	14 107	22,12 %
Juli	90 467	74 688	15 779	21,13 %

Ved utgangen av juli var inntekstutjevningen i rammetilskuddet 15,8 millioner kroner over periodisert budsjett. Dette er et resultat av god skatteinngang på landsbasis og at lokal skatteinngang i Elverum kommune er lavere enn veksten på landsbasis.

Periodisert budsjett er med bakgrunn i månedlig skatteinngang årene 2017-2019.

<b>Skatt og inntekstutjevning i forhold til periodisert budsjett</b> (akkumulerte tall)				
<b>Måned</b>	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Avvik</b>	<b>Avvik i %</b>
Januar	92 935	90 313	2 622	2,8 %
Februar	97 389	95 130	2 259	2,3 %
Mars	223 532	217 784	5 748	2,6 %
April	229 813	224 281	5 532	2,4 %
Mai	367 362	364 797	2 565	0,7 %
Juni	385 829	369 031	16 798	4,4 %
Juli	471 806	453 902	17 904	3,8 %

Ved utgangen av juli viste regnskapet at kommunen hadde fått inn 17,9 millioner kroner i merinntekter på skatt og inntekstutjevningen sett i forhold opprinnelig budsjett.

Skatteinntektene ved utgangen av juli utgjør ca. 60 % av årets forventede inntekter. Det gjenstår fortsatt en del av året, så det er for tidlig å komme med gode prognoser på hva årets skatteinngang vil bli.

Departementet og KS har signalisert at skatteinngangen ut året vil bli lavere enn samme perioden i fjor. Til tross for dette kan det se ut til at vi vil få merinntekter i forhold til regulert budsjett. Ut fra egen lokal kunnskap er det grunn til å tro at vi kan få beholde merinntektene som er kommer frem til

og med juli. Det er to store skattemåneder, september og november. Når skatteinngangen i disse månedene er kjent, vil vi se hva årets samlede skatteinngang vil bli.

Stortingets behandling av RNB 2023 (revidert nasjonalbudsjett) medførte en økning av de veiledende sosialhjelpssatsene med 10 prosent fra 1. juli 2023. For å kompensere for kommunenes merutgifter er rammetilskuddet til Elverum kommune økt med 1 072 000 kroner.

Tabellen nedenfor viser endringer i kommunens frie inntekter når vi legger merinntekter på skatt, inntektsutjevning og rammetilskudd til grunn.

<b>Frie inntekter</b> – beløp i hele tusen	<b>1</b> <b>Opprinnelig budsjett</b>	<b>2</b> <b>Regulert budsjett</b>	<b>3</b> <b>Endring</b>	<b>4</b> <b>Nytt regulert budsjett 2023</b>
Skatt på inntekt og formue	-631 701	-639 994	-2 125	-642 119
Rammetilskudd	-626 575	-638 905	-1 072	-639 977
Rammetilskudd - inntektsutjevning	-117 251	-123 097	-15 779	-138 876
<b>Sum frie inntekter</b>	<b>-1 375 527</b>	<b>-1 401 996</b>	<b>-18 976</b>	<b>-1 420 972</b>

**Tabell: Endringer i frie inntekter 2023.**

Kolonne 1 viser opprinnelig budsjett inneværende år.

Kolonne 2 viser regulert budsjett etter 1. tertialrapport (forslag til RNB 2023).

Kolonne 3 viser endringer i frie inntekter.

Kolonne 4 viser regulert budsjett etter 2. tertialrapport.

I henhold til kommuneloven skal kommunedirektøren foreslå endringer i årsbudsjettet når det oppstår vesentlige avvik gjennom året. Endringene i frie inntekter er vesentlig, og tjenesteområdene har også rapportert avvik som kan ansees som vesentlige. I kapitlet for økonomisk status på sektorer og staber økonomiske avvik kommentert for hver sektor/stab, og etter det kommer det en oppsummering av alle avvik og kommunedirektørens forslag til lukking av avvik.

## Eiendomsskatt

I budsjettet for 2023 er det innarbeidet 91 millioner kroner i eiendomsskatteinntekter. Da budsjettet ble utarbeidet var ikke alt av takstgrunnlag klart. Takstgrunnlaget for de fleste boligeiendommer hentes fra skatteetatens formuesgrunnlag, som justeres årlig. De justerte boligverdiene ble kjent for kommunen etter at budsjettvedtaket for 2023 var fattet.

Etter første termin ser det ut til at kommunen får merinntekter på nærmere 6 millioner kroner. Men dette beløpet kan bli redusert. Skatteyttere kan påklage årets eiendomsskatt, og får de medhold vil årets eiendomsskatt reduseres. Høsten 2023 behandles saken om reduksjonsfaktor på nytt i lagmannsretten, og dersom dommen fra tingretten fastholdes, og ny dom blir rettskraftig, vil årets takstgrunnlag bli redusert og dermed også årets inntekter. I tillegg vil kommunen påregne å tilbakebetale for mye innbetalt eiendomsskatt fra tidligere år.

På grunn av usikkerhet foreslås det ikke noen endringer i budsjettet for eiendomsskatt. Dette følges opp når dom i rettsaken foreligger.

## Utbytte fra Elverum Energi AS

I budsjettet for 2023 er det innarbeidet 33 millioner kroner i et forventet utbytte fra Elverum Energi AS. Dette beløpet består av et ordinært utbytte på 13 millioner kroner og 20 millioner kroner i et ekstraordinært utbytte for 2023.

Styret i Elverum Energi AS har med bakgrunn i regnskapsresultat for 2022 besluttet å utbetale 50 millioner kroner i utbytte. Dette er 17 millioner mer enn kommunens budsjettforutsetning. Nivået på

utbytte må sees opp mot salderingstiltak nr. 5 i budsjettet for 2023. Tiltak nr. 5 er et tiltak som skulle bidra til å finansiere forventede merutgifter på strøm i 2023 – se eget punkt nedenfor.

