



ELVERUM
KOMMUNE

TERTIALRAPPORT

1. tertial 2020



Innhold

Rådmannens oppsummering	2
Overordnede mål og utvikling	3
Overordnede mål	3
Frie inntekter – skatt og inntekstutjevning.....	5
Lønns- og pensjonsreserven	6
Korona 2020 – merutgifter og omdisponering av ressurser	7
Tjenesteområder under tilsyn.....	8
Gjennomføringsplan for kommunestyrets vedtak på Handlings- og økonomiplan 2020 – 2023	9
Oppfølging av politiske vedtak 1. tertial 2020.....	11
Bemanningsoversikt	15
Sykefravær.....	16
Finansforvaltning	17
Nøkkeltall	17
Lån til finansiering av kommunale investeringer	18
Formidlingslån/Startlån	18
Plasseringer av kortsiktig likviditet	18
Budsjetterte renteinntekter og -utgifter.....	18
Tjenesteområdene – mål for tjenesteproduksjonen – avviksprgnose 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	24
Sosial – økonomisk bistand	24
Kultur og religiøse formål.....	24
Teknisk forvaltning.....	25
Teknisk drift.....	26
Næringsutvikling	26
Fellesfunksjoner	26
Oppsummert prognose for 2020	27
Investeringsprosjekter - status.....	30

Rådmannens oppsummering

Tertialrapport 1/2020 viser kommunens økonomiske situasjon pr 30.04.2020, en kort status 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/nærvær, oppfølgingen av kommunestyrets vedtak på Handlings- og økonomiplanen, 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.

Situasjonen med koronasmitte og smittereduserende tiltak gjør det vanskelig å gi noen gode prognoser på årets regnskapsmessige resultat i forhold til budsjett. Koronasituasjonen vil påføre kommunen merutgifter og reduserte inntekter. Omfang og varighet av smitte er usikkert. Sentrale myndigheter ved Regjeringen har vedtatt og foreslått mange kompenserende tiltak som skal gi kommunen økonomisk forutsigbarhet, men de har fokusert på virkningene fram til sommeren. Konsekvenser og eventuelle merutgifter utover dette vil de følge opp med egne tiltakspakker senere.

Det arbeidet som er gjort fra kommunens kriseledelse, ledere og ansatte for å tilpasse seg alle de føringer og anbefalinger som er kommet fra sentrale myndigheter har vært imponerende. Organisasjonens evne til å organisere, foreta tilpasninger og endringer har vært stor, og viser kommunens evne til å håndtere store og krevende situasjoner.

Når ingen med sikkerhet vet hvordan det vil slå ut nasjonalt og lokalt er det for alle parter vanskelig å gi gode og nøyaktige prognoser. I denne tertialrapporten er det gjort forsøk på å kommentere økonomiske avvik i forhold til ordinær drift, men også det som skyldes koronarelaterte forhold.

De forskjellige tjenesteområdene skal rapportere avvik i forhold til planlagt tjenesteproduksjon, økonomiske rammer og utviklingsmål. Tjenesteområdene, eksklusiv fellesfunksjoner, har rapportert inn økonomiske avvik på ordinær drift med 20,2 millioner kroner. Årsak til avvik er kommentert under de forskjellige tjenesteområdene i rapporten. Noe av avviket skyldes feilbudsjettering, dersom forholdet var kjent under budsjettprosessen høsten 2019 ville det gitt ytterligere behov for salderingstiltak da budsjettet for 2020 ble vedtatt. Det at avviket er avdekket nå gjør at det må finnes inndekning i løpet av budsjettåret, som igjen innarbeides i budsjettet for 2021 og kommende økonomiplan.

Rådmannen har ikke klart å finne inndekning til alle avvikene i ordinær drift, og vil iverksette prosesser for å finne inndekning. Det er fortsatt mye usikkerhet på hva som vil bli kommunens koronarelaterte netto merutgifter inneværende år. Formannskapet vil bli orientert om status i arbeidet og eventuelle forslag på inndekning vil bli fremmet som egne saker og/eller i tertialrapport nr. 2 – 2020. Det som Regjeringen har kompensert så langt er med bakgrunn i estimer, og de er åpne på at det fortsatt er usikkerhet om beregningene er korrekte. Regjeringen vil derfor følge situasjonen fortløpende og komme med nye tiltakspakker når de ser det er behov for det. Utfordringen med sentrale tiltakspakker er å få til korrekte fordelinger til kommuner, private bedrifter, lag og foreninger. Det vil alltid oppstå noen utilsiktede virkninger. Et eksempel er reduserte foreldrebetaling for barnehage og SFO. Her har kommunen fått refunderte 3,8 millioner kroner, mens det reelle tapet er på ca 5,1 millioner kroner.

Elverum kommune, 24.05.2020.

Kristian Trengereid
Rådmann

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 2020-23 med virksomhetsplan og årsbudsjett for året 2020. 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 – avviksprgnose ordinær drift» under.

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 2017	Resultat 2018	Resultat 2019	MÅL 2020	1. tertial 2020	2. tertial 2020
Samfunnsdimensjonen						
Innbyggertall, 31. desember	21 123	21 191	21 245	21 306	21 211*	
Reduksjon i energiforbruket i kommunale bygg relatert til referanseåret 2009 – 2010, korrigert for utetemperatur, areal og brukstid	-23 %	-18 %	-21 %	-21 %	Årsrapp.	Årsrapp.
Økonomidimensjonen						
Netto driftsresultat i % av brutto driftsinntekter (målet er 2,0 %).	1,04 %	-0,31 %	0,55 %	2,0 %	Årsrapp.	Årsrapp.
Udisponerte disposisjonsfond i % av brutto driftsinntekter (målet er 4,0 %).	1,45 %	0,78 %	0,70 %	4,0 %	Årsrapp.	Årsrapp.
Netto lånegjeld i % av brutto driftsinntekter (maks 100 %).	104 %	123 %	125 %	100 %	Årsrapp.	Årsrapp.
Egenfinansiering av investeringsporteføljen ekskl. VARF (mål er 20 %).	0,2 %	1,9 %	2,7 %	20 %	Årsrapp.	Årsrapp.

Dimensjoner med indikatorer	Resultat 2017	Resultat 2018	Resultat 2019	MÅL 2020	1. tertial 2020	2. tertial 2020
Organisasjonsdimensjonen						
Nærværersprosent (antall arbeidsdager på arbeid i forhold til antall tilgjengelige arbeidsdager – i %)	91,9 %	92,0 %	92,3%	92,5 %	91,5 %	
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.	Ikke målt	4,3	Ikke målt	4,3	Årsrapp.	Årsrapp.
2: Mestringstro – tiltro til egen kompetanse og mulighet til å mestre utfordringer.	Ikke målt	4,4	Ikke målt	4,4	Årsrapp.	Årsrapp.
3: Autonomi – opplevelse av å ha mulighet til å jobbe selvstendig.	Ikke målt	4,3	Ikke målt	4,3	Årsrapp.	Årsrapp.
4: Bruk av kompetanse – brukt egen jobbrelevant kompetanse på en god måte.	Ikke målt	4,3	Ikke målt	4,3	Årsrapp.	Årsrapp.
5: Mestringsorientert ledelse – ledelse som vektlegger at den enkelte medarbeider skal få utvikle seg best mulig i forhold til egne forutsetninger.	Ikke målt	4,0	Ikke målt	4,1	Årsrapp.	Årsrapp.
6: Rolleklarhet – forventningene til jobben som skal utføres er tydelig definert og kommunisert.	Ikke målt	4,4	Ikke målt	4,4	Årsrapp.	Årsrapp.
7: Relevant kompetanseutvikling – best mulig rustet til å utføre sine oppgaver med høy kvalitet.	Ikke målt	3,7	Ikke målt	3,8	Årsrapp.	Årsrapp.
8: Fleksibilitetsvilje – fleksibel på jobb og tilpasse sin måte å jobbe på til nye behov og krav.	Ikke målt	4,5	Ikke målt	4,5	Årsrapp.	Årsrapp.
9: Mestringsklima – motiveres av å lære, utvikle seg og gjøre hverandre gode.	Ikke målt	4,1	Ikke målt	4,2	Årsrapp.	Årsrapp.
10: Prososial motivasjon – nyttig og verdifullt for andre.	Ikke målt	4,7	Ikke målt	4,7	Årsrapp.	Årsrapp.
Tjenestekvalitetsdimensjonen						
Tjenestene skal være innenfor lov og forskrift. (Tilsyn fra fylkesmann på ulike tjenestoområder blir rapportert i tertialrapportene og årsrapporten)	Ja	Ja	Nei	Ja	Ja	
Brukerundersøkelser på ulike tjenester						
Resultat for bruker	5,3	4,7	5,1	4,7	Årsrapp.	Årsrapp.
Respektfull behandling	5,5	5,1	5,4	5,1	Årsrapp.	Årsrapp.
Tilfredshet med informasjon	4,8	4,5	4,9	4,5	Årsrapp.	Årsrapp.

Tabell: Mål og resultater for Elverum kommunes virksomhet målt på sentrale indikatorer innenfor 4 dimensjoner – samfunn, økonomi, organisasjon og tjenestekvalitet. Resultatutvikling i 2020 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 2020.

Frie inntekter – skatt og inntekstutjevning

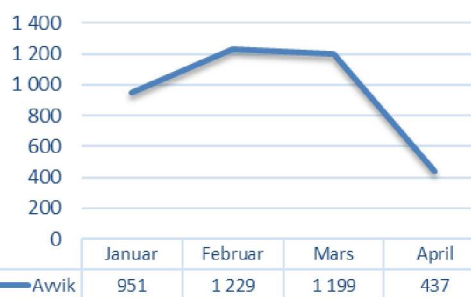
Lokal skatteinngang må sees sammen med inntekstutjevningen i rammetilskuddet. Avvik i forhold til landsgjennomsnittet korrigeres ved at det foretas en utjevning mellom alle kommuner. Elverum kommune ligger under landsgjennomsnittet og hver måned får kommunen inntekstutjevning i tillegg til skatteinngang. Samlet skatte og inntekstutjevning vil være ca 94 % av landsgjennomsnittet. Det betyr at skatteinngangen på landbasis har størst betydning for kommunens samlede inntekter i form av skatt og inntekstutjevning.

Skatteinngang i forhold til periodisert budsjett

Måned	Regnskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %
Januar	67 207	66 256	951	1,44 %
Februar	69 669	68 440	1 229	1,80 %
Mars	157 112	155 913	1 199	0,77 %
April	159 599	159 162	437	0,27 %

Ved utgangen av april var lokal skatteinngang 0,4 millioner kroner, eller 0,3 %, over periodisert budsjett, og 0,7 % mindre enn tilsvarende periode i fjor. På landsbasis var skatteinngang 1,2 % mer enn tilsvarende periode i fjor.

Avvik i skatteinngang mot budsjett 2020



Inntekstutjevning i forhold til periodisert budsjett

Måned	Regnskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %
Januar	11 119	10 233	886	8,65 %
Februar	12 556	12 215	341	2,79 %
Mars	28 208	28 782	-574	-2,00 %
April	30 703	31 131	-428	-1,38 %

Ved utgangen av april var inntekstutjevningen i rammetilskuddet 0,4 millioner kroner under periodisert budsjett.

