



ELVERUM
KOMMUNE

Økonomisk statusrapport

30. juni 2024



Innhold

Kommunedirektørens oppsummering	2
Skatteinntekter og netto renteutgifter	3
Finans – renteinntekter og - utgifter	4
Tilbakebetaling av eiendomsskatt for 2021, 2022 og 2023	4
Likviditet og kassekreditt	4
Bemanningsplaner og innleie fra eksterne aktører	5
Økonomisk status pr sektor og stab	8
Investeringsprosjekter	10

Kommunedirektørens oppsummering

Ved behandling av gjeldene økonomiplan og årsbudsjett ble følgende verbalforslag vedtatt:

«Kommunestyret ber om at det innføres rapportering av økonomisk status for kommunen hver annen måned, i tillegg til eksisterende tertialrapportering. Rapporten skal være kortfattet og synliggjøre økonomisk status i sektorene, samt kjente utfordringer og eventuelle tiltak. Tiltaket innføres for å gi politikerne en kontinuerlig løypemelding, slik at eventuelle nødvendige tiltak kan igangsettes tidlig. Rapporten skal deles med hele kommunestyret, og en kort muntlig orientering gis formannskapet og kommunestyret i første møte etter at rapporten er omfordelt.»

I økonomirapporten er det fokusert på:

- utvikling i frie inntekter og renteutgifter
- bemanningsplaner og -behov
- sektorenes økonomiske rammer
- investeringsprosjekter

Det å komme med gode prognoser for årets økonomiske resultat for tidlig å komme med. Det er fortsatt seks måneder igjen av året og flere endringer i årets budsjettforutsetninger kan oppstå.

Skatt og inntektsutjevning hadde ved utgangen av juni merinntekter på 5,8 millioner kroner. Prognosen for **netto renteutgifter** har også gått ned i forhold til regulert budsjett, og ved utgangen av juni viser prognosen 8,5 millioner kroner i mindre utgifter. Dette er midler som må disponeres til å dekke inn det negative netto driftsresultat, og dermed redusere bruk av kommunens disposisjonsfond.

Årets sentrale **lønnsoppgjør** er nå ferdig. Den økonomiske rammen ble på 5,2 prosent, det samme som frontfagene i industrien. Årslønnsveksten som er innarbeidet i budsjettet er på 4,9 prosent. Hva som blir effekten av årets sentrale vet vi ikke før alle detaljer fra lønnsoppgjør er innarbeidet i kommunens lønssystem, noe som vil skje i løpet av august med etterbetaling til ansatte i september.

Statusen ved utgangen av juni tilsier at det skal være økonomisk kontroll på det fleste områder. Det er fortsatt store utfordringer med driftsøkonomien innen sektoren for helse, mestring og omsorg. I tillegg er det meldt inn noen avvik for sektoren for utdanning og NAV Elverum. Dette vil bli fulgt opp når tertialrapport nr. 2 – 2024 legges frem i september.

Korrigerende tiltak kort tid etter budsjettvedtaket og med fortsatt usikre prognoser er vanskelig. Med tidlig og hyppig rapportering, eller «en kontinuerlig løypemelding», bør bidra til bedre administrative og politiske prosesser for å tilrettelegge for mer realistiske og korrekt årsbudsjett for kommende år (2025).

Kommuneproposisjonen 2025 legger opp til endringer i det økonomiske opplegget for kommunesektoren i 2025. Elverum kommune vil få noen merinntekter enn i dag med det nye opplegget. Men det vil ikke være nok til å dekke de utfordringer vi har på enkelte tjenesteområder og høye netto renteutgifter. Hva det «nye» økonomiske opplegget vil utgjøre for Elverum kommune og neste års budsjett vet vi ikke før forslag til statsbudsjett for 2025 legges frem i oktober og som endelig vedtas i måned skifte november/desember.

Skatteinntekter og netto renteutgifter

Skatteinntekter og inntektsutjevning for 2024 er i regulert budsjett budsjettert med 812,4 millioner kroner. Dette utgjør 35,9 % av budsjetterte brutto driftsinntekter til kommunen.