## Finans – renteinntekter og -utgifter

Tabellen nedenfor viser prognose for netto renteutgifter. Det er fortsatt noe usikkerhet i denne prognosen. Signalene fra Norges bank om endringer i styringsrenten, prisstigning og valuta er faktorer som påvirker rentemarkedet. Rentenivået er noe høyere nå enn prognosene som lå til grunn når budsjettet for 2023 ble laget. Høyere renter gi økte renteinntekter og renteutgifter. På grunn av noe lavere rente 1. halvår enn det budsjettet la til grunn øker ikke årets renteutgifter dramatisk, men for 2024 vil det komme en kraftig økning i forhold det som ligger til grunn i gjeldene økonomiplan.

Nedenfor vises tabell som viser forslag til budsjettregulering av renter.

	1	2	3	4
	Opprinnelig budsjett 2023	Avviksprognose 1. tertial	Avviksprognose 2. tertial	Regulert budsjett 2023
Renteinntekter – bankinnskudd	-7 267 000	-2 633 000	-3 033 000	-10 300 000
Renteinntekter – utlån Startlån	-12 681 000	-1 200 000	-1 319 000	-14 000 000
Renteinntekter – andre utlån	-2 900 000	0	-350 000	-3 250 000
Renteutgifter – innlån 1)	107 178 000	2 822 000	2 322 000	109 500 000
<b>Netto renteutgifter</b>	<b>84 330 000</b>	<b>-1 011 000</b>	<b>-2 380 000</b>	<b>81 950 000</b>

**Tabell: Prognose for netto renteutgifter per 2. tertial 2023.**

Kolonne 1 viser opprinnelig budsjett inneværende år og som ble vedtatt i desember 2022.

Kolonne 2 viser prognosen i tertialrapport nr 1.

Kolonne 2 viser prognosen i denne tertialrapporten.

Kolonne 3 viser regulert budsjett 2023

## Lønns- og pensjonsreserve, vakante stillinger og ubrukte sykkelønnsrefusjoner

Budsjettforutsetningene knyttet til lønns- og pensjonsreserve, vakante stillinger og ubrukte sykkelønnsrefusjoner er samlet under kontroll. I 1. tertialrapport ble årets lønnsreserve økt til 27, 6 millioner kroner. Årets **lønnsoppgjør** er nå kjent med unntak av lokale forhandlinger, som gjelder en mindre gruppe ansatte. Årets **pensjonskostnader** (premieavvik) blir bokført i forbindelse med avslutning av årsregnskapet. Dette gjøres når normalkostnaden årets premieavvik er klart. Premieavvik beregnes av aktuarer. Budsjettforutsetning om **vakante stillinger og ubrukte sykkelønnsrefusjoner** trekkes inn gjennom året, og er samlet sett under kontroll.

## Strøm

I budsjettet for 2023 ble det innarbeidet et tiltak som skulle bidra til å redusere kommunens økte utgifter til strøm (salderingstiltak nr 5). Tiltaket består av tre forhold; (1) Kjøp av strøm til fastpris, (2) salg av konsesjonskraft og (3) ENØK-tiltak.

(1) Det er ikke inngått noen avtale om Kjøp av strøm til fastpris. Det har vært dialog med Østerdalen Kraftproduksjon AS (ØKAS), som Elverum kommune eier 2/3-del av gjennom Elverum Energi AS. ØKAS har ikke prissikret sitt salg og selger i samme marked som Elverum kjøper strøm i. Deres salg av strøm målt i MWh er vesentlig høyere forbruket av MWh til Elverum kommune. Dette gjør at prissikringen kommunen kan få med kjøp av strøm til fastpris også kan gjøres gjennom uttak av utbytte ettersom ØKAS tjener relativt mye på høye strømpriser.

(2) Salg av konsesjonskraft er ikke avklart. Det har vært en god dialog med Nord Østerdal Kraftlag, som er medeier i ØKAS. Det foreligger forslag til avtale om uttak av konsesjonskraft, og den er under en juridisk avklaring for å sikre alle parter. Strømprisene i 2023 er vesentlig lavere enn det signalene i

markedet var i fjor høst. Uttak av konsesjonskraft vil ikke gi de inntektene som lå til grunn i salderingstiltaket. Årsprisen ligger an til å bli ned mot 1/3-del av den prisen som budsjettet for 2023 har lagt til grunn.

(3) Det er iverksatt flere mindre ENØK-tiltak som det å redusere innetemperaturer, stenge strømuttak til el-biler mv. Effekten av ENØK-tiltak er vanskelig å måle ettersom utetemperaturer påvirker forbruket. Forbruket av strøm ved utgangen av juli var 255 MWh lavere enn samme periode i 2022. Det er en reduksjon på 2,4 %.

Samlet effekt på salderingstiltak nr 5 var på 44,9 millioner kroner, hvor det meste skulle hentes ut gjennom kjøp av strøm til fastpris for å redusere kommunens utgifter til strøm. Det viser seg at de beregninger som ble gjort for å beregne nettoen mellom budsjett til strøm og salderingstiltak er feil, og at det mangler et sted mellom 7 og 8 millioner kroner. Når det gjelder salg av konsesjonskraft ligger også dagens priser vesentlig under det som ble lagt til grunn, og vil medføre et budsjettavvik et sted mellom 2,5 – og 3 millioner kroner. I tillegg kommer 1 million kroner som kom i forbindelse med kommunestyrets behandling av budsjett for 2023. Samlet sett ligger det an til 10 - 12 millioner kroner i et budsjettavvik.

### **Bosetting av flyktninger**

Krigen i Ukraina fortsetter og Elverum kommune har besluttet å bosette 100 flyktninger i 2023 (KS-sak 008/23). Det er vedtatt å bosette ytterligere 35 flyktninger - jfr KS-sak 92/23, til sammen 135 flyktninger i 2023. Ved utgangen av 2. tertial var det bosatt 84 nye flyktninger i Elverum kommune. Budsjettet for integreringstilskudd kan økes med 15,7 millioner kroner gitt at det blir 135 bosettinger, men på grunn av noe usikkerhet knyttet til bosetting, tilbakeflytting og utflytting fra kommunen foreslås det å øke årets regulerte budsjett fra 60,8 millioner kroner til 73,9 millioner kroner, det vil si en økning på 13,1 millioner kroner.

