

Rapportering 1.kvartal 2025

Ullensaker kommune



Innhold

Sammendrag	3
Innstilling til vedtak	6
Kommunedirektørens innstilling.....	6
Samlet forslag til budsjettendringer	6
Status investering og finansiering (2A)	10
Status investeringer (2B)	11
Økonomirapportering drift	16
Totaloversikt økonomi	16
Sentrale inntekter.....	17
Finansinntekter- og utgifter	18
Oppfølging av vedtak og oppdrag	19
Organisasjon og medarbeidere	22
Sykefravær.....	22
Turnover	39
Mangfold og rekruttering.....	39
Arbeidsgiverstrategi	39
Investeringer	39
Status investering og finansiering (2A)	39
Status investeringer (2B).....	40
Status investeringer.....	45
Kommunens hovedutvalgsområder	57
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	57
Hovedutvalg for oppvekst	67
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	72
Formannskapet.....	80
Vedlegg.....	88
Vedlegg 1 - Forskriftsskjema per 1. kvartal 2025 Ullensaker kommune	88
Vedlegg 2 -Finansrapport per 1. kvartal 2025 Ullensaker kommune	94
Vedlegg 3 - Ullensaker svømmehall KF - Rapportering 1. kvartal 2025	110

Sammendrag

Økonomisk status per mars viser et merforbruk på 24,2 mill. kroner. Prognosen for 2025 viser et totalt merforbruk på 77,6 mill. kroner. Merforbruket knytter seg i all hovedsak til merforbruk på tjenesteområdene som har et merforbruk på 80,2 mill. kroner hvor helse står for 73,6 mill kroner. Det er lagt inn forslag til budsjettjustering per 1. kvartal på 10,7 mill. kroner. Dette foreslås dekket inn ved bruk av disposisjonsfond.

Link webrapport Framsikt:

[Økonomisk rapport per 1. kvartal 2025](#)

Sentrale inntekter

Det er for 2025 budsjettet med en skatteinngang på 1654 mill. kroner. Mars er første måned hvor kommunen mottar skatteinntekter etter ny fordelingsordning for 2025. Prognosen for skatteinntekter i 2025 er på 1650 mill. kroner, noe som er 4 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Rammetilskuddet har en merinntekt på 10,1 mill. kroner ift opprinnelig budsjett. Dette skyldes ekstra midler i rammetilskuddet i forbindelse med midler til økt bemanning SFO og barnehage, samt økt rammetilskudd som kompensasjon for økning i minstepensjonen. 9,54 mill er disponert i budsjettjustering til Oppvekst. Prognosen for inntektsutjevningen i 2025 forventes å øke med 8,7 mill. kroner grunnet lavere skatteinngang.

Eiendomsskatten anslås til en økning på 1,3 mill. kroner ift vedtatt budsjett.

Samlet er prognosen for frie inntekter i 2025 viser en merinntekt på 6,6 mill. kroner.

Tjenesteområdene

På tjenesteområdene er det per mars et merforbruk på 22,7 mill. kroner som i hovedsak er relatert til Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg (HHS), som viser et merforbruk på 25,9 mill kroner. For hele 2025 viser prognosen et samlet merforbruk på 80,2 mill. kroner.

- **Helsevern og sosial omsorg:** Per mars viser resultatet et merforbruk på 25,9 mill. kroner, som i hovedsak er relatert til BPA (brukerstyrt personlig assistent) og økonomisk sosialhjelp. Prognosen for helse 2025 viser et merforbruk på 73,6 mill. kroner. Estimert merforbruk for året skyldes tre forhold: økning i vedtak for BPA der Mestringstorget melder et merforbruk på 46 mill. kroner, økning i økonomisk sosialhjelp der Nav melder et merforbruk på 21 mill. kroner samt merforbruk på 7,6 mill. kroner til basistilskudd for fastleger.
- **Oppvekst:** Per mars er det et mindreforbruk på 3,1 mill. kroner. Prognosen for 2025 viser et merforbruk på 6,6 mill. kroner. Merforbruket skyldes i all hovedsak forventede kostnader hos Barnevernet grunnet stor økning i antall institusjons- og beredskapsplasseringer. Dette gjelder også på landsbasis. Grunnskoleområdet er også svært presset, mens barnehageområdet ligger an til noe mindreforbruk også i 2025.
- **HTIK:** Per mars er det et merforbruk på 3,2 mill. kroner. Dersom de selvfinansierende områdene Vann og Avløp trekkes ut, er det et mindreforbruk på 5,9 mill. kroner. Prognosen for HTIK for 2025 er i lik revidert budsjett.

- **Formannskapet:** Per mars er det et mindreforbruk på 3,5 mill. kroner som skyldes flere forhold, men i hovedsak gjelder det inntekt fra Nannestad kommune ved at de trakk seg ut av KAD-samarbeidet (Kommunal akutt døgnenhet ved legevakten). Prognosen for Formannskapet i 2025 er likt revidert budsjett, hvor mindreforbruk på Plan og samfunnsutvikling, Politiske styringsorganer og Sentrale reserver dekker opp for merforbruk på tilskudd til private barnehager på 5 mill. kroner.

Finans

Per mars er det et merforbruk på 4,8 mill. kroner på finans i forhold til revidert budsjett, som i hovedsak skyldes lavere bidrag på renter/avdrag fra selvkostområdene enn antatt i budsjettet. Prognosen for 2025 viser et merforbruk på 4 mill. kroner, i hovedsak relatert til noe høyere renteutgifter og høyere avdrag enn forventet i budsjettet utover i perioden. Budsjettet er beregnet etter markedsforventninger om lavere rentenivå utover i 2025, men dette er det nå usikkert om faktisk vil inntreffe. Prognosen per mars er derfor forbundet med betydelig usikkerhet.

Netto driftsresultat og bruk av disposisjonsfond

Disposisjonsfondet var ved inngangen til 2025 på 395,4 mill. kroner og i tillegg kommer disposisjonsfondet klima- og energiøkonomisering på 6 mill. kroner, som gir et totalt disposisjonsfond på 401,4 mill. kroner.

Det er budsjettet med et positivt netto driftsresultat på 17,8 mill. kroner, med en avsetning til disposisjonsfond på 10,7 mill. kroner. Prognosen for 2025 viser et merforbruk på 77,6 mill. kroner som medfører at disposisjonsfondet blir redusert med 66,9 mill. kroner som igjen medfører at disposisjonsfondet blir redusert til 334,5 mill. kroner. Disposisjonsfondet i % av brutto driftsinntekter vil da bli redusert til 7,4 %.

Dette er lavere enn handlingsregelen som sier at disposisjonsfondet skal utgjøre minst 10 % av brutto driftsinntekter. For å nå det finansielle målet på 10 % vil administrasjonen jobbe med ytterligere tiltak for å redusere bruken av disposisjonsfondet i 2025.

Investeringer

Brutto justert investeringsbudsjett utgjør 1,3 mrd. kroner, inkludert overføring av budsjettmidler vedtatt i 2 og 3 kvartal 2024 og rebevilgning av ubrukte investeringsmidler fra 2024. Av det totale investeringsbudsjettet omfatter ca 44 % (580 mill. kroner) tiltak innenfor selvkostområdene vann og avløp.

Ved utgangen av 1. kvartal er det regnskapsført investeringer for totalt 99 mill. kroner, det vil si ca 7 % av justert brutto investeringsbudsjett og ca 11 % av forventet prognose på 880,1 mill. kroner. Rapporterte prognoser tilsier en nedjustering av investeringsbudsjettet på 450,3 mill. kroner. Det er prosjekter på Utbygging og Vann og Avløp som står for mye av budsjettjusteringene. Disse prosjektene er budsjettet i tråd med vedtatte behovsplaner for skole, barnehager og helse og omsorg. Nedjusteringene skyldes prosesser som krever tid, med tanke på reguleringsplanarbeid, undersøkelser av grunnforhold og politiske vedtak.

Av de samlede investeringsutgiftene per 1. kvartal er det Gardermoen renseanlegg og Skogmo park barnehage som utgjør de største postene. Per 1. kvartal utgjør disse tiltakene ca 52 % av de samlede investeringsutgiftene.

Av totale nedjustering på 450 mill. kroner for 2025 utgjør ca 227 mill. kroner overføringer fra 2. og 3. kvartal og ubrukte lånemidler for 2024. De resterende 223 mill. kroner er justeringer relatert til opprinnelig ramme for 2025. Investeringsmidler for Helseområdet er ikke lagt inn, men skal løses via markedsdialog og det vil derfor tilkomme fremtidige kostnader til drift av tjenester og leie av lokaler.

Kommunedirektørens vurderinger

Den økonomiske statusen for kommunen i 2025 skyldes hovedsakelig situasjonen innen helse med basistilskudd til fastleger, BPA (brukerstyrt personlig assistent), og økonomisk sosialhjelp. Det vises til omtale av risiko for merforbruk på disse områdene i forbindelse med behandling av Økonomiplan 2025 - 2028. Det jobbes allerede med tiltak for å redusere merforbruket.

Det er videreført tiltak fra 2024 inn i 2025 på følgende:

- Restriktive ansettelser
- Restriktiv bruk av kurs, utdanning og konferanse
- Tett oppfølging på bruk av overtid
- Reiser og opphold skal reduseres
- Innkjøp som ikke er strengt nødvendige skal avsluttes eller forskyves i tid
- Avtaler som kan termineres uten større omkostninger for kommunen vurderes terminert

KOSTRA tallene for 2024 vil være et viktig kunnskapsgrunnlag for å vurdere tiltak og strukturelle grep for å finne ytterligere innsparingspotensiale. Dette både på kortere sikt i 2025 og i budsjettprosessen for neste økonomiplanperiode. Kommunedirektør vil også foreta en ny gjennomgang av ikke lovpålagte tjenester for å identifisere mulige økonomiske handlingsrom.

Det understrekes at listen over tiltak som iverksettes ikke er uttømmende, og at det kan påløpe ytterligere tiltak etter at det er kartlagt eventuelle andre økonomiske incitament eller ansattiltak som kan bidra til å redusere driftsutgiftene i kommunen.

Kommunedirektøren ser alvorlig på den økonomiske situasjonen og følger utviklingen tett.

Innstilling til vedtak

Kommunedirektørens innstilling

1. Rapport per 1. kvartal 2025 tas til orientering
2. Ansvar og budsjett for kjøp av heldøgnsomsorg fordeles fra Mestringstorget til enhet som har ansvar for tilsvarende tilbud i kommunal regi.
3. Prosjektet om bygging av støyskjerm mot E6 ved Jessheim Hageby avsluttes og midlene omdisponeres til inndekking av merforbruk på enheter under Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur.
4. Leie av Energiveien 4 - Idrettshall avsluttes etter at leieperioden utgår 30.juni 2025.
5. Kommunedirektøren foreslår å opprette en stilling som materialforvalter for kommunens bilpark. Stillingen plasseres under HTIK sitt ansvarsområde og kommunedirektør gis fullmakt for nærmere innplassering under enhet. Det overføres 0,5 mill kroner i 2025 til HTIK fra HHS for gjennomføring av tiltaket. Det legges tilsvarende inn 1 mill. kroner fra 2026 og fremover.
6. Investeringsbudsjettet justeres med 450 mill. kroner i henhold til tabellene nedenfor, "Status investering og finansiering (2A)" og "Status investeringer (2B)". Kommunedirektøren gis fullmakt til å gjennomføre justeringer i finansieringen som følge av budsjettjusteringen på investeringer. Justert brutto investeringsbudsjett blir dermed redusert til 880,2 mill. kroner
7. Det bes om å slå sammen følgende prosjekter:
 - a. Prosjekt 6029 Sum portefølje skoletilpasninger slås sammen med prosjekt 6028 Portefølje skoletilpasninger
 - b. Prosjekt 6356 Sum portefølje oppgradering kommunale bygg slås sammen med Portefølje oppgradering kommunale bygg
 - c. Prosjekt 6510 Energiproduksjon og ENØK-tiltak på kommunale bygg slås sammen med prosjekt 6505 Portefølje ENØK-tiltak
 - d. Prosjekt 7353 Gotaas Alle slås sammen med prosjekt 7119 Gatevarme Gotaastorget
 - e. Det er behov for å flytte resterende midler på 4 mill. kroner fra prosjekt 5010 omsorgsboliger nr 2 Elstadbo til et nytt prosjekt for etablering av en paviljong til personalbase.
8. Budsjettjusteringer drift gjennomføres i henhold til tabell under "samlet forslag til budsjettjusteringer" og finansieres ved bruk av disposisjonsfond med 10,675 mill. kroner.

Samlet forslag til budsjettendringer

Beløp i 1000

Budsjettendring	2025	2026	2027	2028
Sentrale budsjettendringer				
Bruk av disposisjonsfond til å dekke inn forslag til budsjettjusteringer	-10 675	-7 850	-7 850	-7 850
Sum Sentrale budsjettendringer	-10 675	-7 850	-7 850	-7 850
1-Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg				
Nav - Opprette prosjektstillinger for å redusere økonomisk sosialhjelp	1 875	0	0	0
Omfordeling - 50% stilling Kommunefarmasøyt flyttes til Samfunnsmedisinsk enhet	0	0	0	0
Omfordeling - Flytte Uteteam fra Institusjonstjenester til Hjemmebaserte tjenester	0	0	0	0
Omfordeling - Omdisponering av midler til kjøp av plasser til heldøgns omsorg	0	0	0	0
Samfunnsmedisinsk enhet - Finansiering av basistilskudd fastleger	7 600	7 600	7 600	7 600
Sum 1-Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	9 475	7 600	7 600	7 600
2-Hovedutvalg for oppvekst				
KST 195/24 Omfordeling midler fra Grunnskole felles til Oppvekst stab knyttet til CLASS - oppstart administrativt kvalitetssikringsprogram skoleåret 2025/2026	0	0	0	0

Budsjettendring	2025	2026	2027	2028
Administrasjon Barn og unges hus - Omstillingsprosjektet 2025 - Fra Ung Kultur til FABU - Overført for mye budsjettmidler	172	0	0	0
KST 195/24 Omfordeling av innsparing av tiltak knyttet til sykefravær	0	0	0	0
KST 195/24 Omfordeling av midler fra Grunnskole felles til Barn og Unges Hus-Skolemiljøtiltak	0	0	0	0
KST 195/24 Omfordeling av midler fra Oppvekst stab til Barn og unges hus	0	0	0	0
KST 195/24 Omfordeling midler fra Grunnskole felles til Oppvekst stab knyttet til alternativ opplæringsarena - kommunal drift	0	0	0	0
Sum 2-Hovedutvalg for oppvekst	172	0	0	0
3-Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur				
Bymiljø - Pott Bakkedalen aktivitetspark KST Orienteringssak 5/25	1 000	0	0	0
Omfordeling - Kulturskolen Prosjekt 2313 Bufdir Inkludering barn og unge	0	0	0	0
Omfordeling - FABU til Ung Kultur - Overført for mye budsjettmidler	-172	0	0	0
Omstillingsprosjektet				
Omfordeling - HTIK besparelse redusert sykefravær	0	0	0	0
Omfordeling - lokaler Brannstasjon	0	0	0	0
Omfordeling - Sundbytnet - Tilskuddmidler prosjekt 2286 Kreative Næringer	0	0	0	0
Omfordeling - Ullensaker Bibliotek - Prosjekt 2004 Den Kulturelle Skolesekken	0	0	0	0
Sum 3-Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	828	0	0	0
4-Formannskapet				
Nytt frikjøp hovedtillitsvalgt	200	250	250	250
Omfordeling - Næring - flytte midler fra tilskudd til bruk av bundet fond	0	0	0	0
Sum 4-Formannskapet	200	250	250	250
Sum Budsjettendring	10 675	7 850	7 850	7 850
Sum totale budsjettendringer	0	0	0	0

Nav - Opprette prosjektstillinger for å redusere økonomisk sosialhjelp

For å redusere økonomisk sosialhjelp ønsker Nav å starte et prosjekt for å gi tettere oppfølging for alle grupper mot arbeid, aktivitet og andre ytelser slik at flest mulig av innbyggerne i kommunen blir økonomisk selvhjulpne og opplever mestring og livskvalitet, samt gi riktig hjelp til riktig tid for de som henvender seg til Nav. Tilsvarende tiltak er gjort i 2011 med god effekt. Det bes om midler til 6 stillinger for å jobbe med dette, som finansieres av midler fra disposisjonsfond i 2025. Midler til stillingene i 2026 vil bli innarbeidet i økonomiplan 2026-2029. Det presiseres at selv om det av budsjettekniske årsaker er nødvendig å finansiere stillingene ved bruk av disposisjonsfond, er det en tydelig forventning om at prognosen for merforbruk reduseres minimum tilsvarende som bruk av disposisjonsfond, og ytterligere reduksjon utover dette i hele prosjektperioden.

I 2025 vil rekruttering og opplæring stå sentralt, men har man full bemanning fra 1.8.2025 vil et minimum være å forvente at bevilgede midler for 2025 vil være lik nedgang i sosialhjelpen. Det betinger at utviklingen ikke tilsier økt prognose før 1. august. Ved utgangen av 2026 vil man se full effekt av satsningen, og man vil kunne gi et estimat på hva som er normalnivå på økonomisk sosialhjelp inn i 2027. Satsingen evalueres etter første halvår i 2027, hvor det vil vise hvilket normalnivå tjenesten er i behov av for å holde kostnadene varig nede. Vurderingen gjøres ut fra et nøkternt ressursnivå.

Omfordeling - 50% stilling Kommunefarmasøyt flyttes til Samfunnsmedisinsk enhet

Kommunefarmasøyt i 50% stilling, systemarbeid. Finansieres av vakant stilling i avdeling Lavterskel og mestring. Stillingen er 100%, men 50% av stillingen til klinisk arbeid legges til vakant stilling ved Institusjonstjenester.

Omfordeling - Flytte Uteteam fra Institusjonstjenester til Hjemmebaserte tjenester

Det er besluttet at 120 % stilling sykepleier og en tjenestebil skal overføres fra Uteteam på ressursavdelingen (SOL) (enhet Institusjonstjenester), til avdeling Lavterskel og mestring (enhet Tjenester til hjemmeboende). Dette i forbindelse med at brukere og medarbeidere på ressursavdelingen (SOL) overføres til ny korttidsavdeling ved Cathinka Guldborg. Endringen gjelder fra 1.4.2025.

Omfordeling - Omdisponering av midler til kjøp av plasser til heldøgns omsorg

Foreløpige prognoser viser en besparelse på kjøp av plasser til heldøgns omsorg i 2025. Estimater er foreløpig usikkert og det er ikke tatt høyde for vekst av kjøp i løpet av året. Det anbefales at 5 mill. kroner av besparelsen benyttes til å dekke merbehov til Institusjonsheten.

I budsjett- og økonomiplan for 2025-2028 ble innsparingskravet ved å omorganisere Institusjonstjenesten omtalt som et risiko område. Omorganiseringen er omfattende og involverer flere avdelinger, tilpassinger av lokaler og flytting av mange brukere. To korttidsavdelinger samles i nye lokaler på Helsehuset og kjøpsplasser for sykehjemsplasser hentes hjem til frigjorte lokaler på Gjestad og Gystadmyr. Samlet innsparingskrav i budsjettet er 10 mill. kroner i forhold til budsjettrammen i 2024. Det er satt igang en rekke tiltak og prosesser for å effektivisere driften ytterligere. Foreløpige estimat viser at enheten ser ut til å mangle 5 mill. kroner for å komme i balanse per årsslutt. Det anbefales tilsvarende styrking av budsjettrammen til enheten som dekkes av besparelser på kjøpsplasser som omtalt over.

Samfunnsmedisinsk enhet - Finansiering av basistilskudd fastleger

Underfinansieringen av basistilskudd til fastleger ble omtalt i de økonomiske rapporteringene i 2024 og spesielt omtalt som et risikoområde i budsjett- og økonomiplanen for 2025 -2028. Det pågår nå en evaluering av ordningen i Helse- og omsorgsdepartementet. Dette kan gi som resultat at staten endrer finansieringen til kommunene for basistilskudd. Dette er imidlertid svært usikkert, og det anbefales at budsjettposten justeres til et realistisk nivå med midler fra disposisjonsfondet. Merbehovet er beregnet til 7,6 mill. kroner. Dersom utfallet av evalueringen av ordningen blir økte overføringer til kommunene vil dette øke de frie inntektene til kommunen tilsvarende.

KST 195/24 Omfordeling midler fra Grunnskole felles til Oppvekst stab knyttet til CLASS - oppstart administrativt kvalitetssikringsprogram skoleåret 2025/2026

KST 195/24 Omfordeling midler til stab oppvekst knyttet til CLASS - oppstart administrativt kvalitetssikringsprogram skoleåret 2025/2026

Administrasjon Barn og unges hus - Omstillingsprosjektet 2024 - Fra Ung Kultur til FABU - Overført for mye budsjettmidler

Grunnlaget som i utgangspunktet i overføring av midler fra FABU til Ung Kultur var det feil som er grunnlaget for denne justeringen. Da FABU ble nedlagt i forbindelse med omstillingen skal dette beløpet føres på Administrasjon Barn og unges hus.

KST 195/24 Omfordeling av innsparing av tiltak knyttet til sykefravær

KST 195/24 Omfordeling av innsparing av tiltak knyttet til sykefravær

KST 195/24 Omfordeling av midler fra Grunnskole felles til Barn og Unges Hus- Skolemiljøtiltak

KST 195/24- Skolemiljøtiltak. Midler fra Grunnskole felles til Barn og unges hus til stilling knyttet til nærmiljøsentere andre halvår 2025

KST 195/24 Omfordeling av midler fra Oppvekst stab til Barn og unges hus

Midler flyttes fra Oppvekst stab til Barn og unges hus ifm flytting av stilling BTI-rådgiver

KST 195/24 Omfordeling midler fra Grunnskole felles til Oppvekst stab knyttet til alternativ opplæringsarena - kommunal drift

KST 195/24 Omfordeling midler stab oppvekst knyttet til alternativ opplæringsarena - kommunal drift

Bymiljø - Pott Bakkedalen aktivitetspark KST Orienteringssak 5/25

I KST Orienteringssak 5/25 ble det vedtatt å sette av en økonomisk pott på 1 mill. kroner til Kløfta IL til avbøtende tiltak som skal kompenseres for utfordringene med treningsfeltene i Bakkedalen. I saken er vedtatt at potten skal innarbeides i budsjettet i forbindelse med økonomisk rapportering.

Denne potten skal Kløfta IL kunne søke på for å dekke opp for:

- Halleie/baneleie for å kompensere for manglende treningsflater og muligheter i Bakkedalen
- Kompensasjon for manglende inntekter fra Kløfta Cupen ol
- Andre ekstraordinære kostnader eller frafall av overskudd knyttet til utfordringene med kunstgresset

Omfordeling – HTIK besparelse redusert sykefravær

I budsjettet for 2025 er det vedtatt en besparelse på 0,8 mill. kroner på HTIK på redusert sykefravær. Besparelsen er lagt sentralt hos PKT-leder og fordeles mellom enhetene. Det er Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur som har fullmakt til å vedta endringer i budsjett mellom enhetene i hovedutvalget, og derfor fremmes budsjettendringen som forslag til vedtak.

Omfordeling - Kulturskolen Prosjekt 2313 Bufdir Inkludering barn og unge

Kulturskolen er med i prosjektet Inkludering barn og unge som finansieres av øremerkede tilskudd fra Akershus fylkeskommune. Prosjektet er tre-årig og er nå inne i siste år. Midlene som skal brukes i 2025 er tilskudd som allerede er mottatt og som står på bundet fond. Siden det er kommunestyret som har fullmakt til å vedta endringer i bruk og avsetning til fond, fremmes det en budsjettendring mellom to inntektskontoer; fra tilskudd til bruk av bundet fond.

Omfordeling - FABU til Ung Kultur - Overført for mye budsjettmidler Omstillingsprosjektet

Grunnlaget som i utgangspunktet i overføring av midler fra FABU til Ung Kultur var det feil som er grunnlaget for denne justeringen. Da FABU ble nedlagt i forbindelse med omstillingen skal dette beløpet føres på Administrasjon Barn og unges hus.

Omfordeling - Flytte midler Fagskole til dekning merforbruk HTIK

Det er tildelt 2 mill. kroner til Fagskole som ligger på Næring under FSK. Ettersom det er mottatt tilsagn på tilskudd fra Akershus fylkeskommune til Gardermoakademiet AS under forutsetning om deltakelse fra en eller flere andre kommuner på Øvre Romerike, er det ikke behov for hele summen. Det foreslås derfor å overføre 0,8 mill. kroner for å dekke vedtatt innsparing på redusert sykefravær på HTIK.

Omfordeling - lokaler Brannstasjon

Det er vedtatt at deltakerkommunene i ØRB IKS skal stille brannstasjon gratis til rådighet for ØRB IKS fra 2025. Dette gir reduserte kostnader for kommunen i tilskuddet til ØRB, men reduserte inntekter til Komei som har hatt leieinntektene. Det foretas derfor en omfordeling fra Brann og redning til Komei på 2,265 mill. kroner.

Omfordeling - Sundbytnet - Tilskuddmidler prosjekt 2286 Kreative Næringer

Kultur har 0,07 mill. kroner som er avsatt på bundet fond, som er tilskuddsmidler mottatt fra Akershus fylkeskommune i 2022 til bruk for Kreativ Næring. Det er ønskelig å ta i bruk ubenyttede tilskuddsmidler

til formål Sundbytunet. Det fremmes derfor en budsjettendring slik at kostnadene finansieres av bruk av bundet fond. Siden det er kommunestyret som har fullmakt til å endre budsjettet for bruk og avsetning til fond, må denne budsjettendringen vedtas av kommunestyret.

Tilskuddsmidlene skal brukes til innkjøp av diverse materiell og småutstyr som skal bidra med økt aktivitet på Sundbytunet og markedsføring av Sundbytunet.

Omfordeling - Ullensaker Bibliotek - Prosjekt 2004 Den Kulturelle Skolesekken

Ullensaker Bibliotek er involvert i prosjektet Den Kulturelle Skolesekken som finansieres av øremerkede tilskudd fra Akershus fylkeskommune, hvor tilskudd mottas årlig. Ubrukte midler avsettes til bundet fond og brukes neste år. I den forbindelse er det behov for å gjøre en budsjettendring mellom to inntektskontoer; fra tilskudd til bruk av bundet fond. Siden det er kommunestyret som har fullmakt til å endre budsjettet for bruk og avsetning til fond, må denne budsjettendringen vedtas av kommunestyret.

Nytt frikjøp hovedtillitsvalgt

Økt medlemsmasse utløser ny frikjøpsressurs for HTV Delta

Omfordeling - Næring - flytte midler fra tilskudd til bruk av bundet fond

I Omstillingsprosjektet er det budsjettert med et tilskudd på 2,2 mill. kroner. Tilskuddsmidlene er allerede mottatt og ligger på bundet fond. Det er kommunestyret som har fullmakt til å vedta endringer i bruk og avsetning til fond, og derfor fremmes det en budsjettendring for flytting mellom to inntektskontoer; fra tilskudd til bruk av bundet fond.

Status investering og finansiering (2A)

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Forslag til bud.endring år 1	Forslag til bud.endring år 2	Forslag til endring av totalramme
Investeringer i varige driftsmidler	98 539	1 329 496	1 065 167	878 108	-451 389	451 389	0
Tilskudd til andres investeringer	505	-5 403	500	-4 498	905	-905	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	30	5 870	5 900	5 870	0	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	-2 149	-2 149	-2 149	0	0	0
Sum investeringsutgifter	99 075	1 327 814	1 069 418	877 330	-450 484	450 484	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-9 866	-136 658	-115 223	-92 184	44 474	-44 474	0
Tilskudd fra andre	-69	-34 676	-35 000	-34 716	-40	40	0
Salg av varige driftsmidler	0	-393 000	-196 500	-393 000	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	-250	-250	-250	0	0	0
Bruk av lån	0	-816 433	-724 594	-410 383	406 050	-406 050	0
Sum investeringsinntekter	-9 935	-1 381 017	-1 071 567	-930 533	450 484	-450 484	0
Videreutlån	16 425	150 000	150 000	150 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-16 425	-150 000	-150 000	-150 000	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	14 041	39 577	39 577	39 577	0	0	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Forslag til bud.endring år 1	Forslag til bud.endring år 2	Forslag til endring av totalramme
Mottatte avdrag på videreutlån	-8 898	-37 428	-37 428	-37 428	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	5 143	2 149	2 149	2 149	0	0	0
Overføring fra drift	0	30	0	30	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	49 824	0	49 824	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	49 854	0	49 854	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	94 283	-1 200	0	-1 200	0	0	0

Status investeringer (2B)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Prosjekt mangler	111	0	0	0	0	0	0	0
Sum	111	0	0	0	0	0	0	0
VIP Administrasjon								
Strategisk kjøp av tomter	0	29 000	10 000	10 000	19 000	-19 000	19 000	0
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	434	7 000	7 000	7 000	0	0	0	0
Sum VIP Administrasjon	434	36 000	17 000	17 000	19 000	-19 000	19 000	0
VIP Kommunale Eiendommer								
Sum VIP Kommunale Eiendommer	0	0	0	0	0	0	0	0
VIP Utbygging								
Omsorgsboliger Algarheim	402	29 349	18 600	6 200	23 149	-23 149	23 149	0
Ombygging/nybygg	17	25	25	25	0	0	0	0
Maurstien gruppebolig								
HS omsorgsboliger nr 2	8	4 000	0	4 000	0	0	0	0
Elstadbo								
Gjestad hjemmebaserte tjenester	45	7 880	0	0	7 880	-7 880	7 880	0
Omsorgsboliger Porten	176	0	0	1 600	-1 600	1 600	-1 600	0

Rapportering per 1.kvartal 2025
Ullensaker kommune

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til totalramme endr.
Kløfta helsestasjon	0	550	0	0	550	-550	550	0
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	15	3 491	0	100	3 391	-3 391	3 391	0
Mennesker med utfordringer innenfor rus og psykisk helse	71	3 370	1 000	1 370	2 000	-2 000	2 000	0
Institusjonsplasser	82	4 600	2 500	3 100	1 500	-1 500	1 500	0
Barne-og avlastningsbolig	650	1 442	2 000	1 442	0	0	0	0
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	317	3 425	2 000	2 400	1 025	-1 025	1 025	0
Ny barneskole Algarheim	7	50	50	50	0	0	0	0
Utredning fremtidige løsninger ihht Skolebruksplan - hovedprosjekt	2	0	0	0	0	0	0	0
Ny ungdomsskole på Skogmo	2 723	102 510	45 000	45 000	57 510	-57 510	57 510	0
Skolestruktur Kløfta	104	2 700	1 500	2 000	700	-700	700	0
Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole	331	98 430	100 000	15 000	83 430	-83 430	83 430	0
Fremtidig løsning Jessheim barneskole	0	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0
Midlertidige løsninger ved skoleutbygging	14	25 000	25 000	14 500	10 500	-10 500	10 500	0
Kløfta barnehage	74	750	50	750	0	0	0	0
Skogmo park barnehage	18 818	138 720	136 400	124 400	14 320	-14 320	14 320	0
Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)	1	2 500	0	0	2 500	-2 500	2 500	0
Rådhusplassen	259	21 113	17 500	21 113	0	0	0	0
Flerbrukshall Mogreina	0	2 500	2 500	0	2 500	-2 500	2 500	0
Gravplasser Ullensaker kommune	605	41 676	18 500	6 868	34 808	-34 808	34 808	0
Ny brannstasjon	1 214	10 362	10 000	24 862	-14 500	14 500	-14 500	0
Flerbrukshall Mogreina - Prosjektering	116	2 040	0	1 040	1 000	-1 000	1 000	0
Oppgradering nåværende brannstasjon	97	8 500	0	1 300	7 200	-7 200	7 200	0
Etablering av nye gravplasser	179	497	0	2 497	-2 000	2 000	-2 000	0
Livssynsnøytralt seremonibyg	160	-115	0	0	-115	115	-115	0
Personalbaser - omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?	367	7 000	7 000	1 000	6 000	-6 000	6 000	0
Infrastruktur Nyholm	137	11 670	10 000	11 670	0	0	0	0
Sum VIP Utbygging	26 990	535 035	400 625	293 287	241 748	-241 748	241 748	0
VIP Vann og Avløp								
Gatevarme Gotaastorget	0	11 980	10 000	9 807	2 173	-2 173	2 173	0
Vann og avløp Borgen	601	88 694	72 000	30 000	58 694	-58 694	58 694	0
Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning Pinnebekken	1 970	607	0	607	0	0	0	0
VA Algarheim	0	5 300	4 000	0	5 300	-5 300	5 300	0
Sanering Allergot	291	26 772	20 000	15 005	11 767	-11 767	11 767	0
Reservevann	277	-500	2 000	0	-500	500	-500	0
Utvidelse Gardermoen renseanlegg	31 915	63 894	55 842	63 894	0	0	0	0
Vann og avløp Vilberg	0	36 000	18 000	0	36 000	-36 000	36 000	0
Jessheim Sørøst - hovedledningsanlegg	1 048	2 652	0	2 652	0	0	0	0
Overføring Kløfta - Jessheim	5 870	193 166	168 000	123 166	70 000	-70 000	70 000	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
avløp								
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	139	1 813	0	1 813	0	0	0	0
Sum VIP Vann og Avløp	42 110	430 380	349 842	246 945	183 435	-183 435	183 435	0
VIP Veg								
Ole Korslundsveg (veg)	1 458	-43 000	0	-43 000	0	0	0	0
Infrastruktur Gystadmarka	25	5 545	3 000	1 600	3 945	-3 945	3 945	0
Infrastruktur Gardermoen	0	5 470	0	5 470	0	0	0	0
Næringspark (GNP) 1								
Forskuttering krysset E6/Trondheimsvegen - Jessheim syd	0	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum VIP Veg	1 483	-28 985	6 000	-32 930	3 945	-3 945	3 945	0
Standard Administrasjon								
RÅDHUSET	9	0	0	0	0	0	0	0
Kjøp og salg av tomter, PKT	0	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	2 791	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
Investering kirkeformål	0	175	0	175	0	0	0	0
Lev livet	0	300	300	300	0	0	0	0
Lenger/Forebyggende avdeling for eldre								
Nettbrett og programmer	0	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum Standard	2 800	7 475	7 300	7 475	0	0	0	0
Administrasjon								
Standard Bymiljø								
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	0	3 000	0	3 000	0	0	0	0
Ny traktor med krokthenger og feieutstyr i samarbeid med veg	0	1 500	0	1 500	0	0	0	0
Nordbytjernet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg	39	575	0	575	0	0	0	0
Sum Standard Bymiljø	39	5 075	0	5 075	0	0	0	0
Standard Kommunale								
Eiendommer								
Sum Standard Kommunale	0	0	0	0	0	0	0	0
Eiendommer								
Standard Utbygging								
HS Konseptvalgsutredning (KVU) - helse	7	0	0	0	0	0	0	0
Kapasitetsutvidelse/moduler Døli skole	41	0	0	0	0	0	0	0
Utredningsportefølje - utbygging	63	3 000	2 000	2 000	1 000	-1 000	1 000	0
Forprosjekt idrettsanlegg	0	3 300	3 000	3 300	0	0	0	0
Driftsbygning Furuset kirke	0	800	800	800	0	0	0	0
Prosjekt mangler	0	-5	0	-5	0	0	0	0
Sum Standard Utbygging	112	7 095	5 800	6 095	1 000	-1 000	1 000	0
Standard Vann og Avløp								
Sum Standard Vann og	0	0	0	0	0	0	0	0
Avløp								
Standard Veg								
Sum Standard Veg	0	0	0	0	0	0	0	0
Portefølje Bymiljø								
Portefølje oppgradering	1 090	13 557	6 450	13 557	0	0	0	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
kommunale park-, idretts- og friluftsanlegg								
Sum portefølje	-35	2 200	2 200	2 200	0	0	0	0
Jessheimbadet - ny portefølje								
Infrastruktur Gystadmarka Park	0	842	842	842	0	0	0	0
Sum Portefølje Bymiljø	1 055	16 599	9 492	16 599	0	0	0	0
Portefølje Kommunale Eiendommer								
Portefølje skoletilpasninger	410	11 671	8 000	12 031	-360	360	-360	0
Sum portefølje skoletilpasninger	184	360	0	0	360	-360	360	0
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	153	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0
Portefølje barnehagetilpasninger	2	1 448	1 500	1 448	0	0	0	0
Portefølje utskifting	-48	1 600	1 600	1 600	0	0	0	0
driftsmaskiner og transportmidler KOMEI								
Portefølje oppgradering kommunale bygg	2 299	14 941	10 800	20 651	-5 710	5 710	-5 710	0
Sum portefølje oppgradering kommunale bygg	701	5 710	3 200	0	5 710	-5 710	5 710	0
Portefølje ENØK tiltak	3 067	43 563	27 300	67 302	-23 738	23 738	-23 738	0
Energiproduksjon og ENØK- tiltak på kommunale bygg	2 560	23 698	15 000	0	23 698	-23 698	23 698	0
Portefølje Sundbytnet	346	4 000	4 000	4 000	0	0	0	0
Portefølje uteområder skole og barnehage	0	3 500	3 500	3 500	0	0	0	0
Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak	1 060	13 229	8 000	10 929	2 300	-2 300	2 300	0
Portefølje utskifting og oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet	2 006	4 908	6 000	4 908	0	0	0	0
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	12 739	133 628	93 900	131 368	2 260	-2 260	2 260	0
Portefølje Kultur								
Portefølje kulturhus	49	2 692	2 000	2 692	0	0	0	0
Sum Portefølje Kultur	49	2 692	2 000	2 692	0	0	0	0
Portefølje Vann og Avløp								
Portefølje bytte el-skap	1 065	283	1 500	283	0	0	0	0
Portefølje for forprosjekt/tidligfase	4 920	32 620	30 000	32 620	0	0	0	0
Gotaas Allè - sanering VA- ledninger	94	-193	0	-193	0	0	0	0
Portefølje mindre VA - tiltak	2 406	23 800	15 000	23 800	0	0	0	0
Portefølje fremtidige VA prosjekter - Vann	0	26 628	26 628	26 628	0	0	0	0
Portefølje fremtidige VA prosjekter Avløp	0	66 080	66 080	66 080	0	0	0	0
Sum Portefølje Vann og Avløp	8 486	149 218	139 208	149 218	0	0	0	0
Portefølje Veg								
Trafikksikkerhetstiltak	47	3 866	2 000	3 866	0	0	0	0
Veglys	0	6 500	6 500	6 500	0	0	0	0
Infrastruktur G/S vei mm	0	15 000	15 000	15 000	0	0	0	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Forsterkninger veg og vegarealer	0	8 000	8 000	8 000	0	0	0	0
Utskiftningsplan maskiner, transportmidler og driftsutstyr (Bymiljø)	0	2 500	2 500	2 500	0	0	0	0
Sum Portefølje Veg	47	35 866	34 000	35 866	0	0	0	0
Justeringsavtaler								
Sum Justeringsavtaler	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	96 456	1 330 079	1 065 167	878 690	451 389	-451 389	451 389	0

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Forprosjekt gravplasser Ullensaker kommune	0	-3 149	0	-3 149	0	0	0	0
Etablering gravplasser Ullensaker kommune	0	-19	0	-19	0	0	0	0
Gravplasser Hovin kirke	0	-532	0	0	-532	532	-532	0
Gravplasser Mogreina kirke	0	-373	0	0	-373	373	-373	0
Ny gravplass utredning/tidligfase	0	-647	0	-647	0	0	0	0
Vann og avløp Pinnebekken pumpestasjon	249	-920	0	-920	0	0	0	0
Sanering Allergot	0	-5	0	-5	0	0	0	0
Overføring avløp Kløfta - Jessheim avløp	0	-259	0	-259	0	0	0	0
Investering kirkeformål	250	500	500	500	0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	499	-5 403	500	-4 498	-905	905	-905	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose	Forslag til bud.endr.	Forslag til bud.endr.	Forslag til end. totalramme
					i kr	år 1	år 2	
Egenkapitaltilskudd KLP	0	5 900	5 900	5 900	0	0	0	0
Gardermoakademiet AS	0	-30	0	-30	0	0	0	0
Ullr utvikling AS	30	0	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	30	5 870	5 900	5 870	0	0	0	0

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose	Forslag til bud.endr.	Forslag til bud.endr.	Forslag til end. totalramme
					i kr	år 1	år 2	
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	96 985	1 330 545	1 071 567	880 062	450 484	-450 484	450 484	0

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Rev. bud. hiå 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå	Oppr. Bud.	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %
Sentrale inntekter	-904 829	-908 121	3 292	-3 303 601	-3 313 141	-3 319 733	6 592	0,2 %
Netto finansutgifter og inntekter	52 423	57 208	-4 785	229 318	229 318	233 260	-3 942	-1,7 %
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0	10 654	10 654	10 654	0	0,0 %
Til disposisjon	-852 406	-850 913	-1 493	-3 063 629	-3 073 169	-3 075 819	2 650	0,1 %
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	319 375	345 265	-25 891	1 036 382	1 026 582	1 100 182	-73 600	-7,2 %
Hovedutvalg for oppvekst	263 867	260 732	3 135	1 008 628	1 018 168	1 024 768	-6 600	-0,6 %
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	73 803	76 959	-3 156	419 448	429 248	429 248	0	0,0 %
Formannskapet	190 067	186 586	3 480	599 785	599 785	599 785	0	0,0 %
Skatt, rammetilskudd, finans	-154	145	-298	-615	-615	-615	0	0,0 %
Sum disponering	846 957	869 687	-22 730	3 063 629	3 073 169	3 153 369	-80 200	-2,6 %
Merforbruk +/-mindreforbruk -	-5 449	18 774	-24 223	0	0	77 550	-77 550	0,0 %

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud. hiå 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå	Avvik i % hiå.	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr
Frie disponible inntekter								
Inntekts- og formuesskatt	-468 400	-463 479	-4 921	-1,1 %	-1 654 000	-1 654 000	-1 650 000	-4 000
Inntektsutjevning	-7 362	-16 015	8 653	117,5 %	-139 782	-139 782	-148 450	8 668
Rammetilskudd	-429 067	-428 995	-72	0,0 %	-1 419 845	-1 429 385	-1 429 983	598
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	0,0 %	-6 000	-6 000	-6 000	0
Eiendomsskatt	0	368	-368	0,0 %	-83 974	-83 974	-85 300	1 326
Sum Frie disponible inntekter	-904 829	-908 121	3 292	0,4 %	-3 303 601	-3 313 141	-3 319 733	6 592

Kommentar til sentrale inntekter

Pr 1. kvartal er det en merinntekt på sentrale inntekter på 3,3 mill. kroner. Prognosen for fullt år viser en merinntekt på 6,6 mill. kroner mot revidert budsjett.

