

Rapportering per 3.kvartal 2025

Ullensaker kommune



Innhold

Sammendrag	3
Innstilling til vedtak	7
Kommunedirektørens innstilling.....	8
Samlet forslag til budsjettendringer	8
Status §5-5 første ledd	12
Status §5-5 andre ledd	13
Økonomirapportering drift	18
Totaloversikt økonomi	18
Sentrale inntekter.....	18
Finansinntekter- og utgifter	20
Oppfølging av vedtak og oppdrag	21
Organisasjon og medarbeidere	25
Sykefravær.....	25
Turnover	41
Mangfold og rekruttering.....	42
Arbeidsgiverstrategi	42
Investeringer	43
Status §5-5 første ledd	43
Status §5-5 andre ledd	44
Status investeringer.....	48
Kommunens hovedutvalgsområder	53
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	53
Hovedutvalg for oppvekst	64
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	70
Formannskapet.....	81
Vedlegg.....	90
Vedlegg 1 - Forskriftsskjema per 3.kvartal 2025 Ullensaker kommune	90
Vedlegg 2 -Finansrapport per 3.kvartal 2025 Ullensaker kommune	96
Vedlegg 3 - Ullensaker svømmehall KF - Rapportering 3.kvartal 2025.....	111

Sammendrag

Prognosen for 2025 viser et totalt merforbruk på 57,2 mill. kroner, som er 10,8 mill. kroner bedre enn ved mai-rapporteringen. Tjenesteområdene har totalt sett et prognostisert merforbruk på 108 mill. kroner før budsjettjusteringer og vil ha et merforbruk på 82,4 mill. kroner etter budsjettjusteringer. Prognosen for Sentrale inntekter viser en merinntekt på 50,8 mill. kroner før budsjettjusteringer og 25,2 i merinntekt etter budsjettjusteringer.

Økonomisk status per 3. kvartal 2025 viser et merforbruk på 85 mill. kroner, hvor Helse står for et merforbruk på 70,1 mill. kroner (hovedsakelig BPA), og HTIK 33,3 mill. kroner (uten selvkost, mindreforbruk på 16,1 mill. kroner). Det er samtidig merinntekter på sentrale inntekter på 16,5 mill. kroner, som beskrevet nedenfor.

Budsjettjustering for lønnsjustering, kapittel 4, er gjennomført per september, mens kapittel 3 og 5 gjennomføres i oktober. Forslag til budsjettjusteringer per 3. kvartal, er ikke hensyntatt i prognosene.

Link webrapport Framsikt:

[Økonomisk rapport per 3.kvartal 2025](#)

Sentrale inntekter

Det er for 2025 budsjettet med en skatteinngang på 1 654 mill. kroner. Prognosen per september er 1 650 mill. kroner, som er 4 mill. kroner lavere enn budsjett. Det er litt lavere skatteinngang enn forventet, men samtidig kompenseres dette gjennom inntektsutjevningen. Rammetilskuddet anslås per september å ende på 1 479,1 mill. kroner inkludert nye ordninger, som er en økning i forhold til opprinnelig budsjett på 59,3 mill. kroner, som følge av blant annet revidert nasjonalbudsjett og kommuneproposisjonen. Ca. 10 mill. kroner av økningen kom i januar, i forbindelse med det såkalte SV-forliket. Det økte tilskuddet fra revidert nasjonalbudsjett fordeler seg slik, med tilhørende økte kostnader:

Rammetilskudd	Tilskudd	Anslag direkte kostnad	Avvik/til disposisjon
Økte pensjonskostnader, reduserte skatteinntekter pga jordbrukskonto og gratis vaksiner fra folkehelseinstituttet	30 299	11 000	19 299
Økt makspris i barnehagene fra 1.8.25	8 929	9 136	-207
Basistilskudd til fastlegene	1 686	3 000	-1 314
Styrking kommunesektoren - andel Ullensaker	8 204	0	8 204
Sum effekt økt rammetilskudd per august	49 118	23 136	25 982

Kommunedirektøren foreslår å budsjettendre tilskuddene til nye ordninger ut på områdene i 3.kvartal, tilsvarende 23,1 mill. kroner.

Eiendomsskatten anslås uendret siden forrige prognose.

Samlet viser prognosen for frie inntekter i 2025 en inntekt på 3 363,6 mill. kroner, som er 42,5 mill. kroner høyere enn per mai.

Viser for øvrig til kapittel "Kommentar til sentrale inntekter" for ytterligere detaljer.

Tjenesteområdene

På tjenesteområdene er det per september et merforbruk på 99,9 mill. kroner, som i hovedsak er relatert til Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg (HHS) og Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur (HTIK). Prognosen for hele 2025 viser et merforbruk på 108 mill. kroner. Dette er en forverring siden mai på omtrent 37,6 mill. kroner og skyldes dels kostnader til nye ordninger i revidert nasjonalbudsjett som ikke er kompensert fra rammetilskuddet (23,1 mill. kroner), og dels forverring av prognosen for HHS. Det er lagt inn forslag til budsjettjusteringer på 25,5 mill. kroner som hovedsakelig er finansiert over rammetilskuddet og vil gjøre at merforbruket blir på 82,4 mill. kroner når dette blir innarbeidet. Dette er en forverring av merforbruket på tjenesteområdene på 12 mill. kroner som hovedsakelig relaterer seg til Helse.

- **Helsevern og sosial omsorg:** Per september viser resultatet et merforbruk på 70,1 mill. kroner, som i hovedsak er relatert til BPA (brukerstyrt personlig assistent) og økonomisk sosialhjelp. Prognosen for hele 2025 viser et merforbruk på 89,5 mill. kroner. Etter foreslåtte budsjettjusteringer er gjennomført vil merforbruket bli 82,1 mill. kroner. Dette er en forverring sammenlignet med prognosen per mai på 18,7 mill. kroner. som i hovedsak skyldes et økt merforbruk på Institusjonstjenester med 6 mill. kroner og Mestringstorget med 10,4 mill. kroner. Det økte merforbruket relaterer seg hovedsakelig til høyere forventet bruk av innleid personell og overtid for å dekke vakanser, sykefravær og ferieavvikling. Basistilskudd fastleger er det anslått en økt kostnad på 3. mill. kroner som kun er kompensert med 1,7 mill. kroner over rammetilskuddet.
- **Oppvekst:** Per september har Oppvekst et mindreforbruk på 4,9 mill. kroner. Prognosen for 2025 viser et merforbruk på 10 mill. kroner, men etter budsjettjusteringen som er foreslått vil merforbruket være på 8,2 mill. kroner som er 0,6. mill. kroner lavere enn ved mai rapporteringen. Barnevernet har et forventet merforbruk på 14 mill. kroner grunnet stor økning i antall institusjons- og beredskapsplasseringer. Dette gjelder også på landsbasis. Grunnskoleområdet er også svært presset men styrer mot balanse, mens barnehageområdet ligger an til noe mindreforbruk også i 2025. Det er fortsatt risiko for at merforbruket knyttet til Barnevernet kan øke om det kommer flere plasseringer ut året.
- **HTIK:** Per september er det et merforbruk på 33,3 mill. kroner, hvorav 27 mill. kroner skyldes mindreinntekter sammenlignet med budsjett knyttet til vann og avløp. Dersom de selvfinansierende områdene Vann og Avløp trekkes ut, er det et mindreforbruk på 16,1 mill. kroner. Prognosen for HTIK for 2025 viser et mindreforbruk på 7,3 mill. kroner. 5,75 mill. kroner er mindreforbruk på Bymiljø hvor en ser effekten av kostnadsreducerende tiltak. Det er mindreforbruk på tilskudd til ØRB (3,5 mill. kroner) som følge av at disposisjonsfondet i selskapet er redusert til 5 %, mens Kommunale eiendommer melder et merforbruk på 2 mill. kroner.
- **Formannskapet:** Per september er det et merforbruk på 0,7 mill. kroner som skyldes flere forhold, men i hovedsak høyere tilskudd til private barnehager enn budsjettet. Prognosen for Formannskapet i 2025 viser et merforbruk på 15,8 mill. kroner, men etter at at foreslåtte

budsjettjusteringer på 17 mill. kroner er gjennomført er det et mindreforbruk på 1,2 mill. kroner. Budsjettjusteringene er hovedsakelig relatert til ny AFP-ordning er beregnet å koste kommunen 11 mill. kroner i 2025 og redusert makspris i barnehager fra 1.8.25 gir en økt kostnad til tilskudd til private barnehager på 7,5 mill. kroner i 2025. Disse økte kostnadene er kompensert over rammetilskuddet. Det antas 5 mill. kroner høyere kostnader til tilskudd til private barnehager en tidligere antatt. Samtidig er det besparelser på plan og samfunnsutvikling og mindrekostnader til lønnsoppgjør på 4 mill. kroner som forklarer endringen i prognosen fra mai.

Investeringer

Ved utgangen av september er det regnskapsført investeringer for totalt 388 mill. kroner, det vil si ca 47,5 % av justert brutto investeringsbudsjett på 818 mill. kroner. Rapporterte prognoser tilsier en nedjustering av investeringsbudsjettet på 71,8 mill. kroner til en prognose på 746,1 mill. kroner. Det er hovedsakelig prosjekter på Vann og Avløp og KOMEI som står for budsjettnedjusteringene.

Av de samlede investeringsutgiftene per september er det Gardermoen renseanlegg, Skogmo park barnehage, overføring kløfta – Jessheim avløp og portefølje ENØK tiltak, portefølje forprosjekt/tidligfase og portefølje mindre VA tiltak som utgjør de største postene (ca 61,4% av de samlede investeringsutgiftene).

Finans

Per september er det et mindreforbruk på 7,9 mill. kroner på finans i forhold til revidert budsjett. Prognosen for 2025 viser et merforbruk på 0,4 mill. kroner. Både renteinntektene og rentekostnadene er høyere enn budsjettet.

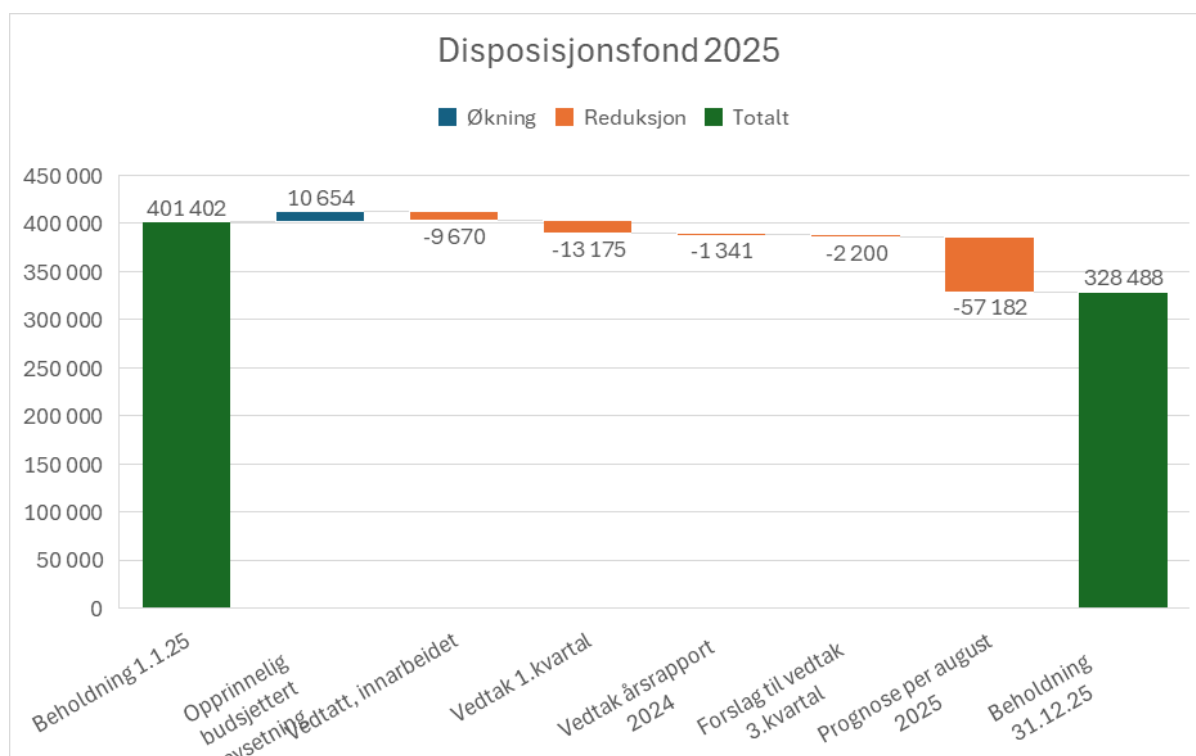
Netto driftsresultat og bruk av disposisjonsfond

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 2,5 mill. kroner i bruk av disposisjonsfond (opprinnelig budsjettet avsetning til fond på 10,7 mill. kroner minus vedtatt bruk per 1. tertial 2025). I tillegg er det vedtatt ytterligere bruk av disposisjonsfond på 9,67 mill. kroner som er innarbeidet i budsjettet. Prognosen for 2025 viser et merforbruk på 57,2 mill. kroner og det er foreslått budsjettjusteringer dekket fra disposisjonsfond på 3.kvartal tilsvarende 2,2 mill. kroner. Dette fører til en samlet bruk av disposisjonsfondet i 2025 på 72,9 mill. kroner. Disposisjonsfondet vil da være 328,5 mill. kroner ved utgangen av 2025 og utgjøre 7,31 % av brutto driftsinntekter.

Dette er lavere enn vedtatt handlingsregel om disposisjonsfond på minst 10 % av brutto driftsinntekter, (tilsvarer et disposisjonsfond på 449,2 mill. kroner basert på budsjettet for 2025). Administrasjonen jobber løpende med ytterligere tiltak for å redusere bruken av disposisjonsfondet i 2025. Det vises til tiltak under hovedutvalgene.

Bruk av disposisjonsfond gjennom 2025 fremgår av følgende diagram:



Diagrammet viser fra status disposisjonsfond 1.1.25, vedtatt bruk hittil i år, til status 31.12.25 dersom prognostisert merforbruk per september skal dekkes av disposisjonsfond. Fondet vil da være på 328,5 mill. kroner, tilsvarende 7,31 % av brutto driftsinntekter.

Kommunedirektørens vurderinger

Den økonomiske statusen for kommunen i 2025 skyldes hovedsakelig situasjonen innen helse med 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 som er nærmere beskrevet nedenfor.

Selv med vesentlige innsparinger på 117,4 mill. kroner i vedtatte rammer for tjenesteområdene i 2025, har de fleste sektorer klart å holde seg innenfor rammene per september – unntatt Helse, som har utfordringer knyttet spesielt til BPA, sosiale utbetalinger og også institusjonstjenester. På sosiale utbetalinger er det bevilget midler til 6 nye stillinger i 1. kvartal for å få brukerne over i jobb eller på riktige ytelser som på sikt vil gi kommunen besparelser innenfor dette området. Prognosen for 2025 viser også at det kun er Helse og Oppvekst (Barnevern) som viser et merforbruk for hele året, selv med disse store innsparingene. Nedenfor følger en oversikt over budsjetterte innsparinger for 2025 fordelt på de ulike sektorene.

Helse	-48 650
Oppvekst	-31 721
HTIK	-7 480
Formannskapet	-29 541
Totalt	-117 392

De største innsparingene av de 117,4 mill. kronene, fordelt på ulike kostnadselementer, er som følger:

Helårseffekt omstilling gjennomført i2024	-31 158
Redusert sykefravær og økt inntektsramme sykelønnsrefusjoner	-23 000
Generelt kutt i ramme på 1 %	-30 000
Cathinka Guldberg, ta hjem 28 plasser	-16 100
Bruk av premiefond i 2024	-7 000
Totalt	-107 258

Følgende tiltak er videreført fra 2024 til 2025:

- Restriktive ansettelser
- Restriktiv bruk av kurs, utdanning og konferanser
- Tett oppfølging av bruken av overtid
- Reiser og opphold skal reduseres
- Innkjøp som ikke er strengt nødvendige skal avsluttes eller forskyves i tid
- Avtaler som kan sies opp uten større omkostninger for kommunen, vurderes avsluttet.

Fullmakter og mandat til å praktisere streng prioritering ligger i 2025 innenfor enhetsleders ansvarsområde, i motsetning til 2024 da beslutningsnivået var løftet til sektoransvarlig. Enhetene har sterkt fokus på dette, og vi ser per september at det er betydelige besparelser på flere av disse kostnadselementene.

Kommunedirektøren vil vurdere å ytterligere begrense administrasjonens økonomiske handlingsrom. Det føres allerede en restriktiv driftsprofil, med begrensninger som håndteres av budsjett og resultatansvarlige enhetsledere i dialog med sine sektorledere.

Selv om 3. kvartalsrapport viser en bedring på totaløkonomien, så har helse- og sosialtjenestene fortsatt økning av kostnader. Brorparten av disse kostnadene kan bli videreført i 2026. For å forhindre at kommunen har for høy driftsprofil inn i kommende budsjettår, må kommunedirektøren redusere kostnadsposter inneværende år.

Kommunedirektøren vil innlede samtaler med lederkorpset om:

- Å legge ned vakante stillinger som står ledig i øyeblikket, som ikke anses som virksomhetskritisk for kommende år.
- Inn dra, omfordele eller redusere budsjettposter som ikke har direkte konsekvens for tjenesteytelser, allerede for inneværende år.
- Benytte ekstern bistand til gjennomgang og evaluering av tildelingspraksis i kommunen.

Det skal føres dialog med de tillitsvalgte i forbindelse med dette arbeidet.

Det er viktig å understreke at kommunens tjenester til innbyggere og 2. linjes administrative funksjoner er nylig gjennomgått og tilpasset budsjetttrammene for innværende og kommende budsjettperiode. Dette har vært og er krevende prosesser for organisasjonen.

Det er viktig for administrasjonen at politikken arbeid med kommende budsjett blir preget av tydelige prioriteringer, og realistiske oppdrag til kommunens administrasjon.

Med dagens profil på driften, er både innværende og kommende budsjettperiode preget av marginale rammer og forhøyet usikkerhet siden det ikke er «reserver» i organisasjonen. Usikkerheten er i øyeblikket mest fremtredende når det gjelder behov for helsetjenester eller ivaretagelse av sårbare barn gjennom barnevernet.

Innstilling til vedtak

Kommunedirektørens innstilling

1. Rapport per september 2025 tas til orientering
2. Budsjettjusteringer drift gjennomføres i henhold til tabell under “samlet forslag til budsjettjusteringer”.
3. Investeringsbudsjettet nedjusteres med 71,8 mill. kroner i henhold til tabellene nedenfor, “Status §5-5 første ledd” og “Status §5-5 andre ledd - Investeringer i varige driftsmidler”. Kommunedirektøren gis fullmakt til å gjennomføre justeringer i finansieringen som følge av budsjettjusteringen på investeringer. Justert brutto investeringsbudsjett blir dermed redusert til 746,1 mill. kroner.
4. Kommunedirektøren gis fullmakt til å overføre restbeløp 2025 på ikke-avsluttede investeringsprosjekter til budsjett 2026 (inkl. finansiering). Det samme gjelder eventuelle endringer (opp-/nedjustering og navneendringer) på prosjekter i 3. kvartal.
5. Vedtakspunktet om bilforvalterordningen fra 1. kvartalsrapport innarbeides i budsjett 2026. 0,5 mill NOK som ble vedtatt overført fra HHS til HTIK i 2025 overføres ikke.

Samlet forslag til budsjettendringer

Beløp i 1000

Budsjettendring	2025	2026	2027	2028
Sentrale budsjettendringer				
Bruk av disposisjonsfond til inndekking av forslag til budsjettjusteringer 3.kvartal	-2 200	0	0	0
Rammetilskudd til fordeling nye ordninger på sektor iihd revidert nasjonalbudsjett 2025	-23 336	0	0	0
Sum Sentrale budsjettendringer	-25 536	0	0	0
1-Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg				
Disponering av innsparte midler kjøpsplasser	0	0	0	0
Flytting av stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget	-435	-800	-800	-800
Flytting av stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget pga omorganisering	435	800	800	800
Reversere deflatorpåslag refusjon ressurskrevende tjenester	3 700	0	0	0
Tilbakeføring fra Komei til Helse - Cathinka Guldberg	650	0	0	0
Ekstra økning av basistilskudd fastleger fra 1.juli 2025	3 000	0	0	0
Sum 1-Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	7 350	0	0	0
2-Hovedutvalg for oppvekst				
Flytte budsjett fra Balder Allè til Skogmo park fra 1.12.25	-890	-890	-890	-890
Flytte budsjett fra Balder Allè til Skogmo park fra 1.12.25	890	890	890	890
Økte kostnader grunnet redusert makspris i barnehagene fra 1.8.25	1 836	0	0	0

Budsjettendring	2025	2026	2027	2028
Sum 2-Hovedutvalg for oppvekst	1 836	0	0	0
3-Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur				
Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Markedsdialog	-1 500	0	0	0
Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Markedsdialog	1 500	0	0	0
Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Personalbase Energivegen	500	0	0	0
Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Personalbase Energivegen	-500	0	0	0
Omfordeling midler fra Brann og redning til Kultur - Frigjøringsjubileet 2025	250	0	0	0
Omfordeling midler fra Brann og redning til Kultur - Frigjøringsjubileet 2025	-250	0	0	0
Tilbakeføring fra Komei til Helse - Cathinka Guldborg	-650	0	0	0
Sum 3-Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	-650	0	0	0
4-Formannskapet				
Forskyvning midler til prosjektleder nytt ERP-system	-1 500	500	1 000	0
Innsparingskrav sykefravær 2025 - 0,4 mill fordeles forholdsmessig mellom enhetene innen FSK	0	0	0	0
Økte pensjonskostnader ny AFP-ordning	11 000	0	0	0
Økte tilskudd grunnet reduksjon makspris i barnehagene	7 500	0	0	0
Sum 4-Formannskapet	17 000	500	1 000	0
Sum Budsjettendring	25 536	500	1 000	0
Sum totale budsjettendringer	0	500	1 000	0

Rammetilskudd til fordeling nye ordninger på sektor iht revidert nasjonalbudsjett 2025

I forbindelse med fremleggingen av revidert nasjonalbudsjett i mai ble rammetilskuddet til kommunen økt med 30,299 mill. kroner (se kommentar til sentrale inntekter). Det er beregnet kostnader iht ordningen i denne økningen slik:

1. Økning i basistilskudd fastleger er beregnet til en kostnad på 3 mill. kroner i 2025
2. Redusert makspris i kommunale barnehager er beregnet til en kostnad på 1,8 mill. kroner i 2025. Herårvirkning er tatt inn i økonomiplan 2026-2029.
3. Redusert makspris i private barnehager er beregnet til en merkostnad i tilskudd til private barnehager på 7,5 mil. kroner i 2025. Helårsvirkning er tatt inn i økonomiplan 2026-2029.
4. Ny pensjonsordning er beregnet til en kostnad på 11 mill. kroner i 2025. Helårsvirkning er tatt inn i økonomiplan 2026-2029.

Disponering av innsparte midler kjøpsplasser

Fra økonomisk rapportering per mai 2025:

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. Kommunedirektøren vil anbefale at de innsparte midlene benyttes til å dekke merbehov som følge av vekst til brukere i egne institusjoner og i hjemmebaserte tjenester. En vil komme tilbake til mer konkret disponering av midlene i senere rapporteringer når prognosen for kjøpsplasser er mer sikker.

Per september estimeres besparelse på kjøpsplasser til kr 7,5 mill. kroner i 2025. Kommunedirektøren anbefaler at midlene brukes til å kompensere enheter som har fått økt tjenesteomfang som følge av at kjøpsplasser er tilbakeført til egen organisasjon. Midlene foreslås fordelt slik:

Institusjonstjenester:	4 mill. kroner
Tjenester til hjemmeboende:	3 mill. kroner
Helsevern og legevakt:	0,5 mill. kroner
SUM	7,5 mill. kroner

Flytting av stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget

I forbindelse med omstillingsprosjektet skal det overføres en stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget

Flytting av stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget pga omorganisering

I forbindelse med omstillingsprosjektet skal det overføres en stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget.

Reversere deflatorpåslag refusjon ressurskrevende tjenester

Det er gjort deflatorpåslag på budsjettert inntekt for refusjon ressurskrevende tjenester. I modellen for beregning av refusjon til kommunene økes årlig innslagspunktet for å ta høyde for at utgiftene som er grunnlaget for refusjonen også øker. Enheter som har slike refusjonsinntektene må enten få tilbakeført deflatorpåslaget eller få kompensert for økt innslagspunkt for at dette ikke skal bli et kutt i rammen. Deflatorpåslaget for disse inntektene utgjør ca 3,7 mill. kroner i 2025. Alternativet til å ta bort deflator påslaget er å kompensere enhetene med effekt av økt innslagspunkt som blir publisert i statsbudsjettet for 2026.

Enheter med budsjett for aktuell refusjon er Tilrettelagte tjenester, Institusjonstjenester og Mestringstorget, konto 17000.

Tilbakeføring fra Komei til Helse - Cathinka Guldborg

Ved inngåelsen av leie av plasser på Cathinka Guldborg ble det overført 9,8 mill. kroner fra Helse og omsorg til Komei. Etter at avdelingen ble etablert er det noen av utgiftene som skal dekkes av Helse og omsorg. Det foreslås derfor at 0,65 mill. kroner av midlene tilbakeføres til Helse og omsorg.

Ekstra økning av basistilskudd fastleger fra 1.juli 2025

Som omtalt her: [Meld. St. 23 \(2024–2025\) - regjeringen.no](#) har regjeringen besluttet en ekstra økning av basistilskuddet fra 1.juli 2025. *Fra 1. juli 2025 økes gjennomsnittlig basistilskudd til ca. 993 kroner per listeinnbygger. Basistilskuddet vil da utgjøre ca. 35 prosent av fastlegenes inntjening. Før 1. juli 2025 utgjorde basistilskuddet ca. 32 prosent av fastlegenes samlede inntjening.*

Endringen innebærer en økning av basistilskuddet på ca. 15 % fra 1. juli 2025. Gjennomsnittlig basistilskudd per innbygger i Ullensaker er ca. 1054 kroner per listeinnbygger, noe som er ca. 6 % over landsgjennomsnittet.

<https://www.helfo.no/Fastlegeordninga/pasienttilpasset-basistilskudd>

En oppdatert prognose for basistilskudd 2025 gir utgifter på ca. 45,5 mill. kroner. Dette er ca. 3 mill. kroner høyere enn justert budsjett (kr 42,6 mill kroner) og kommunedirektøren anbefaler at enheten får tilført disse midlene.

Kommunen skal kompenseres for økt basistilskudd til fastleger gjennom økte rammeoverføringer, slik at økt rammetilskudd i prinsippet skal finansiere denne ekstra utgiften for kommunen. Staten beregner imidlertid fordeling av økning i rammetilskudd per kommune etter andre modeller en økningen av basistilskuddet per kommune og det er usikkert om dette blir fullfinansiert for Ullensaker.

Oppdatert prognose for 2026 inkludert den ekstraordinære økningen fra 1.juli 2025 er 50,8 mill. kroner. Dette gir et merbehov i 2026 på 5,7 mill. kroner utifra foreslått ramme for 2026 som inkluderer kompensasjon for vekst på 1 mill. kroner:

Basistilskudd i øk.plan		
Basistilskudd fastleger, i hele kroner	2025	2026
OB	35 236 351	35 236 351
Styrking merbehov fra 2024 i 1.kvartal 2025	7 600 000	7 600 000
Lønnsvekst		1 431 000
Befolkningsvekst		1 000 000
Div interne korrigeringer	-187099	-187099
Gjeldende budsjett basistilskudd	42 649 252	45 080 252
Prognose basistilskudd	45 661 228	50 812 997
Differanse	- 3 011 976	- 5 732 745
Styrking 3.kvartal	3 000 000	5 700 000
Estimert avvik per årslutt etter styrking	- 11 976	- 32 745

Prognosen for 2026 er basert på befolkningsøkning på 100 personer per måned utfra nivå per 1.juli 2025. Videre er det lagt inn lønnsjustering til fastleger per 1.juli 2026 på 5%.

Merbehov for 2026 -2029 er inntil videre satt som for 2026 og lagt inn som et økonomiplantiltak i budsjettforslaget for 2026-2029.

Flytte budsjett fra Balder Allè til Skogmo park fra 1.12.25

Skogmo park barnehage åpnes fra 1.12.25. Samtidig legges driften i Balder Allè barnehage ned. Det foreslås at budsjettmidler flyttes fra Balder Allè til drifting av ny barnehage Skogmo park.

Økte kostnader grunnet redusert makspris i barnehagene fra 1.8.25

Redusert makspris i barnehagene fra 1.8.25 fra kr 2000 til kr 1200 gir ekstra kostnader i kommunale barnehager på anslagsvis 1,836 mill kroner i 2025. Helårseffekt 2026 er innarbeidet i økonomiplan 26-29. Kostnaden kompenseres gjennom økt rammetilskudd.

Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Markedsdialog

Komei er godt i gang med arbeidet med markedsdialog, som er ett av oppdragene i budsjettet for 2025 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. Det er anslått et behov på 1,5 mill. kroner i 2025, og det foreslås at Komei tildeles disse midlene.

Den ekstra bevilgningen til Komei dekkes inn ved å redusere kostnadene til kjøp av tjenester fra ØRB med 1,5 mill. kroner.

Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Personalbase Energivegen

I forbindelse med inngåelsen av leieavtalen for tilvisningsboligene i Energivegen 4, ble kostnader knyttet til leie av personalbasen ved en feil ikke inkludert i budsjettgrunnlaget.

Omfordeling midler fra Brann og redning til Kultur - Frigjøringsjubileet 2025

Sak om tildeling av midler til frigjøringsjubileet ble lagt fram for formannskapet i mars (FSK-sak 33/25), og det ble vedtatt å tildele 0,25 mill. kr. Saken skulle vært sendt videre til kommunestyret som har fullmakt til å tildele nye midler. Det foreslås derfor å tildele midlene nå, ved en omfordeling av midlene fra Brann og redning.

Forskyvning midler til prosjektleder nytt ERP-system

I forbindelse med at man skal gå til anskaffelse av nytt ERP system trenger man en prosjektleder samt noen ekstra timer internt. Vi må konkurranseutsette systemet som er veldig gammelt. Her kan man hente mange gevinster for fremtiden. Av avsatte midler på 2 mill. kroner i 2025 foreslås å forskyve 1,5 mill. kroner til 2026 og videre 1 mill. kroner av avsatte midler i 2026 utsettes til 2027. Totalt sett ingen økning iht tidligere vedtak.

Innsparingskrav sykefravær 2025 - 0,4 mill fordeles forholdsmessig mellom enhetene innen FSK

Innsparingskravet på kr 400 000 for reduksjon i sykefraværet fordelt mellom enhetene.

Økte pensjonskostnader ny AFP-ordning

Fra januar 2025 er AFP for offentlig ansatte blitt endret fra å være en tidligpensjonsordning fra 62 til 67 år for de som er født før 1963, til nå å bli en livsvarig pensjon for de som er født fra og med 1963. Det er bevilget ekstra midler i revidert statsbudsjett for å kompensere kommunene for de økte kostnadene.

Økte tilskudd grunnet reduksjon makspris i barnehagene

Redusert makspris i barnehagene fra 1.8.25 fra kr 2000 til kr 1200 gir ekstra tilskudd til private barnehager på ca 7,3 mill. kroner i 2025. Helårseffekt 2026 er innarbeidet i økonomiplan 26-29. Kostnaden kompenseres gjennom økt rammetilskudd.

Status §5-5 første ledd

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	390 334	816 373	1 064 817	744 497	-71 876	49 140	-26 736
Tilskudd til andres investeringer	4 063	-4 234	500	-4 234	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	5 918	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	400 315	815 860	1 069 068	743 984	-71 876	49 140	-26 736
Kompensasjon for merverdiavgift	-42 996	-87 153	-115 223	-87 153	0	0	0
Tilskudd fra andre	-4 488	284	-35 000	284	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-117 565	-110 486	-196 500	-110 486	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	-670 972	-724 594	-670 972	0	0	0
Sum investeringsinntekter	-165 049	-868 578	-1 071 567	-868 578	0	0	0
Videreutlån	97 525	150 000	150 000	150 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-97 525	-150 000	-150 000	-150 000	0	0	0
Avdrag på lån til	34 567	39 577	39 577	39 577	0	0	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose bud. 2025	Forslag til bud.endring år 1	Forslag til bud.endring år 2	Forslag til endring av totalramme
videreutlån							
Mottatte avdrag på videreutlån	-28 965	-37 428	-37 428	-37 428	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	5 602	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	-28	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	-28	49 854	0	49 854	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	240 840	-715	-350	-72 591	-71 876	49 140	-26 736

Status §5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose bud. 2025	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
VIP Administrasjon								
Strategisk kjøp av tomter	10 263	10 000	10 000	10 000	0	0	0	0
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	2 249	7 000	7 000	7 000	0	0	0	0
Sum VIP Administrasjon	12 512	17 000	17 000	17 000	0	0	0	0
VIP Utbygging								
Omsorgsboliger Algarheim	2 157	6 200	18 600	3 200	3 000	-3 000	3 000	0
Ombygging/nybygg Maurstien gruppebolig	56	70	25	70	0	0	0	0
Omsorgsboliger Porten	355	800	0	800	0	0	0	0
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	27	100	0	100	0	0	0	0
Mennesker med utfordringer innenfor rus og psykisk helse	251	1 370	1 000	1 370	0	0	0	0
Institusjonsplasser	449	3 100	2 500	2 200	900	-900	900	0
Barne-og avlastningsbolig	1 135	1 442	2 000	1 442	0	0	0	0
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	1 767	2 400	2 000	2 400	0	0	0	0
Paviljong til personalbase	72	2 000	0	2 000	0	0	0	0
Ny barneskole Algarheim	15	50	50	50	0	0	0	0
Ny ungdomsskole på Skogmo	7 624	45 000	45 000	45 000	0	0	0	0
Skolestruktur Kløfta	1 091	2 000	1 500	4 000	-2 000	2 000	-1 000	0
Rehabilitering og oppgradering Nordby	6 329	15 000	100 000	15 000	0	0	0	0

Rapportering per 3.kvartal 2025
Ullensaker kommune

	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 endr. totalramme
ungdomsskole								
Fremtidig løsning	0	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0
Jessheim barneskole								
Midlertidige løsninger	12 011	14 500	25 000	14 500	0	0	0	0
ved skoleutbygging								
Kløfta barnehage	376	750	50	750	0	0	0	0
Skogmo park barnehage	81 636	122 400	136 400	117 633	4 767	-4 767	4 767	0
Rådhusplassen	1 698	21 113	17 500	16 113	5 000	-5 000	5 000	0
Gravplasser Ullensaker	2 265	6 868	18 500	6 868	0	0	0	0
kommune								
Ny brannstasjon	2 170	24 862	10 000	30 000	-5 138	5 138	-5 138	0
Flerbrukshall Mogreina	1 099	1 040	2 500	3 000	-1 960	1 960	-1 960	0
Oppgradering nåværende	250	1 300	0	300	1 000	-1 000	1 000	0
brannstasjon								
Etablering av nye	379	2 497	0	2 497	0	0	0	0
gravplasser								
Personalbaser -	441	1 000	7 000	1 000	0	0	0	0
omsorgsboliger - evt.								
tilskudd/leie?								
Sum VIP Utbygging	123 654	276 862	390 625	271 292	5 570	-5 570	6 570	0
VIP Vann og Avløp								
Infrastruktur Nyholm	312	11 670	10 000	670	11 000	-11 000	11 000	0
Gotaastorget	0	9 807	10 000	9 807	0	0	0	0
Vann og avløp Borgen	1 774	5 000	72 000	3 500	1 500	-1 500	1 500	0
Oppgradering av pumpe-	3 176	607	0	3 907	-3 300	3 300	0	3 300
og selvfallsledning								
Pinnebekken								
VA Algarheim	0	0	4 000	0	0	0	0	0
Sanering Allergot	2 191	6 000	20 000	3 000	3 000	-3 000	3 000	0
Utvidelse Gardermoen	66 397	99 000	55 842	99 000	0	0	0	0
renseanlegg								
Vann og avløp Vilberg	0	0	18 000	0	0	0	0	0
Jessheim Sørøst -	2 406	2 652	0	2 652	0	0	0	0
hovedledningsanlegg								
Overføring Kløfta -	31 572	85 000	168 000	85 000	0	0	0	0
Jessheim avløp								
Stasjonært avfallssug	548	1 813	0	4 250	-2 437	2 437	0	2 437
Gystadmarka								
Sum VIP Vann og Avløp	108 376	221 550	357 842	211 787	9 763	-9 763	15 500	5 737
VIP Veg								
Ole Korslundsveg (veg)	3 155	-43 000	0	4 000	-47 000	47 000	0	47 000
Infrastruktur	264	1 600	3 000	607	993	-993	993	0
Gystadmarka								
Infrastruktur	0	5 470	0	5 470	0	0	0	0
Gardermoen								
Næringspark (GNP) 1								
Forskuttering krysset	514	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
E6/Trondheimsvegen -								
Jessheim syd								
Sum VIP Veg	3 933	-32 930	6 000	13 077	-46 007	46 007	993	47 000
Standard Administrasjon								
Kjøp og salg av tomter,	390	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
PKT								
Tilpasninger og utstyr -	3 243	3 500	2 000	3 500	0	0	0	0
helseinstitusjoner								
Investering kirkeformål	151	175	0	175	0	0	0	0
Lev livet	0	300	300	300	0	0	0	0
Lenger/Forebyggende								
avdeling for eldre								

	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
Nettbrett og programmer	1 660	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum Standard	5 445	8 975	7 300	8 975	0	0	0	0
Administrasjon								
Standard Bymiljø								
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	141	3 000	0	3 000	0	0	0	0
Nordbyttjernet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg	798	575	0	575	0	0	0	0
Sum Standard Bymiljø	939	3 575	0	3 575	0	0	0	0
Standard Kommunale Eiendommer								
Sum Standard	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommunale Eiendommer								
Standard Utbygging								
Utredningsportefølje - utbygging	232	1 995	2 000	495	1 500	-1 500	0	-1 500
Forprosjekt idrettsanlegg	0	3 300	3 000	3 300	0	0	0	0
Driftsbygning Furuset kirke	0	800	800	800	0	0	0	0
Sum Standard Utbygging	232	6 095	5 800	4 595	1 500	-1 500	0	-1 500
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	9 982	16 457	2 500	16 457	0	0	0	0
Sum portefølje Jessheimbadet - ny portefølje	405	2 200	2 200	2 200	0	0	0	0
Portefølje uteområder skole og barnehage	669	3 500	3 500	3 500	0	0	0	0
Sum Portefølje Bymiljø	11 057	22 157	8 200	22 157	0	0	0	0
Portefølje Kommunale Eiendommer								
Portefølje skoletilpasninger	3 226	6 229	8 000	5 916	313	-313	0	-313
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	568	5 000	5 000	2 000	3 000	-3 000	0	-3 000
Portefølje barnehagetilpasninger	28	1 418	1 500	418	1 000	-1 000	0	-1 000
Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI	1 082	1 600	1 600	1 600	0	0	0	0
Portefølje oppgradering kommunale bygg	7 085	24 722	17 600	13 907	10 816	-10 816	10 816	0
Portefølje ENØK tiltak	20 153	47 148	42 300	33 887	13 261	-13 261	13 261	0
Portefølje Sundbyttet	2 524	4 000	4 000	5 000	-1 000	1 000	2 000	0
Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak	6 889	10 029	8 000	10 029	0	0	0	0
Portefølje utskifting og	6 554	4 908	6 000	4 908	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
oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet								
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	48 109	105 053	94 000	77 664	27 390	-27 390	26 077	-4 313
Portefølje Kultur								
Portefølje kulturhus	360	2 692	2 000	2 692	0	0	0	0
Sum Portefølje Kultur	360	2 692	2 000	2 692	0	0	0	0
Portefølje Vann og Avløp								
Infrastruktur	0	842	842	842	0	0	0	0
Gystadmarka Park								
Portefølje for forprosjekt/tidligfase	16 899	32 620	30 000	21 260	11 360	-11 360	0	-11 360
Portefølje mindre VA - tiltak	15 232	24 083	18 500	22 783	1 300	-1 300	0	-1 300
Portefølje fremtidige VA prosjekter - Vann	0	26 628	26 628	14 628	12 000	-12 000	0	-12 000
Portefølje fremtidige VA prosjekter Avløp	18 682	65 305	66 080	31 305	34 000	-34 000	0	-34 000
Sum Portefølje Vann og Avløp	50 813	149 478	142 050	90 818	58 660	-58 660	0	-58 660
Portefølje Veg								
Trafikksikkerhetstiltak	47	3 866	2 000	3 866	0	0	0	0
Veglys	5 295	6 500	6 500	6 500	0	0	0	0
Infrastruktur G/S vei mm	0	15 000	15 000	0	15 000	-15 000	0	-15 000
Forsterkninger veg og vegarealer	6 262	8 000	8 000	8 000	0	0	0	0
Utskiftningsplan maskiner, transportmidler og driftsutstyr (Bymiljø)	1 087	2 500	2 500	2 500	0	0	0	0
Sum Portefølje Veg	12 692	35 866	34 000	20 866	15 000	-15 000	0	-15 000
Prosjekt Avsluttet								
Finansiering investeringer	109	0	0	0	0	0	0	0
Sum Prosjekt Avsluttet	109	0	0	0	0	0	0	0
Justeringsavtaler								
Sum Justeringsavtaler	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	378 231	816 373	1 064 817	744 497	71 876	-71 876	49 140	-26 736

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
SENTRALE	9	0	0	0	0	0	0	0
BELASTNINGER								
Forprosjekt gravplasser	0	-3 149	0	-3 149	0	0	0	0
Ullensaker kommune								
Etablering gravplasser	0	-19	0	-19	0	0	0	0
Ullensaker kommune								
Ny gravplass	0	-647	0	-647	0	0	0	0
utredning/tidligfase								
Forsterkninger	142	0	0	0	0	0	0	0
veger/asfalt								
Vann og avløp	6	0	0	0	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
Sætreringen - Kopperud								
Vann og avløp Borgen	1 232	0	0	0	0	0	0	0
Vann og avløp Pinnebekken	249	-920	0	-920	0	0	0	0
pumpestasjon								
Erosjonssikring av Dølibekken	10	0	0	0	0	0	0	0
Overføring avløp Kløfta - Jessheim avløp	2 041	0	0	0	0	0	0	0
Investering kirkeformål	375	500	500	500	0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	4 063	-4 234	500	-4 234	0	0	0	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	5 888	5 900	5 900	5 900	0	0	0	0
Gardermoaakademiet 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	5 918	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 i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	388 212	818 009	1 071 217	746 133	71 876	-71 876	49 140	-26 736

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 %	Forslag budsjettjustering
Sentrale inntekter	-2 588 580	-2 605 054	16 475	-3 303 601	-3 313 141	-3 363 633	50 492	1,5 %	-23 336
Netto finansutgifter og inntekter	171 920	163 137	8 782	229 318	229 318	229 734	-416	-0,2 %	0
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	-10 358	0	-10 358	10 654	-13 162	-13 862	700	5,3 %	-2 200
Til disposisjon	-2 427 018	-2 441 917	14 899	-3 063 629	-3 096 985	-3 147 761	50 776	1,6 %	-25 536
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	859 827	929 954	-70 127	1 036 382	1 045 842	1 135 287	-89 445	-8,6 %	8 000
Hovedutvalg for oppvekst	743 298	738 370	4 928	1 008 628	1 035 988	1 045 974	-9 986	-1,0 %	1 836
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	260 727	294 004	-33 277	419 448	436 980	429 691	7 289	1,7 %	-1 300
Formannskapet	447 190	447 865	-674	599 785	578 790	594 605	-15 816	-2,7 %	17 000
Skatt, rammetilskudd, finans	-461	312	-773	-615	-615	-615	0	0,0 %	0
Sum disponering	2 310 581	2 410 505	-99 924	3 063 629	3 096 985	3 204 943	-107 958	-3,5 %	25 536
Merforbruk +/mindreforbruk -	-116 437	-31 412	-85 025	0	0	57 182	-57 182	0,0 %	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	-1 338 970	-1 260 182	-78 788	-5,9 %	-1 654 000	-1 654 000	-1 650 000	-4 000
Inntektsutjevning	-57 526	-107 679	50 153	87,2 %	-139 782	-139 782	-144 558	4 776
Rammetilskudd	-1 150 097	-1 193 104	43 008	3,7 %	-1 419 845	-1 429 385	-1 479 101	49 716
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	0,0 %	-6 000	-6 000	-6 000	0
Eiendomsskatt	-41 987	-44 089	2 102	5,0 %	-83 974	-83 974	-83 974	0
Sum Frie disponible inntekter	-2 588 580	-2 605 054	16 475	0,6 %	-3 303 601	-3 313 141	-3 363 633	50 492

Tabellen over viser vedtatt budsjett for frie inntekter, prognosen per september, og avvik mellom prognosen og vedtatt budsjett. (Alle tall i 1000).

Kommunedirektøren har følgende kommentarer til avvikene:

Frie inntekter

Prognosen for frie inntekter for 2025 er pr utgangen av september på totalt 3 363,6 mill. kroner som er en økning på 42,5 mill. kroner fra mai 2025 som i hovedsak relaterer seg til rammetilskuddet.

Rammetilskudd

Prognosen på rammetilskuddet har økt med 47,9 mill. kroner fra mai til september. Dette har bakgrunn i revidert nasjonalbudsjett/kommuneproposisjonen som ble lagt fram i mai. I forbindelse med fremleggingen av revidert nasjonalbudsjett ble rammetilskuddet til kommunen økt med 30,299 mill. kroner. 29,055 mill. kroner av beløpet bli gitt som kompensasjon for økt pensjonskostnader. Videre mottok kommunen 1,636 mill. kroner i økt rammetilskudd som følge av innføring av jordbrukskonto for bøndene. Innføringen av jordbrukskonto antas å føre til lavere skatteinntekter for kommunene, og dette blir kompensert gjennom rammetilskuddet. Videre har det blitt foretatt et trekk i rammetilskuddet på 0,392 mill. kroner. Dette har sammenheng med at kommunene ikke lenger vil bli fakturert for vaksiner bestilt fra folkehelseinstituttet.

I forbindelse med Stortingets behandling av revidert nasjonalbudsjett ble det besluttet at maksimalsatsen for betaling i barnehage skal reduseres med 800 kroner per måned. Som kompensasjon for dette får Ullensaker kommune 8,929 mill. kroner.

Videre får Ullensaker kommune 8,204 mill. kroner som følge av at man ønsker å styrke kommunesektoren med 1100 mill. kroner i frie inntekter.

Ut over dette er det gitt kompensasjonen for økt basistilskudd til fastleger. Ullensaker kommune fikk i den anledning 1,686 mill. kroner.

I tillegg ble det i forbindelse med behandling av statsbudsjettet i Stortinget i desember 2024 vedtatt å gi kommunen ekstra midler til å iverksette ulike tiltak. Ullensaker kommune fikk 4 390 000 kr til økt bemanning SFO fra 01.08.2025. Videre ble det gitt 4 390 000 kr for å gi økt bemanning i barnehagene fra 01.01.2025. Ut over dette ble det gitt 1 357 000 kr i kompensasjon for redusert skatteanslag i forbindelse med økning av minstepensjon. Dette ble hensyntatt i prognosen per mai.

Samlet har rammetilskuddet blitt økt med 59,255 mill. kroner siden opprinnelig budsjett 2025.

I 3.kvartals-rapporten er det lagt inn forslag til budsjettjustering på faktiske kostnader knyttet til nye ordninger i revidert nasjonalbudsjett. Dette utgjør totalt 23,3 mill. kroner til anslått kostnad til pensjonsordning 2025, redusert makspris i barnehagene (kommunale og private), samt kostnad økning basistilskudd fastleger og er hensyntatt i prognosen for sentrale inntekter, men ikke fordelt ut på sektor.

Skatt og inntektsutjevning

Skatteanslaget nedjusteres med 4 mill. kr til 1650 mill. kr. Litt lavere skatteinngang en forventet, spesielt fra forskuddstrekk gjør at man velger å nedjustere skatteanslaget.

Dette kompenseres gjennom inntektsutjevningen. Inntektsutjevningen forventet å øke med 4,8 mill. kr. Dette har sammenheng med vår nedjustering av skatteanslaget, og at skatteanslaget for landet også har blitt nedjustert.

Skatten for landet sett opp mot 2024 har økt med 9,2%, mens Ullensaker har hatt en vekst på 12,8% sammenliknet mot 2024.

Eiendomsskatt

Det er ingen endringer siden forrige rapportering når det gjelder eiendomsskatt.

Finansinntekter- og utgifter

Tabellen under viser finans inntekter- og utgifter per september sammenliknet med budsjett og prognose for 2025.

Finans beløp i 1000 kr	Rev.budsjett 30.09.2025	Regnskap 30.09.2025	Avvik hiå	Rev. budsjett 2025	Prognose 2025	Avvik
Renteinntekter	-25 305	-44 581	19 276	-33 754	- 55 000	21 246
Renteinntekter formidlingslån	-34 740	-28 498	-6 242	-46 339	-39 000	-7 339
Renteutgifter	161 791	163 559	1 768	215 807	220 000	-4 193
Renteutgifter formidlingslån	34 740	35 969	-1 229	46 339	48 000	-1 661
Avdrag på lån	159 389	161 485	-2 096	212 604	215 313	-2 709
Kalkulatoriske renter	-79 609	-79 609	0	-106 187	-101 902	-4 285
Kalkulatoriske avdrag	-44 345	-44 345	0	-59 151	-57 676	-1 475
Netto finansutgifter	171 921	163 980	7 941	229 319	229735	-416

På finansområdet er det et mindreforbruk på 7,9 mill. kroner per september i forhold til revidert budsjett. Både renteinntektene og rentekostnadene er høyere enn budsjett. Etter endelig beregning av minimumsavdrag for 2025 er avdragene på årsbasis ca 2,7 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 159,6 mill. kroner, som er ca 5,8 mill. kroner lavere enn budsjett.

Netto finansutgifter for 2025 forventes det et merforbruk på totalt ca 0,4 mill. kroner. For nærmere omtale av finans vises det til vedlegg 2 finansrapport per september 2025.

Oppfølging av vedtak og oppdrag

Status oppdrag for kommunen

Klima

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Analysere redegjørelser av miljøkonsekvenser i saksframlegg for politisk behandling	Forsinket	Arbeidet er ikke satt i gang.
Arbeide for overgang til fossilfri kommunal maskinpark	Ferdig	Det er tatt i bruk mye fossilfritt 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. Det pågår et konkret arbeid i enheten Bymiljø med å kartlegge maskiner som brukes til drift og vedlikehold, og vurdere hvordan overgangen til mer miljøvennlige alternativer kan gjennomføres på en økonomisk forsvarlig måte, samtidig som kvaliteten på tjenestene opprettholdes. Alle kjøp eller leasing av biler skal være fossilfrie, dersom de ikke er en del av beredskapen.
Arbeide for økt vern av skog	Iht. plan	Arbeidet er igangsatt og pågående
Arrangere Bærekraftsfestivalen	Ferdig	Bærekraftsfestivalen 2025 ble gjennomført 26. til 30. april, og det har vært en suksess. I arbeidsgruppen valgte vi ut tre FN mål å jobbe med. 1. Sikre forbruk og produksjon. 2. Liv på land. 3. Samarbeid for å nå målene. Disse målene er lagt til grunn når biblioteket programerte for innhold. Markedsdagen ble flyttet fra rådhusplassen – til Sundbyttunet. Det ga litt utfordringer ift. plassering av alle aktiviteter - men er et fint sted for en slik dag og noe det vil jobbes videre med. 10-12 arrangementer og aktiviteter pluss markedsdagen hvor vi hadde byttemarked for klær, baklukesalg, stands og aktiviteter. Det ble søkt midler fra Miljødirektoratet og vi fikk penger til Anne Lindmo. Det er friluftslivets år og kjærlighet for natur, en natur, turer og naturen og god helse kan alle knyttes til BF-målene. I år hadde vi noen færre arrangementer, få overlappende og vi hadde flere deltagere pr. arrangement. Vi nådde nesten 2000 mennesker, og festivalen virker mer etablert og kjent i lokalmiljøet. Vi tenker at i år har vi gjort mye riktig, som vi tar med oss til neste års festival som er i uke 17. Mål for neste år er å trekke skoler og barnehager mer aktivt inn i arbeidet, og jobbe bedre med markedsføring.
Arrangere Gå-til-skolen-kampanjer	Forsinket	Flere skoler har dette som mål, og flere gjennomfører kampanje i løpet av høsten.
Arrangere Ombruksuka	Iht. plan	Arrangeres i november 2025.
Etablering av servicestasjoner for fossilfri tungtrafikk	Ferdig	Prosjekt gjennomført av GardermoenVekst.
Forbedre lademulighetene for den kommunale bilparken	Forsinket	Det arbeides kontinuerlig for å imøtekomme kommunens målsetting om elektrifisering av bilparken. Alle innmeldte behov er registrert i vedlikeholdsplanen. Det oppstår imidlertid enkelte utfordringer knyttet til tilgjengelig elektrisk kapasitet, og det pågår samarbeid på tvers av enheter og fagområder for å finne de mest hensiktsmessige løsningene. Fremdriften er noe forsinket, ettersom det per nå ikke foreligger løsninger som vurderes som fullt ut optimale.
Gjennomgang av eldre arealplaner	Iht. plan	Arbeidet er påbegynt og blir et grunnlagsarbeid for rullering av kommuneplanens arealdel.
Informasjonskampanje for hager og kompostering i skolene	Ikke startet	Dette oppdraget tilhører oppvekst.
Informasjonskampanje for redusert papirbruk	Ikke startet	Kommunikasjonsressursene brukes denne vinteren og våren til store prosjekter med nært forestående frister, blant annet promotering av valg, arbeid i forbindelse med kongelig besøk i mai og kommunikasjonsstrategi. Informasjonskampanje for redusert papirbruk planlegges og gjennomføres i løpet av høsten.
Innfase lukket hogst i kommuneskogen	Iht. plan	

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
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 -25. HR vil også vurdere nytt punkt i introduksjonsprogrammet for nytilsatte, som ligger tilgjengelig i TQM for alle i organisasjonen.
Jobbe for bedre energiflyt i Gardermoen Næringspark	Iht. plan	Prosjekt med flere energikilder pågår i GardermoenVekst. I tillegg arbeides det med grunnlaget for etablering av et interkommunalt energiselskap i regi av GRIP.
Jobbe for etablering av godsterminal nær Gardermoen næringspark	Iht. plan	Det er avsatt areal til godsterminal nord for Hauer seter stasjon i gjeldende kommuneplan. Terminalstruktur vil bli tema i ny arealdel av kommuneplanen. Sammenstilling av tidligere planer og prosesser (litteraturstudie) er gjennomført.
Jobbe for etablering av sjømatcluster i Gardermoen Næringspark	Iht. plan	Pågående prosjekt i regi av Innovasjon Gardermoen (finansiert av Akershus fylkeskommune). Ullensaker kommune bidrar inn i prosjektet, og avventer en ev. egen innstas, til IG-rapporten foreligger. Ullensaker kommune arbeider imidlertid med tilrettelegging for etableringer av sjømatbedrifter og utvikling av eget sjømatstudie.
Kartlegge energi-effektiviteten i kommunale pumpestasjoner	Iht. plan	Det er iverksatt en plan for sentrumsområdet Jessheim. Denne planen skal sjekke ut pumpekapasiteter til alle avløppspumpestasjonene 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	Iht. plan	Arbeidet er godt i gang
Klima og miljø i skoleundervisningen	Iht. plan	Pågående arbeid, som er forankret i læreplanverket
Klimafokus i landbruket	Iht. plan	Landbrukskontoret følger opp teamet i samtaler med bruksenhetene.
Klimahensyn i reguleringsplaner	Iht. plan	Regulering legger inn nasjonale, regionale og lokale føringer i reguleringsplanarbeid. Blågrønn faktor er en lokal føring for planarbeidet.
Klimakompetanse og samhandling	Iht. plan	Arbeidet gjennomføres som planlagt.
Klimarådgivning i anskaffelser	Iht. plan	
Kunnskapsheving i regelverk og handlingsrom for klimahensyn i arealplaner	Forsinket	Arbeidet gjennomføres, men i litt tregere takt en planlagt, pga. reduserte ressurser på enheten innenfor fagområdet.
Leie bytteboks	Forsinket	Det er inngått avtale om leie av bytteboks for 2025. Det er usikkerhet knyttet til leveransen i forhold til leverandørens kapasitet til å levere.
Miljøprogram og miljøoppfølgingsplan i kommunale bygg- og anleggsprosjekter	Iht. plan	Miljøarbeidet følges opp systematisk som en del av enhetens Miljøfyrtårn-sertifisering. Oppfølging av årlig rapportering til Miljøfyrtårn gjennomføres i henhold til kravene, og funn og tiltak fra rapporteringen gjennomgås på personalmøter. I prosjektene settes det ikke spesifikke krav til enkelttiltak, men miljøhensyn vurderes helhetlig.
Oppdatere kommunens byggehåndbok	Forsinket	Kommunens bygghåndbok ajourføres og tilpasses ved inngåelse av nye entrepriser, slik at teknologisk utvikling og driftsmessige erfaringer fortløpende tas inn i dokumentet. Arbeidet er noe forsinket, da en sentral ressurs for tiden er sykmeldt. Prosessen ses i sammenheng med oppdraget "Standard kravspesifikasjon for formålsbygg".
Oppdatere rutinene og ha informasjonskampanje for elektronikk og farlig avfall	Iht. plan	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	Blir tema i den kommende rulleringen av kommuneplanens arealdel.
Redusere klimafotavtrykket fra matvarer i kommunens virksomhet	Forsinket	Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg melder om oppstart høsten 2025. Hovedutvalg for oppvekst melder at noen skoler har kommet i gang med arbeidet, mens barnehage er godt i gang.
Redusere matsvinnet i kommunens virksomhet	Iht. plan	Arbeidet er godt i gang
Redusere vannforbruket	Ferdig	Det er investert i loggere til vannledningsnettet, som registrerer lekkasjer. Midler til årlig utskifting av gammelt ledningsnett er innarbeidet i økonomiplanen
Samordne graveprosjekter	Ferdig	Praksis er innarbeidet i prosjektgjennomføring, ved at aktuelle aktører får forespørsel om å være med der kommunen graver.
Smarte avfallsbeholdere	Ferdig	Smarte avfallsbeholdere er kjøpt inn og er plassert rundt i kommunen. Erfaringene så langt er positive. Det planlegges å kjøpe inn og plassere ut flere smarte beholdere våren neste år, og det er satt av midler til formålet i budsjettet.
Test av klimakalkulator for VA-	Ikke	Det er planlagt uttesting av klimakalkulator for å beregne og redusere

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
prosjekter	startet	klimafotavtrykk. Oppgaven er forsinket på grunn av manglende kapasitet og redusert bemanning i 2025.
Utfasing av fakling ved Gardermoen renseanlegg	Iht. plan	3 Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur Omfattes av flere prosjekter og er satt i gang. Ferdigstillelse i 2027-2028.
Utlån av kulturutstyr	Ferdig	Administrasjonen har undersøkt mulighetene for en ordning knyttet til utlån av musikkinstrumenter til fritidsaktiviteter hos BUA, i samråd med kulturskolen, Ullensaker kulturråd og frivillig kulturliv. Saken ble behandlet i Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur (PS 50/25) som vedtok at det ikke skal etableres en egen utlånsordning for musikkinstrumenter.