## Økonomisk status per sektor og stab

Kommunestyret har vedtatt budsjettrammer på sektorer og staber. Kommunedirektøren har fullmakt til å justere budsjettet mellom budsjettrammer for kurante rutinemessige endring som for eksempel lønnsoppgjør eller andre mindre og ikke prinsipielle endringer.

Nedenfor er en samlet oversikt på alle budsjettrammer (beløp i hele tusen). Merforbruk angis med positive fortegn.

Sektor/stab	Opprinnelig budsjett	Regulert budsjett	Vurdert avvik*	Avvik i %**
Kommunedirektør inkl. Samfunnsutviklingsstaben	24 226	26 668	0	0,0 %
Sektor for teknikk og miljø	57 048	55 926	1 600	2,9 %
Eiendomsstaben	110 168	101 589	0	0,0 %
Sektor for skole	322 852	326 238	6 176	1,9 %
Sektor for barnehage	176 076	178 218	-875	-0,5 %
Sektor for familie og helse	119 563	127 324	8 396	6,6 %
NAV Elverum	61 255	79 048	1 100	1,4 %
Sektor for kultur	41 733	43 551	189	0,4 %
Sektor for pleie-, rehabilitering og omsorg	440 619	445 492	14 790	3,3 %
Personalstaben	13 811	14 055	-626	-4,5 %
Service- og IKT-staben	29 003	30 883	0	0,0 %
Økonomistaben	19 945	18 540	0	0,0 %
Felles/finans/div	-33 122	-15 780	12 000	-76,0 %
<b>Total</b>	<b>1 383 177</b>	<b>1 431 752</b>	<b>42 750</b>	<b>3,0 %</b>

**Tabell: Budsjett 2023 og vurdert avvik per sektor og stab.**

\* Vurdert avvik i form av merforbruk og mindreinntekter angis med positive fortegn. Mindreforbruk og merinntekter angis med negative fortegn

\* = Avvik over 2 % er markert med rødt, avvik mellom 1 – 2 % har gult og avvik mindre enn 1 % har grønt

### Avviksforklaring for hver sektor/stab:

**Kommunedirektør inkludert Samfunnsutviklingsstaben** – ingen avvik å melde.

**Teknikk og miljø** - merforbruk/mindreinntekter på i alt kr 1 600 000. Kr 300 000 av dette henføres til mindreinntekter på enhet for arealplan med bakgrunn i få nyreguleringer, kr. 600 000 til merutgifter og prisstigning ved kjøp av tjenester til snøbrøyting som ikke ble fanget opp i tertial 1, og kr. 700 000 til uforutsette reparasjonskostnader på maskiner/utstyr på grunn av slitasje og elde.

**Eiendomsstaben** – ingen avvik å melde.

**Skole** - merforbruk på kr 6 176 000. Merforbruk på kr 2 000 000 skyldes lovendring som gir forlenget norskopplæring (fra 12 til 18 måneder) for flyktninger med midlertidig kollektiv beskyttelse.

Merforbruk på kr 570 000 er knyttet til inntektssvikt for foreldrebetaling på SFO og bør sees i sammenheng med økt tilskudd rapportert i 1. tertial. Videre er det et merforbruk på kr 500 000 knyttet til flere gjesteelever etter plassering i andre kommuner. Erstatning av stjålne lpadar/PCer medfører et merforbruk på kr 250 000. Det er merforbruk på lønn som er knyttet til overtidsoppgjør etter pandemien, samt merarbeid knyttet til varslings sak. Øvrig merforbruk er knyttet til oppfyllelse av vedtak etter opplæringsloven, med å innleie kompetanse kommunen ikke innehar.

**Barnehage** - mindreforbruk på kr 875 000. Mindreforbruket fordeler seg med refusjon for tidligere års utgift (tilskudd 1 og 2) på kr 400 000, lønnstilskudd fra NAV avgis da lønnskostnad er budsjettetert med fastlønn kr 75 000 samt endring i vedtakstimer i løpet av året med reduksjon på kr 400 000.

**Familie og helse** – merforbruk på kr 8 396 000. Fastlønnspostene har vært for lavt budsjettet på interkommunal legevakt med kr 910 000. Annen lønn gir merforbruk på kr 1 210 000 som følge av ekstra innleie, overtid og ferievikar for å sikre forsvarlige tjenester både på legevakt og Elverum kommunale legesenter.

Det er beregnet merforbruk på kr 2 411 000 for kjøp av vikarlege i påvente av tilsetting av tilsynslege på sykehjem og helsestasjon, samt dekning av husleie for vikarlege. Husleie til avtaleleger er underbudsjettet med kr 500 000 og det er et merforbruk på kr 570 000 for kjøp av legevikar på grunn av svangerskapspermisjon. Økt driftstilskudd til fastlegene er beregnet til en økt kostnad i år med kr 800 000. Elverum kommunale legesenter har merforbruk på kr 1 415 000 på grunn av økte utgifter til lisenser for dataprogram og kjøp av legevikar i påvente av fastlege som starter ultimo august. Barneverntjenesten har et merforbruk på cirka kr 440 000 på grunn av 2 nye fosterhjems plasseringer og 3 beredskapshjem gjennom sommeren. Øvrige driftskostnader har et merforbruk på ca. 140 000,-.

**NAV** - merforbruk på kr 1 100 000. Avvik med kr 1 100 000 i vurdert merforbruk for året forklares med en ekstra økning (fra 1. juli) av statens veiledende satser på økonomisk sosialhjelp, og en økning (fra 1. mai) i statens veiledende satser på Kvalifiseringsstønad. Dette er ikke hensyntatt i revidert budsjett. Det er bevilget kompensasjon til kommunen med kr 1 100 000 til ekstra økning av statens veiledende satser på økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsstønad. Det er også beregnet ut fra resultat per 2. tertial noe økning i antall sosialhjelpsmottakere og økte priser på strøm, mat- og andre levekostnader for året.