Kommunedirektøren har følgende kommentarer til avvikene:

Rammetilskudd

Rammetilskuddet har økt med 10,138 mill. kroner i forhold til vedtatt budsjett. Bakgrunnen for dette er salderingen av statsbudsjettet i forbindelse med behandlingen i Stortinget før jul. I den forbindelse fikk Ullensaker kommune 4,390 mill. kroner til økning av bemanning SFO fra 01.08.2025, 4,390 mill. kroner til økt bemanning i barnehage fra 01.01.2025 og 1,357 mill. kroner som økt rammetilskudd som kompensasjon for redusert skatteanslag grunnet økt minstepensjon. Prognosen for 2025 er lagt på samme nivå som revidert budsjett.

Inntektsutjevning

Inntektsutjevningen per 1. kvartal viser en merinntekt på 8,7 mill. kroner. Prognosen fullt år 2025 er oppjustert med 8,7 mill. kroner. Bakgrunnen for dette har sammenheng med nedjustering av skatteinntektene, hvor inntektsutjevningen i stor grad vil kompensere for bortfall skatteinntekter.

Ut over dette har inntektsutjevningen økt som følge av at befolkningen i Ullensaker ble noe høyere enn det som ble lagt til grunn ved utarbeidelse av budsjettet, samtidig som befolkningsøkningen for landet ble noe lavere enn lagt til grunn.

Skatteanslag

I mars sender Skatteetaten ut opplysning om hvordan skatteinntektene skal fordeles mellom skattekreditorene. Som følge av omlegging av skattegrunnlaget for kommunen fra 2025 var det utfordrende å gjøre beregninger om forventet skatteinntekt. Foreløpig fordelingsprosent for Ullensaker kommune er satt til 30,81%. I forbindelse med budsjettering av skatteinntektene for 2025 ble det lagt til grunn at denne skulle bli 30,90%.

I mars ble det også foretatt et endelig fordelingsoppgjør for skatteåret 2022. I dette oppgjøret fikk Ullensaker kommune 1,4 mill. kroner.

Ut over dette er det også justert for litt lavere lønnsøkning enn det som var lagt til grunn ved utarbeidelse av budsjettet. Samlet gir dette en forventede skatteinntekter for 2025 på 1650 mill. kroner, noe som er 4 mill. kroner lavere enn budsjettet.

Per mars har landet har hatt en vekst på skatteinntektene mot 2024 på 6,9 %, mens Ullensaker har hatt en vekst på 10,1%.

Før inntektsutjevningen er skatteinntektene i Ullensaker på 87% av landsgjennomsnittet og etter inntektsutjevningen er skatteinntektene på 95,3% av landsgjennomsnittet.

Eiendomsskatt

Utskrevet eiendomsskatt ble noe høyere enn budsjettet og viser en merinntekt på 1,3 mill. kroner. Denne kan imidlertid endre seg noe i forbindelse med klagebehandlinger.

Finansinntekter- og utgifter

Finans i 1000 kr	beløp	Rev.budsjett 31.03.2025	Regnskap 31.03.2025	Avvik hiå	Rev. budsjett 2025	Prognose 2025	Avvik
Renteinntekter		-8 435	-14 437	6 002	-33 754	- 50 000	-16 246
Renteinntekter formidlingslån		-11 580	-9 042	-2 538	-46 339	-40 000	6 339
Renteutgifter		53 930	55 923	-1 993	215 807	225 000	9 193
Renteutgifter formidlingslån		11 580	11 613	-33	46 339	46 339	0
Avdrag på lån		53 130	55 375	-2 245	212 604	221 500	8 896
Kalkulatoriske renter		-30 348	-27 612	-2 736	-106 187	-110 427	-4 240
Kalkulatoriske avdrag		-15 853	-14 612	-1 241	-59 151	-59 151	0
Netto finansutgifter		52 424	57 208	-4 784	229 319	233 261	-3 942

På finansområdet er det et merforbruk på 4,8 mill. kroner per 1. kvartal i forhold til revidert budsjett. Renteinntektene og rentekostnadene er høyere enn budsjett. Etter endelig beregning av minimumsavdrag for 2025 er avdragene på årsbasis ca 9 mill. kroner høyere enn budsjett.

Kalkulatoriske renter og avdrag skal dekke kommunens finanskostnader på selvkostområdene. Prognose for 2025 gir et bidrag fra selvkostområdet på totalt ca 170 mill. kroner, som er ca 4 mill. kroner høyere enn budsjett.

Netto finansutgifter forventes det totalt for 2025 et merforbruk på ca 4 mill. kroner. For nærmere omtale av finans vises det til vedlegg 2 Finansrapport per 1. kvartal 2025.

Oppfølging av vedtak og oppdrag

Status oppdrag for kommunen

Klima

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Analysere redegjørelser av miljøkonsekvenser i saksframlegg for politisk behandling	Ikke startet	
Arbeide for overgang til fossilfri kommunal maskinpark	Iht. plan	Hovedutvalg for teknisk, idett og kultur rapporterer at det er tatt i bruk mye fossilt fritt småutstyr og gressklippere, men på større maskiner er det per i dag ikke tilgjengelig fossilfrie alternativer som kommunen kan benytte. Dagens fossilfrie maskiner er bare egnet for stasjonære oppdrag, eller oppdrag med lite forflytning. Det er behov for å kjøre maskinene over hele kommunen.
Arbeide for økt vern av skog	Iht. plan	
Arrangere Bærekraftsfestivalen	Iht. plan	Bærekraftsfestivalen arrangeres 26.- 30. april, forberedelser går som planlagt.
Arrangere Gå-til-skolen-kampanjer	Ikke startet	
Arrangere Ombruksuka	Iht. plan	
Etablering av servicestasjoner for fossilfri tungtrafikk	Ikke startet	
Forbedre lademulighetene for den kommunale bilparken	Iht. plan	
Gjennomgang av eldre arealplaner	Iht. plan	Arbeidet er påbegynt sammen med enheten areal og landbruk. Dette blir et grunnlagsarbeid for rullering av kommuneplanens arealdel.
Informasjonskampanje for hager og kompostering i skolene	Ikke startet	
Informasjonskampanje for redusert papirbruk	Ikke startet	Informasjonskampanje for redusert papirbruk planlegges og gjennomføres i løpet av høsten.
Innfase lukket hogst i kommuneskogen	Iht. plan	
Integrere klima- og miljøhensyn i opplæringen av nyansatte	Iht. plan	HR står for introduksjonssamling to ganger i året for nytilsatte, og vil bake inn dette punktet i presentasjonen som benyttes under samlingen. Neste samling er til høsten.
Jobbe for bedre energiflyt i Gardermoen Næringspark	Ikke startet	
Jobbe for etablering av godsterminal nær Gardermoen næringspark	Ikke startet	Dette blir tema i arbeidet med rullering av kommuneplanens arealdel.
Jobbe for etablering av sjømatcluster i Gardermoen Næringspark	Ikke startet	
Kartlegge energi-effektiviteten i kommunale pumpestasjoner	Iht. plan	HTIK rapporterer at det er iverksatt en plan for sentrumsområdet Jessheim. Denne planen skal sjekke ut

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
		pumpekapasiteter til alle avløpspumpestasjonene i dette området. Kommunen vil da få en god oversikt på tilstand og energiforbruk pr. pumpet liter avløpsvann i dette nedbørsfeltet. Arbeider vil bli sluttført høsten 2025.
Kartlegge og oppdatere printerutiner i skolesektoren	Forsinket	Skoler rapporterer at de jobber for å få ned antall kopier og utskrifter. Dette er en større omstillingsprosess da vi samtidig har redusert antall bøker og nettressurser pga økonomi.
Klima og miljø i skoleundervisningen	Iht. plan	Dette er et kontinuerlig arbeid iht lærerplanverket.
Klimafokus i landbruket	Iht. plan	
Klimahensyn i reguleringsplaner	Iht. plan	
Klimakompetanse og samhandling	Iht. plan	Formannskapet rapporterer at klimaprisen for 2024 ble delt ut i januar 2025. Anskaffelsesseminar om klima og miljø gjennomføres i mai. Klimaarbeidet er presentert for SLG og enhetslederne på PKT, og skal etter behov presenteres for de øvrige enhetsledere. Klimabudsjett for 2026 utarbeides parallelt med økonomiplanprosessen.
Klimarådgivning i anskaffelser	Iht. plan	
Kunnskapsheving i regelverk og handlingsrom for klimahensyn i arealplaner	Iht. plan	Arbeidet pågår løpende.
Leie bytteboks	Iht. plan	HTIK rapporterer at det er inngått avtale om leie av bytteboks for 2025. Leverandøren har fått noen økonomiske utfordringer, så det er en liten usikkerhet knyttet til leveransen.
Miljøprogram og miljøoppfølgingsplan i kommunale bygg- og anleggsprosjekter	Iht. plan	Inkl. i ordningen Miljøfyrtårn. Pågår kontinuerlig og rapporteres ifm. årlige revisjoner til Miljøfyrtårn.
Oppdatere kommunens byggehåndbok	Ikke startet	Oppgaven er fortsatt ikke igangsatt grunnet manglende ressurser.
Oppdatere rutinene og ha informasjonskampanje for elektronikk og farlig avfall	Ikke startet	Alt IT utstyr slettes for innhold og sendes til gjenvinning. Utstyr som fortsatt fungerer blir sendt til gjenbruk når det er relevant. Enheten venter også alltid 30 % på miljø under anskaffelser.
Praktisere arealnøytralitet	Iht. plan	Dette blir tema i kommuneplanens arealdel. Tematikken er også berørt i kommuneplanens samfunnsdel, som legges fram for sluttbehandling i kommunestyret i juni.
Redusere klimafotavtrykket fra matvarer i kommunens virksomhet	Ikke startet	Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg rapporterer at grunnet omorganiseringene og dertil mange oppdrag/ oppgaver å følge opp i den forbindelse, er dette utsatt til høsten. Sentralkjøkkenet har fokus på matsvinn, men det å jobbe systematisk med matsvinn, et samarbeid mellom sentralkjøkken, dagsentrene og institusjonstjenesten er ikke igangsatt.
Redusere matsvinnet i kommunens virksomhet	Iht. plan	Dette er noe det jobbes med kontinuerlig
Redusere vannforbruket	Iht. plan	Dette er noe det jobbes med kontinuerlig
Samordne graveprosjekter	Ikke startet	
Smarte avfallsbeholdere	Iht. plan	Smarte avfallsbeholdere vil bli gradvis innrullert fra 17. mai og utover sommeren.
Test av klimakalkulator for VA-prosjekter	Ikke startet	
Utfasing av fakling ved Gardermoen renseanlegg	Iht. plan	
Utlån av kulturutstyr	Iht. plan	Sak fremmes til politisk behandling i kvartal 2.
Økt andel fossilfrie maskiner på kommunale byggeplasser		Fortsatt vurderes å være til dels en urealistisk oppdrag, da markedet tilbyr ikke gode og rimelige kommersielle løsninger med fossilfrie maskiner på kommunale anleggsplasser. Høy risiko for at kommunen ikke lykkes her. Miljøkriterier er medtatt i konkurransegrunnlag.

Verbalvedtak

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
2024 Byggesaks-prosesser	Iht. plan	Rutiner er gjennomgått og endret.
2024 Bygging av skoler og barnehager: Ressursmodell ifm mottak av flykninger og selvbosatte	Iht. plan	
2024 Byplan 2050	Iht. plan	Ny byplan legges fram for sluttbehandling i Kommunestyret i juni i år. Planen legges fram med uløste innsigelser. Det innebærer at enkelte arealer og bestemmelser unntas rettsvirkning fram til innsigelsene er løst.
2024 Klima- og miljøtiltak	Iht. plan	Ullensaker kommune jobber kontinuerlig med klima- og miljøtiltak, og legger Strategi for klima og energi (2023) og Strategi for naturmangfold (2024) til grunn i dette arbeidet. Klimaprisen ble for første gang delt ut i januar 2025. Dette er en intern pris, som går til den personen / avdelingen som har gjort et godt klimatiltak. Enhet for Kommunale eiendommer har sendt inn to klimasats-søkander, og Plan- og samfunnsutvikling har sendt inn seks natursats-søknader. Vi har ikke fått svar på klimasats-søknadene, men vi har fått tilsagt på 4 av 6 natursats-søknader, på tilsammen 2 365 000kr. Det gjelder støtte til naturtypekartlegging, planvask, etablering av blomstereng og bærekraftsfestivalen. Bærekraftsfestivalen (26.-30. april) har blitt første kvartal/terial. Biblioteket er ansvarlig for arrangementet, men det er et tverrfaglig samarbeid internt i kommunen, som involverer flere enheter. Bærekraftsfestivalen samler lokalsamfunnet for å fremme grønne initiativer og løsninger. Festivalen byr på et variert program med foredrag, workshops, utstillinger og aktiviteter som inspirerer til en mer bærekraftig livsstil. Den fungerer som en møteplass for både innbyggere, bedrifter og organisasjoner som ønsker å bidra til en grønnere fremtid. I 2024 hadde Ullensaker kommune sitt første klimabudsjett. I mars 2025 gjennomførte vi den første årsrapporteringen på klimabudsjettet. Dette viste at klimabudsjett er et nyttig verktøy i klimaarbeidet, men også at det er noe vi må jobbe videre med for at det skal bli bedre. Som en del av dette arbeidet har det blitt et tettere samarbeid mellom enheten Plan- og samfunnsutvikling og enhet for økonomi. Vi ser et behov for ytterligere samarbeid fremover.
2024 Kommunal avtale ved bistand til å betale strømregning via Nav	Ferdig	Politisk sak var til behandling i HHS 27.03.25.
2024 Kommunens arbeid med flyktninger	Ferdig	Orientert om i HHS 27.03 .25
2024 Samarbeid gjennom IKS	Ikke startet	
2024 Tilstandsrapport eldreomsorg	Forsinket	Rapporten vil bli fremmet til politisk behandling i løpet av våren 2025.
Ambulerende sårsykepleier	Ferdig	Saken,14/25 25/12338, ble behandlet i HHS 27.03.2025
Borgen idrettslag	Iht. plan	Arbeidet er påbegynt. Sak innen 3. kvartal.
Bua-musikk - om utlån av musikkinstrumenter	Iht. plan	Arbeidet pågår, sak blir lagt fram for politisk behandling før sommeren.
Digitale hjelpemidler i skolen	Ikke	Det er nylig ansatt digitaliseringsrådgivere som vil gå i

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
	startet	gang med arbeidet.
Fattigdom	lht. plan	Saken er under arbeid og er planlagt ferdigstilt innen frist.
Fritt brukervalg	Ferdig	Saken, 13/25 25 / 12471, ble behandlet i HHS 27.03.2025
Helsestasjon for ungdom på Kløfta	Ikke startet	Ble laget en sak og gjort vedtak om opprettelse i 2024 (KST 93/24 18.6.24), men i arbeidet med økonomiplan 2025-2028 ble det ikke funnet rom til å ta inn tiltaket.
Herredshuset	lht. plan	Arbeidet er startet. Sak legges fram politisk i juni.
Heve grunnskolepoengene i Ullensakerskolen	Ikke startet	Det er gjort et forarbeid i form av grundige analyser av styringsdata i oppvekstsektoren. Disse analysene tas inn i ei partssammensatt arbeidsgrupper, som vil legge fram potensielle tiltak for politisk behandling i 4. kvartal.
Kampsportmiljøet	lht. plan	Arbeidet er påbegynt. Sak innen 3. kvartal.
Kommunens medlemskap	Ikke startet	
Kulturlokaler på Kløfta	lht. plan	Oppdraget ses i sammenheng med oppdraget om lokaler til kulturaktiviteter, hvor kartlegging er startet.
Lokaler til kulturaktiviteter	lht. plan	Kartlegging er i gang og er i rute. I henhold til plan.
Mer yrkesrettet opplæring i voksenopplæringen	lht. plan	Det er nedsatt en politisk komite som skal revidere Ullensakermodellen. Dette oppdraget vil bli tatt inn i dette arbeidet.
Oppdatert kostnadsberegning for istandsetting av Algarheim svømmehall	lht. plan	Arbeidet er startet og sak vil bli lagt fram for politisk behandling i juni.
Oppfølging av markedsdialog om omsorgsbygg mm	lht. plan	Markedsdialog er igangsatt. Status presenteres i KST før sommeren.
Regionalt samarbeid	Ikke startet	
Samspillsvurderinger i investering BVP	lht. plan	Sak vil bli lagt fram for politisk behandling i juni.
Standard kravspesifikasjon for formålsbygg	Ikke startet	Planlagt oppstart i mai. Politisk sak til Formannskapet i september.
Trygghetsalarmer	lht. plan	Sak opp i HHS 7.5.2025
Utredning av Kommunal BPA	lht. plan	Arbeidet er i gang og forventes levert til 3. kvartals rapportering
Utredning kommunal vikarpool	lht. plan	Det er nedsatt en arbeidsgruppe. Utredningen vil bli lagt frem til politisk behandling 2.kvartal.
Økonomisk overslag mottak av flyktninger	lht. plan	Skal ferdigstilles i arbeidet med Ullensaker modellen og inngår i arbeidet i politisk komite. Arbeidet skal være ferdig 30.06.25

Organisasjon og medarbeidere

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2021	2,62 %	7,19 %	9,82 %
Samlet sykefravær 2022	3,08 %	6,93 %	10,01 %
Samlet sykefravær 2023	2,83 %	7,45 %	10,28 %
Samlet sykefravær 2024	2,66 %	8,67 %	11,33 %
Samlet sykefravær 2025	3,06 %	7,49 %	10,55 %
Sykefravær 1. kvartal 2024	2,96 %	9,21 %	12,17 %
Sykefravær 1. kvartal 2025	3,06 %	7,49 %	10,55 %

Kommentar til sykefravær

Nedenfor presenteres sykefraværet for 1.kvartal for Ullensaker kommune totalt, fordelt på hovedutvalgsnivå og per enhet. Ullensaker kommune tar ut fraværstatistikk med utgangspunkt i alle

ansatte som har en på forhånd avtalt stillingsprosent gjennom hele eller deler av beregningsperioden, og det rapporteres på fravær ut fra 5-dagers uke. Læringer og timelønnede er ikke med i statistikken. Fraværsprosenten beregnes ut fra reelt mulige dagsverk i perioden, som er virkedager fratrasket avviklet ferie og innvilgende permisjoner.

Ullensaker kommune har et høyt fokus på nærværs- og sykefraværarbeid. Det utarbeides fortløpende sykefraværstatistikk for ansatte på alle nivåer i organisasjonen, og rapporteres nå månedsvís, kvartalsvís og på årsbasis.

Et høyt sykefravær vil, i tillegg til å være en økonomisk belastning for organisasjonen, kunne påvirke kvaliteten på driften og tjenestene til innbyggerne. Et høyt sykefravær kan også ha negative konsekvenser for arbeidsmiljøet, og kan medføre ekstra belastning for de ansatte som er på jobb. Kommunen arbeider derfor aktivt for å øke nærværet og redusere fraværet, og har en overordnet handlingsplan for perioden 2025-2027, som enhetene har tatt utgangspunkt i når de har laget lokale handlingsplaner for sitt arbeid i 2025.

Enhetene setter selv lokalt mål for totalt sykefravær gjennom sine lokale handlingsplaner, og da basert på deres erfaringer over tid og hva enheten selv tenker er realistisk å nå i løpet av inneværende år. Ved kvartalsrapporteringene inneværende år måles enhetene ut fra kommunens overordnede mål for totalt sykefravær i 2025, som utgjør maks 9,5 %. Det er i år innført en trafikklysmetode, hvor «røde enheter» skal følges ekstra tett opp med hensyn til å iverksette målrettede tiltak der det er mulig å gjøre noe med fraværet.

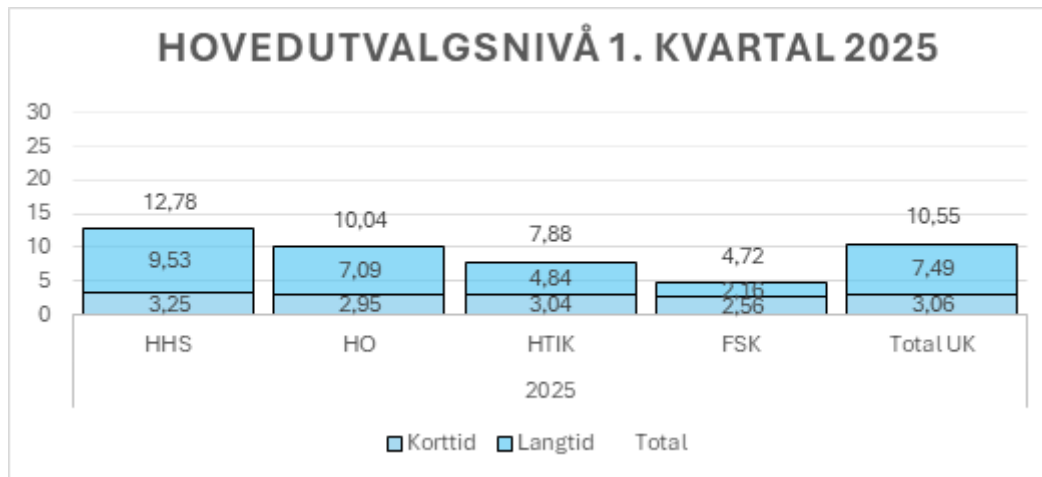
Følgende modell gjelder;

I 2025 er måltallet for totalt sykefravær 9,5%, og følgende nye trafikklysmetode er innført ved sykefraværssrapporteringen:

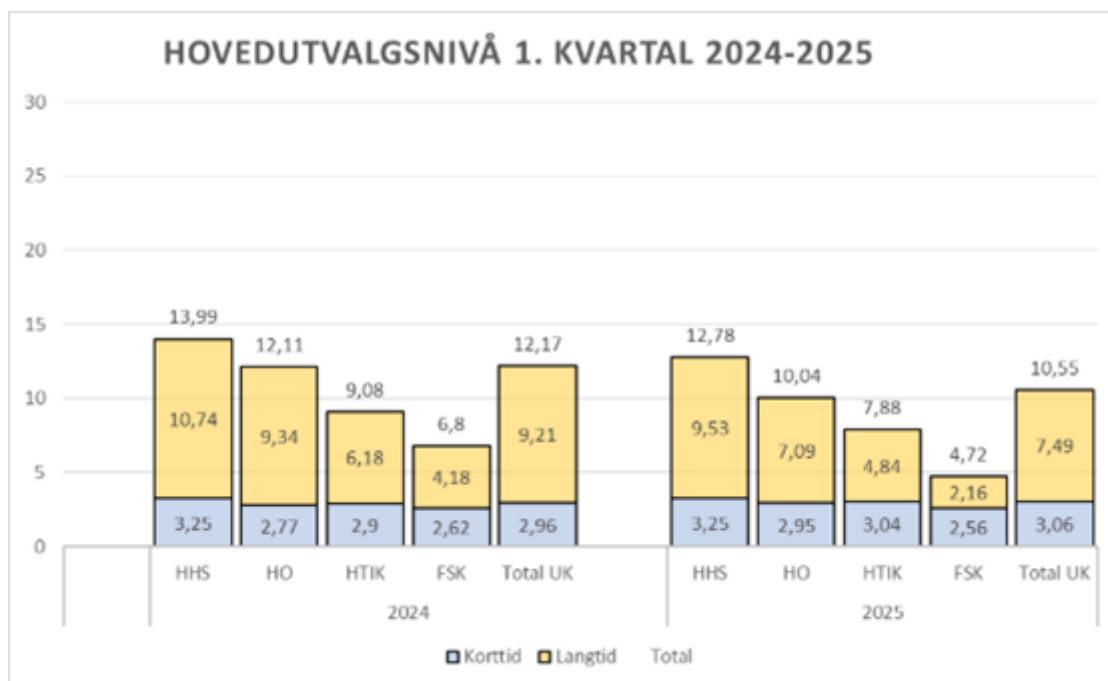
Trafikklysmetode 2025:				
	Totalt 25			
HHS	9,5 %	<=9,5 %	9,6 %-10,4 %	>=10,5 %
Oppvekst	9,5 %	<=9,5 %	9,6 %-10,4 %	>=10,5 %
HTIK	9,5 %	<=9,5 %	9,6 %-10,4 %	>=10,5 %
FSK	9,5 %	<=9,5 %	9,6 %-10,4 %	>=10,5 %
Totalt	9,5 %	<=9,5%	9,6 %-10,4 %	>=10,5 %

Tallene for 1.kvartal 2025 viser at fraværet totalt sett nå ligger på 10,55 %. Grunnlaget er lest inn 8.april, altså noe tidligere enn vanlig (20. hver måned) for å rekke de interne administrative fristene for rapportering. Dette kan påvirke tallene, og medføre noe overheng til neste måneds rapportering.

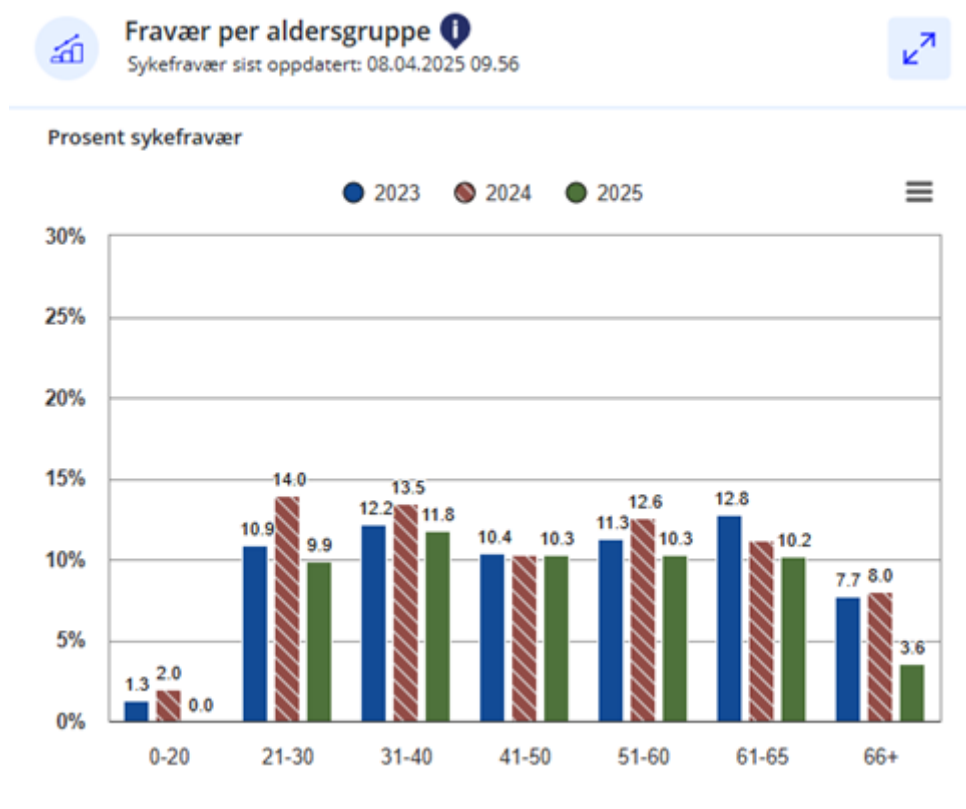
Det gjøres oppmerksom på at omorganiseringer gjennomført høsten 2024, fra 2025 er justert i UBW. Det vil si at statistikken ikke er helt sammenlignbar med tidligere år lenger. For eksempel er nå barnevern flyttet fra HHS til Oppvekst, og enheter innen HHS inneholder nå andre avdelinger enn tidligere. Dette kommenteres ikke ytterligere i rapporteringen.



Ved sammenligning av tallene fra Framsikt for 1.kvartal for 2024 og 2025, ser vi totalt sett en nedgang i alle hovedutvalgene. Korttidsfraværet er ganske stabilt, mens langtidsfraværet har gått ned. Samlet har fraværet gått fra 12,17 % til 10,55 %.

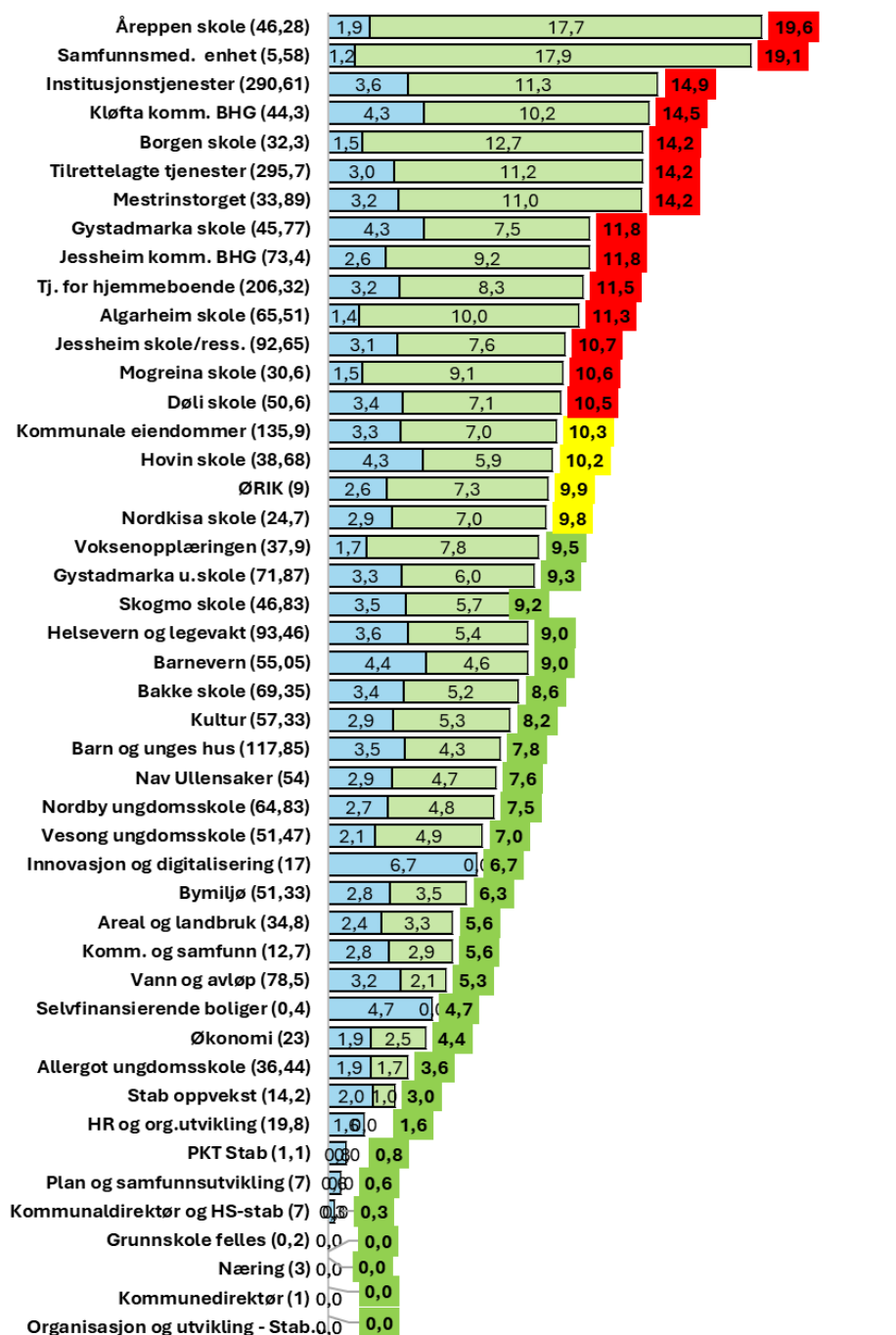


Grafen nedenfor viser akkumulert fravær hittil i år fordelt på aldersgrupper. Ansatte i aldersgruppen 41-50 år har hatt et stabilt høyt fravær på litt over 10 % i treårsperioden, mens der er mer variasjon og nedgang i de andre aldersgruppene.



Nedenfor følger enhetsvis oversikt over fraværet per 1. kvartal 2025, hvor det også er angitt trafikklys i tråd med nevnt modell. Det følger deretter en beskrivelse fra røde og gule enheter med hensyn til fraværet og igangsatte/planlagte tiltak.

SYKEFRAVÆR 1.KVARTAL 2025



■ Korttidsfravær 1.kv. 2025

■ Langtidsfravær 1.kv. 2025

Kommunedirektørens vurdering:

Det er per 1.kvartal 2025 14 røde enheter jf. trafikklysmodellen, og alle er innenfor Helsevern og sosial omsorg og Oppvekst og enhetene varierer i størrelse.

Innenfor Oppvekst har vi sju skoler i rød sone i tillegg til barnehagene, mens det innenfor Helsevern og sosial omsorg er tre store enheter som totalt sett havner i rød sone; Institusjonstjenester, Tjenester for hjemmeboende og Tilrettelagte tjenester. Disse enhetene består totalt sett av mellom 206 og 296 årsverk. Mestringstorget og Samfunnsmedisinsk enhet er også blant de røde enhetene i Helsevern og sosial omsorg, hvor sistnevnte enhet består av bare drøyt 5 årsverk. Ett langtidsfravær her slår voldsomt ut på statistikken, og medfører at enheten havner i rød sone med 19,1 %. Denne enheten har kontroll på fraværet, og ingen tiltak er mulig per nå.

I kvartalsrapporteringene rapporteres det kun på enhetsnivå, men det opplyses om at det er variasjon i fraværet på avdelingene under enhetene. Dette vil fanges opp og tilpasses i det videre oppfølgingsarbeidet.

Under beskrives enhetenes sykefravær, aktuelle tiltak for styrking av nærværet og reduksjon av sykefraværet og kommunedirektørens vurderinger, først knyttet til enheter som ligger i rød sone og deretter enheter i gul sone.

Disse enhetene vil som tidligere nevnt følges opp ekstra tett fra HR sin side, hvor det utøves aktiv rådgivning til lederne i deres ansvar for nærværs- og sykefraværarbeid. Enhetene og avdelingene har i sine lokale handlingsplaner tatt høyde for eksisterende tiltak og eventuelle nye planlagte tiltak. Parallelt med dette vil også HR utfordre enhetene å prøve ut mulige nye tiltak i tillegg til etablerte grep, samt formidle mulige erfaringer knyttet til gode tiltak ved enheter i grønn sone og forskningsbaserte metoder en vet virker. Per nå er det for tidlig å erfare hvilke av disse lokale tiltak som gir ønsket effekt og dekker behovet ved enhetene, men dette vil løpende vurderes og av kommunedirektøren kommenteres i de neste kvartalsrapporteringene.

Videre vil avsatte midler på HR's budsjett, tilsvarende 2,5 millioner, benyttes til aktuelle tiltak i tråd med vedtatt overordnet handlingsplan for nærværarbeid og redusert sykefravær i Ullensaker kommune for perioden 2025-2027. Midlene vil kunne muliggjøre forsterket bistand og bruk av aktuelle eksterne ressurser for å redusere sykefraværet i røde enheter spesielt, samt enheter som ligger i gul sone.

Vi er inne i første kvartal, og resterende del av året vil nyttes aktivt til å forsøke å møte kommunestyrets krav til besparelse på til sammen 10 millioner gjennom reduksjon av sykefravær. Dog er det knyttet usikkerhet til hvorvidt dette kravet og kommunens mål for totalt sykefravær på 9,5 % lar seg innfri. Ullensaker kommune deler på lik linje med kommunesektoren forøvrig en utfordrende situasjon med høyt sykefravær, som vil ta tid å snu gjennom aktivt nærværs- og sykefraværarbeid.

Imidlertid gir det et godt utgangspunkt at det for 1. kvartal -25 er en nedgang i alle hovedutvalgsområdene, sammenlignet med fjorårets 1. kvartal. Det er verdt å merke seg at det er langtidsfraværet som har gått ned, og at det samlede fraværet har altså gått fra 12,17 % til 10,55 %. Som tidligere nevnt kan en litt tidligere innlesning av fraværstallene påvirke tallene noe, og gi et tilsvarende overheng til neste måneds rapportering. Dog vil tallene jevne seg ut over året som helhet.