Verbalvedtak

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
2024 Byggesaks-prosesser	Ferdig	Rutiner er gjennomgått og endret. Legges frem en egen sak for å synliggjøre resultatene for FSK.
2024 Bygging av skoler og barnehager: Ressursmodell ifm mottak av flykninger og selvbosatte	Ferdig	Sak om Ullensakermodellen ble behandlet i KST 16.10.25, sak 93/25.
2024 Byplan 2050	Ferdig	Byplanen er lagt fram for sluttbehandling i Formannskapet og Kommunestyret i juni 2025.
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-søknader, 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. Torsdag 22. mai arrangerte ØRIK og Øvre romerike klima- og miljøforum et seminar om klima- og miljøhensyn i anskaffelser. Seminaret hadde spesielt fokus på bygge- og anleggsbransjen, da de står for en stor andel av de anskaffelsene som kommunen gjør. Det var 72 deltakere fra ØRIK-kommunene, hvor de fleste jobbet med bygg og anlegg, drift/vedlikehold, vann og avløp og tekniske tjenester. Det ble et vellykket arrangement, med kunnskapsspredning, erfaringsutveksling og inspirasjon! 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	Sak ble politisk behandling i kommunestyret 14.oktober
2024 Samarbeid gjennom IKS	Ferdig	Ullensaker kommune følger opp sin eierstyring ovenfor IKS samarbeider gjennom å legge frem saker til politisk behandling i respektive hovedutvalg hvor kommunens eierutøvelse forankres før møter i representantskaper.
2024 Tilstandsrapport eldreomsorg	Iht. plan	Saken blir fremmet til politisk behandling i Kommunestyremøte den 11. november 2025.
Ambulerende sårsykepleier	Ferdig	Styrking av kompetanse på sykepleierne som gir ambulant sårbehandling er viktig innenfor tjenester i hjemmet. Samtidig er dette også viktig i våre institusjoner. Vi har i dag sykepleiere med spesialkompetanse på sår og sårbehandling. Samtidig jobber vi med muligheten for å utvikle fagteam innen flere fagspesifikke temaer, hvor sårsykepleier inngår i dette. Ved ledige stillinger er det etablert praksis å vurdere

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
		behovet for spesialkompetanse innen ulike fagtemaer.
Borgen idrettslag	Iht. plan	Gjennomførte møter med Borgen IL og Ullensaker idrettsråd, resulterte i at Borgen IL utarbeidet en enkel skisse av deres ønsker om nytt anlegg. Ønsket er nå fremmet i form av en søknad til idrettsråd og kommunen. Søknaden vil bli behandlet i kommune i løpet av oktober/november 2025.
Bua-musikk - om utlån av musikkinstrumenter	Ferdig	
Digitale hjelpemidler i skolen	Forsinket	Digitaliseringsrådgiverne har fått mandat for arbeidet. En arbeidsgruppe utreder saken som skal behandles i HO november 2025.
Fattigdom	Ferdig	Saken ble behandlet i kommunestyret 14. oktober, KST sak 97/25.
Forsøksordning faste team i hjemmetjenesten	Iht. plan	Det er startet et pilot prosjekt med utprøving av felles sykepleiertjeneste, på tvers av distriktene, på helg og kveld. Sår og sårbehandling er også tema hvor det skal utvikles fagteam på tvers av distriktene.
Fritt brukervalg	Iht. plan	Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg melder:1. Ordningen med fritt brukervalg innen praktisk bistand videreføres.2. Ordningen med kommunal hjemmesykepleie videreføres frem til sektoren har fått koordinert alle tjenester, som nå er lagt til Enhet for tjenester i hjemmet. 3. En ordning med fritt brukervalg av hjemmesykepleie utredes videre etter at tjenestene er kommet mer på plass
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	Iht. plan	Sak ble behandlet i KST - PS 79/25 hvor det ble vedtatt at administrasjonen skulle gå i dialog med Stiftelsen Ullensaker Herredshus, for å utforme en avtale for praktisk gjennomføring og utforming av bygget. Før gjennomføring, men i løpet av høsten 2025, legges resultatet frem for HTIK. Det er innarbeidet 1 mill. kroner i forslag til budsjettet for 2026 for dette formålet.Det er avholdt møte med Stiftelsen Herredshuset. Neste oppfølgingsmøte, med hensikt å avklare sentrale forhold og fastsette videre fremdrift i arbeidet, er berammet til 20.10.2025.
Heve grunnskolepoengene i Ullensakerskolen	Iht. plan	Det er gjort et forarbeid i form av grundige analyser av styringsdata i oppvekstsektoren. Disse analysene tas inn i ei partssammensatt arbeidsgruppe, som vil legge fram potensielle tiltak for politisk behandling i 4. kvartal.
Kampsportmiljøet	Iht. plan	Det legges fram politisk sak om kampsportmiljøet i løpet av 2025.
Kommunens medlemskap	Forsinket	Sak kommer opp høsten 2025
Kulturlokaler på Kløfta	Ferdig	Saken er ferdig skrevet og lagt til politisk behandling.
Lev livet lenger	Ferdig	Det er ansatt en medarbeider slik at enheten har nå to seniorkontakter som jobber med forebygging for eldre. Imidlertid har det oppstått langtidssykemeldinger i begge stillingene. I den ene stillingen er det vikar. I den andre skal det utlyses et vikariat så snart som mulig.
Lokaler til kulturaktiviteter	Ferdig	Saken er ferdig skrevet og lagt til politisk behandling.
Mer yrkesrettet opplæring i voksenopplæringen	Iht. plan	Dette oppdraget er tatt inn i arbeidet med politisk sak om Ullensakermodellen som behandles i KST 14.10.25.
Oppdatert kostnadsberegning for istandsetting av Algarheim svømmehall	Ferdig	Oppdatert kostnadsberegning er lagt fram til orientering i kommunestyret 14. oktober 2025.
Oppfølging av markedsdialog om omsorgsbygg mm	Iht. plan	Intensjonsavtaler med tre utbyggere er inngått. Det arbeides nå med ferdigstillelse av drifts- og finansieringsmodeller, samt forberedelse til markedsaktørtest i dialog med aktuelle aktører.
Regionalt samarbeid	Iht. plan	Arbeid med regionale prosjekter pågår i henhold til plan.
Samspillsvurderinger i investering BVP	Ferdig	Det er lagt fram sak for kommunestyret som orienterer om fordeler og ulemper ved bruk av ulike entreprisereformer i fremtidige investeringsprosjekter. Det etableres som fast rutine at det i alle fremtidige investeringsprosjekter skal vurderes behov for å utarbeide en kontraktstrategi. Vurderingen skal gjøres ut fra prosjektets størrelse og kompleksitet, med det formål som er beskrevet i saken.
Standard kravspesifikasjon for formålsbygg	Forsinket	Oppdraget må ses i sammenheng med oppdraget «Oppdatere kommunens byggehåndbok». Det er skrevet et utkast til politisk sak, og det pågår arbeid med å avstemme dette ift. kommunens reviderte Byggehåndbok.
Status digitale systemer og hva som kommer	Ferdig	Politisk sak som var til behandling i juni 2025 i HHS.
Trygghetsalarmer	Ferdig	Sak 61/25 Trygghetsalarmer til hjemmeboende i Ullensaker kommune ble behandlet i kommunestyret 17.06.25. Vedtaket i KST ble at saken med dens anbefaling tas til orientering, og saken fremmes til ny behandling i forbindelse med

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
		budsjettbehandlingen for 2026.
Utredning av Kommunal BPA	Forsinket	Dette arbeidet pågår og ny politisk sak legges frem Q4.
Utredning kommunal vikarpool	Ferdig	Sak er behandlet i KST, PS 79/25.
Utvikling i tjenestebehov i enhet tilrettelagte tjenester/yngrebølgen	Ferdig	Orientering gjennomført i hovedutvalgsmøtet HS i juni 2025.
Økonomisk overslag mottak av flyktninger	Ferdig	Saken er behandlet i kommunestyret 14.oktober

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	2,42 %	7,29 %	9,71 %
Sykefravær 3. kvartal 2024	2,64 %	7,83 %	10,48 %
Sykefravær 3. kvartal 2025	2,16 %	6,39 %	8,54 %

Kommentar til sykefravær

Nedenfor presenteres sykefraværet for 3. kvartal for Ullensaker kommune totalt, fordelt på hovedutvalgsnivå og per enhet. Tallene viser at fraværet totalt sett for 3. kvartal 2025 ligger på 8,55 %, mot 10,47 % samme kvartal i 2024.

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. Lærlinger 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 administrativt månedsvis og politisk kvartalsvis og på årsbasis.

Et høyt sykefravær vil, i tillegg til å være en økonomisk merbelastning 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.

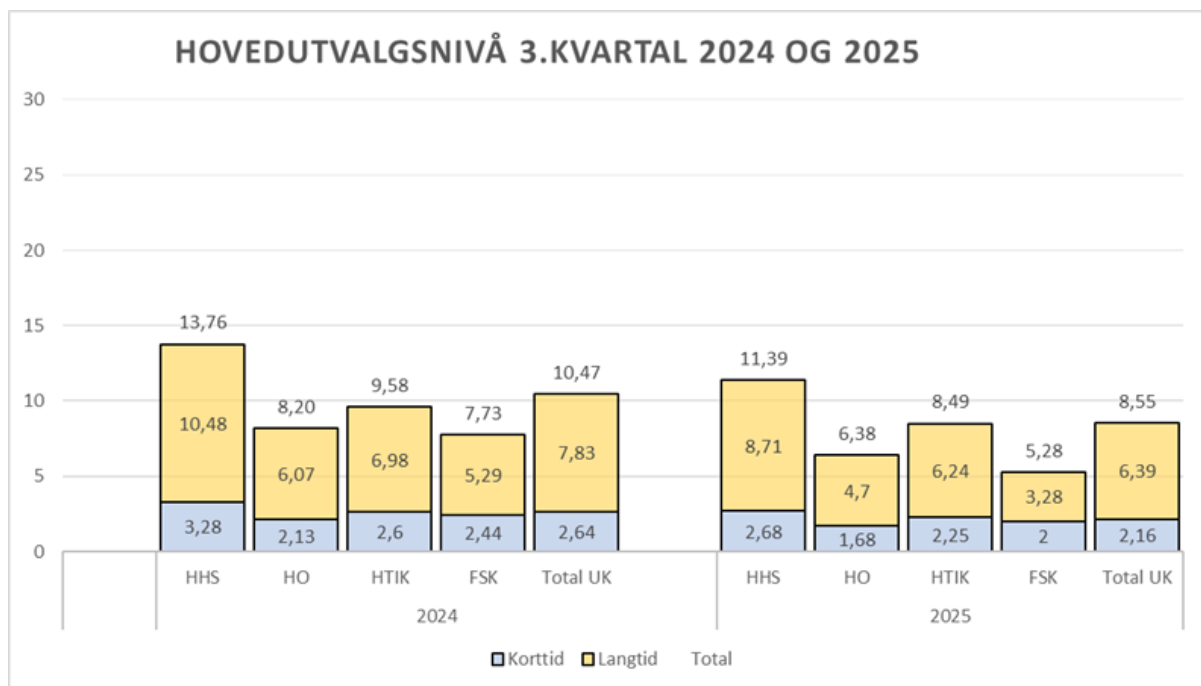
Enhetene setter selv lokalt mål for totalt sykefravær gjennom sine lokale handlingsplaner, og da basert på deres erfaringer over tid og hva enheten selv tenker er realistisk å nå i løpet av inneværende år. Ved kvartalsrapporteringene inneværende år måles enhetene ut fra kommunens overordnede mål for totalt sykefravær i 2025, som utgjør maks 9,5 %. Det er i år innført en trafikklysmødel, 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;

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 %

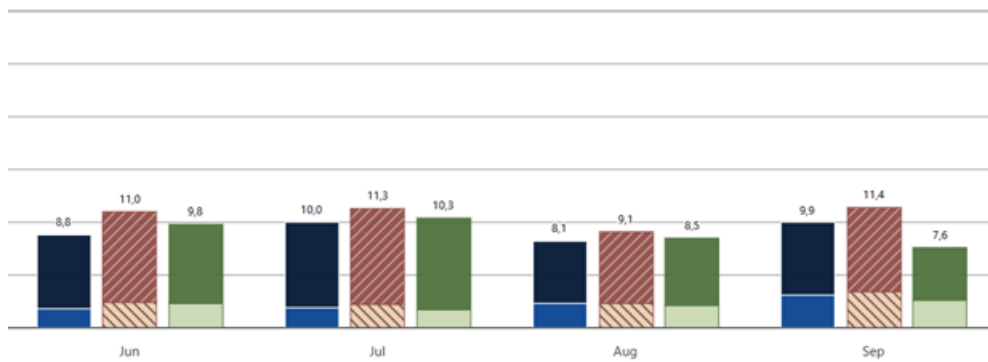
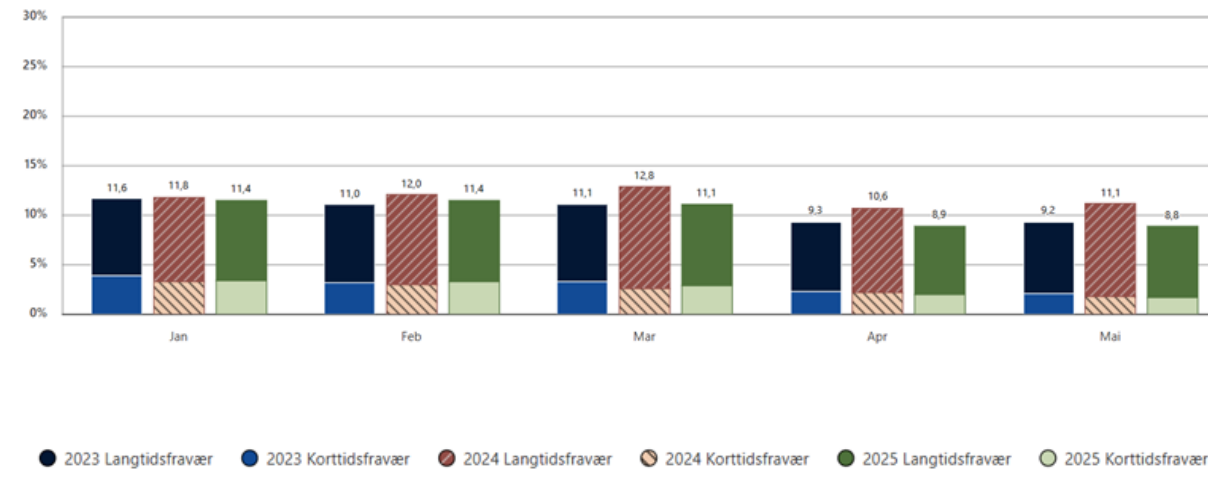
Det gjøres oppmerksom på at omorganiseringer gjennomført høsten 2024, fra 2025 er justert i UBW. Det vil si at statistikken ikke er helt sammenlignbar med tidligere år lenger. For eksempel er barnevern flyttet fra HHS til Oppvekst, og enheter innen HHS inneholder andre avdelinger enn tidligere. Dette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

Ved sammenligning av tallene fra Framsikt for 3. kvartal for 2024 og 3. kvartal 2025, ser vi totalt en nedgang i alle hovedutvalgene. Både korttids- og langtidsfraværet har hatt en bra nedgang. 3. kvartal 2025 viser totalt 8,55 % fravær, mens fraværet 3. kvartal 2024 var på 10,47 %.

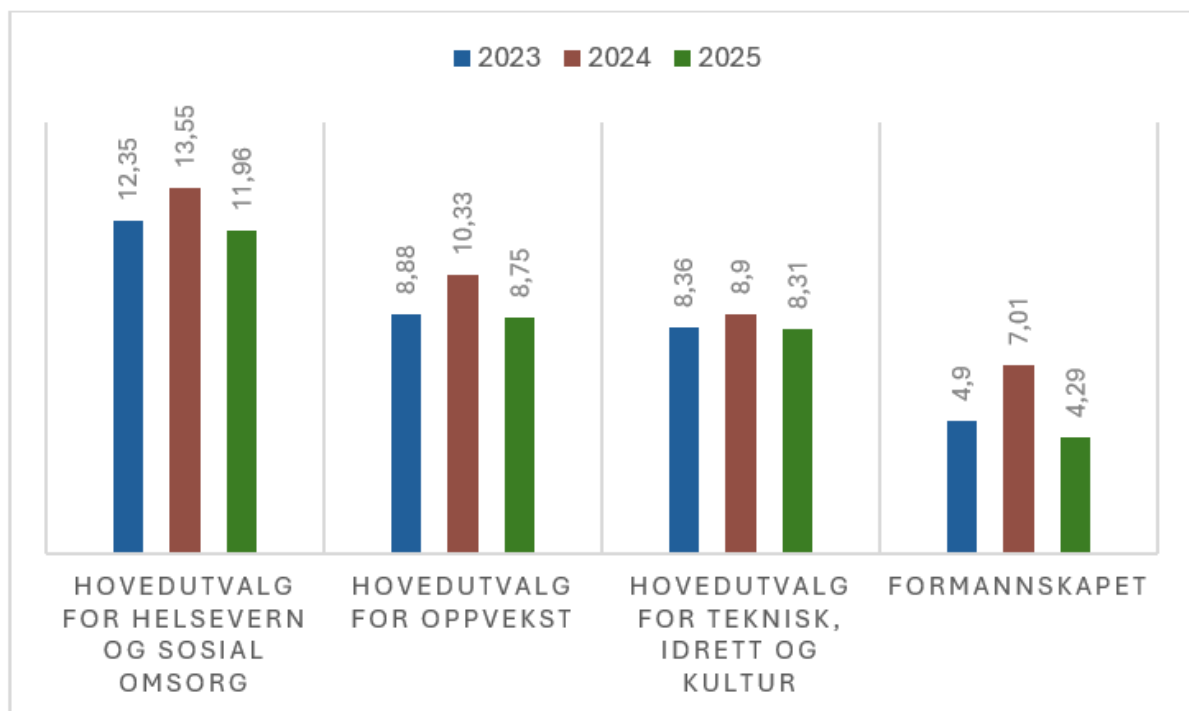


Akkumulert fravær hittil i år (januar-september) for Ullensaker kommune er på 9,71 %. Nedenfor vises fraværsutviklingen så langt per måned for Ullensaker kommune totalt sett for årene 2023-2025. Vi har hatt en nedgang hver eneste måned i 2025, sammenlignet med 2024.

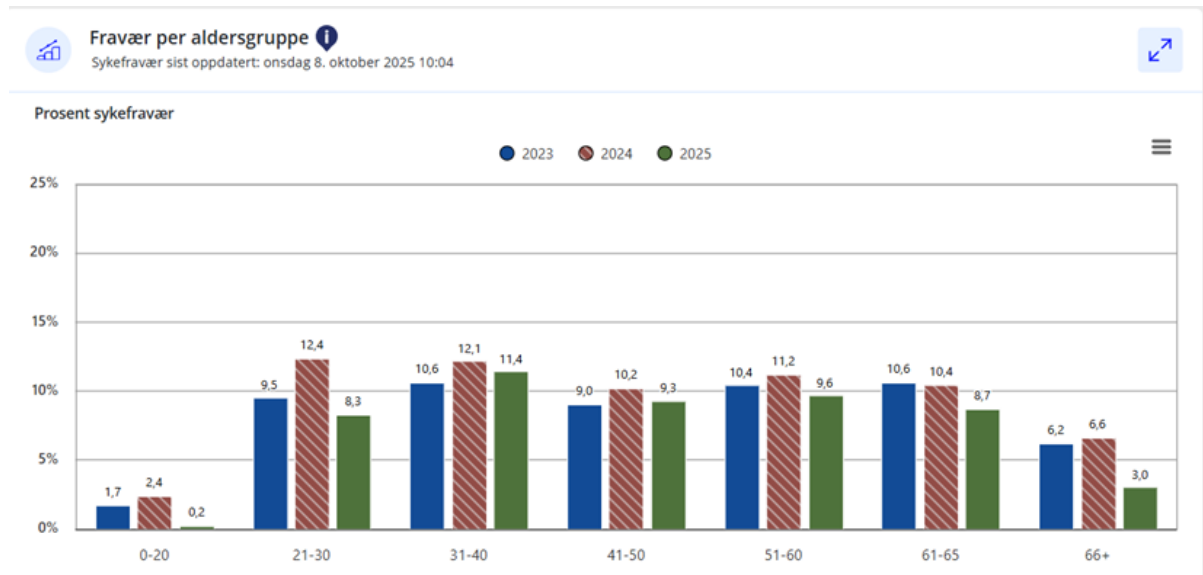
● 2023 Langtidsfravær ● 2023 Korttidsfravær ● 2024 Langtidsfravær ● 2024 Korttidsfravær ● 2025 Langtidsfravær ● 2025 Korttidsfravær



Akkumulert fravær hittil i år viser en positiv trend med nedgang i alle hovedutvalgsområdene. Nedenfor vises utviklingen totalt de siste tre år for perioden januar-september per hovedutvalg.

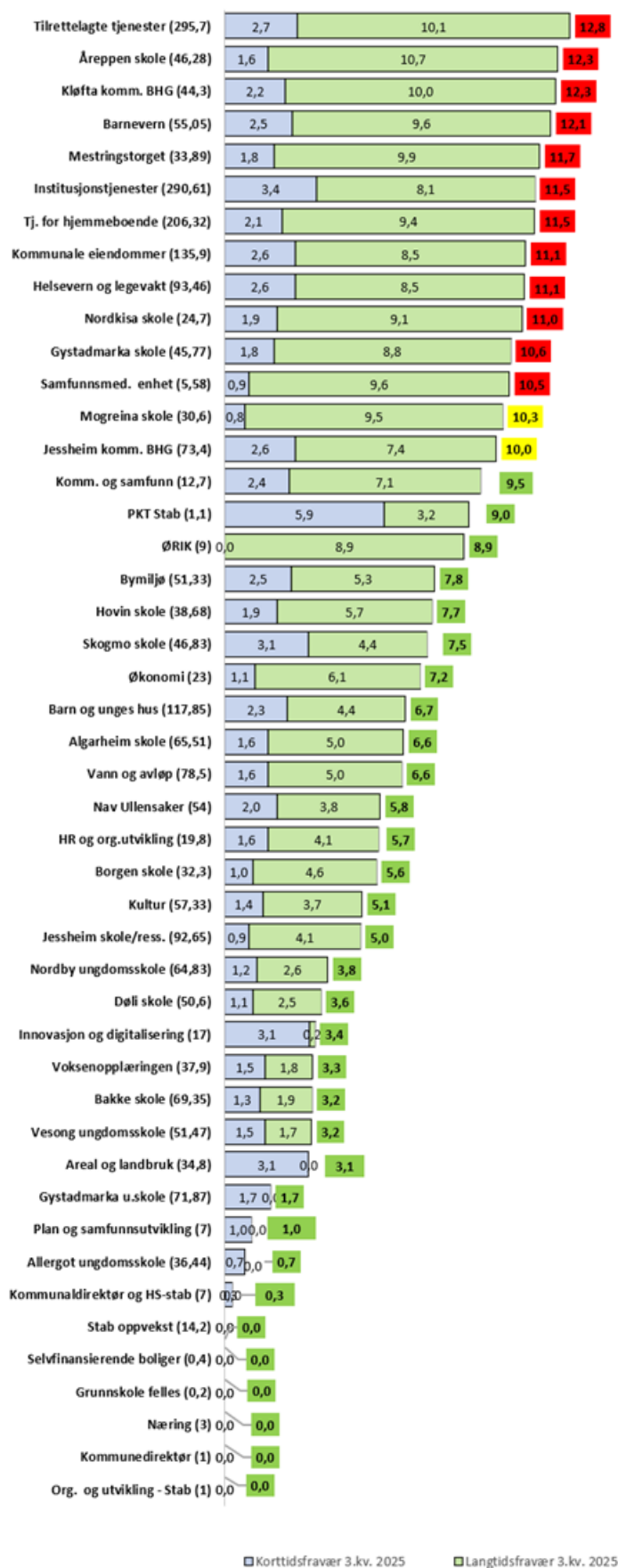


Grafen nedenfor viser akkumulert fravær hittil i år fordelt på aldersgrupper. Tallene viser en nedgang i alle aldersgrupper sammenlignet med 2024. Det er aldersgruppen 31-40 år som, per nå, samlet sett har det høyeste fraværet når Ullensaker kommune ses under ett.



Nedenfor følger enhetsvis oversikt over fraværet for 3. kvartal 2025, hvor det også er angitt trafikklys i tråd med nevnt modell. Totalt er fraværet for kommunen 8,55 % for 3. kvartal. Det følger videre en beskrivelse av røde og gule enheter med hensyn til fraværet og igangsatte/planlagte tiltak. Av kommunens 46 enheter, er 32 enheter grønne, 2 er gule og 12 er røde i tråd med trafikklysmodellen.

SYKEFRAVÆR 3.KVARTAL 2025 - 8,55 % TOTALT



Kommunedirektørens vurdering:

Av kommunens 46 enheter er det 32 grønne enheter jf. trafikklysmodellen i 3.kvartal 2025, dvs. enheter som har et sykefravær som er lavere enn kommunens totale målsetting. 12 enheter er røde, og 2 er gule i dette kvartalet. De røde enhetene er hovedsakelig innenfor Helsevern og sosial omsorg og Oppvekst, og enhetene det er snakk om varierer stort i størrelse, fra drøyt 5 årsverk til 295 årsverk.

Innenfor Oppvekst er Åreppen skole, Kløfta kommunale barnehager, Barnevern, Gystadmarkta skole og Nordkisa skole røde, mens innenfor Helsevern og sosial omsorg er Tilrettelagte tjenester, Mestringstorget, Institusjonstjenester, Tjenester for hjemmeboende, Helsevern og legevakt, samt Samfunnsmedisinsk enhet røde. Sistnevnte enhet består av bare drøyt 5 årsverk, og ett langtidsfravær her slår voldsomt ut på statistikken, og medfører at enheten havner i rød sone med 10,5 % fravær. Denne enheten har kontroll på fraværet, og ingen tiltak er mulig per nå.

Borgen skoler var i årets to første kvartaler i år røde, med fravær på 14,2 % og 18,1 %, men har i 3. kvartal jobbet seg ned til 5,6 % fravær. Mogreina skole var på rødt nivå i 1.kvartal, jobbet seg ned til grønt nivå i 2.kvartal, men er nå oppe på gult nivå i 3.kvartal med 10,3 % fravær. Jessheim kommunale barnehager har klart å jobbe seg ned fra rødt nivå de to første kvartalene i år, til gult nivå i 3. kvartal med 10% fravær. De to enhetene som i 2. kvartal var gule, Barnevern og Kommunale eiendommer, har dessverre blitt røde i 3. kvartal. Årsaken til endringer opp og ned i fraværet kan være sammensatte. Av de 14 røde enhetene, er det kun 4 enheter som har et høyere fravær enn samme kvartal i 2024. De resterende 10 enhetene har klart å redusere sitt fravær sammenlignet med 3. kvartal i fjor til tross for at de fortsatt er røde.

