

TERTIALRAPPORT NR 1 - 2022



Innhold

Kommunedirektørens oppsummering	2
Overordnede mål og utvikling	3
Overordnede mål	3
Frie inntekter – skatt og inntekstutjevning.....	4
Lønns- og pensjonsreserven	6
Korona 2022 (Covid-19)	7
Bosetting av flyktninger	7
Tjenesteområder under tilsyn	8
Gjennomføringsplan for kommunestyrets vedtak på Handlings- og økonomiplan 2022 – 2025	10
Oppfølging av politiske vedtak per 1. tertial 2022	12
Bemanningsoversikt	15
Sykefravær	16
Finansforvaltning	17
Nøkkeltall	17
Lån til finansiering av kommunale investeringer	17
Formidlingslån/Startlån	17
Plasseringer av kortsiktig likviditet	17
Budsjetterte renteinntekter og -utgifter.....	18
Tjenesteområdene – mål for tjenesteproduksjonen – avvikspåprognose ordinær drift	19
Innledning	19
Politisk styring.....	20
Administrasjon	20
Barnehage	20
Skole.....	20
Barnevern.....	21
Helse - forebygging og behandling	21
Pleie og omsorg.....	22
Sosial tjenestebistand	22
Sosial – økonomisk bistand	24
Kultur og religiøse formål.....	24
Teknisk forvaltning.....	24
Teknisk drift.....	25
Næringsutvikling	25
Fellesfunksjoner	25
Oppsummert påprognose for 2022	26
Investeringsprosjekter - status	28

Kommunedirektørens oppsummering

Tertialrapport 1/2022 viser kommunens økonomiske situasjon pr 30.04.2022. Det gjøres også en kort redegjørelse fra de forskjellige tjenesteområdene i kommunen med hensyn til måloppnåelse i tjenesteproduksjonen og status i pågående utviklingsarbeid. 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.

Koronasituasjonen har også preget tjenesteproduksjonen store deler av første tertial. Vaksine og TISK aktiviteten ble gradvis lavere utover i rapporteringsperioden grunnet føringer fra sentrale myndigheter. Det har i perioden vært registrert sykefravær knyttet til covid-19, både egenmeldt og legemeldt. KS inngikk 20 desember 2021 en sentral avtale med arbeidstakerorganisasjonene om utvidet kompensasjon i forbindelse med koronapandemien. Avtalene åpnet blant annet for å bruke overtid i større grad slik at kommunene kunne mobilisere arbeidskraft gjennom jul og nyttårshelgen 2021. Avtalen hadde en varighet til og med april 2022. Elverum kommune sluttet seg til avtalen, og kommunedirektøren er av den oppfatning at avtalen, som medførte blant annet en fordobling av overtidstillegg, gjorde at vi fikk mobilisert arbeidskraft og sikret en forsvarlig tjeneste innenfor pleie- og omsorg, skole og barnehage sektorene i rapporteringsperioden.

Det var sterke signaler at staten skulle kompensere for merutgifter kommunene hadde på tidspunktet sentral avtale ble inngått. Og signalene er fortsatt at staten skal kompensere merutgifter, men nivå vil først bli avklart til høsten 2022. Regnskap ved utgangen av april viser 32,8 millioner kroner i koronarelaterte merutgifter.

Når det gjelder det ordinære driftsbudsjettet (eksklusivt koronarelaterte utgifter) har sektorer og staber meldt inn et forventet negativt avvik ved årets slutt på 20,7 millioner kroner. Høyere energipriser og økte utgifter til brøyting og strøing utgjør til sammen 12,1 millioner kroner av det innmeldte avviket. De fleste sektorer har utfordringer, noen bidrar netto positivt og noen har utfordringer av mer varig karakter. Skolesektoren har blant annet meldt inn et forventet merforbruk på 2,4 millioner kroner som skyldes gratis kjernetid for de yngste på SFO fra høsten.

Elverum kommune har en høyere skatteinntekt enn budsjettet første tertial. Revidert nasjonalbudsjett ble lagt frem 12. mai og signalene der er at en stor del av økte skatteinntekter skal tilfalle staten. Revidert nasjonalbudsjett foreslår å øke de frie inntektene til kommunal sektor med 8,3 mrd. kroner. Økningen må ses i sammenheng med at anslaget for den kommunale lønns- og prisvekst for 2022 er økt fra 2,5 prosent til 3,7 prosent, en økning som tilsvarer ca 4-4,5 mrd. kroner.

Forslaget til revidert nasjonalbudsjett gir Elverum kommune en vekst i frie inntekter i 2022 på 37,7 millioner kroner. Kommunedirektøren vil foreslå at forventet merforbruk dekkes inn av merinntekter i form av frie inntekter og justerer budsjettet tilsvarende. Budsjettet netto driftsresultat etter justering vil være 16,9 millioner kroner.

Innenfor ordinært driftsbudsjett er situasjonen utfordrende. Utvikling i energipriser og rentesituasjonen er usikre. I tillegg er vi usikre på hva lønnsoppgjøret vil innebære for Elverum kommune.

Administrasjonen vil kvalitetssikre mer frem til tertialrapport 2/22 legges frem og vil der komme med et bedre anslag på resultatet ved årets slutt.

Elverum kommune, 1.6.2022.

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 2022-25 med virksomhetsplan og årsbudsjett for året 2022. Kommunen har noen overordnede mål som gjelder hele organisasjonen på dimensjonene: Samfunn; Økonomi; Organisasjon; Tjenestekvalitet.

Disse overordnede målene (indikatorer for hele organisasjonen) vises i tabellen under. 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».

For fullstendighetens skyld er det i tabellen under også medtatt indikatorer som måles og kun kan rapporteres i årsmelding, da dette er indikatorer som følges opp og inngår som en del av det som defineres som overordnede mål på en av de nevnte dimensjoner. Dette gjelder f.eks. de indikatorene som måles på medarbeidertilfredshet (10-faktor).

Dimensjoner med indikatorer	Resultat 2018	Resultat 2019	Resultat 2020	Resultat 2021	1. tertial 2022
Samfunnsdimensjonen					
Innbyggertall ved årsslutt	21 191	21 254	21 292	21 435	21 449*
Reduksjon i energiforbruket i kommunale bygg i % i forhold til referanseåret 2009 – 2010, korrigert for utetemperatur, areal og brukstid	-18 %	-21 %	-23%	-21 %	Årsrapp.
Økonomidimensjonen					
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter (målet er 2,0 %).	-0.31 %	0,55 %	0,74 %	3,11 %	Årsrapp.
Udisponerte disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter	0,78 %	0,98 %	1,44 %	3,33%	Årsrapp.
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter	123 %	125 %	123 %	111 %	Årsrapp.
Egenfinansiering av investeringsporteføljen ekskl. VARF	3,0 %	3,5 %	12.8 %	34,7 %	Årsrapp.
Organisasjonsdimensjonen					
Sykefraværprosent (antall arbeidsdager med sykefravær i forhold til antall tilgjengelige arbeidsdager – i %)	8%	7,2 %	9,1%	9,9%	12,4%
Medarbeidertilfredshet – 10 faktor (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.	4,3	Ikke målt	4,3	Måles ikke	Måles høst 2022
2: Mestringstro – tiltro til egen kompetanse og mulighet til å mestre utfordringer.	4,4	Ikke målt	4,4	Måles ikke	Måles høst 2022
3: Autonomi – opplevelse av å ha mulighet til å jobbe selvstendig.	4,3	Ikke målt	4,3	Måles ikke	Måles høst 2022
4: Bruk av kompetanse – brukt egen jobbrelevant kompetanse på en god måte.	4,3	Ikke målt	4,3	Måles ikke	Måles høst 2022
5: Mestringsorientert ledelse – ledelse som vektlegger at den enkelte medarbeider skal få utvikle seg best mulig i forhold til egne forutsetninger.	4,1	Ikke målt	4,0	Måles ikke	Måles høst 2022
6: Rolleklarhet – forventningene til jobben som skal utføres er tydelig definert og kommunisert.	4,4	Ikke målt	4,4	Måles ikke	Måles høst 2022
7: Relevant kompetanseutvikling – best mulig rustet til å utføre sine oppgaver med høy kvalitet.	3,8	Ikke målt	3,6	Måles ikke	Måles høst 2022
8: Fleksibilitetsvilje – fleksibel på jobb og tilpasse sin måte å jobbe på til nye behov og krav.	4,5	Ikke målt	4,5	Måles ikke	Måles høst 2022
9: Mestringsklima – motiveres av å lære, utvikle seg og gjøre hverandre gode.	4,2	Ikke målt	4,1	Måles ikke	Måles høst 2022

Dimensjoner med indikatorer	Resultat 2018	Resultat 2019	Resultat 2020	Resultat 2021	1. tertial 2022
10: Prosocial motivasjon – nyttig og verdifullt for andre.	4,7	Ikke målt	4,7	Måles ikke	Måles høst 2022
Tjenestekvalitetsdimensjonen					
Tjenestene skal være innenfor lov og forskrift – jfr. Kontroll v/tilsyn fra Statsforvalteren.	Ja	Nei	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 2022 per 1. tertial blir kun rapportert på de indikatorene som har registrerte resultater i samme periode. Se pålegg som følge av de ulike tilsyn senere i rapporten.

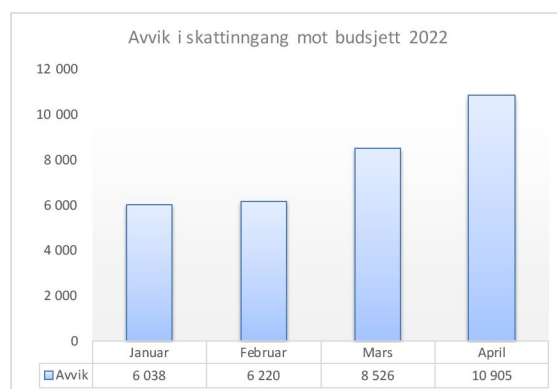
*** = offisielle innbyggertall kunngjøres kun ved utgangen av hvert kvartal, innbyggertallet her er ved utgangen av 1.kvartal 2022.**

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 korona. Dette gjør det vanskelig å komme med gode prognoser for årets inntekter så tidlig på året.