Det meste av skatteinntektene kommer i januar, mars, mai, juli, september og oktober. Inntektsutjevningen fastsettes når skatteinngangen fra forrige måned er kjent, og utbetales i påfølgende måned.

Nedenfor vises skatteinntekter og inntektsutjevning i perioden januar – juni 2024.

Akkumulert skatteinngang i forhold til periodisert budsjett				
Måned	Regnskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %
Januar	-80 959	-82 906	1 947	-2,3 %
Februar	-83 335	-85 579	2 244	-2,6 %
Mars	-191 899	-194 994	3 095	-1,6 %
April	-196 045	-198 931	2 886	-1,5 %
Mai	-314 563	-316 332	1 769	-0,6 %
Juni	-326 730	-322 065	-4 665	1,4 %

Tabell: Skatteinngang.

Akkumulert inntektsutjevning i forhold til periodisert budsjett				
Måned	Regnskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %
Januar	-14 254	-13 307	-947	7,12 %
Februar	-16 067	-15 712	-355	2,26 %
Mars	-36 906	-37 076	170	-0,46 %
April	-39 062	-40 033	971	-2,42 %
Mai	-68 614	-70 884	2 270	-3,20 %
Juni	-74 501	-73 400	-1 101	1,50 %

Tabell: Inntektsutjevning.

Akkumulert skatt og inntektsutjevning i forhold til periodisert budsjett				
Måned	Regnskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %
Januar	-95 213	-96 213	1 000	-1,1 %
Februar	-99 402	-101 290	1 888	-1,9 %
Mars	-228 805	-232 070	3 265	-1,4 %
April	-235 107	-238 964	3 857	-1,6 %
Mai	-383 177	-387 216	4 039	-1,1 %
Juni	-401 231	-395 466	-5 765	1,4 %

Tabell: Sum skatteinngang og inntektsutjevning.

Periodisering av budsjett er gjort med bakgrunn i regnskap for årene 2017-2021 og 2023.

Skatteinntekter i januar – juni gir merinntekter på 5,8 millioner kroner i forhold til periodisert budsjett.

Budsjettet er regulert i med bakgrunn i kommunestyret behandling av tertialrapport nr 1 – 2024. Det er fortsatt for tidlig på året å komme med noen eksakt og god prognose for årets skatteinntekter. Når skatteinngangen i september er kjent vil det være enklere å komme med god prognose for årets skatteinntekter.

Eventuelle merinntekter må sees mot det allerede negative netto driftsresultatet som ligger i årets budsjett.

Finans – renteinntekter og - utgifter

Tabellen nedenfor viser prognose for netto renteutgifter. Det er stor usikkerhet i denne prognosen, da rentemarkedet for tiden er uforutsigbart.

Netto renteutgifter (beløp i 1000 kr)	Årsbudsjett 2024		Årsprognose		
	Opprinnelig	Regulert	februar	april	Juni
Renteinntekter - bankinnskudd	-7 267	-7 267	-7 267	-7 267	-7 267
Renteinntekter - Startlån	-16 873	-16 873	-16 873	-16 873	-17 500
Renteinntekter - andre utlån	-2 900	-3 900	-3 900	-3 900	-3 900
Renteutgifter - ordinære lån	102 210	112 316	98 920	112 466	104 300
Renteutgifter - Startlån	29 452	27 810	26 654	27 810	28 900
Låneomkostninger	150	150	150	150	150
Netto renteutgifter	104 772	112 236	97 684	112 386	104 683

Tabell: Prognose for netto renteutgifter per 30. juni 2024.

Ved beregning av renteutgifter er det kommunalbankens renteprognooser som legges til grunn. Fra budsjettprognosene ble utarbeidet i slutten av oktober i fjor har rentebanene svingt, og med den store låneporteføljen Elverum kommune har, gir små rentesvingninger store økonomiske utslag. Ut ifra prognosene i februar kunne budsjetterte renteutgifter reduseres med 6 millioner kroner, men pr 30. april viste prognosene at budsjett må økes med 8,5 millioner kroner. Økningen ble innarbeidet som en del av avviket som ble meldt inn i tertialrapport nr 1 – 2024.

Ved utgangen av juni er prognosen for årets netto renteutgifter tilbake til opprinnelig årsbudsjett.