I kvartalsrapporteringene rapporteres det 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 samt 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 fra HR sin side, hvor det utøves aktiv rådgivning til lederne i deres ansvar for nærværs- og sykefraværsarbeid. 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. Det er fortsatt for tidlig å erfare hvilke av disse lokale tiltakene som gir ønsket effekt over tid og dekker behovet ved enhetene, men dette vil løpende vurderes og kommenteres av kommunedirektøren i de påfølgende rapporteringene. Det er imidlertid viktig å være klar over at det tar tid fra det iverksettes nye tiltak til resultatene eventuelt vises. Det er ingen «quick fix». Vi må holde fokuset oppe i alle enhetene og jobbe aktivt med tiltakene over tid.

Vi er nå ferdig med tredje kvartal, og vil resten av året jobbe videre aktivt med å forsøke å møte kommunestyrets krav til besparelse på til sammen 10 millioner gjennom reduksjon av sykefravær. Det er knyttet usikkerhet til hvorvidt dette kravet og kommunens mål for totalt sykefravær på 9,5 % lar seg innfri, men vi har så langt i 2025 klart å jobbe oss jevnt og trutt i riktig retning. Ullensaker kommune deler på lik linje med kommunesektoren for øvrig en utfordrende situasjon med høyt sykefravær, som vil ta tid å snu gjennom aktivt nærværs- og sykefraværsarbeid. Både Ullensaker kommune, men også kommunesektoren for øvrig, viser en positiv trend med nedgang i fraværet så langt i 2025.

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. Midlene muliggjør forsterket bistand og bruk av aktuelle eksterne ressurser for å redusere sykefraværet i røde enheter spesielt, samt enheter som ligger i gul sone. Nytt siden forrige rapportering er at det er sendt ut tilbudsforespørsel til ulike apotek knyttet til frivillig influensavaksinering av ansatte i kommunen (som ikke allerede får dette gjennom yrkesvaksinasjonsprogram). Forutsetningen for vaksineringsen er at gjeldende nasjonale regelverk overholdes. Hensikten er å bidra til at korttidsfraværet blir lavere høsten 2025, spesielt i tjenesten våre der de ansatte jobber tett på brukere i det daglige, som f.eks. i skoler og barnehager.

Utvalgte enheter i Oppvekst og Helsevern og sosial omsorg jobber videre sammen med Seema om helsefremmende mangfoldsledelse, som et forebyggende tiltak mht. framtidig sykefravær og styrke nærværet. Tett på kortet er revidert med tydeligere fokus på ansattes medvirknings- og aktivitetsplikt, og det er åpnet for et tettere samarbeid med bedriftshelsetjenesten knyttet til det forebyggende arbeidet i enheter med særlig behov. HR er til stede på ulike enheter og bistår i nærværarbeidet på forespørsel fra ledere. HR har også invitert seg inn til et samarbeidsmøte med kommunens fastleger, for å sikre en bedre dialog mellom legene og arbeidsgiver. Målet er at vi sammen kan bidra til redusert legemeldt fravær og et høyere nærvær, i tråd med sentral IA-avtale og vår overordnede handlingsplan.

Kommunes avviksrapporteringssystem er justert med hensyn til å gi en mer detaljert spesifisering på avvikene som meldes innen vold, trusler og yrkesskader, med mål om mer treffsikre tiltak og forebyggende arbeid. I denne sammenheng er det også blitt ytet bistand til gjennomføring av eksternt, kompetansehevende tiltak for ansatte ved en enhet.

Internt gjennomføres det gjennom hele året lederopplæring både gjennom månedlige lederdrypp innen ulike temaer. NAV arbeidslivssenter har bistått med både bransjeprogrammet «Oss og vårt» innen helsevern og sosial omsorg, samt spesialtilpasset kurs for avdelingsledere innen tilrettelagte tjenester. KS har bistått barnehagene i deres arbeid med bransjeprogrammet «Tidlig inn», hvor det jobbes videre avdelingsvis og per barnehage. Flere enheter og avdelinger benytter seg av STAMIs «En bra dag på jobben» i sitt arbeid med arbeidsmiljø. Videre jobber sentral partssammensatt arbeidsgruppe fortløpende med strategiske tiltak, og følger tett opp kommunens overordnede handlingsplan for nærværarbeid og redusert sykefravær i Ullensaker kommune.

Alle enheter har i år gjennomført 10-faktor medarbeider- og organisasjons- utviklingsundersøkelse, og hver arbeidsplass har utarbeidet egne handlingsplaner. Det er gjennomført tre fellessamlinger for lederne våre sammen med KS-Konsulent for å sikre god oppfølging av undersøkelsen, både med hensyn til arbeidsmiljø- og organisasjonsutvikling. Handlingsplaner etter 10-faktor ses i sammenheng med lokale handlingsplaner for HMS- og nærvær/sykefraværarbeid. Det jobbes jevnt over veldig godt med arbeidsmiljøtiltak og nærværsfaktorer i Ullensaker kommune.

Røde enheter

Enhet	Status og tiltak satt av enheten	Kommunedirektørens vurderinger
Tilrettelagte tjenester (295,7 årsverk – 12,8 % fravær)	I 3.kvartal 2024 var fraværet for enheten 13,86 %. Sykefraværet i 3.kvartal 2025 er på 12,8 %. Statistikken viser en nedgang på både korttids- og langtidsfravær. Som nevnt har det ved omorganisering i 2024 blitt endret hvilke avdelinger som ligger til ulike enheter i helse, så helt	HR er i dialog med enhetsleder/avdelingsledere om mulige tiltak. Det er blant annet igangsatt et opplæringstiltak i samarbeid med NAV arbeidslivssenter knyttet til oppfølging av vanskelige samtaler.

	sammenlignbart er det ikke med tidligere år. 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. 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. En del langtidsfravær er knyttet til svangerskap og muskel- og skjelettplager. Det er utarbeidet avdelingsvise HMS handlingsplaner og det er etablerte møtefora for partssamarbeid mellom 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, og planlagt for oppstart 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. Enheten har generelt jevnt og godt fokus på nærværsløsning, ergonomi, forebyggende arbeidsmiljøtiltak og helsefremmende arbeidstidsordninger. Det er startet opp et tettere opplæringsløp av ledergruppen i tilrettelagte tjenester i samarbeid med HR og NAV arbeidslivssenter, spesielt rettet mot deres daglige arbeid med å øke nærværet og redusere sykefraværet. Tiltak etter 10-faktorundersøkelsen er utarbeidet, og tas opp jevnlig i personalet for å sjekke status og justere kurs.	Dette er en stor enhet, hvor 11 av 16 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 11,6 % - 20,4 % i 3. kvartal. 3 av de røde avdelingene under tilrettelagte tjenester viser en positiv trend, og har nedgang i sitt fravær sammenlignet med 3.kvartal 2024, selv om de fortsatt ligger innenfor røde sone. Fire av de fem grønne avdelingene har hatt nedgang sammenlignet med samme kvartal i fjor. En av disse har ikke hatt noe langtidsfravær i hele 2025. Resterende avdelinger har en økning i sitt fravær, og her vil det være behov for å se om det kan være aktuelt å supplere med særskilte tiltak. Avdelingsledere følger opp fraværet i sin avdeling, og rapporterer månedlig til sin enhetsleder som holder totaloversikt. Det vil være behov for å vurdere eventuelle nye tiltak på sikt, utfra de ulike behovene.
Åreppen skole (46,28 årsverk – 12,3 % fravær)	Skolens fravær i 3.kvartal 2024 var på 2,7 %, mens det i 2.kvartal 2025 er 12,3 %. Både korttids- og langtidsfraværet har gått opp siden samme periode i fjor.	HR må innlede samtale med enhetsleder for å vurdere situasjonen og enhetens foreslåtte tiltak nærmere. Lokale tiltak kan forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis

	Skolen rapporterer at de vet at 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, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende). 00A0 Skoledelen har 12,6 % i fravær, mens SFO har 10,9 % i 3. kvartal. Det er en stor økning begge steder sammenlignet med 3.kvartal i fjor. Det bør vurderes iverksetting av aktuelle tiltak.
Kløfta kommunale barnehager (44,3 årsverk – 12,3 % fravær)	Samlet sykefravær for enheten per 3. kvartal er 12,3 %, hvor korttidsfravær utgjør 2,2 % og langtidsfravær utgjør 10 %. Til sammenligning var fraværet 3.kvartal 2024 15,5 % (korttid 5,5% og langtid 10 %). Korttidsfraværet er redusert betraktelig, mens langtidsfraværet er stabilt høyt. Det er igangsatt tiltak for å redusere sykefravær og målrettet innsats mot lange og/eller hyppig gjentakende sykefravær. Barnehagene jobber systematisk med verktøyet «Tidlig inn» i KS Bransjeprogram barnehage på hver avdeling. Det ble i mai gjennomført samling nr. 2 med KS, og alle personalgruppene jobber hver for seg med lokale utfordringer mellom samlingene. Barnehagene følger videre kommunens prosedyrer for å forebygge sykefravær (Tett På og nærværstaler). Enhetens handlingsplan beskriver ulike tiltak innenfor rolleklarhet, bedre arbeidsmiljø, tett oppfølging av sykemeldte og inkludering og mangfold. Det er jobbet godt med 10-faktor, og både forbedrings- og bevaringsområder er identifisert og jobbes med i avdelingene. Det er en rød tråd mellom bransjeprogrammets tiltak og tiltak etter 10-faktor.	Dette er en stor enhet, hvor 1 av 5 avdelinger er rød, med et fravær på 15,9 %. Samlet sett, hittil i år og per 3.kvartal, viser Kløfta kommunale barnehager en nedgang sammenlignet med 2024. Barnehagene er godt i gang med arbeidsmiljø- og nærværstiltak, og er på vei mot et lavere sykefravær.
Barnevern (55,05 årsverk – 12,1 % fravær)	Sykefraværet har gått noe ned sammenlignet med 3. kvartal i 2024, da fraværet var 12,3 %. Langtidsfraværet øker, mens korttidsfraværet har gått ned. Ansatte med langtidsfravær følges tett opp, med et nærværsperspektiv. Noe av langtidsfraværet er arbeidsrelatert, og det er fokus på å tilrettelegge for ansatte med mindre belastning i perioder, men jobben i barnevernstjenesten er i seg selv	HR bør innlede samtale med enhetsleder 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).

	belastende. Tiltak for selvivaretagelse, kollegastøtte og veiledning er beskrevet som viktige for å beholde ansatte i tjenesten. Enheten har fått på plass verneombud og plasstillitsvalgt, og lokalt arbeidsmiljøutvalg er satt i system. Tillitskortet brukes aktivt. Tett oppfølging av nærmeste leder beskrives som nøkkelen til å lykkes med sykefraværs-oppfølgning. I januar startet tjenesten tiltaket "En bra dag på jobb", utviklet av Statens arbeidsmiljøinstitutt (STAMI). Det er et forskningsbasert verktøy, spesialtilpasset ulike bransjer for å hjelpe virksomheter til å skape et bedre arbeidsmiljø. Tjenesten har kompetanse-hevingsdager en halv dag hver måned, og setter ulike tema på agendaen, som hvordan man kan ta vare på seg selv i en belastende hverdag. Kollegastøtte, avlastningssamtaler og veiledning er satt i system for å fange opp ansatte som har vært i belastende situasjoner. Tjenesten samarbeider med Gardermoakademiet og høyskolen i Østfold om et veiledet første år for nyansatte for å unngå at ansatte slutter.	
Mestringstorget (33,89 årsverk – 11,7 % fravær)	Enheten har for tiden et høyt fravær, og det er høyere enn 3.kvartal 2024, hvor fraværet var 7,8 %. Korttidsfraværet er redusert, men langtidsfraværet har økt. 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	HR har innledet samtale med enhetsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Det har vært fokus på å få lokalt partssamarbeid opp og stå, og øke medarbeiderskapet i nærværarbeidet. HR bistår enhetsleder inn mot NAV i vanskelige enkeltsaker.

	noe. Kontorfellesskapet er nå omorganisert slik at det er mulig for to ansatte om gangen til å trekke seg tilbake for å jobbe mer skjermet ved behov. De ansatte oppfordres til å medvirke, bl.a. gjennom å komme med innspill til organisering, fordeling og struktur på arbeidet. Enhets-AMU vil benyttes til arbeid innen nærvær/fravær, 10-faktor og oppfølging av lokal handlingsplan. Det vil også, som oppfølging av 10-faktor, legges til rette for større grad av kompetanseoverføring, dilemmadiskusjoner og erfaringsutveksling for å minske slitasjen i personalet, samt for å øke enhetens mestringsklima.	
Institusjonstjenester (290,61 årsverk – 11,5 % fravær)	Enheten rapporterte per 3. kvartal 2025 at det jobbes med tiltak i alle avdelinger, både i avdelingsmøter og oppfølging med individuelle samtaler. Tallene viser en nedgang sammenlignet med 3.kvartal 2024. I fjor hadde de et fravær på 15,5 %, mot 11,5 % nå i 3.kvartal 2025. Korttidsfraværet har økt noe, men langtidsfraværet er redusert. Fraværet skyldes flere ulike og sammensatte årsaker, både kroniske lidelser, svangerskapsrelatert fravær og operasjoner/rehabilitering. Det meldes også om arbeidsrelatert fravær, som bevisst vil følges opp av arbeidsgiver. Det er stort fokus på avvik i enheten, og på opplæring av alle ansatte for å øke trygghet og den faglige kompetansen for å følge opp pasientgruppene. Generelt er det en høy emosjonell belastning på de ansatte, noe enheten jobber kontinuerlig med. Avdelingene har utarbeidet egne handlingsplaner for HMS, nærværs- og sykefraværarbeid, samt satt seg egne lokale sykefraværsmål. Tiltak som går igjen i de ulike avdelingenes planer er arbeid med 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,	Dette er en stor enhet, hvor 7 av 14 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 10,9 % - 19 % i 3. kvartal 2025. Av de 14 avdelingene, er 10 av dem i nedgang – flere av dem har betydelige bedringer på både korttids- og langtidsfraværet. Enheten har per 3.kvartal også 5 grønne og 2 gule avdelinger. Tidligere PRO-er (som nå er delt inn i Institusjons-tjenesten 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. Det vil ta tid fra tiltak iverksettes til eventuelle resultat vil vises i form av nedgang i fraværet, men enheten er i en positiv utvikling.

	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, og nok en avdeling setter i gang denne høsten. Det er jobbet godt med bruk av gradert sykmelding fremfor at ansatte blir helt borte fra jobb. Kalenderplan er et av verktøyene som enheten benytter for å imøtekomme ansattes ønsker og for å bidra til en mer helsefremmende arbeidsplass. Det jobbes med rolleavklaring, oppgavedeling og bedre ressursutnyttelse, som også på sikt kan bidra til bedre rekruttering til enheten, mer stabilitet i personalet og et lavere sykefravær. Det meldes om høyt fokus på arbeidsmiljøtiltak og medarbeidernes medvirknings-plikt. Ulike tilskuddsordninger benyttes, og ekstern bistand tas i bruk ved behov, og det er tett samarbeid med HR i de avdelingene som ligger i rød sone.	
Tjenester for hjemmeboende (206,32 årsverk – 11,5 % fravær)	Sykefraværet 3.kvartal er på 11,5%, mot 13,4 % samme kvartal i fjor. Langtidsfraværet har vært jevnt høyt, mens korttidsfraværet er omtrent halvert sammenlignet med i fjor. Fraværet skyldes flere ulike og sammensatte årsaker, blant annet flere ansatte med kroniske lidelser. For disse ansatte er det søkt fritak fra arbeidsgiver-perioden. 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 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	Dette er en stor enhet, hvor 3 av 7 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 13,7 % - 19,9 % i 3.kvartal. To av de tre røde avdelingene har nedgang sammenlignet med 3.kvartal 2024, og både korttids- og langtidsfraværet har gått ned. Totalt sett har fem av de totalt sju avdelingene en nedgang sammenlignet med i fjor. Tidligere PRO-er (som nå er delt inn i Institusjons-tjenesten 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 eventuelle nye tiltak, som for eksempel avdeling Hjemmesykepleie og praktisk bistand sør som iverksetter IA bransjeprogram sykehjem høst 2025.

	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 videre opp helsefremmende turnuser, og ekstra innleie kveld og helg i hjemmesykepleien grunnet flere oppdrag enn det en har grunnbemanning til å ivareta, har vært viktige tiltak for å redusere sykefraværet. 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 tiltak nevnes bl.a. rolleavklaring, oppgavedeling og bedre ressursutnyttelse, søker tilretteleggingstilskudd fra Nav der det er mulig, bruker vikarer fremfor å pålegge overtid for fast ansatte, samt utprøving av felles sykepleiertjeneste på tvers av hjemmesykepleiedistriktene på helger og i sommerferieperioden. Hjemmesykepleie og praktisk bistand Sør er fra høsten 2025 med på IA-bransjeprogram, et tiltak for å jobbe målrettet og helhetlig med arbeidsmiljøet og sykefraværet. Enheten melder at et viktig og påkrevd tiltak vil være å dele hjemmetjeneste distrikt nordvest i to med en egen leder for hver av teamene/ gruppene. Dette distriktet er for stort i omfang, både når det gjelder antall brukere og antall medarbeidere.	
Kommunale eiendommer (135,9 årsverk – 11,1 % fravær)	Per 3.kvartal 2025 er det samlede sykefraværet i enheten på 11,1 %. Til sammenligning lå fraværet i 3.kvartal 2024 på 13,24 %. Både korttids- og langtidsfraværet har gått ned. Ledelsen har kontroll på langtidsfraværet, som i hovedsak er knyttet til operasjoner,	Av enhetens fire avdelinger, er to røde og to grønne. Avdeling Eiendomsservice er godt i gang med et større nærværsprosjekt, som man tar sikte på at vil gi positiv effekt på fraværet over tid. Det jobbes veldig godt med

	fysiske utfordringer og rehabilitering/opptrening. Korttidsfravær er knyttet til sesongbasert sykdom. Det meldes om økende bruk av graderte sykemeldinger, og det er flere tilbakeføringer etter sykehusbehandling og påfølgende etterbehandlinger i enheten. 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 begge gjennomføres røde-vis. Formålet med tiltakene er å styrke forståelsen for systematisk sykefraværsoppfølging, skape gode og helsefremmende arbeidsplasser, øke kunnskapen hos de ansatte, samt øke lederstøtten i oppfølgingsarbeidet. Man tar sikte på at prosjektene bidrar til høyere nærvær og mindre sykefravær.	arbeidsmiljø- og nærværstiltak, og det har vært gjennomført kurs og oppfølging innen ergonomi. Korttidsfraværet er redusert i alle avdelingene, og langtidsfraværet har i tillegg gått ned i alle bortsett fra en avdeling, når man sammenligner med 3.kvartal i fjor.
Helsevern og legevakt (93,46 årsverk – 11,1 % fravær)	Sammenlignet med 3. kvartal i fjor, er både korttids- og langtidsfraværet redusert, totalt en nedgang på 4,15 prosentpoeng. Enheten er allikevel i rød sone. Årsakene til fraværet er sammensatt, og det rapporteres at fraværet i all hovedsak dreier seg om forhold utenfor arbeidsplassen. En liten andel er meldt arbeidsrelatert sykefravær som kan handle om belastende enkeltsaker og utfordrende arbeidsmiljø. Flere ansatte er helt eller delvis tilbake etter sykefraværperiode, slik at det er grunn til å anta at fraværet ved årsslutt vil ha en positiv utvikling. Det er på enkelte avdelinger igangsatt lokale tiltak for å bedre arbeidsmiljøet, og det vurderes fortløpende behov for ytterligere tiltak. Enheten gjennomfører obligatoriske kurs innen førstehjelp og vold- og	Tre av enhetens åtte avdelinger ligger i rød sone med høyt fravær (10,9 %-25,9 %), fire er i grønn sone (1,4 %-9,9 %) og to i gul sone (1,4 %-8,5 %). I to av de røde avdelingene er det korttidsfraværet som har økt, mens langtidsfraværet har gått ned. Enhetens handlingsplan inneholder mange gode tiltak, og spenner vidt. HR bør innlede samtale med enhetsleder for å vurdere situasjonen, samt enhetens foreslåtte tiltak, nærmere. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser. Det er etablerte møtefora for

	overgrepshåndtering, samt har fagdager med aktuelle temaer. Det gis opplæring til ansatt for å sikre gode ergonomiske arbeidsplasser. Avdelingene arbeider i tråd med tiltak fra handlingsplan etter medarbeiderundersøkelsen, og bistår hverandre med råd og veiledning for å forebygge fravær. Enheten har tiltak innen bl.a. rolleklarhet, sosialt klima, fysisk aktivitet, mangfold og inkludering. Det jobbes med å bygge tillitskultur og støttende lederskap, helsefremmende turnus, mestringssklima og delingskultur. «En bra dag på jobben» fra STAMI benyttes i enhetens arbeid rundt forebyggende arbeidsmiljø.	topartssamarbeid med avdelingslederne og de respektive verneombud/tillitsvalgte.
Nordkisa skole (24,7 årsverk – 11,0 % fravær)	Skolens samlede fravær har gått ned fra 12,3 % i 3.kvartal 2024 til 11 % i 3.kvartal 2025. Til tross for nedgang totalt sett, har korttidsfraværet økt både i SFO og skoledelen, mens det er langtidsfraværet som har gått ned. Enheten opplyser at de følger kommunale rutiner for sykefraværsoppfølging og initierer samarbeid med NAV der det er aktuelt. Enheten benytter bransjeprogrammet “En bra dag på jobb” i sitt arbeidsmiljøarbeid, med mål om å styrke det miljøet de har i dag, samt å bidra til å øke nærværet. Fraværet opplyses å skyldes alvorlig og langvarig sykdom.	Det synes som at ledelsen har kontroll på fraværet, og at det er vanskelig å iverksette tiltak i og med at det skyldes alvorlig sykdom. Skolen har 11,4 % fravær, mens SFOs fravær er 8,5 % i 3. kvartal. HR holder dialogen med leder for å vurdere alternative tiltak, og ved behov for bistand i enkeltsaker.
Gystadmarka skole (45,77 årsverk – 10,6 % fravær)	Sykefraværet er totalt sett noe lavere enn på samme tid i fjor (0,6 prosentpoeng). Fraværet skyldes i stor grad flere langtidsfravær i skole, hvor det tilrettelegges for gradvis tilbakeføring i samråd med legebefalinger. Det er korttidsfraværet som har gått ned. Sammenlignet med 3.kvartal i fjor, har fraværet i SFO blitt redusert med 18 prosentpoeng, og de har ikke noe langtidsfravær dette kvartal. Det gjennomføres nærværstaler, tett oppfølging av sykemeldte jf. IA-avtalen, og for hver sykemeldingsperiode utarbeides det	Gystadmarka har nye folk i ledelsen fra skolestart 2025. De virker å ha høyt fokus på nærvær- og arbeidsmiljøarbeid. Fraværet skyldes i hovedsak langvarig/alvorlig sykdom som det er vanskelig å forebygge for. Skolen har 12,3 % fravær, mens SFO har 1,9 % fravær i 3.kvartal. Det er tett og god dialog mellom ledelsen og HR rundt oppfølging. Eventuelle forsterkende tiltak vurderes fortløpende.

	en oppfølgingsavtale med den sykemeldte. HR deltok på planleggingsdag for skole og SFO i august for å starte opp nærværarbeid, som bistand til skolens nye ledelse. 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. Det er avsatt tid til oppfølging av arbeidsmiljøet i skolens pedagogiske utviklingstid.	
Samfunnsmedisinsk enhet (5,58 årsverk – 10,5 % fravær)	I 3.kvartal 2024 var fraværet for enheten 2,1 %, mot 10,5 % nå i 3.kvartal 2025. Denne enheten oppgir å ha kontroll på fraværet, og at ingen tiltak er mulig per nå.	Ett langtidsfravær her slår voldsomt ut på statistikken, og medfører at enheten havner i rød sone med 10,5%. Det synes ikke behov for egne spissende tiltak.

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 3.kvartal 2025 er det to enheter som er gule i henhold til trafikklysmodellen:

Enhet	Status og tiltak satt av enheten	Kommunedirektørens vurderinger
Mogreina skole (30,6 årsverk – 10,3 % fravær)	Mogreina skole har, sammenlignet med 3. kvartal i fjor, hatt en økning i sitt fravær med ca. 4 prosentpoeng. Det er langtidsfraværet som har gått opp, og skyldes fravær knyttet til svangerskap og kroniske lidelser. Skolen jobber tett på alle ansatte i forhold til nærvær og fravær, og samarbeider med NAV og BHT der det er behov for det. Tiltak etter medarbeider-undersøkelsen er knyttet til delingskultur og bruk av kompetanse. Det kartlegges årlig hva opplevd behov er i personalet, og utarbeides plan for ulike kompetansehevingstiltak internt og eksternt. Det jobbes også med rolleklarhet for de ansatte, tilrettelegging for økt tilstedeværelse, samt iverksetting av tiltak for å hindre frafall av personer med	Mogreina skole var i 2. kvartal i år i grønn sone, men har i 3. kvartal vippet over på gult nivå. Det synes allikevel som om ledelsen har god kontroll på fraværet, og hva som er nødvendig og riktig oppfølging. Korttidsfraværet er lavt og har gått ned sammenlignet med samme periode i fjor, mens det er langtidsfraværet som varierer noe. Det er vanskelig å forebygge for den type langtidsfravær som

	nedsatt funksjonsevne. Skolen har også fokus på å beholde seniorer i arbeidet lenger. Det ble i august gjennomført førstehjelpskurs for de ansatte, for å sikre at de kan handle kompetent og selvsikkert i en nødsituasjon.	skolen strever med. HR følger med og vil ha dialog med rektor for å kunne vurdere eventuelle nye tiltak ut fra skolens behov.
Jessheim kommunale barnehager (73,4 årsverk – 10,0 % fravær)	Enhet Jessheim kommunale barnehager har en nedgang i fraværet fra 3. kvartal 2024 (11,2 %) til 3. kvartal 2025 (10 %). Langtidsfraværet har gått ned, mens korttidsfraværet har gått en anelse opp. Det er igangsatt tiltak for å redusere sykefravær og målrettet innsats mot lange og/eller hyppig gjentakende sykefravær. Barnehagene jobber systematisk med verktøyet «Tidlig inn» i KS bransjeprogram barnehage. Barnehagene følger kommunens prosedyrer for å forebygge sykefravær (tett på og nærværstaler). Langtidsfraværet skyldes imidlertid alvorlig sykdom, som det er vanskelig å forebygge mot. 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 tas i bruk der det er riktig. Barnehagens HMS-gruppe følger opp 10-faktorundersøkelsen med aktuelle tiltak. Rolleklarhet og relevant kompetanseutvikling er blant tiltakene, sammen med mestringsklima og fleksibilitetsvilje.	Dette er en stor enhet, hvor 2 av 7 avdelinger er røde, med et fravær på 16,2 % -18,2 % i 3. kvartal, mens de resterende fem avdelingene er i grønn sone med fravær i størrelsesorden 5,8 % - 9,5 %. Det synes som om enheten jobber godt og systematisk med arbeidsmiljø- og nærværstiltak, og har i løpet av 2025 gått fra rød til gul sone. Det meldes om at langtidsfraværet i hovedsak skyldes alvorlig sykdom, noe som er vanskelig å forebygge mot. HR følger med, og vil ha dialog med enhetsleder for å kunne vurdere eventuelle nye tiltak ut fra barnehagenes behov.

Turnover

HMS-arbeidet og lederopplæring/utvikling vet vi er viktige faktorer for å motvirke turnover. I perioden slutten av august-midten av september ble HMS grunnkurs for ledere og verneombud gjennomført, over 3 hele dager. Dette med bruk av egne ressurser, bedriftshelsetjenesten og Nav arbeidslivssenter. Evalueringen viser gode tilbakemeldinger og at kurset oppleves som nyttig for enhetene.

Arbeid med oppfølgingen av resultatene av 10-Faktor undersøkelsen er godt i gang. Enhetene har utarbeidet handlingsplaner med tiltak tilpasset sin enhet. I begynnelsen av oktober ble tredje samling i regi av KS-konsulent AS gjennomført for ledere og hovedtillitsvalgte, med fokus på oppfølgingen av resultatene fra undersøkelsen, erfaringsdeling og overføring av beste praksis, hvordan bruke 10-FAKTOR i lederhverdagen og som verktøy for nærværsledelse og hvordan jobbe videre med dette.