Skatteinngang i forhold til periodisert budsjett (akkumulerte tall)				
Måned	Regnskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %
Januar	80 131	74 093	6 038	8,1 %
Februar	82 755	76 535	6 220	8,1 %
Mars	182 880	174 354	8 526	4,9 %
April	188 893	177 988	10 905	6,1 %

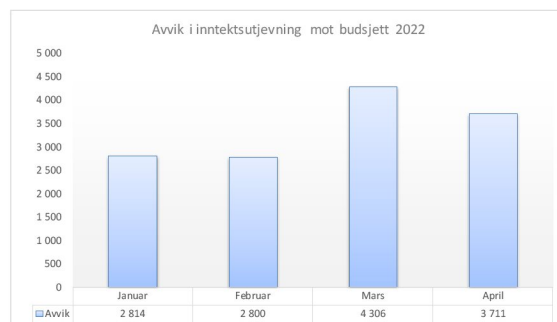
Skatteinngang så langt i år er svært god. Ved utgangen av 1. tertial er akkumulert skatteinngang 10,9 millioner kroner over periodisert budsjett. Også på landsbasis har skatteinngangen vært god, og i revidert nasjonalbudsjett har Regjeringen lagt opp til at kommunene skal få beholde deler av årets merinntekter – se kommentar nedenfor.



Grafen over viser akkumulert avvik pr måned i lokal skatteinngang sett opp mot opprinnelig budsjett. Periodisert budsjett er med bakgrunn i månedlig skatteinngang årene 2017-2019.

Inntekstutjevning i forhold til periodisert budsjett (akkumulerte tall)				
Måned	Regnskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %
Januar	13 488	10 674	2 814	26,37 %
Februar	15 541	12 741	2 800	21,98 %
Mars	34 327	30 021	4 306	14,34 %
April	36 182	32 471	3 711	11,43 %

Ved utgangen av april var inntekstutjevningen i rammetilskuddet 3,7 millioner kroner over periodisert budsjett. Dette er et resultat av god skatteinngang på landsbasis og at lokal skatteinngang i Elverum kommune er noe lavere enn veksten på landsbasis.



Grafen over viser avvik i inntekstutjevning sett opp mot opprinnelig budsjett. Periodisert budsjett er med bakgrunn i månedlig skatteinngang årene 2017-2019.

Skatt og inntektsutjevning i forhold til periodisert budsjett (akkumulerte tall)				
Måned	Regnskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %
Januar	93 619	84 767	8 852	9,5 %
Februar	98 296	89 276	9 020	9,2 %
Mars	217 207	204 375	12 832	5,9 %
April	225 075	210 459	14 616	6,5 %

Ved utgangen av april viste regnskapet at kommunen hadde fått inn 14,6 millioner kroner i merinntekter på skatt og inntektsutjevningen Dette samsvarer med tallen som ligger i revidert nasjonalbudsjett om merinntekter inneværende år.

Skatteinntektene ved utgangen av april utgjør ca. 30 % av årets forventede inntekter. Det gjenstår fortsatt mye av året, så det er for tidlig å komme med gode prognoser på hva årets skatteinngang vil bli.



I forslag til revidert nasjonalbudsjett har regjeringen foreslått at kommunen skal få beholde noe av årets merinntekter på skatt. Når vi legger til grunn de nye prognosene for skatteinntekter som ligger i revidert nasjonalbudsjett har vi 3 millioner i mindreinntekter.

I forslag til **revidert nasjonalbudsjett (RNB)** er det kommet nye prognoser for skatteinntekter og betydelige endringer i kommunenes frie inntekter. Ved beregning av skatt og inntektsutjevning anvender kommunen en prognosemodell utarbeidet av KS. Under forutsetninger til modellen skriver KS:

«Anslaget for skatt på inntekt og formue er i RNB 2022 økt med 17,4 mrd. kroner sammenlignet med skatteanslaget i vedtatt statsbudsjett. Nytt skatteanslag for 2022 er 209,2 mrd. kroner. Oppjusteringen har sammenheng både med oppjusterte anslag for lønns- og sysselsettingsvekst og økte restskatter som følge av store utbytteuttak i 2021. Av økningen i kommunenes skatteinntekter anslås 11,4 - 13 mrd. kroner å være relatert til økte utbytteuttak fra personlige skatteyttere i 2021. Sammenlignes skatteanslaget i RNB med skatteinngangen i 2021 er det en økning disse inntektene med 13,2 mrd. kroner eller 6,8 prosent, mens det til sammenligning ble lagt til grunn en reduksjon på 4,2 mrd. kroner eller - 2,1 prosent i vedtatt statsbudsjett for 2022.

Anslaget for skatteinntekter i prognosemodellen beregnes vanligvis ut fra gjennomsnittlig skattenivå per innbygger i de tre siste skatteårene. Skatteinntektene fra utbytte vil kunne avvike endel fra dette gjennomsnittet, og ved denne oppdateringen av prognosemodellen er det derfor for 2022 også sett hen til hvordan utbytteinntekter fordeler seg mellom kommunene. Både fordi det er første gang en slik tilnærming benyttes og fordi det er betydelig usikkerhet knyttet selve tallgrunnlaget for utbyttene, er det også knyttet enda større usikkerhet enn vanlig til skatteanslaget for 2022 i modellen. Usikkerheten forsterkes av at det ikke har vært mulig å ta hensyn til eventuell innbetalt skatt på utbyttene i 2021. Dette tilsier at den enkelte kommune i enda større grad enn ellers må vurdere rimeligheten av skatteanslaget som fremkommer i modellen, og eventuelt gjøre nødvendige justeringer.

Økte skatteinntekter som følge av økt utbytte betraktes av regjeringen som ekstraordinære inntekter, som kommer i en situasjon der norsk økonomi er i en høykonjunktur og det samtidig er store ekstraordinære utgifter på statsbudsjettet. Regjeringen foreslår derfor at det vesentligste av disse merinntektene skal tilfalle staten, og 9,1 mrd. kroner av merskatteveksten trekkes inn allerede i 2022 gjennom et trekk i rammetilskuddet. 25 prosent (2,3 mrd. kroner) av trekket vil fordeles mellom kommunene med et likt trekk per innbygger, mens 75 prosent (6,8 mrd. kroner) fordeles etter anslått merinntekt i 2022 som følge av økte utbytter i 2021 der det er tatt hensyn til inntektsutjevningen.

Det er ikke publisert noen oversikt som viser uttreksbeløpene på kommunenivå, men i prognosemodellen er det likevel lagt inn anslag for uttrekket. Det er betydelig usikkerhet knyttet til anslaget for uttrekket etter utbyttentivå, og trekket bør primært ses som en indikasjon på treknivå for den enkelte kommune. Trekket per innbygger er fordelt etter innbyggertallet 1.1.2022.

Netto økning i frie inntekter i 2022 i RNB blir etter dette på 8,3 mrd. kroner. Økningen i frie inntekter må ses i sammenheng med at anslaget for den kommunale lønns- og prisveksten (deflatoren) for 2022 er økt fra 2,5 prosent i nasjonalbudsjettet til 3,7 prosent i RNB. Økningen tilsvarer en utgiftsvekst for kommunene med i størrelsesorden 4 - 4,5 mrd. kroner. Til grunn for deflatoranslaget ligger en forventning om at både årslønnsveksten og den kommunale prisveksten i 2022 vil være på 3,7 prosent. I tillegg kommer at prisveksten i 2021 ble 1,0 prosentpoeng høyere enn anslaget i nasjonalbudsjettet, en prisvekst som også må finansieres innenfor rammen for frie inntekter i RNB.»

Tabellen nedenfor viser endringer i kommunens frie inntekter etter Stortingets forslag til endringer revidert nasjonalbudsjett.

Frie inntekter - hele tusen kroner	1 Opprinnelig budsjett 2022	2 Endring	3 Regulert budsjett 2022
Skatt på inntekt og formue	-596 245	-49 588	-645 833
Rammetilskudd	-580 083	28 857	-551 226
Rammetilskudd - inntektsutjevning	-114 706	-16 984	-131 690
Sum frie inntekter	-1 291 034	-37 715	-1 328 749

Tabell: Endringer i frie inntekter 2022.

Kolonne 1 viser opprinnelig budsjett inneværende år.

Kolonne 2 viser endringer i de frie inntektene.

Kolonne 3 viser regulert budsjett justert for innbyggertall pr 1.1 i budsjettåret og RNB 2022.

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 tjenesteområdene er økonomiske avvik kommentert for hvert tjenesteområde, og etter det kommer det en oppsummering av alle avvik og kommunedirektørens forslag til lukking av avvik.

Budsjetterte inntekter på **eiendomsskatt** (89,8 millioner kroner) ser ut til å være marginalt lavere enn det regnskapet viser av inntekter. Inntekter etter to terminer er på 45,1 millioner kroner. Det er for tidlig å disponere eventuelle merinntekter her. Det kan fortsatt komme noen korrigerende avvik i skattegrunnlag, som følge av klagebehandling mv, som også endrer inntektene.

Lønns- og pensjonsreserven

I revidert nasjonalbudsjett som ble lagt fram 12. mai, ble forventningene om kommunenes lønns- og prisvekst (deflatoren) endret fra 2,5 prosent til 3,7 prosent.

Det er budsjetterte med midler til lønnsoppgjør på 15 millioner kroner som skal dekke virkningen av sentralt og lokalt lønnsoppgjør i 2022. Dette beløpet forutsatte en lønnsøkning på 3,2 % i tråd med statsbudsjettet. Det foreløpige resultatet for årets lønnsoppgjør sentralt har en ramme på 3,84% for kommunesektoren. Hva som blir det endelige resultatet for Elverum kommune er ikke kjent.

Det er budsjetterte med 42 millioner kroner til reguleringspremie pensjon (dvs. pensjon som blir fakturert etter at lønns- og trygdeoppgjør er kjent) samt 26 millioner kroner som inntektsføres til årets premieavvik (dvs. differansen mellom innbetalt i pensjon og pensjonskostnaden som regnskapsføres). Dyrere lønnsoppgjør vil være med på å påvirke pensjonsutgiftene.

Årlig utgiftsføring av tidligere premieavvik er 1,2 millioner kroner høyere enn budsjettet. Årsaken er at endelig premieavvik for 2021 ikke var kjent på budsjettidspunktet, og ble stipulert for lavt.

Korona 2022 (Covid-19)

Regnskapet ved utgangen av april viser 32,8 millioner kroner i koronarelaterte merutgifter, hvorav 3,8 millioner kroner er relatert til vaksinasjon og 1,7 millioner kroner er relatert til testing (TISK). Tapte inntekter kommer i tillegg. Nedenfor er en oversikt over hva som er bokførte koronarelaterte merutgifter for hvert tjenesteområde.