Avvik i inntekstutjevning mot budsjett 2020



Skatt og inntekstutjevning i forhold til periodisert budsjett

Måned	Regnskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %
Januar	78 326	76 489	1 837	2,3 %
Februar	82 225	80 655	1 570	1,9 %
Mars	185 320	184 695	625	0,3 %
April	190 302	190 293	9	0,0 %

Ved utgangen av april var skatt og inntekstutjevningen helt i samsvar med budsjett. Etter en god start i januar med merinntekter på 1,8 millioner kroner har utviklingen vært negativ. Situasjonen med koronasmitte og de økonomiske konsekvenser av smittereduserende tiltak vil medføre ytterligere negativ utvikling i 2020.

Avvik i skatt og inntekstutjevning mot budsjett 2020



I forslag til revidert nasjonalbudsjett (RNB) har regjeringen tatt hensyn til mange av de økonomiske konsekvensene koronasituasjonen gir. De fleste av kompensasjonsordningene for kommunene er innarbeidet i RNB og fordelt mellom kommunene gjennom inntektssystemet.

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

Frie inntekter - hele tusen	1 Budsjett 2020	2 Endring	3 Justert budsjett 2020
Skatt på inntekt og formue	-533 181	9 802	-523 379
Rammetilskudd *	-561 162	-22 192	-583 354
Rammetilskudd - inntektsutjevning	-109 974	5 246	-104 728
Sum frie inntekter	-1 204 317	-7 144	-1 211 461

Kolonne 1 viser opprinnelig budsjett inneværende år og som ble vedtatt i desember 2019.

Kolonne 2 viser endringer i de frie inntektene.

Kolonne 3 viser de frie inntektene basert på ny prognosemodell hvor innbyggertall pr 1.1 i budsjettåret og endringer i RNB er innarbeidet.

* Økning i rammetilskudd er kompensasjon for merutgifter og mindreinntekter som følge av koronapandemien.

Hovedårsaken til økning i frie inntekter er å kompensere koronarelaterte merutgifter og mindreinntekter. Hva som blir de faktiske økonomiske konsekvenser av koronasituasjonen er for tidlig å si, og det er derfor også vanskelig å si om økningen i frie inntekter vil gi nødvendig kompensasjoner.

Merinntekter i frie inntekter må sees opp mot forventede merutgifter og mindreinntekter som følge av koronasituasjonen. I eget kapittel nedenfor er forhold vedrørende koronasituasjonen kommentert med hensyn til forventede merutgifter, mindreinntekter og kompensasjonsordningen fra Staten.

Skatteinntekter inneværende år er svært vanskelig å beregne, og vi må forvente at det kommer nye prognoser fra sentrale myndigheter, og samtidig ha tillitt til at det kommer tilleggsbevilgninger som dekker eventuelle mindreinntekter.

Lønns- og pensjonsreserven

Det er budsjettet med midler til lønnsoppgjør på 28,4 millioner kroner som skal dekke virkningen av sentralt og lokalt lønnsoppgjør i 2020. Dette beløpet forutsatte en lønnsøkning på 3,6 % i tråd med statsbudsjettet. Lønnsoppgjøret for 2020 er nå utsatt og gjeldende hovedtariffavtale er vedtatt forlenget til 15. september. I revidert nasjonalbudsjett som ble lagt fram 12. mai er det anslått at lønnsveksten for 2020 blir på 1,5 %. I tillegg er arbeidsgiveravgiften redusert med 4 prosentpoeng på grunn av koronasituasjonen. Med disse forutsetninger lagt til grunn, og med en virkningsdato fra 1. mai for et forsinket lønnsoppgjør, vil lønnsreserven anslagsvis kunne reduseres med 23,4 millioner kroner.

Det er avsatt 15,7 millioner kroner til pensjonsreserve for 2020. Denne reserven skal dekke reguleringspremien, det vil si pensjonspremie som faktureres fra selskapene etter at lønns- og trygdeoppgjør er kjent. I pensjonsreserven er det også tatt hensyn til premieavvik fra pensjonsselskapene; EKP, KLP og SPK. Ettersom nå resultatet av lønns- og trygdeoppgjøret vil bli langt lavere, vil reguleringspremien bli lavere. Imidlertid vil dette påvirke premieavviket tilsvarende fordi det beregnes i forhold til faktisk utbetalte pensjonsutgifter. Budsjettet pensjonsreserve bør derfor ikke reduseres.

Korona 2020 – merutgifter og omdisponering av ressurser

Regjeringen har i revidert nasjonalbudsjett (RNB) vist til foreløpige anslag på økonomiske konsekvenser for kommunene. Nedenfor er regjeringens beregninger av virkninger av virusutbrudd og kompenserende tiltak de har kommet med. Elverum kommune har en andel av beregnet utgiftsbehov på 3,9895 promille av samlet utgiftsbehov i kommunal sektor. Tabellen nedenfor viser også hva kommunens virkning av virusutbrudd og kompenserende tiltak vil være dersom andelen av utgiftsbehov legges til grunn.

Tall i millioner kroner	Kommunesektoren samlet	Kommuner	Elverum kommunes andel i forhold til utgiftsbehov
Virkning av virusutbrudd	-5 300	-2 300	-9,2
Reduserte skatteinntekter	-5 300	-4 000	-16,0
Reduserte brukerbetalinger	-5 500	-2 500	-10,0
Merutgifter	-3 600	-3 500	-14,0
Økt kjøpekraft	9 100	7 700	30,8
Kompenserende tiltak	10 800	7 800	31,1
Tiltak tidligere	6 500	5 200	20,7
Redusert arbeidsgiveravgift	2 200	2 000	8,0
Andre forslag i RNB	2 100	600	2,4

I RNB har Regjeringen fokusert på virkningene fram til sommeren. Gitt at Elverum kommune sin andel er på ca 4 promille av virkning av virusutbrudd, utgjør dette 9,2 millioner kroner. 4 promille av de kompenserende tiltakene utgjør 31,1 millioner kroner.

I kapitlet for frie inntekter ser vi at netto økning i skatt og rammetilskudd er 7,1 millioner kroner. Det er beregnet svikt i skatteinntekter lokalt og nasjonalt, og for Elverum kommune utgjør dette 15 millioner kroner. Det er også kompensert for reduserte foreldrebetaling i barnehager og SFO på 3,8 millioner kroner. Det faktiske inntektstapet for Elverum kommune er 5,1 millioner kroner.

Økt kjøpekraft har regjeringen beregnet til 7,7 milliarder kroner som følge av at de har beregnet en lavere forventet lønns- og prisvekst inneværende år (deflator). I opprinnelig budsjett var det deflatoren på 3,6 %, men i RNB er den justert ned til 2,1 % (hvor forventet lønnsvekst er på 1,5 %). Med en redusert deflator forventer sentrale myndigheter at kommunene også vil håndtere koronarelaterte merutgifter innenfor eksisterende bevilgninger. Et av salderingstiltakene i kommunens budsjett var å ikke foreta prisfremskrivning av midler til kjøp av varer og tjenester (7 millioner kroner). Det betyr at kommunen allerede har tatt ut effekten på dette området som igjen gjør at koronarelaterte merutgifter må håndteres med omdisponering av andre midler.

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 2020.

Tjeneste/tilsynsområde	Avvik/pålegg	Frist lukking	Tiltak
Sektor for teknikk og miljø			
Mattilsynet gjennomførte tilsyn med kommunens drikkevannsforsyning i februar 2020 hjemlet i drikkevannsforskriften. Det ble avdekket ett avvik.	Elverum kommune pålegges å gjennomføre nødvendig tiltak for å sikre at abonnenter som kan utgjøre en særlig fare for forurensning av drikke-vannet ved tilbakestrømming, har egnet sikring mot dette. Vedtaket er fattet med hjemmel i drikkevannsforskriften § 12: Beskyttelsestiltak.	01.10.20	Elverum kommune må registrere og oversende en liste over aktuelle risikoabonnenter til Mattilsynet, med beskrivelse av hvilke tiltak som er gjennomført hos hver enkelt.
Eiendomsstaben			
Arbeidstilsynet har gjennomført en skrivebordstilsyn som omhandler kommunens kartlegging av bygg som kan inneholde asbest, og eventuelle rutiner på håndtering av asbest.	Rapport med 3 pålegg ble mottatt 02.03.2020. Pålegg 1: Sørge for at verneombud og ansatte som kan utsettes for asbeststøv får nødvendig informasjon og opplæring. Pålegg 2: Arbeidsgiver skal utarbeide rutiner for å kartlegge asbest ved oppdragsforhold. Pålegg 3: Arbeidsgiver skal sørge for å innhente tillatelse fra Arbeidstilsynet til å arbeide med asbest dersom virksomheten skal utføre rivings-, reparasjons- eller vedlikeholdsarbeid av asbestholdig materiale.	15.10.2020	Verneombud og teamledere involveres for å lage de skriftlige rutineene som etterspørres før fristens utgang. Enhetene drift og vedlikehold har interne ressurser med kompetanse for å lukke avvikene.
Sektor for familie- og helse			
Fylkesmannen gjennomførte tilsyn om ettervern og samarbeid mellom barneverntjenesten og sosiale tjenester i NAV i Elverum kommune 13. – 15. mai 2019, som del av et landsomfattende tilsyn. Fokus var om kommunen sørget for ettervern og samarbeid mellom barneverntjenesten og sosiale tjenester i NAV.	Det ble avdekket to lovbrudd under tilsynet: 1. Kommunen hadde ikke utviklet et tilstrekkelig system for styring og kontroll til ungdom som hadde eller kunne ha behov for helhetlige og koordinerte tjenester fra barneverntjenesten og NAV. 2. Kommunen sikrer ikke at ungdommens medvirkning ble systematisk ivaretatt og dokumentert.	Det ble gitt tilbake-melding per 01.10.19, med framdriftsplan for lukking av avvik. Planen forutsatte implementert arbeid og rettet lovbrudd innen 01.06.20	Tiltak iverksettes og implementeres i henhold til en egen handlingsplan. Det er noe forsinkelse i samarbeidet som følge av utbruddet av koronavirus.

Tjeneste/tilsynsområde	Avvik/pålegg	Frist lukking	Tiltak
Sektor for PRO			
Tilsyn fra Arbeidstilsynet som stedlig tilsyn 24.09.19 og 15.10.19.: Hensikten med tilsynet er å sikre at det i tilstrekkelig grad jobbes systematisk for å forebygge fysiske og psykiske skadevirkninger knyttet til arbeidsmiljøeksponeringer i hjemmetjenesten, samt å sikre at dette arbeidet prioriteres.	7 pålegg: <ul style="list-style-type: none"> ▪ HMS arbeid - rutine ▪ Trakassering og annen utilbørlig opptreden – rutine ▪ Vold og trusler – rutine ▪ Vold og trusler – opplæring ▪ Psykisk helse – kartlegging og risikovurdering ▪ Psykisk helse – plan og tiltak ▪ Omstilling - rutine 	01.04.2020	07.04.2020: Pålegg er lukket og saken er avsluttet.

Tabell: Registrerte pålegg for Elverum kommune som følge av pågående tilsyn – status per 1. tertial 2020.