Oppdaterte og dekkende prosedyrer for HMS-området er viktig, for å sikre likebehandling, forutsigbarhet, økt kunnskap og ivaretagelse av de ansatte. Disse nylige oppdaterte prosedyrene ligger nå tilgjengelig for ansatte i TQM; prosedyre for ivaretagelse av medarbeideres følelsesmessige opplevelse etter potensielt traumatiserende hendelse, prosedyre for forebygging, håndtering og

oppfølging av vold og trusler mot ansatte og prosedyre for forebygging og håndtering av konflikter og trakassering mot ansatte.

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 i aktuelle tema for å styrke lederrollen. Hver måned gjennomføres enhetsledermøter for å sikre god informasjon og utvikling.

Tall fra rapport for turnover sammenlignes med sykefraværstall for enheter med høyt sykefravær, som formidles til aktuelle ledere for videre arbeid og vurdering av mulig årsakssammenheng. 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

Det gjennomføres jevnlige møter/samlinger i regi av KS/Flykninger i jobb. I forbindelse med prosjekt "Flykninger i jobb" er det midlertidig tilsatt godt kvalifisert medarbeider med 1 års varighet i enheten Kultur. I tillegg foretas løpende ordinære tilsetninger av kvalifisert helsepersonell med utenlandsk opprinnelse.

Pilotprogrammet i regi av Seema for å styrke lederkompetansen mht. mangfoldsledelse og styrke nærværarbeidet pågår for fullt. Hensikten med tiltaket er å styrke nærværet og dra nytte av den enkeltes ressurser og forskjellighet. Det er gjennomført en innsiktsfase hvor Seema har foretatt dybdeintervju ute på de utvalgte enhetene, dette som et grunnlag for utvikling og forankring av læringsmål for leder- og kompetanseutvikling i påfølgende fase. Nå er pilotens enheter inne i kompetansehevingfasen, hvor de har forankret resultatene fra innsiktsarbeidet og tilpasset programmet med forankrede læringsmål. På agendaen står Seemas grunnkurs i mangfoldsledelse, modul om kulturell intelligens og distribuering av mikrolæringskurs til ansatte. Oppfølging og evalueringer er også satt i system.

Arbeidsgiverstrategi

Arbeidsgiverstrategi er nå vedtatt, via hovedarbeidsmiljøutvalget den 3. juni og endelig i Administrasjonsutvalget den 10. juni. Kommunestyret ble gitt en orienteringssak den 17. juni. Den 25. juni ble alle enhetsledere og avdelingsledere i deres kanal i teama gjort kjent med strategien.

Investeringer

Status §5-5 første ledd

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	390 334	816 373	1 064 817	744 497	-71 876	49 140	-26 736
Tilskudd til andres investeringer	4 063	-4 234	500	-4 234	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	5 918	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	400 315	815 860	1 069 068	743 984	-71 876	49 140	-26 736
Kompensasjon for merverdiavgift	-42 996	-87 153	-115 223	-87 153	0	0	0
Tilskudd fra andre	-4 488	284	-35 000	284	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-117 565	-110 486	-196 500	-110 486	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	-670 972	-724 594	-670 972	0	0	0
Sum investeringsinntekter	-165 049	-868 578	-1 071 567	-868 578	0	0	0
Videreutlån	97 525	150 000	150 000	150 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-97 525	-150 000	-150 000	-150 000	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	34 567	39 577	39 577	39 577	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-28 965	-37 428	-37 428	-37 428	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	5 602	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	-28	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	-28	49 854	0	49 854	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	240 840	-715	-350	-72 591	-71 876	49 140	-26 736

Status §5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose bud.	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
VIP Administrasjon								
Strategisk kjøp av tomter	10 263	10 000	10 000	10 000	0	0	0	0
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	2 249	7 000	7 000	7 000	0	0	0	0
Sum VIP Administrasjon	12 512	17 000	17 000	17 000	0	0	0	0
VIP Utbygging								
Omsorgsboliger	2 157	6 200	18 600	3 200	3 000	-3 000	3 000	0
Algarheim								
Ombygging/nybygg	56	70	25	70	0	0	0	0
Maurstien gruppebolig								
Omsorgsboliger Porten	355	800	0	800	0	0	0	0
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	27	100	0	100	0	0	0	0
Mennesker med utfordringer innenfor rus og psykisk helse	251	1 370	1 000	1 370	0	0	0	0
Institusjonsplasser	449	3 100	2 500	2 200	900	-900	900	0
Barne-og avlastningsbolig	1 135	1 442	2 000	1 442	0	0	0	0
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	1 767	2 400	2 000	2 400	0	0	0	0
Paviljong til personalbase	72	2 000	0	2 000	0	0	0	0
Ny barneskole Algarheim	15	50	50	50	0	0	0	0
Ny ungdomsskole på Skogmo	7 624	45 000	45 000	45 000	0	0	0	0
Skolestruktur Kløfta	1 091	2 000	1 500	4 000	-2 000	2 000	-1 000	0
Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole	6 329	15 000	100 000	15 000	0	0	0	0
Fremtidig løsning	0	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0
Jessheim barneskole								
Midlertidige løsninger ved skoleutbygging	12 011	14 500	25 000	14 500	0	0	0	0
Kløfta barnehage	376	750	50	750	0	0	0	0
Skogmo park barnehage	81 636	122 400	136 400	117 633	4 767	-4 767	4 767	0
Rådhusplassen	1 698	21 113	17 500	16 113	5 000	-5 000	5 000	0
Gravplasser Ullensaker kommune	2 265	6 868	18 500	6 868	0	0	0	0
Ny brannstasjon	2 170	24 862	10 000	30 000	-5 138	5 138	-5 138	0
Flerbrukshall Mogreina	1 099	1 040	2 500	3 000	-1 960	1 960	-1 960	0
Oppgradering nåværende brannstasjon	250	1 300	0	300	1 000	-1 000	1 000	0
Etablering av nye gravplasser	379	2 497	0	2 497	0	0	0	0
Personalbaser - omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?	441	1 000	7 000	1 000	0	0	0	0
Sum VIP Utbygging	123 654	276 862	390 625	271 292	5 570	-5 570	6 570	0
VIP Vann og Avløp								
Infrastruktur Nyholm	312	11 670	10 000	670	11 000	-11 000	11 000	0
Gotaastorget	0	9 807	10 000	9 807	0	0	0	0
Vann og avløp Borgen	1 774	5 000	72 000	3 500	1 500	-1 500	1 500	0
Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning	3 176	607	0	3 907	-3 300	3 300	0	3 300

	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
Pinnebekken								
VA Algarheim	0	0	4 000	0	0	0	0	0
Sanering Allergot	2 191	6 000	20 000	3 000	3 000	-3 000	3 000	0
Utvidelse Gardermoen renseanlegg	66 397	99 000	55 842	99 000	0	0	0	0
Vann og avløp Vilberg	0	0	18 000	0	0	0	0	0
Jessheim Sørøst - hovedledningsanlegg	2 406	2 652	0	2 652	0	0	0	0
Overføring Kløfta - Jessheim avløp	31 572	85 000	168 000	85 000	0	0	0	0
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	548	1 813	0	4 250	-2 437	2 437	0	2 437
Sum VIP Vann og Avløp	108 376	221 550	357 842	211 787	9 763	-9 763	15 500	5 737
VIP Veg								
Ole Korslundsveg (veg)	3 155	-43 000	0	4 000	-47 000	47 000	0	47 000
Infrastruktur	264	1 600	3 000	607	993	-993	993	0
Gystadmarka								
Infrastruktur	0	5 470	0	5 470	0	0	0	0
Gardermoen								
Næringspark (GNP) 1								
Forskuttering krysset E6/Trondheimsvegen - Jessheim syd	514	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum VIP Veg	3 933	-32 930	6 000	13 077	-46 007	46 007	993	47 000
Standard Administrasjon								
Kjøp og salg av tomter, PKT	390	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	3 243	3 500	2 000	3 500	0	0	0	0
Investerings kirkeformål	151	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	1 660	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum Standard	5 445	8 975	7 300	8 975	0	0	0	0
Standard Bymiljø								
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	141	3 000	0	3 000	0	0	0	0
Nordbytnet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg	798	575	0	575	0	0	0	0
Sum Standard Bymiljø	939	3 575	0	3 575	0	0	0	0
Standard Kommunale Eiendommer								
Sum Standard	0	0	0	0	0	0	0	0
Standard Utbygging								
Utredningsportefølje - utbygging	232	1 995	2 000	495	1 500	-1 500	0	-1 500
Forprosjekt idrettsanlegg	0	3 300	3 000	3 300	0	0	0	0
Driftsbygning Furuset kirke	0	800	800	800	0	0	0	0
Sum Standard Utbygging	232	6 095	5 800	4 595	1 500	-1 500	0	-1 500
Standard Vann og Avløp								

	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 endr. totalramme
Sum Standard Vann og Avløp	0	0	0	0	0	0	0
Standard Veg							
Sum Standard Veg	0	0	0	0	0	0	0
Portefølje Bymiljø							
Portefølje oppgradering kommunale park-, idretts- og friluftsanlegg	9 982	16 457	2 500	16 457	0	0	0
Sum portefølje Jessheimbadet - ny portefølje	405	2 200	2 200	2 200	0	0	0
Portefølje uteområder skole og barnehage	669	3 500	3 500	3 500	0	0	0
Sum Portefølje Bymiljø	11 057	22 157	8 200	22 157	0	0	0
Portefølje Kommunale Eiendommer							
Portefølje skoletilpasninger	3 226	6 229	8 000	5 916	313	-313	-313
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	568	5 000	5 000	2 000	3 000	-3 000	-3 000
Portefølje barnehage-tilpasninger	28	1 418	1 500	418	1 000	-1 000	-1 000
Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI	1 082	1 600	1 600	1 600	0	0	0
Portefølje oppgradering kommunale bygg	7 085	24 722	17 600	13 907	10 816	-10 816	10 816
Portefølje ENØK tiltak	20 153	47 148	42 300	33 887	13 261	-13 261	13 261
Portefølje Sundbytnet	2 524	4 000	4 000	5 000	-1 000	1 000	2 000
Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak	6 889	10 029	8 000	10 029	0	0	0
Portefølje utskifting og oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet	6 554	4 908	6 000	4 908	0	0	0
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	48 109	105 053	94 000	77 664	27 390	-27 390	26 077
Portefølje Kultur							
Portefølje kulturhus	360	2 692	2 000	2 692	0	0	0
Sum Portefølje Kultur	360	2 692	2 000	2 692	0	0	0
Portefølje Vann og Avløp							
Infrastruktur	0	842	842	842	0	0	0
Gystadmarka Park							
Portefølje for forprosjekt/tidligfase	16 899	32 620	30 000	21 260	11 360	-11 360	0
Portefølje mindre VA - tiltak	15 232	24 083	18 500	22 783	1 300	-1 300	0
Portefølje fremtidige VA prosjekter - Vann	0	26 628	26 628	14 628	12 000	-12 000	0
Portefølje fremtidige VA prosjekter Avløp	18 682	65 305	66 080	31 305	34 000	-34 000	0
Sum Portefølje Vann og Avløp	50 813	149 478	142 050	90 818	58 660	-58 660	0
Portefølje Veg							
Trafikksikkerhetstiltak	47	3 866	2 000	3 866	0	0	0
Veglys	5 295	6 500	6 500	6 500	0	0	0
Infrastruktur G/S vei mm	0	15 000	15 000	0	15 000	-15 000	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose bud.	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Forsterkninger veg og vegarealer	6 262	8 000	8 000	8 000	0	0	0	0
Utskiftningsplan maskiner, transportmidler og driftsutstyr (Bymiljø)	1 087	2 500	2 500	2 500	0	0	0	0
Sum Portefølje Veg	12 692	35 866	34 000	20 866	15 000	-15 000	0	-15 000
Prosjekt Avsluttet								
Finansiering investeringer	109	0	0	0	0	0	0	0
Sum Prosjekt Avsluttet	109	0	0	0	0	0	0	0
Justeringsavtaler								
Sum Justeringsavtaler	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	378 231	816 373	1 064 817	744 497	71 876	-71 876	49 140	-26 736

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose bud.	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
SENTRALE BELASTNINGER	9	0	0	0	0	0	0	0
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
Ny gravplass utredning/tidligfase	0	-647	0	-647	0	0	0	0
Forsterkninger veger/asfalt	142	0	0	0	0	0	0	0
Vann og avløp Sætreringen - Kopperud	6	0	0	0	0	0	0	0
Vann og avløp Borgen	1 232	0	0	0	0	0	0	0
Vann og avløp Pinnebekken pumpestasjon	249	-920	0	-920	0	0	0	0
Erosjonssikring av Dølibekken	10	0	0	0	0	0	0	0
Overføring avløp Kløfta - Jessheim avløp	2 041	0	0	0	0	0	0	0
Investering kirkeformål	375	500	500	500	0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	4 063	-4 234	500	-4 234	0	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose bud.	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Egenkapitaltilskudd KLP	5 888	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	5 918	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 i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	388 212	818 009	1 071 217	746 133	71 876	-71 876	49 140	-26 736

Status investeringer

Brutto justert investeringsbudsjett utgjør 818 mill. kroner, inkludert rebevilgning av ubrukte investeringsmidler fra 2024 og nedjustering av budsjettet i første og andre kvartal. Av det totale investeringsbudsjettet omfatter ca 45,4 % (371 mill. kroner) tiltak innenfor selvkostområdene vann og avløp.

Ved utgangen av september er det regnskapsført investeringer for totalt 388,2 mill. kroner, det vil si ca 47,4 % av justert brutto investeringsbudsjett og ca 52% av forventet prognose på 746,1 mill. kroner. Rapporterte prognoser tilsier en nedjustering av investeringsbudsjettet på 71,8 mill. kroner. Det er prosjekter på Vann og Avløp og KOMEI som står for mye av budsjettnedjusteringene. Nedjusteringene skyldes prosesser som krever tid, med tanke på reguleringsplanarbeid og undersøkelser av grunnforhold.

Av de samlede investeringsutgiftene per september er det Gardermoen renseanlegg, Skogmo park barnehage, overføring kløfta – Jessheim avløp og portefølje ENØK tiltak, portefølje forprosjekt/tidligfase og portefølje mindre VA tiltak som utgjør de største postene. Per september utgjør disse tiltakene ca 55,9 % av de samlede investeringsutgiftene.

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

Usikkerhet i prognosen

Års-prognosen er gjennomgått og vurdert, men har likevel noe restusikkerhet relatert til følgende områder:

Tomtekjøp og pågående investeringsprosjekter. Det er to større tomtekjøp inkludert i årets prognose. Dersom transaksjonene ikke gjennomføres i år, vil det bidra til at regnskapet ender under dagens prognose. Det er noen flerårige prosjekter som har høy produksjon gjennom vinteren. Periodisering av kostnader er gjort basert på antatt produksjon, men avvik kan forekomme uten at dette påvirker total kostnad for prosjektene.

Flere prosjekter er i oppstart også nå mot slutten av året. Prosjektene er avhengig av både tekniske, kommersielle og regulatoriske forhold for å starte som planlagt. Det må på generelt grunnlag påregnes at enkelte prosjekter vil kunne få forsinkelser som vil føre til en redusert produksjon i 2025.

Alle prosjekter har en viss reserve i års-prognosen for å sikre tilstrekkelig budsjett for årets planlagte produksjon. Enkelte prosjekter kan ende med et merforbruk i forhold til årets budsjett, men forventningen er at endelig regnskap for 2025 totalt sett avsluttes noe under dagens prognose.

5001-Omsorgsboliger Algarheim

Planarbeider for barneavlastningsboliger på Algarheim pågår. Det er gjennomført prekvalifisering til samspillentreprise uten av vi fikk noen tilbud. Avklaring av entrepriseform pågår. Arbeidene er forsinket, men kan ferdigstilles i løpet av 2027 som planlagt. Budsjett for 2025 nedjusteres med 3 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

Budsjett 2025 nedjusteres med 3 mill. kroner, som innarbeides i budsjett 2026

5018-Institusjonsplasser

Konseptvalgutredning (KVU) "Boformer for eldre" er under arbeid. Politisk behandling Q1/2026. Årsak til nedjustering er at KVU for storkjøkken og sentralvaskeri er tatt av denne KVU-en og gjennomføres i etterkant, samt tidsbesparelser ved å gjennomføre flere KVU-er parallelt. Det vurderes også som hensiktsmessig å gjennomføre utredning av hjemmetjenesten i sammenheng KVU Boformer for eldre. Budsjett nedjusteres med 0,9 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

Budsjett 2025 nedjusteres med 0,9 mill. kroner, som innarbeides i budsjett 2026

5314-Skolestruktur Kløfta

Skolestruktur Kløfta går som planlagt med forventet ferdigstillelse Q2/2026. Det er behov for grunnundersøkelser, som må gjennomføres i 2025. Budsjett 2025 oppjusteres med 2 mill. kroner ved reperiodisering av prosjektkostnader.

Budsjett 2025 oppjusteres med 2 mill. kroner. Budsjettet reduseres tilsvarende i 2026.

5603-Skogmo park barnehage

Skogmo park barnehage følger planlagt fremdrift, og barnehagen skal være klar til bruk 1.12.2025. Det bygningsmessige arbeidet skal overtas fra entreprenør primo november 2025, og inventarleveranse skal på plass før oppstart.

Budsjett 2025 nedjusteres med 4,8 mill. kroner, som innarbeides i budsjett 2026.

5907-Utredningsportefølje – utbygging

Det har vært lite behov for å gjennomføre generelle utredninger innenfor investeringsporteføljen. Budsjett 2025 nedjusteres med 1,5 mill. kroner.

Budsjett 2025 nedjusteres med 1,5 mill. kroner.

5909-Rådhusplassen

Prosjekt rådhusplassen går som planlagt. Prosjektledelsen ligger hos Jessheim storsenter, og samarbeidet foregår ved interne arbeidsgrupper og i samspill med politiske råd. Inngangspartiet til rådhuset skal endres og mindre justeringer og oppussing av arealene inne på rådhuset gjennomføres vinteren 2025/2026. Budsjett 2025 nedjusteres med 5 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

Budsjett 2025 nedjusteres med 5 mill. kroner, som innarbeides i budsjett 2026.

5919-Flerbrukshall Mogreina

Flerbrukshall Mogreina er under regulering og det arbeides med lokalisering av hallen. Grunnundersøkelser gjennomføres.

Budsjett 2025 oppjusteres med 2 mill. kroner ved at man nedjusteres tilsvarende i budsjett 2026. Totalrammen endres ikke.

5923-Oppgradering nåværende brannstasjon

Dagens brannstasjon oppgraderes med nødvendige tiltak for å sikre drift fram til ny brannstasjon står klar. Budsjett 2025 nedjusteres med 1 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

Budsjett 2025 nedjusteres med 1 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

6028-Portefølje skoletilpasninger

Budsjett 2025 nedjusteres med 0,3 mill. kroner. Nedjusteringen kommer fra avsluttede prosjekter og prosjekter som ikke gjennomføres.

Budsjett 2025 nedjusteres med 0,3 mill. kroner.

6030-Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern

Forebyggende tiltak innenfor brann og miljørettet helsevern har behov for mindre midler enn tidligere forventet. Budsjett 2025 nedjusteres med 3 mill. kroner.

Budsjett 2025 nedjusteres med 3 mill. kroner.

6104-Portefølje barnehagetilpasninger

I 2025 har det ikke blitt gjennomført noen investeringsprosjekter innenfor barnehagetilpasninger, og det er så langt ingen innmeldte behov. Budsjett 2025 nedjusteres med 1,0 mill. kroner. Midlene innarbeides ikke i budsjett 2026.

Budsjett 2025 nedjusteres med 1 mill. kroner.

6355-Portefølje oppgradering kommunale bygg

Budsjett 2025 nedjusteres med 10,8 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026 på grunn av at flere prosjekter er under gjennomføring, men blir sluttført i 2026.

Budsjett 2025 nedjusteres med 10,8 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

6505-Portefølje ENØK tiltak

Det er planlagt flere prosjekter for gjennomføring 2026. Dette gjelder blant annet Kløfta energipark, hvor energikartlegging av fem lokasjoner er fullført. Prosjektet planlegges gjennomført 2026 (5,5 mill. kroner). Mogreina skole får solceller og bygningsmessig Enøk-oppggradering, med gjennomføring sommeren 2026 (3,8 mill. til 2026). Budsjett 2025 nedjusteres med 13,2 mill. kroner, som innarbeides i budsjett 2026.

Budsjett 2025 nedjusteres med 13,2 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

6520-Portefølje Sundbytnet

Portefølje Sundbytnet har endret fremdrift og det planlegges ferdigstillelse Q2/2026. Budsjett 2025 oppjusteres med 1 mill. kroner. Midlene hentes fra budsjett 2026.

Budsjett 2025 oppjusteres med 1 mill. kroner. Budsjettet reduseres tilsvarende i 2026.

7003-Ole Korslundsveg (veg)

I 2. kvartal 2024 ble det bedt om en tilleggsbevilgning om økning av totalrammen på prosjektet på 43. mill kroner. Ved en feil ble ikke totalrammen økt, men midler ble overført fra 2025 til 2024 på tilsvarende beløp. På bakgrunn av dette bes det om en bevilgning på 47 mill. kroner, hvorav 43 mill. kroner er i tråd med 2 kvartal 2024 og hvor 4 er en økning av totalrammen på prosjektet.

Budsjett 2025 oppjusteres med 47 mill. kroner.

7040-Infrastruktur Gystadmarka

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

Budsjett 2025 nedjusteres med 1 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

7055-Infrastruktur Nyholm

Prosjektet omfatter etablering infrastruktur på Nyholm/Gystadmarka området. Kontrakt signering med entreprenør venter signering av avtalen med utbyggere. Oppstart utsettes til etter at avtale er inngått.

Budsjett 2025 nedjusteres med 11 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

7130-Infrastruktur G/S vei mm

Prosjektet blir ikke gjennomført.

Budsjett 2025 nedjusteres med 15 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

7344-Vann og avløp Borgen

Det mangler to grunneieravtaler og når disse er på plass skal anbudet utlyses. Dette medfører forsinkelser i utførelse.

Budsjett 2025 nedjusteres med 1,5 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

7346-Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning Pinnebekken

Prosjektet er ferdig utført. Vi jobber med sluttrapport for prosjektet. Prosjektet trenger midler til å slutføre prosjektet.

Budsjett 2025 oppjusteres med 3 mill. kroner.

7352-Portefølje for forprosjekt/tidligfase

Det er flere prosjekter i forprosjekt og detaljprosjekt faser.

Prosjekter på forprosjektfase:

Gislestubben VA, Dølihagan VA, Dølihagen VA, Tyrivegen-Nordbyvegen VA, Rådhusvegen - Nordbyringen - Hauganmyra VA, Gamle Nordkisa skole VA.

Prosjekter på detaljprosjekteringsfase:

Vettalsvegen Vannledning, G-S vei Omsorgsboliger.

Følgende prosjekter er ferdigstilt:

Kopperud VA, VA Algarheim.

Grunnet manglende ressurser på prosjektledersiden blir prosjekter utsatt og dermed nedjusteres årets budsjett.

Budsjett 2025 nedjusteres med 11 mill. kroner.

7360-Portefølje mindre VA – tiltak

Porteføljen brukes og styres av Enhet Vann og avløp til mindre investeringer med lav risiko. Dette er typisk bidrag til utbygging i eksterne aktørers prosjekter, utskifting/rehabilitering av kummer, strømpenkjøring av ledninger, andre mindre prosjekter, bilpark, osv. Noe etterslep i år resulterer i en mindre nedjustering i år.

Budsjett 2025 nedjusteres med 1,3 mill. kroner.

7362-Sanering Allergot

Prosjektet er klar til utlysning og utførelse ved årsskifte.

Budsjett 2025 nedjusteres med 3 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

7370-Portefølje fremtidige VA prosjekter – Vann

Porteføljen gjelder for fremtidige prosjekter som ved budsjett ikke var definert. Det har vært lavere gjennomføring på prosjektavdelingen i 2025 og omfanget har derfor ikke blitt som budsjettet.

Budsjett 2025 nedjusteres med 12 mill. kroner.

7380-Portefølje fremtidige VA prosjekter Avløp

Porteføljen gjelder for fremtidige prosjekter som ved budsjett ikke var definert. Det har vært lavere gjennomføring på prosjektavdelingen i 2025 og produksjonen har derfor ikke blitt som budsjettet

Budsjett 2025 nedjusteres med 34 mill. kroner.

7910-Stasjonært avfallssug (AFS) Gystadmarka

Det har kommet en tilleggsbestilling knyttet til avfallssuganlegget i Trase Sør på Gystadmarka. Per i dag er anlegget ennå ikke overtatt av kommunen grunnet identifiserte mangler og feil. Det gjenstår ubehandlede fakturaer med en samlet verdi på 2,4 millioner kroner, og det er derfor behov for en oppjustering av årets budsjett. Prosjektet holder totalbudsjettet.

Budsjett 2025 oppjusteres med 2,4 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2026.

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 %	Bud.endr.
1A-Kommunaldirektør og HS-stab	2 264	1 148	1 116	13 047	9 547	3 500	26,8 %	0
1B-Samfunnsmedisinsk enhet	42 836	42 079	757	56 025	57 675	-1 650	-2,9 %	3 000
1C-Institusjonstjenester	171 875	193 490	-21 615	223 001	236 901	-13 900	-6,2 %	4 515
1D-Tjenester til hjemmeboende	143 114	148 263	-5 149	190 964	195 767	-4 803	-2,5 %	3 000
1E-Mestringstorget	149 395	171 287	-21 892	161 857	210 757	-48 900	-30,2 %	-5 765
1F-Helsevern og legevakt	53 909	55 187	-1 278	82 686	83 986	-1 300	-1,6 %	500
1G-Tilrettelagte tjenester	201 993	208 090	-6 096	211 501	214 768	-3 267	-1,5 %	2 100
1H-NAV Ullensaker	94 441	110 412	-15 970	106 761	125 886	-19 125	-17,9 %	0
Sum	859 827	929 954	-70 127	1 045 842	1 135 287	-89 445	-8,6 %	7 350

Kommentar til status økonomi

Økonomisk status per september – Helsevern og sosial omsorg

Tabellen viser status for regnskap mot budsjett per september for enhetene innenfor Helsevern og sosial omsorg. Sektoren har hittil i år et negativt avvik på **70,1 millioner kroner**. Prognosen for hele 2025 viser et merforbruk på **89,4 millioner kroner**. Etter de budsjettjusteringene som nå er foreslått, vil merforbruket reduseres til **82,1 millioner kroner**, men dette er fortsatt en forverring på **18,7 millioner kroner** sammenlignet med prognosen i mai.

Årsaker til merforbruket

Merforbruket skyldes i hovedsak kjente utfordringer fra tidligere år:

- Høy bruk av innleid personell og overtid for å dekke vakanser, sykefravær og ferieavvikling.
- Økte utgifter til brukerstyrt personlig assistanse (BPA).
- Økt behov for økonomisk sosialhjelp.

Videre omtale i saken

I den videre fremstillingen gis først en samlet vurdering av status for lønn, øvrige driftsutgifter og inntekter for hovedutvalget. Deretter redegjøres det for budsjettområder med særskilte utfordringer, før saken avsluttes med en helhetlig årsprognose for sektoren.

Resultat per kontogruppe per september

Per september viser regnskapet et merforbruk på om lag **28 millioner kroner** knyttet til lønnspostene. Dette skyldes i hovedsak omfattende bruk av innleid personell og overtid for å dekke opp vakanser, sykefravær og ferieavvikling.

For øvrige driftsutgifter er det et samlet merforbruk på **44,5 millioner kroner**. Her er hovedårsakene økte kostnader til **brukerstyrt personlig assistanse (BPA)** og **økonomisk sosialhjelp**, som har hatt en markant vekst gjennom året.

Inntektssiden viser et positivt avvik på **2,5 millioner kroner** sammenlignet med periodisert budsjett. Dette skyldes i hovedsak høyere inntekter fra **brukerbetalingen ved Legevakt** og **integreringstilskudd**.

Budsjettområder med særlige utfordringer

Brukerstyrt personlig assistanse (BPA)

Ordningen er allerede omtalt som et risikoområde i gjeldende budsjett og økonomiplan. Antall brukere har økt med 11 siden 2024, og prognosen per september viser et forventet merforbruk på om lag **41 millioner kroner** i 2025 – en økning fra **22,2 millioner kroner** i 2024.

BPA er en lovpålagt tjeneste, og kostnadene er i stor grad styrt av individuelle vedtak. Det er igangsatt en utredning for å vurdere muligheter for innsparinger gjennom omorganisering av tilbudet.

Økonomisk sosialhjelp

NAV har et merforbruk per september knyttet til økonomisk sosialhjelp. For å redusere utgiftene er innsatsen styrket for å få brukere over på andre ytelser eller inn i arbeid. Enheten ble tilført **1,875 millioner kroner** i mars, som er brukt til å etablere prosjektet "**Sosial 2027**". Prosjektet inkluderer gjenopprettelse av mottaks- og avklaringsteamet og opprettelse av seks stillinger for å sikre tett oppfølging og riktig hjelp til rett tid.