Koronarelaterte avvik per tjenesteområde	Regnskap 1. tertial Beløp i tusen kroner
Administrasjon	82
Barnehage	612
Skole	2 724
Barnevern	44
Helse	8 099
Pleie og omsorg	18 868
Sosial - tjenestebistand	23
Sosial – økonomisk bistand	20
Kultur- og religiøse formål	96
Teknisk drift	17
Næringsutvikling	2 443
Fellesfunksjoner	4
Eiendom	-190
Sum koronarelaterte avvik:	32 842

Tabell: Koronarelaterte nettoutgifter/-inntekter 2022. Tallene viser prognoser for merutgifter og mindreinntekter som følge av korona.

Signalene fra sentrale myndigheter er uklare på hva kommunene vil få kompensert av merutgifter inneværende år. Sett i lys av de store beløpene dette handler om er det svært lite tilfredsstillende. Regjeringen vil ikke før til høsten ta noen beslutning om de vil kompensere årets merutgifter.

Dersom Stortinget ikke bevilger midler til årets koronarelaterte merutgifter, vil dette svekke kommunens netto driftsresultat. I opprinnelig budsjett er nettodriftsresultat på 3,4 millioner kroner. I praksis vil det si at årets koronarelaterte merutgifter må finansieres ved omdisponering av årets frie inntekter og/eller bruk av midler som er avsatt på disposisjonsfond. Dette forholdet vil kommunedirektøren komme tilbake til ved neste tertialrapport.

Bosetting av flyktninger

På bakgrunn av den humanitære situasjonen som følge av krigen i Ukraina har Elverum kommune besluttet å øke antall bosettinger inneværende år (KS-sak 035/22). Antall bosettinger økes fra 18 til 95. Ved utgangen av 1. tertial var det bosatt 62 flyktninger i Elverum kommune. Økt bosetting medfører økte inntekter i form av integreringstilskudd, men også økt aktivitet og utgifter på flere tjenesteområder. Budsjettpremissene for 2022 har endret seg, og de økonomiske rammene vil endres. Det er for tidlig å si hvilke beløp de enkelte tjenesteområdene må tilføres av midler.

Kommunedirektøren vil ved neste tertialrapportering komme tilbake med forslag til rammejusteringer som følge av økt bosetting av flyktninger.

Tjenesteområder under tilsyn

Tabellen under viser registrerte avvik/pålegg for Elverum kommune som følge av tilsyn/revisjoner, frist for lukking av avvik samt utbedringstiltak, slik disse framstår per 1. tertial 2022.

Tjeneste/tilsynsområde	Avvik/pålegg	Frist lukking	Tiltak/kommentar
Sektor for barnehage			
Barnehage og PPT/barnehageloven § 31-35	Etterlevelseskontroll/tilsyn. Tema for kontroll: Driftstilskudd til private barnehager i henhold til gjeldende regelverk.	2022	Foreløpig tilsynsrapport er levert i uke 20
Eiendomsstaben			
MHBR 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 1: Manglende kjennskap til og dokumentasjon over kravene til brannsikkerhet som gjelder for bygg 1-Hovedbygget. Eier av byggverket kjente ikke til kravene til brannsikkerhet som gjelder for byggverket eller kunne dokumentere i hvilken grad byggverket oppfyller sikkerhetskrav for at det minst tilsvarer nivået som fremkommer av de samlede krav gitt i byggeforskrift 15. november 1984 nr. 1892 eller senere byggeregler.</p> <p>Avvik 2: Rutiner for kontroll og vedlikehold av branntekniske bygningsdeler Bygg 1-Hoved-bygg. Eier har ikke etablert tilstrekkelig gode nok kontroll og vedlikeholdsrutiner som sørger for at brann- og røykskillende bygningsdeler fungerer som tiltenkt.</p> <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 brannsikkerhetsarbeid 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 1: Brannteknisk tilstandsanalyse er gjennomført, der tilstandsgrad og beskrivelse av nødvendige tiltak er definert. Disse tiltakene skal nå kostnads utredes som grunnlag for prioritering i vedlikeholdsplaner. Det var blant annet stor slitasje på branndører, mangler ved branntetting, og mangler ved markerings- og led-lys-system. De mest kritisk (slitte) branndørene er skiftet. Avvik lukket!</p> <p>Avvik 2: Det er ajourført kontrollrutiner i FDV-verktøyet Facilit med QR-merking av alle objekter som grunnlag for lovpålagt dokumentasjon. Opplæring av ansatte er gjennomført. Avvik lukket!</p> <p>Avvik 3: Rektor svarer ut dette avviket. Eiendomsstaben utarbeider rutiner for opplæring i bruk av bygg. Arbeidet pågår.</p> <p>Avvik 4: Rutiner lages for hvert tjenesteområde. Maler lagres i kvalitetssystemet. Dokumentasjon lagres i FDV-verktøyet Facilit, der MHBR har lesetilgang for</p>

Tjeneste/tilsynsområde	Avvik/pålegg	Frist lukking	Tiltak/kommentar
			kontroll. Eiendomsstaben har lukket sin del av avviket, men det gjenstår å utarbeide rutiner og dokumentere brann-sikkerhets arbeid for rektor. Arbeidet pågår.

EL-tilsyn Det er avholdt tilsyn på elektriske anlegg ved en rekke bygg for Elverum kommune. Tilsynet har kontrollert internkontrollen og den fysiske tilstanden på anlegg.	Avvik 1: Det er funnet enkelte mindre avvik ved de elektriske anlegg på flere bygg. Det er ikke funnet avvik på internkontrollsystemet.	31.12.22	Avvik 1: Avvikene blir lukket fortløpende av godkjent utførende. Så langt er avvikene utbedret med bruk av midler fra vedlikeholdsbudsjettet. Avvik lukket!
---	--	----------	--

Sektor for pleie, rehabilitering og omsorg

Arbeidstilsynet har gjennomført tilsyn vedrørende HMS-arbeid, ledelse og medvirkning i hjemmebaserte tjenester.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Pålegg – Tids- og arbeidspress – kartlegging, risikovurdering, plan og tiltak. 2. Pålegg – Vold, trusler om vold og uheldige belastninger – kartlegging, risikovurdering, plan og tiltak. 3. Pålegg – Vold og trusler om vold – opplæring. 4. Pålegg – Manuelt arbeid – informasjon og opplæring. 	02.05.22	Svarfrist er overholdt. Avventer tilbakemelding fra Arbeidstilsynet.
Statsforvalteren i Innlandet 17.03.21: Etter klage vil det vurderes om det er brudd på bestemmelser i helse- og omsorgslovgivningen innen rusomsorgen.	Statsforvalteren påpeker brudd på helse- og omsorgstjenesteloven § 3-1 og helsepersonelloven §4.	21.10.21 (frist tilbakemelding)	Det er et pågående arbeid i sektor for pleie, rehabilitering og omsorg og NAV for å se på internkontroll og organisering av rustjenesten i kommunen. Statsforvalteren er informert om dette.

Tabell: Registrerte pålegg for Elverum kommune som følge av pågående tilsyn – status per 1. tertial 2022.

Gjennomføringsplan for kommunestyrets vedtak på Handlings- og økonomiplan 2022 – 2025

Punkt i vedtak	Tema for punkter i kommunestyrets vedtak (KS 142/21 - se fullstendig vedtak i møteprotokoll).	Frist	Ansvarlig	Kommentar
pkt. 1	Handlings- og økonomiplan 2022 - 2025 med virksomhetsplan og årsbudsjett 2022 for Elverum kommune vedtas slik det er framlagt fra kommunedirektøren, med vedtatte endringer som framkommer i forslaget fra AP, SV og Frp.	31.12.2022	Kristian Trengereid	Gjennomføres fortløpende gjennom året med arbeidsfordeling i organisasjonen basert på lederkontrakten mellom kommunedirektør og sektorsjefer/stabssjefer. Se status per 1. tertial for øvrig i rapporten
pkt. 2	Driftsbudsjettet for 2022 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.	01.02.2022	Kristian Trengereid	Iverksatt
pkt. 3	Låneopptak for finansiering av investeringer i 2022: kr 129 006 000	31.12.2022	David Sande	Låneopptak gjøres når likvidbehov gjør det nødvendig.
pkt. 4	Lån fra Husbanken for videre formidling (startlån): kr 85 000 000	31.12.2022	David Sande	Følges opp fortløpende gjennom året.
pkt. 6	Gebyrregulativ for 2022.	01.02.2022	David Sande	Iverksatt.
pkt. 7	Tilskudd og overføringer til lag, foreninger og organisasjoner.	01.02.2022	David Sande	Iverksatt.
pkt. 8	Justering mellom budsjettammer for tjenesteområder ved overgang fra leasing og leieavtaler til kommunal lånefinansiering for kjøretøy, maskiner og utstyr.	31.12.2022	David Sande	Gjennomføres ved behov.
pkt. 9	Justering mellom budsjettammer for kurante rutinemessige endringer.	31.12.2022	David Sande	Gjøres løpende gjennom året.
Verbalpunkt 1	Barnehageplass – Sommertilbud – Løpende barnehageopptak	31.12.2022	Lena Haugseth	Sommertilbud iverksatt. Det gjennomføres løpende suppleringsopptak. Saksutredning for innføring av flere telletidspunkt til opptak er påbegynt.
Verbalpunkt 2	Nullvisjon seksuelle overgrep	31.12.2022	Lena Haugseth	Arbeidet pågår.
Verbalpunkt 3	Håndtering av fastlegekrise	31.12.2022	Kristian Trengereid	Fastelegekrisen på kort sikt er per 1. tertial håndtert innenfor kommunestyrets vedtak – jfr. KS-sak 027/22 per 24.02.22
Verbalpunkt 4	Planlegging for nye sjukehjemsplasser/seniorboliger	31.12.2022	Aino Kristiansen	Arbeidet pågår.
Verbalpunkt 5	Økt økonomisk handlingsrom	31.12.2022	Kristian Trengereid	Arbeid pågår i form av tjenestegjennomgang, drøfting med- og tilbakemelding til formannskap og drøfting med hovedtillitsvalgte. Det vil bli gitt orientering om status i arbeidet i kommunestyrets strategikonferanse per 08.06.22. Sluttføres foreløpig ved levering av Handlings- og økonomiplan 2023-2026 per oktober 2022.
Verbalpunkt 6	Halvert arbeidsgiveravgift	31.12.2022	Kristian Trengereid	Arbeidet er ikke igangsatt, vil foregå i regi av ordfører, og iverksettes etter ferien.