Røde enheter

Enhet	Status og tiltak satt av enheten	Kommunedirektørens vurderinger
Åreppen skole (46,28 årsverk – 19,6 % fravær)	Skolen rapporterer per 1.kvartal 2025 at de vet at dette sykefraværet ikke er arbeidsrelatert, men knyttet til enten alvorlig sykdom eller graviditet med komplikasjoner. Det jobbes med tillitsbasert og relasjonell ledelse, kombinert med gode rutiner for oppfølging av sykefravær og rolleklarhet. Handlingsplanen beskriver videre tiltak som profesjonsfelleskap, medbestemmelse og trivselstiltak, samt avvikshåndtering med mål om å redusere risiko for uønskede hendelser og bidra til tryggere arbeidsmiljø.	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende). Skolen har 20,53 % i fravær, mens SFO har 13,77 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.
Samfunnsmedisinsk enhet (5,58 årsverk – 19,1 % fravær)	Denne enheten har kontroll på fraværet, og ingen tiltak er mulig per nå.	Ett langtidsfravær her slår voldsomt ut på statistikken, og medfører at enheten havner i rød sone med 19,1 %. Det synes ikke behov for egne spissende tiltak.
Institusjonstjenester (290,61 årsverk – 14,9 % fravær)	Enheten rapporterte per 1.kvartal 2025 at det jobbes med tiltak i alle avdelinger, både i avdelingsmøter og oppfølging med individuelle samtaler. Avdelingene har utarbeidet egne handlingsplaner for HMS og sykefravær, samt satt seg egne lokale sykefraværs mål. Tiltak som går igjen i de ulike avdelingenes planer er fokus på avvik/sikkerhet, vold og trusler/atferdsproblematikk, ergonomi/forflytningsteknikk, rolleklarhet/oppgavedeling, helsefremmende turnuser, medbestemmelse og kompetanseutvikling/informasjon. I tillegg er det fokus på tett-på-ledelse,	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende). Dette er en stor enhet, hvor 11 av 14 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 12,44 %-28,73 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert

	tilretteleggingsmuligheter og trivselstiltak. En av avdelingene innenfor institusjonstjenester har startet opp i IA bransjeprogram sykehjem «Oss og vårt» i samarbeid med Nav arbeidslivssenter i løpet av 1.kvartal	ulike tiltak ut fra ulike behov. Tidligere PRO-er (som nå er delt inn i Institusjonstjenesten og Tjenester for hjemmeboende) har i flere år hatt et vedvarende høyt sykefravær, tross at en rekke tiltak er iverksatt. Følgelig vil det være behov for å vurdere nye tiltak, som for eksempel nylig igangsatt IA bransjeprogram sykehjem representerer.
Kløfta kommunale barnehager (44,3 årsverk – 14,5 % fravær)	Samlet sykefravær for enheten 1. kvartal er på 14,52 % hvor korttidsfravær utgjør 4,33 % og langtidsfravær utgjør 10,18 %. Sammenlignet med 1.kvartal 2024 er dette en nedgang på 4,36 %. Det er igangsatt tiltak for å redusere sykefravær og målrettet innsats mot lange og/eller hyppig gjentakende sykefravær i. Barnehagene skal jobbe systematisk med verktøyet «Tidlig inn» i KS Bransjeprogram barnehage. Barnehagene følger kommunens prosedyrer for å forebygge sykefravær (Tett På og nærvær samtaler). Enhetens handlingsplan beskriver ulike tiltak innenfor rolleklarhet, bedre arbeidsmiljø, tett oppfølging av sykemeldte og inkludering og mangfold.	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Dette er en stor enhet, hvor 2 av 5 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 16,29 % - 20,08 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.
Borgen skole (32,3 årsverk – 14,2 % fravær)	Skolen rapporterer at langtidsfravær i hovedsak skyldes alvorlig sykdom. Det jobbes aktivt med å redusere sykefraværet, og informasjon om «Tett på»-strategi ble på nytt gjennomgått i personalet i januar 2025. Nærvær samtaler er satt i system. Ledelsen har fokus på restarbeidsevne. Arbeidet med tilrettelegging og medvirkning så tidlig som mulig i forløpet er videreført fra tidligere år. Tiltak for å nå målet er ifølge egen handlingsplan arbeid innenfor	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Skolen har 15,1 % i fravær,

	temaene rolleklarhet, tett-på-ledelse, tilrettelegging, trivselstiltak, inkludering og utvikling, samt å sørge for bedre system for registrering og oppfølging av fraværet.	mens SFO har 9 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.
Tilrettelagte tjenester (295,7 årsverk – 14,2 % fravær)	Framsikt sine tall viser at sykefraværet hittil i år er på 14,18% mot 14,81% i samme periode i fjor. Dette gir en nedgang på 0,63% sammenlignet med samme periode i fjor. Det er store variasjoner i fraværet mellom avdelingene, både på totalfraværet og på fordeling mellom korttid og langtid. Årsakene til fraværet er sammensatt, og det rapporteres at fraværet i all hovedsak dreier seg om forhold utenfor arbeidsplassen. Men det er også kjent at de har arbeidsrelatert sykefravær som kan handle om høy grad av belastning, skader som følge av vold og/eller atferd som utfordrer eller andre krevende forhold. Det er utarbeidet avdelingsvise HMS handlingsplaner og det er etablerte møtefora for trepartssamarbeid med avdelingslederne og de respektive verneombud/tillitsvalgte. Her tas saker opp fortløpende. Lederne er tett på de sykemeldte. I enkeltsaker settes det inn tiltak via bedriftshelsetjenesten, som veiledning. Det er startet opp bransjeprogram sykehjem på en avdeling, planlagt for oppstart rett over sommeren på en annen og vil igangsettes på flere avdelinger på sikt. På de avdelingene hvor atferd utfordrer, og vold og trusler er en del av arbeidshverdagen, er det fokus på kompetansehevende tiltak i forebyggende arbeid og hvordan stå i dette - i tillegg til tiltak for å håndtere det. Dette for å øke trygghet på jobb.	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværarbeid og lignende). Dette er en stor enhet, hvor 11 av 15 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 11,44 %-18,76 % 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov. Tilrettelagte tjenester (tidligere kalt Bolig med bistand) har i flere år hatt et vedvarende høyt sykefravær, tross at en rekke tiltak er iverksatt. Følgelig vil det være behov for å vurdere nye tiltak, som for eksempel nylig igangsatt IA bransjeprogram sykehjem og økt fokus på tiltak knyttet til vold og trusler i arbeidssituasjonen.
Mestringstorget (33,89 årsverk – 14,2 % fravær)	Enheten har for tiden høyt fravær, særlig langtidsfravær. Det er i	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder

	hovedsak fravær som ikke er arbeidsrelatert, men for noen er det nok mer sammensatt. Enheten har høyt arbeidspress og med mye fravær blir det flere oppgaver på de som er til stede. Enheten jobber kontinuerlig med arbeidsfordeling, prioriteringer og kompetansedeling slik at man klarer å løse oppdraget. Enheten har en omfattende HMS handlingsplan for 2025, med mål innenfor bl.a. kommunikasjon, fleksibilitet, godt arbeidsmiljø, tilrettelegging og aktivitetsplikt. Det er fokus på både organisatoriske og psykososiale tiltak, og mål om mer tid til nærledelse og høyere fokus på 24-timersmennesket og kollegastøtte. Planen omfatter også styrket fokus på avviksregistrering og -håndtering, samt oppfølging av risikovurderinger for å nevne noe.	for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværarbeid og lignende).
Gystadmarka skole (45,77 årsverk – 11,8 % fravær)	Per nå har skolen flere langtidssyke, hvor halvparten er i opptrapping og halvparten er svangerskapsrelatert fravær. Det gjennomføres nærvær samtaler, tett oppfølging av sykemeldte jf. IA-avtalen, og for hver sykemeldingsperiode utarbeides det en oppfølgingsavtale med den sykemeldte. HR skal delta på planleggingsdag for skole og SFO i august for å starte opp nærværarbeid, som skolens ledelse skal følge opp utover høsten. Skolen har mål om jevnlig dialog med de ansatte for gjensidig og løpende forventningsavklaringer. Planen er å forbygge fravær og frafall gjennom individuell tilrettelegging og tett-på-ledelse. Mestringsklima står som bevaringstiltak, og inkluderer kompetansedeling og fellesskolering. Avvikshåndtering for å redusere risiko for uønskede hendelser og bidra til et tryggere arbeidsmiljø er også av tiltakene i handlingsplanen.	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværarbeid og lignende). Skolen har 12,8 % i fravær, mens SFO har 5,3 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.
Jessheim kommunale barnehager (73,4 årsverk –	Enhet Jessheim kommunale barnehager har en økning i fraværet	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder

11,8 % fravær)	fra 1.kvartal 2024 (10,24 %) til 1.kvartal 2025 (11,81 %). Det er langtidsfraværet som har økt. Det er igangsatt tiltak for å redusere sykefravær og målrettet innsats mot lange og/eller hyppig gjentakende sykefravær. Barnehagene skal jobbe systematisk med verktøy i KS bransjeprogram barnehage, som hadde oppstart i månedsskiftet januar/februar 2025. Barnehagene følger kommunens prosedyrer for å forebygge sykefravær (tett på og nærvær samtaler). Avvikshåndtering for å redusere risiko for uønskede hendelser og bidra til et tryggere arbeidsmiljø er også av tiltakene i handlingsplanen. Bruk av ekspertbistand for raskere retur til arbeidslivet og utredning av restarbeidsevne skal tas i bruk der det er riktig. Barnehagens HMS-gruppe jobber med «Tidlig inn» og vil også følge opp 10-faktorundersøkelsen med aktuelle tiltak. Rolleklarhet og løpende forventningsavklaringer er også tiltak i 2025. Mestringsklima og fleksibilitetsvilje er bevaringsområder for barnehagene.	for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Dette er en stor enhet, hvor 3 av 7 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 13,26 %-21,31 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.
Tjenester for hjemmeboende (206,32 årsverk – 11,5 % fravær)	Sykefraværet 1. kvartal er på 11,53 %, mot 15,67 % samme kvartal i fjor. Sykefraværet har vært jevnt høyt gjennom hele året, spesielt langtidsfraværet. Fraværet skyldes flere ulike og sammensatte årsaker, blant annet flere ansatte med kroniske lidelser. For disse ansatte er det søkt fritak fra arbeidsgiverperioden. Flere av de langtidssykmeldte er gradert sykmeldte, det vil si at de er på jobb i deler av stillingen sin, samt at flere medarbeidere er på jobb med tilrettelegging. Noe av langtidsfraværet har vært	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Dette er en stor enhet, hvor 3 av 7 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra

	svangerskapsrelatert, og noe handler om innleggelse på sykehus, operasjoner og rehabilitering. Det ikke meldt om arbeidsrelatert fravær. Det er hjemmetjenestene i distriktene som har høyest fravær. Imidlertid er fraværet på noen av de mindre avdelingene grunnet ulike operasjoner/ rehabiliteringer, noe som er sårbart fordi det er få ansatte per avdeling. Sykefraværet er tema på enhets-AMU. Det er utarbeidet lokale HMS handlingsplaner og det er etablerte møtefora med avdelingslederne og de respektive verneombud/tillitsvalgte. Her tas saker opp fortløpende. Enheten har en rekke igangsatte tiltak for å redusere sykefraværet og øke arbeidsnærværet. Ledere er tett på sine ansatte med informasjon og tilrettelegging. Det gjennomføres nærværssamtaler ved gjentakende korttidsfravær. Det legges opp helsefremmende turnuser. Det gjennomføres jevnlig kompetansehevende tiltak, arbeidsplassvurderinger foretas ved behov med hjelp fra BHT og enheten har fokus på 24-timersmennesket og hva som gir og tar energi. Av nye tiltak nevnes bl.a. rolleavklaring, oppgavedeling og bedre ressursutnyttelse, søke tilretteleggingstilskudd fra Nav der det er mulig, bruke vikarer fremfor å pålegge overtid for fast ansatte, samt utprøving av felles sykepleiertjeneste på tvers av hjemmesykepleiedistriktene på helger og i sommerferieperioden.	12,7%-21,3 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov. Tidligere PRO-er (som nå er delt inn i Institusjonstjenesten og Tjenester for hjemmeboende) har i flere år hatt et vedvarende høyt sykefravær, tross at en rekke tiltak er iverksatt. Følgelig vil det være behov for å vurdere nye tiltak, som for eksempel avdeling Hjemmesykepleie og praktisk bistand sør som nylig igangsatte IA bransjeprogram sykehjem.
Algarheim skole (65,51 årsverk – 11,3 % fravær)	Skolen har en reduksjon i korttidsfraværet, men en økning i langtidsfraværet. Økningen i fraværet er knyttet til Tospråklig senter og SFO, mens skolen har hatt en reduksjon i sykefraværet. Det er	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne

	ikke kjent at fraværet er arbeidsrelatert. Enheten følger opp sykefraværet tett i henhold til kommunens rutiner og tiltak knyttet til 10-faktor undersøkelsen. Enheten utarbeider en ny HMS-handlingsplan for å bidra til redusert sykefravær. Det gjennomføres også en ståstedsanalyse på SFO og en ny 10-faktorundersøkelsen våren 2025 med tilhørende tiltak. Tiltak for å nå målet går på jevnlig/løpende forventningsavklaringer, individuelle tilrettelegginger der det er mulig (nyansatte, seniorer og for å hindre frafall), nærværssamtaler, tett-på-ledelse og holdningsskapende arbeid/nærværarbeid som tema i pedagogisk utviklingstid og på SFO-møter.	forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Skolen har 10,7 % fravær, SFO har 3,7 %, mens tospråklig senter har 16,4 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.
Jessheim skole og ressurssenter (92,65 årsverk – 10,7 % fravær)	I mars er registrert sykefravær lavere enn tilsvarende periode i fjor, noe som er en positiv utvikling. Det er langtidsfraværet som står for reduksjonen, mens korttidsfraværet totalt har en liten økning. En ser at fraværet på skolen totalt går ned i begge kategorier, mens korttidsfraværet ved ressurssenteret har en større økning. Enheten har over lengre tid vært og er fremdeles bekymret for belastningen og fraværet ved ressurssenteret. Det har de siste årene vært en økning i andel elever med svært store helseutfordringer, i tillegg til store sammensatte vansker. Dette gjør at det kreves mer av hver enkelt ansatt, og at det er mindre rom for tilpasninger som gir lavere belastning i hverdagen for de ansatte. Dette er trolig en av årsakene til økning i korttidsfraværet. Skolen jobber systematisk med veiledning og oppfølging av enkelt ansatte, for å trygge og støtte dem, til stå bedre rustet i en krevende	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Skolen har 9,8 % i fravær, SFO har 8,7 %, mens ressurssenteret har 13,3 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.

	arbeidshverdag. Tillitsvalgte og verneombud jobber sammen med ledelsen om systematisk og tett oppfølging, og tydeliggjøring av arbeidsoppgaver og forventninger.	
Mogreina skole (30,6 årsverk – 10,6 % fravær)	Det er et høyt fravær på SFO som skyldes at 1 av 5 fagarbeider er borte grunnet operasjon. Denne ansatte ventes gradvis tilbake. I skolen er deler av langtidsfravær knyttet til arbeidstaker som har vært utsatt for ulykke og er under opptrening. Skolen jobber tett på alle ansatt i forhold til nærvær og fravær, og samarbeider med NAV der det er behov for dette. Løpende og gjensidige forventningsavklaringer, inkludering og tilrettelegging, samt fokus på ergonomisk riktige arbeidsplasser og avvikshåndtering er tiltak på veien til å nå målet.	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende). Skolen har 9,8 % i fravær, mens SFO har 19,7 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.
Døli skole (50,6 årsverk – 10,5 % fravær)	Høyest langtidsfravær er SFO med 22 %. Dette skyldes i hovedsak muskel- og skjelettplager og kirurgisk inngrep. Følgende tiltak er satt av enheten: • Tilpassede og/eller endrede arbeidsoppgaver for å redusere belastningen. • Lage oppfølgingsplaner og ha individuelle og regelmessige samtaler med de sykemeldte. • Delta på oppfølgingsmøter med NAV og fastlege. • Ledelsen har hatt to samarbeidsmøter med NAV arbeidslivssenter Øst-Viken med fokus på nærværsarbeid. • Samarbeid med Bedriftshelsetjeneste for å tilby sykemeldte oppfølgingssamtaler. • Vi har i forbindelse med Arbeidstilsynets tilsyn gjort en ROS-analyse av	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende) Skolen har 8,4 % i fravær, mens SFO har 22 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.

	organisasjonen og en ROS-analyse av vold trusler og fulgt opp med en handlingsplan. • Har gjennomført en rekke tiltak for å styrke trivsel og bygge team. • Våren 2025 skal ledelsen ta i bruk «En bra dag på jobb» verktøyet for å jobbe med arbeidsmiljøet. • Handlingsplan for HMS og sykefravær omfatter tiltak innenfor bl.a. rolleklarhet, avvik, sikkerhet, informasjon/opplæring, sosiale tiltak og medbestemmelse.	
--	--	--

Gule enheter:

HR følger også de gule enhetene tett gjennom sin rådgivning til lederne. For disse enhetene er det viktig at utviklingen går rett vei og ikke går over i kategori rødt. Per 1.kvartal 2025 er det fire enheter som er gule i henhold til trafikklysmoellen:

Enhet	Status og tiltak satt av enheten	Kommunedirektørens vurderinger
Kommunale eiendommer (135,9 årsverk – 10,3 % fravær)	Per 1.kvartal 2025 er det samlede sykefraværet i enheten på 10,3 %. Korttidsfraværet utgjør 3,26 %, tilsvarende samme periode i 2024. Langtidsfraværet pr 1.kvartal på 7,04 % tilsvarer en liten nedgang fra samme periode i fjor. Ledelsen har kontroll på langtidsfraværet, som i hovedsak er knyttet til operasjoner, fysiske utfordringer og rehabilitering/opptrening. Denne positive utviklingen kan i hovedsak tilskrives en økning i graderte sykemeldinger og tilbakeføringer etter sykehusbehandling og	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende) Renhold har 13 % og sentralvaskeriet 16,6 % fravær. Disse er de avdelingene under Kommunale eiendommer som står for det høyeste fraværet i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.

	påfølgende etterbehandlinger. Tiltak som ekspertbistand iverksettes på flere av de langvarige og utfordrende fraværene. Enheten forsetter å gjennomføre tett på ledelse, gjennomføring av sykefraværssamtaler jf. Tillitskortet, individuelle oppfølgingsplaner og dialogmøter med NAV. Enheten har i 2025 satt i gang en forsterket innsats ved å etablere og iverksette tre nye tiltak i avdelingen Eiendomsservice. Disse gjennomføres i Q2 og Q3, men en evaluering Q4 i 2025. Tiltakene går i hovedtrekk ut på at det settes inn forsterket innsats ved bruk av Ekspertbistand fra NAV. Det etableres et nærværprosjekt og et prosjekt ergonomi, som gjennomføres røde-vis. Hensikten med tiltaket er å skape gode og helsefremmende arbeidsplasser og øke kunnskapen hos de ansatte, som igjen skal sørge for høyere nærvær og mindre sykefravær.	
Hovin skole (38,68 årsverk – 10,2 % fravær)	Sykefraværet på Hovin skole er så langt i år på 10,15 %. Sykefraværet er fordelt mellom 4,26 % på korttidsfravær og 5,89 % på langtidsfravær. Det er lavere enn på samme tid i fjor, både i skolen og på SFO. Dette er likevel høyere enn fastsatt mål i enheten. Sykemeldingene er ikke knyttet opp mot forhold på arbeidsplassen. Skolen har mål om et trygt, inkluderende og stimulerende arbeidsmiljø for alle ansatte, og fraværet skal være lavere enn gjennomsnittet i norske	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Skolen har 10,2 % i fravær, mens SFO har 10 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike

	kommuner. Årets 10-faktor medarbeiderundersøkelse skal brukes som grunnlag til å identifisere risikofaktorer, utfordringer og forbedringsområder. Fravær skal analyses for å finne mønstre og årsaker. Ansatte, tillitsvalgte og verneombud involveres i arbeid med kartlegging og gjennomføring av tiltak. Skolen har en god plan for tilrettelegging og oppfølging, samt forebyggende arbeid. Det er fokus på både psykososiale og organisatoriske forhold ved arbeidsplassen. Det skal også gjennomføres en ståstedsanalyse for SFO våren 2025.	behov.
ØRIK (9 årsverk – 9,9 % fravær)	Enheten har et sykefravær på ca. 10 % i 1. kvartal 2025, en reduksjon fra tilsvarende periode i 2024 på ca. 6 %. Det jobbes kontinuerlig for å holde fraværet på et minimum.	Få årsverk slår mye ut på statistikken, og medfører at enheten havner i gul sone med 9,9 %. Det synes ikke behov for egne spissende tiltak.
Nordkisa skole (24,7 årsverk – 9,8 % fravær)	Korttidsfraværet er lavt og skyldes i hovedsak sesongrelatert sykdom, som influensa. Langtidsfraværet er på nærmere 7 %, mot nærmere 5 % i samme kvartal i fjor. Det er tegn på at sykefraværet allikevel går ned når man sammenligner med høst/vinter 2024. I dette er det to arbeidsrelaterte fravær, hvorav den ene er registrert som yrkesskade og den andre er nå tilbake i 100 % arbeid. Enheten følger kommunale rutiner for sykefraværsoppfølging og initierer samarbeid med NAV der det er aktuelt. Enheten benytter bransjeprogrammet "En bra dag på jobb". Målet med dette arbeidet er å styrke det arbeidsmiljøet de har i dag,	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende). Skolen har 10,19 % i fravær, mens SFO har 7,33 % i 1. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.

	samt å bidra til å øke nærværet.	
--	----------------------------------	--

Turnover

Helsefremmende ledelsesdag for politisk ledelse, ledere, hovedtillitsvalgte og hovedverneombud i januar satte fokus på endring og inkludering, som ga viktig kunnskap til det videre arbeidet i kommunen. Det er igangsatt flere prosjekter i sektorene knyttet til nærvær, arbeidsmiljø og sykefravær, for å sikre mer stabilitet og reduserer turnover. Eksempler på dette er KS bransjeprogrammene for barnehager og sykehjem/hjemmetjeneste og KS sitt mentorprogram Jobbvinner. Månedlig lederopplæring (Lederdrypp) gjennomføres, og i 1. kvartal har temaene vært vanskelige personalsaker, medarbeideroppfølging, nærværarbeid, sykefraværsoppfølging, opphør og endring av arbeidsforhold og krav til dokumentasjon. Hver måned gjennomføres enhetsledermøter, og gjennom dette kvartalet har blant annet HMS, IA, ledelse, nærværarbeid og partssamarbeid stått på agendaen. 10-Faktor undersøkelsen som ble sendt ut i slutten av mars, vil gi oss viktige funn mht. utarbeidelse av handlingsplaner med tiltak og utgjør et viktig grunnlag for videre organisasjonsutvikling. Arbeidet med å kartlegge hvilke sektorer og enheter som har høyere turnover enn andre er påbegynt, og vil fortsette for å gi kunnskap til videre strategiske arbeidet med å motvirke uønsket turnover.

Mangfold og rekruttering

I Ullensaker kommune har to ledere nylig fullført kurs i mangfoldsledelse i regi av Seema AS, og Kulturskolen har allerede aktivt tatt i bruk denne kunnskapen ved rekruttering av nye lærere nå i vår. I prosjektet "Flyktninger i arbeid" er det kartlagt aktuelle kandidater og det gjennomføres intervju for praksisplass i helsesektoren. I tillegg rekrutteres det mangfoldig i ordinære rekrutteringsprosesser, spesielt i helsesektoren.

Arbeidsgiverstrategi

Strategisk ledergruppe er styringsgruppe for arbeidet, og besluttet i begynnelsen av januar mandatet en partssammensatt arbeidsgruppe arbeider etter. Det er gjennomført en workshop i kommunedirektørens ledergruppe og med enhetsledere med henblikk på innspill. Arbeidsgruppen jobber nå videre med innspillene, forskning og inspirasjon fra andre kommuners strategier, og arbeidet skjer i takt med det pågående arbeidet med virksomhetsstyring/helhetlig styring. Målet er ferdigstilling av ny revidert arbeidsgiverstrategi til sommeren -25.

Investeringer

Status investering og finansiering (2A)

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Forslag til bud.endring år 1	Forslag til bud.endring år 2	Forslag til endring av totalramme
Investeringer i varige driftsmidler	98 539	1 329 496	1 065 167	878 108	-451 389	451 389	0
Tilskudd til andres investeringer	505	-5 403	500	-4 498	905	-905	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	30	5 870	5 900	5 870	0	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	-2 149	-2 149	-2 149	0	0	0
Sum investeringsutgifter	99 075	1 327 814	1 069 418	877 330	-450 484	450 484	0
Kompensasjon for	-9 866	-136 658	-115 223	-92 184	44 474	-44 474	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Forslag til bud.endring år 1	Forslag til bud.endring år 2	Forslag til endring av totalramme
merverdiavgift							
Tilskudd fra andre	-69	-34 676	-35 000	-34 716	-40	40	0
Salg av varige driftsmidler	0	-393 000	-196 500	-393 000	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	-250	-250	-250	0	0	0
Bruk av lån	0	-816 433	-724 594	-410 383	406 050	-406 050	0
Sum investeringsinntekter	-9 935	-1 381 017	-1 071 567	-930 533	450 484	-450 484	0
Videreutlån	16 425	150 000	150 000	150 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-16 425	-150 000	-150 000	-150 000	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	14 041	39 577	39 577	39 577	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-8 898	-37 428	-37 428	-37 428	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	5 143	2 149	2 149	2 149	0	0	0
Overføring fra drift	0	30	0	30	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	49 824	0	49 824	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	49 854	0	49 854	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	94 283	-1 200	0	-1 200	0	0	0

Status investeringer (2B)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Prosjekt mangler	111	0	0	0	0	0	0	0
Sum	111	0	0	0	0	0	0	0
VIP Administrasjon								
Strategisk kjøp av tomter	0	29 000	10 000	10 000	19 000	-19 000	19 000	0
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	434	7 000	7 000	7 000	0	0	0	0
Sum VIP Administrasjon	434	36 000	17 000	17 000	19 000	-19 000	19 000	0
VIP Kommunale Eiendommer								
Sum VIP Kommunale Eiendommer	0	0	0	0	0	0	0	0
VIP Utbygging								

Rapportering per 1.kvartal 2025
Ullensaker kommune

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Omsorgsboliger Algarheim	402	29 349	18 600	6 200	23 149	-23 149	23 149	0
Ombygging/nybygg	17	25	25	25	0	0	0	0
Maurstien gruppebolig								
HS omsorgsboliger nr 2	8	4 000	0	4 000	0	0	0	0
Elstadbo								
Gjestad hjemmebaserte tjenester	45	7 880	0	0	7 880	-7 880	7 880	0
Omsorgsboliger Porten	176	0	0	1 600	-1 600	1 600	-1 600	0
Kløfta helsestasjon	0	550	0	0	550	-550	550	0
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	15	3 491	0	100	3 391	-3 391	3 391	0
Mennesker med utfordringer innenfor rus og psykisk helse	71	3 370	1 000	1 370	2 000	-2 000	2 000	0
Institusjonsplasser	82	4 600	2 500	3 100	1 500	-1 500	1 500	0
Barne-og avlastningsbolig	650	1 442	2 000	1 442	0	0	0	0
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	317	3 425	2 000	2 400	1 025	-1 025	1 025	0
Ny barneskole Algarheim	7	50	50	50	0	0	0	0
Utredning fremtidige løsninger ihht	2	0	0	0	0	0	0	0
Skolebruksplan - hovedprosjekt								
Ny ungdomsskole på Skogmo	2 723	102 510	45 000	45 000	57 510	-57 510	57 510	0
Skolestruktur Kløfta	104	2 700	1 500	2 000	700	-700	700	0
Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole	331	98 430	100 000	15 000	83 430	-83 430	83 430	0
Fremtidig løsning Jessheim barneskole	0	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0
Midlertidige løsninger ved skoleutbygging	14	25 000	25 000	14 500	10 500	-10 500	10 500	0
Kløfta barnehage	74	750	50	750	0	0	0	0
Skogmo park barnehage	18 818	138 720	136 400	124 400	14 320	-14 320	14 320	0
Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)	1	2 500	0	0	2 500	-2 500	2 500	0
Rådhusplassen	259	21 113	17 500	21 113	0	0	0	0
Flerbrukshall Mogreina	0	2 500	2 500	0	2 500	-2 500	2 500	0
Gravplasser Ullensaker kommune	605	41 676	18 500	6 868	34 808	-34 808	34 808	0
Ny brannstasjon	1 214	10 362	10 000	24 862	-14 500	14 500	-14 500	0
Flerbrukshall Mogreina - Prosjektering	116	2 040	0	1 040	1 000	-1 000	1 000	0
Oppgradering nåværende brannstasjon	97	8 500	0	1 300	7 200	-7 200	7 200	0
Etablering av nye gravplasser	179	497	0	2 497	-2 000	2 000	-2 000	0
Livssynsnøytralt seremonibyg	160	-115	0	0	-115	115	-115	0
Personalbaser - omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?	367	7 000	7 000	1 000	6 000	-6 000	6 000	0
Infrastruktur Nyholm	137	11 670	10 000	11 670	0	0	0	0
Sum VIP Utbygging	26 990	535 035	400 625	293 287	241 748	-241 748	241 748	0
VIP Vann og Avløp								
Gatevarme Gotaastorget	0	11 980	10 000	9 807	2 173	-2 173	2 173	0
Vann og avløp Borgen	601	88 694	72 000	30 000	58 694	-58 694	58 694	0
Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning Pinnebekken	1 970	607	0	607	0	0	0	0
VA Algarheim	0	5 300	4 000	0	5 300	-5 300	5 300	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Sanering Allergot	291	26 772	20 000	15 005	11 767	-11 767	11 767	0
Reservevann	277	-500	2 000	0	-500	500	-500	0
Utvidelse Gardermoen renseanlegg	31 915	63 894	55 842	63 894	0	0	0	0
Vann og avløp Vilberg	0	36 000	18 000	0	36 000	-36 000	36 000	0
Jessheim Sørøst - hovedledningsanlegg	1 048	2 652	0	2 652	0	0	0	0
Overføring Kløfta - Jessheim avløp	5 870	193 166	168 000	123 166	70 000	-70 000	70 000	0
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	139	1 813	0	1 813	0	0	0	0
Sum VIP Vann og Avløp	42 110	430 380	349 842	246 945	183 435	-183 435	183 435	0
VIP Veg								
Ole Korslundsveg (veg)	1 458	-43 000	0	-43 000	0	0	0	0
Infrastruktur Gystadmarka	25	5 545	3 000	1 600	3 945	-3 945	3 945	0
Infrastruktur Gardermoen	0	5 470	0	5 470	0	0	0	0
Næringspark (GNP) 1								
Forskuttering krysset E6/Trondheimsvegen - Jessheim syd	0	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum VIP Veg	1 483	-28 985	6 000	-32 930	3 945	-3 945	3 945	0
Standard Administrasjon								
RÅDHUSET	9	0	0	0	0	0	0	0
Kjøp og salg av tomter, PKT	0	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	2 791	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
Investering kirkeformål	0	175	0	175	0	0	0	0
Lev livet	0	300	300	300	0	0	0	0
Lenger/Forebyggende avdeling for eldre								
Nettbrett og programmer	0	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum Standard Administrasjon	2 800	7 475	7 300	7 475	0	0	0	0
Standard Bymiljø								
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	0	3 000	0	3 000	0	0	0	0
Ny traktor med krokthenger og feieutstyr i samarbeid med veg	0	1 500	0	1 500	0	0	0	0
Nordbyttjernet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg	39	575	0	575	0	0	0	0
Sum Standard Bymiljø	39	5 075	0	5 075	0	0	0	0
Standard Kommunale Eiendommer								
Sum Standard Kommunale Eiendommer	0	0	0	0	0	0	0	0
Standard Utbygging								
HS Konseptvalgsutredning (KVU) - helse	7	0	0	0	0	0	0	0
Kapasitetsutvidelse/moduler Døli skole	41	0	0	0	0	0	0	0
Utredningsportefølje - utbygging	63	3 000	2 000	2 000	1 000	-1 000	1 000	0
Forprosjekt idrettsanlegg	0	3 300	3 000	3 300	0	0	0	0
Driftsbygning Furuset kirke	0	800	800	800	0	0	0	0
Prosjekt mangler	0	-5	0	-5	0	0	0	0
Sum Standard Utbygging	112	7 095	5 800	6 095	1 000	-1 000	1 000	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Standard Vann og Avløp								
Sum Standard Vann og Avløp	0	0	0	0	0	0	0	0
Standard Veg								
Sum Standard Veg	0	0	0	0	0	0	0	0
Portefølje Bymiljø								
Portefølje oppgradering kommunale park-, idretts- og friluftsanlegg	1 090	13 557	6 450	13 557	0	0	0	0
Sum portefølje Jessheimbadet - ny portefølje	-35	2 200	2 200	2 200	0	0	0	0
Infrastruktur Gystadmarka Park	0	842	842	842	0	0	0	0
Sum Portefølje Bymiljø	1 055	16 599	9 492	16 599	0	0	0	0
Portefølje Kommunale Eiendommer								
Portefølje skoletilpasninger	410	11 671	8 000	12 031	-360	360	-360	0
Sum portefølje skoletilpasninger	184	360	0	0	360	-360	360	0
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	153	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0
Portefølje barnehagetilpasninger	2	1 448	1 500	1 448	0	0	0	0
Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI	-48	1 600	1 600	1 600	0	0	0	0
Portefølje oppgradering kommunale bygg	2 299	14 941	10 800	20 651	-5 710	5 710	-5 710	0
Sum portefølje oppgradering kommunale bygg	701	5 710	3 200	0	5 710	-5 710	5 710	0
Portefølje ENØK tiltak	3 067	43 563	27 300	67 302	-23 738	23 738	-23 738	0
Energiproduksjon og ENØK-tiltak på kommunale bygg	2 560	23 698	15 000	0	23 698	-23 698	23 698	0
Portefølje Sundbytnet	346	4 000	4 000	4 000	0	0	0	0
Portefølje uteområder skole og barnehage	0	3 500	3 500	3 500	0	0	0	0
Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak	1 060	13 229	8 000	10 929	2 300	-2 300	2 300	0
Portefølje utskifting og oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet	2 006	4 908	6 000	4 908	0	0	0	0
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	12 739	133 628	93 900	131 368	2 260	-2 260	2 260	0
Portefølje Kultur								
Portefølje kulturhus	49	2 692	2 000	2 692	0	0	0	0
Sum Portefølje Kultur	49	2 692	2 000	2 692	0	0	0	0
Portefølje Vann og Avløp								
Portefølje bytte el-skap	1 065	283	1 500	283	0	0	0	0
Portefølje for forprosjekt/tidligfase	4 920	32 620	30 000	32 620	0	0	0	0
Gotaas Allè - sanering VA-ledninger	94	-193	0	-193	0	0	0	0
Portefølje mindre VA - tiltak	2 406	23 800	15 000	23 800	0	0	0	0
Portefølje fremtidige VA prosjekter - Vann	0	26 628	26 628	26 628	0	0	0	0
Portefølje fremtidige VA prosjekter Avløp	0	66 080	66 080	66 080	0	0	0	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Sum Portefølje Vann og Avløp	8 486	149 218	139 208	149 218	0	0	0	0
Portefølje Veg								
Trafikksikkerhetstiltak	47	3 866	2 000	3 866	0	0	0	0
Veglys	0	6 500	6 500	6 500	0	0	0	0
Infrastruktur G/S vei mm	0	15 000	15 000	15 000	0	0	0	0
Forsterkninger veg og vegarealer	0	8 000	8 000	8 000	0	0	0	0
Utskiftningsplan maskiner, transportmidler og driftsutstyr (Bymiljø)	0	2 500	2 500	2 500	0	0	0	0
Sum Portefølje Veg	47	35 866	34 000	35 866	0	0	0	0
Justeringsavtaler								
Sum Justeringsavtaler	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	96 456	1 330 079	1 065 167	878 690	451 389	-451 389	451 389	0

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Forprosjekt gravplasser Ullensaker kommune	0	-3 149	0	-3 149	0	0	0	0
Etablering gravplasser Ullensaker kommune	0	-19	0	-19	0	0	0	0
Gravplasser Hovin kirke	0	-532	0	0	-532	532	-532	0
Gravplasser Mogreina kirke	0	-373	0	0	-373	373	-373	0
Ny gravplass utredning/tidligfase	0	-647	0	-647	0	0	0	0
Vann og avløp Pinnebekken pumpestasjon	249	-920	0	-920	0	0	0	0
Sanering Allergot	0	-5	0	-5	0	0	0	0
Overføring avløp Kløfta - Jessheim avløp	0	-259	0	-259	0	0	0	0
Investering kirkeformål	250	500	500	500	0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	499	-5 403	500	-4 498	-905	905	-905	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Egenkapitaltilskudd KLP	0	5 900	5 900	5 900	0	0	0	0
Gardermoakademiet AS	0	-30	0	-30	0	0	0	0
Ullr utvikling AS	30	0	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	30	5 870	5 900	5 870	0	0	0	0

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. Årsprognose bud. 2025	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til totalramme endr.
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	96 985	1 330 545	1 071 567	880 062	450 484	-450 484	450 484
							0

Status investeringer

Brutto justert investeringsbudsjett utgjør 1,3 mrd. kroner, inkludert overføring av budsjettmidler vedtatt i 2 og 3 kvartal 2024 og rebevilgning av ubrukte investeringsmidler fra 2024. Av det totale investeringsbudsjettet omfatter ca 44 % (580 mill. kroner) tiltak innenfor selvkostområdene vann og avløp.

Ved utgangen av 1. kvartal er det regnskapsført investeringer for totalt 99 mill. kroner, det vil si ca 7 % av justert brutto investeringsbudsjett og ca 11 % av forventet prognose på 880,1 mill. kroner. Rapporterte prognoser tilsier en nedjustering av investeringsbudsjettet på 450,3 mill. kroner. Det er prosjekter på Utbygging og Vann og Avløp som står for mye av budsjettnedjusteringene. Disse prosjektene er budsjettet i tråd med vedtatte behovsplaner for skole, barnehager og helse og omsorg. Nedjusteringene skyldes prosesser som krever tid, med tanke på reguleringsplanarbeid, undersøkelser av grunnforhold og politiske vedtak.

Av de samlede investeringsutgiftene per 1. kvartal er det Gardermoen renseanlegg og Skogmo park barnehage som utgjør de største postene. Per 1. kvartal utgjør disse tiltakene ca 52 % av de samlede investeringsutgiftene.

Det er foretatt mindre omdisponeringer av porteføljeprosjekter i det administrative porteføljestyret.

Av totale nedjustering på 450 mill. kroner utgjør ca 227 mill. kroner overføringer fra 2. og 3. kvartal og ubrukte lånemidler for 2024. De resterende 223 mill. kroner er justeringer gjelder i store trekk følgende prosjekter:

- Gravplasser Ullensaker kommune – 14 mill. kroner.
- Omsorgsboliger Algarheim – 12 mill. kroner
- Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole – 83 mill. kroner
- Vann og avløp Borgen – 42 mill. kroner
- Vann og avløp Vilberg – 18 mill. kroner
- Overføring Kløfta – Jessheim 45 mill. kroner
- Justeringer på andre prosjekter Ca 10 mill. kroner

Investeringsmidler for Helseområdet er ikke lagt inn, men skal løses via markedsdialog og det vil derfor tilkomme fremtidige kostnader til drift av tjenester og leie av lokaler.

Nedenfor kommenteres de største enkeltprosjektene, investeringstiltak hvor det er usikkerhet rundt fremdrift og/eller kostnader per 1. kvartal, samt investeringstiltak hvor det er behov for en budsjettjustering i 2025.

5001 Omsorgsboliger Algarheim

Oppstart av planleggingsfasen er vedtatt i KST - PS 17/25 - 11.03.2025. Arbeid med konkurranseprosess for samspillentreprise og organisering av planleggingsfasen pågår. Fremdriftsplan vil bli utarbeidet i samarbeid med valgt samspills-entreprenør.

Det vil bli søkt tilskudd fra Husbanken, som er godt involvert i prosjektet og positiv til den løsningen som er skissert for prosjektet.

Vedtatt budsjettrammen er basert på kvadratmeterpriser oppgitt i Helhetlig helse- og omsorgsplan 2023-2035. En mer kvalitetssikret kostnadskalkyle vil bli utarbeidet i forbindelse med samspillsprosessen. Kalkylen vil danne grunnlag for endelige budsjettrammen for prosjektet. Årets budsjettbehov er lavere enn avsatt ramme, og overskytende midler overføres til 2026.