	Jan	Feb	Mar	Apr	Mai	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Des
2019	251	304	311	302	280	269	289	282	254	302	292	264
2020	272	269	254	290	270	220	278	208	281	267	211	274
2021	199	248	259	228	200	231	264	210	265	243	241	241
2022	200	232	241	268	223	295	273	303	304	273	327	323
2023	270	329	369	356	384	368	343	345				

**Tabell: Utvikling i antall hoved klienter som har mottatt økonomisk sosialhjelp fra 2019 (før pandemien) og til og med august 2023..**

**Kultur** - merforbruk på kr 189 000. Merforbruket på kr 189 000 forklares med at en har utbetalt tilskuddsmidler som ikke har vært budsjettjustert.

**Pleie-, rehabilitering og omsorg** - merforbruk på kr 14 790 000. Fastlønnsposter gir et lite mindreforbruk på ca. 265 000.

Det er stort merforbruk på kr 9 515 000 knyttet til annen lønn som følge av innleie av vikarer og bruk overtid på grunn av korttids-fravær, økte tjenestebehov, behov for opplæring både i hjemmebaserte tjenester, bofellesskap, rus- og psykisk helse og sykehjemmene.

Det er fortsatt behov for å kjøpe vektertjenester i rus og psykisk helsetjeneste for å sikre trygt arbeidsmiljø for ansatte og brukere, og dette gir et merforbruk på kr 1 760 000. Det er også merforbruk på kr 2 500 000 som skyldes kjøp av vikartjenester på grunn av ferieavvikling og rekrutteringsutfordringer i hjemmebasert omsorg. Budsjett for kjøp av mat er for lavt og det er ikke forventet at vi når salgsbudsjettet på sentralkjøkkenet, noe som utgjør cirka kr 570 000. Det er også svikt i salg av mat til hjemmeboende i forhold til budsjett med kr 300 000, og brukerbetaling for praktisk bistand med kr 200 000. Netto merforbruk på diverse andre driftsposter er ca. 200 000,-

**Personalstaben** - mindreforbruk på kr 626 000. Mindreforbruket skyldes refusjon av sykepengar ved fravær uten bruk av vikar i personalstaben fra mars 2023, i tillegg til mindreforbruk på lønn til lærlinger fra mai 2023 da vi måtte avslutte to læreløp før tiden. I tillegg er vurderingen at reserven til kjøp av tjenester fra bedriftshelsetjenesten og juridisk bistand kan reduseres med kr 200 000.

**Service- og IKT- staben** – ingen avvik å melde.

**Økonomistaben** – ingen avvik å melde.

**Felles/finans/div** - merforbruk kr 12 000 000. Avviket i budsjettforutsetningen for beregning av netto utgifter til strøm. Sektorene har budsjettert med brutto utgifter til strøm, og salderingstiltaket (nr 5) som skulle bidra med å redusere kommunens netto utgifter til strøm ligger i på felleskapittelet.

## Oppsummering av budsjettavvik – budsjettreguleringer

Årsbudsjettet er bindende for kommunestyret, og kommunestyret skal endre årsbudsjettet når det er nødvendig for å oppfylle lovens krav om realisme og balanse. Kommunedirektøren er i budsjettvedtaket gitt fullmakt til å justere budsjettet mellom tjenesteområder for kurante rutinemessige endringer som for eksempel lønnsoppgjør eller andre mindre og ikke prinsipielle endringer.

I tertialrapporten er det rapportert avvik som medfører behov for budsjettreguleringer for å oppfylle lovens krav om realisme og balanse. Nedenfor er økonomiske oversikter som viser hvilke budsjettposter som må reguleres som følge av de meldte avvikene.

Bevilgningsoversikt - Drift (§ 5-4.1)	Opprinnelig budsjett	Regulert budsjett	Regulering	Regulert budsjett
(beløp i 1000 kr)			<b>2. tertial</b>	
<b>Generelle driftsinntekter</b>				
Rammetilskudd	-744 576	-762 002	-16 851	-778 853
Inntekts- og formuesskatt	-631 701	-639 994	-2 125	-642 119
Eiendomsskatt	-91 038	-91 038		-91 038
Andre generelle driftsinntekter	-53 541	-63 066	-13 145	-76 211
<b>Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>-1 520 856</b>	<b>-1 556 100</b>	<b>-32 121</b>	<b>-1 588 221</b>
<b>Netto driftsutgifter</b>				
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>1 383 177</b>	<b>1 431 752</b>	<b>42 750</b>	<b>1 474 502</b>
Avskrivninger	126 560	126 560		126 560
<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>1 509 737</b>	<b>1 558 312</b>	<b>42 750</b>	<b>1 601 062</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-11 119</b>	<b>2 212</b>	<b>10 629</b>	<b>12 841</b>
<b>Finansinntekter/Finansutgifter</b>				
Renteinntekter	-23 049	-23 049	-4 702	-27 751
Utbytter	-33 000	-50 000	-267	-50 267
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
Renteutgifter	107 179	107 178	4 500	111 678
Avdrag på lån	84 774	84 774		84 774
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>135 904</b>	<b>118 903</b>	<b>-469</b>	<b>118 434</b>
Motpost avskrivninger	-126 560	-126 560		-126 560
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-1 775</b>	<b>-5 445</b>	<b>10 160</b>	<b>4 715</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>				
Overføring til investering	9 839	10 098		10 098
Avsetninger til bundne driftsfond	401	401		401
Bruk av bundne driftsfond	-2 627	-2 711		-2 711
Avsetninger til disposisjonsfond	0	5 584	-5 584	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 838	-7 927	-4 576	-12 503
Dekning av tidligere års merforbruk				
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>1 775</b>	<b>5 445</b>	<b>-10 160</b>	<b>-4 715</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabell: Bevilgningsoversikt - drift.

\* Regulert budsjett pr 31.08.2023 er opprinnelig budsjett 2023 korrigeret for politiske og administrative reguleringer foretatt i perioden 1.1. – 31.08.2023.