Punkt i vedtak	Tema for punkter i kommunestyrets vedtak (KS 142/21 - se fullstendig vedtak i møteprotokoll).	Frist	Ansvarlig	Kommentar
Verbalpunkt 7	Økt antall lærlingplasser	31.12.2022	Hjørdis Midjord	Det er gitt tilbud til 11 nye lærlinger fra august 2022, i tillegg til 7 som er midt i læreløpet. Det vil si vi har 18 lærlinger skoleåret 2022/2023. Det jobbes med å få inn 1 til kommende skoleår. Målet er 1 pr 1000 innbygger.
Verbalpunkt 8	Parkmessig utvikling av Galgebergparken	31.12.2022	Tor Backe	Oppfølging er forsinket av kapasitetsårsaker.
Verbalpunkt 9	Involvering av eldrerådet i saksutredninger	31.12.2022	Kristian Trengereid	Involveringen blir fulgt opp i enkeltsaker i tråd med intensjon i verbalpunkt.
Verbalpunkt 10	Heltid/deltid	31.12.2022	Hjørdis Midjord	Det jobbes jevnt med mål om en sterkere heltidskultur, utfordringen ligger i helgekabalen. Det blir opprettet en ny stilling som GAT -essurs for å få økt trøkk på utvikling av alternative arbeidsplaner som kan gi mulighet for større stillinger. Dette krever langsiktig arbeid for å få synlig endring.
Verbalpunkt 11	Flere el-bilder i den kommunale bilparken	31.12.2022	Line M. Rustad	Oppfølging pågår i henhold til plan for kommunens biladministrasjon, med utskifting og overgang til stadig flere el-biler – jfr. også klima- og energiplanens ambisjoner.
Verbalpunkt 12	Arealregnskap	31.12.2022	Tor Backe	Oppfølging pågår i henhold til vedtak.
Verbalpunkt 13	Samfunnsanalyse - skolestruktur	01.07.2022	Aasmund Hagen	Samfunnsanalysen legges fram i form av rapport til formannskap og kommunestyret i juni 2022.
Verbalpunkt 14	Sykefravær - Nærvær	31.12.2022	Hjørdis Midjord	Det jobbes mot et lavere sykefravær i hele organisasjonen. Saken ble diskutert i administrasjonsutvalget 23.03.22 og konklusjonen ble at policydokumenter kunne opprettholdes som de er med fokus på nærværarbeid, men at all rapportering, samt mål i årsbudsjett, skulle oppgis med sykefraværprosent og ikke nærværprosent. Rapporteringen er endret.

Tabell: Oppfølging av kommunestyrets vedtak på Handlings- og økonomiplan 2022-2025. Status per 1. tertial 2022.

Oppfølging av politiske vedtak per 1. tertial 2022

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
KS 038/14 07.05.14.	Kommunedelplan for kulturminner og kulturmiljøer i Elverum.	Line M. Rustad	Planprogram ble vedtatt i kommunestyret i oktober 2014. Planarbeidet har vært stilt i bero grunnet mangel på kapasitet.
KS 128/16 31.08.16.	Deltakelse i forsknings- og utviklingsprosjektet Kultur for læring.	Thorleif Skavern/Lena Haugseth	Utviklingsarbeidet pågår, og gjennomføres i tråd med vedtatt tidsplan. For skole ble prosjektet avsluttet ved utgangen av 2021, for barnehage pågår utviklingsarbeidet ut barnehageåret 2021/2022.
KS 108/16 28.09.6.	Salg av eiendom (Nysted).	Kjell Karlsen	Saken omfatter å utrede hvilke utviklingsmuligheter eiendommen Nysted kan ha i et byutviklingsperspektiv. Arbeidet er satt på vent i påvente av utarbeidelse av kulturminneplan for sentrumsområdet. Leieavtalen med Elverum kunstforening er for øvrig forlenget fram til 2031.
KS 063/18 30.05.18.	Oppfølging av forvaltningsrapport integrering av flyktninger.	Thorleif Skavern	Elverum kommune skal utarbeide en plan for inkludering, noe som er innarbeidet i planstrategien. Arbeidet er ikke prioritert iverksatt på grunn av manglende kapasitet.
KS 162/18 13.12.18 KS 077/19 19.06.19	Ny svømmehall – status og videre prosess	Kristian Trengereid	Flerbruksanlegget AS sitt arbeid pågår i samarbeid med valgt utviklingspartner.
FSK 169/18 23.11.18	Frydenlundvegen 18 – vurdering av planoppstart	Tor Backe	Nye eiere, ønsker ikke å regulere eiendommen. Saken er terminert.
KS 167/18 13.12.18	Trafikksituasjonen Hanstad syd, spørsmål om utbedringstiltak	Tor Backe	Saken avventer videre diskusjon med Statens vegvesen om tverrforbindelsen mellom H. Ibsens veg og Grøndalsbakken før den fremmes til sluttbehandling.
FSK 056/19 24.04.19	Regulering av midlertidige boliger for vanskeligstilte - vurdering av plassering og planoppstart.	Tor Backe	Reguleringsplanen for Solbrå II mangler avklaring av innsigelse. Antar vedtak i august 2022
KS 043/19 03.04.19	Utrede skolefritidsordningen i Elverum kommune	Thorleif Skavern	Utviklingsarbeidet har de siste to årene blitt satt på vent på grunn av pandemien. Arbeidsgruppa gjenopptar arbeidet om kort tid, hvor målet er å heve kvaliteten i SFO. SFO løftet gjennomføres i samarbeid med Høgskolen i Innlandet.

Vedtaks- punkt og dato	Beskrivelse	Ansvarlig	Kommentar / rapportering
KS 083/19 19.06.19	Status - utredning om hyttebygging i området ved Rogstadbakkvollen	Kristian Trengeireid	Saken er oversendt kommuneskogen for oppfølging, prosess i tråd med kommunestyrets vedtak pågår.
FSK 147/20 30.09.20	Planprogram for tilsving mellom Røros- og Solørbanen - 1. gangs behandling	Tor Backe	Planforslag ble vedtatt 24.02.22. Klagebehandling er ikke ferdig.
KS 030/20 25.03.20	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.
FSK 041/20 18.03.20	Hanstad, plan overordnet vegsystem	Tor Backe	Jf sak KS 167/18. Saken avventer videre diskusjon med Statens vegvesen om tverrforbindelsen mellom H. Ibsens veg og Grøndalsbakken før den fremmes til sluttbehandling. .
FSK 110/20 17.06.20	Detaljregulering for Skansebu – utsatt 1. gangs behandling	Tor Backe	Planprosess er stoppet av utbygger.
FSK 088/20 03.06.20	Detaljregulering for Solbrå II – 1. gangs behandling	Tor Backe	Innsigelse til behandling vedtak tidlig høst 2022 påregnes
KS 096/20 23.09.20 KS 052/21 26.05.21 KS 090/21 25.08.21 KS 091/21 25.08.21	Utvidelse av mandat – Kommunestyrekomité for utdanning Barnehage og skolestruktur – Utdanningskomiteens innstilling til kommunestyret Flytting av ungdomstrinnet ved Hanstad skole til Elverum ungdomsskole Skolestruktur – løsning av EUS sitt arealbehov	Kristian Trengeireid	Sakene er fulgt opp og konkludert i form av egen kommunestyresak, KS-sak 034/22 med bl.a. følgende vedtakspunkt: «Det vedtas utbygging av Elverum ungdomsskole med tilhørende ombygging av eksisterende arealer ved skolen for å kunne ta imot ungdomsskoleelever fra Hanstad skole fra skolestart høsten 2023.»
FSK 018/21 17.02.21	Behandling av klage på avslag om fradeling av eiendom til bolig i Sagåvegen 32 A og B	Tor Backe	Uttalelser har innkommet, saken fremmes til ny behandling i 2.tertial 2022.
FSK 021/21 17.02.21 FSK112/21 18.08.21 FSK 141/21 06.10.21	Avhending av Kirkeby oppvekstsenter	Kjell Karlsen	Saken er utsatt inntil at kirken har fullført sin prosess. Saken ligger an til å bli fremmet på nytt i løpet av 2. kvartal 2022.
FSK 087/21 16.06.21 KS 099/21 22.09.21 FSK 166/21 24.11.21	Detaljregulering for Jegertomta – 1. gangs behandling. Detaljregulering Jegertomta – 2. gangs behandling Detaljregulering Jegertomta – klagebehandling.	Tor Backe	Klagene tas ikke til følge. Statsforvalteren stadfester Elverum kommunes vedtak 99/21 om reguleringsplan for Jegertomta, datert 22.09.2021. Vedtaket er endelig og kan ikke påklages videre.
FSK 088/21 16.06.21 FSK 139/21 06.10.21	Detaljregulering for Sandbakken 13 – 1. gangs behandling. Detaljregulering Sandbakken 13 – prinsippavklaring for videre planarbeid	Tor Backe	Oppfølging pågår.