Gjennomføringsplan for kommunestyrets vedtak på Handlings- og økonomiplan 2020 – 2023

Punkt i vedtak	Tema	Frist	Ansvarlig	Kommentar
Verbale punkter i kommunestyrets vedtak (KS 175/19)				
pkt. 3	Låneopptak 2020: kr 117 514 000	31.12.2020	David Sande	Låneopptak gjøres når likvidbehov gjør det nødvendig.
pkt. 4	Lån fra Husbanken for videre formidling (startlån): kr 85 000 000	31.12.2020	David Sande	Følges opp fortløpende gjennom året
pkt. 6	Nye priser, betalingssetser, godtgjøringssetser - Gebyrregulativ for 2020	01.02.2020	David Sande	Iverksatt
pkt. 7	Tilskudd og overføringer til lag, foreninger og organisasjoner betinger at kommunen gis full innsynsrett i bruken av midlene, og gir kontrollutvalget adgang til å føre kontroll med hvordan midlene forvaltes.	01.02.2020	David Sande	Iverksatt
pkt. 8	Justering mellom budsjettrammer for tjenesteområder ved overgang fra leasing og leieavtaler til kommunal lånefinansiering for kjøretøy, maskiner og utstyr.	31.12.2020	David Sande	Gjennomføres ved behov
pkt. 9	Justering mellom budsjettrammer for kurante rutinemessige endringer.	31.12.2020	David Sande	Gjøres løpende gjennom året
pkt. 10	Utrede en hensiktsmessig struktur på kommunens institusjonsplasser.	01.05.2020	Aino Kristiansen	Det bes i egen politisk sak om at punktet inngår i helhetlig plan for fremtidig behov for døgnplasser, og revidering av strategisk plan for helse og omsorg 2016-2020.
pkt. 11	Utrede rehabilitering av Hanstad skole for henholdsvis 100, 150 og 200 millioner kroner.	31.12.2020	Kristian Trengereid	Saken stilles i bero inntil punkt 2 i Kommunestyrets vedtak av 26.2.2020, sak 021/20 er utredet og avklart.
pkt. 12	Helse- og omsorgskomiteen utreder i 2020 aktuelle løsninger for hvordan flere kommunale ansatte kan tilbys større stillingsbrøker og heltidsarbeid. Arbeidet følges opp gjennom hele økonomiplanperioden.	31.12.2020	Aino Kristiansen	Oppstart av arbeidet er forsinket som følge av koronapandemi. Det er usikkert om arbeid blir ferdig innen frist.
pkt. 13	Utdanningskomiteen fremmer forslag til kommunestyret om endring av skolestruktur. En mulig flytting av ungdomsskoletrinnet på	26.02.20	Tord Arnesen	Utdanningskomiteen har avgitt innstilling til kommunestyret om å legge ned Kirkeby oppvekstsenter samt flytte ungdomstrinnet fra Hanstad skole til

Punkt i vedtak	Tema	Frist	Ansvarlig	Kommentar
	Hanstad til Elverum ungdomsskole må utredes spesielt, med bakgrunn i utdanningssektorens orientering til formannskapet 20.11.2019. I 2020 utredes også behovet for endring av kretsgrenser i kommunen, som følge av en ventet nedgang i antall skoleelever i Elverum.			EUS. Kommunestyret igangsatte prosess rundt nedleggelse av Kirkeby oppvekstsenter samt ga Utdanningskomiteen nytt oppdrag om å utrede ny skolestruktur i sentrum. Komiteen er i gang med oppdraget.
pkt. 14	Utredning av konsekvensene av ikke inntektsberegning av barnetrygd for familier med vedvarende lave inntekter, og andre aktuelle tiltak for å styrke økonomien i disse familiene.	Strategikonferansen i juni 2020.		Utredning vil bli fremmet som egen sak til kommunestyrets møte 17.06.20 (jfr. kommunestyrets strategikonferanse er utsatt til 09.09.20.
pkt. 15	Vekst- og utviklingskomiteen utreder i 2020 mulighetene for mer klimavennlig næringsutvikling og kommunal tjenesteyting, som en del av arbeidet med kommunens klima- og energiplan.	31.12.2020	Tor Backe/ Aasmund Hagen	Deler av vedtaket er fulgt opp gjennom utarbeidet Energi- og klimaplan som framlegges for kommunestyret for godkjenning i mai 2020. Videre oppfølging vil skje gjennom oppdatering av kommunens næringsplan, med planlagt planprosess høsten 2020.
pkt. 16	Ordfører og varaordfører inkluderer komite for plan og eiendom i det strategiske arbeidet med å forsterke og utvikle Elverum kommunes rolle som vertskommune for blant annet sjukehuset, forsvaret og høgskolen. Det er også naturlig at vekst- og utviklingskomiteen trekkes inn som bidragsyter og medspiller i dette arbeidet.	31.12.2020	Ordfører	Arbeidet er som følge av utbruddet av koronavirus utsatt til høsten 2020.
pkt. 17	Kommunen skal bruke en revidert eierskapsmelding og det nye selskapet Elverum Vekst til økt innsats for en klimavennlig nærings- og reiselivsutvikling, og et økt fokus på skogen som råvare og byggemateriale i samarbeid med investorer og andre utviklings- og kompetansemiljøer regionalt og nasjonalt. En revisjon av Treveilederen og skogens potensial i framtidig karbonfangst må også belyses i dette arbeidet. Vekst- og utviklingskomiteen utreder disse sakene i 2020, i nær dialog med næringslivet, slik at kommunestyret kan vedta tydelige ambisjoner og styringssignaler til Elverum Vekst.	31.12.2020	Tor Backe/ Aasmund Hagen	Per 1. tertial: Vekst- og utviklingskomiteen har hatt dialog med Elverum Vekst. Elverum Vekst har sin strategi under utvikling og vil rapportere på status på denne overfor formannskapet i eiermøte i juni. Revisjon av Treveilederen pågår i eget prosjekt.
pkt. 19	Kommunestyret ber Helse og omsorgskomiteen utrede muligheten for en oppstart av ny utekontakt med virkning fra 2021.	31.10.2020		Helse- og omsorgskomiteen startet arbeidet i sitt møte i mai 2020.
pkt. 20	Komite for Plan og eiendom utreder i 2020 aktuelle løsninger for vegsystemet på Hanstad.	31.12.2020		Per 1. tertial: Saken er etter politisk ønske utsatt til høsten 2020.
pkt. 21	Komite for helse og omsorg gis i oppdrag å lage en plan for hvordan ledige lokaler ved institusjonene Moen og Sætre i best mulig grad kan oppgraderes, slik at disse institusjonene kan bli bedre tilrettelagt for å møte det økende behovet for pleie- og omsorgsplasser som forventes fom 2024. Komiteen legger frem sin rapport på k-styrets budsjettkonferanse i juni 2020.	Strategikonferansen i juni 2020	Aino Kristiansen	Saken er behandlet i kommunestyrekomite for helse og omsorg 19.05., og er meldt til videre behandling i formannskapet 03.06., og kommunestyret 17.06.20.
pkt. 22	Kommunestyret ber Komite for Vekst og utvikling utrede muligheten innen mars 2020 at: «Rådmannen skal synliggjøre klimakonsekvenser i alle relevante saker som fremmes for politisk behandling».	01.03.20	Tor Backe	Denne ambisjonen er skrevet inn i utkast til Energi- og klimaplan som kommer til godkjenning per 27.05.20. Det har ikke vært relevante saker til behandling så langt i 2020.

Punkt i vedtak	Tema	Frist	Ansvarlig	Kommentar
pkt. 23	Kommunen har gjennom sitt eierskap til skog, og ved å tilby arealer til vern en unik mulighet til positivt å kunne bidra til at kommunen følger opp nasjonale miljømål på lokalt nivå. Dette er i tråd med "tenke globalt og handle lokalt". Kommunestyret ber kommuneskogen se på mulighetene for å tilby skog til frivillig vern. Frivillig vern er bra for klimabevaring av skogens artsmangfold og friluftsliv.	31.12.2020	Aasmund Hagen	Status i håndteringen av dette initiativet vil bli innhentet til tertialrapport 2 2020.

Tabell: Oppfølging av kommunestyrets vedtak på handlings- og økonomiplan 2020-2023. Status per 1. tertial 2020.

Oppfølging av politiske vedtak 1. tertial 2020

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, men er påbegynt igjen 3. tertial 2018 og pågår.
KS 128/16 31.08.16.	Tilbud fra fylkesmannen om deltakelse i forsknings- og utviklingsprosjektet Kultur for læring.	Tord Arnesen	Prosjektet pågår.
KS 108/16 28.09.16.	Salg av eiendom (Nysted).	Kjell Karlsen	Saken er fortsatt i arbeid. Det behøves mer tid på å utrede hvilke utviklingsmuligheter eiendommen Nysted kan ha i et byutviklingsperspektiv. Jfr. også behovet for å få på plass en kulturminneplan.
KS 063/18 30.05.18.	Oppfølging av forvaltningsrapport integrering av flyktninger.	Tord Arnesen	Elverum kommune skal utarbeide en plan for inkludering, noe som er innarbeidet i planstrategien. Arbeidet blir iverksatt i henhold til vedtak for planstrategien 2016-2019.

Vedtaks- punkt og dato	Beskrivelse	Ansvarlig	Kommentar / rapportering
KS 162/18 13.12.18 KS 077/19 19.06.19	Ny svømmehall – status og videre prosess	Kristian Trengereid	Flerbruksanlegget AS har som oppdrag å innhente utviklingspartner. Prosess pågår. Se forøvrig vedtak i KS sak 162/18 og 077/19. Transaksjonsmodell for overføring av egenkapital i form av tomter til utviklingselskapet er vedtatt. Videre oppfølging skjer i samarbeid mellom kommunens administrasjon og Flerbruksanlegget AS.
FSK 169/18 23.11.18	Frydenlundvegen 18 – vurdering av planoppstart	Tor Backe	Formannskapet har vedtatt planoppstart. Oppfølging pågår. Kommunen avventer utspill fra tiltakshaver.
KS 167/18 13.12.18	Trafikksituasjonen Hanstad syd, spørsmål om utbedringstiltak	Tor Backe	Oppfølging er politisk utsatt til høst 2020, herunder møte med Trygg Trafikk.
FSK 051/19 10.04.19	Behandling av klage på vedtak om midlertidig forbud mot tiltak etter plan- og bygningsloven gnr. 12 bnr. 14 (Bruksvegen 4)	Tor Backe	Sak avgjort av Fylkesmannen 17.01.2020, klage ble ikke tatt til følge.
FSK 056/19 24.04.19	Regulering av midlertidige boliger for vanskeligstilte - vurdering av plassering og planoppstart.	Tor Backe	1. gangs behandling av saken blir i juni 2020.
KS 027/19 06.03.19 KS 125/19 02.10.19	Økonomisk støtte – dokumentasjonscenter Anno Museum AS	Kristian Trengereid	Oppfølging pågår i henhold til vedtak. Anno Museum arbeider med aksjeemisjonen med forventet prosessavslutning i løpet av 2020.
KS 042/19 03.04.19	Areal- og transportstrategi for Mjøsbyen - høringsuttalelse fra Elverum kommune	Aasmund Hagen	Oppfølging pågår i henhold til vedtak. Videre arbeid med «Mjøsbyen»-konseptet vil skje i 2. halvår 2020 som følge av vedtak i Innlandet fylkesting 28.04.20.
KS 043/19 03.04.19	Utrede skolefritidsordningen i Elverum kommune	Tord Arnesen	Oppfølging pågår med arbeid i ei særskilt nedsatt arbeidsgruppe.
KS 083/19 19.06.19	Status-utredning om hyttebygging i området ved Rogstadbakkvollen	Kristian Trengereid	Saken er oversendt kommuneskogen for oppfølging, prosess i tråd med kommunestyrets vedtak pågår.
KS 052/19 08.05.19	Behandling av klage om midlertidig forbud mot tiltak etter plan- og bygningsloven gnr. 12 bnr. 14	Tor Backe	Sak avgjort av Fylkesmannen 17.1.2020, klagen ble ikke tatt til følge.
FSK 147/19 23.10.19	Detaljregulering for Ydalir B3 – 1. gangs behandling	Tor Backe	Detaljregulering for Ydalir B3, arealplan-ID 2017008. Høring gjennomført. Tiltakshaver Trysilhus Nordøst AS har ønsket å avvente sluttbehandling, saken har ligget i bero til ny henvendelse i midten av mai 2020. Blir vedtatt etter sommeren.