Budsjettet nedjusteres med 23,1 mill. kroner som innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5010 HS omsorgsboliger nr 2 Elstadbo

Prosjektet er ferdigstilt og fire boliger til mennesker med utfordringer innenfor rus og psykiatri er tatt i bruk. Det er behov for tilsyn med boligene, og det bes derfor om å flytte midler til nytt prosjekt og etablering av en paviljong til personalbase. Bemanningen vil bistå beboere på Elstadbo og andre boliger i nærheten.

Det bes om å flytte resterende 4 mill. kroner til et nytt prosjekt og etablering av en paviljong til personalbase.

5011 Gjestad hjemmebaserte tjenester

Prosjektet er ikke gjennomført da det ble satt på hold i påvente av ny organisering av hjemmetjenesten. Fremtidig løsning av hjemmebaserte tjenester må være på plass før egnede lokaler kan etableres ved ombygging, leie eller investering.

Budsjettet nedjusteres med 7,9 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5012 Omsorgsboliger Porten

Kommunestyret vedtok i PS 195/24 KST 10.12.2024 «Budsjett 2025/Økonomiplan 2025-2028» følgende om Porten: «Eiendommen selges i det åpne markedet med en klausul om etablering av sosial infrastruktur innen helse og/eller oppvekst i tråd med reguleringsformål.»

Administrasjonen arbeider med å regulere tomta til fremtidig formål, som vil være boliger (ordinære) og omsorgsboliger. Tomta til Nordby barnehage inngår ikke i reguleringsplanen, og det er ikke planer om å utvide barnehagen.

Det er ikke avsatt midler til prosjektet fremover, og det er behov for 1,6 mill. kroner i 2025 for å ferdigstille reguleringen. Reguleringsplanen planlegges ferdigstilt høsten 2025 med gjennomført høring, offentlig ettersyn og bearbeidet plan og vedtatt plan Q4 2026.

Det bes om 1,6 mill. kroner som innarbeides i budsjett for 2025.

5013 Kløfta helsestasjon

Prosjektet er avsluttet og helsestasjonen tatt i bruk.

Budsjettet nedjusteres med 0,6 mill.

5014 Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter

Prosjektet er satt på vent etter godkjent reguleringsplan i påvente av konseptvalgutredning (KVU) for institusjonsplasser. Gjennom KVU-arbeidet fremkommer forslag til løsninger og anbefaling om hvordan behovene for institusjonsplasser bør dekke. Arbeidet fremlegges for politisk behandling Q1 2026.

Budsjettet nedjusteres med 3,3 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5017 Mennesker med utfordringer innenfor rus og psykisk helse

Med utgangspunkt i vedtatt Helhetlig helse og omsorgsplan arbeides det med KVV for å avklare boligløsninger for denne gruppen. Arbeidet forventes ferdigstilt høsten 2025, med påfølgende politisk behandling på nyåret.

Budsjettet nedjusteres med 2 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5018 Institusjonsplasser

Med utgangspunkt i vedtatt Helhetlig helse og omsorgsplan arbeides det med KVV for å avklare hvordan det totale behovet for institusjonsplasser bør løses. Arbeidene pågår, og forventes ferdigstilt i løpet av 2025, med etterfølgende politisk behandling.

Det er inngått leieavtale for 25 rom i 5. etg. i Cathinka Guldberg sykehus. Det ses på muligheter for å øke antall plasser som leies ved sykehuset for å avlaste behovet for etablering av nye plasser i egen regi. Dette vil også legge til rette for reduksjon i overliggerdøgn etter utskriving fra AHUS. Ved for høy kapasitet kan det være mulig å framleie til andre kommuner.

Budsjettet nedjusteres med 1,5 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5020 Mennesker med nedsatt funksjonsevne

Med utgangspunkt i vedtatt Helhetlig helse og omsorgsplan arbeides det med KVV for å avklare boløsninger for mennesker med nedsatt funksjonsevne. Arbeidet er igangsatt og forventes ferdigstilt høsten 2025, med påfølgende politisk behandling.

Samtidig med arbeid med KVV ses det på muligheter for å få på plass boliger til denne gruppen gjennom pågående markedsdialog. Det har kommet inn forslag fra markedet som kan egne seg for denne gruppen, og administrasjonen ser på mulighetene for å komme i gang med en av disse raskt.

Budsjettet nedjusteres med 1 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5312 Ny ungdomsskole på Skogmo

Kommunestyret fattet 11. mars 2025 vedtak om etablering av ny 10-parallell ungdomsskole på Skogmo, basert på mulighetsstudien som foreligger.

Det er arbeidet videre med reguleringsarbeidene, dokumentasjon og rapporter i tilknytning til disse. Det er etablert et foreløpig planforslag, og gjennomført KS. Solør Bioenergi har sendt forespørsel om å bli inkludert i reguleringen.

Det er vedtatt mandat, og etablert hovedfremdriftsplan for prosjektet. Det arbeides med anskaffelsesstrategi.

Prosjektet er i rute i henhold til hovedfremdriftsplan. Planforslag sendes inn i juni. Reguleringen antas ferdigstilt i Q1 2026. Det planlegges anskaffelse av samspillsentreprenør, med kontraktsinngåelse i Q4 2025

Prisnivå på grunnverv kan påvirke prosjektkostnadene i 2025. Endelig kostnadsramme fastsettes gjennom usikkerhetsanalyse og politisk vedtak etter endt forprosjekt.

De største risikoelementene er:

- Trafikkavvikling og behov for rundkjøring i krysset Algarheimsvegen/Rambydalsvegen
- Grunnerverv

Budsjettet nedjusteres med 57,5 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5314 Skolestruktur Kløfta

Arbeidet med konseptvalgutredningen (KVU) for framtidig skolestruktur i Kløfta-området er godt i gang. Det er utarbeidet en politisk oppstartssak som beskriver formålet med utredningen og rammer for arbeidet. Mandat for prosjektet er godkjent.

Konkurranses grunnlag for anskaffelse av KVU-arbeidet gjennom ØRIK er ferdigstilt. Dette inkluderer krav til leverandør, samt en opsjon for gjennomføring av mulighetsstudie som del av oppdraget.

Det er igangsatt innsamling av relevant grunnlagsdata, herunder informasjon om befolknings-utvikling, elevprognoser og nærmiljøforhold for Kløfta-området. Det er også gjennomført en kartlegging av eksisterende skoler i området, med særlig fokus på byggeår, kapasitet, teknisk tilstand og utviklingsbehov.

Når det gjelder tomtevalg for framtidige skoleprosjekter, er Bakke-Vesong, Åreppen og Dyrskuplassen identifisert som aktuelle lokasjoner for nærmere vurdering i KVU-arbeidet.

Budsjettet nedjusteres med 0,7 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5316 Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole

PS 174/24 KST26.11.2024 vedtok nivå 2 i Norconsults rapport, datert 25.09.2024.

Det er besluttet samspillentreprise, en modell hvor det konkurreres på tildelingskriteriet pris (timepriser og påslagsprosent). Gjennomføringsmodellen baseres på fast pris eller målsum, noe som avklares i fase 1; samspillsfasen.

Konkurranse ble lagt ut 27.02.25 med tilbudsfrist 31.03.25, og det er mottatt seks tilbud fra ulike entreprenører. Tilbudsevaluering pågår.

Estimert fremdrift:

- Kontraktsinngåelse - Mai 2025
- Prosjektering, målpris - September 2025
- Kontrahering «Avtale fase 2 - Gjennomføringsfasen» - Oktober 2025
- Oppstart Byggefase - November/desember 2025

I KST 10.12.24 ble budsjettet for prosjektet vedtatt med en ramme på 105 mill kroner i årene 2025-2026. I PS 174/24 KST 26.11.2024 ble det vedtatt en totalramme på 110,7 mill. kroner som bør opprettholdes inntil kalkyle og målpris foreligger.

Budsjettet for 2025 nedjusteres med 84 mill. kroner. Endringen har sammenheng med prosjektet fremdrift hvor hovedarbeidene gjennomføres i 2026. Fremdriften er i tråd med tidligere planer, men budsjett for 2025 ble økt betydelig i forhold til administrasjonens forslag.

Budsjettet nedjusteres med 83,4 mill. kroner som innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5319 Midlertidige løsninger ved skoleutbygging

Til Døli skole er det bestilt to klasserom i moduler inkludert grupperom, toaletter, garderober og tekniske rom. Dette skal stå klart til skolestart august 2025.

Det er avdekket at skolen ikke har nok kapasitet på strøm og det er bestilt nødvendig utbedring av dette. Kostnaden på dette vil bli ca 0,2 mill. kroner.

Budsjettet nedjusteres med 10,5 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5603 Skogmo park barnehage

Detaljprosjektering er avsluttet og arbeid med arbeidstegninger samt utførelse pågår.

BREEAM-rapport for Skogmo park barnehage er sendt til Grønn byggallianse (GBA) for kvalitetssikring for prosjekteringsfasen, med en score på 54 % og nivå Good. Saksbehandlingstid fra GBA er 1-2 måneder. Resultatene kan forventes i uke 21.

- Prosjektet er i rute
- Ingen registrert risiko pr i dag.
- Årets behov er i tråd med gjeldende årsbudsjett.

Budsjettet nedjusteres med 14,3 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5605 Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)

Prosjektet med etablering av ny barnehage på Nyholm er utsatt som følge av redusert vekst i barnetall sammenlignet med tidligere forventning (ref. Barnehagebehovsplan vedtatt i 2023). Infrastruktur er under etablering i eget prosjekt (infrastruktur Nyholm) og skal etablere nødvendig infrastruktur til barnehagen.

Avsatte budsjettmidler for 2024 er overført til årets budsjett. Oppstart av prosjektet er forskjøvet til 2029.

Budsjettet nedjusteres med 2,5 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5907 Utredningsportefølje – utbygging

Midlene er avsatt til utredningsbehov som erfaringsmessig kommer i løpet av året.

Hvilke utredninger dette dreier seg om synliggjøres i kvartalsrapporteringene.

Budsjettet nedjusteres med 1 mill. kroner.

5915 Idrettshall Mogreina

Det har vært sett på ulike plasseringer og løsninger for ny idrettshall på Mogreina, men ingen av disse har vært realiserbare innenfor tildelt budsjetttramme og andre begrensninger.

Det er nedsatt en referansegruppe med ulike interessenter som bistår prosjektet med å finne løsning. Det ble avtalt i møte den 9. april 2025 at reguleringsarbeider for ny idrettshall inkl Mogreina skole skal igangsettes. Reguleringsområde vil omfatte Mogreina skole og nødvendige arealer ved den gamle barnehagen på Mogreina. Gjennom reguleringsplanarbeidet avklares hvilke muligheter som finnes og hva som må på plass i forbindelse med den nye idrettshallen.

I det videre arbeidet avklares rom- og funksjonsprogram for hallen samt forventede kostnader. Prosjektkostnader kvalitetssikres og legges fram til politisk behandling.

I vedtatt budsjett for 2024 (KST 148/23) er det bevilget midler til idrettshall på Mogreina som to prosjekter. I det videre arbeidet benyttes prosjektnummer 59194000 Mogreina idrettshall.

Budsjettet nedjusteres med 2,5 mill. kroner og flyttes til 59194000 og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5919 Idrettshall Mogreina – Prosjektering

Midler fra 5915 prosjektet innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029. i årets budsjett nedjusteres det med 1 mill. kroner og flyttes til 2026.

Budsjettet nedjusteres med 1 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5917 Gravplasser Ullensaker kommune

Prosjektet har nå god oversikt over hvilke tiltak som bør gjennomføres på de tre kirkegårdene Hovin, Mogreina og Ullensaker i 2025 og 2026. Det planlegges ingen tiltak ved Furuset kirke.

Prosjektets risiko blir vurdert som lav da nødvendige utredninger er utført og dialogen i prosjektet er god.

For **Mogreina kirkegård** sendes rammesøknad og planinitiativ ut april. Arbeidene forventes å være ferdigstilt høsten 2026.

På **Hovin kirkegård** etableres urnevegg samt unavnet og navnet minnelund. Parallelt blir det sendt inn rammesøknad med forbehold om godkjenning fra Statsforvalter. Oppstart urnevegg og unavnet minnelund planlegges høsten 2025, mens navnet minnelund starter vår 2026. Arbeidene forventes ferdigstilt høsten 2026.

For planlagte arbeider ved **Ullensaker kirke** planlegges arbeidene gjennomført i 2026.

Det er utarbeidet kostnadsestimater for arbeidene ved de tre kirkene og dette er lagt til grunn ved prognose 2025. Budsjettet nedjusteres i 2025 da hovedtyngden av arbeidene vil bli utført i 2026. Det overføres 2 mill. kroner av nedjusteringen som blir overført til prosjekt 5924 Ny gravplass.

Budsjettet nedjusteres med totalt 33,9 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

5924 Ny gravplass

Kommunestyret vedtok oktober 2024 at arbeidet med ny gravplass skulle utsettes til vedtak om Byplan 2050 foreligger. Dette forventes høsten 2025.

Det bes om 2 mill. kroner som innarbeides i budsjett for 2025 og hentes fra prosjekt 5917 Gravplasser Ullensaker kommune.

5918 Ny brannstasjon

Oppstart forprosjekt rapport er ferdigstilt og er til politisk behandling. Forhandling pågår for kjøp av tomt til ny brannstasjon (Blålystomta). Arbeid med detaljregulering i henhold til vedtak i HTIK og FSK er påbegynt.

- Vedtatt økonomiplan sier ferdigstillelse i 2027 som kan være utfordrende å gjennomføre på denne tidsplanen.
- Området må detaljreguleres. Deler av området er dyrket mark og deler er grøntarealer.
- Det går en høyspent kabel over eiendommen som Elvia planlegger å legge om. Det er usikkerhet knyttet til når dette arbeidet vil bli utført.
- Det er avsatt 348 mill. kroner totalt til prosjektet. Estimert kostnad med sikkerhet innenfor 85% (P85) er foreløpig 470 mill. kroner.

Budsjettet oppjusteres med 14,5mill. kroner og innhentes fra budsjett 2026.

5923 Oppgradering nåværende brannstasjon

Tilstandsvurdering har avdekket feil og mangler. Med bakgrunn i at det skal bygges ny brannstasjon så rask som mulig vil det bli gjort en stram prioritering på hva som utbedres på eksisterende stasjon. Det vil kunne være aktuelt å bygge et ekstra soverom i og med at vaktlagene skal øke med en person i løpet av 2025.

Budsjettet nedjusteres med 7,2 mill. kroner.

6741 Personalbaser - omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?

Prosjektet omfatter personalbaser som må etableres for kommunens personell i tilknytning til omsorgsboliger, når disse etableres i privat regi. Behovet avhenger av hvilke løsninger man kommer fram til sammen med private utbyggere, og om det blir aktuelt med kjøp eller leie av personalbasene.

Et av disse prosjektene nærmer seg ferdigstillelse (Energivegen 4). Her inngås leieavtale.

De øvrige prosjektene er fortsatt i tidlig fase så kjøp av arealer til personalbase er foreløpig uavklart. Deler av avsatte midler vil ikke bli benyttet i år, og disse midlene overføres til 2026.

Budsjettet nedjusteres med 6 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

6028 Portefølje skoletilpasninger

Ingen nye prosjekter i første kvartal 2025. Det ønskes å slå sammen prosjekt 6028 og 6029 til et felles prosjekt for skoletilpasninger. Midler fra prosjekt 6029 sum portefølje skoletilpasninger flyttes til prosjekt 6028 portefølje skoletilpasninger.

Prosjekt 6028 slås sammen med 6029.

6029 Sum portefølje skoletilpasninger

Prosjektet slås sammen med prosjekt 6028.

6355 Portefølje oppgradering kommunale bygg

Flere prosjekter som startet i 2024 gjennomføres i 2025 og gjelder blant annet Nødstrøm aggregater 400V og 230V for Rådhuset, Oppgradering ventilasjon på rådhuset og oppgradering fra nøkkel til nøkkelkort i alle kommunes bygg utføres gjennom hele 2025.

Det ønskes å slå sammen prosjekt 6355 og prosjekt 6356 til et felles prosjekt som gjelder oppgradering kommunale bygg.

Prosjekt 6356 slås sammen med 6355.

6505 Portefølje ENØK-tiltak

ENØK-prosjektenes innhold er i hovedsak oppgraderinger til led-belysning og solavskjermingen på kommunale formålsbygg for reduksjon av det totale energibehovet for kommunen.

Udisponerte midler vil omdisponeres til nye innmeldte behov og for nye ENØK tiltak som klargjøres igjennom 2025.

Det ønskes å slå sammen prosjekt 6505 og 6510 til en felles ENØK portefølje for fremtidige prosjekter.

Prosjekt 6505 slås sammen med 6510.

Energiproduksjon og ENØK-tiltak på kommunale bygg

Solcellepark på Jessheim Is- og flerbrukshall prosjektet overleveres april 2025. Kostnadene for montering av Solceller på is og flerbrukshallen er estimert til en investeringskostnad på ca. 9,2 mill. kroner. Investeringen vil kunne gi ca. 678 000 kwh. pr år. Etter etablering av solcellepark og komplettering av led-belysning vil bygget ha energiklasse A.

Fem nye lokasjoner, hvorav fire på Kløfta, er under forprosjektering for etableringer av solcelleparker. Planlagt oppstart er 2. kvartal 2025 med ferdigstillelse i løpet av året.

Prosjekt 6505 slås sammen med 6510.

Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak

HS kortsiktige tiltak (tidl Gjestad 2066). Udisponerte midler. Ingen nye innmeldte behov per førstekvartal gjør at den udisponerte potten kan reduseres med 2,3 mill. kroner.

Kløfta Bo- og aktivitetssenter: Oppgradering av tre ventilasjonsanlegg med direktedrevne vifter er gjennomført.

Budsjettet nedjusteres med 2,3 mill. kroner.

7040 Infrastruktur Gystadmarka

Det kun gjenstår Gystadmarka Park som skal bygges i takt med utbygging. Planlegging for hele parken er ferdig og utførelsen i sør delen satt i gang.

Budsjettet nedjusteres med 3,9 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

7119 Gatevarme Gotaastorget

Revidert byggesøknad etter justeringer er oversendt byggesak og er under behandling. Oppstart prosjekt er så fort tillatelse foreligger, dog ikke før 19. mai på grunn av 17. mai arrangement.

Dialog med ny eier av Bankbygget pågår med bistand fra juridisk, det forventes en avtale her i nær fremtid.

Budsjettet nedjusteres med 2 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

7344 Vann og avløp Borgen

Nedjustering av midler på 58,7 mill. kr kan overføres til neste år. Årsaken til det at utførelse settes i gang til høsten 2025 og dermed klarer vi ikke bruke opp alle midlene. Mer begrunnelse er følgende:

Byggesøknad er sendt inn, men i den forbindelse dukket det opp et brev fra fylkeskommunen vedrørende krav om arkeologiske undersøkelser. Dette brevet var sendt ut i januar 2023 til rådgiver Sweco, uten kopi til oss og er ikke blitt fulgt opp. Det er varslet avvik mot rådgiver, da dette antagelig vil

forsinke oppstart av prosjektet i påvente av undersøkelser på dyrket mark. Byggetillatelse gis ikke før nødvendige grunneieravtaler er inngått.

Budsjettet nedjusteres med 58,7 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

7353 Gotaas Allè - sanering VA-ledninger

Prosjektet slås sammen med prosjekt 7119 da det tilhører samme anlegg.

Prosjektet slås sammen med 7119.

7361 VA Algerheim

Prosjektet er fullført og overlevert til kommunen i 2024.

Budsjettet nedjusteres med 5,3 mill. kroner

7362 Sanering Allergot

Prosjekteringen er fullført, og konkurransegrunnlaget nesten ferdigstilt. Det er uenighet med konsulenten for timeforbruk og i tillegg leverte de ikke konkurransegrunnlaget i januar som planlagt pga sykdom. Dette skapte forsinkelse på framdrift og dermed forskjøvet utførelse etter felles ferien hvis alt går etter planen. Derfor reduseres det 11,8 mill kroner for prognose for 2025.

Vi planlegger sammen med ØRIK å lyse ut prosjektet i mai for å velge hovedentreprenør.

Trasevalg, grunneierforhandlinger og tekniske tilpasninger har påvirket økonomi og fremdrift.

Budsjettet nedjusteres med 11,8 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

7500 Reservevann

Prosjektet trenger 500 000kr for å dekke opp i fjor årets kostnader ifb med reservevann arbeider.

Det bes om 0,5 mill. kroner som innarbeides i budsjett for 2025.

7631 Vann og avløp Vilberg

Avsatte midler nedjusteres. Prosjektet må ses i sammenheng med hovedplan vann og avløp.

Budsjettet nedjusteres med 36 mill. kroner.

7700 Overføring Kløfta – Jessheim avløp

Prosjektet kan nedjusteres med 70 mill. kroner og overføres til neste år. Årsaken til dette er manglende grunneier avtaler. Ekspropriasjonssak som ble stoppet og muligens signerer alle grunneiere snart. Mer begrunnelse er følgende: Del 1: Oppstart forventes tidligst i april/mai 2025 (når det er fremkommelig på dyrket mark), med ferdigstilling nov./des. 2025.

Del 2 (Deltrinn 3 i hovedprosjekt) – Anbudssunderlaget er klart, avventer utsendelse til grunneieravtaler og byggetillatelse er på plass. Forventet utsendelse av konkurranse april/mai 2025. Arbeidene med dette delstrekket vil pågå parallelt med delstrekk 1, og planlagt ferdigstilling vil være første kvartal 2026 forutsatt at vi kommer i gang etter ferien 2025.

Budsjettet nedjusteres med 70 mill. kroner og innarbeides i økonomiplanperioden 2026-2029.

Oppdatering på andre prosjekter som ikke justeres per 1 kvartal

5019 Barne-og avlastningsboliger

Med utgangspunkt i vedtatt Helhetlig helse og omsorgsplan arbeides det med KVV for å avklare bolig- og avlastningsløsninger for barn og deres familier med behov for fast bolig eller avlastning. Arbeidet er igangsatt og forventes ferdigstilt august 2025, med påfølgende politisk behandling.

5318 Fremtidig løsning Jessheim barneskole

Det er avsatt 1 mill. kroner til prosjektet i 2025. Det planlegges å gjennomføre programmering av skolen og etterfølgende reguleringsarbeider. Prosjektet har ikke startet.

Avlastningsplasser ved Kløfta barnehage

Det arbeides med regulering av tomt for ved Kløfta barnehage til barneavlastningsplasser. Reguleringen tilpasses denne brukergruppen. Arealutnyttelse fastsettes. Det planlegges med sambruk av leke- og oppholdsarealer med barnehagen. Arbeidet pågår med nødvendige tekniske og planmessige avklaringer.

Gulbygget på Algarheim

I sammenheng med barneavlastningsboliger som skal etableres i Jødalsvegen 2 ses det på muligheter for å ta «Gulbygget» i bruk til samme brukergruppe. Gulbygget er etablert for skole og siden benyttet til barnehage, med noen mindre bruksområder i dag. Bygget er vernet eksteriørmessig og må ivaretas. Samtidig vil det være fornuftig å øke bruken av bygget.

Det arbeides med avklaring av muligheter og kostnader ved å benytte det gamle bygget til barneboliger samt et kompetansehus for barneavlastning og -boliger. Det er utarbeidet et foreløpig rom- og funksjonsprogram, og det arbeides for å avklare hva som er mulig og fornuftig. En grov kostnadskalkyle blir utarbeidet for å få oversikt over lønnsomheten til prosjektet.

5503 Kløfta barnehage

Mindre komplettering og utbedring av gjenstående feil og mangler pågår fortsatt. Sluttrapport med prosjektrengskap er politisk behandlet og vedtatt i 2024.

5909 Rådhusplassen

Prosjektledelsen utføres av Jessheim storsenter, som også er kontraktspart med STØ entreprenør, som utfører arbeidet. Ullensaker kommune har en avtale med Jessheim storsenter som regulerer våre interesser og kostnader. Prosjektet er i rute og samarbeidet med entreprenør og prosjektledelse fungerer godt.

5920 Forprosjekt idrettsanlegg

Det ses på behov for idretts-/flerbruksanlegg i forbindelse med skoleutbygginger. Det er behov for en overordnet plan for kommunens idrettsanlegg som angir hva som finnes av anlegg og kapasiteter og hvilke anlegg kommunen ønsker. Arbeidet er startet opp, men det er behov for en avklaring av hva politikken ønsker. Politisk oppstartsak utarbeides og fremsendes for avklaring av hva arbeidet skal omfatte og hva som ønskes oppnådd gjennom dette.

6505 - Kløfta nærvarme, Bakkedalen. Konseptstudie.

Det vises til politisk sak 127/23:

“Det iverksettes et pilotprosjekt med mål om å utrede og anbefale etablering av en lokal energisentral på Kløfta for å kunne levere energi til kommunens bygg og anlegg i Bakkedalen.”

Det er gjennomført en konseptstudie der det blant annet er utført beregninger for energibehov, energiforbruk, forskjellige energiløsninger og kostnader. Det er også sett på en løsning med privat – offentlig samarbeid. Behov for eventuelt omregulering for bygging av en mindre nærvarmesentral er under avklaring.

I studien anbefales det at prosjektet går videre til neste fase, forprosjekt.

Ny politisk sak utarbeides.

6520 Portefølje Sundbytunet

Sundbytunet skal være en kulturhub, og prosjektets hovedmål er å bygge om Låven til kulturskole med dansesal, musikkrom, kontorer og møtelokaler. Det søkes om nødvendige bruksendringer.

Økonomien er stram og det er behov for nøye prioriteringer av de tiltak som skal gjennomføres innenfor årets budsjett på 4 mill. kroner. Nødvendige tekniske oppgraderinger kartlegges. Brannsikkerhet, universell utforming, ventilasjon og akustikk prioriteres innenfor årets budsjett. Prioriteringsliste utarbeides og teknisk utstyr samt inventar bestilles i april/mai.

8002 Investering kirkeformål

Drenering Ullensaker kirke

Arbeidene ble ferdigstilt i 2024.

Budsjettmidlene er avsatt for tiltak som blir prioritert gjennom året.

6104 Portefølje barnehage tilpasninger

Alle prosjekter er ferdigstilte, ingen nye behov innmeldt per dato.

Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI

Prosjekter er under planlegging.

Tjeneste el-bil til driftsavdelingen er anskaffet, flere anskaffelser er under planlegging.

Nordbytjernet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg

Ny sanitærmodul er ferdig etablert ved Nordbytjernet med offisiell åpning mai 2025 da sanitærmodul åpnes for publikum.

Det er utarbeidet en ny løsning for energitilgang for å sikre det behov for energi til kiosk, belysning av området og fremtidige behov.

Eksisterende toalettbygg er revet. Det planlegges sittebenker og bord på stedet for en helhetlig løsning hvis budsjetterte midler har rom for dette.

7055 Infrastruktur Nyholm

Prosjektet omfatter etablering infrastruktur på Nyholm/Gystadmarka området. Mottatt 2 tilbud. Evaluering og valg av entreprenør vil bli besluttet i slutten av april.

7346 Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning Pinnebekken

VA-delen er ferdigstilt og overlevert.

Fortau og vei er bygget, og kun mindre arbeider gjenstår, som sidegrøfter, gjerde, oppussing og merking av gangfelt.

Prosjektet får 1 mill. kroner fra Bymiljø og i tillegg får prosjektet anleggsbidrag fra Grefsen Eiendom. Det blir balanse på prosjektet etter at midler er mottatt.

7352 Portefølje for forprosjekt/tidligfase

Etter bestilling fra Forvaltning VA satt vi igang en del forprosjekter, hvor i hovedsaklig utreder vi kapasitet og dagenssituasjon samt med geotekniskundersøkelser før vi går videre til detaljprosjektering. Prosjekter handler både sanering, oppdimensjonering av VA og å legge ny gangs- og sykkelvei.

Følgende prosjekter er i Forprosjektfase:

Gidlestubben VA, Dølihagan VA, Tyrivegen-Nordbyvegen VA, Rådhusvegen - Nordbyringen - Hauganmyra VA, Gamle Nordkisa skole VA, G-S vei Omsorgsboliger.

Følgende prosjekter er i detalj prosjekteringsfase:

Vettalsvegen Vann

Følgende prosjekter er ferdigstilt:

Kopperud VA

7629 Utvidelse Gardermoen renseanlegg

Det nye rensebygget er nå fullt belastet med avløpsvann og har døgkontinuerlig drift. Eksisterende renseanlegg "tørrelages" for planlagt ombygging av forbehandlingsdelen, i samsvar med prosjektplan. Det gjenstår tre sluttoppgjør for ikke avsluttede kontrakter. Totalprognosen for prosjektet ligger innenfor bevilget kostnadsramme.

7651 Jessheim Sørøst – hovedledningsanlegg

Prosjektet er i avslutningsfasen og sluttoppgjør gjenstår.

7910 Stasjonært avfallssug Gystadmarka

Kommunen rydder opp feil og mangler i samråd med samarbeidspartnerne på AFS prosjektet.

Kommunens hovedutvalgsområder

Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Samlenivå	Rev. bud. hiå 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %
1A-Kommunaldirektør og HS-stab	2 296	1 764	532	13 014	12 014	1 000	7,7 %
1B-Samfunnsmedisinsk enhet	12 637	14 227	-1 590	48 033	55 633	-7 600	-15,8 %
1C-Institusjonstjenester	65 656	68 179	-2 523	215 125	215 125	0	0,0 %
1D-Tjenester til hjemmeboende	51 716	52 653	-936	187 769	187 769	0	0,0 %
1E-Mestringstorget	42 241	57 051	-14 810	166 442	212 442	-46 000	-27,6 %
1F-Helsevern og legevakt	20 145	19 453	692	81 144	81 144	0	0,0 %
1G-Tilrettelagte tjenester	72 522	71 508	1 014	207 670	207 670	0	0,0 %
1H-NAV Ullensaker	52 161	60 431	-8 269	107 385	128 385	-21 000	-19,6 %
Sum	319 375	345 265	-25 891	1 026 582	1 100 182	-73 600	-7,2 %

Kommentar til status økonomi

Hovedutvalg for Helsevern og sosial omsorg har hittil i år et negativt avvik mellom regnskap og budsjett på 25,9 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak merkostnader knyttet til lønn, økte utgifter til BPA (brukerstyrt personlig assistent) og økonomisk sosialhjelp.

Resultat per kontogruppe:

For **lønnspostene** viser regnskapet et merforbruk per mars på ca 3,9 mill. kroner, som følge av økt vikarbruk og bruk av mer overtid enn det som var budsjettet for å dekke vakanser og sykefravær.

For andre **driftsutgifter** er det et samlet merforbruk på 23 mill. kroner per mars. Merforbruket skyldes økte utgifter til BPA (brukerstyrt personlig assistent) og økonomisk sosialhjelp.

Per mars er **inntektene** 1 mill. kroner høyere enn periodisert budsjett, som skyldes merinntekt brukerbetalinger på institusjon og legevakt.

Per årsslutt estimeres **samlet netto årsprognose** for sektoren et merforbruk på 73,6 mill. kroner i forhold til budsjett. Dette skyldes i hovedsak

1. vekst i vedtak for BPA (ca 46 mill. kroner)
2. vekst i økonomisk sosialhjelp (ca 21 mill. kroner)
3. økt basistilskudd til fastleger (ca 7,6 mill. kroner)

BPA ordningen og underfinansiering av basistilskudd til fastleger ble omtalt som risikoområder i budsjett- og økonomiplanen for 2025-2028.

Utfordringene med vekst i økonomisk sosialhjelp har vært varslet i økonomiske rapporteringer de siste årene, men utfordringen og merkostnadene har tidligere blitt dekket av høye integreringstilskudd. Dette bortfaller ved nedjustering av antall flyktninger for 2025.

BPA ordningen, basistilskudd til fastleger og økonomisk sosialhjelp er lovpålagte ordninger der kostnadene i stor grad er gitt, men det finnes noe handlingsrom også for disse tjenestene. Det pågår en utredning som gjelder omorganisering av tilbudet for BPA ordningen, der kommunen selv overtar ansvaret for ordningen. Utredningen viser seg at vil ta tid da det har vært viktig å få med et ekspertpanel av arbeidsledere (brukere) og assistenter. Derfor vil saken først kunne bli politisk behandlet over sommeren. Det er usikkert hvor raskt man kan komme i gang med en eventuell endring av ordningen og hvor stor innsparing det er mulig å få til i løpet av 2025. Kommunene har også et handlingsrom når det gjelder å fastsette økonomiske sosialhjelpssatser og ved økt innsats for å få brukere over på andre ytelser eller i jobb.

Når det gjelder basistilskudd for fastleger pågår det nå en evaluering av ordningen i Helse- og omsorgsdepartementet. Dette kan gi som resultat at staten endrer finansieringen til kommunene for basistilskudd. Dette er imidlertid svært usikkert, og kommunedirektør anbefaler at budsjettposten justeres til er realistisk nivå med midler fra disposisjonsfondet, 7,6 mill. kroner. Dersom utfallet av evalueringen av ordningen blir økte overføringer til kommunene vil dette tilføres kommunens frie inntekter gjennom rammetilskuddet.

Foreløpige prognoser viser besparelse for kjøpsplasser av heldøgns omsorg. Estimert besparelse er usikker, men en kan forutsette at det vil utgjøre 5-10 mill kroner. Kommunedirektør foreslår å overføre 5 mill. kroner av besparelsen til å dekke merbehov til Institusjonstjenester (se avsnitt under). Dersom besparelsen blir høyere vil en i senere økonomiske rapporteringer komme tilbake til ytterligere disponering av disse midlene.

Omorganiseringen av institusjonstjenester er omfattende og involverer flere avdelinger, tilpassinger av lokaler og flytting av mange brukere. To korttidsavdelinger samles i nye lokaler på Helsehuset og kjøpsplasser for sykehjemsplasser hentes hjem til frigjorte lokaler på Gjestad og Gystadmyr. Samlet innsparingskrav i budsjettet er ca 10 mill. kroner i forhold til budsjettrammen i 2024. Det er satt igang en rekke tiltak og prosesser for å effektivisere driften ytterligere. Foreløpige estimat viser at enheten ser ut til å mangle 5 mill. kroner for å komme i balanse per årsslutt. Kommunedirektør anbefaler en tilsvarende styrking av budsjettrammen til enheten, som dekkes av besparelser på kjøpsplasser som omtalt over.

Kommunedirektør foreslår videre å flytte budsjettmidler for 120 % sykepleierstilling samt en tjenestebil fra enhet Institusjonstjenester til enhet Tjenester til hjemmeboende, totalt 0,86 mill. kroner. Dette i forbindelse med at brukere og medarbeidere på ressursavdelingen (SOL) overføres til ny korttidsavdeling ved Cathinka Guldberg. I tillegg foreslås at 50% stilling som kommunefarmasøyt flyttes fra Hjemmebaserte tjenester til Samfunnsmedisinsk enhet. Budsjettmidler flyttes tilsvarende.

Kommunedirektør anbefaler at ansvaret for kjøp og oppfølging av alle typer plasser til heldøgnsomsorg fordeles til enhetene som har tilsvarende tilbud i kommunen. Dette for å sikre maksimal utnyttelse av egen kapasitet før en velger å kjøpe tilbud eksternt. Der det likevel er nødvendig å kjøpe plass er det viktig at tilbudet hos ekstern leverandør følges tett opp, og det må sikres at ansvarlig enhet har ressurser til dette. Budsjett for kjøp av plass er nå samlet i enhet Mestringstorget og fordeles i henhold til brukere på aktuelle enheter sammen med noen ressurser til oppfølging.

Prognosen for sektoren er fremdeles usikker. Videre utvikling av behov for innleie som følge sykefravær og vakanser er en viktig faktor. En annen faktor er utfallet av endelig fastsettelse av refusjon for ressurskrevende tjenester. Kommunen har søkt om statlig refusjon for ressurskrevende tjenester for 2024 på 96,9 mill. kroner. Staten har innført en ny modell gjeldende fra 2024 for beregning av refusjon. Endelig egenandel for kommunene for denne type tjenester, og dermed endelig refusjon, fastsettes av Helse- og omsorgsdepartementet først i mai/juni 2025. Dersom endelig refusjon for 2024 viser seg å bli lavere enn forventet vil dette påvirke det økonomiske resultatet for kommunen i 2025 tilsvarende.

Endelig refusjon for 2024 vil også gi et bedre grunnlag for å vurdere om budsjettert refusjon for 2025 er for høy eller lav.

Her følger en nærmere omtale av økonomisk situasjon for den enkelte enhet:

Samfunnsmedisinsk enhet

Per mars har enheten et merforbruk på ca kr 1,6 mill. kroner. Dette skyldes i all hovedsak høyere utbetaling av basistilskudd til fastleger enn budsjettert.

Som omtalt i rapporteringene gjennom 2024 ble modellen for beregning av basistilskuddet for fastleger lagt om i 2023 noe som medførte en økning i basistilskuddet til legene i Ullensaker. Ordningen er ment å være fullfinansiert, men etter justering av satsene viser det seg at dette ikke er tilfellet for Ullensaker kommune. Ullensaker tok opp problemstillingen i brev til Helse- og omsorgs departementet i 2023. I svaret fra departementet i 2024 sier de at ordningen vil bli evaluert. Kommunen har henvendt seg til Statsforvalter i januar 2025 med spørsmål om status for evaluering og finansiering av ordningen. I svaret fra Statsforvalter fremkommer at rapporten fra ekspertutvalget om ordningen fremdeles er under behandling i Helse- og omsorgsdepartementet, se [Høring - Rapporten Gjennomgang av allmennlegetjenesten - regjeringen.no](https://helse.no/horing-rapporten-gjennomgang-av-allmennlegetjenesten-regjeringen.no).

En oppdatert prognose for basistilskudd 2025 der en hensyntar estimert lønnsvekst og befolkningsvekst anslår at basistilskuddet vil utgjøre ca 43 mill. kroner i 2025. Dette er 7,6 mill. kroner høyere enn budsjett og vil medføre et tilsvarende merforbruk for enheten. Kommunedirektøren foreslår at dette merbehovet dekkes ved finansiering fra disposisjonsfondet. Dersom utfallet av evalueringen av ordningen blir økte overføringer til kommunene vil dette tilføres kommunens frie inntekter gjennom rammetilskuddet.

Institusjonstjenester

Per mars har enheten et merforbruk på 2,5 mill. kroner. Merforbruket ligger i hovedsak på lønn og skyldes økt bruk av vikarer og overtid grunnet vakanser, sykefravær og opprettelse av ny avdeling.

Korttidsavdelingene på Gystadmyr og Gjestad flyttet inn i nye lokaler på Cathinka Guldberg i månedsskifte mars/april, og ble slått sammen til en avdeling. Avdelingene har leid inn ekstra ressurser de dagene pasientene ble flyttet. Enheten har utfordringer i forhold til rekruttering og høyt sykefravær, noe som fører til økt bruk av vikarer og overtid.

Enheten har satt i gang en rekke tiltak for å komme i balanse per årsslutt;

- Kostnadseffektiv ressursutnyttelse
- Driftssituasjonen generelt med henblikk på økonomi
- Vurdere rimeligste mulighet for å sikre forsvarlighet når det må leies inn ved fravær
- Sikre fortsatt bruk- og vurdere mulighet for utvidelse av ambulerende sykepleietjeneste
- God internkontroll, gjennom styringsdialog, som sikrer at vi gir rett tjeneste, på rett nivå- og som samstemmer med oppdaterte vedtak om tildeling av tjenesten.
- Rekruttering
- Gjennomgang av bemanningsnormer

Enheten er pålagt et innsparingskrav i budsjett for 2025 på ca. 10 mill. kroner som blant annet skulle dekkes ved gevinst ved å hente hjem kjøpsplasser. I tillegg må driften justeres ned for hente inn merforbruket de hadde i 2024 på 5,3 mill. kroner. Enheten har hentet inn ca. 10 mill. kroner ved

effektiviseringstiltak og innsparinger, men det gjenstår likevel ca. 5 mill. kroner for å gå i balanse. Kommunedirektør anbefaler at enheten styrkes med tilsvarende beløp ved å overføre midler fra Mestringstorget som har reduserte utgifter til kjøpsplasser. Forventet prognose for enheten per årsslutt vil da være balanse.