\*\* Reguleringer i 2. tertialrapport 2023.



<b>Bevilgningsoversikt - Drift netto</b> (§ 5-4.2)	<b>Opprinnelig budsjett</b>	<b>Regulert budsjett*</b>	<b>Regulering**</b>	<b>Regulert budsjett</b>
(beløp i 1000 kr)			<b>2. tertial</b>	
Kommunedirektør	24 226	26 668	0	26 668
Teknikk og miljø	57 048	55 926	1 600	57 526
Eiendom	110 168	101 589	0	101 589
Utdanning	322 852	326 238	6 176	332 414
Barnehage	176 076	178 218	-875	177 343
Familie og helse	119 563	127 324	8 396	135 720
NAV	61 255	79 048	1 100	80 148
Kultur	41 733	43 551	189	43 740
Pleie-, rehabilitering og omsorg	440 619	445 492	14 790	460 282
Personal	13 811	14 055	-626	13 429
Service- og IKT	29 003	30 883	0	30 883
Økonomi	19 945	18 540	0	18 540
Felles/finans/vann og avløp	-33 122	-15 780	12 000	-3 780
<b>SUM</b>	<b>1 383 177</b>	<b>1 431 752</b>	<b>42 750</b>	<b>1 474 502</b>

**Tabell: Bevilgningsoversikt – Drift netto.**

\* Regulert budsjett pr 31.08.2023 er opprinnelig budsjett 2023 korrigert for politiske og administrative reguleringer foretatt i perioden 1.1. – 31.08.2023.

\*\* Reguleringer i 2. tertialrapport for 2023.

***Kommunedirektøren tilrår kommunestyret å vedta forslåtte budsjettreguleringer slik det kommer frem av de vurderte avvikene i tabellene over.***

## Investeringsprosjekter - status

I tabellen nedenfor vises alle pågående investeringsprosjekter. I kolonnen for regulering 2. tertial er det meldt inn grunnlag for endringer i økonomiske rammer innværende år. Alle prosjekter kommenteres, under tabellen, i forhold til fremdrift, økonomi og årsak til endringer årets bevilgning.

Investeringer (inkl. mva) fordelt på prosjekt	Opprinnelig budsjett	Regulert budsjett*	Regulering**	Regulert budsjett
(beløp i 1000 kr)			2. tertial	
1. Eiendomsinngrep	200	200	-100	100
2. Gatelysinvesteringer	5 600	5 600	-	5 600
3. Gate, veg, park	4 500	4 500	-	4 500
4. Rehabilitering av bruer	200	200	-	200
5. Tyngre kjøretøy	2 700	2 700	130	2830
6. Kjøp av kommunale boliger	10 500	10 500	-3 500	7 000
7. Oppgradering/tilbygg Elverum kapell - rebudsjettering	10 481	13 360	-	13 360
8. Kjøp av driftsmaskiner for å realisere effektiviseringskrav	200	499	-	499
9. Boliger til vanskeligstilte Vestsidvegen	8 942	8 942	-8 442	500
10. Kjøp av biler - jevn utskifting	3 000	3 000	-	3 000
11. IT investeringer	2 850	2 850	-	2 850
12. IT investeringer – velferdsteknologi	2 130	2 130	-	2 130
13. Lys og sceneteknisk utstyr	350	350	-	350
14. Utskifting av kjøle- og fryseanlegg ved sentralkjøkkenet	2 450	2 450	-	2 450
15. Ombygging av gamle helsestasjon til aktivitetssenter	9 000	9 000	-8 750	250
16. Barnevern fagsystem	350	350	-	350
17. Utskifting signalanlegg Sætre og Jotunhaugen	2 500	2 500	-	2 500
18. Utvikling rådhusplassen	6 250	6 250	-	6 250
19. Etablering av nytt renholdsrom Moen sykehjem	750	750	-	750
20. Helsehuset utbedring morsrom	406	406	206	612
21. Tilbygg og ombygging EUS (rebudsjettering)	28 164	34 485	-	34 485
22. Aksjeemisjon Elverum vekst (for kjøp av Curida eiendom AS)		10 000	-	10 000
23. Ipad Elverum læringscenter		259	-	259
24. Elev PCer 2023		1 978	-	1 978
25. Lærer PCer 2023		1 507	-	1 507
26. Vestad skole utvidelse mm kjøkken		1 800	-	1 800
27. Virksomhetssystem sentralkjøkken		400	-	400
28. Ettermontering av sprinkleranlegg Søndre Nyborg		5 593	-	5 593
29. Infrastruktur vann og avløp	30 000	30 000	-	30 000
30. Ydalirtunet 12 boenheter for yngre med nedsatt funksjonsevne	70 811	70 811	-17 000	53 811
31. Egenkapitalinnskudd KLP	2 123	2 123	-	2 123
32. Egenkapitalinnskudd EKP	2 716	2 716	-193	2 523
<b>Sum alle investeringer inkl. mva</b>	<b>207 173</b>	<b>238 209</b>	<b>-37 649</b>	<b>200 560</b>

Tabell: Investeringsprosjekter i Elverum kommune – status per 2. tertial 2023.

\* Regulert budsjett pr 31.08.2023 er opprinnelig budsjett 2023 korrigert for politiske og administrative reguleringer foretatt i perioden 1.1. – 31.08.2023.

\*\* Reguleringer i 2. tertialrapport 2023.

### Kommentar pr prosjekt i forhold til fremdrift og økonomiske rammer:

#### 1. Eiendomsinngrep

Estimert forbruk cirka kr 100 000 under budsjett.