Mindre utgifter i forhold til regulert budsjett må sees mot det negative netto driftsresultatet som ligger i årets budsjett.

Tilbakebetaling av eiendomsskatt for 2021, 2022 og 2023

Tilbakebetaling skjer i to puljer.

Pulje 1 er eiendommer som ikke har skiftet eier i løpet av 2021, 2022 og 2023. Første pulje ble trukket fra fakturaen på eiendomsskatt, vann og avløp for 2. termin som ble sendt ut 10. mai.

Pulje 2 er eiendommer med eierskifte eller andre forhold som det må tas spesielle hensyn til. Kreditnotaer for pulje to sendes ut i august, med fortløpende utbetalinger etter hvert som rettmessige mottakere av kreditnotaer registrerer sin bankkonto via et digitalt skjema på Elverum kommunes [nettside](#).

Beløpene som tilbakebetales utgjør 33,5 millioner kroner, herav 32,1 millioner kroner i for mye innbetalt eiendomsskatt og 1,4 millioner kroner i renter.

Utbetalingene vil svekke årets netto driftsresultat og må finansieres av kommunens disposisjonsfond. Forslag til budsjettreguleringer legges frem i tertialrapport nr. 2 – 2024.

Likviditet og kassekreditt

Ved behandling av tertialrapport nr. 1 – 2024 fikk kommunedirektøren myndighet til å inngå avtale om kassekreditt eller likviditetslån. Det er inngått avtale med Sparebank 1 Østlandet om kassekreditt på inntil 50 millioner kroner. Likviditetsprognosene tilsier at det vil være behov for deler av denne kreditten i ukene 33 - 36.

Bemanningsplaner og innleie fra eksterne aktører

Sektor/stab	01.01	29.02	30.04	30.06	31.12*	**
Kommunedirektør inkludert Samfunnsutviklingsstaben	7,5	7,5	7,5	7,5	7,0	-0,5
Sektor for teknikk og miljø	54,5	54,0	54,0	52,3	53,0	-1,0
Eiendomsstaben	80,0	85,6	85,6	85,6	85,6	-
Sektor for skole	439,8	437,5	437,5	449,8	449,8	-
Sektor for barnehage	135,6	136,4	135,7	135,4	135,4	-0,3
NAV Elverum	24,0	24,0	25,0	25,0	25,0	-
Sektor for kultur	31,8	32,8	32,8	32,8	34,0	1,2
Sektor for helse, mestring og omsorg	664,4	670,0	670,9	673,6	672,8	1,9
Personalstaben	5,5	5,5	5,5	5,5	6,0	0,5
Service- og IKT-staben	27,2	25,4	25,4	25,4	25,4	-
Økonomistaben	22,6	22,6	22,6	22,6	22,6	-
Totalsum	1 492,9	1 501,3	1 501,1	1 515,5	1 515,0	1,8

Tabell: Årsverk i Elverum kommune fordelt på sektorer og staber.

* Grunnlag for lønnsbudsjett 2025

** Endring mellom grunnlag for lønnsbudsjett 2025 mot 1 tertial 2024.

Årsak til endringer i bemanningsplaner

Kommunedirektør inkludert Samfunnsutviklingsstaben:

Ingen endringer i årsverk og bemanningsplan per 30.06. Reduksjon på 0,5 årsverk per 31.12.24 skyldes at medarbeider som p.t. er delt 50/50 mellom Personalstaben og Kommunedirektørens kontor budsjettmessig plasseres 100 % hos Personalstaben (kun budsjetteknisk begrunnelse).

Sektor for teknikk og miljø:

Reduserte stillingsstørrelser og 0,5 årsverk nedbemannet.

Eiendomsstaben:

I Handlings- og økonomiplanen ble det feilaktig oppgitt 80,0 årsverk med virkning fra 01.01.24. Tallet skulle vært 81,4 årsverk. Det er i løpet av 1. tertial tilsatt 1 prosjektleder, samt 3,2 årsverk faste renholds vikarer jamfør KS-vedtak 110/23 om tilsetting av faste vikarer i ressurspool i stedet for bruk av rammeavtale. Fra 1. desember blir bemanningen redusert med 1 driftstekniker stilling som følge av naturlig avgang, jamfør vedtatt innsparingstiltak i Handlings- og økonomiplan med full årsvirkning fra 2025.