Tjenester til hjemmeboende

Regnskap per mars viser et merforbruk på 0,9 mill. kroner. Enheten tar sikte på balanse per årsslutt til tross for at enheten opplever økt behov for ekstra innleie i hjemmesykepleien. Dette skyldes hovedsakelig flere oppdrag på kveld og helg enn det tjenesten har grunnbemanning til. Dette gjelder spesielt hjemmesykepleien Sør og Øst. I tillegg er det en økning i vedtakstimer for praktisk bistand.

Avdelingene har et høyt sykefravær og vakante stillinger (spesielt sykepleier stillinger) som skaper akutte behov for innleie eller bruk av overtid. Dette har også ført til at en har måtte benytte noe vikarbyrå. En ser at det vil bli behov for vikarbyrå i sommer for å sikre tilstrekkelig fagkompetanse i sommerferien, men det jobbes mye med ferieplanleggingen slik at innleie begrenses mest mulig.

For å kunne klare balanse per årsslutt har enheten iverksatt en rekke tiltak:

- Det er igangsatt en prosess der en ser på samordning og en mer effektiv drift av de 3 distriktene for hjemmesykepleie og praktisk bistand. Dette kan gi økonomiske gevinster bl.a. ved å bruke personalet mer på tvers. Det er imidlertid usikkert om dette vil gi vesentlige gevinster før i 2026.
- Det arbeides å rekruttere til ledige stillinger for å unngå innleie.
- Arbeidet med å redusere sykefraværet intensiveres.
- Benytte språkpraksiskandidater med helsefagbakgrunn fra Nav. Gi de aktuell praksis med mål om å kunne tilsette dem i fast stilling når språket er tilfredsstillende og de ellers fyller kravet til stillingen.
- Det er innført innkjøpsstopp, kun helt nødvendige innkjøp og kurs/opplæring gjennomføres.
- Enheten skal også gjennomgå alle tjenestene i enheten for å se om en kan gjøre omprioriteringer ved å utsette/ redusere tjenester og holde stillinger vakante i perioder. Dette vil påvirke tjenestetilbudet til innbyggerne, og kan også medføre at forebyggende arbeids må nedprioriteres. Dette vil igjen kunne medføre at brukere vil ha behov for mer omfattende hjelp/institusjonsplass tidligere.
- Det bør vurderes å anskaffe digitalt logistikk system i hjemmesykepleien for optimalisering av transport/ruteplanlegging opp mot brukeres behov/oppdrag, personalressurser og kompetanse. Per i dag bruker ansatte mye tid på koordinering og logistikk da det kontinuerlig skjer endringer i brukers behov, nye brukere eller avslutning av tjenester eller i personalressursene grunnet fravær blant personalet.

Mestringstorget

Per mars viser regnskapet et merforbruk på 14,8 mill. kroner. For lønnspostene er det et merforbruk på 1 mill. kroner som følge av økt antall vedtakstimer for omsorgslønn. Resterende andel av merforbruket på ca 13,9 mill. kroner er driftsutgifter og gjelder økte utgifter til BPA (Brukerstyrt personlig assistent).

Enheten estimerer et merforbruk per årsslutt på ca 46 mill. kroner som er knyttet til økning i BPA ordningen.

BPA ordningen viser fortsatt vekst, se tabell under. Gjennom året 2024 ble det innvilget 10 nye vedtak som får helårseffekt i 2025. Det er innvilget tre nye vedtak i 2025 og per mars er det nye 9 søknader

under behandling. Prognosen for 2025 forutsetter foreløpig at 6 av disse blir innvilget med 8 mnd effekt. Samlet merforbruk for BPA estimeres etter dette til ca 46 mill. kroner per årsslutt.

Utvikling vedtak og kostnad BPA	2022	2023	2024	Estimat 31.12.25
Antall vedtak	47	60	70	79
Kostnad, mill. kroner	34,6	44,1	65,2	90

Kjøp av heldøgns omsorg inkluderer både sykehjemsplasser til eldre og syke samt annen type heldøgns omsorg til mennesker med ulike typer utfordringer.

Sykehjemsplasser: Omorganiseringen av institusjonstilbudet i kommunen ferdigstilles i løpet av våren slik at det ikke lenger kjøpes sykehjemsplasser.

Kjøp av andre plasser: Kommunedirektør foreslår at ansvaret for å følge alle typer kjøpsplasser for heldøgnsomsorg legges ut til enhet som drifter tilsvarende tilbud i kommunen. Dette for å legge til rette for bedre koordinering mellom egen kapasitet og behov for kjøp. Også budsjett for kjøp vil bli flyttet fra Mestringstorget til aktuelle enheter, inkludert ressurser for å kunne følge opp leverandørene på en effektiv måte.

Foreløpige prognoser per mars viser besparelse for kjøpsplasser av heldøgns omsorg. Estimert besparelse er usikker, men en kan forutsette at det vil utgjøre 5-10 mill. kroner. Kommunedirektør foreslår å overføre 5 mill. kroner av besparelsen til å dekke merbehov til Institusjonstjenester (se avsnitt over). Dersom besparelsen blir høyere vil en i senere økonomiske rapporteringer komme tilbake til ytterligere disponering av disse midlene.

Kommunal bostøtte: Samlede netto utgifter til kommunal bostøtte estimeres til å bli ca 1 mill. kroner lavere enn budsjettet, som følge av økt refusjon til kommunen for statlig bostøtte.

Omsorgsstøtten er per mars ca kr 0,5 mill. kroner høyere enn budsjett. I tråd med vedtak i budsjett- og økonomiplan 2025-2028 er timesatsen for omsorgslønn økt fra kr 107,- per time til kr 196,- per time fra 1.1.2025. Dette er det tatt høyde for i budsjettet der rammen til enheten ble styrket med 6,8 mill. kroner. Imidlertid har antall vedtakstimer økt mer enn det som var lagt til grunn i budsjettet. Per september 2024 var det 5446 vedtakstimer per måned, mens det i budsjettet ble lagt inn et snitt på 5590 vedtakstimer per måned. Faktiske vedtakstimer i april 2025 er 5768 timer. Estimert merforbruk per årsslutt som følge av dette er ca 3-4 mill. kroner. Sektoren tar sikte på å dekke dette merbehovet blant annet ved lavere netto utgifter til kommunal bostøtte samt andre besparelser.

Helsevern og legevakt

Regnskap per mars viser et mindreforbruk på 0,6 mill. kroner. Mindreforbruket skyldes i hovedsak vakante stillinger hvor rekruttering har tatt lengre tid enn forutsatt, samt en del udekkede vakter ved sykefravær og permisjoner. Noe av mindreforbruket skyldes lavere forbruk av medisinsk forbruksmateriell og utsatt innkjøp av medisinsk utstyr og kompetanseheving.

Enheten samlet forventer balanse per årsslutt.

I prognosen er det så langt som mulig hensyntatt risiko for endring i behovet rundt akuttmedisinske tjenester og enhetens sårbarhet for å i utstrakt grad være i behov av medisinsk utstyr og forbruksmateriell hvor innkjøpskostnader fluktuerer i takt med geopolitiske forhold.

Tilrettelagte tjenester

Regnskapet for enheten pr mars viser et mindreforbruk på ca 1 mill. kroner som i hovedsak skyldes vakanser. Enheten opplever økt tjenestebehov og høyt sykefravær som genererer behov for ekstra innleie og overtid, som legger stort press på økonomien. Enheten tar foreløpig sikte på balanse per årsslutt ved stram styring og innsparinger. Det iverksettes en rekke tiltak på avdelingsnivå tilpasset utfordringene på hver avdeling:

- Innleie/overtid kun når det er strengt nødvendig
- Fokus på rekruttering for å dekke vakanser
- Omdisponering av personal for best mulig ressursutnyttelse
- Høyt fokus på og kontinuerlig jobb med sykefraværsoppfølging

En vesentlig andel av driften til enheten finansieres av statlig refusjon for ressurskrevende tjenester. Enheten tar foreløpig sikte på at faktisk refusjon for 2025 blir i tråd med budsjettet, men det er heftet stor usikkerhet til denne prognosen. En rekke faktorer som påvirker endelig refusjon er ikke kjent før årsslutt 2025. Blant annet vil størrelse på inntektsføring fra kommunens premiefond påvirke endelig resultat. En annen stor usikkerhet er at selve modellen for beregning av refusjon fra staten ble lagt om i 2024. I tillegg er beregningen av egenandelen til kommunene endret slik at dette ikke fastsettes før ca mai/juni i påfølgende år. Det vil si at endelig refusjon for 2024 først fastsettes i mai/juni 2025. Enheten har budsjettet refusjon for 2025 med utgangspunkt i refusjonen for 2024. Dersom endelig refusjon for 2024 viser seg å bli vesentlig lavere enn forventet som følge av omleggingen av modellen vil dette også påvirke

	2025	estimatene.
--	------	-------------

Nav

Per mars har enheten et merforbruk på 8,2 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak merforbruk på økonomisk sosialhjelp.

Økonomisk sosialhjelp har totalt sett et merforbruk på 6 mill. kroner. Gjennomsnittlig er kostnadene per måned 0,2 mill. kroner lavere enn gjennomsnittet i 1. kvartal i 2024. Sosialhjelp til flyktninger går ned, mens kostnader for andre øker. Per 1. kvartal er kostnaden økende, men med samme utvikling som i 2024.

For å redusere merforbruk på økonomisk sosialhjelp, foreslås det å opprette et prosjekt hvor man gjenoppretter mottak- og avklaringsteamet, samt sikrer tilstrekkelig oppfølging og saksbehandling, totalt 6 stillinger. Målet med prosjektet er å gi tettere oppfølging for alle grupper mot arbeid, aktivitet og andre ytelser slik at flest mulig av innbyggerne i kommunen blir økonomisk selvhjulpne og opplever økt mestring og livskvalitet, samt gi riktig hjelp til riktig tid for de som henvender seg til Nav. En økning på 6 stillinger i Nav i perioden 1.8.2025 - 31.12.2027 gir mulighet for å optimalisere en rask innstramming og reduksjon i kostnader til økonomisk sosialhjelp. På bakgrunn av dette foreslår kommunedirektør at det tilføres 1,875 mill. kroner til enheten i 2025 for å tilsette 6 stillinger fra 1.8.2025. Midler til stillingene i 2026 vil bli innarbeidet i økonomiplan 2026-2029.

I 2025 vil rekruttering og opplæring stå sentralt, men har man full bemanning fra 1.8.2025 vil et minimum være å forvente at bevilgede midler for 2025 vil være lik nedgang i sosialhjelpen. Det betinger at utviklingen ikke tilsier økt prognose før 1.august. Ved utgangen av 2026 vil man se full effekt av satsningen, og man vil kunne gi et estimat på hva som er normalnivå på økonomisk sosialhjelp inn i 2027. Satsingen evalueres etter første halvår i 2027, hvor det vil vise hvilket normalnivå tjenesten er i behov av for å holde kostnadene varig nede. Vurderingen gjøres ut fra et nøkternt ressursnivå.

Utviklingen på økonomisk sosialhjelp inkludert flyktninger er samlet sett på samme nivå som i 2024. Inntektene for 2025 er redusert med ca 30 mill. kroner fra 2024. Det kan antas et merforbruk på ca 21 mill. kroner på økonomisk sosialhjelp.

Oppsummering tiltak

Enhetene i sektoren opplever økt etterspørsel fra samtlige brukergrupper. Dette sammen med stramme budsjetttrammer der det ikke er tatt høyde for vekst gjør at sektoren opplever den økonomiske situasjonen som svært krevende.

Som omtalt over er det tre områder som er spesielt utfordrende:

- Økt behov for BPA (Bukerstyrt personlig assistent): Estimert merbehov ca 46 mill. kroner
- Underfinansiering av basistilskudd fastleger: Estimert merbehov ca 7,6 mill. kroner
- Økning i økonomisk sosialhjelp: Estimert merbehov ca 21 mill. kroner

Både BPA og basistilskudd til fastleger ble spesielt omtalt som risikoområder i budsjett- og økonomiplanen for 2025-2028.

Det pågår nå en utredning for å se på alternative måter å organisere BPA ordningen. Foreløpige estimater viser at det kan gi vesentlige besparelser ved å drifte denne ordningen i kommunal regi, se KST sak 15/25. Effekten av en slik omorganisering vil imidlertid ikke dekke hele merbehovet en ser utifra gjeldende budsjetttrammer og faktiske omfang av vedtak. Kommunedirektør anbefaler at en kommer tilbake til mer konkrete forslag til finansiering av ordningen i 3. kvartal etter at BPA utredningen er ferdig.

Ordningen for basistilskudd til fastlegene er under evaluering i Helse- og omsorgsdepartementet. Uavhengig av utfallet for finansierungsordningen til kommunene anbefaler kommunedirektøren at budsjettposten for basistilskuddet styrkes med 7,6 mill. kroner med midler fra disposisjonsfondet. Dersom utfallet av evalueringen av ordningen blir økte overføringer til kommunene vil dette tilføres kommunens frie inntekter gjennom rammetilskuddet.

Utfordringene med vekst i økonomisk sosialhjelp har vært varslet i økonomiske rapporteringer de siste årene, men utfordringen og merkostnadene har blitt dekket av høye integreringstilskudd. For å redusere merforbruk på økonomisk sosialhjelp, foreslås det å opprette et prosjekt hvor man gjenoppretter mottak- og avklaringsteamet, samt sikrer tilstrekkelig oppfølging og saksbehandling, totalt 6 stillinger. Målet med prosjektet er å gi tettere oppfølging for alle grupper mot arbeid, aktivitet og andre ytelser slik at flest mulig av innbyggerne i kommunen blir økonomisk selvhjulpne og opplever økt mestring og livskvalitet, samt gi riktig hjelp til riktig tid for de som henvender seg til Nav. På bakgrunn av dette foreslår kommunedirektør at det tilføres 1,875 mill. kroner til enheten i 2025 for å tilsette 6 stillinger fra 1.8.2025. Midler til stillingene i 2026 vil bli innarbeidet i økonomiplan 2026-2029.

Kommunedirektør anbefaler også at ansvaret for kjøp og oppfølging av alle typer plasser til heldøgnsomsorg fordeles til enhetene som har tilsvarende tilbud i kommunen. Dette for å sikre

maksimal utnyttelse av egen kapasitet før en velger å kjøpe tilbud eksternt. Der det likevel er nødvendig å kjøpe plass er det viktig at tilbudet hos ekstern leverandør følges tett opp, og det må sikres at ansvarlig enhet har ressurser til dette. Budsjett for kjøp av plass er nå samlet i enhet Mestringstorget og dette fordeles i henhold til brukere på aktuelle enheter sammen med ressurser til oppfølging. Det er usikkert om dette vil gi ytterligere besparelser for kjøpsplassene i 2025. En forventer imidlertid at dette kan gi bedre kapasitetsutnyttelse og oppfølging av kjøplassene noe som igjen kan gi både økonomiske og kvalitetsmessige gevinster på sikt.

For øvrige budsjettposter tar en foreløpig sikte på balanse. Dette forutsetter stram budsjettstyring og iverksettelse av flere tiltak som må gi gevinst.

I tillegg til tiltakene som nevnt over gjennomføres følgende tiltak for samtlige enheter:

- Fortsette med det løpende arbeidet for å redusere sykefraværet
- Høyt fokus på rekrutteringsarbeid for å tette vakanser
- Kun helt nødvendig innkjøp, kurs og opplæring gjennomføres
- Velge effektive løsningen ved behov for å dekke vakanser eller sykefravær
- Vurdere personalbruk på tvers av avdelinger
- Vurdere bemanningsnorm

KOSTRA tallene for 2024 vil være et viktig kunnskapsgrunnlag for å vurdere tiltak og strukturelle grep for å finne ytterligere innsparingspotensiale. Dette både på kortere sikt i 2025 og i budsjettprosessen for neste økonomiplanperiode. Kommunedirektør vil også foreta en ny gjennomgang av ikke lovpålagte tjenester for å identifisere mulige økonomiske handlingsrom.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2021	2,63 %	8,64 %	11,28 %
Samlet sykefravær 2022	3,17 %	8,44 %	11,61 %
Samlet sykefravær 2023	2,97 %	9,56 %	12,53 %
Samlet sykefravær 2024	3,00 %	10,69 %	13,68 %
Samlet sykefravær 2025	3,25 %	9,53 %	12,78 %
Sykefravær 1. kvartal 2024	3,25 %	10,74 %	13,98 %
Sykefravær 1. kvartal 2025	3,25 %	9,53 %	12,78 %

Status sykefravær og HMS

Samlet sykefraværet for 1. kvartal er 12,8 %, det er en nedgang på 1,2 % sammenlignet med samme periode i 2024, og 2,8 % svakere i forhold til målet for 2025. Det er langtidsfraværet som har hatt en nedgang, korttidsfravær er på samme nivå som i 2024.

Det gjøres løpende tiltak for å få sykefraværet ytterligere redusert. Sektoren er med i KS sitt bransjeprogram.

Oppsummering tiltak sykefravær og HMS

Det er utarbeidet en felles plan for oppfølging av sykefraværet i kommunen, og på bakgrunn av denne utarbeider hver enhet sin plan med tiltak basert på lokale utfordringer, vernerunde og medarbeiderundersøkelsen 10 faktor. Enhetene er restriktive med å sette inn vikar ved sykefravær når det gjelder dagstillinger, for å nå målsetningen om innsparing på sykelønnsrefusjoner. Enheter som er

“røde” og “gule” i forhold til HR's matrise for sykefravær følges opp spesielt av både HR-ledelsen og sektorens ledelse og omtales spesielt i HR's overordnede rapportering.

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
Nav - Opprette prosjektstillinger for å redusere økonomisk sosialhjelp	1 875	0	0	0
Omfordeling - 50% stilling Kommunefarmasøyt flyttes til Samfunnsmedisinsk enhet	0	0	0	0
Omfordeling - Flytte Uteteam fra Institusjonstjenester til Hjemmebaserte tjenester	0	0	0	0
Omfordeling - Omdisponering av midler til kjøp av plasser til heldøgns omsorg	0	0	0	0
Samfunnsmedisinsk enhet - Finansiering av basistilskudd fastleger	7 600	7 600	7 600	7 600
Sum	9 475	7 600	7 600	7 600

Nav - Opprette prosjektstillinger for å redusere økonomisk sosialhjelp

For å redusere økonomisk sosialhjelp ønsker Nav å starte et prosjekt for å gi tettere oppfølging for alle grupper mot arbeid, aktivitet og andre ytelser slik at flest mulig av innbyggerne i kommunen blir økonomisk selvhjulpne og opplever mestring og livskvalitet, samt gi riktig hjelp til riktig tid for de som henvender seg til Nav. Tilsvarende tiltak er gjort i 2011 med god effekt. Det bes om midler til 6 stillinger for å jobbe med dette, som finansieres av midler fra disposisjonsfond i 2025. Midler til stillingene i 2026 vil bli innarbeidet i økonomiplan 2026-2029. Det presiseres at selv om det av budsjettekniske årsaker er nødvendig å finansiere stillingene ved bruk av disposisjonsfond, er det en tydelig forventning om at prognosen for merforbruk reduseres minimum tilsvarende som bruk av disposisjonsfond, og ytterligere reduksjon utover dette i hele prosjektperioden.

I 2025 vil rekruttering og opplæring stå sentralt, men har man full bemanning fra 1.8.2025 vil et minimum være å forvente at bevilgede midler for 2025 vil være lik nedgang i sosialhjelpen. Det betinger at utviklingen ikke tilsier økt prognose før 1. august. Ved utgangen av 2026 vil man se full effekt av satsningen, og man vil kunne gi et estimat på hva som er normalnivå på økonomisk sosialhjelp inn i 2027. Satsingen evalueres etter første halvår i 2027, hvor det vil vise hvilket normalnivå tjenesten er i behov av for å holde kostnadene varig nede. Vurderingen gjøres ut fra et nøkternt ressursnivå.

Omfordeling - 50% stilling Kommunefarmasøyt flyttes til Samfunnsmedisinsk enhet

Kommunefarmasøyt i 50% stilling, systemarbeid. Finansieres av vakant stilling i avdeling Lavterskel og mestring. Stillingen er 100%, men 50% av stillingen til klinisk arbeid legges til vakant stilling ved Institusjonstjenester.

Omfordeling - Flytte Uteteam fra Institusjonstjenester til Hjemmebaserte tjenester

Det er besluttet at 120 % stilling sykepleier og en tjenestebil skal overføres fra Uteteam på ressursavdelingen (SOL) (enhet Institusjonstjenester), til avdeling Lavterskel og mestring (enhet Tjenester til hjemmeboende). Dette i forbindelse med at brukere og medarbeidere på ressursavdelingen (SOL) overføres til ny korttidsavdeling ved Cathinka Guldborg. Endringen gjelder fra 1.4.2025.

Omfordeling - Omdisponering av midler til kjøp av plasser til heldøgns omsorg

Foreløpige prognoser viser en besparelse på kjøp av plasser til heldøgns omsorg i 2025. Estimater er foreløpig usikkert og det er ikke tatt høyde for vekst av kjøp i løpet av året. Det anbefales at 5 mill. kroner av besparelsen benyttes til å dekke merbehov til Institusjonsheten.

I budsjett- og økonomiplan for 2025-2028 ble innsparingskravet ved å omorganisere Institusjonstjenesten omtalt som et risiko område. Omorganiseringen er omfattende og involverer flere avdelinger, tilpassinger av lokaler og flytting av mange brukere. To korttidsavdelinger samles i nye lokaler på Helsehuset og kjøpsplasser for sykehjemsplasser hentes hjem til frigjorte lokaler på Gjestad og Gystadmyr. Samlet innsparingskrav i budsjettet er 10 mill. kroner i forhold til budsjetttrammen i 2024. Det er satt igang en rekke tiltak og prosesser for å effektivisere driften ytterligere. Foreløpige estimat viser at enheten ser ut til å mangle 5 mill. kroner for å komme i balanse per årsslutt. Det anbefales tilsvarende styrking av budsjetttrammen til enheten som dekkes av besparelser på kjøpsplasser som omtalt over.

Samfunnsmedisinsk enhet - Finansiering av basistilskudd fastleger

Underfinansieringen av basistilskudd til fastleger ble omtalt i de økonomiske rapporteringene i 2024 og spesielt omtalt som et risikoområde i budsjett- og økonomiplanen for 2025 -2028. Det pågår nå en evaluering av ordningen i Helse- og omsorgsdepartementet. Dette kan gi som resultat at staten endrer finansieringen til kommunene for basistilskudd. Dette er imidlertid svært usikkert, og det anbefales at budsjettposten justeres til et realistisk nivå med midler fra disposisjonsfondet. Merbehovet er beregnet til 7,6 mill. kroner. Dersom utfallet av evalueringen av ordningen blir økte overføringer til kommunene vil dette øke de frie inntektene til kommunen tilsvarende.

Status politiske vedtak

Oppdrag i økonomiplan

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Det skal jobbes aktivt med å redusere sykefraværet	Iht. plan	Det er stort fokus på sykefraværsoppfølging- og arbeidsnærver. Sykefraværet reduseres gradvis
Dyktiggjøre de som arbeider nærmest barn og unge i å håndtere rus, atferdsutfordringer og psykiske helseutfordringer	Iht. plan	Enhetsens avdelinger er i kontinuerlig samhandling med andre relevante avdelinger. Det er en målsetting at dette skal settes i et strukturelt system mellom enheter og sektorer i løpet av året.
Fastsette riktig kvalitet og omfang på lovpålagte tjenester til innbyggerne	Iht. plan	
Forbedre brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester	Iht. plan	
Fremforhandle avtale om anskaffelse av elektronisk pasientjournal-system (EPJ)	Iht. plan	
Fremme bruk av trygghets- og mestrings teknologi	Iht. plan	Det er fokus på å bruke teknologi der det er mulig. Det er blant annet nå 65 medisindispensere i bruk i hjemmetjenesten.
Implementere VIPS praksismodell	Iht. plan	
Implementere den reviderte Ullensaker modellen	Iht. plan	Det er nedsatt en arbeidsgruppe som jobber med modellen, som skal være klar medio mai. Det planlegges at sak behandles politisk i juni.
Iverksette tiltak for å rekruttere kvalifiserte med innvandrerbakgrunn til stillinger med krav til høyere utdanning, gjennom at minst en kvalifisert søker av disse kalles inn til intervju	Iht. plan	
Overta og forbedre helsetjenestetilbudet til internerte ved politiets utlendingsinternat på Trandum	Iht. plan	
Redusere turnover	Iht. plan	Det er fokus på å beholde motiverte og engasjerte

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
		medarbeidere, samt å bidra til heltidskultur og faste stillinger ut i fra det handlingsrommet som finnes.
Sikre et likeverdig hjemmetjenestetilbud til kommunens innbyggere	Iht. plan	Det er igangsatt et arbeid med flere ulike tiltak for å sikre likeverdig tilbud til kommunes innbyggere, blant annet utprøving av felles sykepleietjeneste på tvers av hjemmesykepleiedistriktene.
Sikre et likeverdig tjenestetilbud ved kommunens bo- og aktivitetssentre	Iht. plan	
Styrke det ambulerende helsetjenestetilbudet	Iht. plan	
Utarbeide bedre tilbud til personer med kognitiv svikt og behov for skjermet og forsterket skjermet botilbud	Iht. plan	
Utarbeide konseptvalgutredning (KVU) knyttet til heldøgns omsorgsplasser på institusjon	Iht. plan	
Utnytte ressurser effektivt for å oppnå god kvalitet til lavest mulig kostnad	Iht. plan	Det jobbes løpende med effektivisering og mulige innsparingstiltak.
Utprøve digitalt tilsyn	Iht. plan	
Utvikle bokonsepter i samarbeid med private utbyggere og Husbanken	Iht. plan	
Videreutvikle tjenestetilbudet digital hjemmeoppfølging i samarbeid med Helsefellesskapet Ahus og kommunene	Iht. plan	Dette arbeidet er godt i gang

Hovedutvalg for oppvekst

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Samlenivå	Rev. bud. hiå 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %
2A-Grunnskoleområdet	176 122	175 606	516	650 559	652 559	-2 000	-0,3 %
2B-Barnehageområdet	24 287	23 690	597	128 205	123 805	4 400	3,4 %
2C-Voksenopplæringen	10 575	8 071	2 504	12 028	11 028	1 000	8,3 %
2D-Barn og unges hus	23 298	22 343	956	95 927	95 927	0	0,0 %
2E-Barnevern	24 853	26 837	-1 984	113 890	123 890	-10 000	-8,8 %
2H-Stab Oppvekst	4 732	4 185	547	17 561	17 561	0	0,0 %
Sum	263 867	260 732	3 135	1 018 168	1 024 768	-6 600	-0,6 %

Kommentar til status økonomi

Hovedutvalg for Oppvekst har hittil i år et mindreforbruk mellom regnskap og budsjett på 3,1 mill. kroner. Dette skyldes blant annet mindre kostnader knyttet til Voksenopplæringen som har store klasser og kan avvente behov for å erstatte lærere som slutter. Det er også mindreforbruk på lønn i barnehager og Barn og unges hus hittil i år og generelt ubrukte driftsmidler tidlig på året.

Årsprognosen for Oppvekst totalt anslås et merforbruk på 6,6 mill. kroner i forhold til budsjett. Dette er hovedsakelig knyttet til utfordringer innen Barnevernet og Grunnskoleområdet. Mindreforbruket er knyttet til Barnehageområdet og besparelser på lønn til Voksenopplæringen.

Resultat per kontogruppe:

Lønn for hovedutvalget samlet viser hittil i år et mindreforbruk på 6,0 mill. kroner. Deler av dette går mot kostnader til vikarbyrå på barnehageområdet. Årsprognosen er foreløpig et mindreforbruk på ca 1,6 mill. kroner. Det er et mindreforbruk knyttet til barnehageområdet, men et merforbruk knyttet til grunnskoleområdet.

Utgifter samlet har et merforbruk på 1,6 mill. kroner hittil i år og en prognose på 5,2 mill. kroner ved årsslutt. Dette knytter seg i hovedsak til Barnevernet.

Inntekter samlet er 1,3 mill. kroner lavere enn budsjett hittil i år, men det forventes balanse ved årsslutt.

Enhetene:

Grunnskoleområdet har per mars et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner. Mindreforbruket er knyttet til høyere sykelønnsrefusjoner.

Dette resultatet viser ikke den reelle situasjonen for skolene. De har stramme rammer, med 1% kutt i rammene og økt krav til sykelønnsrefusjoner samtidig med stadig større utfordringer knyttet til barn med særskilte behov både i skole og SFO. Skolene har samtidig fått tilført totalt 8,8 mill. kroner fordelt til skolene per elevtall 1.10.24 for å møte noe av dette behovet (helårseffekt fra 2026 14 mill. kroner). Dette vil bidra positivt, men det vil likevel være utfordrende i 2025 med tanke på allerede stadig strammere rammer og økende behov.

Barnehageområdet har samlet sett et mindreforbruk på 0,6 mill. kroner per mars og antas å ende med et mindreforbruk på 4,4 mill. kroner ved årsslutt. Det er noe mindreforbruk både ved Jessheim kommunale barnehager og Kløfta kommunale barnehage hittil i år, som sannsynlig vil vedvare ut barnehageåret. Det planlegges å gå ned på bemanning på to av barnehagene fra høsten, sett i sammenheng med at Skogmo park barnehage er i drift fra desember 2025, og det totalt sett da vil være noe ledig kapasitet. Det er lagt inn anslagsvis innsparing på 0,4 mill. kroner i prognosen knyttet til dette, og det vil bli nærmere presisert i mai-rapporteringen.

Samtidig er det anslått et mindreforbruk knyttet til vedtak og refusjonsordninger som beregnes og utbetales halvårlig. Dersom kostnader og inntekter blir like som høsten 2024 antas et mindreforbruk på 3 mill. kroner i 2025. Beregningene gjøres først i mai/juni for første halvår, så prognosen er usikker, men basert på 2024 er det sannsynlig med et mindreforbruk.

Skogmo park opprettes som en egen enhet fra høsten 2025, og det ansettes en enhetsleder for enheten. Midler til dette er allerede avsatt i økonomiplan 2025-2028.

Ullensakers andel av **Voksenopplæringen** har per mars et mindreforbruk på 2,5 mill. kroner grunnet stor inntekt i starten av året. Det er usikkerhet knyttet til utviklingen utover året. Deltakerantallet for norskopplæringen er per i dag omtrent det samme som i fjor og, store klasser gir god økonomieffekt. På bakgrunn av resultatet for 2024 antas det per nå at Voksenopplæringen vil gå med et mindreforbruk også i 2025, som foreløpig anslås til 1 mill. kroner.

Barn og unges hus har per mars et mindreforbruk på 0,95 mill. Det forventes balanse per årsslutt ved at enkelte stillinger holdes vakante en periode.

Barnevernet har per mars et merforbruk på 2,0 mill. kroner. Dette skyldes økning i egenandeler til BUF-etat for plasseringer i institusjon og beredskapshjem. Per i dag er det en økning på 7 plasseringer fra

2024. Hver plassering i institusjon medfører en årlig kostnad på ca 2,2 mill. kroner. Advokatutgifter øker også i takt med antall plasseringer. Samvær med tilsyn og beskyttet tilsyn er også økende. Dette er oppgaver tjenesten må kjøpe privat grunnet manglende saksbehandlerkapasitet.

Totalt sett anslås det med dagens status og tiltak et merforbruk på 10,0 mill. kroner i 2025. Det er stor risiko knyttet til denne prognose i form av mulige akutt plasseringer gjennom året som ikke er hensyntatt i prognosen.

Stab Oppvekst har per mars et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner. Det forventes per nå at enheten går i balanse ved årsslutt.

Oppsummering tiltak

Alle enhetene må drive stram økonomistyring, og det gjennomføres tett økonomioppfølging med enhetene.

Likevel er det per 1.kvartal spesielt Barnevern og Grunnskole som har de største utfordringene knyttet til tildelte rammer.

Barnevernstjenesten er en lovpålagt tjeneste, plasseringer er kostbare og uforutsigbare. Økning i plasseringer skjer over hele landet, ikke bare i Ullensaker. Tjenesten jobber med tiltak i forkant, for å unngå at barn plasseres, og at plasseringene skal bli så korte som mulig. For å hente inn noe av prognostisert merforbruk, er det også planlagt avslutning av to innleide konsulenter, og det ses på besparelser i bruk av advokatutgifter. Foreløpig er advokatfullmektig i kommunen koplet på tre barnevernssaker, og målet er å håndtere flere saker selv fremover.

Grunnskoleområdet har et prognostisert merforbruk for året på 2 mill. kroner. Samlet sett følges skolene nøye, og det stilles krav til tiltak for å hente inn potensielt merforbruk. Likevel er det, med stadig strammere rammer, utfordrende å både opprettholde lærernorm, møte øvrige lovpålagte krav, og holde seg innenfor budsjettammer. Det jobbes hele veien med tiltak i forhold til effektiv drift, reduksjon av sykefravær og best mulig bruk av ressursene. Skolene gjør fortløpende vurderinger knyttet til nødvendig bruk av driftsmidler.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2021	2,79 %	7,04 %	9,83 %
Samlet sykefravær 2022	3,08 %	6,68 %	9,76 %
Samlet sykefravær 2023	2,78 %	6,64 %	9,42 %
Samlet sykefravær 2024	2,42 %	8,08 %	10,51 %
Samlet sykefravær 2025	2,95 %	7,09 %	10,04 %
Sykefravær 1. kvartal 2024	2,77 %	9,34 %	12,11 %
Sykefravær 1. kvartal 2025	2,95 %	7,09 %	10,04 %

Status sykefravær og HMS

Sykefraværet i sektoren for 1. kvartal er noe lavere enn 1. kvartal 2024. Det er likevel høyt, og det må iverksettes tiltak for å nå målsetningen for 2025. Barnehageområdet har det høyeste sykefraværet pt.

Oppsummering tiltak sykefravær og HMS

Det er utarbeidet en felles plan for oppfølging av sykefraværet i kommunen, og på bakgrunn av denne utarbeider hver enhet sin plan med tiltak basert på lokale utfordringer, vernerunde og medarbeiderundersøkelsen 10-faktor. Enhetene er restriktive med å sette inn vikar ved sykefravær. Enheter som er "røde" og "gule" i forhold til HR's matrise for sykefravær følges opp spesielt av både HR-ledelsen og Oppvekst-ledelsen og omtales spesielt i HR's overordnede rapportering.

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
KST 195/24 Omfordeling midler fra Grunnskole felles til Oppvekst stab knyttet til CLASS - oppstart administrativt kvalitetssikringsprogram skoleåret 2025/2026	0	0	0	0
Administrasjon Barn og unges hus - Omstillingsprosjektet 2025 - Fra Ung Kultur til FABU - Overført for mye budsjettmidler	172	0	0	0
KST 195/24 Omfordeling av innsparing av tiltak knyttet til sykefravær	0	0	0	0
KST 195/24 Omfordeling av midler fra Grunnskole felles til Barn og Unges Hus- Skolemiljøtiltak	0	0	0	0
KST 195/24 Omfordeling av midler fra Oppvekst stab til Barn og unges hus	0	0	0	0
KST 195/24 Omfordeling midler fra Grunnskole felles til Oppvekst stab knyttet til alternativ opplæringsarena - kommunal drift	0	0	0	0
Sum	172	0	0	0

KST 195/24 Omfordeling midler fra Grunnskole felles til Oppvekst stab knyttet til CLASS - oppstart administrativt kvalitetssikringsprogram skoleåret 2025/2026

KST 195/24 Omfordeling midler til stab oppvekst knyttet til CLASS - oppstart administrativt kvalitetssikringsprogram skoleåret 2025/2026

Administrasjon Barn og unges hus - Omstillingsprosjektet 2024 - Fra Ung Kultur til FABU - Overført for mye budsjettmidler

Grunnlaget som i utgangspunktet i overføring av midler fra FABU til Ung Kultur var det feil som er grunnlaget for denne justeringen. Da FABU ble nedlagt i forbindelse med omstillingen skal dette beløpet føres på Administrasjon Barn og unges hus.

KST 195/24 Omfordeling av innsparing av tiltak knyttet til sykefravær

KST 195/24 Omfordeling av innsparing av tiltak knyttet til sykefravær

KST 195/24 Omfordeling av midler fra Grunnskole felles til Barn og Unges Hus- Skolemiljøtiltak

KST 195/24- Skolemiljøtiltak. Midler fra Grunnskole felles til Barn og unges hus til stilling knyttet til nærmiljøsentere andre halvår 2025

KST 195/24 Omfordeling av midler fra Oppvekst stab til Barn og unges hus

Midler flyttes fra Oppvekst stab til Barn og unges hus ifm flytting av stilling BTI-rådgiver

KST 195/24 Omfordeling midler fra Grunnskole felles til Oppvekst stab knyttet til alternativ opplæringsarena - kommunal drift

KST 195/24 Omfordeling midler stab oppvekst knyttet til alternativ opplæringsarena - kommunal drift

Status politiske vedtak

Oppdrag i økonomiplan

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Benytte Class som et systematisk verktøy for kvalitetsutvikling i kommunale barnehager	Iht. plan	
Det skal jobbes aktivt med å redusere sykefraværet	Iht. plan	Røde og gule enheter følges opp spesielt.
Dyktiggjøre de som arbeider nærmest barn og unge i å håndtere rus, atferdsutfordringer og psykiske helseutfordringer	Iht. plan	
Etablere kunnskap, ferdigheter og holdninger til å finne løsninger på tvers av ulike lovverk, profesjoner og tjenesteområder	Iht. plan	
Forbedre brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester	Iht. plan	
Gjennomføre foreldreveiledning for å bygge gode omsorgspersoner	Iht. plan	
Gjennomføre helsesamtaler med elever i 1. og 8. klasse for å avdekke psykisk uhelse	Iht. plan	
Gjennomføre ståstedanalyse på SFO	Iht. plan	
Implementere den reviderte Ullensaker modellen	Ikke startet	Politisk komite arbeider med å revidere Ullensakermodellen. Arbeidet med implementering vil starte så snart ny modell er politisk behandlet.
Iverksette tiltak for å rekruttere kvalifiserte med innvandrerbakgrunn til stillinger med krav til høyere utdanning, gjennom at minst en kvalifisert søker av disse kalles inn til intervju	Iht. plan	
Oppdatere beredskapsplaner og gjennomføre øvelser	Iht. plan	Alle enhetene har utarbeidet lokale beredskapsplaner. Det er laget maler for planlegging, gjennomføring og evaluering av øvelser.
Prioritere forebyggende tiltak med bakgrunn i risiko- og beskyttelsesfaktorer	Iht. plan	
Prioritere videreutdanning i tråd med skolens kompetansebehov	Ferdig	Lærere som har søkt videreutdanning i tråd med skolens kompetansebehov er prioritert. Søknadene skal deretter behandles av Utdanningsdirektoratet.
Redusere turnover	Iht. plan	
Sikre oversikt for sårbarhet i egen enhet	Ferdig	Det er gjennomført workshop der alle enhetene har utarbeidet lokal ROS-analyse basert på kommunens overordna beredskapsplan for ulike scenarier.
Styrke arbeidet med gode språkmiljøer i bhg og skoler	Iht. plan	Det ansettes ytterligere to språkveiledere som skal jobbe med språkmiljø, CLASS, overgangen fra barnehage til skole, samt begynneropplæringen.
Styrke arbeidet på universelt og selektivt nivå, for å forebygge omsorgssvikt og atferdsutfordringer	Iht. plan	Plan for forebygging av atferdsvansker og omsorgssvikt legges frem til behandling i KST i mai.
Styrke arbeidsrettet norskopplæring	Iht. plan	Det er nedsatt en politisk komite som skal revidere Ullensakermodellen. Dette oppdraget vil bli tatt inn i dette arbeidet.
Styrke samhandlingen og tilrettelegge for sammenhengende tjenester i Oppvekstsektoren	Iht. plan	

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Utnytte ressurser effektivt for å oppnå god kvalitet til lavest mulig kostnad	Iht. plan	
Videreutvikle og styrke BTI som samhandlingsmodell	Iht. plan	
Øke elevenes motivasjon for læring ved å legge til rette for mer relevant og praktisk undervisning	Iht. plan	Ullensaker har fått tilskudd fra Utdanningsdirektoratet til dette formålet. Flere skoler har søkt og fått tildelt midler til ulike lokale prosjekter i tråd med målsetningen. Midlene benyttes også til videreutvikling av teknologirommet på Gystadmarka ungdomsskole.
Økt fokus på universelle primærforebyggende tiltak tidlig i forløpet	Iht. plan	

Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Samlenivå	Rev. bud. hiå 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %
3A-Kultur	12 944	13 558	-613	50 421	51 371	-950	-1,9 %
3B-Bymiljø	3 596	3 307	289	84 010	85 510	-1 500	-1,8 %
3C-Kommunale eiendommer	62 945	59 414	3 531	223 110	223 110	0	0,0 %
3D-Brann og redning	27 976	26 601	1 375	53 617	53 617	0	0,0 %
3E-Vann og avløp	-38 575	-29 568	-9 007	4 012	1 912	2 100	52,3 %
3F-Selvfinansierende boliger	1 281	66	1 215	2 127	1 777	350	16,5 %
3G-PKT Stab	3 637	3 582	55	11 952	11 952	0	0,0 %
Sum	73 803	76 959	-3 156	429 248	429 248	0	0,0 %

Kommentar til status økonomi

Enhetene innenfor HTIK sine områder har et negativt avvik per mars på 3,2 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt balanse.