- 2. Gatelysinvesteringer**  
Pågår i tråd med plan, prognose ± 0 i forhold til budsjett.
- 3. Gate, veg, park**  
Pågår i tråd med plan, prognose ± 0 i forhold til budsjett.
- 4. Rehabilitering av bruer**  
Ikke oppstartet, prognose ± 0 i forhold til budsjett.
- 5. Tyngre kjøretøy**  
Merkostnad kr 70 000 + kostnaden for å kjøre konkurransen (estimert kr 60 000). Totalt kr 130 000.
- 6. Kjøp av kommunale boliger**  
Anskaffes i takt med innmeldt behov for bosetting og tilgang til aktuelle boliger i markedet.
- 7. Oppgradering/tilbygg Elverum kapell**  
Prosjektet er under bygging og er planlagt ferdigstilt i løpet av året.
- 8. Kjøp av driftsmaskiner for å realisere effektiviseringskrav**  
Anskaffes fortløpende i takt med sesongmessige arbeider.
- 9. Boliger til vanskeligstilte Vestsidevegen**  
Prosjektet er lagt ut på anbud med anbudsfrist 4.9.2023. Målet er å kontrahere entreprenør i løpet av september 2023.
- 10. Kjøp av biler - jevn utskifting**
- 11. IT investeringer**  
Anskaffelser gjøres fortløpende basert på reelle behov.
- 12. IT investeringer – velferdsteknologi**  
Anskaffelser gjøres løpende basert på prosjektenes fremdrift.
- 13. Lys og sceneteknisk utstyr**  
Tiltak 2023 er gjennomført. Prosjektor og lerret til bakvegg.
- 14. Utskifting av kjøle- og fryseanlegg ved sentralkjøkkenet**  
Prosjektet er i gang og blir ferdigstilt innen 15.10.2023 innenfor budsjett.
- 15. Ombygging av gamle helsestasjon til aktivitetssenter**  
Prosjektet er forsinket som følge av at bygget har vært nødvendig å bruke til vaksinerings.
- 16. Barnevern fagsystem**  
Anbudsprosess pågår, valg av leverandør gjennomføres høsten 2023, med planlagt implementering av nytt system fra januar 2024.
- 17. Utskifting signalanlegg Sætre og Jotunhaugen**  
Jotunhaugen sykehjem har innført nytt signalanlegg. Sætre utsatt til 2024.
- 18. Utvikling rådhusplassen**
- 19. Etablering av nytt renholdsrom Moen sykehjem**  
Prosjektet er i gang og blir ferdigstilt innen 30.11.2023 innenfor budsjett.
- 20. Helsehuset utbedring morsrom**  
Prosjektet er ferdigstilt. Overskridelsen skyldes mangelfullt tilbud der reoler og heisløsning ikke var med.

**21. Tilbygg og ombygging EUS (rebudsjettering)**

Tilbygget er overlevert og tatt i bruk. Det gjenstår utomhusarbeider samt tiltak i mangelliste med tilhørende slutfakturering.

**22. Aksjeemisjon Elverum vekst (for kjøp av Curida eiendom AS)**

Investering vedtatt av kommunestyret i sak 067/23.

**23. Ipad Elverum læringscenter**

Kjøpet er finansiert fra driftsregnskapet og ompostert til investeringsregnskapet - jfr regnskapsforskriften. Budsjetreguleringen er foretatt administrativt.

**24. Elev PCer 2023**

Kjøpet er finansiert fra driftsregnskapet og ompostert til investeringsregnskapet - jfr regnskapsforskriften. Budsjetreguleringen er foretatt administrativt.

**25. Lærer PCer 2023**

Kjøpet er finansiert fra driftsregnskapet og ompostert til investeringsregnskapet - jfr regnskapsforskriften. Budsjetreguleringen er foretatt administrativt.

**26. Vestad skole utvidelse mm kjøkken**

Prosjektet er planlagt ferdigstilt i løpet av året.

**27. Virksomhetssystem sentralkjøkken**

Prosess pågår og forventes å være ferdig implementert oktober 2023.

**28. Ettermontering sprinkleranlegg**

Det gjenstår byggvask og slutfakturering.

**29. Infrastruktur vann og avløp**

Pågår i henhold til plan, prognose  $\pm 0$  i forhold til budsjett med overvekt på sannsynlighet for mindreforbruk.

**30. Ydalirtunet 12 boenheter for yngre med nedsatt funksjonsevne**

Prosjektet er under bygging, og ligger an til å bli slutført våren 2024.

**31. Egenkapitalinnskudd KLP**

Innskuddet er innbetalt.

**32. Egenkapitalinnskudd EKP**

Innskuddet er innbetalt.

Nedenfor er bevilgningsoversikt – investeringer hvor endringene som følge av reguleringer av budsjetttrammer per prosjekt er innarbeidet.

Bevilgningsoversikt - Investering (§ 5-5.1) (beløp i 1000 kr)	Opprinnelig budsjett	Regulert budsjett	Regulering	Regulert budsjett
	2023		2. tertial	
<b>Investeringsutgifter</b>				
Investeringer i varige driftsmidler	202 334	223 371	-37 456	185 915
Tilskudd til andres investeringer				0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 839	14 839	-193	14 646
Utlån av egne midler				0
Avdrag på lån				0
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>207 173</b>	<b>238 210</b>	<b>-37 649</b>	<b>200 561</b>
<b>Investeringsinntekter</b>				
Kompensasjon for merverdiavgift	-32 027	-36 182	6 791	-29 391
Tilskudd fra andre	-13 254	-13 254		-13 254
Salg av varige driftsmidler	-185	-185		-185
Salg av finansielle anleggsmidler			-7 110	-7 110
Utdeling fra selskaper				0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler			-6 000	-6 000
Bruk av lån	-149 472	-163 068	30 665	-132 403
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-194 938</b>	<b>-212 689</b>	<b>24 346</b>	<b>-188 343</b>
<b>Videreutlån</b>				
Videreutlån	35 000	35 000	0	35 000
Bruk av lån til videreutlån				0
Avdrag på lån til videreutlån	28 300	28 300	0	28 300
Mottatte avdrag på videreutlån	-43 300	-43 300	0	-43 300
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>20 000</b>	<b>20 000</b>	<b>0</b>	<b>20 000</b>
<b>Overføring fra drift og netto avsetninger</b>				
Overføring fra drift	-9 839	-13 125	193	-12 932
Avsetninger til bundet investeringsfond			13 110	13 110
Bruk av bundet investeringsfond	-22 396	-22 396		-22 396
Bruk av ubundet investeringsfond		-10 000		-10 000
Dekning av tidligere års udekket beløp				0
Dekning av tidligere års udekket beløp				0
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-32 235</b>	<b>-45 521</b>	<b>13 303</b>	<b>-32 218</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Tabell: Bevilgningsoversikt - Investering – status per 2. tertial 2023.