Vedtaks- punkt og dato	Beskrivelse	Ansvarlig	Kommentar / rapportering
FSK 089/21 16.06.21	Detaljregulering for Johan Falkbergets veg 56 – 1. gangs behandling	Tor Backe	Klagene tas ikke til følge. Statsforvalteren stadfester Elverum kommunes vedtak 100/21 om reguleringsplan for Johan Falkbergets veg 56, datert 22.09.2021. Vedtaket er endelig og kan ikke påklages videre
KS 100/21 22.09.21	Detaljregulering Johan Falkbergets veg 56 – 2. gangs behandling		
FSK 157/21 03.11.21	Detaljreguleringsplan Johan Falkbergets veg 56 - klagebehandling		
KS 074/21 23.06.21	Tiltak for rekruttering av fastlege i ledig fastlegehjemmel i Elverum kommune	Kristian Trengeid	Fastelegekrisen er per 1. tertial håndtert innenfor kommunestyrets vedtak – jfr. KS-sak 027/22 per 24.02.22, og blir fulgt opp i henhold til vedtaket.
KS 115/21 20.10.21	Langsiktig plan for rekruttering av fastleger i Elverum – strategi og økonomiske rammer		
FSK 106/21 18.08.21	Detaljregulering for Ydalirtoppen	Tor Backe	Plan er vedtatt i sak KS 021/22.
FSK 140/21 06.10.21	Detaljregulering Garvergården – 1. gangs behandling	Tor Backe	Detaljregulering for Garvergården, plan-ID 2019010 er lagt ut til offentlig ettersyn, prosess pågår.
FSK 147/21 20.10.21	Behandling av klage på avslag om deling etter jordloven og avslag på dispensasjon etter plan- og bygningsloven, gnr. 93 bnr. 1	Tor Backe	Vedtaket om dispensasjon for fradeling av eiendom for oppføring av bolig fra gnr. 93 bnr. 1, Thorud gård fattet av formannskapet 19.01.2022 opprettholdes i sak FSK 64/22 den 6.4.22. Klagesaken er sendt til klageinstansen.
FSK 003/22 19.01.22	Behandling av klage gnr. 93 bnr. 1 – fradeling av eiendom, Horndalsvegen 128		
FSK 064/22 06.04.22	Behandling av klage på vedtak om dispensasjon for fradeling av eiendom til bolig, gnr. 93 bnr. 1 Thorud gård		
FSK 168/21 24.11.21	Mindre endring av reguleringsplan for Kvartalet Storgata, Elvarheimgata og Bækbakken – vedtak.	Tor Backe	Planvedtaket opphevet av Statsforvalter. Utbygger vurderer andre løsninger på saken.
FSK 031/22 16.02.22	Vedtaket – Klage på mindre endring av reguleringsplan for Kvartalet Storgata, Elvarheimgata og Bækbakken.		
KS 013/22 26.01.22	Krav om lovlighetskontroll av vedtak i utvalgssak KS 147/21	Kristian Trengeid	Kommunestyret fastholder sitt vedtak. Saken er oversendt Statsforvalteren i Innlandet for videre behandling. Statsforvalteren har meddelt at tidligste tidspunkt for avgjørelse er mai 2022.
KS 022/22 24.02.22	Samfunnsanalyse – skolestruktur Elverum kommune 2022 – mandat for prosess	Kristian Trengeid	Samfunnsanalysen presenteres i form av egen rapport som framlegges for formannskapet og kommunestyret i møtene i juni 2022.
FSK 049/22 09.03.22	Detaljreguleringsplan for ladestasjon Jegerstien 10 – 1. gangs behandling	Tor Backe	Detaljregulering for ladestasjon Jegerstien 10, plan-ID 2021009 er lagt ut til offentlig ettersyn

Vedtaks- punkt og dato	Beskrivelse	Ansvarlig	Kommentar / rapportering
FSK 065/22 06.04.22	Detaljregulering av gang- og sykkelveg langs Henrik Ibsens veg – 1. gangs behandling	Tor Backe	Detaljregulering for gang- og sykkelveg langs Henrik Ibsens veg, plan-ID: 2021006 er lagt ut til offentlig ettersyn.
FSK 070/22 20.04.22	Detaljregulering for Bergesjøen hyttefelt – behandling av planoppstart	Tor Backe	Planarbeid kan iverksettes med forutsetninger i henhold til vedtak.
KS 042/22 28.04.22	Tillegg til transaksjonsavtalen mellom Elverum Energi AS og Eidsiva Energi AS – Driftssentralen i Elverum.	Kristian Trengeid	Saken er oversendt Elverum Energi for oppfølging.

Tabell: Oppfølging av politiske vedtak – status per 1. tertial 2022.

Bemanningsoversikt

Tabellen nedenfor viser personalressurser, faste årsverk i Elverum kommune per utgangen av 1. tertial (30.04.22) samt ved utgangen av 2021. Det er per 1. tertial 1 378 aktive årsverk i Elverum kommune. Det er en endring fra årsskiftet 2021/2022 hvor det totalt var 1337,8 aktive årsverk.

Sektor/Stab	Antall årsverk	
	1. tertial 2022	31.12. 2021
Kommunedirektør inkludert Samfunnsutviklingsstaben	5,5	5,5
Sektor for teknikk og miljø	52,6	56,0
Eiendomsstaben	85,8	85,8
Sektor for skole *tidligere rapportert sammen med barnehage	401,5	393,7
Sektor for barnehage *tidligere rapportert sammen med skole	142,4	142,5
Sektor for familie og helse	66,5	59,0
NAV Elverum	21,0	19,0
Sektor for kultur	33,25	32,7
Sektor for pleie-, rehabilitering og omsorg	515,8	487,8
Personalstaben	5,3	6,3
Service- og IKT-staben	25,9	23,9
Økonomistaben	24,0	25,0
Totalsum	1 378	1 337,8

Tabell: Bemanning i Elverum kommune målt i antall årsverk fordelt på sektorer og staber per 30.04.22 og 31.12.21

Oversikten over viser faste personalressurser per 30.04.22. Dette gir oversikt over den reelle innsatsen av ressurser i form av personell. Grunnlaget hentes direkte ut fra lønnsystemet slik at tellingen er maskinell. Utgangspunktet for tellingen er *ansettelsesprosent for de enkelte stillingskategorier*, og disse summeres opp til *lønnede årsverk*. Utviklingen viser sammenliknet med sum personalressurser per 31.12.21, en total økning i aktive årsverk på 40,2.

Det er kun stillinger som er besatt (fast og midlertidig) på talletidspunktet som er med i oversikten. Det vil alltid være ledige stillinger som er under utlysning, og som dermed ikke er med i totaloversikten i påvente av nyansettelse. Dette er årsaken til de fleste variasjonene i antall årsverk ved talletidspunktet 30.04.22 sett opp imot 31.12.21.

Sykefravær

På grunn av treghet i systemet hvor vi henter statistikken velger vi å rapportere sykefravær per kvartal istedenfor tertial, altså per 31.03. og ikke 30.04., dette for å være sikker på å ha riktige tall.

Sykefravær 1. kvartal– 2022				
Sektor/Stab	Totalt fravær i %	Sykefravær i % mindre enn 16 dager inkl. egenmeld.	Sykefravær i % mer enn 16 dager	Endring i %-poeng sammenlignet med 1.kvartal 2021
Kommunedirektør og stabene: Personalstaben, Økonomistaben, Service- og IKT-staben, Samfunnsutviklingsstaben	9,1	4,0	5,1	4,6
Sektor for teknikk og miljø	5,5	1,8	3,7	-2,9
Eiendomsstaben	12,5	4,6	7,9	2,9
Sektor for skole	12,0	4,6	7,4	3,3
Sektor for barnehage * inkl i skole 2021	14,8	6,9	7,9	*
Sektor for familie og helse	12,6	4,8	7,8	5,8
NAV	4,3	2,8	1,5	-2,8
Sektor for kultur	5,1	3,8	1,3	1,7
Sektor for Pleie-, rehabilitering og omsorg	12,8	4,7	8,1	0,4
Sum/gjennomsnitt for kommunen	12,0	4,7	7,3	2,4

Tabell: Sykefravær i sektorer og staber per 1. kvartal 2022 samt sammenlikning med 1. kvartal 2021.

Samlet sykefravær i 1. kvartal 2022 for Elverum kommune er 12,0 %. Sammenlignet med samme periode i fjor er det en økning tilsvarende 2,4 %-poeng. Korttidsfravær var på 4,7 % og langtidsfraværet på 7,3%. 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 2022 et mål om sykefravær på max 7,5%.

På grunn av koronapandemien og mer smitte lokalt har det også i 1. kvartal 2022 vært registrert fravær knyttet til covid-19, både egenmeldt og legemeldt.

Oversikt over mønstre og sammenhenger i sykefraværet gir kunnskap og avdekker utfordringer. Ved å se utviklingen i sykefraværet over tid og sammenligne med nærliggende virksomheter, vil vi få en status og et bilde på om målene bør justeres og om det eventuelt bør iverksettes tiltak. Godt sykefraværarbeid 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.

Siden november 2015 har det vært en satsing for redusert sykefravær i Elverum kommune gjennom prosjektet «Fra fravær til nærvær – hvordan jobbe for redusert sykefravær i utvalgte sektorer». De utvalgte sektorene er PRO (pleie, rehabilitering og omsorg) og barnehage. Parallelt med dette konkrete tiltaket, videreføres allerede eksisterende tiltak som lederutvikling og opplæring i sykefraværsoppfølging for ledere, tillitsvalgte og verneombud.

Målet er et vesentlig redusert sykefravær innenfor nevnte sektorer innenfor en tidsramme på 3 år, regnet fra 2019. Vi var godt på veg inntil vi ble rammet av pandemien og fraværet økte som følge av både restriksjoner om å unngå å gå på jobb også med lette symptomer, og i senere tid også på grunn av reelle smitteutbrudd lokalt.

Innholdsmessig handler det om forebyggende innsats, bedre oppfølging av sykemeldte og å gi ledere og ansatte effektive verktøy for å skape gode og inkluderende arbeidsmiljø. Selve prosjektet «Fra fravær til nærvær – hvordan jobbe for redusert sykefravær i utvalgte sektorer» ble avsluttet våren 2019. 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 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 30.04.2022 er innenfor vedtatt reglement.

Nedenfor gis noen nøkkeltall for gjeldsporteføljen pr 30.04.2022:

Nøkkeltall (samlet gjeld eksklusive husbanklån) (Beløp i 1000 kr)	Status 30.04.2022	Finansreglement
Gjeld	2 150 000	
Gjennomsnittlig rente på rapporteringsdato	2,08 %	
Gjennomsnittlig rente hittil i år	1,91 %	
Renterisiko for porteføljen:		
• Gjennomsnittlig rentebindingstid	1,4 år	Mellom 1 og 5 år
• Andel flytende rente	70 %	Mellom 25 % og 75 %
• Andel fast rente	30 %	Mellom 25 % og 75 %
• Andel gjeld som må refinansieres i løpet av 12 mnd (sertifikatlån)	36 %	Maksimalt 50 %
• Økning i rentekostnader de neste 12 måneder ved 1 % renteøkning	10 800	
Gjeld til Husbanken	670 000	
Samlet gjeld	2 820 000	

Tabell: Nøkkeltall for Elverum kommunes gjeldsportefølje per 1. tertial 2022.

Per 30.04.22 hadde kommunen en lånegjeld eksklusiv formidlingslån på 2 150 millioner kroner, fordelt på 15 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 er foreløpig ikke gjennomført.

Formidlingslån/Startlån

Årets låneopptak på 85 millioner kroner til videreformidling av startlån er gjennomført.

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 30.04.2022
Sum innestående i bank på rapporteringsdato (Beløp i 1000 kr)	220 000
Gjennomsnittlig innestående gjennom året (Beløp i 1000 kr)	240 000
Innskuddsrente på rapporteringsdato	1,64 %
Gjennomsnittlig innskuddsrente i året	1,56 %

Tabell: Nøkkeltall (innestående bank) per 1. tertial 2022.