Lønnsutgifter

Det er et mindreforbruk på lønnsutgifter på 3,9 mill. kroner per mars. Dette skyldes stillinger som ikke er besatte etter at det ifjor er praktisert restriktive ansettelses. Det er anslått en besparelse på 0,6 mill. kroner.

Driftsutgifter

På driftsutgifter er det et mindreforbruk på 2,6 mill. kroner. Noe av årsaken er naturlige svingninger på blant annet reparasjoner og vedlikehold.

Inntekter

Det er mindreinntekter i forhold til budsjett hittil i år på 10 mill. kroner. Av dette utgjør tilknytningsgebyr på vann og avløp 8 mill. kroner, som på nåværende tidspunkt anslås til å være naturlige svingninger gjennom året. Det er også mindreinntekter både på Jessheimbadet og kultur.

Avvikene per mars og prognose for 2025 er kommentert per enhet.

3A Kultur

Per 1. kvartal viser regnskapet i kulturenheten et merforbruk på 0,6 mill. kroner. Avviket i regnskapet kan oppsummeres slik:

GNIST har store inntektskrav, og avdelingen har brukt mer på vikarer og ekstrahjelp enn planlagt på grunn av langtids- og korttidsfravær, ekstrahjelp grunnet behov til arrangører i kulturhuset og krevende uønskede hendelser hos besøkende. Inntektene har vært lavere enn budsjettert per 1. kvartal, men det er fremdeles tidlig i året og inntektene kan bedre seg.

Det er betalt ut en stor andel av tilskuddsmidlene kulturenheten forvalter i 1. kvartal. Dette gjør at det vises et større forbruk i 1. kvartal enn budsjettert på området, men at dette vil jevne seg ut til balanse mot årsslutt.

Kulturskolen har noe lavere inntekter fra brukerbetaling enn forventet, men dette kompenseres per 1. kvartal med midlertidig vakans i stillinger. Kulturskolen har store kapasitetsutfordringer med tanke på egnede undervisningslokaler, og dette er den største barrieren for å øke produktivitet og kvalitet i tjenesten.

Ung Kultur har noe lavere inntekt grunnet manglende overføring av Bufdir-midler. Det er mindreforbruk på lønn og driftsutgifter grunnet vakans i påvente av ansettelsesprosesser.

Ullensaker kino ligger per 1. kvartal an til en inntektssvikt på ca. 1 mill. kroner for 2025. Prognosene er derfor nedjustert med et forventet netto overskudd ved årets slutt til 2,25 mill. kroner. Det er enda tidlig i året, og besøket kan svinge mye, noe som gir stor usikkerhet rundt prognosene på inntekter.

Ullensaker bibliotek melder balanse for 2025. Ullersmo fengselsbibliotek vil bli finansiert gjennom tilskudd fra staten.

3B Bymiljø

Bymiljø har et positivt avvik per mars på 0,3 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt et merforbruk på 1,5 mill kroner.

Det er et mindreforbruk på lønnsutgifter på 1,5 mill. kroner per mars. Dette skyldes stillinger som ikke er besatte etter at det ifjor er praktisert restriktive ansettelses, samt lavere bruk av overtid gjennom vinteren grunnet lite snø. Vakansene vil i hovedsak opphøre i 2. kvartal. Prognosen for 2025 er et mindreforbruk på lønn på 1,05 mill. kroner, men også reduserte sykkelønnsrefusjoner på 0,6 mill. kroner, som gir et netto mindreforbruk lønn på 0,45 mill. kroner.

På driftsutgiftene er det et mindreforbruk på 0,15 mill. kroner, mens det er 1,1 mill. kroner i lavere inntekter på Jessheimbadet. Jessheimbadet har per mars 5 000 færre besøkende enn på samme tidspunkt i 2024. Det er holdt igjen på utgiftene på Jessheimbadet for å kompensere for reduserte inntekter, men det er nødvendig med større vedlikeholdsoppgaver til sommeren, hvor badet vil være stengt. Dette begrenser mulighetene til å kompensere for mindreinntektene.

Dersom utviklingen i besøkstallet på Jessheimbadet fortsetter gjennom året, vil Bymiljø kunne ende med mindreinntekter på 4 mill kroner. I tillegg er det forventet 0,6 mill. kroner lavere sykkelønnsrefusjoner. Samtidig er det stipulert et merforbruk på undervarme på kunstgressbanene på Kløfta på ca. 2 mill. kroner. Totalt tilsier dette at 6,6 mill. kroner må hentes inn gjennom redusert drift av vegger, parker og

idrettsanlegg. Dette er i overkant mye selv om det per første kvartal er besparelser på vinterdriften. Med trenden på inntektene så langt i år er det stipulert et merforbruk ved årsslutt på 1,5 mill. kroner.

Det ble i kommunestyret i mars lagt fram en orienteringssak (O 5/25) om status for utfordringer med fotballbanene i Kløfta idretts- og aktivitetspark. Utfordringen har gått over flere år, og når man endelig fikk utbedret banene, har det blitt reklamasjoner på reklamasjonsarbeidene. Det jobbes aktivt med å utbedre feilene, men med unntak av undervarme, må dette avventes til vintersesongen er over. Det ble vedtatt å avsette en pott på 1 mill. kroner som Kløfta IL kan søke på til avbøtende tiltak. Finansiering av potten skulle fremmes i økonomisk rapportering, og det er derfor lagt fram et vedtakspunkt om inndekkingen i denne saken.

Renovasjon har et positivt avvik per mars på 0,2 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt balanse.

3C Kommunale eiendommer

Kommunale eiendommer har et samlet mindreforbruk på 3,5 mill. kroner per mars, hvor 0,8 mill. kroner skyldes besparelse på vakante stillinger og noe høyere sykerefusjon enn forventet, og resten av mindreforbruket skyldes i hovedsak at budsjett og regnskap på leiekostnader på innleide bygg har ulik periodisering. Vedlikeholdsutgiftene hittil i 2025 har vært lavere enn periodisert budsjett. Det største presset på vedlikeholdsressurser oppstår typisk i perioder hvor byggene er mindre i bruk, som sommerferien, høstferien og romjulen. Det forventes derfor at vedlikeholdsbudsjettet vil gå i balanse ved årets slutt, forutsatt at det ikke oppstår større og uforutsette hendelser. Prognosen for 2025 for enheten er på nåværende tidspunkt balanse, men det er viktig å være klar over hvilke forutsetninger som ligger til grunn for prognosen.

For det første er det i prognosen lagt til grunn at utgiftene til energi vil gå i balanse. Det er innarbeidet en forventet innsparing på 3,5 mill. kroner i 2025 som følge av energieffektivisering. Status per mars er imidlertid et lite merforbruk på 0,6 mill. kroner, blant annet som følge av økning i nettleie. Det pågår et arbeid med å fremforhandle en prissikringsavtale i regi av ØRIK. En slik avtale kan redusere kommunens eksponering mot fremtidige prisøkninger, men det er foreløpig ikke hensyntatt i nåværende estimer. En mer oppdatert og presis vurdering av prognosen for 2025 vil bli lagt frem i forbindelse med rapportering per mai.

Det er vedtatt en bevilging på 2,5 mill. kroner til leie av idrettshall i Energivegen. Midlene er kun tilstrekkelig til å dekke leie og felleskostnader ut juni 2025. Leieavtalen ble derfor inngått med forutsetning om ekstra bevilgning, og kan sies opp med virkning fra 01.07.2025 dersom det ikke bevilges ytterligere 2,5 mill. kr til å dekke resten av 2025. Med begrunnelse i kommunens økonomiske situasjon anbefales det at leieavtalen sies opp.

Utleier av Energivegen 4 har inngått leieavtaler for omsorgsboliger som er heldøgnsbemannet av kommunen. Kommunen har inngått leieavtale for personalbase. Det er behov for 0,4 mill. kroner.

I budsjettet for 2025 er ett av oppdragene å starte markedsdialog for å dekke behovet for blant annet boliger og institusjonsplasser. Det er imidlertid ikke bevilget midler til dette arbeidet. Det er stor interesse i markedet og arbeidet med avklaringer med interessenter og videre oppfølging er tidkrevende. Dette prosjektet gir økt kostnader som det ikke er gitt midler til i budsjett for 2025. Det gjelder både intern bruk av ressurser som er finansiert av investeringsmidler og innleide konsulenter. Det er anslått et behov for 1 mill. kroner i 2025.

Det er bevilget 5,3 mill. kroner til lokaler i 1. etasje på Skogvegen 2 til enheten Barn og unges hus for å møte befolkningsveksten. Barn og unges hus kan utsette innflyttingen for deler av virksomheten for å dekke et midlertidig arealbehov for Nordby ungdomsskole i ombygningsperioden til skolen, og leiekostnadene blir da dekket på investeringsprosjektet for ombyggingen. Det foreslås en omdisponering av midlene for å dekke behovet på markedsdialog og personalbasen på omsorgsboligene i Energivegen 4.

Eventuelt behov på markedsdialog utover 2025 vil bli innarbeidet i budsjettarbeidet for 2026-2029.

I arbeidet med detaljbudsjettet for 2025 er det identifisert enkelte underbudsjetterte områder. Dette gjelder blant annet forsikringer og renhold i egen regi på Gystadmarka ungdomsskole. På nåværende tidspunkt bes ikke om ekstra midler siden store deler av året fortsatt gjenstår, og at effekten av iverksatte tiltak, som redusert sykefravær, økt bruk av teknologi og andre effektiviseringstiltak, ennå ikke er fullt ut kjent. Det kan også komme ytterligere tiltak som kan forbedre budsjettsituasjonen. Enheten varsler imidlertid at behov for justering kan oppstå senere i året, dersom tiltakene ikke gir forventet effekt, eller det oppstår nye kostnadsøkninger.

3D Brann og redning

Regnskapet per mars er i balanse med budsjett. Prognosen for 2025 er balanse.

I budsjettet til ØRB IKS ligger midler til dekning av husleie for brannstasjonen. Det er imidlertid bestemt at kommunene skal stille brannstasjon fritt til rådighet, og kommunen får ikke betalt for utleie av brannstasjonen. Det er derfor foreslått en budsjettendring for å flytte midler som spares på tilskuddet til ØRB over til Kommunale eiendommer som mister inntekten på leie av brannstasjonen til ØRB IKS.

3E Vann og avløp

Vann og avløp har per mars et negativt avvik på 9 mill. kroner, med 7,6 mill. kroner lavere tilknytningsgebyr enn budsjett. Det antas at dette skyldes naturlige svingninger gjennom året, og at dette vil ta seg opp utover året. Men med usikkerhet i byggemarkedet kan det bety lavere inntekter for 2025.

Det er høyere renter enn det som er lagt til grunn i budsjettet, og dette gir store merkostnader på selvkostområdene vann og avløp. Per mars er det bokført 3,6 mill. kroner høyere renter og avdrag enn budsjett hittil i år. Prognosen for finanskostnadene er en merkostnad på 14,4 mill. kroner. Dette vil påvirke resultatet for vann og avløp. På Avløp er det budsjettert med en avsetning til fond på 17 mill. kroner. Avsetningen vil mest sannsynlig bli kraftig redusert. På Vann er det budsjettert med 0,6 mill. kroner i bruk av fond. Det er stor sannsynlighet for at det er behov for vesentlig mer bruk av fond. Det avhenger av kostnadsutviklingen resten av året, og utviklingen på tilknytningsgebyrene.

Det er bevilget 2 mill. kroner til bygging av støyskjerm mot E6 ved Jessheim Hageby. Det er simulert at en støyskjerm ikke vil få merkbar støyreduksjon for bebyggelsen. Samtidig har styret i Hagebyen ikke respondert på henvendelser om å få presentert resultatet fra simuleringen. Det meldes et mindreforbruk på 2,3 mill. kroner, og midlene foreslås omdisponert for å dekke merforbruk på andre enheter på HTIK. Omdisponeringen er foreslått som eget vedtakspunkt.

3F Selvfinansierende boliger

Ansvarsområdet har et positivt resultat på 1,2 mill. kroner per 1. kvartal. Dette skyldes:

- mindreforbruk i forhold til drifts- og vedlikeholdsmidler 1. kvartal på 0,55 mill. kroner
- 0,6 mill. kroner i økte leieinntekter i forhold til budsjett
- midler for avlønning av driftspersonell avsettes gjennom året og avregnes ved årets slutt

Prognosen for 2025 er et mindreforbruk på 0,35 mill. kroner.

3G PKT Stab

PKT Stab har et mindreforbruk per mars på 0,1 mill. kroner. Det meldes balanse for 2025 på nåværende tidspunkt.

Oppsummering tiltak

3A Kultur

På GNIST og kino vil det være nødvendig å iverksette tiltak for å kompensere for lavere inntekt enn budsjettet. Innen for dagens rammer er det vanskelig å se for seg betydelige økte inntekter, så handlingsrommet er å redusere kostnader. GNIST arbeider med arbeidsmarkedtiltak som en del av sitt mandat, og har stor samfunnsøkonomisk verdi. Det er vanskelig å redusere bemanningen ytterligere uten at formålet med tjenesten faller bort.

Kino har per i dag de største utfordringene med å nå inntektsmål. Per 1. kvartal er prognosen 1 mill. kroner for lite inntekt i forhold til budsjett. Delvis skyldes dette tilbudet av filmer, og har vært en del av en landsomfattende trend. Videre jobbes det med å skape et attraktivt kulturhus der publikum har lyst til å komme på arrangementer. I tillegg er det svært streng kostnadskontroll i alle produksjonsledd. Kombinert er dette de viktigste tiltakene for å nå budsjettall året sett under ett. Ytterligere tiltak for å komme i balanse må utover dette være reduksjon i tilskudd eller reduksjon av driftsnivå.

3B Bymiljø

Enheten har planlagt følgende tiltak for å redusere merforbruket:

Tiltak i 1000 kr	Sum
Redusere sommervedlikehold på veg	1 100
Redusere vedlikehold på park og idrettsanlegg	500
Redusere innkjøp og utbytting av inventar og utstyr idrett	450
Vakante stillinger	1 050
Besparelse vintervedlikehold 1. halvår	2 000
Vurdere prissettingen på Jessheimbadet (foreløpig vanskelig å anslå en eventuell økonomisk effekt, eventuell politisk sak legges frem i juni)	0
SUM	5 100

13 Kommunale eiendommer

Ca. 85 % av de totale kostnadene på enheten for Kommunale eiendommer er bundet opp i faste utgifter som lønn, leie/OPS avtaler, felleskostnader innleide lokaler, energi, avgifter, lovpålagte serviceavtaler og forsikringer.

Dette er kostnader som i liten/ingen grad lar seg omprioritere, og som derfor ikke kan benyttes til å dekke andre behov. Det innebærer at enheten har svært begrensede midler som eventuelt kan omdisponeres for å håndtere oppgaver som ikke er forutsatt i budsjettet. Sett i lys av en bygningsmasse på over 200.000 kvm, utgjør dette en svært liten andel. Eventuelle omprioriteringer må i stor grad tas fra vedlikehold og renhold, områder der utsatte tiltak senere vil resultere i uunngåelige kostnader som ikke kan skyves ytterligere frem i tid.

Handlingsrommet svekkes ytterligere dersom det oppstår prisøkninger for de bindende kostnadene.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2021	2,43 %	4,86 %	7,29 %
Samlet sykefravær 2022	3,13 %	4,87 %	8,00 %
Samlet sykefravær 2023	2,89 %	5,97 %	8,86 %
Samlet sykefravær 2024	2,60 %	6,26 %	8,86 %
Samlet sykefravær 2025	3,04 %	4,84 %	7,88 %
Sykefravær 1. kvartal 2024	2,90 %	6,18 %	9,08 %
Sykefravær 1. kvartal 2025	3,04 %	4,84 %	7,88 %

Status sykefravær og HMS

Sykefraværet for 1. kvartal er på 7,9 %, en bedring sammenlignet med samme periode ifjor. Det jobbes kontinuerlig med å øke nærværprosenten.

Oppsummering tiltak sykefravær og HMS

Det er utarbeidet en felles plan for oppfølging av sykefraværet i kommunen, og på bakgrunn av denne utarbeider hver enhet sin plan med tiltak basert på lokale utfordringer, vernerunde og medarbeiderundersøkelsen 10 faktor. Enhetene er restriktive med å sette inn vikar ved sykefravær. Enheter som er "røde" og "gule" i forhold til HR's matrise for sykefravær følges opp spesielt av både HR-ledelsen og ledelsen for sektoren, og omtales spesielt i HR's overordnede rapportering.

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
Bymiljø - Pott Bakkedalen aktivitetspark KST Orienteringssak 5/25	1 000	0	0	0
Omfordeling - Kulturskolen Prosjekt 2313 Bufdir Inkludering barn og unge	0	0	0	0
Omfordeling - FABU til Ung Kultur - Overført for mye budsjettmidler Omstillingsprosjektet	-172	0	0	0
Omfordeling - lokaler Brannstasjon	0	0	0	0
Omfordeling - Sundbyttunet - Tilskuddmidler prosjekt 2286	0	0	0	0

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
Kreative Næringer				
Omfordeling - Ullensaker Bibliotek - Prosjekt 2004 Den Kulturelle Skolesekken	0	0	0	0
Sum	828	0	0	0

Bymiljø - Pott Bakkedalen aktivitetspark KST Orienteringssak 5/25

I KST Orienteringssak 5/25 ble det vedtatt å sette av en økonomisk pott på 1 mill. kroner til Kløfta IL til avbøtende tiltak som skal kompenseres for utfordringene med treningsfeltene i Bakkedalen. I saken er vedtatt at potten skal innarbeides i budsjettet i forbindelse med økonomisk rapportering.

Denne potten skal Kløfta IL kunne søke på for å dekke opp for:

1. Halleie/baneleie for å kompensere for manglende treningsflater og muligheter i Bakkedalen
2. Kompensasjon for manglende inntekter fra Kløfta Cupen ol
3. Andre ekstraordinære kostnader eller frafall av overskudd knyttet til utfordringene med kunstgresset

Omfordeling - Kulturskolen Prosjekt 2313 Bufdir Inkludering barn og unge

Kulturskolen er med i prosjektet Inkludering barn og unge som finansieres av øremerkede tilskudd fra Akershus fylkeskommune. Prosjektet er tre-årig og er nå inne i siste år. Midlene som skal brukes i 2025 er tilskudd som allerede er mottatt og som står på bundet fond. Siden det er kommunestyret som har fullmakt til å vedta endringer i bruk og avsetning til fond, fremmes det en budsjettendring mellom to inntektskontoer; fra tilskudd til bruk av bundet fond.

Omfordeling - FABU til Ung Kultur - Overført for mye budsjettmidler Omstillingsprosjektet

Grunnlaget som i utgangspunktet i overføring av midler fra FABU til Ung Kultur var det feil som er grunnlaget for denne justeringen. Da FABU ble nedlagt i forbindelse med omstillingen skal dette beløpet føres på Administrasjon Barn og unges hus.

Omfordeling - lokaler Brannstasjon

Det er vedtatt at deltakerkommunene i ØRB IKS skal stille brannstasjon gratis til rådighet for ØRB IKS fra 2025. Dette gir reduserte kostnader for kommunen i tilskuddet til ØRB, men reduserte inntekter til Komei som har hatt leieinntektene. Det foretas derfor en omfordeling fra Brann og redning til Komei på 2,265 mill. kroner.

Omfordeling - Sundbytnet - Tilskuddmidler prosjekt 2286 Kreative Næringer

Kultur har 0,07 mill. kroner som er avsatt på bundet fond, som er tilskuddsmidler mottatt fra Akershus fylkeskommune i 2022 til bruk for Kreativ Næring. Det er ønskelig å ta i bruk ubenyttede tilskuddsmidler til formål Sundbytnet. Det fremmes derfor en budsjettendring slik at kostnadene finansieres av bruk av bundet fond. Siden det er kommunestyret som har fullmakt til å endre budsjettet for bruk og avsetning til fond, må denne budsjettendringen vedtas av kommunestyret.

Tilskuddsmidlene skal brukes til innkjøp av diverse materiell og småutstyr som skal bidra med økt aktivitet på Sundbytnet og markedsføring av Sundbytnet.

Omfordeling - Ullensaker Bibliotek - Prosjekt 2004 Den Kulturelle Skolesekken

Ullensaker Bibliotek er involvert i prosjektet Den Kulturelle Skolesekken som finansieres av øremerkede tilskudd fra Akershus fylkeskommune, hvor tilskudd mottas årlig. Ubrukte midler avsettes til bundet fond og brukes neste år. I den forbindelse er det behov for å gjøre en budsjettendring mellom to inntektskontoer; fra tilskudd til bruk av bundet fond. Siden det er kommunestyret som har fullmakt til å endre budsjettet for bruk og avsetning til fond, må denne budsjettendringen vedtas av kommunestyret.

Status politiske vedtak

Oppdrag i økonomiplan

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Det skal jobbes aktivt med å redusere sykefraværet	Iht. plan	
Etablere vedlikeholdsstrategi for veg, parker og uteanlegg	Iht. plan	Det er lagt en plan for utarbeidelse av vedlikeholdsstrategien, som innebærer at denne blir vedtatt senhøsten 2025.
Ferdigstille arbeidet med kommunens kulturmiljøplan	Iht. plan	Sluttbehandling av kommunedelplan for kulturmiljø kommer til politisk behandling i mai.
Iverksette tiltak for å rekruttere kvalifiserte med innvandrerbakgrunn til stillinger med krav til høyere utdanning, gjennom at minst en kvalifisert søker av disse kalles inn til intervju	Iht. plan	Dette har fokus under rekruttering.
Oppdatere beredskapsplaner og gjennomføre øvelser		Det er igangsatt arbeid med revisjon av beredskapsplaner. Det er faste prosedyrer for gjennomføring av øvelser for de områdene som krever dette.
Redusere turnover		Det jobbes kontinuerlig med arbeidsmiljø og redusere sykefravær.
Revidere retningslinjer for kunst i offentlig rom	Ikke startet	Arbeidet starter i 3. kvartal.
Sikre fremdrift på porteføljen av prosjekter for sosial infrastruktur i tråd med behov som fremkommer av sektorplanene til Helsevern og sosial omsorg og Oppvekstsektoren	Iht. plan	Inngått leiekontrakt med Stiftelsen Diakonissehuset Lovisenberg, iht. KST vedtak 184/24 om leie av lokaler for drift av korttidsplasser ved Cathinka Guldberg sykehuset på Gardermoen. Lokalene er overtatt og tatt i bruk. Prosess med markedsdialog pågår for fullt. Orientering til FSK planlagt 29/4-2025.
Sikre oversikt for sårbarhet i egen enhet		3B Bymiljø Det er utarbeidet oversikt og tiltaksplan for de største risikoen i enheten. 3C Kommunale eiendommer Fortsatt utsatt grunnet ressursmangel. Forventes startet opp i 2. halvdel av 2025.

Oppdrag

Status Beskrivelse status

Sundbytnet etableres med innhold og aktivitet som gir merverdi til byen og kulturlivet		Det arbeides med utredning av lokaler til kulturskolen og andre kulturaktiviteter i låvens 1. etasje, samt leietaker til 3. etasje. Scene over barlokalene samt festsal skal klargjøres til utleie og programmering.
Utarbeide konseptvalgutredning (KVU) knyttet til heldøgns omsorgsplasser på institusjon	Iht. plan	Pågår iht. plan.
Utarbeide masterplan VA for Jessheim by	Iht. plan	
Utarbeide strategi for kommunens kultursatsing	Iht. plan	Utkast til kulturstrategi skal være ferdig til politisk behandling i løpet av 2025.
Utarbeide veileder for overvannshåndtering	Iht. plan	
Utnytte ressurser effektivt for å oppnå god kvalitet til lavest mulig kostnad		Det gjøres fortløpende vurderinger av behovet før innkjøp.
Utvikle bokonsepter i samarbeid med private utbyggere og Husbanken	Iht. plan	

3C Kommunale eiendommer

Tidligere vurdert med betydelig økt risiko grunnet tilgang til ressurser med tilstrekkelig kompetanse. Administrasjon ser på dette i sammenheng med Markedsdialog, en prosess som bidrar at kommunen bygger opp stadig mer kompetanse, spesielt i forhold til husbanken. Dette er årsaken til at risiko nedjusteres fra høy til middels.

Øke andelen barn og unge som benytter seg av organiserte eller uorganiserte fritidstilbud	Ikke	Andelen barn og unges deltakelse innen kultur og startet fritidsfeltet er i stor grad avhengig av ressurser til gjennomføring og tilgjengelige lokaler. Det gjennomføres midlertidige gratis tilbud med tilskuddsmidler, i ferier, gjennom ungdomshusene, biblioteket og kulturskole. Det ordinære organiserte tilbudet har ikke økte kapasitet, og det vil derfor være utfordrende å øke tilbudene innen nåværende rammer.
---	------	---

Formannskapet

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Samlenivå	Rev. bud. hiå 2025	Regnskap hiå 2025	Avvik hiå	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %
4A-Areal og landbruk	1 439	1 576	-136	10 810	10 725	85	0,8 %
4B-Plan og samfunnsutvikling	2 328	1 813	515	8 644	7 944	700	8,1 %
4C-Næring	2 737	1 436	1 301	4 614	4 614	0	0,0 %
4D-HR og organisasjonsutvikling	9 677	9 649	28	36 740	36 740	0	0,0 %
4E-Økonomi	6 930	6 398	532	21 129	21 129	0	0,0 %
4F-Innovasjon og digitalisering	28 913	30 330	-1 417	61 701	61 701	0	0,0 %
4G-Kommunikasjon og samfunnskontakt	4 576	4 337	239	12 645	12 645	0	0,0 %
4H-ØRIK	2 764	2 715	49	3 132	3 132	0	0,0 %
4I-Politiske styringsorganer	3 063	2 327	736	17 735	16 735	1 000	5,6 %
4J-Kommunedirektør	974	835	140	4 407	4 407	0	0,0 %

Samlenivå	Rev. bud. hiå 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %
4K-Organisasjon og utvikling - stab	711	663	48	1 992	1 992	0	0,0 %
4M-Tilskudd/kjøp - andre samarbeid	112 549	114 835	-2 285	426 197	431 197	-5 000	-1,2 %
4N-Sentrale reserver/Felles avsetninger	13 404	9 673	3 731	-9 961	-13 176	3 215	32,3 %
Sum	190 067	186 586	3 480	599 785	599 785	0	0,0 %

Kommentar til status økonomi

Enhetene innenfor Formannskapet sine områder har et mindreforbruk per mars på 3,5 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt balanse.

Lønnsutgifter

Det er et mindreforbruk på lønnsutgifter på 1,5 mill. kroner per mars. Dette skyldes vakante stillinger som ikke er besatte fra starten av året etter at det ifjor er praktisert restriktive ansettelser. Det anslås en besparelse på 2,4 mill. kroner for 2025.

Driftsutgifter

På driftsutgifter er det et merforbruk på 1,2 mill. kroner. Årsaken er høyere tilskudd til private barnehager enn budsjettert, og prognosen for 2025 er et merforbruk på 4 mill. kroner.

Inntekter

Det er merinntekter i forhold til budsjett hittil i år på 3 mill. kroner. Det er mottatt 3,4 mill. kroner fra Nannestad kommune som kompensasjon for uttredd av Kommunal akutt døgnenhet ved legevakten (KAD) fra 01.01.2025. Areal og landbruk har 1,4 mill. kroner i mindreinntekter. Prognosen for 2025 er en merinntekt på 2,8 mill. kroner.

Avvikene per mars og prognose for 2025 er kommentert under per enhet.

4A Areal og landbruk

Samlet har enheten et negativt avvik per mars på 0,1 mill. kroner. Noen av selvkostområdene har mindreinntekter, hvor blant annet færre store saker gjør et utslag. Det er for tidlig å si om denne trenden vil fortsette utover året. Det er fortsatt usikkert hvordan markedet vil utvikle seg, men foreløpig er det ikke nødvendig med tiltak. Det er 0,3 mill. kroner i merinntekter på salg av meglerpakker.

For 2025 forventes det økte saksomkostninger forbindelse med at klagesaker behandles av formannskapet (midlertidig ordning for behandling av klagesaker). Utgiftene til behandling av klagesaker ligger utenfor selvkostområdene og må dekkes av kommunen.

En stilling blir vakant, og den holdes foreløpig ubesatt. Det benyttes rammeavtaler for å kjøpe inn nødvendig bistand.

4B Plan og samfunnsutvikling

Avvik på 0,5 mill. kroner skyldes vakant stilling og at utredningsmidler vil bli brukt til høsten. Prognosen for 2025 er en besparelse på 0,7 mill. kroner for en stilling som står vakant, samt at det brukes ressurser i andre enheter til hjelp inn i arbeidet med kommuneplan og byplan.

4C Næring

Resultatet per mars er et mindreforbruk på 1,3 mill. kroner. Prognose for 2025 er på nåværende tidspunkt balanse.

Gardermoakademiet AS er i en avklarende fase for utvidelse av eierskap med GRIP-kommunene. Økonomisk resultat for 2025 vil avhenge av deltakelse fra de andre kommunene for å utløse tilskudd fra fylkeskommunen. Utløses ikke tilskudd fra fylkeskommunen må Ullensaker kommune bidra med en høyere andel. Det er avsatt 2 mill. kroner til dette i budsjettet.

Det ble i budsjettet avsatt 0,8 mill. kroner til kommunal egenandel i *Omstillingsprosjektet* i 2025 under forutsetning av at fylkeskommunen ga tilskudd for videre drift av prosjektet. Det kan synes som det ikke er behov for disse midlene, da prosjektet i sin helhet bruker tidligere mottatte midler avsatt på bundet fond på prosjektet. Budsjettet på tilskuddsmidler flyttes derfor til bruk av bundet fond, jf forslag til budsjettendring. Det er kommunestyret som har fullmakt til å endre budsjettet på bruk og avsetning til fond, og denne endringen må derfor vedtas av kommunestyret, selv om det kun er endringen innenfor rammen til enheten.

4D HR og organisasjonsutvikling

Enheten rapporterer balanse pr mars, det er kun ubetydelige avvik både på lønn, utgifter og inntekter. Det forventes balanse ved årsslutt.

4E Økonomi

Det er et mindreforbruk på kr 0,532 mill. pr mars som er hovedsaklig relatert til mindreforbruk på lønn grunnet et langtidsfravær og 2 vakante stillinger. Etter å ha innarbeidet innsparinger på rammen 1%, sykelønnsrefusjoner og vakante stillinger vil prognosen bli lik budsjettet for året.

4F Innovasjon og digitalisering

Enheten har et merforbruk pr mars på 1,4 mill. kroner. Mindreforbruk på lønn på 0,6 mill. kroner skyldes vakanser, merforbruk på driftsutgifter på 2 mill. kroner skyldes i all hovedsak leasingkostnader pc, som viderebelastes øvrige enheter halvårlig. Lisenskostnader utgjør i underkant av 60% av enhetens ramme, og det er stor usikkerhet rundt prisutviklingen på dette området. Prognose for 2025 settes derfor til balanse.

4G Kommunikasjon og samfunnskontakt

Enheten har et mindreforbruk pr mars på 0,2 mill. kroner, som skyldes noe lavere driftsutgifter enn forventet. Prognose for 2025 er balanse.

4H ØRIK

Enheten rapporterer balanse pr mars. Et lite mindreforbruk på lønn motsvares av et lite merforbruk utgifter.

Prognose for 2025 balanse.

4I Politiske styringsorganer

Enheten har et mindreforbruk på 0,7 mill. kroner pr mars. Innsparing på godtgjørelse til folkevalgte, midler til BUK og annen ubenyttet pott. Det forventes et mindreforbruk på godtgjørelser i 2025 på 1 mill. kroner, øvrige midler forventes benyttet. Prognose for 2025 settes ut fra dette til mindreforbruk på 1 mill. kroner.

4J Kommunedirektør

Mindreforbruk pr mars er 0,1 mill kr, skyldes i all hovedsak mindreforbruk på driftsutgifter. Prognose for 2025 er balanse.

4K Organisasjon og utvikling -stab

Regnskapsmessig balanse pr mars 2025. Prognose for 2025 er balanse.

4M Tilskudd/kjøp - andre samarbeid

Per mars er det et negativt avvik på 2,3 mill. kroner. Dette skyldes høyere tilskudd til private barnehager enn budsjettet. Det anslås et merforbruk for 2025 på 4 mill. kroner til dette.

4N Sentrale reserver/Felles avsetninger

Per mars er det et positivt avvik på 3,7 mill. kroner som i hovedsak skyldes en inntekt fra Nannestad kommune for at de trer ut av Kommunal akutt døgnenhet ved legevakten (KAD) fra 01.01.2025. 1,1 mill. kroner skal omposteres til Komei som har budsjettet med inntekten som dekning for leie og FDV på lokalene. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt et mindreforbruk på 3,2 mill. kroner for nevnte inntekt på KAD og deler av kommunedirektør risikopott.

Det er ikke avklart hvordan kommunenes pensjonskostnader blir påvirket av ny offentlig AFP. Regjeringen har signalisert at budsjettmessig håndtering vil bli lagt fram i revidert statsbudsjett i mai. Oppdatert beregning vil bli presentert i rapporteringen per mai, og det meldes foreløpig balanse på denne posten.

Oppsummering tiltak

4B Plan og samfunnsutvikling

Det tilstrebes så langt det er mulig å løse oppgavene innenfor egen organisasjon.

4E Økonomi

Ingen nye ytterligere tiltak innføres utover alle stillinger som blir ledig vurderes før ny ansettelse. Holder en stilling vakant etter at langtidsfraværet er avsluttet i april. Det vil bli nøye vurdering av bruk av overtid og kompetansemidler. Det vil også bli gjennomgått tjenesteavtaler som økonomi gjennomfører for andre områder for å se om de er priset riktig.

4F Innovasjon og digitalisering

Enhet for innovasjon og digitalisering jobber aktivt med å holde lisenskostnadene til et minimum. Den største kostnaden kommunen har på dette området er Microsoft lisenser. Ved en gjennomgang er alle inaktive brukere som ikke har vært logget på over en lengre periode slettet.

Lisenskostnader er et vanskelig område å prognostisere innen. Det er et mindreforbruk per 1. kvartal, men erfaringsvis øker lisenskostnadene totalt sett.

4N Sentrale reserver/Felles avsetninger

Deler av kommunedirektørs risikopott er meldt som mindreforbruk.

Sykefravær

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2021	1,59 %	3,69 %	5,29 %
Samlet sykefravær 2022	2,16 %	3,32 %	5,49 %
Samlet sykefravær 2023	2,14 %	2,94 %	5,09 %
Samlet sykefravær 2024	2,26 %	4,67 %	6,93 %
Samlet sykefravær 2025	2,56 %	2,16 %	4,73 %
Sykefravær 1. kvartal 2024	2,62 %	4,18 %	6,80 %
Sykefravær 1. kvartal 2025	2,56 %	2,16 %	4,73 %

Status sykefravær og HMS

Sykefraværet for 1. kvartal er på 4,7 %, en markant bedring sammenlignet med samme periode ifjor. Det er særlig langtidsfraværet som har en nedgang. Det jobbes kontinuerlig med å øke nærværprosenten.

Oppsummering tiltak sykefravær og HMS

Det er utarbeidet en felles plan for oppfølging av sykefraværet i kommunen, og på bakgrunn av denne utarbeider hver enhet sin plan med tiltak basert på lokale utfordringer, vernerunde og medarbeiderundersøkelsen 10 faktor. Enhetene er restriktive med å sette inn vikar ved sykefravær. Enheter som er "røde" og "gule" i forhold til HR's matrise for sykefravær følges opp spesielt av både HR-ledelsen og ledelsen for sektoren, og omtales spesielt i HR's overordnede rapportering.

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
Nytt frikjøp hovedtillitsvalgt	200	250	250	250
Omfordeling - Næring - flytte midler fra tilskudd til bruk av bundet fond	0	0	0	0
Sum	-600	-550	-550	-550

Nytt frikjøp hovedtillitsvalgt

Økt medlemsmasse utløser ny frikjøpsressurs for HTV Delta

Omfordeling - Næring - flytte midler fra tilskudd til bruk av bundet fond

I Omstillingsprosjektet er det budsjettet med et tilskudd på 2,2 mill. kroner. Tilskuddsmidlene er allerede mottatt og ligger på bundet fond. Det er kommunestyret som har fullmakt til å vedta endringer i bruk og avsetning til fond, og derfor fremmes det en budsjettendring for flytting mellom to inntektskontoer; fra tilskudd til bruk av bundet fond.