Vedtaks- punkt og dato	Beskrivelse	Ansvarlig	Kommentar / rapportering
FSK 166/19 20.11.19	Forslag til planprogram for Røros- og Solørbanen – tilsving Elverum	Tor Backe	Planprogram for detaljreguleringsplan Røros- og Solørbanen, plan-ID 2019005 legges ut til offentlig ettersyn.
FSK 016/20 12.02.20	Planprogram for tilsving mellom Røros- og Solørbanen	Tor Backe	Planprogram for tilsving mellom Rørosbanen og Solørbanen fastsatt i henhold til plan- og bygningsloven § 12-9.
FSK 167/19 20.11.10	Detaljregulering for Bergesjøen massetak.	Tor Backe	Privat forslag til detaljregulering av Bergesjøen massetak, arealplan-ID 2018008. Sluttbehandling i KS mai 2020.
FSK 178/19 11.12.19	Detaljregulering for Høyden i Ydalir – 1. gangs behandling	Tor Backe	Sluttbehandling i KS mai 2020.
FSK 179/19 11.12.19	Detaljregulering for Norr – 1. gangs behandling	Tor Backe	Detaljregulering for Norr, arealplan-ID 2019002 legges ut til offentlig ettersyn.
027/20 25.03.20	Detaljregulering for Norr - arealplan-ID 2019002 - Sluttbehandling	Tor Backe	Detaljregulering for Norr, arealplan-ID 2019002 vedtatt.
FSK 180/19 11.12.19	Detaljregulering for Sagåvegen boligtn – behandling av klage	Tor Backe	Klage fra Kjerneby borettslag sendt til fylkesmannen for behandling og klage fra privatperson delvis tatt til følge. Kommer tilbake til kommunestyret for sluttbehandling.
KS 028/20 25.03.20	Detaljregulering for Sagåvegen boligtn - ny sluttbehandling	Tor Backe	Elverum kommunestyre viser til Johnsens klage datert 01.11.2019 og formannskapetets vedtak i sak 180/19. Klagen tas til følge og kommunestyret vedtar endringer i detaljregulering for Sagåvegen boligtn, arealplan-ID 2018002.
KS 036/20 29.04.20	Detaljregulering for Beredskapssenteret – 2. gangsbehandling	Tor Backe	Detaljregulering for Beredskapssenteret, arealplan-ID 2019011 ble vedtatt.
FSK 058/20 22.04.20	Behandling av klage på avslag om fradeling av eiendom i LNF-område, gnr. 13 bnr. 49	Tor Backe	Klage er ikke tatt til følge og saken er oversendt Fylkesmannen i Innlandet for endelig avgjørelse.
FSK 015/20 12.02.20	Kommunedelplan for nytt dobbeltspor gjennom Hamar – høringsuttalelse	Tor Backe	Høringsuttalelse er sendt.
KS 020/20 26.02.20	Reduksjon i antall institusjonsplasser	Aino Kristiansen	Institusjonstjenesten reduseres med 8 plasser på kort sikt m.m...
FSK 027/20 04.03.20	Mindre endring Hanstad Helset (Johan Falkbergets veg 56)	Tor Backe	Mindre endring av reguleringsplan for Hanstad Helset – arealplan-ID 198704-2 er vedtatt.
FSK 059/20 22.04.20	Klagebehandling mindre endring Hanstad Helset (Johan Falkbergets veg 56)	Tor Backe	Klagen ble ikke tatt til følge og saken er oversendt Fylkesmannen i Innlandet for endelig avgjørelse.
FSK 028/20 04.03.20	Søknad om fradeling av fem skogteiger fra gnr. 170 bnr. 21 m.fl.	Tor Backe	Søknad endret etter formannskapetets vedtak 04. mars til å gjelde kun skogteigen i Renoset lengst unna eiendommen som skulle selges.

Vedtaks- punkt og dato	Beskrivelse	Ansvarlig	Kommentar / rapportering
			(Ny sak behandlet i FSK 1. april som sak 051/20. Skogteigen er deretter solgt til nærliggende nabo som omsøkt. De resterende teigene beholdes av søker.)
KS 029/20 25.03.20	Akuttsykehus i Elverum – Målbildet for Sykehuset Innlandet HF	Aasmund Hagen	Uttalelse vedrørende akuttsykehus i Elverum – Målbildet for Sykehuset Innlandet HF sendt Helse- og omsorgsminister Bent Høie.
KS 030/20 25.03.20	Planstrategi Elverum kommune 2019 – 2023	Aasmund Hagen	Kommunestyret vedtar 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 korona-situasjonen.
FSK 041/20 18.03.20	Hanstad, plan overordnet vegsystem	Tor Backe	Sak utsatt og oversendes Kommunestyrekomité for plan og eiendom for videre behandling.
FSK 042/20 18.03.20	Klage på vedtak om retting og ileggelse av tvangsmulkt for brakkerigg i Jon Sunds veg 12	Tor Backe	Klage behandlet av Fylkesmannen i Innlandet, klagen ble ikke tatt til følge og kommunens vedtak stadfestet.
FSK 048/20 01.04.20	Behandling av klage på avslag ved søknad om bruksendring av deler av garasje til ny boenhet, gnr. 13 bnr. 282, Hagevegen 4	Tor Backe	Klage ble ikke tatt til følge og saken er oversendt Fylkesmannen i Innlandet for endelig avgjørelse. Foreløpig svar mottatt 17.4. Det opplyses om ca 12 ukers behandlingstid.
FSK 058/20 22.04.20	Behandling av klage på avslag om fradeling av eiendom i LNF-område, gnr. 13 bnr. 49	Tor Backe	Klage ble ikke tatt til følge og saken er oversendt Fylkesmannen i Innlandet for endelig avgjørelse. Foreløpig svar mottatt 30.4, det opplyses om ca 12 ukers behandlingstid.
FSK 062/20 22.04.20	Høringssvar - NOU 2019:17 Domstolstruktur, og forslag om endring i rettskretsene og domstoloven		Høringssvar er sendt.
KS 021/20 26.02.20	Skolestrukturutredning - Svar til kommunestyret fra Utdanningskomiteen	Tord Arnesen	Utdanningskomiteen har avgitt innstilling til kommunestyret om å legge ned Kirkeby oppvekstsenter samt flytte ungdomstrinnet fra Hanstad skole til EUS. Kommunestyret igangsatte prosess rundt nedleggelse av Kirkeby oppvekstsenter samt ga Utdanningskomiteen nytt oppdrag om å utrede ny skolestruktur i sentrum. Komiteen er i gang med oppdraget.

Tabell: Oppfølging av politiske vedtak – status per 1. tertial 2020.

Bemanningsoversikt

Tabellen nedenfor viser personalressurser, faste årsverk i Elverum kommune per utgangen av 1. tertial (30.04.20) samt per 31.12.2019. Det er per 1. tertial 1 391,5 faste årsverk i Elverum kommune. Det er en nedgang fra 1.tertial i 2019 (1 412,6), en nedgang fra 2. tertial 2019 (1 404,2) og om lag likt med nivået ved årsskiftet 2019/2020.

Sektor/Stab	Antall årsverk	
	1. tertial 2020	31.12.2019
Rådmann inkludert Samfunnsutviklingsstaben	5,5	5,5
Sektor for teknikk og miljø	56,0	58,0
Eiendomsstaben	92,8	93,8
Sektor for utdanning	543,7	531,0
Sektor for familie og helse	62,9	105,7
NAV Elverum	21,0	21,0
Sektor for kultur	35,0	39,7
Sektor for pleie-, rehabilitering og omsorg	516,2	473,8
Personalstaben	5,3	6,3
Service- og IKT-staben	27,1	27,1
Økonomistaben	26,0	27,0
Totalsum	1 391,5	1 388,9

Tabell: Bemanning i Elverum kommune målt i antall årsverk fordelt på sektorer og staber per 1. tertial 2020 og per 31.12.2019. Tabellen inkluderer ikke vikarer og midlertidige ansatte.

Oversikten over viser faste personalressurser. Dette gir oversikt over den reelle innsatsen av ressurser i form av personell, og mindre endringer/forskyvninger som ikke endrer den totale innsatsen. Grunnlaget hentes direkte ut fra lønssystemet slik at tellingen er maskinell. Utgangspunktet for tellingen nå er *ansettelsesprosent for de enkelte stillingskategorier*, og disse summeres opp til *lønnede årsverk*. Utviklingen vises sammenliknet med sum personalressurser per 31.12.2019. Det er en total økning på 2,6 årsverk sammenliknet med status 31.12.19.

Stabene - Personalstaben består av 6,3 årsverk, men på grunn av en vakant rådgiverstilling 100%, er det per 30.04.20 5,3 årsverk. Denne stillingen er besatt og tiltres 01.09.20.

Økonomistaben har redusert 1 årsverk på innfordring av kommunale krav, dette blir ikke erstattet fordi skatteoppkreverfunksjonen overføres til Skatteetaten 01.11.20., og gjenstående oppgaver fordeles på nåværende bemanning.

Eiendomstaben har 1 årsverk mindre per 30.04.20 enn ved årsskiftet, dette er nedbemanning av en prosjektlederstilling.

Sektorene - Våren 2020 ble enheten «Rus og psykisk helse» overført fra Sektor for familie og helse til Sektor for pleie, rehabilitering og omsorg (PRO), dette medførte overføring av 43 årsverk. I tillegg ble det overført 1 årsverk fra Frisklivssentralen i Sektor for familie og helse til Sektor for PRO. Det ser ut som PRO har en total økning på 42,4 årsverk gjennom 1. tertial 2020, men summen av overføring fra Sektor for familie og helse og Sektor for kultur viser en økning på 48,4 årsverk. Øvrig differanse skyldes feil i telling som følge av omdisponerte ressurser fra Sektor kultur på grunn av koronavirussituasjonen. Tilsvarende er dette da forklaringen på reduksjon i 43 årsverk i Sektor for familie og helse som skyldes overføringen til Sektor for PRO. Det er videre overført følgende tjenester til Sektor for PRO fra Sektor for kultur: Fritid med bistand/støttekontakt 2,4 årsverk og hjelpemiddellageret med 2 årsverk.

Sektor for kultur ser ut til å ha økt med 0,3 årsverk i tillegg til å overføre 4,4 årsverk til Sektor for PRO. Dette er ikke reelt, på grunn av omdisponering av ansatte som følge av redusert aktivitet grunnet

koronapandemien oppstår en feil i den maskinelle tellingen. Reelt har Sektor for kultur redusert med 4,4 årsverk gjennom 1. tertial.

I Sektor for teknikk og miljø er det per 31.04.20 2 årsverk mindre enn per 31.12.19, dette skyldes 2 vakante stillinger, en nytilsatt jurist og en arealplanlegger som begge tiltrer 01.06.20.

Av tabellen framkommer det en økningen på 12,7 årsverk i Sektor for utdanning. Dette er ingen reell økning, men på grunn av koronapandemien har arbeidsgiver omdisponert personell fra stengte barnehager til helse og omsorg i en periode. Disse omdisponeringen er registrert på en måte som gir feil utslag i denne tellingen.