Kommunedirektøren tilrår kommunestyret å foreta budsjettreguleringer for investeringer som vist i tabell for investeringsprosjekter i Elverum kommune. Videre tilrår kommunedirektøren å vurdere ikke å igangsette investeringstiltak på nytt. I praksis betyr dette at tiltak som ikke er påbegynt meldes inn og prioriteres på nytt ved behandling av investeringsbudsjett for 2024 og kommende økonomiplanperiode.

Kommunestyret vedtok et låneopptak på kr 152 113 000 ved behandlings av opprinnelig budsjett (KS-sak 142/22). Dette låneopptaket kan reduseres til kr 132 000 000.

# Tjenesteområdene – mål for tjenesteproduksjonen – avviksprognose ordinær drift

## Innledning

På grunnlag av langsiktige strategiske mål i kommuneplan, i de strategiske planene innenfor samfunnsområdene, og i Handlings- og økonomiplan 2023 – 2026, er det satt mål for tjenesteproduksjonen for tjenesteområdene i Virksomhetsplanen for 2023 - [se Virksomhetsplanen her](#). Målene for tjenesteproduksjonen er vist som indikatorer på forhold som vurderes som vesentlige for tjenesteutøvelsen – jfr. målekortene. Indikatorene gjør det mulig å følge utvikling over tid og viser om kortsiktige og langsiktige mål nås. Dette er et viktig grunnlag for styring og ledelse av kommunens virksomhet.

Målekortene på tjenesteområdene er ikke gjengitt på nytt i tertialrapporten, det vises til Virksomhetsplan 2023 (se lenke over). I Virksomhetsplanen beskrives den kommunale virksomheten fordelt på tjenesteområder med tilhørende funksjonsgrupper og tjenester. For hvert tjenesteområde redegjøres det i Virksomhetsplanen på følgende punkter:

- Funksjoner og tjenester innenfor tjenesteområdet
- Målgrupper for tjenestene
- Utvikling i nøkkeltall
- Mål for tjenesteproduksjonen – målekort 2023
- Organisering av tjenesteproduksjonen
- Planlagt utviklingsarbeid 2023

I tertialrapporten rapporteres det fra hvert tjenesteområde. Rapporteringen er gjort så enkel som mulig for å unngå gjentakelser i beskrivelser. Rapporteringen skal imidlertid ivareta de vesentlige forholdene for styring av virksomheten med utgangspunkt i Virksomhetsplanen for 2023. Det betyr at eventuelle vurderte avvik som vil kunne ha betydning for årets resultat relatert til Virksomhetsplanen, og hvilke korrigerende tiltak som iverksettes, omtales på de enkelte tjenesteområder. Denne vurderingen per tjenesteområde er gjort på følgende punkter:

- Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.
- Planlagt utviklingsarbeid for 2023.

Sektorene og stabene som produserer tjenestene på hvert tjenesteområde har på dette grunnlag gitt sin samlede vurdering av om målene for tjenesteproduksjonen nås for 2023 og om utviklingsarbeidet gjennomføres som planlagt. Tertialrapportene fokuserer derved på virksomhetsåret i henhold til Virksomhetsplanen, og med den intensjon å være underlag for styring innenfor virksomhetsåret.

I det følgende gis omtalen fordelt på hvert av tjenesteområdene.

## Politisk styring

For dette tjenesteområdet er det ikke etablert noen særskilte mål og utviklingsoppgaver. I Virksomhetsplanen er det gitt en beskrivelse av hvilke funksjoner som er relatert til dette tjenesteområdet.

## Administrasjon

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**  
Målet om å bruke minimum 170 kr/m<sup>2</sup> til vedlikeholds aktiviteter nås ikke som følge av for lite vedlikeholdsbudsjett, noe som innebærer at vedlikeholdsetterslepet øker. Utover dette identifiseres ingen avvik per 2. tertial, vurderingen er at målene for 2023 på tjenesteområdet nås.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Service- og IKT-staben har planlagt å oppgradere kommunens felles sakssystem for å skape bedre tilgjengelighet og enklere bruk, samt bedre mulighet for samhandling og ytterligere automatisering av arbeidsprosesser. Arbeidet vil påstartes i 2023, men vil ikke bli ferdigstilt før 1. kvartal 2024. Utover dette meldes ingen avvik per 2. tertial – vurderingen er at øvrig planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.

## Barnehage

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

Ingen avvik meldes per 2. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2023 vil nås. Barnehagene har grunnbemanning og pedagoger i henhold til barnehagelovens krav til bemanning, målet på indikatoren tilsvarer gjeldende minimumskrav.

Kommentar vedrørende nasjonalt mål: Det er et nasjonalt mål at andelen ansatte i barnehager som er pedagoger skal opp til 60 % (Barnehage for en ny tid. Nasjonal barnehagestrategi mot 2030). Andel pedagoger i Elverums barnehager per 2. tertial er 46,1% av barnehagenes grunnbemanning. Med dagens bemanning er vi da 15,85 årsverk fra nasjonalt mål.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Ingen avvik meldes per 2. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført. Tiltak i Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis utvikles mot ny strategisk plan for oppvekst.

## Skole

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

De fleste resultater fra mål satt for 2023 vil ikke foreligge før i 3. tertial eller i 2024. Grunnskolepoeng for skoleåret 2022/23 er publisert. Målet om å ha resultat likt eller bedre enn nasjonalt snitt nås ved at elevene i Elverum har 43,2 grunnskolepoeng i gjennomsnitt, mot nasjonalt gjennomsnitt 42,4. Andelen elever med under 35 grunnskolepoeng er 18,2%, under målet på 20%.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Ingen avvik meldes per 2. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.