Budsjetterte renteinntekter og -utgifter

Tabellen nedenfor viser prognose for netto renteutgifter. Det er stor usikkerhet i denne prognosen, da rentemarkedet for tiden er uforutsigbart. Det vil derfor ikke bli fremmet forslag om budsjettjustering som følge av avviksprognosen for netto renteutgifter.

	1	2	3
	Opprinnelig budsjett 2022	Avviksprognose 1. tertial 2022	Sum prognose for revidert budsjett 2022
Renteinntekter - bankinnskudd	-1 500 000	-3 000 000	- 4 500 000
Renteinntekter - utlån	-11 140 000	-1 500 000	-12 640 000
Renteutgifter – innlån 1)	51 583 000	4 500 000	56 038 000
Netto renteutgifter	38 943 000	-	38 934 000

Tabell: Prognose for netto renteutgifter per 1. tertial 2022.

Kolonne 1 viser opprinnelig budsjett inneværende år og som ble vedtatt i desember 2021.

Kolonne 2 viser prognose for renteinntekter /-utgifter 1. tertial 2022

Kolonne 3 viser sum prognose for revidert budsjett 2022

Handlingsregel nummer 10 i kommunens økonomireglement tilsier at det skal budsjetteres med 3 % rente, og at avvik skal avsettes til, eller brukes av, et rentefond. Da økonomireglementet ble vedtatt i desember 2019 ble det signalisert at de økonomiske målene og handlingsreglene ikke ville være realistiske å nå på kort sikt. Dersom det for 2022 skulle vært budsjettert med en rente på 3 %, ville budsjetterte renteutgifter¹⁾ vært nærmere 85 millioner kroner, noe som tilsvarer 35 millioner kroner mer enn opprinnelig budsjett. Differansen mellom faktisk rente og budsjettert rente inneværende år (35 millioner) skulle vært avsatt til et rentefond, til anvendelse når renta stiger over 3 prosent.

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 2022 – 2025, er det satt mål for tjenesteproduksjonen for tjenesteområdene i Virksomhetsplanen for 2022 - [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 det viktigste grunnlaget for styring og ledelse av kommunens virksomhet.

Målekortene på tjenesteområdene er ikke gjengitt på nytt i tertialrapporten, det vises til Virksomhetsplan 2022 (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 med budsjettamme
- Målgrupper for tjenestene
- Utvikling i nøkkeltall
- Mål for tjenesteproduksjonen – målekort 2022
- Organisering av tjenesteproduksjonen
- Planlagt utviklingsarbeid 2022

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 forhold for styring av virksomheten med utgangspunkt i Virksomhetsplanen for 2022. 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 2022
- Budsjettamme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022
- Planlagt utviklingsarbeid for 2022.

De sektorer og staber som produserer tjenestene på hvert tjenesteområde har på dette grunnlag gitt sin samlede vurdering av om målene for tjenesteproduksjonen nås for 2022, hvorvidt tjenesteproduksjonen kan gjennomføres innenfor de vedtatte økonomiske rammer 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.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**

Per 1. tertial er det for tjenesteområdet Politisk styring ingen avvik å melde som prognose for året.

Administrasjon

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**

Målet om å bruke minimum 170 kr/m² til vedlikeholdsaktiviteter nås ikke som følge av for lite vedlikeholdsbudsjett, noe som innebærer at vedlikeholdsetterslepet øker.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet administrasjon et vurdert merforbruk tilsvarende 2,1 millioner kroner som prognose for året. Årsak til vurdert avvik skyldes i hovedsak erstatningsutbetaling tilknyttet en gammel barnevernssak. Det vises til sak FSK 037/22. I tillegg er det uforutsett høye energipriser, samt økte utgifter på strøying/brøyting på 0,7 millioner kroner. Vakante administrative stillinger bidrar til å redusere merforbruket.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**

Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.

Barnehage

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**

Pr. 1 tertial er andel pedagoger 46%. Det er ikke målt andel fagarbeidere i for 1.tertial. Sektoren er i gang med en gjennomgang av ikt-utstyr, programvare og apper som grunnlag for å utvikle ikt-strategi for barnehagene. Plan for gjennomføring av foreldremøter i barnehagene med Hjerterom som tema er under arbeid. Kultur for læring er i en slutfase. Tema inkluderende læringsmiljø videreføres i ny felles kompetanseplan for region Sør-Østerdal. Arbeidet har pågått i 1.tertial. Det systematiske trafiksikkerhetsarbeidet er opprettholdt.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022**

Per 1. tertial har tjenesteområdet barnehage et vurdert mindreforbruk tilsvarende 2,3 millioner kroner som prognose for året. Årsak til vurdert avvik skyldes gjennomgang av tilskuddsberegning og omgjøringsvedtak som gir lavere tilskudd for kjøp av tjenester fra private barnehager. Dette utgjør et mindreforbruk på kr 3 millioner. Uforutsett høye energipriser, samt økte kostnader på strøying/brøyting er med på å redusere dette mindreforbruket med 0,7 millioner.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**

Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.

Skole

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**

Resultatene fra mål satt for 2022 vil ikke foreligge før 2. tertial.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet skole et vurdert merforbruk tilsvarende 7,2 millioner kroner som prognose for året. Årsak til vurdert avvik skyldes innføring av 12 timer gratis sfo for 1. trinn som utgjør 2,4 millioner, økte skoleskysskostnader grunnet endrede takster og for høyt inntektsbudsjett knyttet til samarbeidsavtalen for PPT. Kr 2,7 millioner skyldes høyere energipriser enn budsjettet, samt økte kostnader på strøing/brøyting

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**

Vurderingen pr. 1. tertial er at utviklingsarbeidet for sektor blir gjennomført som planlagt i 2022.

Barnevern

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**

Vurderingen per 1. tertial er at det vil bli avvik på måloppnåelse på antall lovpålagte tilsyn i fosterhjem, men det er lagt inn rutiner for å få måloppnåelse ved årsslutt. Vi har også avvik på mål om at alle barn med tiltaksplan skal ha evaluering av disse innen fristen. Det er satt inn tiltak for å lukke dette avviket.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet barnevern et vurdert merforbruk tilsvarende 4,5 millioner kroner som prognose for året. Årsak til vurdert avvik skyldes innleie av saksbehandlingsressurser fra private aktører. Dette for å imøtekomme faglige krav etter lov om barneverntjenester på grunn av vakante stillinger og sykefravær i perioden. Barneverntjenesten bruker store ressurser på endringsarbeid i familier og dette medfører innkjøp av kompetanse og ressurser som ikke finnes i tjenesten. Det er i tillegg flere saker der det har vært krav om sakkyndige utredninger og spesialiserte tiltak som er kostnadskreven. Det har også vært flere fosterhjemsplasseringer utover budsjett.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**

Det er avvik på planlegging av spesialiserte hjelpetiltak som kommunen overtar fra staten som følge av barnevernreformen, da det i første del av 2022 har vært flere saker med behov for spesielle hjelpetiltak.

Helse - forebygging og behandling

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**

Måltall for 1. tertial viser at hjemmebesøk av jordmor med sannsynlighet ikke vil bli oppnådd, mye på bakgrunn av for lav bemanning på jordmor. Hjemmebesøk av helsesykepleier til nyfødte innen fristen har også avvik på grunn av koronasitasjonen, men familiene har blitt kontaktet av helsesykepleier når de ikke har kunnet ta hjemmebesøk. Samme årsak er at antall gruppetilbud ikke er på måltall per 1. tertial, men er fokus område frem mot årsslutt. Måltall i 2022 kan bli påvirket av flyktningssituasjonen, men foreløpig er det uklart hvor utslagene blir størst.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet helse et vurdert merforbruk tilsvarende 1,0 million kroner som prognose for året. Årsak til vurdert avvik skyldes i hovedsak fastlegesituasjonen (avtaleleger) og behov for å leie lokaler og leie inn vikarleger over en lengre periode. Det er i tillegg et avvik knyttet til økte satser på driftstilskudd til private fysioterapeuter på 0,3 millioner kroner.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**

Det er noe avvik på utviklingsoppgaver per 1. tertial, men dette er prioritert videre da pandemisituasjonen nå er endret, så det er mulig å gjennomføre flere tiltak.

Pleie og omsorg

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**

Mål: Antall plasser i skjermet enhet for pasienter med demens: 39 plasser.

4 plasser er midlertidig stengt for å sikre behov for skjerming av pasienter.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet pleie og omsorg et vurdert merforbruk tilsvarende 2,7 millioner kroner som prognose for året. Årsaken til vurdert avvik skyldes i hovedsak uforutsett høye energipriser og økte kostnader på strøing/brøyting på til sammen 2,3 millioner kroner og 2,7 millioner kroner som skyldes behov for helsehjelp i skole som ikke er budsjettet. Merforbruket reduseres noe som følge av høyere estimert refusjon for ressurskrevende tjenester enn budsjettet. Dette henger blant annet sammen med økte vedtakstimer og nye brukere, blant annet brukere med BPA-ordning. Utgifter til vikarinleie har i perioden vært ført med kode for korona, grunnet KS-avtalen om merbetaling for merarbeid og overtid, og derved ikke belastet ordinært budsjett.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**

Mye av planlagt utviklingsarbeid har gjennom pandemien blitt utsatt eller forsinket. Situasjonen har mot slutten av 1. tertial i stor grad normalisert seg, og det er større kapasitet til å jobbe med utviklingsarbeid. Mye utviklingsarbeid går over flere år. Institusjons- og hjemmetjenesten jobber med implementering av forhåndssamtaler. Arbeidet med å systematisere pårørendearbeidet i hele sektoren vil pågå ut over 2022.

Sosial tjenestebistand

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**

Andel flyktninger som følges opp av minoritetsveileder og som er i arbeidsrettede tiltak eller utdanning er for 1. tertial lavere en måltallet. Mål 90 % - resultat 50 %. Dette skyldes at en del nybosatte flyktninger ikke har kommet i gang med introprogrammet enda, og at den arbeidsrettede oppfølging ikke har fått startet på grunn av kort botid i kommunen.

Vi har fortsatt ikke nådd måltallet når det gjelder andel digitale søknader på sosialhjelp. Mål 70% - resultat 49%. Vi har prøvd ulike tiltak tidligere (blant annet sendt ut informasjonsbrev om den digitale løsningen på nav.no) uten at dette har ført til resultater. Vi arbeider videre med opplæring/veiledning av brukere i mottaket.