Tiltakene ble igangsatt i andre halvår. De første medarbeiderne startet i august, og alle er på plass innen utgangen av oktober.

Kostnadene til økonomisk sosialhjelp – inkludert flyktninger – er **1,6 millioner kroner lavere** enn samme periode i 2024. Samtidig er integreringstilskuddet for 2025 **30 millioner kroner lavere** enn i 2024, grunnet lavere bosetting. Utbetalingene til ordinære sosialhjelpsmottakere viser en økende trend, og det forventes ytterligere økning mot slutten av året. Tiltakene vil ha **begrenset økonomisk effekt i 2025**, og merforbruket anslås til **19,1 millioner kroner**, som tidligere rapportert.

Kommunen har et visst handlingsrom ved fastsettelse av sosialhjelpssatser, og det foreslås å videreføre satsene fra 2024.

Institusjonstjenester

Omorganiseringen av institusjonstjenestene er omfattende og har vært omtalt som et risikoområde i budsjett og økonomiplan. Den inkluderer sammenslåing av tre enheter, tilpasning av lokaler og flytting av brukere. To korttidsavdelinger er samlet på **Cathinka Guldberg sykehus**, og kjøpsplasser er hentet hjem til **Gjestad** og **Gystadmyr**. Innsparingskravet er på **ca. 10 millioner kroner** sammenlignet med budsjetttrammen i 2024, og ytterligere effektiviseringstiltak er igangsatt.

Merforbruket per september skyldes hovedsakelig lønnskostnader knyttet til vikarbruk og overtid som følge av vakanser, sykefravær og opprettelse av ny avdeling. Enheten har vedvarende rekrutteringsutfordringer, og flere stillinger har vært utlyst gjentatte ganger uten tilsetning. Vikarbyrå

benyttes for å sikre forsvarlig drift, særlig i ferieperioder. Det er høyt press på faste ansatte, og driften er krevende grunnet mange lokasjoner og eldre bygningsmasse.

Flere avdelinger har ressurskrevende brukere, særlig over 67 år, som ikke gir rett til refusjon. Alle pasienter er nå hentet hjem, og det kjøpes ikke eksterne plasser. En ny avdeling med **16 plasser** ble åpnet på Gjestad 18. august, mens **8 plasser** på Gystadmyr holdes stengt inntil behov oppstår – tidligst i 2026. Dette gir en besparelse på **8,7 millioner kroner**.

På korttidsavdelingen ved Cathinka Guldborg er det ikke tilrettelagt for matlaging, og det er inngått avtale om levering av mat. Det er imidlertid ikke avsatt tilstrekkelige budsjettmidler, og alternative løsninger vurderes.

Ved inngåelse av leieavtale på Cathinka Guldborg ble **9,8 millioner kroner** overført fra Helse og omsorg til Komei. Det er senere avklart at **vaskeriutgifter** skal dekkes av Helse og omsorg, og det foreslås at **0,65 millioner kroner** tilbakeføres.

Kjøpsplasser

Pasienter på kjøpsplasser er hentet hjem i løpet av våren 2025. Prognosen per september viser en besparelse på **7,5 millioner kroner**. Kommunedirektøren anbefaler at disse midlene fordeles slik:

- **4 millioner kroner** til Institusjonstjenesten
- **3 millioner kroner** til Tjenester til hjemmeboende
- **0,5 millioner kroner** til Helsevern og legevakt

Statlige refusjoner for ressurskrevende tjenester

Refusjoner finansierer deler av tjenestene til brukere med særlig omsorgsbehov, spesielt i Tilrettelagte tjenester og Mestringstorget. Refusjonene regnskapsføres basert på anslag, og endelig utbetaling skjer året etter. Størrelsen påvirkes av flere faktorer, blant annet bruk av premiefond til pensjonspremie, som reduserer refusjonen.

I 2024 ville refusjonen vært **12 millioner kroner høyere** dersom premiefondet ikke var brukt. Kommunedirektøren foreslår at en andel av denne effekten håndteres sentralt, slik at enhetenes prognoser ikke påvirkes av store variasjoner.

Budsjettet for refusjoner justeres med deflatorvekst, men staten øker innslagspunktet utover lønnsvekst, noe som gir høyere inntektskrav uten tilsvarende inntektsvekst. Tidligere har sektoren blitt kompensert for dette, men ikke for 2025. Kommunedirektøren foreslår å reversere deflatorpåslaget, tilsvarende **3,7 millioner kroner**.

Årsprognose

Prognosen for sektoren er et merforbruk på 89,4 mill. kroner i forhold til budsjett. Etter at foreslåtte budsjettjusteringer er gjennomført vil merforbruket være på 82,1 mill. kroner. Estimert merforbruk skyldes i hovedsak:

- Vekst i vedtak for BPA (ca 41 mill. kroner)
- Vekst i økonomisk sosialhjelp (ca 19,1 mill. kroner)
- Høy bruk av innleie og overtid for å dekke vakanser, sykefravær, ferieavvikling og økte behov.

Det er i prognosen ikke lagt inn effekt av foreslått budsjettendring med tilførsel av 3 mill. kroner for å dekke ekstraordinær økning i basistilskudd på 15 % til fastlegene med effekt fra 1. juli 2025. Staten har økt i RNB 2025 rammetilskuddet til kommunene for å finansiere denne økte utgiften.

Prognosen er fremdeles usikker og avhenger av mange faktorer som omtalt over. Merforbruket per september er økt med ca 18,7 mill. kroner i forhold til det som ble rapportert per mai. Endringen fra mai prognosen skyldes i hovedsak at tiltak som ble satt inn i mai forutsatte effekt på prognosen på 26 mill. kroner hovedsakelig innen områdene institusjons- og hjemmebaserte tjenester. Tiltakene ser foreløpig ikke ut til å gi den ønskede økonomiske effekten man forutsatte i 2025. I tillegg er det økt bruk av innleie og overtid i sommermånedene ved institusjonene og for tjenester til hjemmeboende.

Prognosen for 2025 viser en forverring sammenlignet med resultatet i 2024. Det er viktig å være oppmerksom på at inntektsgrunnlaget for de to årene er forskjellig. Til sammenligning var prognosen per september 2024 et merforbruk på 68,1 millioner kroner.

Hovedårsaken til det økte merforbruket i 2025 er at det forventede integreringstilskuddet er 30 millioner kroner lavere enn i 2024. Dette skyldes at det ble bosatt flere flyktninger i 2024 enn i 2025. Hadde bosettingen og integreringstilskuddet i 2025 vært på samme nivå som året før, ville det estimerte merforbruket vært betydelig lavere enn i 2024.

Likevel, flere av tiltakene vi har satt i gang begynner å gi resultater, men effekten er foreløpig ikke så stor som ønsket. Vi har blant annet strammet inn praksisen for tildeling av timer til brukerstyrt personlig assistanse (BPA), og vi har startet et målrettet arbeid med å hjelpe personer som mottar sosialhjelp over på andre ytelser eller inn i arbeid.

Samtidig har samlingen av institusjonstjenestene vært krevende og medført kostnader både ved at man har tatt tilbake alle kjøpplasser og åpnet en ny korttidsavdeling på Cathinka Gullberg. Likevel er planleggingen godt i gang, både når det gjelder oppgavedeling og ny bemanningsfaktor. Vi forventer at resultatene av dette arbeidet vil bli tydelige i løpet av 2026.

Oppsummering tiltak

Enhetene i sektoren rapporterer økt etterspørsel fra alle brukergrupper. Kombinert med stramme budsjettammer gir dette en anstrengt økonomisk situasjon for sektoren.

To områder vurderes som særlig utfordrende:

- Økt behov for brukerstyrte personlige assistenter (BPA): Estimert merbehov ca. 41 mill. kroner
- Økning i økonomisk sosialhjelp: Estimert merbehov ca. 19,1 mill. kroner

BPA er identifisert som et risikoområde i budsjett- og økonomiplanen for 2025–2028. Det pågår utredning av alternative måter å organisere BPA-ordningen på. Foreløpige estimer indikerer at kommunal drift kan gi besparelser. Hvor mye dette vil utgjøre vil bli fremmet i en sak til politikken i Q4.

Vekst i økonomisk sosialhjelp har vært varslet i flere økonomiske rapporter, men merkostnader har hittil vært dekket av høyere integreringstilskudd. For å redusere merforbruk ble det tilført 1,875 mill. kroner i mars for å etablere et prosjektteam på seks stillinger, med mål om tettere oppfølging og raskere overgang til arbeid, aktivitet eller andre ytelser. Prosjektet skal bidra til økt selvhjelpenhet blant innbyggerne, og NAV skal tilby målrettet bistand. De første medarbeiderne startet i august og alle er på plass i løpet av oktober.

Institusjonstjenestens estimerte merforbruk inkluderer 3 millioner kroner grunnet utilstrekkelige midler til mat på Korttidsavdelingen. Det arbeides med reforhandling eller oppsigelse av avtalen.

I tillegg til de nevnte tiltakene gjennomføres følgende for alle enheter:

- Arbeid for å redusere sykefravær videreføres
- Det legges vekt på rekruttering for å redusere vakanser
- Kun nødvendige innkjøp, kurs og opplæring utføres
- Effektive løsninger velges ved behov for å dekke vakanser eller sykefravær
- Tverrgående vurdering av personalbruk
- Gjennomgang av bemanningsnorm og mulighet for langvakter
- Det er utarbeidet et strategisk veikart for innsats i laveste trinn av innsatsstigen, inkludert digital hjemmeoppfølging og nye arbeidsprosesser
- En arbeidsgruppe vurderer avtalen om mat ved Korttidsavdelingen
- Behov for innleie vurderes individuelt ved fravær, med forsvarlig drift som prioritert hensyn. For hjemmebaserte tjenester finnes prosedyre for dette.
- Vakante stillinger holdes tilbake ut året dersom driften tillater det
- Tilsette ufaglærte i stillinger hvor arbeidsoppgavene ikke er helserelaterte

For Hjemmetjenesten igangsettes også følgende:

1. Vurdering av samordning og effektivisering i de tre distriktene for hjemmesykepleie og praktisk bistand, inkludert pilotprosjekt med felles sykepleietjeneste på tvers av distriktene, først i helg og delvis kveldstid
2. Benyttelse av språkpraksiskandidater med helsefaglig bakgrunn fra Nav, med mål om fast ansettelse ved tilstrekkelig språk- og fagkompetanse
3. Bruk av vikarbyrå vurderes hovedsakelig for å redusere overtidsbruk
4. Hjemmetjenestedistrikt nordvest vurderes delt i to, med egne ledere, grunnet stort omfang
5. Vurdering av anskaffelse av digitalt logistikkssystem for optimalisering av transport og ruteplanlegging

Tilrettelagte tjenester arbeider med forbedret internkontroll for å sikre tjenestetilbud på riktig nivå og i henhold til vedtak.

For Institusjonstjenesten igangsettes også følgende:

- Driftssituasjonen generelt med henblikk på økonomi, samt fokus på å øke kompetansen i ledergruppen for å sikre en omforent forståelse av budsjett og drift
- God internkontroll, gjennom styringsdialog, som sikrer at vi gir rett tjeneste, på rett nivå- og som samstemmer med oppdaterte vedtak om tildeling av tjenesten
- Kompetansehevende tiltak for å trygge ansatte i sin fagutøvelse samtidig som det vurderes driftseffektive løsninger med hensyn til den økonomiske situasjonen, der kun nødvendig kurs/opplæring innvilges
- Lederspenn, det må jobbes med mer lederstøtte i samarbeid med overordnet ledelse og HR

Regjeringen har vedtatt en ekstra økning i basistilskuddet på 15 prosent for fastleger, gjeldende fra 1. juli 2025. Dette medfører et forventet merforbruk på 3 mill. kroner i Samfunnsmedisinsk enhet i 2025. Kommunedirektøren foreslår tilsvarende budsjettstyrking for 2025. Endringen finansieres over rammetilskuddet til kommunen.

KOSTRA-tallene for 2024 vil være sentrale for å vurdere tiltak og strukturelle grep for ytterligere innsparingsmuligheter på kort sikt og i kommende budsjettperiode. I kommunedirektørens forslag til budsjett 2026 er det tatt en ny gjennomgang av ikke-lovpålagte tjenester for å identifisere potensielt økonomisk handlingsrom. Det er også gjennomført en samling for alle lederne i sektoren for å se på muligheter for økt redusering av utgifter. Tiltakene som ble foreslått her arbeides det med implementering av.

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett	
Vedtak forrige periode		
Forebyggende avdeling for eldre	400	I Prosjektet er igang. En stilling er satt inn i det forebyggende arbeidet.
Fontenehuset	875	Ferdig Midlene er overført til Fontenehuset
Gradvis innarb tilskuddsstillinger	1 056	Ferdig Stillingene er finansiert over driftsbudsjettet
Sum	2 331	
Vekst		
Økt behov privat avlastning	2 000	Ferdig
Lønn og drift omsorgsboliger Energivegen 4	13 685	I Innflytting i omsorgsboligene i Energivegen er snart slutført og personalbase arbeid er etablert.
Sum	15 685	
Nye tiltak		
Fire varig tilrettelagte arbeidsplasser	200	Ferdig Midlene er overført til enheten
Ett årsverk pårørendekontakt	800	Ferdig Midlene er overført til enheten
Effekter statsbudsjettet	3 387	Ferdig Ekstra midler fra statsbudsjettet for 2025 gjaldt vaksineringsstilbud 1,412 mill. kroner, styrking lavterskel psykisk helse 1, 493 mill. kroner, styrking sosialhjelp som følge av endret regelverk for engangsstønad ved fødsel/adopsjon 0,311 mill. kroner, helårseffekt fra 2024 av økt minstesats kvalifiseringsstønad 0,171 mill. kroner.
Sum	4 387	
Tiltak knyttet til politisk vedtak		
Innsparingstiltak	-10 919	Ferdig Budsjettmidlene er trukket inn ihht vedtak
Sum	-10 919	
Politisk vedtak		
Cathinka Guldberg, ta hjem 28 plasser - justering	-5 100	Ferdig Budsjettkuttet er lagt på Institusjonstjenester
Tiltak for reduksjon i sykefravær	-4 900	Ferdig Reduksjon er fordelt på enhetene
Pilotprosjekt innen hjemmebasert prøvetaking i hjemmesykepleien	500	I Prosjektet revurderes, politisk sak er under utarbeidelse.
Tilbakeføring ernæringsrådgiver	800	Ferdig Midlene er tilbakeført til enheten

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
Tilbakeføring inn på tunet tiltak	800	Ferdig	Midlene er ført tilbake til enheten
Økning omsorgsstønad	6 800	Ferdig	Midlene er overført til enheten
Tilbakeføring kommunal bostøtte	8 900	Ferdig	Midlene er ført tilbake til enheten
Sum	7 800		
Sum tiltak	19 284		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
Budsjettendringer			
Inndekning husleie CG - overføre9,8 mill. kroner fra HHS (ansvar 70000 og 72000) til KOMEI	-5 000	Ferdig	Midlene er overført til Komei
Inndekning husleie CG - overføre9,8 mill. kroner fra HHS (ansvar 70000 og 72000) til KOMEI	-4 800	Ferdig	Midlene er overført til Komei
KSt 16/25 Overføring av midler flyktninger fra HHS til Oppvekst ihht sak	-3 430	Ferdig	Midlene er overført til Oppvekst
Nav - Opprette prosjektstillinger for å redusere økonomisk sosialhjelp	1 875	Ferdig	Midlene er overført til Nav og stillingene er besatt.
Samfunnsmedisinsk enhet - Finansiering av basistilskudd fastleger	7 600	Ferdig	Det ble tilført budsjettmidler 7,6 mill. kroner for å dekke basistilskudd i forbindelse med den økonomiske rapporteringen per mars 2025. En forutsetter balanse per årsslutt på denne budsjettposten.
Sum	-3 755		
Sum tiltak	-3 755		

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
Disponering av innsparter midler kjøpsplasser	0	0	0	0
Flytting av stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget	-435	-800	-800	-800
Flytting av stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget pga omorganisering	435	800	800	800
Reversere deflatorpåslag refusjon ressurskrevende tjenester	3 700	0	0	0
Tilbakeføring fra Komei til Helse - Cathinka Guldberg	650	0	0	0
Ekstra økning av basistilskudd fastleger fra 1.juli 2025	3 000	0	0	0
Sum	7 350	0	0	0

Disponering av innsparter midler kjøpsplasser

Fra økonomisk rapportering per mai 2025:

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. Kommunedirektøren vil anbefale at de innsparter midlene benyttes til å dekke merbehov som følge av vekst til brukere i egne institusjoner og i

hjemmebaserte tjenester. En vil komme tilbake til mer konkret disponering av midlene i senere rapporteringer når prognosen for kjøpsplasser er mer sikker.

Per september estimeres besparelse på kjøpsplasser til kr 7,5 mill. kroner i 2025. Kommunedirektøren anbefaler at midlene brukes til å kompensere enheter som har fått økt tjenesteomfang som følge av at kjøpsplasser er tilbakeført til egen organisasjon. Midlene foreslås fordelt slik:

Institusjonstjenester: 4 mill. kroner

Tjenester til hjemmeboende: 3 mill. kroner

Helsevern og legevakt: 0,5 mill. kroner

SUM 7,5 mill. kroner

Flytting av stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget

I forbindelse med omstillingsprosjektet skal det overføres en stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget

Flytting av stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget pga omorganisering

I forbindelse med omstillingsprosjektet skal det overføres en stilling fra Institusjonstjenester til Mestringstorget.

Reversere deflatorpåslag refusjon ressurskrevende tjenester

Det er gjort deflatorpåslag på budsjettert inntekt for refusjon ressurskrevende tjenester. I modellen for beregning av refusjon til kommunene økes årlig innslagspunktet for å ta høyde for at utgiftene som er grunnlaget for refusjonen også øker. Enheter som har slike refusjonsinntektene må enten få tilbakeført deflatorpåslaget eller få kompensert for økt innslagspunkt for at dette ikke skal bli et kutt i rammen. Deflatorpåslaget for disse inntektene utgjør ca 3,7 mill. kroner i 2025. Alternativet til å ta bort deflator påslaget er å kompensere enhetene med effekt av økt innslagspunkt som blir publisert i statsbudsjettet for 2026.

Enheter med budsjett for aktuell refusjon er Tilrettelagte tjenester, Institusjonstjenester og Mestringstorget, konto 17000.

Tilbakeføring fra Komei til Helse - Cathinka Guldborg

Ved inngåelsen av leie av plasser på Cathinka Guldborg ble det overført 9,8 mill. kroner fra Helse og omsorg til Komei. Etter at avdelingen ble etablert er det noen av utgiftene som skal dekkes av Helse og omsorg. Det foreslås derfor at 0,65 mill. kroner av midlene tilbakeføres til Helse og omsorg.

Ekstra økning av basistilskudd fastleger fra 1.juli 2025

Som omtalt her: [Meld. St. 23 \(2024–2025\) - regjeringen.no](#) har regjeringen besluttet en ekstra økning av basistilskuddet fra 1.juli 2025. *Fra 1. juli 2025 økes gjennomsnittlig basistilskudd til ca. 993 kroner per listeinnbygger. Basistilskuddet vil da utgjøre ca. 35 prosent av fastlegenes inntjening. Før 1. juli 2025 utgjorde basistilskuddet ca. 32 prosent av fastlegenes samlede inntjening.*

Endringen innebærer en økning av basistilskuddet på ca. 15 % fra 1. juli 2025. Gjennomsnittlig basistilskudd per innbygger i Ullensaker er ca. 1054 kroner per listeinnbygger, noe som er ca. 6 % over landsgjennomsnittet.

<https://www.helfo.no/Fastlegeordninga/pasienttilpasset-basistilskudd>

En oppdatert prognose for basistilskudd 2025 gir utgifter på ca. 45,5 mill. kroner. Dette er ca. 3 mill. kroner høyere enn justert budsjett (kr 42,6 mill kroner) og kommunedirektøren anbefaler at enheten får tilført disse midlene.

Kommunen skal kompenseres for økt basistilskudd til fastleger gjennom økte rammeoverføringer, slik at økt rammetilskudd i prinsippet skal finansiere denne ekstra utgiften for kommunen. Staten beregner imidlertid fordeling av økning i rammetilskudd per kommune etter andre modeller en økningen av basistilskuddet per kommune og det er usikkert om dette blir fullfinansiert for Ullensaker.

Oppdatert prognose for 2026 inkludert den ekstraordinære økningen fra 1.juli 2025 er 50,8 mill. kroner. Dette gir et merbehov i 2026 på 5,7 mill. kroner utifra foreslått ramme for 2026 som inkluderer kompensasjon for vekst på 1 mill. kroner:

Basistilskudd i øk.plan		
	2025	2026
Basistilskudd fastleger, i hele kroner		
OB	35 236 351	35 236 351
Styrking merbehov fra 2024 i 1.kvartal 2025	7 600 000	7 600 000
Lønnsvekst		1 431 000
Befolkningsvekst		1 000 000
Div interne korrigeringer	-187099	-187099
Gjeldende budsjett basistilskudd	42 649 252	45 080 252
Prognose basistilskudd	45 661 228	50 812 997
Differanse	- 3 011 976	- 5 732 745
Styrking 3.kvartal	3 000 000	5 700 000
Estimert avvik per årslutt etter styrking	- 11 976	- 32 745

Prognosen for 2026 er basert på befolkningsøkning på 100 personer per måned utfra nivå per 1.juli 2025. Videre er det lagt inn lønnsjustering til fastleger per 1.juli 2026 på 5%.

Merbehov for 2026 -2029 er inntil videre satt som for 2026 og lagt inn som et økonomiplaniltak i budsjettforslaget for 2026-2029.

Status politiske vedtak

Verbalvedtak

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Lev livet lenger	Forsinket	Det er ansatt en medarbeider slik at enheten har nå to seniorkontakter som jobber med forebygging for eldre. Imidlertid har det oppstått langtidssykemeldinger i begge stillingene. I den ene stillingen er det vikar. I den andre skal det utlyses et vikariat så snart som mulig.
Utvikling i tjenestebehov i enhet tilrettelagte tjenester/yngrebølgen	Ferdig	Orientering gjennomført i hovedutvalgsmøtet HS i juni 2025.

Politiske tilleggsbestillinger gjennom året

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Forsøksordning med felles vikarpool for sektoren	Iht. plan	Det er nødvendig å gjennomføre en anbudsrunde. Planleggingen av denne er i gang.
Oppgavefordeling institusjonstjenester	Iht. plan	Sektoren skal opprette et prosjekt hvor vi over en lenger periode skal jobbe målrettet og systematisk med oppgavedeling. Det er bl.a. igangsatt forbedringsarbeid på alle avdelinger, hvor oppgavedeling/oppgaveforskyvning er endel av forbedringsarbeidet. Det er også nylig etablert et samarbeid med Orbit Arena og langtidsavdelingene, hvor oppgavedeling er hovedtemaet. Videre er det satt på agenden å undersøke mulighet for samarbeid med aktører som bidrar godt med koordinering og administrering ift oppgavedeling, hvor både Lillestrøm kommune, Nordre Foll og Oslo kommune har svært gode erfaringer.
Ta i bruk vikarmodul i GAT	Forsinket	Arbeidsgruppe er etablert. Kurs i vikarmodulen i GAT som leveres av Visma er utsatt, det forsinker oppdraget.
Utprøving av tiltaket Grobunn	Ferdig	To ungdommer ble tildelt plass på Grobunn med oppstart i januar med varighet på 2 år.
Vurdering av egen strømvaktale for sosialhjelpsmottakere	Ferdig	Sak ble behandlet i HHS 27.03.25, ref PS 17/25.

Oppdrag i økonomiplan

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Det skal jobbes aktivt med å redusere sykefraværet	Iht. plan	Sykefraværet er redusert i forhold til 2024. Temaet har høyt og kontinuerlig fokus i alle avdelinger og det arbeides målrettet og helhetlig med arbeidsmiljøet. Det er innført tiltak som deltagelse på IA-bransjeprogram og bruk av "Tett på kortene". HR-avdelingen og Arbeidslivssenteret er inne med oppfølgingstiltak gjennom kompetanseheving innen relasjonledelse og "den nødvendige samtalen" i kombinasjon med gjennomgang av enkeltsaker.
Dyktiggjøre de som arbeider nærmest barn og unge i å håndtere rus, atferdsutfordringer og psykiske helseutfordringer	Ferdig	Avdeling Psykisk helse og Avdeling Rus og avhengighet bidrar i opplæring av de som arbeider med barn og unge og bistår også ellers ved behov for kompetanse på disse feltene. FACT teamet, som er ambulerende, bistår også i stor grad. Det er også i ferd med å etableres et FACT team ung som vil bistå Barn og unges hus.
Fastsette riktig kvalitet og omfang på lovpålagte tjenester til innbyggerne	Iht. plan	Enhetene har iverksatt tiltak som styringsdialog, internrevisjoner og ROS analyser. Det er innført mer større grad av formaliserte møter med avdelingsledere hvor tjenestebehov kartlegges slik at tjenesteproduksjon tilpasses behov. Det er startet arbeid i enheter som sammen med Mestringstorget skal kvalitetssikre vedtaksprosessen og innhold i vedtak.
Forbedre brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester	Iht. plan	Dette arbeidet er iht plan med økt fokus på dette i konkrete enkeltsaker, særlig i kartleggingsfasen ved søknader om tjenester. Det skal gjennomføres en brukerundersøkelse høsten 2025 som også er i tråd med planen.
Fremforhandle avtale om anskaffelse av elektronisk pasientjournal-system (EPJ)	Forsinket	Kommunen ble våren 2025 kontaktet av Lillestrøm kommune for et samarbeid rundt en tjenestemodell hvor Lillestrøm ønsket å tilby elektronisk pasientjournal (EPJ) som tjeneste til andre kommuner. Det har tatt tid å avklare hvorvidt dette var en aktuell løsning for Ullensaker kommune fremfor selv å gå ut i markedet med egen anskaffelse. Denne tjenestemodellen er ikke ferdig utredet og CosDos som er EPJ i Ullensaker kommune er sagt opp fra leverandørens side. Kommunen går derfor i gang med en anskaffelse i samarbeid med DGI kommunene som er i samme situasjon. Vi er i tillegg i dialog med andre kommuner om et samarbeid

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
		rundt en felles anskaffelse.
Fremme bruk av trygghets- og mestringsteknologi	Iht. plan	Det igangsettes en større anskaffelse av nytt pasientvarslingsanlegg med digitalt tilsyn GPS, risikotavler og trygghetsalarmer for å dekke alle områder som kommunens helsetjenester har behov for teknologi for. Prosjektleder rekrutteres medio oktober 2025. Kommunen inngikk en avtale om en plattformløsning for Digitalt hjemmeoppfølging som benyttes i MILA. Denne avtalen er utformet slik at alle tjenestene i helsesektoren kan benytte denne plattformen for helsetjenester til innbyggere.
Implementere VIPS praksismodell	Iht. plan	Dette er enheten godt i gang med, det er i første omgang prioritert å jobbe systematisk etter denne modellen på avdelingene knyttet til brukere med kognitiv svikt. I løpet av høsten skal avdeling for psykiatri få opplæring i modellen. Somatiske avdelinger prioriteres i 2026.
Implementere den reviderte Ullensaker modellen	Ferdig	Saken ble behandlet i kommunestyret 14.oktober, ref sak 93/25.
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	Ferdig	Alle enheter har fokus på dette, det både innkalles til intervju og tilsettes kvalifiserte søkere med innvandrerbakgrunn.
Overta og forbedre helsetjenestetilbudet til internerte ved politiets utlendingsinternat på Trandum	Ferdig	Enheten har overtatt ansvaret fra 01.01.25 og etablert helseavdeling for de internerte. Basert på erfaringer fra første halvår vil det ila høsten gjøres en intern evaluering for om nødvendig justere tjenestens drift og/eller innhold.
Redusere turnover	Iht. plan	Dette arbeidet skal intensiveres fra høsten 2025, bla med å etablere gode onboarding prosesser og rekrutteringsprosesser. Det er også fokus på å beholde kvalifiserte og gode ansatte. Kompenserende tiltak for å minske svært store lederspenn i sektoren vil også være tiltak som er nødvendig å imøtekomme dette oppdraget. Tjenester til hjemmeboende har etablert felles sykepleiertjeneste da det gir en mer robust og mindre sårbar sykepleiertjeneste. I enhet Helsevern og legevakt er det gjennomført mentoropplæring og to avdelinger har tatt i bruk Mentorprogrammet fra september. Prosjektgruppen jobber videre for å starte opp 1-2 nye piloter ved nyttår.
Sikre et likeverdig hjemmetjenestetilbud til kommunens innbyggere	Iht. plan	Omorganiseringen fra 1. oktober 2024, hvor hjemmesykepleie og praktisk bistand er organisert i samme enhet, sikrer et mer likeverdig tjenestetilbud til kommunes innbyggere. Prøveprosjektet med felles sykepleiertjeneste på tvers av distriktene er også et tiltak for å sikre en mer lik tjeneste.
Sikre et likeverdig tjenestetilbud ved kommunens bo- og aktivitetssentre	Ferdig	Omorganiseringen fra 1.oktober 2024, hvor alle dagsentrene, kafeer og aktivitetskoordinatorer er organisert i samme avdeling, sikrer et mer likeverdig tjenestetilbud til kommunes innbyggere.
Styrke det ambulerende helsetjenestetilbudet	Iht. plan	Gjennom omorganiseringen er ambulerende tjenester for flere brukergrupper samlet i en avdeling. Dette gir en styrket ambulant tjeneste gjennom tverrfaglighet i tjenesteområdene.
Utarbeide bedre tilbud til personer med kognitiv svikt og behov for skjermet og forsterket skjermet botilbud	Iht. plan	Det jobbes kontinuerlig med tjenestekvalitet gjennom flere ulike tiltak og prosesser. Enheten har fag og kvalitetsrådgivere/-konsulenter som også jobber tett med ledelsen for å bistå blant annet med styringsdialog, internrevisjoner, ROS analyser etc. Det er opprettet i 2023 egen forsterket demensavdeling med plass til 10 pasienter.
Utarbeide konseptvalgutredning (KVU) knyttet til heldøgns omsorgsplasser på	Iht. plan	Sektoren vil bidra inn i dette arbeidet, når vi blir invitert til dette etter oppstart av KVU for eldre. Det ble besluttet i Kommunestyremøte den 14.