Sektor for skole:

Økningen i årsverk skyldes blant annet 1,0 årsverk vakant logopedstilling som beregnes tilsatt. Videre har Elverum Læringsssenter (ELS) en økning på 3,0 årsverk etter vedtak om bosetting, samt salg av tjenester til andre kommuner og 0,5 årsverk avgitt stilling fra Enhet for bosetting og introduksjon (BOI). BOI har avgitt 0,5 stilling til ELS, og øker med 2,0 stilling i avdeling for enslige mindreårige, jfr. vedtak om bosetting, netto 1,5 økt stilling.

I grunnskolen gir nytt skoleår nytt grunnlag for behov, samt at ny opplæringslov innføres 01.08.24. Den stiller krav om vikar ved venta fravær, og innretningen gir en økning på 3,7 stillinger. Det er en økning på 4,3 stillinger som skyldes økt barnetall i SFO og økt omfang av vedtak om tilrettelagt opplæring for elever med omfattende behov. Noe av det sistnevnte har vært løst med bruk av midlertidig tilsetting og noe av stillings økningen skyldes derfor fast tilsetting.

Sektor for barnehage:

Sektoren øker med 1,2 årsverk prosjektstillinger som er eksternt finansiert fra 01.08.24. I sum får sektoren allikevel en liten reduksjon i bemanning som skyldes at det vil gå færre barn i kommunale barnehager høsten 2024 enn vårsemesteret.

NAV Elverum:

NAV har rammer for 24 årsverk fra januar, og øker med 1 årsverk fra 01.07.24 grunnet vedtak om mottak av 75 nye flyktninger i 2024. NAV har pr i dag 25 faste ansatte, og vedtatt nedbemanning blir gjennomført gjennom året, hvor det ikke settes inn vikarer ved fravær og eksisterende ansatte ivaretar økningen av nye flyktninger fra 1. juli.

Sektor for kultur:

I Handlings- og økonomiplanen ble det feilaktig oppgitt 31,8 årsverk, det er budsjettert med 32,8 årsverk. Økning per 31.12.24 med 1,2 årsverk skyldes Rådgiver idrett i 1 årsverk flyttes tilbake til Sektor for kultur fra Samfunnsutviklingsstaben, og 0,2 årsverk omgjøres til fast stilling fra vikarbudsjett på bibliotek.

Sektor for helse, mestring og omsorg:

I Handlings- og økonomiplanen ble det oppgitt 1,68 årsverk for lite ved telling 01.01.2024. Årsarbeidstid endres gjennom året og har økt med 0,17 årsverk siden 01.01.24. Elverum kommunale legesenter har økt 0,2 årsverk for å håndtere administrasjon og ledelse. Tildeling og koordinering (tjenestekontoret) hadde i årets tre første måneder ekstra bemanning knyttet til opplæring av nyansatt. Leiret bofellesskap har økt med 1,5 årsverk grunnet økte vedtakstimer. Barneverntjenesten skal styrkes med 2 årsverk i løpet av året på grunn av høyt sykefravær. Vedtatt økning i forbindelse med etablering av Ydalirtunet bofellesskap er økt med 3,62 årsverk.

Personalstaben:

0,5 årsverk hentes inn fra Rådmannstaben. Dette skyldes kombinert stilling for en ressurs som p.t. har 50 % stilling for kommunedirektørens kontor og 50 % i personalstaben. For ryddig og enkel regnskapsføring overføres hele årsverket til personalstaben fra januar 2025. Ressursen benyttes 50/50 som tidligere.

Service- og IKT-staben:

I Handlings- og økonomiplanen ble det feilaktig oppgitt 27,2 årsverk med virkning fra 01.01.24. Tallet skulle vært 25,4 årsverk da salderingstiltak 43 - *IKT – avvente ansettelse av ressurs velferdsteknologi revidert* og salderingstiltak 46 - *IKT – reduksjon årsverk ved servicekontoret* skulle medføre reduksjon av henholdsvis 0,8 årsverk og 1 årsverk for 2024.

Økonomistaben:

Ingen endringer i årsverk og bemanningsplan.