Nedgang i andel nye søkere av sosialhjelp som er blitt kartlagt med kartleggingsmal og sammen med makker i de andre avdelingene (stat). Mål 90 % - resultat 50 %. Dette kan skyldes stort arbeidspress og en del fravær blant de ansatte. Mange brukersaker er blitt omfordelt til nye veiledere i denne perioden.

Andel av de som følges opp av ruskonsulent i NAV skal være i behandling; mål 50% - resultat 75%.

Målet om å bruke minimum 170 kr/m² til vedlikehold av boliger per år nås ikke som følge av for lite vedlikeholdsbudsjett, noe som innebærer at vedlikeholdsetterslepet øker.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**

Per 1. tertial er det for tjenestemrådet sosial-tjenestebistand ingen avvik å melde som prognose for året.

▪ **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**

Oppstart FACT (Flexible Assertive Community Treatment) team er forskjøvet fra mai til august 2022.

Det planlagte utviklingsarbeidet for å øke antall tilrettelagte arbeidsplasser i kommunen er utfordrende i dagens lokaler. I dag er aktivitetene spredt i små grupper forskjellige steder i kommunen. Vi ønsker å arbeide for å samle aktiviteten for økt ressursutnyttelse og samhandling, og søke økning i antall VTA-plasser hos TUNET Elverum AS.

Det planlagte utviklingsarbeidet for å skaffe hensiktsmessige tomter/småhusbebyggelse for etablering av forsterka boliger for de som er i aktiv rus med helseutfordringer og stort bistandsbehov, et samarbeid mellom eiendomsstaben, PRO, boligsosialt team og NAV, har vært utfordrende. Det er avholdt drøftingsmøte med Statsforvalteren hvor det er enighet om å omgjøre formål fra «boligformål» til «annen offentlig tjenesteyting» slik at unødige hindringer omgås. Mål om ferdigstilling 1. kvartal 2023 er avhengig av godkjent reguleringsplan og anbudskonkurranse.

Det planlagte utviklingsarbeidet for å prioritere utadrettet virksomhet og besøk i videregående skoler for å forebygge utvikling av rusmisbruk blant ungdom: Det arbeides for å samle kommunens rustjeneste. I dette arbeidet blir forebyggende rusarbeid ivaretatt.

Sosial – økonomisk bistand

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**

Brukere er blitt henvist til aktivitetsplikten, men det er ikke noen som er blitt avsluttet i denne perioden og derfor er det ingen måling på resultater for aktivitetsplikten 1.tertial. Andel av deltagerne i KVP via NAV som skal være i arbeidsrettede tiltak; mål 80% - resultat 96%.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**

Per 1. tertial er det for tjenesteområdet sosial-økonomisk bistand ingen avvik å melde som prognose for året.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**

Den gode trenden i arbeidet med å avklare langtidsmottagere av sosialhjelp mot arbeid eller statlige ytelser fortsetter i 2022 med svært gode resultater.

Organisasjonsutvikling i NAV med blant annet ABW-løsning (aktivitetsbasert arbeidsplass) lar seg ikke gjennomføre i Amundsengården.

Kultur og religiøse formål

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**

En rekke mål i målekortet nås ikke som følge av lokale og nasjonale retningslinjer knyttet til korona, jfr. redusert besøk og åpningstider.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet kultur et vurdert merforbruk tilsvarende 1,4 millioner kroner som prognose for året. Årsak til vurdert avvik skyldes i hovedsak uforutsett høye energipriser, samt økte kostnader på strøing/brøyting tilsvarende 1,3 millioner kroner.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**

Strategisk plan for kulturarbeid er ikke igangsatt. For øvrig vil planlagt utviklingsarbeid bli gjennomført.

Teknisk forvaltning

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**

Ingen kjente avvik av betydning pr 1. tertial, resultatene for de fleste mål satt for 2022 vil ikke foreligge før på slutten av året.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**

Ingen avvik på ordinær drift for tjenesteområde Teknisk forvaltning meldes per 1. tertial.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**

Generelt mye av utviklingsarbeid forsinket, årsaken er stor arbeidsmengde i forhold til tilgjengelig kapasitet.

Teknisk drift

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**
Ingen kjente avvik av betydning pr 1. tertial, resultatene for de fleste mål satt for 2022 vil ikke foreligge før på slutten av året.
- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**
Per 1. tertial har tjenesteområdet teknisk drift et vurdert merforbruk tilsvarende 4,0 millioner kroner som prognose for året. Årsak til vurdert avvik skyldes i hovedsak uforutsett høye energipriser, samt økte kostnader på strøing/brøyting.
- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**
Noe av utviklingsarbeid blir forsinket, årsaken er stor arbeidsmengde i forhold til tilgjengelig kapasitet.

Næringsutvikling

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2022.**
Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2022 vil nås.
- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**
Per 1. tertial er det for tjenesteområdet næringsutvikling ingen avvik å melde som prognose for året.
- **Planlagt utviklingsarbeid for 2022.**
Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.

Fellesfunksjoner

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2022.**
Per 1. tertial er det for tjenesteområdet fellesfunksjoner ingen avvik å melde som prognose for året.

Oppsummert prognose for 2022

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

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

Bevilgning drift - netto (§ 5-4)	Opprinnelig budsjett	Justert budsjett	Vurdert avvik	Koronarelatert avvik	Avvik* ordinær drift	Avvik*
Politisk styring	10 453	10 453	0		0	
Administrasjon	85 667	89 004	-2 054		-2 054	
Barnehage	175 113	176 932	2 295		2 295	
Skole	295 590	307 603	-7 240		-7 240	
Barnevern	52 850	53 385	-4 545		-4 545	
Helse	79 860	82 521	-1 152	-145	-1 007	
Pleie og omsorg	418 934	434 396	-2 726		-2 726	
Sosial - tjenestebistand	10 084	10 916	-120	-100	-20	
Sosial - økonomisk	48 414	49 143	0		0	
Kultur- og religiøse formål	46 061	47 970	-2 190	-750	-1 440	
Teknisk forvaltning	7 144	8 200	0		0	
Teknisk drift	16 933	17 782	-3 987		-3 987	
Næringsutvikling	4 770	4 837	0		0	
Fellesfunksjoner	39 871	1 071	0		0	
Total	1 291 744	1 294 213	-21 719	-995	-20 724	

Tabell: Budsjett for 2022 og vurdert avvik for tjenesteområdene i 1 000 kroner.

* Avvik i ordinær drift, som må dekkes inn med korrigerende tiltak

** = Avvik over 2 % har rødt lys, avvik mellom 1 – 2 % har gult lys og avvik mindre enn 1 % har grønt lys.

Kommentar:

I tabellen over er det et negativt avvik (eksklusiv koronarelaterte avvik) på 20,7 millioner kroner. Årsakene til avvik er kommentert på de forskjellige tjenesteområdene. Høye energipriser og økte utgifter til brøyting og strøing utgjør 8,7 millioner kroner på eiendomsdrift og 3,4 millioner kroner på teknisk drift.

I forvaltningsrevisjonsrapporten for budsjett og økonomistyring, som ble behandlet i kommunestyremøte 28. april, er det en anbefaling om at kommunen bør sørge for at rapporterte avvik etterfølges av korrigerende tiltak fra og med første tertialrapportering i 2022. Det har vært en praksis tidligere om at avvik som meldes i første tertialrapport ikke har blitt dekt inn. Hovedårsaken til dette er at 1. tertialrapport legges frem relativt tidlig på året og endringer i budsjettpremisse vil med stor sannsynlighet endres utover året. Avvik som meldes inn etter 1. tertial vil ha noe usikkerhet med seg. I tillegg har summen av avvikene vært for store til at det har vært rom for inndekning innenfor driftsbudsjettet. Kommunedirektøren har som regel signalisert avvikene og de utfordringer det har medført i tertialrapport nr. 1, og samtidig signalisert at avvikene følges opp i tertialrapport nr. 2.

Kommunestyret har bedt kommunedirektøren om å følge opp rapportens anbefalinger.

Kommunedirektøren anbefaler kommunestyret om å lukke avvikene som er rapportert i tabellen over. Avvik som ikke dekkes ved omdisponering av rammer mellom tjenesteområder dekkes inn av merinntekter i form av frie inntekter.

Administrasjonen vil uansett følge opp innmeldte budsjettavvik, og andre endringer i budsjettpremisses fremover. Sannsynlighet vil være stor for at noen av avvikene kan korrigeres, samt at nye endringer i budsjettpremisses (avvik) meldes inn til neste tertialrapport.

Som følge av endringer i frie inntekter og endrede budsjettforutsetninger på tjenesteområder må det foretas budsjettjusteringer i Bevilgningsoversikt – Drift. Tabellen nedenfor viser opprinnelig budsjett 2022, justert budsjett 2022, forslag til budsjett endringer i denne rapporten og nytt justert budsjett 2022.

Bevilgningsoversikt - Drift (§ 5-4) (beløp i 1000 kr)	Opprinnelig budsjett 2022	Regulert budsjett 2022	Endringer i denne rapporten	Nytt regulert budsjett 2022
Generelle driftsinntekter				
Rammetilskudd	-694 789	-694 789	11 873	-682 916
Inntekts- og formuesskatt	-596 245	-596 245	-49 588	-645 833
Eiendomsskatt	-89 835	-89 835		-89 835
Andre generelle driftsinntekter	-26 081	-26 081		-26 081
Sum generelle driftsinntekter	-1 406 950	-1 406 950	-37 715	-1 444 665
Netto driftsutgifter				
Sum bevilgninger drift, netto	1 291 744	1 294 213	20 724	1 315 932
Avskrivninger	121 900	121 900		121 900
Sum netto driftsutgifter	1 413 644	1 416 113	20 724	1 437 832
Brutto driftsresultat	6 694	9 163	-16 991	-6 833
Finansinntekter/Finansutgifter				
Renteinntekter	-12 850	-12 850	-4 500	-17 350
Utbytter	-13 000	-13 000		-13 000
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler				
Renteutgifter	51 583	51 583	4 500	56 083
Avdrag på lån	86 118	86 118		86 118
Netto finansutgifter	111 851	111 851	0	111 851
Motpost avskrivninger	-121 900	-121 900		-121 900
Netto driftsresultat	-3 355	-886	-16 991	-16 882
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
Overføring til investering	4 249	4 249		4 249
Netto avsetninger til eller bruk av bundne	-17	-1 220		-1 220
Netto avsetninger* til eller bruk av	-877	-2 143	16 991	13 853
Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	3 355	886	16 991	16 882

Tabell: Bevilgningsoversikt – drift.