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
institusjon		oktober ref sak 89/25 og igangsetter dette arbeidet.
Utnytte ressurser effektivt for å oppnå god kvalitet til lavest mulig kostnad	Iht. plan	Det er løpende fokus på å drive tjenesten så effektivt som mulig. I tillegg til nærværarbeid og løpende restriktiv bruk av overtid/innleie og innkjøpspraksis omfatter dette større prosjekt som digitalisering av tjenester, omstrukturering av institusjonstjenesten, oppgavedeling, samordninger av tjenester, omorganisering BPA tjenesten, pasientflyt av utskrivningsklare pasienter, KVV arbeid, markedsdialog m.m.
Utpørve digitalt tilsyn	Ferdig	Digitalt tilsyn er under utprøving på nyopprettet Korttids avdeling på Cathinka Guldberg. Fra oktober er det gjennom ny medarbeider, med stor kompetanse på digitale verktøy, iverksatt tett kontakt med avdelingene for å sikre en optimalisering av bruken av verktøyet, for å få ut potesieell gevinstrealisering.
Utvikle bokonsepter i samarbeid med private utbyggere og Husbanken	Iht. plan	HS sektor har et pågående arbeid med markedsdialog og konseptvalgsutredninger.
Videreutvikle tjenestetilbudet digital hjemmeoppfølging i samarbeid med Helsefellesskapet Ahus og kommunene	Iht. plan	Digital hjemmeoppfølging er godt innarbeidet. Fra august 2025 har kommunen to ansatte som jobber på heltid med å bredde MILA som tjenestemodell til flere kommuner og til flere pasientgrupper.

Hovedutvalg for oppvekst

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Samlenivå	Rev. bud. hiå 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå	Rev. bud. Årsprognose 2025	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %	Bud.endr.
2A- Grunnskoleområdet	481 204	478 696	2 508	664 979	664 979	0	0,0 %	0
2B- Barnehageområdet	87 124	80 742	6 382	128 751	126 737	2 014	1,6 %	1 836
2C- Voksenopplæringen	16 728	14 135	2 593	11 988	10 988	1 000	8,3 %	0
2D-Barn og unges hus	69 171	62 485	6 686	99 383	98 383	1 000	1,0 %	0
2E-Barnevern	77 961	91 455	-13 493	114 038	128 038	-14 000	-12,3 %	0
2H-Stab Oppvekst	11 110	10 857	253	16 849	16 849	0	0,0 %	0
Sum	743 298	738 370	4 928	1 035 988	1 045 974	-9 986	-1,0 %	1 836

Kommentar til status økonomi

Tabellen over viser økonomisk status mot budsjett per september for enhetene innenfor Oppvekst sitt område. Regnskapet september 2025 viser et mindreforbruk i forhold til budsjett på 4,9 mill. kroner. Prognosen for 2025 viser et merforbruk på 10 mill. kroner. Dette er hovedsakelig knyttet til utfordringer innen barnevernet og grunnskoleområdet. Prognosen viser mindreforbruk på barnehageområdet og besparelser på lønn til Voksenopplæringen.

I det følgende er det først kommentert status på lønn, andre driftsutgifter og inntekter samlet for alle enhetene på hovedutvalget. Deretter omtales status per enhet med prognose og årsak til forventet avvik per årsslutt.

Resultat per kontogruppe:

Lønn for hovedutvalget samlet viser hittil i år et mindreforbruk på 9,1 mill. kroner. Hovedårsaken til dette er en oppjustering av budsjettet på 14,9 mill som følge av lønnsoppgjøret for kapittel 4, som ble utbetalt i juni.

Utgifter samlet har et merforbruk på ca. 13,3 mill. kroner hittil i år og en prognose på 8,0 mill. kroner ved årsslutt. Dette knytter seg i hovedsak til barnevernet.

Inntektene er samlet 9,0 millioner kroner høyere enn budsjett hittil i år, men prognosen reduseres med 2,0 millioner kroner ved årsslutt. Dette skyldes i hovedsak redusert makspris i barnehagene.

Enhetene:

Grunnskoleområdet

Grunnskoleområdet har per september et mindreforbruk på 2,5 mill. kroner. Mindreforbruket er hovedsakelig knyttet til lønn. En forventer balanse per årsslutt.

Forventet resultat gjenspeiler ikke den reelle situasjonen for skolene som opplever en stram økonomisk situasjon. Rammene er kuttet med 1% kutt i 2025. Det er også økt krav til reduksjon i sykefravær samtidig med stadig større utfordringer knyttet til barn med særskilte behov både i skole og SFO. Skolene har fått tilført totalt 8,8 mill. kroner (helårseffekt fra 2026 er 14 mill. kroner) i elev vekst midler for å møte økt behov, noe som bidrar positivt til å nå balanse. Midlene er fordelt til skolene per elevtall 1.10.24.

Barnehageområdet

Barnehageområdet har samlet sett et mindreforbruk på 6,38 mill. kroner per september og antas å ende med et mindreforbruk på 2 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. Skogmo park barnehage er i drift fra desember 2025. Det vil da totalt sett være noe ledig kapasitet og det planlegges å redusere bemanning på to av barnehagene.

Redusert makspris i barnehagene fra 1.8.25 fra kr 2000 til kr 1200 per måned gir en redusert inntekt for de kommunale barnehagene på ca 1,8 mill. kroner i 2025. Det er foreslått en justering på dette fra rammetilskuddet i 3.kvartal, men er ikke hensyntatt i prognosen. Dersom forslaget vedtas vil prognosen være 1,8 mill høyere mindreforbruk.

Skogmo Park opprettes som en egen enhet fra høsten 2025, og det er avsatt midler i budsjettet til ny enhetsleder fra august. Enhetslederen ansettes først fra 1.11.25, noe som vil gi 3 mnd besparelse på lønn i 2025. Fra barnehagens oppstart 1.12.25 foreslås også budsjettmidler overført fra Balder Allè, sammen med at ansatte og barn overføres til den nye barnehagen.

Voksenopplæringen

Voksenopplæringen har per september et mindreforbruk på 2,6 mill. kroner grunnet at en stor andel av norsktilskuddet posteres 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 kan gi besparelser fra stordriftsfordeler. På bakgrunn av resultatet for 2024 antas det per nå at Ullensaker sin andel av voksenopplæringen vil gå med et mindreforbruk også i 2025. Mindreforbruket anslås foreløpig

til 1 mill. kroner, men det endelige resultatet vil avhenge av nivå på inntektene og antall elever utover høsten.

Barn og unges hus

Barn og unges hus har per september et mindreforbruk på ca 6,7 mill. kroner som følge av høyere inntekter og at enkelte stillinger har vært holdt vakante i perioder for å dekke opp kutt i rammen for 2025. Av mindreforbruket er 3,5 mill. kroner merinntekter knyttet til mottatte tilskudd som ikke er budsjettert og utgjør tilsvarende merinntekt per september. Ubrukte midler settes på fond ved årsslutt, og vil dermed ikke gi resultateffekt i 2025. Det forventes at barn og unges hus går med et mindreforbruk på 1 mill. kroner ved årsslutt.

Barnevernet

Barnevernet har per september et merforbruk på 13,5 mill. kroner. Dette skyldes økning i egenandeler til BUF-etat for plasseringer i institusjon og beredskapshjem. Det var en vesentlig økning i institusjonsplasser i 2024. Dette nivået har fortsatt inn i 2025. 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. Enheten søker om særskilt tilskudd IMDI for to barn med flyktningbakgrunn som er bosatt. Dette kan gi økte inntekter på 2 millioner. Totalt sett anslås estimeres det et merforbruk på 14 mill. kroner i 2025 inkludert iverksatte tiltak. Det er stor risiko knyttet til denne prognosen, da det ikke er tatt høyde for mulige nye akutt-plasseringer gjennom året.

Stab Oppvekst

Stab Oppvekst har per september et mindreforbruk på 0,3 mill. kroner. Det forventes foreløpig at enheten går i balanse ved årsslutt.

Oppsummering tiltak

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

Per mai er det spesielt Barnevernet og grunnskolene som har de største utfordringene knyttet til tildelte rammer.

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

Skolene følges tett, og det stilles krav til tiltak for å hente inn potensielt merforbruk. Med stadig strammere rammer er det likevel utfordrende å opprettholde lærernorm, møte øvrige lovpålagte krav og samtidig holde seg innenfor budsjettammer. Det jobbes løpende med tiltak i forhold til effektiv drift, reduksjon av sykefravær og best mulig bruk av ressursene. Skolene gjør også fortløpende vurderinger knyttet til nødvendig bruk av driftsmidler.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak

Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett

Vedtak forrige periode

Prosjektstilling nærmiljøsender 3 år	-437	Ferdig	Prosjektstilling utgår vår 2025
Utekontakt	200	Ferdig	Stilling besatt
Voksenopplæringen - økte driftskostnader leie av lokaler og nytt bygg fra 1.8.24	1 200	Ferdig	Flytting gjennomført sommeren 2024. Kostnader til bygg foreløpig noe lavere enn budsjettet.
Helårseffekt redusert makspris barnehage fra 1.8.24	2 310	Ferdig	Gjennomført.
Helårseffekt av gratis SFO for 3.trinn fra 1.8.24	7 614	Ferdig	Gjennomført. Kostnad omtrent som budsjettet.
Sum	10 887		

Vekst

Økning av barn med særskilte behov i SFO 5.-7. trinn	1 280	Ferdig	Fordelt skoler iht antall elever med vedtak
To nye PP-rådgiverstillinger	1 584	Ferdig	Stillinger Barn og unges hus
Sum	2 864		

Innsparingstiltak

Innsparingstiltak	-10 000	Ferdig	Kutt fordelt forholdsvis mellom enhetene - økte inntekter knyttet til sykefraværsrefusjoner 5 mill, samt 0,5% kutt av ramme
Økt kutt på ramme (justering fra 0,5% til 1%)	-5 000	Ferdig	Kutt fordelt enhetene forholdsvis - økt kutt fra 0,5 til 1% av ramme
Reduserte kostnader refusjoner i barnehage	-2 000	Ferdig	Reduserte kostnader pga redusert makspris i barnehagene. Prognose vår 2024 stemmer med tidligere prognoser med en nedgang i kostnadene.
Effektivisering i bruk av digitale lisenser	-200	I arbeid	
Reduksjon i driftskostnader Barn og unges hus	-120	Ferdig	Midler kuttet
Sum	-17 320		

Tiltak knyttet til politisk vedtak

Innsparingstiltak	-8 682	Ferdig	Innsparinger iht omstillingsprosjektet 2024 gjennomført
Ny opplæringslov, for eksempel økte kostnader til gjesteelever	500	Ferdig	Innarbeidet. Usikkert hvor stor kostnad ny opplæringslov faktisk har innebært og innebærer.
Nærmiljøsender - videre effektivisering av prosjekt piloter	1 000	Ferdig	Fordelt til pilotskolene
Økning av barn med særskilte behov i SFO 1.-4. trinn	2 100	Ferdig	Tildelt skolene med vedtak
Sum	-5 082		

Nye tiltak

Pilotering varslingsystem til forbedret internkontroll og beredskap	200	Ferdig	Pilotering og evaluering gjennomført.
---	-----	--------	---------------------------------------

Tiltak	Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett
Sum	200
Politisk vedtak	
Tiltak for reduksjon i sykefravær	-3 900 Ferdig Reduksjon fordelt forholdsmessig til enhetenene
Alternativ opplæringsarena - kommunal drift	250 Ferdig Politisk sak behandles november 2025
Sum	-3 650
Sum tiltak	-12 101

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett
Budsjettendringer	
To språkveiledere barnehage fra 1.8.25	760 Ferdig To stillinger besatt.
Tilskudd til skoler og SFO til å styrke bemanningen knyttet til elever med særskilte behov	8 780 Ferdig Midler fordelt skolene forholdsmessig
Sum	9 540
Sum tiltak	9 540

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
Flytte budsjett fra Balder Allè til Skogmo park fra 1.12.25	-890	-890	-890	-890
Flytte budsjett fra Balder Allè til Skogmo park fra 1.12.25	890	890	890	890
Økte kostnader grunnet redusert makspris i barnehagene fra 1.8.25	1 836	0	0	0
Sum	1 836	0	0	0

Flytte budsjett fra Balder Allè til Skogmo park fra 1.12.25

Skogmo park barnehage åpnes fra 1.12.25. Samtidig legges driften i Balder Allè barnehage ned. Det foreslås at budsjettmidler flyttes fra Balder Allé til drifting av ny barnehage Skogmo park.

Økte kostnader grunnet redusert makspris i barnehagene fra 1.8.25

Redusert makspris i barnehagene fra 1.8.25 fra kr 2000 til kr 1200 gir ekstra kostnader i kommunale barnehager på anslagsvis 1,836 mill kroner i 2025. Helårseffekt 2026 er innarbeidet i økonomiplan 26-29. Kostnaden kompenseres gjennom økt rammetilskudd.

Status politiske vedtak

Oppdrag i økonomiplan

Oppdrag	Status Beskrivelse status
Benytte Class som et systematisk verktøy for kvalitetsutvikling i kommunale barnehager	Iht. Alle kommunale, og en del private, barnehager benytter CLASS som plan et systematisk verktøy for kvalitetsutvikling.
Det skal jobbes aktivt med å redusere sykefraværet	Iht. Røde og gule enheter følges opp spesielt. plan
Dyktiggjøre de som arbeider nærmest barn og unge i å håndtere rus, atferdsutfordringer og	Iht. Enhetene kartlegger behov for kompetanseutvikling, som blant plan

Oppdrag	Status Beskrivelse status
psykiske helseutfordringer	annet Barn og unges hus og Barnevernstjenesten bistår med.
Etablere kunnskap, ferdigheter og holdninger til å finne løsninger på tvers av ulike lovverk, profesjoner og tjenesteområder	Iht. Pågående arbeid, blant annet gjennom arbeidet på ledernivå i plan Oppvekstforum og gjennom bruk av samhandlingsmodellen BTI.
Forbedre brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester	Iht. Pågående arbeid, blant annet gjennom samhandlingsmodellen BTI, plan brukerundersøkelser og samarbeidsutvalg i barnehager og skoler.
Gjennomføre foreldreveiledning for å bygge gode omsorgspersoner	Iht. Dette gjøres blant annet i regi av Helsestasjon, Oppvekstmiljø, plan barnehager og skoler. Ullensaker er også i gang med å implementere TIBIR.
Gjennomføre helsesamtaler med elever i 1. og 8. klasse for å avdekke psykisk uhelse	Ferdig
Gjennomføre ståstedanalyse på SFO	Iht. Gjennomført av mange skoler. Resten gjennomfører i løpet av plan høsten.
Implementere den reviderte Ullensaker modellen	Ikke Politisk sak om Ullensakermodellen behandles i KST 14.10.25. startet 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. Pågående arbeid plan
Oppdatere beredskapsplaner og gjennomføre øvelser	Iht. Alle enhetene har utarbeidet lokale beredskapsplaner. Det er laget plan maler for planlegging, gjennomføring og evaluering av øvelser.
Prioritere forebyggende tiltak med bakgrunn i risiko- og beskyttelsesfaktorer	Iht. Pågående arbeid, blant annet gjennom opplæring og prioritering av plan ressurser
Prioritere videreutdanning i tråd med skolens kompetansebehov	Ferdig Lærere som har søkt videreutdanning i tråd med skolens kompetansebehov er prioritert. Søknadene er deretter behandlet av Utdanningsdirektoratet.
Redusere turnover	Iht. Pågående arbeid. Skolene har ikke hatt behov for så mange plan nyansettelser fra august som tidligere år.
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. Det er ansatt ytterligere to språkveiledere som skal jobbe med plan språkmiljø, CLASS, overgangen fra barnehage til skole, samt begynneropplæringen.
Styrke arbeidet på universelt og selektivt nivå, for å forebygge omsorgssvikt og atferdsutfordringer	Iht. Plan for forebygging av atferdsvansker og omsorgssvikt ble lagt plan frem til behandling i juni 2025.
Styrke arbeidsrettet norskopplæring	Iht. Dette oppdraget er tatt inn i arbeidet med politisk sak om plan Ullensakermodellen, som behandles i KST 14.10.25.
Styrke samhandlingen og tilrettelegge for sammenhengende tjenester i Oppvekstsektoren	Iht. Pågående arbeid, blant annet gjennom arbeidet på ledernivå i plan Oppvekstforum og gjennom bruk av samhandlingsmodellen BTI.
Utnytte ressurser effektivt for å oppnå god kvalitet til lavest mulig kostnad	Iht. Pågående arbeid, som også har et stort fokus gjennom tett plan økonomioppfølging av enhetene
Videreutvikle og styrke BTI som samhandlingsmodell	Iht. Pågående arbeid plan
Øke elevenes motivasjon for læring ved å legge til rette for mer relevant og praktisk undervisning	Iht. Ullensaker har fått tilskudd fra Utdanningsdirektoratet til dette plan formålet. Flere skoler har søkt og fått tildelt midler til ulike lokale prosjekter i tråd med målsetningen. Midlene benyttes også til

Oppdrag

Status Beskrivelse status

	videreutvikling av teknologirommet på Gystadmarka ungdomsskole.
Økt fokus på universelle primærforebyggende tiltak tidlig i forløpet	Iht. Pågående arbeid med å sikre tilstrekkelig ressurser, tiltak og plan kompetanse tidlig i forløpet

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. Årsprognose 2025	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %	Bud.endr.
3A-Kultur	38 192	34 267	3 925	51 280	51 280	0	0,0 %	250
3B-Bymiljø	45 998	40 405	5 593	85 750	80 000	5 750	6,7 %	0
3C-Kommunale eiendommer	171 831	171 050	781	229 739	231 700	-1 961	-0,9 %	1 350
3D-Brann og redning	52 717	49 227	3 490	51 352	47 852	3 500	6,8 %	-2 250
3E-Vann og avløp	-55 168	-5 779	-49 389	4 512	4 512	0	0,0 %	0
3F-Selvfinansierende boliger	183	-1 798	1 981	2 135	2 135	0	0,0 %	0
3G-PKT Stab	6 973	6 632	340	12 212	12 212	0	0,0 %	0
Sum	260 727	294 004	-33 277	436 980	429 691	7 289	1,7 %	-650

Kommentar til status økonomi

Tabellen over viser økonomisk status mot budsjett per september for enhetene innenfor Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur. Regnskapet viser et merforbruk per september på 33,3 mill. kroner. Prognosen for 2025 viser et mindreforbruk på 7,3 mill. kroner.

Det er lagt inn forslag til omdisponering av midler innenfor enhetene på Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur. På Kommunale eiendommer er det to tiltak som det ikke er bevilget midler til. Det gjelder 0,5 mill. kroner til personalbase til omsorgsboligene i Energivegen og 1,5 mill. kroner til markedsdialog. Det foreslås at 2 mill. kroner av mindreforbruket på Brann og redning omdisponeres til Kommunale eiendommer for å dekke dette behovet i 2025.

I Formannskapet 4.3.25 ble det vedtatt en tildeling av midler til frigjøringsjubileet på 0,25 mill. kroner (FSK sak 33/25). Saken er imidlertid ikke gått videre til kommunestyret, som har fullmakt til å tildele nye midler. Det er derfor lagt inn et eget vedtakspunkt om denne tildelingen. Det foreslås at også disse midlene dekkes av mindreforbruket på Brann og redning.

Overføring av ansvar for bilpark PKT

I dag er ansvar for leasing og drift av biler lagt til hver enhet. For å sikre en mer effektiv forvaltning av bilparken i kommunen, ble det i 1. kvartalsrapporten vedtatt følgende:

Det opprettes en stilling som materialforvalter for kommunens bilpark. Stillingen plasseres under HTIK sitt ansvarsområde og kommunaldirektør 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.

Det har tatt noe tid å få på plass en ansatt i stillingen, og ordningen vil derfor gjelde fra 01.januar 26. Det er derfor ikke behov for budsjettjusteringer i 2025 og tidligere vedtak reverseres.

Den nyopprettede stillingen i PKT med relevant kompetanse vil få ansvar for bilforvaltningen i kommunen. Stillingen blir ansvarlig for inngåelse og oppfølging av leasingavtalene samt drift av bilene som inngår i ordningen. Kommunedirektøren vil komme tilbake med egen politisk sak i 2026 om hvordan ordningen skal fungere og finansieres. Det forventes gevinster i form av en mer effektiv bilforvaltning slik at man ikke ser behov for tilførsel av ekstra midler for å etablere ordningen.

I det følgende er det først kommentert status på lønn, andre driftsutgifter og inntekter samlet for alle enhetene på hovedutvalget, og deretter kommer kommentarer per enhet. Først refereres regnskapsmessig status og prognose for året, deretter kommenteres årsaken til avvikene.

Lønnsutgifter

Det er et mindreforbruk på lønnsutgifter og sykelønnsrefusjoner på 9,8 mill. kroner per september. Dette skyldes 3,8 mill. kroner mer i sykelønnsrefusjoner og foreldrepermisjoner enn budsjettet, og at stillinger har blitt holdt vakante tidlig på året, etter at det siden ifjor er praktisert restriktive ansettelser.

Driftsutgifter

På driftsutgifter er det et mindreforbruk hittil på 3 mill. kroner. Det er flere årsaker til besparelsen hittil, blant annet at det er holdt tilbake på drift og vedlikehold av bygg og veier for å redusere kostnadene.

Inntekter

Det er mindreinntekter i forhold til budsjett hittil i år på 46,2 mill. kroner. Av dette utgjør tilknytningsgebyr på vann og avløp 25,3 mill. kroner. Det er forventet at deler av inntektene kommer inn senere på året, ettersom de er knyttet til få, store byggetiltak. Situasjonen vurderes likevel som bekymringsfull og kan få konsekvenser for gebyrutviklingen fremover. Det er også mindreinntekter både på Jessheimbadet, Kino og Gnist.

Avvikene per september og prognose for 2025 er i det følgende kommentert per enhet.

3A Kultur

Kultur har per september et positivt avvik på 3,9 mill. kroner og forventer å gå i balanse ved utgangen av året. Dette er et resultat av målrettede tiltak som ble iverksatt etter meldt merforbruk i 2. kvartal. Samtidig er det fortsatt betydelig usikkerhet knyttet til inntektssiden, på områdene kino, kulturhus og Gnist.

Enheten viser et mindreforbruk på lønnsutgifter på 0,95 mill. kroner med en forventet besparelse på 1 mill. kroner ved utgang av året. Besparelsen består av redusert vikarbruk, holdt vakante stillinger ubesatte og økte merinntekter fra sykelønnsrefusjoner. Innsparingstiltakene har vist en god effekt, men samtidig ført til redusert tilbud på aktiviteter.

Driftsutgifter viser et mindreforbruk på 5,24 mill. kroner som skyldes flere forhold. En rekke innsparingstiltak er satt i gang som å redusere innkjøp drift og videresalg. Prognosen for utgifter forventes å bli 1,85 mill. i mindreforbruk for 2025.

Kulturhuset har et høyt antall arrangementer i 2025, noe som gir driftsutgifter høyere enn budsjett. Noe av de økte kostnadene kompenseres av høyere inntekter.

Enheten har mindreinntekter per september på 2,3 mill. kroner. Det forventes en prognosen på 2,85 mill. kroner i mindreinntekt. Dette skyldes i hovedsak sviktende kinobesøk og salg av kioskvarer hos Gnist. På den positive siden er salget på konserter og forestillinger i Ullensaker kulturhus godt. De svake inntektene totalt sett gjør det utfordrende for enheten å levere et økonomisk resultat i balanse. Det er derfor iverksatt stramme tiltak for å styre enheten mot balanse ved å holde utgiftene nede. Enheten har søkt og fått innvilget store tilskuddsmidler i 2025. Deler av tilskuddsmidlene brukes av kommunen selv, mens andre skal utbetales til private mottakere. Det er tidvis ubalanse mellom inntekter og utgifter i budsjett og regnskap, og dette kan gi utslag i regnskapsmessig status gjennom året. Dette påvirker ikke resultatet per årsslutt.

Det ble i formannskapet innvilget midler til gjennomføring av Frigjøringsjubileet på 0,25 mill. kroner. Dette må imidlertid vedtas av kommunestyret, og det er lagt inn som forslag til vedtak.

3B Bymiljø

Bymiljø har et positivt avvik per september på 5,6 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt et mindreforbruk på 5,75 mill kroner.

På lønn har Bymiljø et mindreforbruk på 1 mill. kroner per september. Dette skyldes stillinger som ikke har vært besatt tidlig på året, etter at det ifjor ble praktisert restriktive ansettelser, lønnstilskudd fra NAV, samt lavere bruk av overtid gjennom vinteren grunnet lite snø. De fleste stillingene er nå besatte. Deler av besparelsen er brukt til sommervikarer som ikke var budsjettet. Prognosen på lønn for 2025 er et mindreforbruk på 0,3 mill. kroner, blant annet på grunn av lavere inntekt på sykelønn enn budsjett.

På driftsutgiftene er det per september et mindreforbruk på 3,2 mill. kroner. Enheten innførte kostnadsreducerende tiltak i mai, herunder redusert drift av veier, parker og idrettsanlegg, og dette har hatt stor effekt. Utover dette har man også innført generelt strammere budsjettstyring på alle områder. Samtidig er det stipulert et merforbruk på undervarme på kunstgressbanene på Kløfta. Men merforbruket vil bli noe lavere etter vedtak om å stenge hovedbanen der for vinteren.

Bymiljø har 1,3 mill. kroner i merinntekter, hvorav 0,275 mill. kroner på parkering og 0,95 mill. kroner på Kommuneskogen. Jessheimbadet opplever sviktende besøkstall, men med høyere billettpriser er inntektssvikten per september 0,675 mill. kroner. Det er en veldig tydelig sammenheng mellom været og besøkstallene på Jessheimbadet, men situasjonen har bedret seg utover året.

Jessheimbadet har holdt igjen på utgiftene for å kompensere for reduserte inntekter, og lavere besøkstall har også gitt noe reduserte driftsutgifter. Jessheimbadet fikk i sommer også gjennomslag for en større reklamasjonssak som sparte kommunen for store utgifter. Lavere besøkstall bidrar til en viss grad også til lavere kostnader på drift. Det anslås derfor at Jessheimbadet går i balanse med budsjett.

Det er avsatt 1 mill. kroner til avbøtende tiltak som skal kompensere for utfordringene med treningsfeltene i Bakkedalen. Det anslås at 0,7 mill. kroner av midlene vil bli brukt i 2025. Det bes om at resterende midler blir overført til bruk i 2026.

Renovasjon har et positivt avvik per september på 0,9 mill. kroner. Det ser ut til at det ikke vil være behov for alle de avsatte midlene til ØRAS, og det meldes derfor et mindreforbruk på 2,1 mill. kroner. Dette vil kunne dekke deler av det akkumulerte merforbruket på renovasjon fra tidligere år. Det

akkumulerte merforbruket var på 4,85 mill. kroner ved inngangen til 2025, og skal dekkes inn av abonnentene.

3C Kommunale eiendommer

Kommunale eiendommer har et mindreforbruk på 0,8 mill. kroner per september. Prognosen for 2025 er merforbruk på 2 mill. kroner, som skyldes at det ikke er bevilget midler til personalbase for omsorgsboligene i Energivegen og utgiftene til markedsdialog. Det foreslås at Kommunale eiendommer tilføres 2 mill. kroner ved å omdisponere midler fra Brann og redning.