Innleie fra eksterne aktører (vikarbyråer)

Spørsmål i formannskapet 22. mai:

"På nasjonalt nivå ser vi en økende bruk av vikarer, blant annet i helsesektoren. Kommunal Rapport hadde en sak i forrige uke som viser at norske kommuner bruker 1,9 milliarder kroner på innleie av blant annet sykepleiere. Det er vanskelig å lese ut fra dagens rapporter hvordan situasjonen i Elverum er, men den økende bruken av vikarer opplever vi i Arbeiderpartiet som bekymringsfull. Det går utover kontinuitet og kvalitet i enkelte sektorer, og i tillegg handler det om å bruke felleskapets ressurser på en best mulig måte. Vi har også sett at det ofte kan ligge en mulighet for innsparing, da Elverum kommune allerede har administrasjonskostnader og ikke har noe krav om å tjene penger.

Derfor ber vi kommunedirektøren utarbeide en oversikt over kostnader og eventuelt antall årsverk som brukes på innleie av vikarer og tjenestekjøp fra eksterne aktører for å dekke bemanningsutfordringer og sykefravær - og om vi kan få denne i forbindelse med neste økonomistatus."

Tabellen nedenfor viser omfang i årsverk og kostnader (i hele 1.000 kr.) knyttet til innleie av bemanning fra eksterne aktører.

Sektor/stab	Årsverk pr 30.06	Utgifter hittil i år	Kommentar (formål og hensikt)
Sektor for teknikk og miljø	0,2	330	Innleid personell fra SWECO til enhet for vann og avløp på grunn av manglende fagkapasitet
Eiendomsstaben	3,2	800	450.000 kroner skulle vært ført på 2023. Vikaravtalen renhold avvirket 1. mars, og erstattet så langt med 3,2 årsverk fast ansatte vikar renholdere.
Sektor for kultur	-	42	Innleid lydteknikker i forbindelse med pappaperm
Sektor for helse, mestring og omsorg		31 060	<ul style="list-style-type: none">- Innleie av vikartjenester (sykepleier, helsefagarbeider, medisinstudent, legevikar, vakter/sikkerhetstjeneste) fra vikarbyrå er 5,8 millioner.- Innleie av saksbehandler for barneverntjenesten er 3,5 millioner.- Kjøp av enetiltak til pasienter som trenger høy grad av kontinuitet i tjenesten (medlevertturnus), avlastningstjenester barn og voksne og logoped er 18,3 millioner.- Ulike tiltak i barneverntjenesten kjøpt fra private er 3,5 millioner. BPA (brukerstyrt personlig assistanse) er ikke med i tallgrunnet. Det er 6 enetiltak som kjøpes fra private, og disse har medlevertturnus med 1:1, 2:1 og periodevis 3:1 bemanning. Et par av kjøpene har også våken nattevakt i perioder avhengig av brukers behov. Kjøp av vikartjenester er i hovedsak vakter og for perioder særlig ved ferieavvikling og høytid, så her er det uhensiktsmessig å skulle angi årsverk.
Totalsum			

Tabell: Innleie fra eksterne aktører fordelt på sektorer og staber.

Økonomisk status pr sektor og stab

Avvik i denne rapporten er avvik som har oppstått etter kommunestyret ved behandling av tertialrapport nr. 1 – 2024, det vil si regulert budsjett pr 30. juni. Årsaken til avvikene er kommenterte nedenfor tabellen.

Sektor/stab	Opprinnelig Budsjett	Regulert Budsjett*	Avviksprognose 30.06**
Kommunedirektør inkludert Samfunnsutviklingsstaben	23 560	23 560	-
Sektor for teknikk og miljø	58 244	57 906	-255
Eiendomsstaben	78 659	80 772	-
Sektor for skole	344 375	349 086	1 285
Sektor for barnehage	187 690	183 028	-
NAV Elverum	77 164	79 290	682
Sektor for kultur	44 691	44 990	-
Sektor for helse, mestring og omsorg	627 009	644 351	3 785
Personalstaben	15 092	14 842	-
Service- og IKT-staben	30 058	30 190	-
Økonomistaben	19 843	19 703	-
Felles/finans/vann og avløp	4 289	8 428	-
Totalsum	1 510 674	1 536 146	8 647

Tabell: Økonomisk avvik i Elverum kommune fordelt på sektorer og staber – beløp i 1 000 kr.