## Barnevern

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

Vurderingen per 2. tertial er at det vil bli avvik på måloppnåelse på antall barn med frivillige hjelpetiltak som skal ha utarbeidet tiltaksplan som evalueres hver 3. måned og tilsyn med fosterfamilier 4 ganger per år på grunn av høyt sykefravær.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Tiltak for å imøtekomme barnevernsreform/oppvekstreform er forsinket. Plan for å forebygge omsorgssvikt og adferdsproblemer behandles politisk i oktober.

Arbeid med å videreutvikle og implementere prosedyre «nærnettverk» som tiltak i barnevernet i Elverum kommune - jamfør lovendring i forbindelse med barnevernreformen - er redusert på grunn av høyt sykefravær.

## Helse - forebygging og behandling

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

Ingen avvik meldes per 2. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2023 vil nås.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Utvikling av tilrettelagte arbeidsplasser er begrenset av at lokalene ikke er universal utformet, og det er ikke nok areal for flere brukere og ansatte. Arbeidet med nye lokaler felles lokaler er påstartet.

## Pleie og omsorg

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

Mål: Antall mottakere av hjemmebaserte tjenester som har velferdsteknologiske tiltak (digitalt tilsyn og lokaliseringsteknologi): 150 mottakere. Måltallet er for høyt og vil ikke bli nådd.

Mål: Andel brukere som er ernæringskartlagt i hjemmebaserte tjenester i henhold til prosedyre: 100 %. På grunn av kapasitetsutfordringer antas resultatet å bli ca. 90 %.

Mål: Pårørendeundersøkelse sykehjem (skala 1-6, 6 er best). «Resultat (totalvurdering).» Undersøkelsen skulle vært gjennomført i oktober i fjor, men da ble det feil undersøkelse. Riktig undersøkelse er gjennomført i mars i år, med et resultat for helhetsvurdering på 5,1 (39 % svarte).

Antall dager ventetid på poliklinisk oppfølging er målsatt til 30, mens ventetiden per dato er 40 dager.

Mål: Lokal internrevisjon per avdeling antas ikke å bli gjennomført på alle avdelinger på grunn av kapasitetsutfordringer (fravær av ledere) i noen av enhetene. Gjennomført i institusjonstjenesten og enhet for tjenester til personer med nedsatt funksjonsevne.

Mål: Innføre forhåndssamtaler i både hjemmetjeneste og institusjonstjeneste. Forsinket oppstart på grunn av kapasitetsutfordringer, og arbeidet er derfor noe forsinket.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Flere utviklingsarbeid går over flere år. Det gjelder også arbeid med kontinuerlig forbedring og varig forbedringskultur gjennom bruk av LEAN som metode. Arbeidet forventes å bli noe redusert på grunn av kapasitetsutfordringer.

## Sosial tjenestebistand

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

Antall avsluttede gjeldsrådgivningssaker pr måned – resultat: 7 mot målsetning 10. Dette skyldes stor pågang i antall henvendelser/nye saker som gir oss redusert behandlingsskapasitet i mottatte saker.

Andel gjeldsrådgivningssaker som fører til avtale – resultat: 74% mot målsetning 85%. 28 saker er avsluttet i 2. tertial hvor 22 saker er avsluttet med varig løsning. Øvrige avsluttede saker er avsluttet med årsak i bortfall av brukers medvirkning og midlertidige løsninger.

Målet om å bruke minimum 170 kr/m<sup>2</sup> til vedlikehold av boliger per år nås ikke som følge av for lite vedlikeholdsbudsjett, noe som innebærer at vedlikeholdsetterslepet øker.



Målet om å øke antall tilrettelagte arbeidsplasser, slik at kommunen er i stand til å møte framtidige behov vil ikke kunne bli realisert i eksisterende lokaler. Ombygging av nye lokaler vil stå ferdig 2024.

Målet om at 60 % av de som følges opp av ruskonsulent skal være i behandling på institusjon, LAR, kriminalomsorgen eller annet nås ikke. Da ruskonsulenttjenesten var organisert i NAV ble tjenesten "rus- og psykisk helsearbeid" medberegnet i disse tallene. Nå gis tjenestene som en integrert del av rus- og psykisk helse, og det er ca. 25 % av brukerne som er i annen type behandling per andre tertial.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Arbeid med å øke antall tilrettelagte arbeidsplasser, slik at kommunen er i stand til å møte framtidige behov antas bli noe redusert grunnet forsinkelse med ombygging av nye lokaler. Arbeidet med nye lokaler er påstartet, men det vil ikke være ferdig for innflytting i 2023. Arbeidsoppgavene knyttet til disse arbeidsplassene, må være varierte og oppleves som meningsfulle, slik at de kan tilpasses den enkeltes funksjonsnivå og ønsker.

Øvrig utviklingsarbeid går som planlagt.

## **Sosial – økonomisk bistand**

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

Måloppnåelsen for 2. tertial ligger jevnt noe under målsetningen, men ikke i et slikt omfang at det vurderes som avvik per nå. Høyt antall nye brukere/søkere og mange med sammensatte utfordringer krever mer ressurser til saksbehandling og veiledning.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Ingen avvik meldes per 2. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.

## **Kultur og religiøse formål**

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

Målet for besøk på kino vil ikke nås. Utover det er det ingen kjente avvik.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Ingen avvik meldes per 2. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.

## **Teknisk forvaltning**

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

Ingen kjente avvik meldes per 2. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2023 vil nås.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Noe av planlagt utviklingsarbeidet vil skje senere enn beregnet på grunn av kapasitetsutfordringer.

## **Teknisk drift**

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

Ingen kjente avvik meldes per 2. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2023 vil nås.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Noe av utviklingsarbeidet vil skje senere enn beregnet på grunn av kapasitetsutfordringer.

## **Næringsutvikling**

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2023.**

Ingen avvik meldes per 2. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2023 vil nås.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2023.**

Ingen avvik meldes per 2. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.