Sykefravær

Sykefravær i tertial 1 – 2020				
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. tertial 2019
Rådmann og stabene: Personalstaben, Økonomistaben, Service- og IKT-staben, Samfunnsutviklingsstaben	6,83	3,35	3,48	0,87
Sektor for teknikk og miljø	6,85	1,37	5,48	2,90
Eiendomsstaben	10,91	2,77	8,14	1,10
Sektor for utdanning	7,05	2,15	4,89	-0,55
Sektor for familie og helse	10,25	2,08	8,17	2,56
NAV	4,10	1,36	2,75	-0,17
Sektor for kultur	5,08	1,13	3,95	1,91
Sektor for Pleie-, rehabilitering og omsorg	10,51	4,57	7,77	-0,07
Sum/gjennomsnitt for kommunen	8,50	2,55	5,95	0,37

Tabell: Sykefravær i sektorer og staber – status per 1. tertial 2020 (perioden 01.01.20 – 30.04.20), og endring fra 1. tertial 2019.

Samlet sykefravær i 1.tertial 2020 for Elverum kommune er 8,5 %. Sammenlignet med samme periode året før er det en økning tilsvarende 0,37 %-poeng. Korttidsfravær ligger på 2,55 % og langtidsfraværet på 5,95 %. 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 2020 et mål på 92,5 % nærvær, resultatet hittil i år er 91,5 % nærvær.

Å ha 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 i Utdanningssektoren. Parallelt med dette konkrete tiltaket for et redusert sykefravær, videreføres allerede eksisterende tiltak som lederutvikling og opplæring i sykefraværsoppfølging for ledere, tillitsvalgte og verneombud. Vi ser en svak nedgang i sykefravær i disse utvalgte sektorene, men det vises ikke noen markant nedgang enda. Målet er et vesentlig redusert sykefravær innenfor nevnte sektorer innenfor en tidsramme på 3 år, regnet fra 2019. Innholdsmessig har det handlet om forebyggende innsats, bedre oppfølging av sykemeldte og å gi ledere og ansatte effektive verktøy for å skape gode og inkluderende arbeidsmiljø. 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 har vi implementert i våre rutiner for sykefravær og oppfølging. Det jobbes videre med fokus på nærvær både internt og i samarbeid med NAV Arbeidslivssenter.

På grunn av koronapandemien har det i første tertial vært registrert noe fravær hovedsakelig grunnet karantenebestemmelsene, det har ikke vært direkte sykefravær knyttet til koronapandemien i noen utstrakt grad.

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 rådmannen i samsvar med finansreglementet vedtatt av kommunestyret. Porteføljen per 30.04.2020 er innenfor vedtatt reglement.

Nedenfor gis noen nøkkeltall for gjeldsporteføljen pr 30.04.2020:

Nøkkeltall	30.04.2020	Finansreglement
Gjeld eksklusiv formidlingslån	2 361 000 000	
Gjennomsnittlig rente eksklusiv formidlingslån	2,61 %	
Gjeld inklusiv formidlingslån	2 931 000 000	
Gjennomsnittlig rente inklusiv formidlingslån	2,46 %	
Renterisiko for porteføljen eksklusiv formidlingslån:		
Gjennomsnittlig rentebinding	1,9 år	Mellom 2 og 5 år
• Andel flytende rente	69,5 %	Mellom 25% og 75%
• Andel fast rente	30,5 %	Mellom 25% og 75%
• Andel gjeld som må refinansieres i løpet av 12 mnd	36,6 %	Maksimalt 50 %
• Økning i finanskostnader inneværende år ved 1 % renteøkning	8,3 mill. kr.	
• Økning i finanskostnader 2021 ved 1 % renteøkning	23,9 mill. kr	

Tabell: Nøkkeltall for Elverum kommunes gjeldsportefølje per 1. tertial 2020

Per 30.04.20 hadde kommunen en lånegjeld eksklusiv formidlingslån på 2.361 millioner kroner, fordelt på 23 lån. Det største lånet er på 236 millioner kroner. Det innhentes tilbud fra flere låneinstitusjoner ved refinansiering av sertifikatlån og ved inngåelse av rentebytteavtaler.

Gjennomsnittlig rentebinding er for lav i forhold til kravet som ligger i finansreglementet. Det vil i løpet av høsten bli foretatt nye rentebindinger for å få opp gjennomsnittlig rentebindingstid, og dermed sikre forutsigbare renteutgifter.

Lån til finansiering av kommunale investeringer

Årets låneopptak til finansiering av investeringer er tatt opp med 111,9 millioner kroner. Normalt gjennomføres slike låneopptak senere på året, men på grunn av koronasituasjonen ble dette fremskyndet for å sikre likviditet på kort sikt. Et annet forhold var usikkerhet omkring situasjonen i finansmarkedet. I ettertid ser vi at tiltakspakker fra Staten har sikret tilgang til kapital i finansmarkedet.

Formidlingslån/Startlån

Årets låneopptak på 85 millioner kroner til viderefremidling av startlån er tatt opp.

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. Samtidig bør eventuell overskuddslikviditet, som er disponibel over en viss tid, plasseres slik at avkastningen kan bli best mulig uten at risikoen knyttet til disse plasseringene blir for høy. Dette er innarbeidet i kommunens finansreglement. Kommunens overskuddslikviditet er i sin helhet plassert på høyrentekonto i avtalebanken.

Budsjetterte renteinntekter og -utgifter

For inneværende år er det budsjettert med et rentenivå som ligger over det rentenivået som er i dag. På grunn av koronasituasjonen har Norges Bank satt ned styringsrenten til 0 %, og dette påvirker også kommunens renteinntekter og utgifter. Tabellen nedenfor viser endringer i netto renteutgifter etter nye renteprognooser som følge av den nye rentesituasjonen.

	1 Budsjett 2020	2 Endring	3 Justert budsjett 2020
Renteinntekter - innskudd	-3 750 000	1 000 000	-2 750 000
Renteinntekter - utlån	-14 492 906	2 000 000	-12 492 906
Renteutgifter - innlån	72 270 503	-7 000 000	65 270 503
Netto renteutgifter	54 027 597	-4 000 000	50 027 597

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

Kolonne 2 viser endringer i forventede renteinntekter /-utgifter.

Kolonne 3 viser justert budsjett i forhold til nye renteprognooser.

Handlingsregel nummer 10 i økonomireglementet tilsier at det skal budsjetteres med 3 % prosent rente, og at avvik i forhold til dette skal avsettes til, eller brukes av, et rentefond.

Økonomireglementet ble vedtatt i desember 2019 og det ble signalisert at de økonomiske målene og handlingsreglene ikke vil være realistisk å nå på kort sikt. Dersom det for 2020 skulle vært budsjettert med en rente på 3 % ville budsjetterte netto renteutgifter vært nærmere 68 millioner kroner.

Differansen mellom faktisk rente og budsjett rente inneværende år skulle vært avsatt til et rentefond som kan anvendes når renta igjen stiger og går over 3 %.

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 2020 - 2023 er det satt mål for tjenesteproduksjonen for tjenesteområdene i Virksomhetsplanen for 2020 - [se Virksomhetsplanen her](#). Målene for tjenesteproduksjonen er vist som indikatorer for 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 2020 (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
- Lovgrunnlag – statistikk – fakta
- Planverk på tjenesteområdet
- Mål for tjenesteproduksjonen – målekort 2020
- Organisering av tjenesteproduksjonen
- Planlagt utviklingsarbeid 2020

I tertialrapporten rapporteres det fra hvert tjenesteområde. Rapporteringen er gjort så enkel som mulig for å unngå gjentakelser i beskrivelser med videre. Rapporteringen skal imidlertid ivareta de vesentlige forhold for styring av virksomheten med utgangspunkt i Virksomhetsplanen for 2020. Det betyr at eventuelle vurderte avvik i forhold til Virksomhetsplanen omtales på de enkelte tjenesteområder, og hvilke korrigerende tiltak som iverksettes, hvis avvik registreres per 1. tertial som vil kunne ha betydning for årets resultat. Denne vurderingen per tjenesteområde er gjort på følgende punkter:

- Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020
- Budsjettamme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020
- Planlagt utviklingsarbeid for 2020.

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 2020, hvorvidt tjenesteproduksjonen kan gjennomføres innenfor de vedtatte økonomiske rammer og om utviklingsarbeidet gjennomføres som planlagt. Tertialrapportene fokuserer derved på virksomhetsåret i henhold til Virksomhetsplanen, men 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. Ingen vesentlige avvik meldes per 1. tertial i forhold til budsjettrammen for tjenesteområdet for 2020.

Administrasjon

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**
Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2020 vil nås.
- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**
Per 1. tertial har tjenesteområdet Administrasjon et vurdert merforbruk på 256.000 kroner på årsbasis. Økonomistaben melder at Justis- og beredskapsdepartementet foreslår å sette ned gebyrer og salærer i inkassosaker. Dersom forslaget blir vedtatt, vil det få konsekvenser for kommunens inntekter knyttet til innfordringsarbeidet, estimert til kr 400 000. Mindreforbruk på diverse driftsposter i PRO bidrar til å redusere totalbeløpet.
- **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**
Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.

Barnehage

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**
Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2020 vil nås.
- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**
Per 1. tertial har tjenesteområdet barnehage et samlet vurdert merforbruk tilsvarende 3,45 millioner kroner som prognose for hele året. Avviket skyldes i hovedsak for liten ramme da budsjettet ble lagt. Grunnen til dette er økte reduksjoner i foreldrebetaling. Det er også en økning i antall barn under 3 år, noe som fører til tilsetning av flere pedagoger. Flere barn i de private barnehagene fører til økt tilskudd til disse. Det er en besparelse på barnehagelokaler på 1,2 millioner kroner. Årsaken til dette er lavere energipriser, samt utbetalt forsikringsoppgjør etter brannen ved Terningen barnehage. Det vil bli foretatt ny budsjettfordeling for barnehagene fra høsten med bakgrunn i nye reduserte barnetall. Det er litt for tidlig å se hvordan dette vil fordele seg i de barnehagene. Ut i fra dagens situasjon ser det ut til at behov for spesialpedagogiske tiltak er noe økende, dette er særlig relatert til barn som trenger ekstra tilrettelegging (19G).
- **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**
Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.

Skole

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**
Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2020 vil nås.
- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**
Per 1. tertial har tjenesteområdet skole et samlet vurdert mindreforbruk tilsvarende 0,5 millioner kroner som prognose for hele året. Årsaken til dette er besparelser som følge av at det ikke er satt inn vikar ved sykefravær.

Ut i fra dagens elevtall/befolkningstall for gruppen 6-16 år er det registrert en nedgang på 33 elever totalt for Elverumskolen. Ut i fra dagens struktur vil det for 2020 være lite å hente i en eventuell innsparing, fortsatt nedgang vil gi grunnlag for en nedgang i ressursbehov. Her vil strukturelle grep kunne gi betydelige innsparinger. Det er også for tidlig å se om eventuelle endringer i spesialpedagogiske behov vil gi en innsparing eller eventuell økning i nye behov. Dette vil en se når skolenes reviderte budsjett for høsten 2020 er klart.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**

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

Barnevern

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekort 2020**

Tilsyn i fosterhjem har ved noen tilfeller blitt avholdt som digitale møter (via Join/Teams), men utover dette er vurderingen at målene for tjenesteområdet for 2020 vil nås.