* Regulert budsjett i henhold til KS-vedtak 59/24 – Tertialrapport nr. 1 – 2024.

** Forventet mindreforbruk vises med negative fortegn, forventet merforbruk vises med positive fortegn.

Årsak til økonomisk avvik og tiltak:

Kommunedirektør inkludert Samfunnsutviklingsstaben:

Det forventes ikke økonomisk avvik mellom regnskap og budsjett ved årets slutt.

Sektor for teknikk og miljø:

Prognose viser merinntekter på kr 255 000. Kr 535 000 i merinntekter fra Statens Kartverk, mindreinntekt på salg av eiendomsinformasjon hos enhet arealplan kr 180 000, og merkostnad kr 100 000 med bakgrunn i en budsjettkorleksjon på enhet veg, park, anlegg.

Eiendomsstaben:

Det forventes ikke økonomisk avvik mellom regnskap og budsjett ved årets slutt.

Sektor for skole:

Nytt skoleår vil gi netto økning med 3,65 stillinger i grunnskole fra 01.08. Lavere elevtall gir en reduksjon i ordinær undervisning på 0,5 stilling, samtidig som økt antall barn på grunn av utvidelse av 12 t gratistilbud gir en økning på 0,8 stilling i SFO og økt omfang av tilrettelegging etter vedtak gir en økning på 3,35 stilling. Økonomisk effekt i 2024 vil være kr 1 285 000. Øvrige økninger i årsverk i sektoren er finansiert gjennom integreringstilskudd, jfr. sak om bosetting eller økte inntekter ved salg fra Elverum Læringssenter.

Sektor for barnehage:

Det forventes ikke økonomisk avvik mellom regnskap og budsjett ved årets slutt.

NAV Elverum:

NAV har pr 30.06.24 totalt sett et merforbruk på kr 682 000. Merforbruket skyldes i hovedsak økonomisk sosialhjelp ordinær og fly.pro. Det er ikke hensyntatt i budsjettet for de 75 ukrainske flyktingene som ble vedtatt januar-24 at skal komme i løpet av 2024. Kostnad for NAV ved mottak av 75 flyktinger i 2024 er beregnet til 4,3 millioner kroner for året.

Sektor for kultur:

Det er ikke forventet merforbruk for 2024 utover det som er meldt i 1 tertial. Kino og kulturhus ligger under budsjett nå, men forventer merinntekt på store filmer som kommer til høsten.

Sektor for helse, mestring og omsorg:

Sektoren har per 30.06. en prognose som viser merforbruk med 3,785 millioner kroner. Ved 1. tertial ble det meldt behov for styrking av budsjett til variable lønnsposter som har vært underbudsjettet. Ny prognose viser merforbruk særlig på grunn av overtid og ekstra innleie for tilrettelagte tjenester på kr 1 679 000. Det er også et merforbruk på kr 176 000 på fastlønnsbudsjettet for helsesøstertjenesten i forebyggende avdeling. Det har vært svært mange UK-døgn i årets første måneder, og selv om antallet har avtatt har tjenestene ikke kapasitet til å ta ut alle UK-pasienter innen fristen, noe som gir et merforbruk med 1,9 millioner kroner. Prognose for ressurskrevende tjenester kommer i forbindelse med 2. tertial.

Personalstaben:

Det forventes ikke økonomisk avvik mellom regnskap og budsjett ved årets slutt.

Service- og IKT-staben:

Det forventes ikke økonomisk avvik mellom regnskap og budsjett ved årets slutt.

Økonomistaben:

Det forventes ikke økonomisk avvik mellom regnskap og budsjett ved årets slutt.