Status politiske vedtak

Oppdrag i økonomiplan

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Data og kunstig intelligens benyttes i kommunens tjenesteutvikling	Iht. plan	Kommunen er i startfasen med å ta i bruk kunstig intelligens i tjenesteutvikling. For å få mer kunnskap og se mulighetsrommet testes språkmotoren Copilot Pro til en begrenset gruppe. I første omgang hos PKT sektoren og nøkkelpersoner i administrasjonen. Hensikten er at vi skal bli mer kjent med KI og få mer forståelse av hva dette er. I tillegg skal gruppen se til andre kommuner og lære av deres bruk av KI, ved å delta på nettverk. Enhet Innovasjon og digitalisering har også påbegynt arbeidet på dataplattformen Fabric. En god dataplattform med Fabric er essensiell for kommunen fordi den vil forbedre datainnsamling, analyse og deling, noe som fører til mer informerte beslutninger, økt effektivitet og bedre tjenester for innbyggerne.
Det skal jobbes aktivt med å redusere sykefraværet	Iht. plan	Det er utarbeidet en felles plan for oppfølging av sykefraværet i kommunen, og på bakgrunn av denne utarbeider hver enhet sin plan med tiltak basert på lokale utfordringer, vernerunde og medarbeiderundersøkelsen 10 faktor. Enhetene er restriktive med å sette inn vikar ved sykefravær. Enheter som er "røde" og "gule" i forhold til HR's matrise for sykefravær følges opp spesielt av både HR-ledelsen og ledelsen for sektoren.
Etablere handlingsplan for utskifting til fossilfri bilpark (og verktøy) innen 2030		
Ferdigstille Byplan for Jessheim	Iht. plan	Byplanen legges fram for Kommunestyret for sluttbehandling i juni 2025. Planen legges fram med gjenstående, uløste innsigelser. Det innebærer at arealer og bestemmelser det er knyttet innsigelser til unntas rettsvirkning fram til innsigelsene er løst.
Ferdigstille arbeidet med arbeidsgiverstrategi		Strategisk ledergruppe er styringsgruppe for arbeidet, og besluttet i begynnelsen av januar et mandat en partssammensatt arbeidsgruppe arbeider etter. Det er gjennomført en workshop i kommunedirektørens ledergruppe og med enhetsledere med henblikk på innspill. Arbeidsgruppen jobber nå videre med innspillene, forskning og inspirasjon fra andre kommuners strategier, og arbeidet skjer i takt med det pågående arbeidet med virksomhetsstyring/helhetlig styring. Målet er ferdigstilling av ny revidert arbeidsgiverstrategi til sommeren -2025.
Ferdigstille kommuneplanens samfunnsdel	Iht. plan	Ny samfunnsdel til kommuneplanen ligger ute til offentlig ettersyn fram til 09.05.25, og vil ventelig bli lagt fram for sluttbehandling i Kommunestyret i juni 2025. Ved utleggelse til offentlig ettersyn ble det foreslått et nytt satsningsområde. Det blir derfor lagt fram en avklaringssaks om dette i mai.
Forbedre brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester	Iht. plan	4F Innovasjon og digitalisering Enhet for innovasjon og digitalisering bistår tjenestene ved behov slik at de kan jobbe med å forbedre brukerorientering og medvirkning i tjenestene.

Oppdrag

Status Beskrivelse status

4G Kommunikasjon og samfunnskontakt

Brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester er rettesnor for store deler av enheten. Eksempler på faste oppgaver er å gjøre postlister tilgjengelige for innbyggerne, veiledning i servicetorg og tilrettelegging for god informasjonsspredning gjennom medier og egne kanaler.

Eksempel på konkret tiltak siste kvartal er en digital skjemaløsning for innberetning fra skjenke- og serveringssteder. Løsningen gjør det betydelig enklere for stedene å rapportere, og effektiviserer bearbeidelsen av det rapporterte materialet.

Fremforhandle avtale om anskaffelse av elektronisk pasientjournal-system (EPJ)

Gjennomføre mulighetsstudie for Rådhusomtå

4B Plan og samfunnsutvikling

Dette har prosjektkontoret arbeidet med en stund. Enheten plan og samfunnsutvikling har bidrar inn, men har ingen oppgaver i dette prosjektet nå.

Iverksette tiltak for å rekruttere kvalifiserte med innvandrerbakgrunn til stillinger med krav til høyere utdanning, gjennom at minst en kvalifisert søker av disse kalles inn til intervju

Iht. plan Helsefremmende ledelsesdag satte også fokus på tema mangfold. Innlegg fra Lovleen Brenna/Seema ga ny kunnskap om hva mangfold er, og hvilke gylne muligheter dette gir. I Ullensaker kommune har to ledere nylig fullført kurs i mangfoldsledelse i regi av Seema AS, og Kulturskolen har allerede aktivt tatt i bruk denne kunnskapen ved rekruttering av nye lærere nå i vår. I prosjektet "Flyktninger i arbeid" er det kartlagt aktuelle kandidater og det gjennomføres intervju for praksisplass i helsesektoren. I tillegg rekrutteres det mangfoldig i ordinære rekrutteringsprosesser, spesielt i helsesektoren.

Kontinuerlig styrking av ansattes forståelse for IT-sikkerhet og personvern

Iht. plan Enhet for innovasjon og digitalisering jobber kontinuerlig for forståelse for IT sikkerhet og personvern, herunder jevnlig opplysningskampanjer.

I løpet av 2025 skal det gjennomføres revisjon av alle relevante prosedyrer.

Nasjonale felleskomponenter benyttes for sammenhengende innbyggertjenester

Ikke Innovasjon og digitalisering etterstreber å ta i bruk startet nasjonale komponenter, samt interkommunale samarbeid der det er mulig.

Redusere turnover

Iht. plan Helsefremmende ledelsesdag for politisk ledelse, ledere, hovedtillitsvalgte og hovedvernombud i januar satte fokus på endring og inkludering, som ga viktig kunnskap til det videre arbeidet i kommunen. Det er igangsatt flere prosjekter i sektorene knyttet til nærvær, arbeidsmiljø og sykefravær, for å sikre mer stabilitet og reduserer turnover. Eksempler på dette er KS bransjeprogrammene for barnehager og sykehjem/hjemmetjeneste og KS sitt mentorprogram Jobbvinner. Månedlig lederopplæring (Lederdrypp) gjennomføres, og i 1. kvartal har temaene vært vanskelige personalsaker, medarbeideroppfølging, nærværarbeid, sykefraværsoppfølging, opphør og endring av arbeidsforhold og krav til dokumentasjon. Hver måned gjennomføres enhetsledermøter, og gjennom dette kvartalet har blant annet HMS, IA, ledelse, nærværarbeid og partssamarbeid stått på agendaen. 10-Faktor undersøkelsen som ble sendt ut i slutten av mars,

Oppdrag

Status Beskrivelse status

		vil gi oss viktige funn mht. utarbeidelse av handlingsplaner med tiltak og utgjør et viktig grunnlag for videre organisasjonsutvikling. Arbeidet med å kartlegge hvilke sektorer og enheter som har høyere turnover enn andre er påbegynt, og vil fortsette for å gi kunnskap til videre strategiske arbeidet med å motvirke uønsket turnover.
Utnytte ressurser effektivt for å oppnå god kvalitet til lavest mulig kostnad	Iht. plan	4F Innovasjon og digitalisering Enhet for innovasjon og digitalisering ble ved utgang fra DGI stramt organisert, der hensikten var å ivareta oppgavene med et minimum av ressurser. Særlig avdeling digitale tjenester, som ivaretar all brukerstøtte og digital utvikling, opererer på et minimums bemanningsnivå. Enheten vurderer å gjennomføre en risiko- og sårbarhetsanalyse på IT området for å se om ressursene er effektive nok og skaper verdi hos tjenestene. 4D HR og organisasjonsutvikling For egen enhet - HR og organisasjonsutvikling: Enhetsleder, i samarbeid med avdelingsleder på Lønn og personal, påser at ressurser i enheten utnyttes effektivt gjennom: • Løpende fordeling av oppgaver og arbeidsmengde, utnyttelse av den enkeltes kompetanse og ressurser og samarbeid om de større oppgavene • nødvendige prioriteringer i takt med enhetenes behov for øvrig i Ullensaker kommune • kontinuerlig forbedringstiltak, effektiviseringsarbeid og digitalisering av mulige oppgaver arbeidsåret igjennom • løpende vurderinger av rett kvalitetsnivå i arbeidet og hva som er godt nok nivå i enhetens tjenester 4B Plan og samfunnsutvikling Det vurderes fortløpende behov for innkjøp. 4G Kommunikasjon og samfunnskontakt Eksempel på konkret tiltak siste kvartal er en digital skjemaløsning for innberetning fra skjenke- og serveringssteder. Løsningen gjør det betydelig enklere for stedene å rapportere, og effektiviserer bearbeidelsen av det rapporterte materialet.
Utprøve digitalt tilsyn	Iht. plan	Nyåpnede Cathinka Gulberg er et stort teknologi løft i forhold til tilsvarende tjenester i kommunen. Dette er en utprøving for potensielt videreføring i resten av kommunen. Utfordring for å få til dette teknologiløftet er gamle bygg, systemer og nett.
Videreutvikle Gardermoakademiet til å bli et studiesenter med eiere også fra de andre kommunene i Gardermoregionen	Iht. plan	Framlagt sak for GRIP styret og i dialog om de øvrige GRIP kommunene om utvidelse av eierskap i selskapet. Ny eierstruktur antas å være på plass før sommeren.

Vedlegg

Vedlegg 1 - Forskriftsskjema per 1. kvartal 2025 Ullensaker kommune

Forskriftsskjemaer kommune

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %
Rammetilskudd	-436 429	-445 010	8 580	-1 569 167	-1 578 433	9 266	0,6 %
Inntekts- og formuesskatt	-468 400	-463 479	-4 921	-1 654 000	-1 650 000	-4 000	-0,2 %
Eiendomsskatt	0	368	-368	-83 974	-85 300	1 326	1,6 %
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	-6 000	-6 000	0	0,0 %
Sum generelle driftsinntekter	-904 829	-908 121	3 292	-3 313 141	-3 319 733	6 592	0,2 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	847 214	870 083	-22 869	3 063 668	3 160 319	-96 651	-3,2 %
Avskrivninger	70 934	73 824	-2 890	283 850	283 850	0	0,0 %
Sum netto driftsutgifter	918 148	943 908	-25 760	3 347 518	3 444 168	-96 651	-2,9 %
Brutto driftsresultat	13 319	35 787	-22 468	34 377	124 435	-90 059	-262,0 %
Renteinntekter	-20 015	-23 479	3 464	-80 092	-92 338	12 246	15,3 %
Utbytter	0	0	0	0	0	0	
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0	
Renteutgifter	35 162	39 924	-4 762	155 958	163 250	-7 292	-4,7 %
Avdrag på lån	37 276	40 763	-3 486	153 453	162 349	-8 896	-5,8 %
Netto finansutgifter	52 423	57 208	-4 785	229 318	233 260	-3 942	-1,7 %
Motpost avskrivninger	-70 934	-73 824	2 890	-283 850	-283 850	0	0,0 %
Netto driftsresultat	-5 192	19 170	-24 362	-20 155	73 846	-94 001	-466,4 %
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0	
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	17 338	7 338	10 000	57,7 %
Bruk av bundne driftsfond	-257	-396	140	-7 837	-14 288	6 451	82,3 %
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	10 654	10 654	0	0,0 %
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0	
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0	
Sum disponeringer eller dekning av netto	-257	-396	140	20 155	3 704	16 451	81,6 %

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %
driftsresultat							
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-5 449	18 774	-24 223	0	77 550	-77 550	

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	319 375	345 265	-25 891	1 026 582	1 100 182	-73 600	-7,2 %
Hovedutvalg for oppvekst	263 867	260 732	3 135	1 018 168	1 024 768	-6 600	-0,6 %
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	73 803	76 959	-3 156	429 248	429 248	0	0,0 %
Formannskapet	190 067	186 586	3 480	599 785	599 785	0	0,0 %
Skatt, rammetilskudd, finans	-154	145	-298	-615	-615	0	0,0 %
Sum bevilgninger drift, netto	846 957	869 687	-22 730	3 073 169	3 153 369	-80 200	-2,6 %
Herav:							
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0	
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	17 338	7 338	10 000	57,7 %
Bruk av bundne driftsfond	-257	-396	140	-7 837	-14 288	6 451	82,3 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	847 214	870 083	-22 869	3 063 668	3 160 319	-96 651	-3,2 %

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endring år 1	Forslag til endring av totalramme
Investeringer i varige driftsmidler	98 539	1 329 496	1 065 167	878 108	451 389	-451 389	0
Tilskudd til andres investeringer	505	-5 403	500	-4 498	-905	905	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	30	5 870	5 900	5 870	0	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	-2 149	-2 149	-2 149	0	0	0
Sum investeringsutgifter	99 075	1 327 814	1 069 418	877 330	450 484	-450 484	0
Kompensasjon for merverdiavgift	-9 866	-136 658	-115 223	-92 184	-44 474	44 474	0
Tilskudd fra andre	-69	-34 676	-35 000	-34 716	40	-40	0
Salg av varige driftsmidler	0	-393 000	-196 500	-393 000	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	-250	-250	-250	0	0	0
Bruk av lån	0	-816 433	-724 594	-410 383	-406 050	406 050	0
Sum investeringsinntekter	-9 935	-1 381 017	-1 071 567	-930 533	-450 484	450 484	0
Videreutlån	16 425	150 000	150 000	150 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-16 425	-150 000	-150 000	-150 000	0	0	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. Årsprognose bud. 2025	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endring år 1	Forslag til endring av totalramme
Avdrag på lån til videreutlån	14 041	39 577	39 577	39 577	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-8 898	-37 428	-37 428	-37 428	0	0
Netto utgifter videreutlån	5 143	2 149	2 149	2 149	0	0
Overføring fra drift	0	30	0	30	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	49 824	0	49 824	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	49 854	0	49 854	0	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	94 283	-1 200	0	-1 200	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. Prognose bud. 2025	
Prosjekt mangler	111	0	0	0
Sum	111	0	0	0
VIP Administrasjon				
Strategisk kjøp av tomter	0	29 000	10 000	10 000
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	434	7 000	7 000	7 000
Sum VIP Administrasjon	434	36 000	17 000	17 000
VIP Kommunale Eiendommer				
Sum VIP Kommunale Eiendommer	0	0	0	0
VIP Utbygging				
Omsorgsboliger Algarheim	402	29 349	18 600	6 200
Ombygging/nybygg Maurstien gruppebolig	17	25	25	25
HS omsorgsboliger nr 2 Elstadbo	8	4 000	0	4 000
Gjestad hjemmebaserte tjenester	45	7 880	0	0
Omsorgsboliger Porten	176	0	0	1 600
Kløfta helsestasjon	0	550	0	0
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	15	3 491	0	100
Mennesker med utfordringer innenfor rus og psykisk helse	71	3 370	1 000	1 370
Institusjonsplasser	82	4 600	2 500	3 100
Barne-og avlastningsbolig	650	1 442	2 000	1 442
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	317	3 425	2 000	2 400
Ny barneskole Algarheim	7	50	50	50
Utredning fremtidige løsninger ihht Skolebruksplan - hovedprosjekt	2	0	0	0
Ny ungdomsskole på Skogmo	2 723	102 510	45 000	45 000
Skolestruktur Kløfta	104	2 700	1 500	2 000
Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole	331	98 430	100 000	15 000
Fremtidig løsning Jessheim barneskole	0	1 000	1 000	1 000
Midlertidige løsninger ved skoleutbygging	14	25 000	25 000	14 500
Kløfta barnehage	74	750	50	750
Skogmo park barnehage	18 818	138 720	136 400	124 400
Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)	1	2 500	0	0

Rapportering per 1.kvartal 2025
Ullensaker kommune

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Rådhusplassen	259	21 113	17 500	21 113
Flerbrukshall Mogreina	0	2 500	2 500	0
Gravplasser Ullensaker kommune	605	41 676	18 500	6 868
Ny brannstasjon	1 214	10 362	10 000	24 862
Flerbrukshall Mogreina - Prosjektering	116	2 040	0	1 040
Oppgradering nåværende brannstasjon	97	8 500	0	1 300
Etablering av nye gravplasser	179	497	0	2 497
Livssynsnøytralt seremonibyg	160	-115	0	0
Personalbaser - omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?	367	7 000	7 000	1 000
Infrastruktur Nyholm	137	11 670	10 000	11 670
Sum VIP Utbygging	26 990	535 035	400 625	293 287
VIP Vann og Avløp				
Gatevarme Gotaastorget	0	11 980	10 000	9 807
Vann og avløp Borgen	601	88 694	72 000	30 000
Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning Pinnebekken	1 970	607	0	607
VA Algarheim	0	5 300	4 000	0
Sanering Allergot	291	26 772	20 000	15 005
Reservevann	277	-500	2 000	0
Utvidelse Gardermoen renseanlegg	31 915	63 894	55 842	63 894
Vann og avløp Vilberg	0	36 000	18 000	0
Jessheim Sørøst - hovedledningsanlegg	1 048	2 652	0	2 652
Overføring Kløfta - Jessheim avløp	5 870	193 166	168 000	123 166
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	139	1 813	0	1 813
Sum VIP Vann og Avløp	42 110	430 380	349 842	246 945
VIP Veg				
Ole Korslundsveg (veg)	1 458	-43 000	0	-43 000
Infrastruktur Gystadmarka	25	5 545	3 000	1 600
Infrastruktur Gardermoen Næringspark (GNP) 1	0	5 470	0	5 470
Forskuttering krysset E6/Trondheimsvegen - Jessheim syd	0	3 000	3 000	3 000
Sum VIP Veg	1 483	-28 985	6 000	-32 930
Standard Administrasjon				
RÅDHUSET	9	0	0	0
Kjøp og salg av tomter, PKT	0	2 000	2 000	2 000
Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	2 791	2 000	2 000	2 000
Investering kirkeformål	0	175	0	175
Lev livet Lenger/Forebyggende avdeling for eldre	0	300	300	300
Nettbrett og programmer	0	3 000	3 000	3 000
Sum Standard Administrasjon	2 800	7 475	7 300	7 475
Standard Bymiljø				
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	0	3 000	0	3 000
Ny traktor med krokthenger og feieutstyr i samarbeid med veg	0	1 500	0	1 500
Nordbyttjernet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg	39	575	0	575
Sum Standard Bymiljø	39	5 075	0	5 075
Standard Kommunale Eiendommer				
Sum Standard Kommunale Eiendommer	0	0	0	0
Standard Utbygging				
HS Konseptvalgsutredning (KVU) - helse	7	0	0	0
Kapasitetsutvidelse/moduler Døli skole	41	0	0	0
Utredningsportefølje - utbygging	63	3 000	2 000	2 000
Forprosjekt idrettsanlegg	0	3 300	3 000	3 300
Driftsbygning Furuset kirke	0	800	800	800
Prosjekt mangler	0	-5	0	-5
Sum Standard Utbygging	112	7 095	5 800	6 095
Standard Vann og Avløp				
Sum Standard Vann og Avløp	0	0	0	0
Standard Veg				
Sum Standard Veg	0	0	0	0
Portefølje Bymiljø				
Portefølje oppgradering kommunale park-, idretts- og friluftsanlegg	1 090	13 557	6 450	13 557

Rapportering per 1.kvartal 2025
Ullensaker kommune

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Sum portefølje Jessheimbadet - ny portefølje	-35	2 200	2 200	2 200
Infrastruktur Gystadmarka Park	0	842	842	842
Sum Portefølje Bymiljø	1 055	16 599	9 492	16 599
Portefølje Kommunale Eiendommer				
Portefølje skoletilpasninger	410	11 671	8 000	12 031
Sum portefølje skoletilpasninger	184	360	0	0
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	153	5 000	5 000	5 000
Portefølje barnehage-tilpasninger	2	1 448	1 500	1 448
Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI	-48	1 600	1 600	1 600
Portefølje oppgradering kommunale bygg	2 299	14 941	10 800	20 651
Sum portefølje oppgradering kommunale bygg	701	5 710	3 200	0
Portefølje ENØK tiltak	3 067	43 563	27 300	67 302
Energiproduksjon og ENØK-tiltak på kommunale bygg	2 560	23 698	15 000	0
Portefølje Sundbytunet	346	4 000	4 000	4 000
Portefølje uteområder skole og barnehage	0	3 500	3 500	3 500
Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak	1 060	13 229	8 000	10 929
Portefølje utskifting og oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet	2 006	4 908	6 000	4 908
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	12 739	133 628	93 900	131 368
Portefølje Kultur				
Portefølje kulturhus	49	2 692	2 000	2 692
Sum Portefølje Kultur	49	2 692	2 000	2 692
Portefølje Vann og Avløp				
Portefølje bytte el-skap	1 065	283	1 500	283
Portefølje for forprosjekt/tidligfase	4 920	32 620	30 000	32 620
Gotaas Allè - sanering VA-ledninger	94	-193	0	-193
Portefølje mindre VA - tiltak	2 406	23 800	15 000	23 800
Portefølje fremtidige VA prosjekter - Vann	0	26 628	26 628	26 628
Portefølje fremtidige VA prosjekter Avløp	0	66 080	66 080	66 080
Sum Portefølje Vann og Avløp	8 486	149 218	139 208	149 218
Portefølje Veg				
Trafikksikkerhetstiltak	47	3 866	2 000	3 866
Veglys	0	6 500	6 500	6 500
Infrastruktur G/S vei mm	0	15 000	15 000	15 000
Forsterkninger veg og vegarealer	0	8 000	8 000	8 000
Utskiftningsplan maskiner, transportmidler og driftsutstyr (Bymiljø)	0	2 500	2 500	2 500
Sum Portefølje Veg	47	35 866	34 000	35 866
Justeringsavtaler				
Sum Justeringsavtaler	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	96 456	1 330 079	1 065 167	878 690

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Forprosjekt gravplasser Ullensaker kommune	0	-3 149	0	-3 149
Etablering gravplasser Ullensaker kommune	0	-19	0	-19
Gravplasser Hovin kirke	0	-532	0	0
Gravplasser Mogreina kirke	0	-373	0	0
Ny gravplass utredning/tidligfase	0	-647	0	-647
Vann og avløp Pinnebekken pumpestasjon	249	-920	0	-920
Sanering Allergot	0	-5	0	-5
Overføring avløp Kløfta - Jessheim avløp	0	-259	0	-259
Investering kirkeformål	250	500	500	500
Tilskudd til andres investeringer	499	-5 403	500	-4 498

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Egenkapitaltilskudd KLP	0	5 900	5 900	5 900
Gardermoakademiet AS	0	-30	0	-30
Ullr utvikling AS	30	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	30	5 870	5 900	5 870

4. Utlån

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Utlån av egne midler	0	0	0	0
Sum del 1-4	96 985	1 330 545	1 071 567	880 062

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %
Rammetilskudd	-436 429	-445 010	8 580	-1 569 167	-1 578 433	9 266	0,6 %
Inntekts- og formuesskatt	-468 400	-463 479	-4 921	-1 654 000	-1 650 000	-4 000	-0,2 %
Eiendomsskatt	0	368	-368	-83 974	-85 300	1 326	1,6 %
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0	
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-10 105	-6 437	-3 668	-119 123	-127 919	8 796	7,4 %
Overføringer og tilskudd fra andre	-62 713	-97 719	35 006	-411 753	-413 458	1 706	0,4 %
Brukerbetalinger	-16 260	-16 267	8	-79 016	-79 516	500	0,6 %
Salgs- og leieinntekter	-196 455	-185 951	-10 504	-569 757	-564 537	-5 220	-0,9 %
Sum driftsinntekter	-1 190 363	-1 214 496	24 133	-4 486 789	-4 499 163	12 374	0,3 %
Lønnsutgifter	508 481	515 600	-7 119	1 913 963	1 921 250	-7 288	-0,4 %
Sosiale utgifter	151 613	147 267	4 346	504 928	503 802	1 127	0,2 %
Kjøp av varer og tjenester	358 166	373 029	-14 864	1 378 787	1 436 166	-57 379	-4,2 %
Overføringer og tilskudd til andre	67 947	90 453	-22 506	255 622	279 744	-24 122	-9,4 %
Avskrivninger	70 934	73 824	-2 890	283 850	283 850	0	0,0 %
Sum driftsutgifter	1 157 141	1 200 173	-43 033	4 337 151	4 424 812	-87 662	-2,0 %
Brutto driftsresultat	-33 222	-14 323	-18 900	-149 639	-74 351	-75 288	-50,3 %
Renteinntekter	-20 015	-23 479	3 464	-82 254	-94 500	12 246	14,9 %
Utbytte	0	0	0	0	0	0	
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0	
Renteutgifter	63 423	71 990	-8 567	269 011	292 074	-23 063	-8,6 %
Avdrag på lån	55 556	58 809	-3 253	226 577	234 473	-7 896	-3,5 %
Netto finansutgifter	98 964	107 320	-8 355	413 334	432 047	-18 713	-4,5 %
Motpost avskrivninger	-70 934	-73 824	2 890	-283 850	-283 850	0	0,0 %
Netto driftsresultat	-5 192	19 172	-24 365	-20 155	73 846	-94 001	-466,4 %

Disponering eller dekning av netto driftsresultat

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0	
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	17 338	7 338	10 000	57,7 %
Bruk av bundne driftsfond	-257	-396	140	-7 837	-14 288	6 451	82,3 %
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	10 654	10 654	0	0,0 %
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0	
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0	
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-257	-396	140	20 155	3 704	16 451	81,6 %
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-5 449	18 776	-24 225	0	77 550	-77 550	

Vedlegg 2 -Finansrapport per 1. kvartal 2025 Ullensaker kommune

Innhold

- Renteforutsetninger og utvikling i 2025
- Låneportefølje
- Fordeling fast og flytende rente
- Finansiell risiko – Stresstest
- Renteutgifter og avdrag i forhold til budsjett
- Renteinntekter og ledig likviditet
- Konklusjon

Hovedmålsettingen i kommunens finansreglement er at kommunen til enhver tid skal være likvid og lite eksponert for risiko. Det primære målet er å sikre en rimelig avkastning, samt stabile og lave netto finanskostnader over tid for kommunens aktiviteter. Forvaltningen skal følge gjeldende lover, regelverk og god forretningsskikk.

Denne rapporten gir en oversikt over sentrale nøkkeltall og utvikling for gjeldsporteføljen i Ullensaker kommune. Beløpene vises i NOK. Finansrapporten presenteres som vedlegg til Ullensaker kommunes 1. kvartalsrapport 2025. Rapportering skjer ved hvert kvartal, hvor årsrapporten erstatter 4. kvartal.

Renteforutsetninger og utvikling i 2025

Rentenivået for 2025 ble vurdert i september 2024, i forbindelse med utarbeidelsen av budsjettgrunnlaget. Det ble da lagt til grunn at styringsrenten ville være 4 % ved inngangen til budsjett/økonomiplanperioden, med en nedgang til 3 % ved utgangen av 2025. For perioden 2026-2028 var det forventet en stabil styringsrente på 2,75 %. Norges Bank har valgt å holde styringsrenten uendret på 4,5 % siden 2024 og senest på rentemøtet 27. mars i år. Det forventes imidlertid 2 rentekutt i løpet av 2025, hvilket antatt vil innebære en styringsrente på 4 % ved utgangen av 2025, en rente på 1 % over det som er forutsatt i budsjettet for 2025.

3mnds Nibor var ved inngangen til 2024 4,65 %, og har vist en forsiktig nedgang til ca 4,5 % ved utgangen av 1. kvartal. Likviditeten i markedet har hittil i 2025 vært god.

I finansbudsjettet for 2025 er det for de lånene som ligger med flytende rente lagt til grunn en gjennomsnittlig rente på 3 mnd Nibor 1. kvartal på 4,2 %, med en gradvis nedgang til 3,2 % ved utgangen av 2025. For renteinntekter er forutsetningene i gjeldende hovedbankavtale med Sparebank 1 Østlandet benyttet som forutsetning i budsjettet. Dette gir en rente på innestående likviditet på 3mnds Nibor pluss 0,61 % (plasseringskonto gir pluss 0,71 %).

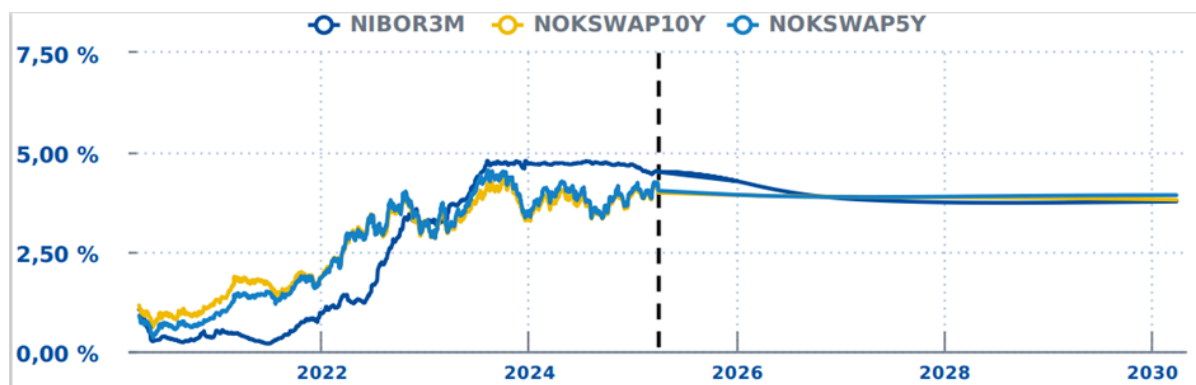


Diagram 1: Historisk og forventet rentekurve 2020 – 2030 (kilde: Kommunalbanken)

Diagram 1 ovenfor viser historisk og prognostisert fremtidig rentenivå på 3 måneders Nibor-rente samt på 5- og 10års swaprente.

Differansen mellom styringsrenten og NIBOR3M har i 1. kvartal ligget rundt 0-0,25 %, noe som er lavere enn normalt og kjennetegner et stabilt finansmarked.

Flytende kvartalsvis rente hos Husbanken pr 31.03.2025 var 4,619 %, en nedgang på 0,058 % siden desember 2024. Fra mai 2025 er renten senket til 4,600 %.

Låneportefølje

Samlet låneportefølje utgjør 6,91 mrd kr pr 31.03.2025, en økning på 126 mill kr siden forrige rapportering. Økningen gjelder i sin helhet låneopptak til videreutlån/startlån i Husbanken på 150 mill kr, i henhold til vedtak i KST 10.12.24, PS 195/24. Så langt i år er det ikke tatt opp lån til nye investeringer, men det forventes at det vil være behov for låneopptak til investeringer senest i løpet av 3. kvartal 2025. Låneopptak vurderes fortløpende mot kommunens likviditetssituasjon, sett i forhold til fremdriften på vedtatte investeringer.

Av den totale låneporteføljen på 6,91 mrd kr er lån til det selvfinansierende VAR-området beregnet til ca. 2,259 mrd kr og til selvfinansierende boliger 378 mill kr. Lån til videreformidling (startlån) utgjør 1 073 mill kr.

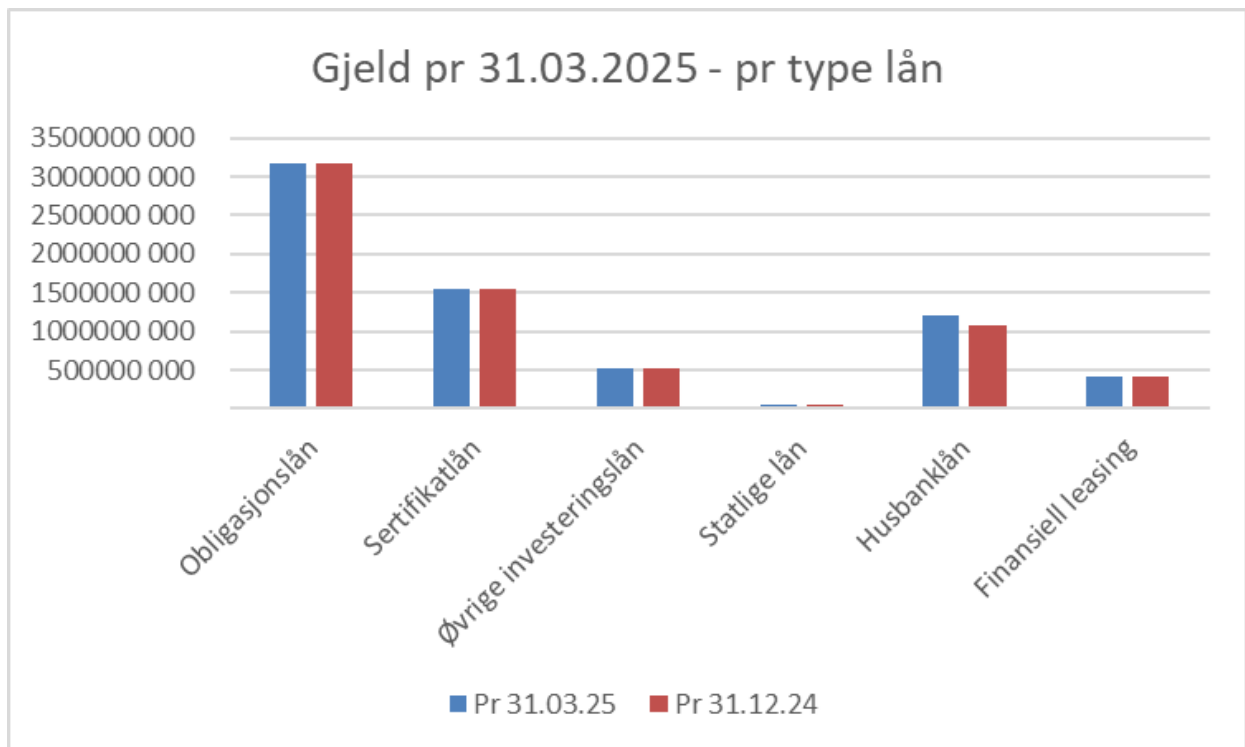


Diagram 2: Fordeling gjeld på lånetype per 31.03.2025

Diagram 2 ovenfor viser hvordan total låneportefølje fordeler seg på ulike typer lån.

Sertifikatlån og obligasjonslån står for hoveddelen av finansieringskildene i kommunen. Andelen obligasjonslån (løpetid > 1 år) er ca 48, % og andelen kortsiktige sertifikatlån (løpetid < 1 år) er ca 21 % av den samlede lånegjelden ved utgangen av 3. kvartal 2024.

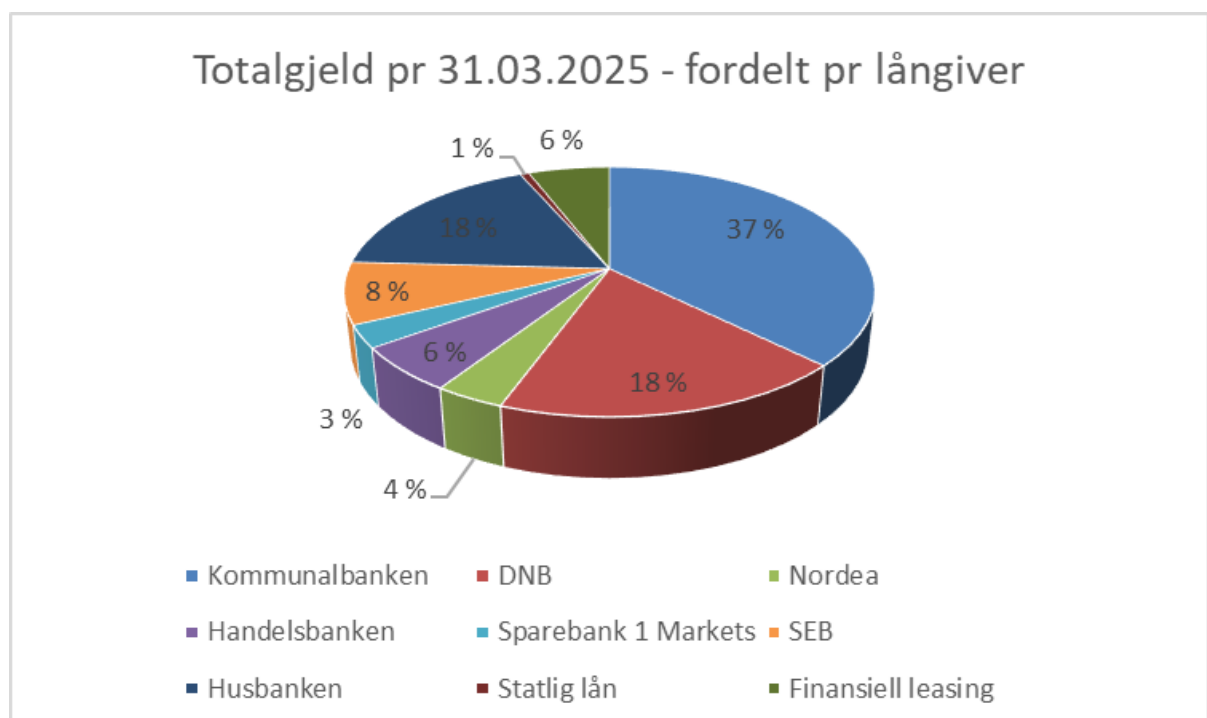


Diagram 3: Fordeling mellom långivere per 31.03.2025

Diagram 3 ovenfor viser hvordan total låneportefølje er fordelt pr långiver. De tre største långiverne er Kommunalbanken, Husbanken og DNB.

Finansreglementet legger rammer for spredning av låneopptak. Fordeling av långivere er vist i diagrammet over og viser at låneporteføljen er spredt mellom flere store långivere. Kommunalbankens betydelige andel på 37% skyldes at porteføljen pr 31.03.2025 inneholder en stor andel obligasjonslån. Kommunalbanken er normalt sterke på denne typen lån, og vinner de fleste konkurransene på denne typen lån.

Tabellene nedenfor følger inndelingen i hht finansreglementet, hvor kommunens lån deles inn i fire hovedområder:

- Lån til kommunale ikke-rentable investeringer (ikke rentabel gjeld – der finanskostnadene må dekkes av egne midler)
- Lån til selvfinansierende boliger
- Lån til startlån
- Lån tilknyttet til selvkostområdene

Tabell 1 nedenfor viser gjeld pr 1. kvartal 2025 på ikke-rentable investeringer. Tabell 2 viser tilsvarende på selvkostområdene samt kommunens totale lånegjeld pr 31.03.2025.

TYPE LÅN (tall i 1000 kr)	Konto	Lånenr	Forfall	Rente	Restgjeld 31.03.2025	Restgjeld 31.12.2024
IKKE RENTABEL GJELD:						
Obligasjonslån						
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120001	20230037	06.03.2028	5,03 %	300 000	300 000
DNB obligasjonslån	24120002	NO0011161572	26.11.2025	2,01 %	260 000	260 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120007	20240030	29.01.2030	4,38 %	300 000	300 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120008	20230080	24.03.2053	5,18 %	186 667	190 000
DNB obligasjonslån	24120003	NO0013384081	26.10.2029	5,12 %	350 000	350 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120011	20210379	01.11.2028	4,86 %	250 000	250 000
Nordea obligasjonslån	24120014	NO0013329292	03.09.2029	3,96 %	250 000	250 000
Sum obligasjonslån					1 896 667	1 900 000
Sertifikatlån						
Sparebank1 Markets, sertifikatlån	24320013	NO0013508333	14.08.2025	4,70 %	200 000	200 000
DNB sertifikatlån	24320019	NO0013466714	24.04.2025	4,71 %	150 000	150 000
SEB sertifikatlån	24320025	NO0013462689	20.05.2025	4,72 %	150 000	150 000
SEB sertifikatlån	24320022	NO001351651	26.08.2025	4,73 %	150 000	150 000
Handelsbanken, sertifikatlån	24320026	NO0013498014	28.05.2025	4,54 %	200 000	200 000
Handelsbanken, sertifikatlån	24320027	NO0013471763	03.06.2025	4,63 %	200 000	200 000
Sum sertifikatlån					1 050 000	1 050 000
Mellomregning selvfinansierende boliger					-178 595	-180 099
Statlig lån						
Gardermoutbyggingen					44 216	47 792
Sum statlig lån					44 216	47 792
Finansiell leasing						
Gystadmyr sykehjem fin.leasing					117 119	117 622
Gjestad fin.leasing					47 852	48 129
Gystadmyr ungdomsskole fin.leasing					218 397	219 662
Sum finansiell leasing					383 367	385 413
SUM IKKE RENTABEL GJELD					3 195 656	3 203 107

Tabell 1: Lånegjeld pr 31.03.2025 - pr lånekategori – ikke rentable investeringer

Tabell 1 ovenfor viser detaljert hvilke lån som er tatt opp til finansiering av ikke-rentable investeringer, og restgjeld på disse lånene pr 31.03.2025. Total ikke-rentabel gjeld oppnår pr 31.03.2025 til ca 3,2 mrd. kroner.