- **Budsjettramme /økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020**

Per 1. tertial har tjenesteområde barnevern et vurdert mindreforbruk tilsvarende 0,9 millioner kroner som prognose for hele året. Årsaken til avviket er i hovedsak ekstra tilskudd for bosetting av personer med nedsatt funksjonsevne eller atferdsvansker og besparelser som følge av at det ikke er satt inn vikar ved sykefravær.

- **Planlagt utviklingsarbeid 2020**

Utvikling av tverrfaglig samarbeid internt i kommunen har blitt hemmet av Koronasituasjonen. Det er ikke blitt gjennomført alle avtaler/møter som er blitt satt opp. Utover det er vurderingen at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført.

Helse – forebygging og behandling

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**

Ingen av de 14 målene i målekortet vil kunne nås på grunn av tiltak knyttet til Koronapandemien. De ansatte ved Ungdommens Hus har utviklet et digitalt ungdomshus på Discord og møter ungdom i Elverum sentrum i tiden huset er stengt.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet helse et samlet vurdert merforbruk tilsvarende 0,25 millioner kroner som prognose for hele året. Merforbruket er i hovedsak knyttet til legetjenester i kommunen. Det har vært endring i stillinger/stillingsstørrelse og utfordring med å ansette nye leger uten å få vakanser, samt at det har vært sykefravær som må dekkes opp. Det har derfor vært innleie av flere leger i perioder for å dekke opp tilsyn på alle institusjoner og helsestasjon/skolehelsetjeneste. Det har i tillegg vært noe sykefravær hos leger som vi ikke får full refusjon for.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**

Per 1. tertial meldes disse vurderte avvikene på det planlagte utviklingsarbeidet for 2020:

- Videreutvikle mestringstilbud og arbeid ved frisklivssentralen i henhold til føringer for folkehelsearbeid i statsbudsjettet:

Avvik : Det vurderes fortløpende hva vi har av ressurser til å opprettholde eksisterende tilbud, samt starte opp nye mestringstilbud/kurs/aktiviteter, spesielt via samarbeid internt og eksternt (interkommunalt). Siden leder/ansatt ved frisklivssentralen nå har en kombinasjonsstilling (leder friskliv fysio- og ergoterapitjenesten + drifte frisklivssentralen), er

det ikke like mye ressurser til videreutvikling av mestringstilbud/tilbud ved frisklivssentralen selv om noe ressurser fra fysioterapitjenesten brukes i frisklivssentralen (lede gruppetrening).

- LEAN - kontinuerlig forbedring og utvikling av en varig forbedringskultur.
Avvik: På grunn av utbrudd av koronapandemi i mars 2020 vil ikke utviklingen av arbeidet gå som planlagt. Samling av flere personer til opplæring og forbedringsmøter er begrenset.

Forøvrig forventes planlagt utviklingsarbeid gjennomført som planlagt for 2020.

Pleie og omsorg

▪ Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.

Følgende mål forventes ikke oppnådd i 2020:

Mål: Fra kjøkken til bord. Bedre informasjonsflyt og øke kompetansen om meny og tilberedning av middagsmat i institusjonene.

- Jobbe med informasjon/opplæringshefte med bilde av hele meny, tilberedningsmetode og ernæringsinnhold. Utskiftbare ark som lett kan endres etter behov.
- Mer hospitering mellom sentralkjøkken og avdelingskjøkken.
- Kokk ut i drift: Se på muligheten for at en kokk kan reise ut en gang pr uke til forskjellige avdelinger for å gi opplæring, inspirasjon og fange opp utfordringer i avdelingene.

Beskrivelse av avvik: Det er usikkert om dette målet vil bli oppnådd i 2020, men arbeidet er igangsatt.

Mål: Overgang til nytt virksomhetssystem. AIVO skal fases ut, utrede mulighet for en felles interkommunal løsning.

Beskrivelse av avvik: Utredningen er forsinket på grunn av koronapandemien. Ny framdriftsplan vil settes i løpet mai/juni.

Mål: Antall avdelinger som har implementert systematisk forbedringsarbeid ved bruk av forbedringstavle.

Beskrivelse av avvik:

Utarbeidelse av tavlene og opplæring av nye ledere har blitt forsinket på grunn av koronapandemien.

Mål: Brukerundersøkelser sykehjem.

Beskrivelse av avvik: Usikkert om brukerundersøkelse kan gjennomføres som følge av begrenset besøk på grunn av koronapandemien.

Mål: Kapasitet på tjenester rus- og psykisk helsetjeneste.

Beskrivelse av avvik: Noen tjenester er nedskalert eller satt på pause under første del av koronapandemien. Dette gjelder kurs, grupper noen typer praktisk bistand. Det vil sannsynligvis redusere det totale antall brukere i løpet av året.

Mål: Utvikling av en varig forbedringskultur. Antall forbedringsforslag per år.

Beskrivelse av avvik: Muligheten til å treffes og jobbe aktivt med dette er ikke prioritert av smittevernhensyn.

▪ Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.

Per 1. tertial har tjenesteområdet pleie og omsorg et vurdert merforbruk tilsvarende 18,1 millioner kroner som prognose for hele året.

Årsaken til vurdert avvik er: Endring i prognosen siden sist rapportering skyldes at det er avdekket underbudsjettering til tjenester som kjøpes av private, hvor inntekten er budsjettert, men ikke brutto utgift. Dette gjelder kjøp av tjenester fra private knyttet til 4 enkeltbrukere med behov for døgnomsorg i hjemmetjenesten, bofellesskap og for rus og psykisk helsetjeneste for å sikre forsvarlige tjenester for brukere og forsvarlig arbeidsmiljø for ansatte. Øvrig drift er redusert i den grad det er har vært mulig for å kompensere deler av utgiftsøkningen. Det er også varslet en utskrivning fra spesialisthelsetjenesten, hvor det er vurdert at samfunnsvernet ikke kan ivaretas uten et tilrettelagt robust døgntilbud, som ikke er med i prognosen da det ikke er avtalt tid for utskrivelse.

Refusjonsinntekten er estimert med en merinntekt på 6,7 millioner kroner som skyldes endring i brukerbehov som medfører høyere ressursinnsats i år. Forventet ekstraintekt som følge av ressursinnsats 2019 er hensyntatt i prognosen.

Vedtak i handlings- og økonomiplanen om å stenge institusjonsplasser er utsatt i påvente av utredning av gjenbruk av areal på Moen sykehjem og Sætre aldersavdeling og ny politisk behandling. Det er derfor kun hensyntatt 1/3 virkning av innsparingstiltaket i prognosen. I forbindelse med overføring av kommunal øyeblikkelig hjelp til legevakt, ble det overført for mye lønnsressurser, som har medført underdekning av fastlønn på sengepostene på helsehuset. I tillegg er det usikkerhet knyttet til om budsjett for vederlag for langtidsplass og korttidsopphold nås.

Vedtatt innsparing for hjemmebaserte tjenester har ikke vært mulig å gjennomføre med helårsvirkning, da den var avhengig av endring i organisering som først trådte i kraft fra mars måned.

Det meldes et lite mindreforbruk for interkommunal øyeblikkelig hjelp døgn (IKAD) som følge av færre pasienter, noe som kan ha sammenheng med koronapandemien. Det er en innsparing på fastlønnsbudsjettet som følge av at en av samarbeidskommunene går ut av samarbeidet.

Det har vært og er en stor økning i innvilgelse av vedtak på avlastning for barn og unge knyttet opp mot Vestly avlastning. Grunnet endringer i beregningsgrunnlaget for refusjon fra fylkeskommunen, hvor kommunen stiller med assistenter på videregående skole, kan vi ikke forvente å motta budsjettert refusjonsinntekt.

Det ligger an til en mindreinntekt på salg fra intern catering og middag til hjemmeboende. Dette har vært en utvikling de to siste årene. Reduserte utgifter kompenserer for deler av salgssvikten, men ikke helt. Koronapandemien har også påvirket salgsinntekten.

▪ **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**

Vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført i 2020 med unntak av avvik på følgende:

Delta i KOLS (kronisk obstruktiv lungesykdom) prosjekt i samarbeid med sykehus og høgskolen for å øke kunnskap om KOLS. **Avvik:** Prosjektdeltakelsen er satt på pause på grunn av knapphet på ressurser. Det vurderes eventuell oppstart på nytt høsten 2020.

Videreføre og utvikle arbeidet med kontinuerlig forbedring og LEAN. **Avvik:** På grunn av utbrudd av koronapandemien i mars 2020 vil ikke utviklingen av arbeidet gå som planlagt. Samling av flere personer til opplæring og forbedringsmøter er begrenset.

Tidsplanene for gjennomføring av ABC opplæring, terapeutisk konflikthåndtering og nettverksarbeid har blitt noe forskyvet på grunn av koronapandemien.

Sosial - tjenestebistand

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**

Mål: Antall personer med nedsatt funksjonsevne som mottar tilrettelagt arbeidstilbud i Askeladden eller Vedsentralen per år skal være 30.

Beskrivelse av avvik:

Grunnet koronapandemien har en måttet redusere antall personer som har mottatt aktivitetstilbud for å ivareta smittevernhensyn. Det gjøres fortløpende vurderinger for hvor mange personer en kan være, ut i fra gjeldende smittevernregler.

Utover dette meldes ingen avvik per 1. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2020 vil nås.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet sosial - tjenestebistand et samlet vurdert mindreforbruk tilsvarende 0,1 millioner kroner som prognose for hele året. I hovedsak skyldes dette mindreforbruk av tolketjenester.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**

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

Sosial – økonomisk bistand

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**

Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2020 vil nås.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet sosial – økonomisk bistand et samlet vurdert mindreforbruk tilsvarende 0,6 millioner kroner som prognose for hele året. I hovedsak skyldes dette mindre utbetalinger på introduksjonsordningen.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**

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

Kultur og religiøse formål

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**

Det meldes avvik per 1. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2020 ikke vil nås, spesifisert som følger:

Elverum bibliotek - vil ikke nå målene for 2020 på grunn av koronapandemien. Biblioteket stengte 13. mars og åpnet opp igjen med begrenset åpningstid 18. mai. I en 9-ukers periode har biblioteket i gjennomsnitt 15100 besøkende, 8550 utlån, 24 faste gruppebesøk og i tillegg faste ukentlige arrangementer.

I stengeperioden har biblioteket arbeidet med samlingsutvikling og et etterslep av arbeidsoppgaver. Lokalene har fått en oppgradering og vi har hatt et take-away tilbud på bøker/medier siden 24. mars.

Elverum kulturhus - vil ikke klare å nå målene for 2020 på grunn av koronapandemien. Kinoen har åpnet igjen med et begrenset program, kulturhuset vil ikke være i normal produksjon før det løsner i filmindustrien globalt. Hele bransjen er nede og det kommer ingen nye filmer. Filmbransjen i Norge har samlet sett det som viktig å ha en myk åpning av kinoene for at publikum skal venne seg til at kinoene har åpnet igjen. Det er en større skepsis i markedet mot å sitte i en sal sammen over tid enn det er å gå på butikken, biblioteket etc. Kulturarrangementer vil bli gjennomført i mindre grad en planlagt, det er ikke økonomisk forsvarlig å engasjere artister til kun 100 plasser som det i realiteten kun er i storstua med 1 meters mellomrom mellom publikum. Det er først da 1 meters regelen blir opphevet at kulturhuset kan ha normal drift igjen.

Idrettshallene - vil ikke nå målene for 2020. Elverumshallen stengte 12.mars på grunn av koronakrisen, og har fra og med 18.mai åpnet for drift innenfor gjeldende nasjonale føringer. Kombinasjonen av smittevernregler og at mai/juni normalt er sesongslutt for idrettslagene gjør at det ikke forventes normal drift før august/september.