Felles/finans/vann og avløp:

Investeringsprosjekter

Bevilgningsoversikt - Investering (§ 5-5.1)	Opprinnelig budsjett	Regulert budsjett
(beløp i 1000 kr)	2024	2024
1 TEKMIL - Gate,veg og park	700	700
2 TEKMIL – Rehabilitering bruer	100	300
3 TEKMIL - Gatelystyring	1 400	1 400
4 TEKMIL - Styringssystem el-billadere teknil	800	800
5 TEKMIL - Utbedring Gammelbrua	2 700	2 700
6 TEKMIL - Tyngre kjøretøy		763
7 TEKMIL - Eiendomsinngrep	200	200
8 TEKMIL – Gatelystinvesteringer restmidler fra 2023 overføres til 2024	2 000	4 391
9 TEKMIL - Gang- og sykkelveger	2 000	2 000
10 TEKMIL – Avgiftsparkering investering		
11 EIENDOM - Elverum kapell - oppgradering og tilbygg	1 631	1 631
12 EIENDOM - ENØK tiltak		
13 EIENDOM - Bolig til vanskeligstilte Vestsivegen	15 299	15 299
14 EIENDOM - Ydalirtunet 12 leiligheter	24 868	24 868
15 EIENDOM - Vestad skole		
16 EIENDOM - Hanstad skole	5 000	5 000
17 HMO - Barnevern fagsystem	350	350
18 HMO - Ny traktor - vedsentralen	500	500
19 KULTUR - Biler - jevn utskiftning		
20 KULTUR - Meråpent bibliotek	1 000	1 000
21 HMO - Signalanlegg Sætre sykehjem		
22 HMO - Signalanlegg Jotuntoppen omsorgsbolig		
23 SERVICE IKT - Investering IKT	2 850	2 850
24 SERVICE IKT - Investering VFT	1 265	1 265
25 SERVICE-IKT Skyløsning for Unit ERP og Unit FP&A	750	750
26 TEKMIL- vann og avløp	30 000	35 418
27 EIENDOM – Vestad skole utvidelse mm. Kjøkken		1 500
28 EIENDOM - Etablering av nytt renholdsrom Moen sykehjem		500
29 EIENDOM -Utskifting av kjøle- og fryseanlegg ved sentralkjøkkenet		670
30 EIENDOM – Utbygging og ombygging EUS		1 200
31 TEKMIL- Dropsone Ydalir restmidler fra 2023 overføres til 2024		453
32 TEKMIL – Rådhusplassen netto		5 227
33 Flerkulturell læringskafé - Lillemoen		1 781
Sum investeringer i varige driftsmidler	93 413	113 516

Tabell: Investeringsprosjekter i Elverum kommune - 2024.

Kommentar pr prosjekt i forhold til fremdrift og økonomiske rammer:

1. TEKMIL - Gate, veg og park

Ingen økonomiske avvik, 14 dagers utsettelse av ferdigstilling Rådhusplassen

2. TEKMIL – Rehabilitering bruer

Ingen avvik.

- 3. TEKMIL - Gatelys styring**
Ingen avvik
- 4. TEKMIL - Styringsystem el-billadere**
Igangsatt, varslet sak for korresponderende justering av gebyrforskriften før sommeren anses unødvendig, og tas samlet i ny arbeidet med ny gebyrforskrift for 2025.
- 5. TEKMIL - Utbedring Gammelbrua**
Tilbud mottatt, investeringsrammen for lav. Prosjekt fremsettes med ny ramme i budsjettforslag 2025, prosjektet kommer ikke til utførelse i 2024.
- 6. TEKMIL - Tyngre kjøretøy**
Ingen avvik
- 7. TEKMIL – Eiendomsinngrep**
Ingen avvik
- 8. TEKMIL - Gatelysinvestering**
Ingen avvik
- 9. TEKMIL - Gang- og sykkelveger**
Ingen avvik
- 10. TEKMIL - Avgiftsparkering investering**
Utsatt til 2025 (halvårsvirkning), jfr budsjettvedtak for 2024. Sak forberedes med forslag til forsert oppstart avgiftsparkering til 1.1.2025, med fremskynding av tilhørende investeringer til høsten 2024.
- 11. EIENDOM - Elverum kapell - Oppgradering og tilbygg**
Prosjektet er overlevert fra entreprenør med midlertidig brukstillatelse. Gjenstående arbeider utomhus skal slutføres i løpet av sommeren.
- 12. EIENDOM - ENØK tiltak**
Ikke aktuelt med oppstart før tidligst i 2025 hvor det er avsatt 12,5 millioner kroner.
- 13. EIENDOM - Bolig til vanskeligstilte Vestsivegen**
Bygging pågår iht. kontrakt og vedtatt budsjett.
- 14. EIENDOM - Ydalirtunet 12 leiligheter**
Prosjektet er deloverlevert fra entreprenør. Overtar tekniske anlegg etter 1 års prøvedrift. Prosjektet rebudsjetteres/gjenstående midler overføres til 2025 med tanke på sluttoppgjør tekniske anlegg og utbetaling av innestående garantibeløp.
- 15. EIENDOM – Vestad skole**
Ikke aktuelt med oppstart før tidligst i 2025 hvor det er avsatt 10 millioner kroner. Mulighetsstudie for utbygging av skolen til to-parallell er levert til politisk behandling.
- 16. EIENDOM – Hanstad skole**
Omlagging av utvendig tak gjennomført på det eldste bygget. Bestilt utbedring av ventilasjon i massivtrebygget, hvor også innovativ solavskjerming i vindusglassene må suppleres med skjerming som ikke slipper solvarmen inn i bygget. Resterende behov for rehabilitering og ombygging utredes og fremmes i tilknytning til budsjettprosessen for 2025-2028.