Kommunedirektøren tilrår kommunestyret å foreta budsjettjusteringer av tjenesteområdenes budsjetttrammer (kommunestyrets rammevedtak) slik det fremgår av de vurderte avvikene i tabellen over, samt endringer i skjemaet for bevilgningsoversikt – Drift.

Budsjettert netto driftsresultat etter justeringer vil være på 16,9 millioner. Det er fortsatt usikkerhet knyttet årets lønnsoppgjør og prisstigning (deflator), og kompensasjon for koronarelaterte merutgifter. Ved neste tertialrapport vil dette være mer kjent.

Investeringsprosjekter - status

I tabellen nedenfor (tabell 1) vises pågående investeringsprosjekter som har avvik per utgangen av 1. tertial 2022. Kommentarene gir forklaringer til tallene. Ved gjennomgangen for 2. tertial, vil disse prosjektene bli vurdert på nytt.

I tabell 2 nedenfor vises prosjekter som ble forsinket og ikke gjennomført i henhold til plan i 2021. Disse foreslås budsjettjustert med nye bevilgninger for 2022 som finansieres fra ubrukte lånemidler.

Prosjek	Revidert budsjett	Regnskap per 30.04.2022	Estimert totalforbruk for 2022	Kommentar til avvik mot budsjett
12 boenheter for unge med nedsatt funksjonsnivå	42 500	178	21 000	Prosjektet legges ut på anbud våren 2022. Estimert årsprognose er usikker på grunn av stor aktivitet i entreprenørbransjen, som kan påvirke anbudspris, samt oppstartstidspunkt.
Boliger til vanskeligstilte	11 743	133	4 000	Prosjektet er forsinket. Reguleringsplanen er under revidering og innebærer at formålet blir endret til offentlig tjenesteyting. I arbeidet inngår også en støy-utredning som er krevd av Statsforvalteren.
Kjøp av kommunale boliger 2022	10 500	3 336	10 500	Boliger anskaffes fortløpende basert på bestillinger fra boligsosialt team og tilgang til aktuelle boliger i markedet.
IT investeringer 2022	2 850	406	2 850	Aktiviteter pågående
IT investeringer 2022 - velferdsteknologi	1 265	0	2 365	Forutsetter overføring av ubrukte midler fra 2021 knyttet til ferdigstilling av prosjektene Innføring digitale nøkler/elektroniske lås, digitalt tilsyn Jotuntoppen ved bruk av en kombinasjon av flere teknologier/løsninger og Ensomhetsprosjektet. Se tabell.
Oppgradering av HR/Personal-system (GAT og Unit4 ERP)	1 000	50	1 000	Usikkert om det vil påløpe utgifter i 2022, mulig prosjekter vil bli igangsatt høsten 2022.
IKT i skole 2022	3 150	396	3 150	Aktiviteter pågående
Utbygging og ombygging EUS	15 956	181	15 956	Legges ut på anbud våren 2022.
Oppgradering Elverum kapell	10 278	116	5 000	Søknadsprosessen tar lengre tid å avklare på grunn av verne-bestemmelsen i regulerings-planen. Dersom kommunen ikke gir dispensasjon fra regulerings-planen, blir det ingen bygging i år.
Deconx - smittevern maskin	850	0	850	Avventes, p.g.a. behov for en annen type smittevern maskiner.
Virksomhetssystem sentralkjøkken	375	0	375	Arbeid starter opp høst 2022.
Utskifting signalanlegg Sætre og Jotunhaugen	2 350	0	2 350	Planlegging startet.
Kombidampovn ved sentralkjøkkenet	250	0	200	Ovn er bestilt og leveres i august.
Ettermontering av sprinkleranlegg Søndre Nyborg	6 378	90	6 378	Avrop mot rammeavtale VVS gjennomført.
Tiltak for å hindre plastholdig granulater utenfor fotballbaner	1 500	10	1 500	Oppstart våren 2022, planlagt intern gjennomføring med bistand fra teknisk sektor.
Personalbase Sandmoen	4 144	104	4 144	Prosjektet er under bygging.
Kjøp av biler - jevn utskifting 2022	6 170	0	7 370	Estimatet forutsetter økt bevilgning på grunn av forskyving mellom år. Se tabell nedenfor.

Maskiner (teknikk og miljø)	0	115	400	Finansieres ved overføring fra driftsbudsjettet
Driftsmaskiner eiendom	200	68	200	Anskaffes i løpet av året.
Smestadtoppen	0	3 588	3 588	Uforutsett økt omfang på utbyggingsavtale, utgiftene dekkes av utbygger.
Gatelysinvesteringer	5 000	985	5 810	Forutsetter overføring av ubrukte midler i 2021, ihht tabell nedenfor.
Utbygging Grindalsmoen vest	0	1 772	1 772	Uforutsett omfang på utbyggingsavtale, utgiftene dekkes av utbygger.
Digitalisering av vegelementer	3	3	200	Dekkes av Covid 19 midler. Budsjettet reduseres med kr. 300 000.- ved omdisponering til prosjekt 92180008.
Innregulering av 3 stk G/S veger, langs samleveger sentrumsnært	615	615	900	Dekkes av Covid 19 midler. Budsjettet økes med kr. 300 000.- ved omdisponering fra prosjekt 92180007.
Eiendomsinngrep 2022	200	1	200	
Hovedplan VA - alle anlegg	25 000	6 394	25 000	Arbeidet er i rute
Gate, veg og park	11 640	887	12 420	Forutsetter overføring av ubrukte midler i 2021, ihht tabell nedenfor.
Rehabilitering av bruer	300	153	349	Bruk kontroll kan utløse ytterligere tiltak dekket med ubrukte midler i 2021, ihht tabell nedenfor.
Egenkapitalinskudd EKP	2 239	0	2 239	Blir fakturert neste tertial
Egenkapitalinskudd KLP	2 010	0	2 010	Blir fakturert neste tertial
Sum	168 467	19 579	144 076	
Salg av eiendom		-940		Netto inntekt knyttet til salg av 1 kommunal bolig.

Tabell 1: Investeringsprosjekter i Elverum kommune – status per 1. tertial 2022.

Ved slutten av regnskapsåret 2021 var det noen investeringer som av ulike årsaker ikke ble gjennomført som forutsatt. Det foreslås derfor at prosjektene bevilges midler nå i 2022. Dette finansieres med ubrukte lånemidler.

Investeringsprosjekter utsatt fra 2021		
Prosjekt	Beløp i 1000 kr	Kommentar
95204021 Gate, veg, park	854	Skyldes bl.a. forsinket fakturering fra leverandør for innkjøp i 2021
95205021 Rehabilitering bruer	49	Ubrukt budsjett fra 2021 ønskes overført til 2022
90441021 Gatelysinvesteringer	780	Mindreforbruk i 2021 som bl.a. skyldes forsinket fakturering fra leverandør.
90100022 Kjøp av biler - jevn utskifting 2022	1 200	Ubrukt budsjett fra 2021 grunnet lang leveringstid på biler. El-biler er avgiftsfrie og fullfinansieres med lån.
40700021 IT investeringer 2021 - velferdsteknologi	1 100	Deler av ubrukte midler i 2021 overføres til 2022. Skyldes forsinket implementering av tilsynssensorer p.g.a. identifiserte svakheter i tilbudt versjon av produktet samt at innføringen av digitale nøkler er forsinket grunnet umodenhet i produkt og frafall av nøkkelressurser hos leverandør. Ensomhetsprosjektet er forsinket grunnet manglende tilgang til interne ressurser. Prosjektene videreføres.

Tabell 2: Investeringsprosjekter utsatt fra 2021.

Bevilningsoversikt – Investering (beløp i 1000 kr)	Opprinnelig budsjett 2022	Regulert budsjett 2022	Endringer i denne rapporten	Merknad	Nytt regulert budsjett 2022
Investeringsutgifter					
Investeringer i varige driftsmidler	147 393	164 218	4 383	1)	168 601
Tilskudd til andres investeringer					
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	4 249	4 249			4 249
Utlån av egne midler					

Bevilgningsoversikt – Investering (beløp i 1000 kr)	Opprinnelig budsjett 2022	Regulert budsjett 2022	Endringer i denne rapporten	Merknad	Nytt regulert budsjett 2022
Avdrag på lån					
Sum investeringsutgifter	151 642	168 467			172 850
Investeringsinntekter					
Kompensasjon for merverdiavgift	-19 990	-23 355	-637	2)	-23 992
Tilskudd fra andre	0	0			0
Salg av varige driftsmidler	-1 835	-1 835			-1 835
Salg av finansielle anleggsmidler					
Utdeling fra selskaper					
Mottatte avdrag på utlån av egne midler					
Bruk av lån	-125 568	-138 533	-3 426	3)	-141 959
Sum investeringsinntekter	-147 393	-163 723			-167 786
Videreutlån					
Videreutlån	85 000	85 000			85 000
Bruk av lån til videreutlån	-85 000	-85 000			-85 000
Avdrag på lån til videreutlån	30 109	30 109			30 109
Mottatte avdrag på videreutlån	-30 109	-30 109			-30 109
Netto utgifter videreutlån	0	0			0
Overføring fra drift og netto avsetninger					
Overføring fra drift	-4 249	-4 249	-320	3)	-4 569
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond		-494			-494
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond					
Dekning av tidligere års udekket beløp					
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-4 249	-4 743			-5 063
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0			0

Tabell: Bevilgningsoversikt - investering etter foreslåtte budsjettendringer.

Merknader:

- 1) Investeringsprosjekter som ble utsatt fra 2021 og som søkes bevilget på nytt i 2022, summerer seg til kr 3 983 000 jfr tabell 1 over. I tillegg skal kr 400 000 til maskiner og biler (inkl. mva.) dekkes av driftsmidler og overføringen fra drift til investering må budsjettjusteres.
- 2) Kommunen får kompensert betalt merverdiavgift. Økte investeringer gir 637 000 kroner mer i merverdiavgiftskompensasjonen.
- 3) Økte investeringsutgifter finansieres av ubrukte lånemidler og mva. kompensasjon samt overføring av driftsmidler som nevnt i pkt 1.

Kommunedirektøren tilrå kommunestyret å foreta budsjettjusteringer for investeringer som vist i tabellene over.