Utleie av hallen i Ydalir stengte 12.mars. Som for Elverumshallen er kombinasjonen av smittevernregler og at mai/juni normalt er sesongslutt for idrettslagene, noe som gjør at en ikke forventer normal drift før august/september.

Svømmehallen stengte 12. mars og forventer, ut fra svømmehallens årshjul og statlige føringer pr nå, å kunne åpne for ordinær drift 3. august. Det er ingen selvfølge at besøket umiddelbart er tilbake til normal, det forventes samme situasjon som kino har nå vedrørende besøk. Både inntekter og besøkstall forventes å være vesentlig lavere enn målekortets indikator ved årsslutt.

▪ **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet kultur og religiøse formål ingen avvik å melde.

▪ **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**

Flere avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at planlagt utviklingsarbeid ikke vil bli gjennomført, spesifisert som følger:

Elverum bibliotek - Målet om et forsterket fokus på litteratur, formidling og arrangementer rettet mot barn og unge blir vanskelig å gjennomføre/ prioritere med dagens bemanningssituasjon.

Likeledes samarbeidet med skole/barnehage. Med tjenesteområdets rammer er fokus på daglig drift.

Teknisk forvaltning

▪ **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**

Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2020 vil nås.

▪ **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**

Ingen avvik meldes per 1. tertial

▪ **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**

Ingen avvik meldes per 1. tertial – men vurderingen er at det knytter seg risiko til om alt planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført; situasjonen med koronavirus skaper utfordringer for gjennomføringen.

Teknisk drift

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**

Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2020 vil nås.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**

Per 1. tertial har tjenesteområdet Teknisk drift rapportert avvik på kr 100 000 som skyldes lavere energiutgifter.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**

Ingen avvik meldes per 1. tertial – men vurderingen er at det knytter seg risiko til om alt planlagt utviklingsarbeid vil bli gjennomført; situasjonen med koronavirus skaper utfordringer for gjennomføringen.

Næringsutvikling

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**

Ingen avvik melder per 1. tertial – vurderingen er at målene for tjenesteområdet for 2020 vil nås.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**

Ingen avvik meldes per 1. tertial – vurderingen er at økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020 vil holde.

- **Planlagt utviklingsarbeid for 2020.**

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

Fellesfunksjoner

- **Mål for tjenesteproduksjonen – målekortet for 2020.**

Dette området har ingen tjenesteproduksjon eller målekort.

- **Budsjettramme/økonomisk ramme for tjenesteområdet for 2020.**

Koronasituasjonen og endringer i samfunnsøkonomien medfører et forventet lavt lønnsoppgjør. Årets forhandlinger utsatt til høsten og det er for tidlig å si hva lønnsoppgjøret blir, men signaler fra regjeringen er en lønnsøkning på 1,5 %. Det betyr at mye av det som er avsatt til lønnsoppgjør inneværende år kan omdisponeres. For å balansere alle budsjettjusteringer reduseres årets lønnreserve til 5 millioner kroner.

Antall bosatte flyktninger er færre enn forutsatt og det medfører reduserte overføringer fra Staten i form av integreringstilskudd. Anslag på reduserte inntekter er 4 millioner kroner. Dette vil også medføre noe reduserte utgifter til sosial – økonomisk bistand.

Oppsummert prognose for 2020

Kommunestyret har vedtatt budsjettrammer på tjenesteområder. Nedenfor er en samlet oversikt på alle tjenesteområder (beløp i hele tusen). På de tjenesteområder hvor det er meldt inn avvik i forhold til årsbudsjett, er det også behov for å foreta budsjettjusteringer.

Tjenesteområde	Årsbudsjett	Vurdert avvik	Koronarelatert avvik	Avvik ordinær drift*	Sentral vurdering**
Politisk styring	9 227	0	0		●
Administrasjon	79 171	256	0	256	●
Barnehage	172 693	5 042	1 588	3 454	●
Skole	282 736	1 197	1 697	-500	●
Barnevern	49 448	-887	0	887	●
Helse	76 210	1 353	1 105	248	●
Pleie og omsorg	366 971	20 170	2 000	18 170	●
Sosial - tjenestebistand	3 870	6	120	114	●
Sosial - økonomisk bistand	54 080	-600	0	-600	●
Kultur- og religiøse formål	37 565	5 576	5 576	0	●
Teknisk forvaltning	7 189	0	0	0	●
Teknisk drift	9 697	700	800	-100	●
Næringsutvikling	4 741	0	0	0	●
Fellesfunksjoner	56 071	-19 405	-23 405	4 000	●
Total	1 209 699	13 408	-10 519	24 155	

Tabell: Budsjett for 2020 og vurdert avvik/budsjettjustering for tjenesteområdene i 1.000 kroner.

* Negativt tall viser hvilke beløp som må tilføres tjenesteområdet, mens positive beløp viser midler som kan omdisponeres til andre tjenesteområder.

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

Kommentar:

I kolonnen for vurdert avvik fremgår summen av alle avvik i ordinær drift som er meldt inn per 1. tertial. Samlet avvik på tjenesteområdene eksklusiv fellesfunksjoner er negativt med 32,8 millioner kroner. I dette avviket er det 12,9 millioner kroner som er koronarelatert, men avviket på ordinær drift er stort og på 20,1 millioner kroner. Det største avviket i kroner er innen pleie og omsorg. De forskjellige tjenesteområdene har kommentert sine avvik i kapitlet foran.

Kravet til budsjettbalanse er absolutt. For å dekke inn forventet avvik må tilleggsbevilgninger fra sentrale myndigheters tiltakspakker og RNB anvendes. Det betyr at eventuelle merutgifter som følge av koronasituasjon må dekkes inn ved å omprioritere/omdisponere midler i ordinær drift eller ytterligere midler fra staten for kompensasjon for merutgifter resten av året. Regjering har signalisert at de vil følge opp situasjonen utover året dersom det viser seg at kommunene får vesentlig merutgifter eller mindreinntekter som følge av koronasituasjonen.

Nedenfor er en tabell som viser hvordan avvikene i ordinær drift og koronarelaterte merutgifter/mindreinntekter.

Koronarelaterte avvik og inndekning fra sentrale myndigheter	Avvik
Koronarelaterte merutgifter per tjenesteområde	Beløp i tusen kroner
1. Administrasjon	1 751
2. Barnehage	3 410
3. Skole	1 697
4. Helse	1 105
5. Pleie og omsorg	2 000
6. Sosial - tjenestebistand	120
7. Kultur- og religiøse formål	5 576
8. Teknisk drift	800
9. Koronarelaterte merutgifter pr 30.04.20:	4 249
Sum koronarelaterte utgifter:	20 708
RNB 2020/tiltak fra sentrale myndigheter	
10. Rammetilskudd	-22 192
11. Inntektsutjevning	5 246
12. Skatteinntekter	9 802
13. Lønns- og pensjonsreserve	-23 405
14. Netto renteutgifter	-4 000
15. Redusert arbeidsgiveravgift	-6 472
Sum RNB/tiltak fra sentrale myndigheter:	-41 021
Ubrukte "korona-midler"	-20 313

Tabell: Koronarelaterte nettoutgifter/-inntekter og inndekning av budsjettavvik 2020.

* Udisponerte midler avsettes til årets budsjettreserve, som igjen må dekke eventuelle koronarelaterte merutgifter.

Kommentarer til tabell:

1. Overføring av skatteoppkreveren fra kommunene til Skatteetaten er utsatt til 1. november 2020. Rammetilskuddet er økt for å kompensere for kommunens merutgifter beregnet til 1,8 millioner kroner.
2. Stengte barnehager og SFO'er medfører inntektstap for kommunen og private barnehager. Redusert foreldrebetaling i kommunale og private barnehager er henholdsvis 1,6 millioner kroner og 1,8 millioner kroner. Redusert foreldrebetaling i SFO er 1,7 millioner kroner. Samlet inntektstap er beregnet til 5,1 millioner kroner. Rammetilskuddet er økte for å kompensere for kommunens merutgifter, men økningen i rammetilskudd er på kun 3,8 millioner kroner.
3. Se kommentar i punktet over.
4. Koronatiltak har medført at kantinene er stengt, ferieklubben kan ikke gjennomføres og tjenesten for utenlandsvaksinering er stanset. Dette medfører en reduksjon i både inntekter og utgifter, men netto vil dette medføre et inntektstap for kommunen.
5. Forventet lønnsvekst for 2020 er i RNB satt til 1,5%. Dette medfører at forventet timepris for refusjon ressurskrevende tjenester vil bli lavere enn budsjettet. Dette må sees opp mot besparelsen i lønnsreserven.
6. Driften av jobbsentralen er stanset på grunn av korona. Dette medfører tapte inntekter fra oppdragsgivere/hjemmeboende eldre.
7. Kulturhuset har i perioden 13. mars til 30. april vært stengt som følge av koronapandemien. Kulturhuset åpnet igjen i mai, men med redusert kapasitet som følge av koronatiltak. Dette medfører en reduksjon i både inntekter og utgifter, men netto vil dette medføre et inntektstap for kommunen. Dette gjelder også kommunens idrettsanlegg.
8. Mindre trafikk i sentrum som følge av korona medfører mindreinntekter fra parkeringstjenesten.

9. Koronarelaterte merutgifter pr 30.04.20 Dette er det som var regnskapsført som direkte merutgifter ved utgangen av 1. tertial på tvers av alle tjenesteområdene, og som kommer i tillegg til de beregnede merutgifter per sektor. Merutgiftene er størst innen pleie og omsorg og renhold. Forbruk av smittevernutstyr og priser har økt betydelig. Årsaken til prisøkning ligger i manglende produksjonskapasitet i forhold til etterspørsel. En svekket norsk krone har også gjort at utstyr som importeres har blitt dyrere. I tillegg er det utgifter knyttet til innleie og ekstra lønnsutgifter til luftveislegevakt og koronarelaterte vikarutgifter.
10. Endringer i rammetilskudd er kommentert i kapittel med overordnet mål og utvikling.
11. Endringer inntektsutjevning er kommentert i kapittel med overordnet mål og utvikling.
12. Endringer i skatteinntekter er kommentert i kapittel med overordnet mål og utvikling.
13. Årets lønnsoppgjør er forventet å bli lavere enn det som er lagt til grunn i opprinnelig budsjett som følge av koronasituasjonen og påvirkning av samfunnsøkonomien. På grunn av koronautbruddet er årets forhandlinger utsatt til høsten og det er for tidlig å si hva lønnsoppgjøret blir, men signaler fra regjeringen er en lønnsøkning på 1,5 %. Det betyr at mye av det som er avsatt til lønnsoppgjør inneværende år kan omdisponeres. For å balansere alle budsjettjusteringer reduseres årets lønnreserve til 5 millioner kroner.
14. Budsjetterte netto renteutgifter kan reduseres. Rentesituasjonen tilsier reduserte renteinntekter og –utgifter. Foreløpige beregninger viser at dette vil redusere årets nettoutgifter med 4 millioner kroner.
15. Et av tiltakene som regjeringen har vedtatt er å redusert arbeidsgiveravgiften med 4 %-poeng i 3. termin 2020. Dette vil redusere kommunens utgifter og reduksjonen vil bli fordelt ut over de forskjellige tjenesteområdene. Rådmann ber om fullmakt til å foreta budsjettjusteringer på de forskjellige tjenesteområdene i samsvar med den faktiske reduksjonen redusert avgift gir.