17. HMO - Barnevern fagsystem

System er valgt og implementeres høsten 2024.

18. HMO - Ny traktor – Vedsentralen

Kjøp av traktor er gjennomført.

19. KULTUR - Biler - jevn utskiftning

Ikke budsjettert med kjøp eller utskiftning av biler. Rullering av biler internt foregår fortløpende.

20. KULTUR - Meråpent bibliotek

Utlyst anbudsrunde 11.06.24. Forventet fullført i løpet av 2024.

21. HMO - Signalanlegg Sætre sykehjem

Planlagt anskaffelse i 2025.

22. HMO – Signalanlegg Jotuntoppen omsorgsbolig

Planlagt anskaffelse i 2026.

23. SERVICE IKT - Investering IKT

Prosjekter pågår. Ingen avvik forventet.

24. SERVICE IKT - Investering VFT

Prosjekter pågår. Ingen avvik forventet.

25. ØKONOMI - Skyløsning økonomisystem

Arbeid med overgang til skyløsninger vil ikke skje før i 2025-2026, men det kan være behov for noen midler for å håndtere en midlertidig løsning.

26. TEKMI - Vann og avløp

Prosjekter pågår. Ingen avvik forventet.

27. Eiendom – Vestad skole utvidelse mm. Kjøkken

Prosjektet er nå slutført med et mindreforbruk på cirka 250.000 kroner.

28. Eiendom - Etablering av nytt renholdsrom Moen sykehjem

Prosjektet er nå slutført innenfor vedtatt budsjetttramme.

29. Eiendom – Utskiftning av kjøle- og fryseanlegg ved sentralkjøkkenet

Prosjektet er slutført uten bruk av midler i 2024.

30. Eiendom – Utbygging og ombygging EUS

Det gjenstår oppmerking og skilting av ny parkeringsplass.

31. TEKMI (EIENDOM) – Dropsone Ydalir

Ingen avvik.

32. TEKMI – Rådhusplassen

Ingen avvik

33. Flerkulturell læringskafe

FAU Lillemoen skole har mottatt tilsagn om tilskudd fra Bufdir til etablering av flerkulturell læringskafe i lokalene som tidligere var gymsal for skolen. Tilskuddet utbetales over tre år, 2023-2025, og sammen med egenfinansiering i regi av FAU utgjør samlet finansiering 1,68 millioner

kroner. Som følge av at tiltaket innebærer en oppgradering av kommunens lokaler blir prosjektet regnskapsført som en investering. Etter hvert som FAU mottar tilskudd og opparbeider seg egenkapital gjennom blant annet salg fra kafeen skal midler overføres til kommunen årlig i henhold til egen avtale. Regnskapet viser nå at kommunen har hatt kostnader på litt over 100 000 kroner mer enn avtalt finansieringsplan, og prosjektet er inntil videre stoppet i påvente av økonomiske avklaringer med FAU. Det gjenstår blant annet innkjøp av inventar og utstyr til læringskaféen.