TYPE LÅN (tall i 1000 kr)	Konto	Lånenr	Forfall	Rente	Restgjeld 31.03.2025	Restgjeld 31.12.2024
LÅN TIL SELVKOSTINVESTERINGER:						
Obligasjonslån						
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120004	20210040	23.02.2026	4,75 %	365 000	365 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120006	20230289	18.09.2029	5,21 %	250 000	250 000
SEB, obligasjonslån	24120013	NO0013077008	24.11.2025	4,94 %	250 000	250 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120012	20230363	08.11.2027	5,15 %	200 000	200 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120005	20210461	06.12.2027	4,79 %	200 000	200 000
Sum obligasjonslån					1 265 000	1 265 000
Sertifikatlån						
DNB sertifikatlån	24320024	NO0013379503	18.06.2025	4,71 %	150 000	150 000
DNB sertifikatlån	24320028	NO0013502435	06.06.2025	4,51 %	150 000	150 000
DNB sertifikatlån	24320021	NO0013480681	14.05.2025	4,55 %	200 000	200 000
Sum sertifikatlån					500 000	500 000
Andre investeringslån						
Kommunalbanken 20040922	24620005	20040922	30.04.2029	5,18 %	100 000	100 000
Kommunalbanken 20090810	24531013	20090810	01.11.2039	5,15 %	124 000	124 000
Kommunalbanken 20090811	24541002	20090811	15.12.2039	5,27 %	33 500	33 500
Kommunalbanken 20220398	24531017	20220398	02.12.2042	5,29 %	270 000	270 000
Sum andre investeringslån					527 500	527 500
Finansiell leasing						
Gystadmyr boligdel finansiell leasing					24 895	25 002
Husbanklån						
Husbanken boliger				4,62 %	141 082	141 493
Husbanken lån til startlån				4,62 %	1 072 545	936 334
Sum lån Husbanken					1 213 628	1 077 826
Mellomregning selvfinansierende boliger					178 595	180 099
SUM LÅN TIL SELVKOSTINVESTERINGER					3 709 617	3 575 427
Kommunens samlede lånegjeld					6 905 273	6 778 534

Tabell 2: Lånegjeld pr 31.03.2025 pr lånekategori – selvkostområdene

Tabell 2 ovenfor viser detaljert hvilke lån som er tatt opp til finansiering av investeringer innenfor selvkostsektoren, og restgjeld på disse lånene pr 31.03.2025. I tillegg vises kommunens samlede lånegjeld pr 31.03.2025. Total gjeld innenfor selvkostsektoren utgjør pr 31.03.2025 ca 3,7 mrd. kroner. Kommunens totalgjeld pr 31.12.2025 er ca. 6,9 mrd. kroner.

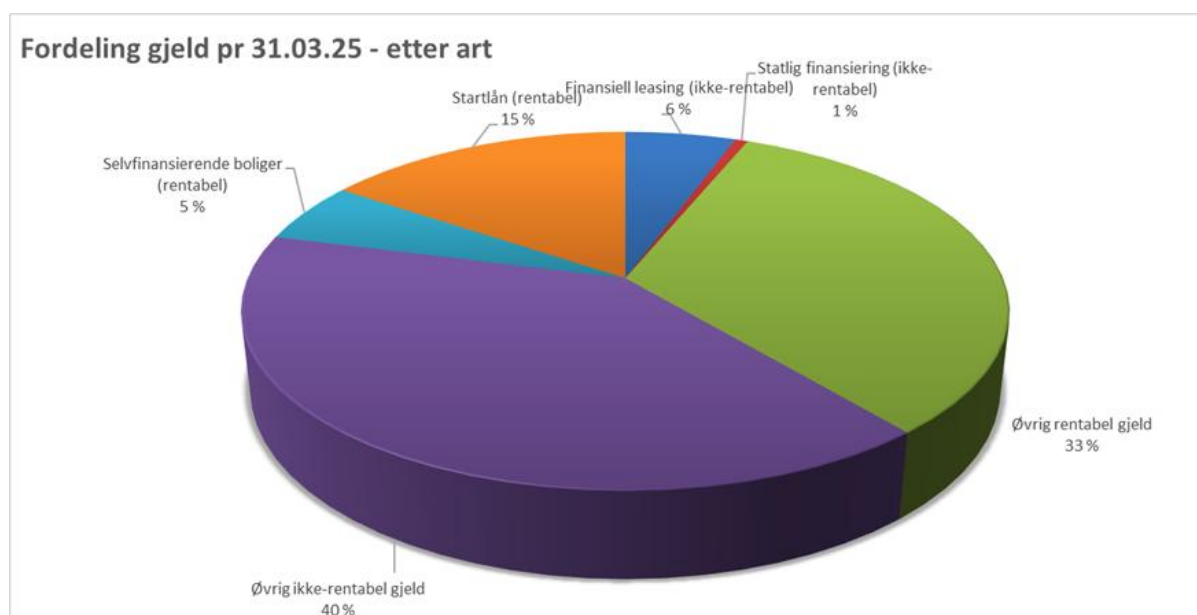


Diagram 4 : Lånegjeld fordelt etter art pr. 31.03.2025

Diagram 4 ovenfor viser total låneportefølje pr 31.03.2025, fordelt etter art. Ikke-rentabel gjeld utgjør 40% av låneporteføljen, rentabel gjeld utgjør 33%, lån til videreutlån (startlån) utgjør 15%.

Forfallstruktur– investeringslån med refinansieringsrisiko

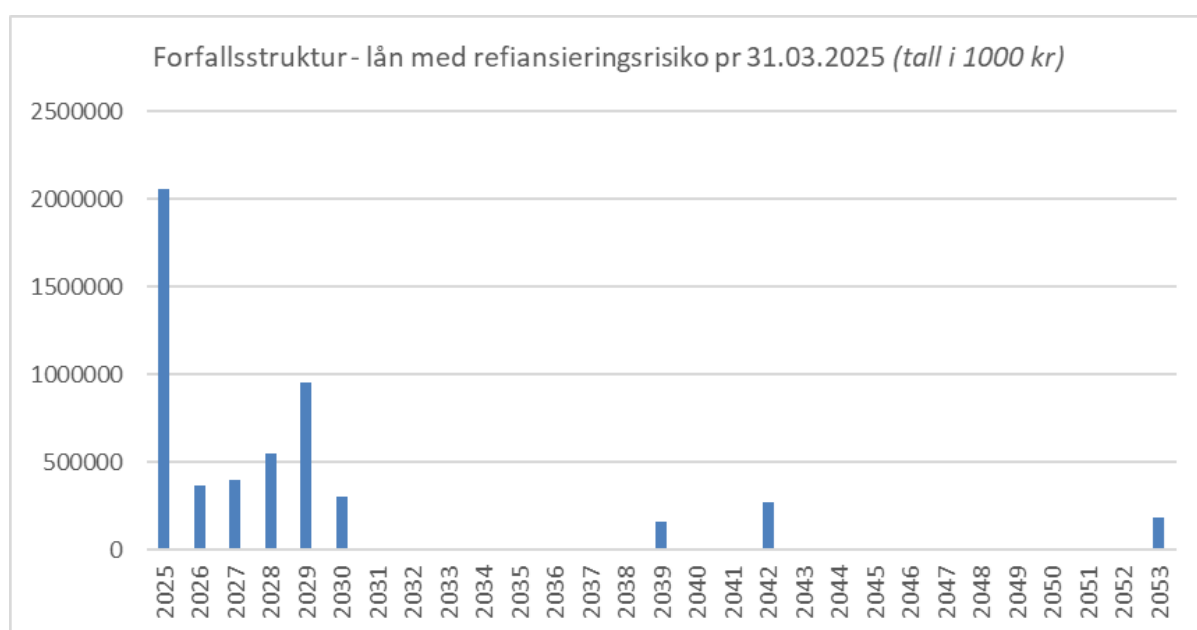


Diagram 5 – forfallstruktur per 31.03.2025

Diagram 5 ovenfor viser forfallstrukturen på dagens låneportefølje.

Lån i Husbanken, statlig lån samt finansiell leasing er ikke ansett å ha refinansieringsrisiko, og er derfor utelatt i diagrammet. Lån med forfall i perioden 2024-2030 består av sertifikat- og obligasjonslån. I tillegg er det enkelte lån i Kommunalbanken som ligger med lang forfallstid, det lengste lånet forfaller i 2053.

Endringer siden forrige rapport

Siden forrige rapportering per 31.12.2024 har følgende lån forfalt:

Långiver	Hovedstol ved forfall (tall i 1000 kr)	Rente	Forfall	Ny långiver	Rente	Nytt forfall
Refinansieringer 2025						
SEB sertifikatlån	150 000	4,83 %	20.01.2025	SEB sertifikatlån	4,72 %	20.05.2025
Sparebank 1 M. sert.lån	150 000	4,85 %	24.01.2025	DNB sertifikatlån	4,71 %	24.04.2025
Nordea sertifikatlån	200 000	4,82 %	03.02.2025	Handelsbanken s.lån	4,63 %	03.06.2025
DNB sertifikatlån	200 000	4,93 %	14.02.2025	DNB sertifikatlån	4,55 %	14.05.2025
DNB sertifikatlån	200 000	4,82 %	28.02.2025	Handelsbanken s.lån	4,54 %	28.05.2025
DNB sertifikatlån	150 000	4,95 %	06.03.2025	DNB sertifikatlån	4,51 %	06.06.2025
Sparebank 1 M. sert.lån	200 000	4,78 %	14.03.2025	Sparebank1M sert.lån	4,70 %	14.08.2025
SEB sertifikatlån	200 000	4,90 %	26.03.2025	SEB sertifikatlån	4,73 %	26.08.2025

Tabell 3: Lån som er refinansiert siden rapportering per 31.12.2024

Tabell 3 ovenfor viser hvilke lån som er forfalt, og som er blitt refinansiert i 1. kvartal 2025. Tabellen viser rentesats og forfallsdato på forfalte og nye lån.

Forfalte sertifikatlån har blitt erstattet av nye sertifikatlån med uendret hovedstol. Ingen andre lån har hatt forfall i 1. kvartal 2025.

I tillegg er det som vedtatt i PS 195/24 tatt opp nye 150 mill kr i lån til videreutlån (startlån) i Husbanken. Det er pr 31.03.25 ikke tatt opp nye investeringslån.

Utvikling 2025 – tildeling startlån

Rapportering startlån 2025	tall i 1000 kr	Pr 31.03.2025
Utbetalinger (faktiske kjøp gjennomført i perioden 01.01-30.03.25)		16 425
Finansieringsbevis (lånetslagn som er godkjent, også gyldige tilsagn før 01.01.24 som som ikke er utgått).		33 800
Forhåndsgodkjenning konkret bolig (kjøpt bolig, men utbetaling og overtakelse ikke funnet sted)		10 600
Sum utbetalinger, finansieringsbevis og forhåndsgodkjenninger konkret bolig		60 825

Tabell 4: Utvikling tildeling av startlån 2025

Tabell 4 ovenfor viser utviklingen på tildeling av startlån i 1. kvartal 2025. Det er utbetalt lån på totalt 16,4 mill kr, og finansieringsbevis og forhåndsgodkjenninger utgjør totalt 44,4 mill kr.

Fordeling fast og flytende rente

Fordeling rentekategori

Rentekategori (tall i 1000 kr)	31.03.2024	30.06.2024	30.09.2024	31.12.2024	31.03.2025
Flytende rente (inkl fastrente med < 1 år til utløp)	3 803 903	3 989 108	4 173 261	4 545 325	5 102 795
Fast rente (inkl rentebytteavtaler)	2 160 000	1 960 000	2 010 000	1 750 000	1 350 000
Finansiell leasing	416 337	415 537	413 563	410 415	408 262
Rentefrie lån (Gardermoen)	56 136	52 560	50 176	47 792	44 216
Sum gjeld	6 436 376	6 417 205	6 647 000	6 753 532	6 905 273

Tabell 5: Lånegjeld pr 31.03.25 pr rentekategori

Tabell 5 ovenfor viser kommunens totale lånegjeld fordelt på lån med flytende og fast rente, finansiell leasing-avtaler og rentefrie lån.

Andelen lån med fastrente viser en reduksjon på 400 mill. kroner i 1. kvartal 2025. Dette skyldes at 3 av kommunens rentesikringsavtaler nå forfaller om mindre enn et år, og derfor ikke lenger inngår i sikringsporteføljen.

Rentesikring

Rentebytteavtaler (tall i 1000 kr)	Beløp pr 31.03.25	Beløp pr 31.12.2024	Beløp pr 30.09.24	Beløp pr 30.06.24	Beløp pr. 31.03.24	Rente pr 31.03.2025	Forfall
Fast rente							
Sw ap Nordea 1357264/1845669	0	0	0	0	100 000		
Sw ap Danske 39964205FO-0555W	0	0	0	100 000	100 000		
Sw ap Danske 1809T	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2,15 %	21.08.2025
SWAP OTC Nordea 1637687/2287149	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1,46 %	16.02.2026
SWAP OTC Danske Bank BC6W3	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1,59 %	09.02.2026
SWAP OTC Nordea 1867271/3016679	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2,11 %	01.04.2027
Sw ap Danske 1030472091 BKONR	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2,32 %	01.09.2030
Sw ap Danske 56519925FO-BMP81	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1,42 %	03.02.2029
Sw ap DNB 090892	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	3,20 %	16.03.2026
Sw ap Handelsbanken 334137980	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	3,26 %	11.12.2030
Sw ap Sparebank 1 Markets	0	0	0	0	200 000		
SUM	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 500 000	1 800 000		
Flytende rente	Beløp pr 31.03.25	Beløp pr 31.12.2024	Beløp pr 30.09.24	Beløp pr 30.06.24	Beløp pr. 31.03.24	Rente pr 31.03.2025	Forfall
Sw ap Nordea 1357264/1845669	0	0	0	0	-100 000		
Sw ap Danske 39964205FO-0555W	0	0	0	-100 000	-100 000		
SWAP OTC Nordea 1637687/2287149	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	4,52%	15.05.2025
Sw ap Danske 1809T	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,51%	21.05.2025
SWAP OTC Danske Bank BC6W3	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	4,52%	08.05.2025
SWAP OTC Nordea 1867271/3016679	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,68%	01.04.2025
Sw ap Danske 1030472091 BKONR	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,47	02.06.2025
Sw ap Danske 56519925FO-BMP81	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,55%	05.05.2025
Sw ap DNB 090892	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,50%	16.06.2025
Sw ap Handelsbanken 334137980	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,45%	11.06.2025
Sw ap Sparebank 1 Markets	0	0	0	0	-200 000		
SUM	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 500 000	-1 800 000		

Tabell 6: Rentebytteavtaler per 31.03.2025

Tabell 6 ovenfor viser hvilke rentebytteavtaler som er kommunen har inngått, og som gjelder pr 31.03.25.

Totalt er det sikringsavtaler på 1,4 mrd kr pr 31.03.25. Det fremgår av oversikten at 4 sikringsavtaler på totalt 600 mill kr forfaller i løpet av de neste 12 måneder.

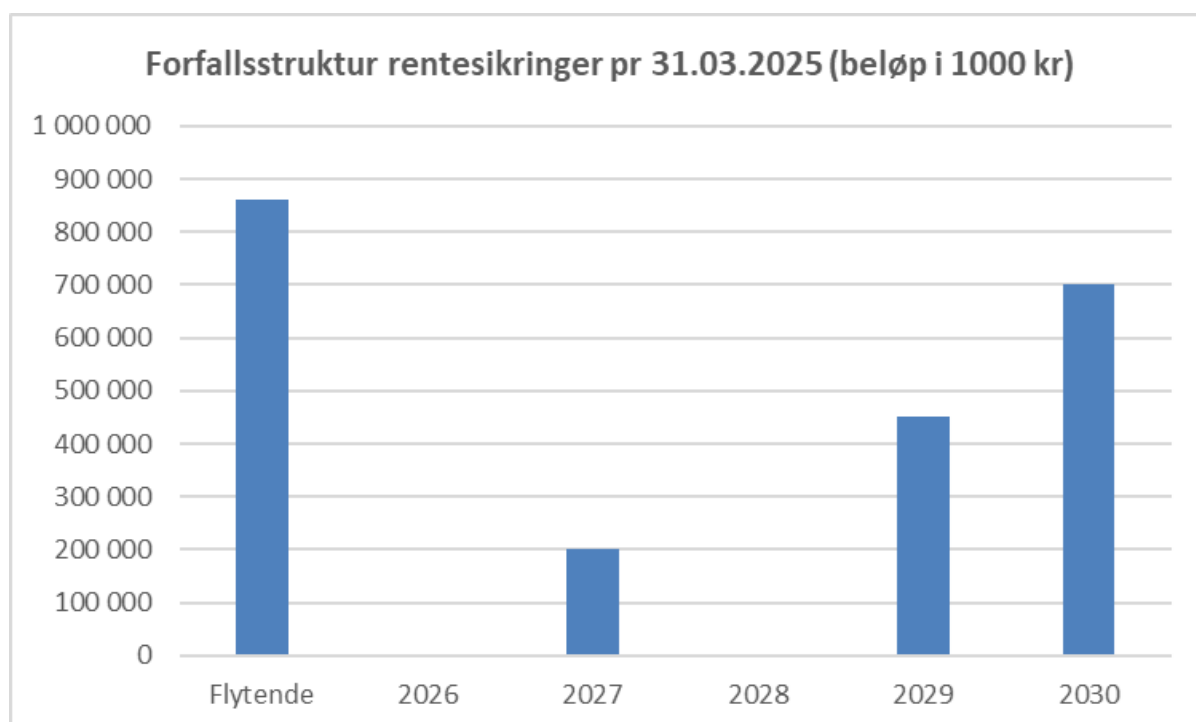


Diagram 6: Rentesikring frem i tid pr 31.03.25 i mill kr (sikringer med forfall <1 år regnes som flytende)

Diagram 6 ovenfor viser kommunens rentebindingsforfall fram til 2030 på ikke rentabel gjeld, dvs gjeld fratrasket lån til videreutlån og selvkostinvesteringer samt lån som mottar rentekompensasjon. Diagrammet inkluderer lån med fast rente og inngåtte rentebytteavtaler.

Gjennomsnittlige rentebinding på denne delen av porteføljen er 2,29 år, gjennomsnittlig lånerente er 3,42% og sikringsgrad på denne delen av låneporteføljen er 45,8%. Legger en til likviditet pr 31.03.2025 på ca 1,2 mrd. kroner som del av sikringen, er sikringsgraden 86%.

Renteforfallene i 2025-2026 (forfall inntil 1 år frem) kategoriseres som flytende rente. Rentebindingen gir et bilde av den samlede porteføljens rentestruktur. Figuren viser at kommunen har en god spredning på renteforfallene. En stor andel kort rentebinding eksponerer porteføljen for endringer i rentemarkedet. God spredning på renteforfallene gir en lavere renterisiko og stabile rentekostnader over tid, forutsatt uendret lånegjeld. Kommunedirektøren vurderer sikringsporteføljen fortløpende.

Finansiell risiko - Stresstest

Aktiva/passiva pr 31.03.25	Balanse i %	Balanse i mill kr	Endring	Beregnet effekt	Med flytende rente
Gjeld med pt/flytende rente	54,2 %	1 600	1 %	16,00	16,00
Gjeld med fast rente	45,8 %	1 350	1 %	-	13,50
Finanspassiva med renteeksponering	100,00 %	2 950		16,00	29,50
Kortsiktig likviditet til driftsformål		1 147	1 %	11,47	11,47
Netto effekt				4,53	18,03

Tabell 7: Stresstest pr 31.03.25

Tabellen 7 ovenfor viser hvordan kommunens rentekostnader og renteinntekter pr 31.03.25 påvirkes av en rentepøkning på 1%.

I tabellen er det hensyntatt kommunens ikke-rentable gjeld med unntak av finansiell leasing og Gardermolånet. Oversikten viser at en renteøkning på 1% vil medføre ca 4,5 mill kr høyere netto rentekostnad pr år. Dette skyldes rentesikring samt god likviditet. Uten rentesikringer ville tilsvarende renteøkning gi en økning i netto finanskostnader på ca 18 mill kr.

Sikringsgraden vurderes fortløpende mot utviklingen i korte og lange renter.

- **Renteutgifter og avdrag i forhold til budsjett**

Kommentarene til renteutgifter og avdrag følger inndelingen i hovedområdene; lån til selvfinansierende boliger, lån til startlån, lån tilknyttet selvkostområdene, lån til øvrige kommunale investeringer.

Selvfinansierende boliger

	Regnskap pr. 31.03.25	Justert budsjett pr. 31.03.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
Selvfinansierende boliger (tall i 1000 kr)						
Renteutgifter	4 393	4 461	-69	17 853	18 100	247
Avdragsutgifter	3 434	3 584	-150	14 342	13 735	-607
Sum	7 826	8 045	-219	32 195	31 835	-360

Tabell 8: Renteutgifter og avdrag selvfinansierende boliger pr 31.03.25

Tabell 8 ovenfor viser utviklingen på rente- og avdragskostnader på området selvfinansierende boliger, pr 1. kvartal 2025.

Rentekostnader pr 1. kvartal er ca i balanse, grunnet rentenivå som forventet i budsjettet. I budsjettet for 2025 var det forventet en rentenedgang gjennom året. Det er nå forventet at rentenivået vil være ca uendret gjennom resten av 2025, noe som vil kunne gi en merkostnad i 2. halvår. Anslagsvis forventes ut fra dette et merforbruk på rentekostnader på 0,2 mill. kroner pr 31.12.25. Avdragsutgifter viser etter endelig beregning av minimumsavdrag et mindreforbruk pr 1. kvartal på 0,15 mill. kroner, og forventes å med mindreforbruk pr 31.12.25 på ca 0,6 mill. kroner. I sum forventes et mindreforbruk pr 31.12.2025 på 0,4 mill. kroner.

Lån til startlån

	Regnskap pr. 31.03.25	Justert budsjett pr. 31.03.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
Startlån (tall i 1000 kr)						
Renteinntekter	-9 042	-11 580	2 538	-46 339	-40 000	6 339
Renteutgifter	11 613	11 580	33	46 339	46 339	
Sum drift	2 571	3	2 571	0	6 339	6 339
Utlån	16 425	150 000	-133 575	150 000	150 000	
Bruk av lån	-16 425	-250 000	233 575	-250 000	-250 000	
Mottatte avdrag	-8 898	-37 428	28 530	-37 428	-37 428	
Avdragsutgifter	14 041	37 428	-23 387	37 428	37 428	
Bruk bundet inv.fond/øvrige finansiering						
Sum investering	5 143	-100 000	105 143	-100 000	-100 000	0

Tabell 9: Renter og avdrag startlån pr 31.03.25

Tabell 9 ovenfor viser utvikling på rente- og avdragskostnader/inntekter på startlån pr 1. kvartal 2025.

Det forventes en mindreinntekt på renter på 6,3 mill kr ved årsslutt. Dette skyldes hovedsakelig lavere videreutlån enn forventet i budsjettet. Midlene ligger imidlertid plassert på kommunens bankkonti, og skaper tilsvarende merinntekt på sentrale renteinntekter. Mottatte og betalte avdrag forventes pr 31.12.25 å bli som budsjettet.

Investeringslån

Investeringslån (tall i 1000 kr)	Regnskap pr. 31.03.25	Justert budsjett pr. 31.03.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
<u>Lån tilknyttet selvkostområdene:</u>						
Renteutgifter - lån tilknyttet selvkostområdene	23 372	22 658	714	90 714	94 578	3 864
Avdragsutgifter	23 277	22 333	944	89 367	93 107	3 739
<u>Lån til øvrige kommunale investeringer:</u>						
Renteutgifter	32 229	31 245	984	125 093	130 422	5 329
Avdragsutgifter	32 098	30 797	1 302	123 236	128 393	5 157
Sum	110 976	107 033	3 944	428 411	446 500	18 089

Tabell 10: Renteutgifter og avdrag investeringslån pr 31.03.25

Tabell 10 ovenfor viser utviklingen på rente- og avdragskostnader på kommunens investeringslån pr 1. kvartal 2025, fordelt på lån til selvkostinvesteringer og øvrige investeringer.

Etter 1. kvartal er rentekostnadene ca 1,7 mill. kroner høyere enn budsjett. Dette skyldes at forventningene om nedgang i rentenivået når budsjettet ble lagt, ikke er blitt realisert. Det forventes nå at rentenivået vil bli liggende stabilt høyt i en lengre periode, og det forventes derfor et merforbruk på 9 mill. kroner pr 31.12.25. Endelig beregnet minimumsavdrag gir en økning i finanskostnadene på ca 9 mill kr. Det forventes ut fra dette at investeringslån pr 31.12.25 totalt vil gi et merforbruk mot budsjett på ca 18 mill kroner.

Kalkulatoriske kostnader selvkostområdene

Siden kommunene tar opp lån til finansiering av investeringene på selvkostområdene, blir det beregnet kalkulatoriske renter og avdrag som videre belastes disse områdene. Prognosen for 2025 skiller seg fra anslaget i budsjett ved at prognosen er basert på faktiske investeringer foretatt i 2024, mens anslaget i budsjett er basert på prognose for investeringer pr 3. kvartal 2024. Det er pr 1. kvartal 2025 stor usikkerhet på kalkulatoriske kostnader for 2025, utviklingen avhenger både av utviklingen i rentemarkedet og fremdriften på kommunens investeringer utover i perioden. Utviklingen på rentenivået i 2025 innebærer at de kalkulatoriske kostnadene kan bli høyere enn budsjettet på årsbasis, men dette er meget usikkert pr 1. tertial. Pr. 1. kvartal forventes det på ca 4 mill. kroner høyere kalkulatoriske kostnader på årsbasis.

Renteinntekter og ledig likviditet

Kommunen har plassert sine likvider i bank.

Likvider

Dato tall i 1000 kr	Konsernkonto Sp.bank 1 Østlandet	Plasserings- konto Srbank	Plasserings- konto Sp- bank 1 Østlandet	Plasserings- konti KLP	Sum likviditet	Rente konsernkonto
31.03.2024	576 991	330 167	0	156 994	1 064 152	5,17 %
30.06.2024	315 493	0	350 362	158 901	824 756	5,18 %
30.09.2024	506 060	0	516 113	0	1 022 173	5,34 %
31.12.2024	773 153	0	222 105	0	995 258	5,27 %
31.03.2025	922 911	0	224 984	0	1 147 895	5,17 %

Tabell 11: Samlet oversikt over innskudd i bank pr 31.03.25, totalt og splittet på hovedbank og andre banker.

Tabell 11 ovenfor viser utviklingen i kommunens likviditet siste år.

Likviditeten i 1. kvartal 2025 har vært god. Ubrukte lånemidler både på investeringer og startlån samt bundne driftsfond bidrar i stor grad til den gode likviditeten.

Hovedbankavtale

Kommunen har hovedbankavtale med Sparebank 1 Østlandet, som ble implementert i september 2024. Denne gir en innskuddsrente på 3mnds Nibor + 061%. På plasseringskonto er innskuddsrenten 3 mnds Nibor + 0,71%.

Plassering av overskuddslikviditet

Kommunen har pr. 31.03.2025 valgt å plassere overskuddslikviditeten i bank, på egen plasseringskonto, som gir noe bedre innskuddsrente enn driftskonti. Kommunedirektøren vurderer plassering av overskuddslikviditeten fortløpende.

Renteinntekter

Finansinntekter eks startlån pr 31.03.25 og prognose for året:

Renteinntekter pr 31.03.2025 (tall i 1000 kr)	Regnskap pr 31.03.25	Justert budsjett pr 31.03.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
Renteinntekter	- 14 360	- 8 435	- 5 925	- 33 754	- 50 000	- 16 246

Tabell 12: Renteinntekter egen likviditet per 31.03.2025

Tabell 12 ovenfor viser utviklingen på kommunens renteinntekter eks startlån pr 1. kvartal 2025.

Det er bokført 14,4 mill kr i renteinntekter pr 1. kvartal, 5,9 mill. kroner høyere enn budsjettet. Dette skyldes hovedsakelig at kommunen har betydelig høyere gjennomsnittlig likviditet enn forutsatt i budsjett for 2025. I tillegg er rentenivået i 1.kvartal som nevnt ovenfor vesentlig høyere enn forventet i budsjettet. Det er forventet et fortsatt høyt rentenivå på innskuddsrenter resten av året. Dette sammen med en lavere forventet gjennomsnittlig likviditet gir en prognose på renteinntekter på ca 50 mill. kroner for 2025, som er ca 16,2 mill. kroner høyere enn budsjett.

Konklusjon

Kommunens låneportefølje pr 31.03.25 sett mot gjeldende finansreglement:

- *Et enkelt lån skal ikke utgjøre mer enn 20 % av den samlede låneporteføljen.*
 - Det største lånet i porteføljen, som er på 365 mill kr, utgjør ca 6,8 % av rentebærende investeringslån (lån til startlån, Gardermolånet og finansiell leasing inngår ikke i beregningen).
- *Gjeldsporteføljen fratrasket lån til videreutlån og selvkostinvesteringer samt lån som mottar rentekompensasjon skal ha en fastrenteandel mellom 20 % (lån med rentebinding 1 år frem i tid og over) og 100 %.*
 - Fastrenteandelen for ikke rentabel gjeld pr 31.03.25 er 45,8 %.
- *Gjennomsnittlig gjenværende rentebinding (WAL - Weighted Average Life) på samlet rentebærende gjeld, fratrasket lån til videreutlån og selvkostinvesteringer samt lån som mottar rentekompensasjon, skal til enhver tid være mellom 1 og 6 år.*
 - Gjennomsnittlig gjenværende rentebinding for ikke rentabel gjeld pr 31.03.25 er 2,29 år

Finansreglementets krav til låneporteføljens sammensetning er oppfylt pr 31.03.2025.

Oppsummering

- For selvfinansierende boliger forventes et mindreforbruk på 0,4 mill. kroner pr 31.12.2025.

Netto finans – totaloversikt

Netto finans - sammendrag (tall i 1000 kr)	Regnskap pr 31.03.25	Rev. Budsjett pr. 31.03.25	Avvik r-b pr 31.03.25	Prognose 2025	Rev. Budsjett 2025	Avvik
Finansinntekter likviditet	-14 360	-8 435	-5 925	-50 000	-33 754	-16 246
Finansinntekter startlån	-9 042	-11 580	2 538	-40 000	-46 339	6 339
Rentekostnader ordinære investeringslån	55 601	53 930	1 1671	225 000	215 807	9 193
Rentekostnader startlån	11 613	11 580	33	46 339	46 339	0
Avdrag ordinære investeringslån	55 375	53 130	2 245	221 500	212 604	8 896
Sum netto finans eks selvkost	99 509	98 625	562	402 839	394 657	8 182
Bidrag fra selvkost- kalkulatoriske renter/avdrag	-42 224	-46 201	3 977	-169 578	-165 338	-4 240
Sum netto finans	57 285	52 424	4 539	233 261	229 319	3 942

Tabell 13: Totaloversikt netto finans eks selvfinansierende boliger

Tabellen ovenfor gir en totaloversikt over finansområdet pr 31.03.25 og prognose for året.

- For startlån forventes et merforbruk/mindreinntekt på netto renter på 6,3 mill. kroner ved årsslutt.
- For investeringslånene viser prognosen at rente- og avdragsutgiftene blir 18,1 mill. kroner høyere enn budsjettet.
- For kommunens renteinntekter forventes en merinntekt på 16,2 mill. kroner.
- Bidrag fra selvkostsektoren, kalkulatoriske renter og avdrag forventes å bli 4,2 mill. kroner høyere enn budsjettet.

Ut fra dette forventes netto finans eks. selvfinansierende boliger å gå med en merkostnad på 4 mill. kroner mot budsjett i 2025.

Vedlegg 3 - Ullensaker svømmehall KF - Rapportering 1. kvartal 2025

**ULLENSAKER SVØMMEHALL KF
ØKONOMISK RAPPORTERING 1. KVARTAL 2025**



Ullensaker svømmehall KF

17/25 Behandling 1 kvartalsregnskap 2025 samt Årsprognose 2025

Driftsregnskap 1 kvartal 2025

Kommentarer regnskap 1 kvartal 2025 for USV som følger:

- Leieinntekter regnskap per 1 kvartal 2025 er i hht godkjent budsjett 2025. Leiebeløp faktureres forskuddsvis hvert kvartal. Beløpet representerer 25% av årlig leiebeløp.
- Kjøp varer, tjenester er en diverse post (i.e. daglig leder, styrehonorarer samt diverse). Denne posten er vesentlig lavere enn budsjett, men noen kostnader er ikke periodisert. Løpende vedlikehold belastes Jessheimbadet.
- Avskrivninger er ikke beregnet for 1 kvartal 2025. Avskrivninger er imidlertid hensyntatt i årsprognosen.
- Renteinntekter er ca NOK 74 000 høyere i 1 kvartal enn forutsatt i prognose.
- Rentenivået i 1 kvartal 2025 er høyere enn forutsatt i budsjett/prognose. Prognosen tyder videre på ett fortsatt høyere rentenivå ut 2025. Dette har medført ett merforbruk så langt i 2025 på NOK 158 000.
- Resultat etter 1 kvartal 2025 er positivt med NOK 434 000, noe som er vesentlig bedre enn budsjett på NOK 250 000.

Årsprognose 2025

- Leieinntekter 2025 er avtalt å være NOK 19,0 mill. som er i hht budsjett. Dette er en reduksjon på NOK 500 000 fra 2024.
- Øvrige kostnader i 2025 er budsjettet til NOK 750 000. I dette beløp er det hensyntatt eksterne kostnader til fem (5) års uavhengig teknisk kontroll av bygget.
- Avskrivninger totalt for 2025 er beregnet å være NOK 7,18 mill, som er i hht budsjett.
- Avdrag i 2025 er NOK 6,2 mill. som er noe lavere enn budsjett.
- Prognosen for renteinntekter 2025 er på NOK 550 000, som er ca NOK 255 000 høyere enn budsjett.
- Renteutgifter 2025 er beregnet til NOK 11,1 mill., noe som er NOK 435 000 høyere enn budsjett.
- Resultatprognosen for 2025 er nå beregnet til NOK 1 464 000. Dette er ca NOK 459 000 høyere enn budsjett.

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift Regnskap

Tall i 1000 kroner	Regnskap pr 1.kvartal 2025	Regulert budsjett pr 1. kvartal 2025	Avvik	Revidert årsbudsjett 2025	Prognose 2025	Avvik prognose / årsbudsjett
Driftsinntekter						
Rammetilskudd	0	0	0	0	0	0
Innteks- og formuesskatt	0	0	0	0	0	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	0	0	0	0	0	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-4 750	-4 750	0	-19 000	-19 000	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	-4 750	-4 750	0	-19 000	-19 000	0
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester	82	239	157	957	750	-207
Overføringer og tilskudd til andre	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	0	1 775	1 775	7 100	7 188	88
Sum driftsutgifter	82	2 014	1 932	8 057	7 938	-119
Brutto driftsresultat	-4 668	-2 736	1 932	-10 943	-11 062	-119
Finansinntekter/Finansutgifter						
Renteinntekter	-148	-74	75	-295	-550	-255
Utbytter	0	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omlopsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	2 825	2 667	-158	10 669	11 104	435
Avdrag på lån	1 558	1 666	108	6 664	6 232	-432
Netto finansutgifter	4 234	4 259	26	17 038	16 786	-252
Motpost avskrivninger	0	-1 775	-1 775	-7 100	-7 188	-88
Netto driftsresultat	-434	-251	183	-1 005	-1 464	-459
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:						
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	251	251	1 005	0	-1 005
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	251	251	1 005	0	-1 005
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-434	0	434	0	-1 464	-1 464
Kontrollsum art 980 Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	0	0	0

Finansrapportering pr 3. kvartal 2024

Finansrapportering pr 1. kvartal 2025

Långiver	(tall i 1000 kr)	Lånenr	Rentekostnad	Budsjett pr	Avvik	Prognose pr	Budsjett	Avvik
			pr 31.03.25	31.03.25		31.12.25	pr 31.12.25	
Kommunalbanken		20190280	1 555	1 471	84	6 156	5 855	301
Kommunalbanken		20200091	910	860	50	3 559	3 477	82
Kommunalbanken		20210038	359	336	23	1 389	1 338	51
Rentekostnader 2025			2 824	2 667	157	11 104	10 670	434
Avdragskostnader			1 558	1 666	-108	6 232	6 664	-432
Renteinntekter 2025			-148	-74	-74	-550	-295	-255
Netto finans			4 234	4 259	-25	16 786	17 039	-253

Tabellen ovenfor viser utviklingen på rentekostnader, avdrag og renteinntekter i 1. kvartal samt prognose for 2025.

Rentekostnader:

Rentenivået i 2025 har vært noe høyere enn forutsatt i budsjettet, og prognose på utviklingen tyder på fortsatt noe over budsjettet for resten av 2025. Dette har medført et merforbruk 1.kvartal på NOK 158 000. Prognose for 2025 viser et merforbruk på NOK 434 000.

Avdrag:

Avdragsutgifter er pr 1. kvartal 2025 er NOK 100 000 under budsjett. Pr 31.12 vil avdrag bli NOK 400 000 under budsjett.

Renteinntekter:

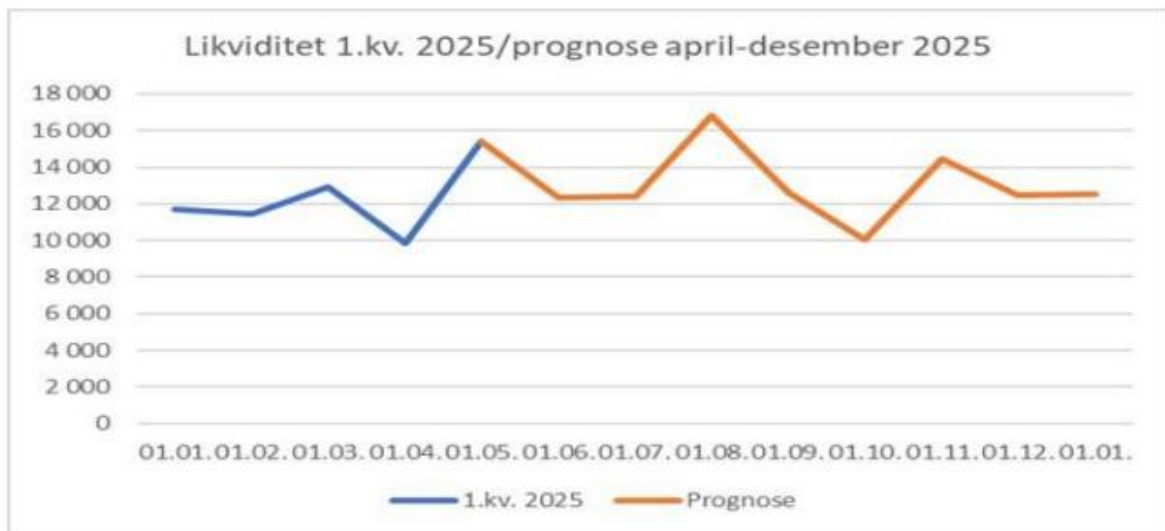
Et generelt høyere rentenivå innebærer at selskapets renteinntekter pr 1. kvartal er NOK 74 000 høyere enn budsjettet. Prognose for 2025 viser renteinntekter NOK 255 000 høyere enn budsjettet.

Lånegjeld

Långiver	(tall i 1000 kr)	Lånenr	Gjeld pr	Forfall
			31.03.25	
Kommunalbanken		20190280	119 888	11.08.2059
Kommunalbanken		20200091	70 081	03.03.2060
Kommunalbanken		20210038	27 387	28.02.2061
Samlet lånegjeld			217 356	

Tabellen ovenfor viser selskapets totale lånegjeld pr. 1. kvartal 2025. Fra 1 kvartal 2024 er gjelden redusert fra NOK 239 mill.

Likviditet per 31.03.2025 og prognose 01.04.25-31.12.25



Diagrammet overfor viser utviklingen på selskapet selskap likviditet i 1.kvartal 2025 samt prognose likviditet 01.04.25-31.12.25.

Saldo på konto per 31.03.2025 er NOK 10 mill.

Styrevedtak i USV KF:

«Økonomisk rapportering per 1. kvartal 2025 tas til orientering».