Ordinær drift har et forventet avvik på 19,9 millioner kroner. Dette avviket må dekkes inn i løpet av året, fortrinnsvis innenfor ordinære driftsrammer. Dersom det ikke finnes muligheter for inndekning vil fjorårets regnskapsmessige mindreforbruk og andre disposisjonsfond måtte disponeres til dekking av et eventuelt underskudd.

Rådmann er svært bekymret over avviket på ordinær drift. Administrasjonen vil derfor måtte ha all fokus på omprioritering av eksisterende midler og nøktern bruk av ressurser på alle områder.

Rådmann kan ikke tilrå kommunestyret å foreta budsjettjusteringer av tjenesteområdenes budsjettammer (kommunestyrets rammevedtak) slik det fremgår av de vurderte avvikene i tabellen over. Til det er usikkerheten for stor i forhold til koronarelaterte merutgifter. Rådmann vil igangsette en administrativ arbeidsprosess for å finne inndekning på årets avvik. Der det er behov for politiske avklaringer vil det bli fremmet egne saker til formannskap og kommunestyre.

Investeringsprosjekter - status

Nedenfor er en enkelt status i pågående investeringsprosjekter kommentert av prosjektansvarlige per utgangen av 1. tertial 2020.

Prosjekt	Regnskap hittil i 2020	Budsjett 2020	Kommentar
Eiendomsinngrep	1	200	Disponeres 2020
Gate, veg, park	343	11 640	I oppstartfasen for prosjekter, rammen vil bli brukt opp. Udisponerte midler 2019 overføres 2020 for ferdigstillelse av prosjekter oppstartet 2019 eller tidligere.
Undergang Heradsbygda	2 814	8 500	Forberedende arbeider er igangsatt, rammen disponeres.
Rehabilitering av bruer	92	1 580	Forberedende arbeider ble utført 2019, slutføres i 2020. Udisponerte midler 2019 overføres 2020.
Ny totalstasjon/GPS Geodata		250	Disponeres i 2020.
Allaktivitetsarena	49	300	Ferdigstilles i 2020.
Kjøp av kommunale boliger	3 250	12 000	En av fire boliger anskaffet. Overvåker boliger til salgs.
Kjøp av renholdsmaskiner NRK bygget	115	150	Pågår.
Oppgradering/tilbygg Elverum kapell	12	583	Utredning er i gang. Vi vil få flere faktura i løpet av året.
Kjøp av driftsmaskiner for å realisere effektiviseringskrav		175	Anskaffes i løpet av året.
Utfasing av oljekjeler	63	2 400	Pågår og avsluttes i løpet av året.
Parkering Fjeldmoravegen barnehage	94	1 000	Reguleringsplan er vedtatt. Er i dialog med Veg, park og anlegg for gjennomføring. Prosjektet vil bli noe dyrere en estimert på grunn av krav til ny adkomstveg. Har ikke fått rev. prisestimat fra Veg, park og anlegg. Forventer ferdigstillelse høsten 2020.
Personalbase Sandmoen		2 282	Avventer rammeavtale med håndverkere. Planlegger oppstart høsten 2020.
Lillemoen skole	229	2 747	Gjenstående arbeider består i å fullføre utomhusarbeid, utbedre varmeanlegg og rive gammelt skolebygg.
Vestad skole; ombygging, infrastruktur, trinn 2, flytting undervisningsmodul	67	9 225	Har inngått avtale med Veg, park og anlegg. Forventer ferdigstillelse høsten 2020.
Ydalir barnehage	245	1 005	Ferdigstilt. Sluttoppgjør med bonus/malus pågår.
Ydalir skole	475	3 225	Ferdigstilt. Sluttoppgjør med bonus/malus pågår. Avregning tomtkjøp fra ETS gjenstår.
Boliger til vanskeligstilte	68	817	Planprosess er i gang. Forventer at regulerings plan framlegges for Formannskapet til 1. gangs behandling juni 2020.
IKT i skole		2 150	Vil bli brukt til forbedring av infrastruktur på skolene samt innkjøp av Pc'er og nettbrett for elever og lærere.
Kjøp av biler - jevn utskifting	548	3 000	Anskaffelse av biler skjer gjennom hele året og gjennomføres etter plan.
Kinoprojektor		2 750	Framdrift går som planlagt. Anbudsrunde er gjennomført. Plan for montering og ferdigstillelse fremskyndes da Korona nedstengt kino og kulturhus

Prosjekt	Regnskap hittil i 2020	Budsjett 2020	Kommentar
			har gjort det mulig å starte arbeidet. Forventet ferdigstilt i andre kvartal.
Lager til elektrisk drevne kjøretøy		300	Avventer rammeavtale med håndverkere. Planlegger oppstart høsten 2020.
IT investeringer	1 465	3 499	Midlene vil bli bruk til fortsatt utvikling av gode og effektive digitale tjenester og plattform for digital samhandling, herunder etablering av nettbaserte tjenester og kanaler for kommunikasjon med innbyggere, næringsliv og det offentlige. Midlene vil også bli benyttet til kontinuerlig oppdatering av infrastruktur og driftssystemer for støtte i tjenesteproduksjonen og til utførelse av effektiv drift, samt til å forbedre funksjonalitet og samspillet mellom kommunenes IKT-systemer
IT investeringer - velferdsteknologi		5 104	Investeringsmidlene skal benyttes for å videreføre utnyttelse og bruk av velferdsteknologi i henhold til det vedtatte styringsdokument «Velferdsteknologi i Elverum kommune Overordnet prosjekt 2016-2020». Fokuset er å integrere velferdsteknologiske løsninger for økt mestring, trygghet og kvalitet i tjenesten. For kommende periode vil følgende innsatsområder ha prioritet: <ul style="list-style-type: none"> - Elektronisk tilgang til bolig (elektroniske dørlåser) - Bruk av sensorikk for å skape trygghet i hjemmet - Lokaliseringsteknologi - Løsninger for enklere samhandling med samarbeidspartnere og brukere, herunder videokommunikasjonsløsning - Sikre trygg og stabil drift innenfor velferdsteknologiområdet for å kunne håndtere en videre utvikling
Agresso	209	1 000	Oppgradering og implementering av nye moduler i Agresso er under arbeid. Det vil også være behov for midler til oppgradering av kommunens ressursstyringssystem (GAT).
Rehabilitering Hanstad skole - trinn 2		1 000	Avventer vedtak om skolestruktur.
Digitalt undervisningsmaterieil - småskoletrinnet		1 000	Vil bli brukt til innkjøp av nettbrett småtrinn.
Smestadtoppen	4 526	7 500	Anleggsbidragsmodell, nettokostnad ± 0
Grindalsmoen vest	2 393	1 000	Anleggsbidragsmodell, nettokostnad ± 0
Handlingsplan vann og avløp	6 480	25 000	Handlingsplan vann og avløp pågår kontinuerlig. Det er i perioden utført rehabilitering av gammelt ledningsnett i Konvallvegen, samt fornying av 800 mm hovedkloakk på Hanstad. I tillegg er det etablert vann- og avløpsnett nordover gjennom Søstugrenda, inklusiv forberedelser for ny kloakkpumpestasjon i Martnsvegen.
Biler og maskiner		1 500	Innkjøp av div maskiner/utstyr som trengs til drift. Udisponerte midler 2019 overføres 2020
12 boenheter for yngre med nedsatt funksjonsevne	513	51 873	Ydalir boligutvikling AS har planlagt tilbudsutlysning for kontrahering av utviklingspartner før sommeren. Kontrakt forventes i løpet av høsten. Prosjektutvikling høst 2020/vår2021. Byggestart våren 2021.

Prosjekt	Regnskap hittil i 2020	Budsjett 2020	Kommentar
Helsehuset alt. 3 inkl Moen og omsorgsboliger	8 853		Oppfølging garantisaker, feil og mangler.
Elverum kulturhus – nytt lydanlegg	315		Det ble bevilget 5 mill kr i KS sak 134/19 og senere i sak KS 173/19 ble det gitt fullmakt til rådmannen å flytte restbevilgning fra 2019 til 2020 (kr 4.951.000). Lydanlegget blir ferdig montert i mai.
Aksjeemisjon Anno museum			I KS-sak 125/19 ble det vedtatt å bidra med økonomisk støtte til Anno Museum. Dette skulle gjøres ved aksjekjøp. Arbeidet med aksjeemisjon er i gang og det forventes at prosessen avsluttes i løpet av året.

Tabell: Investeringsprosjekter i Elverum kommune – status per 1. tertial 2020. Tall i 1.000 kroner.

Investeringsbudsjettet er som kjent ettårig. Dette innebærer at investeringsprosjekter som vil gå over flere budsjettår, skal ha en bevilgningsramme hvert år som svarer til forventet utgift det aktuelle året.

Veileder til Forskrift om årsbudsjett og Forskrift om årsregnskap krever at kommunestyret innen utgangen av året skal justere investeringsrammene i samsvar med faktisk framdrift i prosjektene.

I tertialrapport nr 2 – 2020 vil nye prognoser for alle investeringsprosjekter bli oppdatert og rådmann vil legge frem konkrete forslag på eventuelle budsjettjusteringer og finansieringsbehov. Dette innebærer også en eventuell endring av årets låneopptak.

Investeringer - rebudsjettering

I tertialrapporten for 2. tertial i 2019 ble det meldt om forventet forbruk på alle investeringsprosjekter ut året 2019. Investeringsbudsjettet ble justert deretter, dette er i tråd med forskrift om årsriktige investeringer. Dette innebar også at finansieringen herunder låneopptak ble justert og låneopptak ble gjennomført i henhold til det. Rapporteringen per 2. tertial ble brukt som grunnlag for å rebudsjettere prosjekter i 2020 budsjettet.

Ved slutten av regnskapsåret 2019 var det noen investeringer som av ulike årsaker viste seg ikke ble gjennomført som forutsatt. Det foreslås derfor at prosjektene bevilges midler nå i 2020 finansiert med ubrukte lånemidler.

Prosjekt	Beløp i 1000 kr	Kommentar
IT investeringer 2019	1 600	Mindreforbruk på 1,6 mill kroner på IT investeringer 2019 skyldes forsinket levering av bestilt sentral infrastruktur (server inkl nettverkskomponent) til nytt serverrom Helsehuset. Produkter ble bestilt i 2019, men på grunn av forsinkelser i produksjon greide ikke leverandør i levere før januar 2020. Mindreforbruk overføres til 2020 for å dekke nevnte kostnader.
Rehabilitering bruer	1 734	Bru ble påbegynt i 2019, men vil bli slutført i 2020 på grunn av vanskeliggjort gjennomføring knyttet til høy vannføring.
Biler/maskiner	842	Rest bevilgning til innkjøp av biler og maskiner rebudsjetteres. Dekkes av fondsmidler.
Aksjeemisjon Anno museum	10 000	I KS-sak 125/19 ble det vedtatt å bidra med økonomisk støtte på 10 millioner kroner til Anno Museum. Dette skal gjøres ved aksjekjøp, som igjen øker selskapets egenkapital. Arbeidet med aksjeemisjon er i gang og det forventes at prosessen avsluttes i løpet av året. Finansiering skjer med bruk av ubundet investeringsfond.

Ekstraordinære innbetalinger på startlån til kommunen skal gå til ekstraordinære nedbetalinger på kommunens innlån. Rådmann ber om fullmakt til å foreta nedbetaling av lån, samt budsjettjusteringer, i samsvar med ekstraordinære innbetalinger.