Per september er det besparelse som følge av vakante stillinger og økt sykelønnsrefusjoner. Merutgifter på forsikring og energi, og mindreinntekter som følge av at Tunet IS er avviklet fra juli, reduserer mindreforbruket per september.

Det er etablert omsorgsboliger i Energivegen, hvor leietakere inngår leiekontrakt direkte med utleier, og kommunen sørger for at boligene er heltids bemannet. Kommunen har inngått leiekontrakt for personalbasen. Ved en feil ble det imidlertid ikke avsatt midler i budsjettet for 2025 til leiekostnad og utgifter til renhold av personalbasen. Kostnadene er beregnet til 0,5 mill. kroner og det foreslås at Komei tildeles midlene. I 2026 er dette lagt inn i kommunedirektørs budsjettgrunnlag som en varig tildeling.

Komei er godt i gang med arbeidet med markedsdialog, som er ett av oppdragene i budsjettet for 2025 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. Det er anslått et behov på 1,5 mill. kroner i 2025, og det foreslås at Komei tildeles disse midlene.

Ved inngåelsen av leie av plasser på Cathinka Guldborg ble det overført 9,8 mill. kroner fra Helse og omsorg til Komei. Etter at avdelingen ble etablert er det noen av utgiftene som skal dekkes av Helse og omsorg. Det foreslås derfor at 0,65 mill. kroner av midlene tilbakeføres til Helse og omsorg.

Det er anslått merforbruk på energi, forsikring, vektertjenester og vedlikehold av bygg. Det legges til grunn at merforbruket dekkes inn ved å bruke midlene avsatt til prosjektet «Bredbånd for alle». Dette prosjektet finansieres av eksterne øremerkede tilskudd, og det er ikke behov for de avsatte midlene i årets budsjett.

3D Brann og redning

Brann og redning har per september et mindreforbruk på 3,5 mill. kroner. Det skyldes at Øvre Romerike Brann og Redning (ØRB IKS) har tilbakeført andel av disposisjonsfond til eierkommunene slik at disposisjonsfondet i selskapet er i samsvar med eierstrategien på 5 %. Prognosen for 2025 er mindreforbruk på 3,5 mill. kroner av samme årsak.

3E Vann og avløp

Vann og avløp har per september et negativt avvik på 49,4 mill. kroner, med 25,3 mill. kroner lavere tilknytningsgebyr enn budsjett. Dette kan fortsatt rette seg utover høsten og vinteren, siden store deler av disse inntektene tradisjonelt kommer fra få og store byggetiltak, noe som bekreftes av oversikter over innmeldte byggesaker. Men det er noe alarmerende med situasjonen, og kan gi utfordringer for gebyrutviklingen på vann og avløp. I tillegg skyldes avviket per september periodisering av budsjett, hvor det per september er budsjettert med en inntekt på 17 mill. kroner som først kom i oktober.

Det er i prognosen for 2025 lagt til grunn en svikt i tilknytningsgebyrene på 37 mill. kroner. Prognosen for finanskostnader er en merkostnad på 5,5 mill. kroner som følge av økte rentesatser. Sammen med eventuell svikt i tilknytninggebyr vil dette påvirke resultatet for vann og avløp. På Avløp er det budsjettet med en avsetning til fond på 17 mill. kroner og det ser på nåværende tidspunkt ut til at det vil være behov for å bruke 13 mill. kroner av det bundne fondet, istedenfor å avsette midler til fondet. På Vann er det budsjettet med 0,6 mill. kroner i bruk av fond, mens det sannsynligvis blir behov for å bruke 19 mill. kroner. Dette avhenger av kostnadsutviklingen resten av året, samt utviklingen i tilknytningsgebyrene. Beholdning på selvkostfond for Vann er ved inngangen til 2025 på 32 mill. kroner. Tilsvarende fondbeholdning for Avløp er 28 mill. kroner.

3F Selvfinansierende boliger

Området selvfinansierende boliger viser positivt avvik på 2 mill. kroner per september. Antall leide boliger har økt og det gir høyere inntekter enn planlagt. Det er planlagt å bruke en del til vedlikehold for å ferdigstille flere boliger, og prognosen for året er derfor balanse. Det knyttes fortsatt en usikkerhet rundt energikostnader, antall leide boliger ut året, risiko for tap av fakturert servicetjenester og rente- og avdragutvikling. Det følges nøye fremover for å sikre et tilfredsstillende årsresultat.

3G PKT Stab

PKT Stab har et mindreforbruk per september på 0,3 mill. kroner. Prognosen for 2025 for enheten er på nåværende tidspunkt balanse.

Oppdraget med Masterplan for rådhusomtå vurderes satt bort til det nystiftede utviklingsselskapet Ullr Utvikling AS og løses høsten 2025. Arbeidet med utredning av lokal energiproduksjon ivaretas av det regionale prosjektet i GRIP regi. Per nå er det noe usikkert hvor stort behovet for avsatte midler vil bli.

Oppsummering tiltak

3A Kultur

Det er budsjettet med høye inntekter på Kino, kulturhus, Gnist og kulturskole, og dette har utfordret økonomien i enheten. Det er satt inn omfattende tiltak for kostnadsreduksjoner, og redusering av tjenestenivå for at kulturenheten nå kan melde en prognose i økonomisk balanse:

- Det er søkt eksterne tilskudd der det har vært mulig, som har styrket aktiviteten og bedret økonomien
- Vikarbruk er holdt på et lavt nivå
- Restriktive styring ved å holde stillinger vakante
- Reduksjon i kommunale tilskudd til lokale prosjekter vi ikke har forpliktet oss til
- Ullensaker bibliotek - Redusert bemanning og tilbud til publikum
- Ullensaker kulturskole - Redusert tilbud
- Ung kultur, ungdomshusene - Redusert aktivitet som følge av redusert bemanning.

3B Bymiljø

Bymiljø har iverksatt kostnadsreduserende tiltak for å bidra til reduserte kostnader. Tiltakene gjelder 1,05 mill. kroner på stillinger som har vært holdt vakante og 2 mill. kroner på reduserte utgifter til snøbrøyting som følge av mindre snø enn vanlig. I tillegg planlegges å spare 1,1 mill. kroner på redusert

vedlikehold av kommunale veger, 0,15 mill. kroner på redusert vedlikehold av parker og idrettsanlegg, samt å spare 0,45 mill. kroner på redusert innkjøp og utbytting av inventar og utstyr til idrett.

3C Kommunale eiendommer

Prognosen for 2025 viser et samlet merforbruk på 2 mill. kroner. Enheten fortsetter med en aktiv og stram økonomistyring for å håndtere usikkerhet knyttet til energikostnader, forsikringsutgifter, sykefravær og andre uforutsette hendelser.

For å redusere risiko for budsjettavvik følges kostnadsutviklingen tett, med særlig vekt på forsikringsutgifter og øvrige driftskostnader. Det vurderes fortløpende om driftstiltak som ikke er kritiske kan forskyves eller reduseres for å frigjøre handlingsrom. Prognosen for energikostnader og andre store utgiftsposter gjennomgås jevnlig, og mindre kritiske tiltak kan forskyves til 2026 eller samordnes med andre prosjekter for å oppnå stordriftsfordeler. Mindreforbruk på enkelte områder benyttes til å dekke merforbruk andre steder, og det vurderes midlertidig innkjøpsstopp fra 01.10.2025 for å begrense løpende driftskostnader. Fremdriften i vedlikeholdsoppgaver vurderes fortløpende for å sikre at nødvendige tjenester opprettholdes, samtidig som det skapes økonomisk balanse.

I forbindelse med denne rapporteringen ble det også opplyst at det har oppstått usikkerhet knyttet til om tidligere anskaffelse av roboter til renhold av klasserom kan godkjennes som en investering. Det ble informert om at økonomiavdelingen arbeider med å få en avklaring på dette spørsmålet i samarbeid med revisor. Per tidspunkt for denne rapporten er omfanget ikke kjent, og saken vil bli omtalt nærmere i forbindelse med rapporteringen for fjerde kvartal 2025.

Samlet sett innebærer dette at enheten, til tross for en prognose for merforbruk, viderefører en tydelig risikobevist og kostnadsfokustert økonomistyring. Tiltakene skal redusere usikkerheten rundt sentrale risikofaktorer, sikre nødvendig handlingsrom og legge grunnlag for en bærekraftig drift innenfor gjeldende budsjettrammer ved årets slutt.

3E Vann og avløp

Lavere tilknytningsgebyr i 2025 enn det som er lagt til grunn i budsjettet, gjør det nødvendig å bruke mer av bundne selvkostfond enn planlagt. På sikt vil det gi økte gebyrer for abonnentene våre, og i gebyrberegningen for neste år er lagt til grunn betydelig lavere inntekter fra tilknytningsgebyrer.

3F Selvfinsierende boliger

Merinntekter er en forutsetning for å sikre balanse ved årets slutt og samtidig håndtere usikkerhet knyttet til finans, energikostnader og leietakerbetalinger. Dette skal gi rom for å møte eventuelle merutgifter som kan oppstå gjennom året. Dersom resultatet ved årsslutt viser et varig mindreforbruk, vil midlene benyttes til verdibevarende vedlikehold av boligene, i tråd med prinsippet om selvfinsiering. For servicetjenestene vurderes det å utsette enkelte planlagte vedlikeholdsoppgaver for å kunne dekke et forventet merforbruk på 0,1 mill. kroner som følge av manglende innbetalinger fra leietakere. For finans og investeringsområdet er det per nå ikke behov for særskilte tiltak. Tiltakene samlet sett skal bidra til å sikre balanse ved årets slutt, samtidig som nødvendige oppgaver for drift, sikkerhet og verdibevaring av boligene ivaretas.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak

**Vedtatt Status Statusbeskrivelse
budsjett**

Vedtak forrige periode

Utbygging bredbånd	500	I	Prosjektet er i slutfase og forventes å ferdigstille i år.
		arbeid	
Undersøkelser erosjon, skred og klimatilpasning	600	I	Gjelder midler til mindre tiltak og grunnundersøkelser. Flere oppgaver er i produksjon.
		arbeid	
Nye veganlegg	2 474	Ferdig	Midlene er innarbeidet i budsjett. Kostnadene med vinterdriften i 2025 er redusert som følge av lite snø inneværende vinter. Det forventes mindreforbruk.
Sum	3 574		

Innsparingstiltak

Økt brukerbetaling saldering budsjett 2025	-245	Ferdig	Prisene er økt på Jessheimbadet i henhold til vedtaket, men dette har resultert i en relativt stor svikt i antall besøkende. Merinntektene er derfor lavere enn budsjettet. Det ble iverksatt kostnadsbesparende tiltak. I tillegg har lavere besøk gitt lavere kostnader. Det anslås derfor at Jessheimbadet vil gå i balanse.
Sum	-245		

**Tiltak knyttet til politisk
vedtak**

Tilskudd til anleggsformål	2 500	Ferdig	Tildelt i henhold til vedtatt reglement. Tilskuddene er viktige for idrettslagene som mottar støtten.
Sum	2 500		

Prisvekst utover satsene

Økning priser utover normal prisstigning Jessheimbadet	300	Ferdig	Innarbeidet i budsjettet for driftskostnader.
Sum	300		

Nye tiltak

FDV system veg, park og idrett	240	I	Anskaffelsesprosessen for nytt FDV-system er i slutfase. Det forventes at første arbeid del av systemet vil bli tatt i bruk før årsskiftet. Innføringen av FDV-systemet innebærer en viss omstilling for enheten, men vurderes som et helt sentralt tiltak for å etablere et mer velfungerende og helhetlig internt kvalitetssystem. Systemet vil bidra til bedre oversikt og arbeidsflyt internt, samt høyere kvalitet på tjenestene som leveres både til andre enheter i kommunen og til innbyggerne.
		arbeid	
Forvaltning av Kommuneskogen	300	I	Tiltaket er igangsatt, men vil ikke bli prioritert ferdigstilt før i 2026.
		arbeid	
Kartlegging veglys i henhold til forskrift fra luftfartstilsynet	350	Ferdig	Arbeidet er gjennomført og avsluttet.
Undervarme Kløfta idretts- og aktivitetspark	750	Ferdig	Midlene er brukt til å redusere merforbruket på undervarmen på Kløfta. Kostnadene er langt høyere enn budsjettet, som følge av utfordringer med drift av undervarmeanleggene. Nå er det vedtatt at hovedbanen stenges for vinteren, og det vil bidra til at merforbruket reduseres.
Sum	1 640		

Vekst

Nytt forvaltningssystem	100	I	Pågår fortsatt.
		arbeid	
Økte servicekostnader som følge av økt areal	100	Ferdig	Bestillinger er satt i drift.

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status Statusbeskrivelse
Økt driftskostnader Sentralvaskerit	300	Ferdig Bestillinger er satt i drift.
Vakthold Gnist	300	I Iverksatt. arbeid
Økt ekstern vaktordning av Kommunale uteområder og anlegg	300	Ferdig Utført.
Økte kommunale avgifter	500	Ferdig Rammen brukes for å dekke kommunale avgifter.
Økte driftsmidler Renhold	595	Ferdig Bestillinger er satt i drift.
Økte areal til voksenopplæringen (Energiveien 4)	650	Ferdig Bevilgningen er innarbeidet i budsjett.
Tilstandanalyser til Brannforebyggende arbeid og Universiell utforming	800	I Arbeid pågår og forventes å bli ferdigløpet av året. arbeid
Skogvegen 2	5 295	I Pågår innflytting. arbeid
Sum	8 940	

Politisk vedtak

Øke billettpriser Jessheimbadet	-1 180	Ferdig Prisene er økt på Jessheimbadet i henhold til vedtaket, men dette har resultert i en relativt stor svikt i antall besøkende. Merinntektene er derfor lavere enn budsjettet. Det ble iverksatt kostnadsbesparende tiltak. I tillegg har lavere besøk gitt lavere kostnader. Det anslås derfor at Jessheimbadet vil gå i balanse.
Driftstilskudd Foreningen Norway House Trandum	100	Ferdig Tilskudd er utbetalt. Godt samarbeid med veteranhuset (Norway house Trandum) om mottakelse for veteraner og inviterte gjester på 8. mai.
Utsetting av benker i det offentlige rom	100	I Det er så langt i 2025 kjøpt inn og plassert ut benker flere steder i kommunen. arbeid Innkjøpene omfatter ulike typer benker for til sammen om lag 300 000 kroner, finansiert gjennom midler overført fra 2023 og 2024 samt bevilgning på 100 000 kroner for 2025. Blant annet er det kjøpt benker produsert ved Ullersmo fengsel, noe som bidrar til lokal verdiskaping og et positivt samarbeid i kommunen. Plasseringene er gjort med utgangspunkt i behov og innspill fra blant annet eldrerådet, og benkene er plassert i områder der de kan bidra til økt bruk av uteområder og tilrettelegging for rekreasjon. Tiltaket har vært et viktig løft for bymiljøet og bidrar til å gjøre kommunens offentlige rom mer tilgjengelige og trivelige for innbyggerne. Det som gjenstår er utplassering av flere parkbenkebord. Disse vil bli prioritert plassert i turområder og andre steder der folk oppholder seg for rekreasjon. Prosjektet vil bli sluttført innen utgangen av november.
Innarbeide tilskudd idrett	138	Ferdig Midlene er innarbeidet i budsjettet. Gjelder årlig ekstraleie av Nes arena for Ull/Kisa friidrett og dekning av kostnad til leie av grunn til Rambydalen Alpinbakke.
Innkjøp avfallsdunker	200	Ferdig Det er kjøpt inn 15 smarte avfallsdunker på investeringsbudsjettet. Disse erstatter et stort antall ordinære avfallsdunker. Enkelte av de gamle avfallsdunkene kan om nødvendig omplasseres til andre steder.
Utredning lokal energi	250	I Midlene vil tas i bruk hvis det blir et merbehov i det regionale arbeid utviklingsprosjektet for energi.
Innkjøp matter i Alfhallen	450	I Konkurransen er lyst ut og forventet levering høst 2025. arbeid
Masterplan for Rådhusomtå	500	I Prosjektet er godt i gang hvor midlene forventes å bli overført til Ullr arbeid utviklingen.
Styrke åpningstider	1 200	I Det har vært stort behov for å sørge for tilstrekkelig bemanning i åpningstidene

Tiltak	Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett
ungdomshusene	arbeid når etterspørselen på ungdomshusene har vært stor. Etter første rekrutteringsrunde har vi ikke lyktes å finne kandidater, som har medført en forsinkelse i rekrutteringsprosessen. Det er nå gjennomført rekruttering av alle nye medarbeidere, og det er satt plan for gradvis økt aktivitet fremover og full utnyttelse i 2026.
Mijløtiltak kulefangere Ullensaker Skytterbane	1 750 Ferdig Tiltaket er gjennomført og midlene utbetalt.
Støyskjerm Romsaas	2 000 I Gjelder midler avsatt til støyskjerm for Jessheim hage. Det jobbes med et forslag arbeid til løsninger.
Leie idrettshall Energiveien 4	2 500 Ferdig Innarbeidet i budsjett.
Sum	8 008
Sum tiltak	24 717

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett
Budsjettendringer	
Bymiljø - Pott Bakkedalen aktivitetspark KST Orienteringssak 5/25	1 000 I Kløfta IL har fått utbetalt 0,5 mill. kroner hittil i år. Det forventes arbeid søknader for ytterligere 0,2 mill. kroner. Det er foreslått at resterende midler overføres til 2026.
Sum	1 000
Sum tiltak	1 000

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Markedsdialog	-1 500	0	0	0
Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Markedsdialog	1 500	0	0	0
Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Personalbase Energivegen	500	0	0	0
Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Personalbase Energivegen	-500	0	0	0
Omfordeling midler fra Brann og redning til Kultur - Frigjøringsjubileet 2025	-250	0	0	0
Omfordeling midler fra Brann og redning til Kultur - Frigjøringsjubileet 2025	250	0	0	0
Tilbakeføring fra Komei til Helse - Cathinka Guldborg	-650	0	0	0
Sum	-650	0	0	0

Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Markedsdialog

Komei er godt i gang med arbeidet med markedsdialog, som er ett av oppdragene i budsjettet for 2025 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. Det er anslått et behov på 1,5 mill. kroner i 2025, og det foreslås at Komei tildeles disse midlene.

Den ekstra bevilgningen til Komei dekkes inn ved å redusere kostnadene til kjøp av tjenester fra ØRB med 1,5 mill. kroner.

Omfordeling midler fra Brann og redning til Komei - Personalbase Energivegen

I forbindelse med inngåelsen av leieavtalen for tilvisningsboligene i Energivegen 4, ble kostnader knyttet til leie av personalbasen ved en feil ikke inkludert i budsjettgrunnlaget.

Omfordeling midler fra Brann og redning til Kultur - Frigjøringsjubileet 2025

Sak om tildeling av midler til frigjøringsjubileet ble lagt fram for formannskapet i mars, og det ble vedtatt å tildele 0,25 mill. kr. Saken skulle vært sendt videre til kommunestyret som har fullmakt til å tildele nye midler. Det foreslås derfor å tildele midlene nå, ved en omfordeling av midlene fra Brann og redning.

Tilbakeføring fra Komei til Helse - Cathinka Guldberg

Ved inngåelsen av leie av plasser på Cathinka Guldberg ble det overført 9,8 mill. kroner fra Helse og omsorg til Komei. Etter at avdelingen ble etablert er det noen av utgiftene som skal dekkes av Helse og omsorg. Det foreslås derfor at 0,65 mill. kroner av midlene tilbakeføres til Helse og omsorg.

Status politiske vedtak

Verbalvedtak

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Borgen idrettslag	Iht.	Gjennomførte møter med Borgen IL og Ullensaker idrettsråd, resulterte i at Borgen IL plan utarbeidet en enkel skisse av deres ønsker om nytt anlegg. Ønsket er nå fremmet i form av en søknad til idrettsråd og kommunen. Søknaden vil bli behandlet i kommune i løpet av oktober/november 2025.
Bua-musikk - om utlån av musikkinstrumenter	Ferdig	Verbalforslag om utlån av musikkinstrumenter ble behandlet i HTIK 05.06.2025 og det ble vedtatt at det ikke skal etableres en egen utlånsordning for musikkinstrumenter.
Herredshuset	Iht.	Sak ble behandlet i KST - PS 79/25 hvor det ble vedtatt at administrasjonen skulle gå i dialog plan med Stiftelsen Ullensaker Herredshus, for å utforme en avtale for praktisk gjennomføring og utforming av bygget. Før gjennomføring, men i løpet av høsten 2025, legges resultatet frem for HTIK. Det er innarbeidet 1 mill. kroner i forslag til budsjettet for 2026 for dette formålet. Det er avholdt møte med Stiftelsen Herredshuset. Neste oppfølgingsmøte, med hensikt å avklare sentrale forhold og fastsette videre fremdrift i arbeidet, er berammet til 20.10.2025.

Oppdrag i økonomiplan

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
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, og omtales spesielt i HR's overordnede rapportering.
Dyktiggjøre de som arbeider nærmest barn og unge i å håndtere rus, atferdsutfordringer og psykiske helseutfordringer	Ferdig	Det er gjennomført kurs i rusmidler og narkotikabruk for ansatte på ungdomshusene.
Etablere vedlikeholdsstrategi for veg, parker og uteanlegg	Forsinket	Bymiljø har igangsatt et større arbeid med en Temaplan for Bymiljø, for å få oversikt over det overordnede plangrunnlaget og kunnskapsgrunnlaget. Vedlikeholdsstrategien vil bli en del av denne temaplanen. Arbeidet er påbegynt, men det har ikke vært mulighet til å prioritere ferdigstilling av denne planen i 2025. Per i dag er det lagt opp til en behandling før sommeren 2026.
Ferdigstille arbeidet med kommunens kulturmiljøplan	Ferdig	Kulturmiljøplanen er ferdig og behandlet av kommunestyret.

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Forbedre brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester	Ferdig	Brukerorientering er en viktig del av det daglige arbeidet i kulturenheten. For å styrke arbeidet ytterligere, vil kommunedirektøren fremme sak om å opprette elevråd ved Ullensaker kulturskole. Kommunale eiendommer avholder månedlige koordineringsmøter med representanter fra skole- og helsesektoren. I tillegg opprettholdes en tett dialog mellom rektorer, avdelingsledere i helse og avdelingen Teknisk FDV for å sikre rask oppfølging og koordinering av behov knyttet til kommunens bygg og tjenester.
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	Ferdig	Det er etablert beredskapsplaner på de enhetene der dette er aktuelt. Det er faste prosedyrer for gjennomføring av øvelser for de områdene som krever dette.
Redusere turnover	Iht. plan	Det jobbes kontinuerlig med arbeidsmiljø og redusere turnover og sykefravær.
Revidere retningslinjer for kunst i offentlig rom	Iht. plan	Arbeidet starter høst 2025.
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	Tiltak som KVV og markedsdialog er iverksatt. Det er også etablert en samhandlingsarena for jevnlig møter mellom sektorene, med fokus på fremdrift i prosjektene i tråd med oppdraget.
Sikre oversikt for sårbarhet i egen enhet	Ferdig	Aktuelle enheter har utarbeidet Risiko og- og sårbarhetsanalyser (ROS) som grunnlag for beredskapsplaner.
Sundbyttet etableres med innhold og aktivitet som gir merverdi til byen og kulturlivet	Iht. plan	Sundbyttet som et sted for kultur og aktivitet er under utvikling. Det er avholdt en rekke større arrangementer, konserter og møter på Sundbyttet, og lokalene brukes mer og mer av befolkningen i Ullensaker.
Utarbeide konseptvalgutredning (KVU) knyttet til heldøgns omsorgsplasser på institusjon	Iht. plan	Arbeidet med konseptvalgutredning for heldøgns omsorgsplasser på institusjon ivaretas som en del av pågående KVU prosesser. Utredningene er under utarbeidelse og vil legge grunnlag for fremtidige beslutninger om kapasitet og løsning for heldøgns omsorgstilbud.
Utarbeide masterplan VA for Jessheim by	Iht. plan	Slutføring av arbeidet pågår, ferdigstilles i løpet av 2025.
Utarbeide strategi for kommunens kultursatsing	Iht. plan	Planprosessen er i gang. Det er avholdt arbeidsgruppemøter, og foretatt medvirkning med HTIK, kulturråd, de kommunale rådene, og administrasjonen. Et utkast til ny kulturstrategi blir lagt frem høsten 2025.
Utarbeide veileder for overvannshåndtering	Forsinket	Oppgaven er noe forsinket, på grunn av kapasitetutfordringer (vakante stillinger).
Utnytte ressurser effektivt for å oppnå god kvalitet til lavest mulig kostnad	Iht. plan	Det gjøres fortløpende vurderinger av behovet før innkjøp, samt fokus på effektiv drift og effektivisering av utstyrsparken.
Utvikle bokkonsepter i samarbeid med private utbyggere og Husbanken	Iht. plan	Arbeidet med å utvikle bokkonsepter gjennomføres som en integrert del av markedsdialogprosessen. Det er etablert et aktivt samarbeid med både private utbyggere og Husbanken, og det gjennomføres jevnlig dialogmøter for å avklare behov, muligheter og rammebetingelser. Arbeidsprosesser pågår ukentlig, og dette sikrer kontinuitet og fremdrift i utviklingen av bokkonsepter som er tilpasset kommunens behov og målsettinger. Erfaringene fra dette arbeidet vil danne grunnlag for videre utvikling av

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
		bærekraftige og kostnadseffektive løsninger i kommunens boligpolitikk.
Videreutvikle og styrke BTI som samhandlingsmodell	Forsinket	Kultur og fritidstjenestene har ikke vært prioritert i BTI modellen pr nå. Kultur deltar i samhandlingsmøter, koordineringsmøter rundt BTI og når spesielle situasjoner oppstår. Når BTI er enda mer etablert i Ullensaker kommune bør kultur og fritidstjenestene implementeres i modellen.
Øke andelen barn og unge som benytter seg av organiserte eller uorganiserte fritidstilbud	Ferdig	Ullensaker kommune ligger lavere i forhold til andre kommuner hva gjelder deltakelse i organiserte fritidsaktiviteter. Pr i dag er kapasiteten innen kulturskole, ungdomshus, bibliotek fullt utnyttet, og det er få tilgjengelige ledige lokaler. Om tilbudet innen kulturfeltet skal utvides må det utvides tilbud i kulturskolen, gjøre flere egnede arenaer tilgjengelige, utvide bibliotektilbudet eller ungdomshustilbudet. Den største barrieren for å nå mål om å øke andelen barn og unge som benytter seg av et slikt tilbud, er få egnede arenaer til øving og fremføring.

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 %	Bud.endr.
4A-Areal og landbruk	4 631	6 968	-2 337	10 826	10 826	0	0,0 %	-109
4B-Plan og samfunnsutvikling	6 318	1 504	4 813	8 644	6 894	1 750	20,2 %	-22
4C-Næring	5 254	3 812	1 441	4 614	4 614	0	0,0 %	-9
4D-HR og organisasjonsutvikling	28 954	26 762	2 192	37 304	36 104	1 200	3,2 %	331
4E-Økonomi	17 934	15 530	2 404	21 252	20 233	1 019	4,8 %	-69
4F-Innovasjon og digitalisering	50 003	48 723	1 280	61 815	60 315	1 500	2,4 %	-1 550
4G-Kommunikasjon og samfunnskontakt	9 394	8 896	498	12 792	12 792	0	0,0 %	-44
4H-ØRIK	3 600	3 870	-270	3 132	3 132	0	0,0 %	-28
4I-Politiske styringsorganer	12 811	8 822	3 989	17 735	16 735	1 000	5,6 %	0
4J-Kommunedirektør	2 357	1 948	409	4 407	4 407	0	0,0 %	0
4K-Organisasjon og utvikling - stab	1 320	1 189	132	1 992	1 992	0	0,0 %	0
4M-Tilskudd/kjøp - andre samarbeid	326 556	341 719	-15 162	436 197	454 697	-18 500	-4,2 %	7 500
4N-Sentrale reserver/Felles avsetninger	-21 942	-21 878	-64	-41 921	-38 136	-3 785	-9,0 %	11 000
Sum	447 190	447 865	-674	578 790	594 605	-15 816	-2,7 %	17 000

Kommentar til status økonomi

Tabellen over viser økonomisk status mot budsjett per september for enhetene innenfor Formannskapet sitt område. Regnskapet viser et merforbruk per september på 0,67 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt et merforbruk på 15,8 mill. kroner, men merforbruket dreier seg i all hovedsak om nye ordninger finansiert i rammetilskuddet til endringer i AFP og økt makspris til barnehagene som gir økte tilskudd til private barnehager. Begge ordninger er foreslått budsjettjustert i 3. kvartal, men er ikke hensyntatt i prognosen. Ser vi bort ifra foreslåtte budsjettjusteringer er det en forbedring på 1 mill. kroner siden mai. Hovedårsaken til forbedringen er besparelse på lønnsoppgjøret og vakant stilling på Plan og samfunnsutvikling, samt generell stram

budsjettdisiplin og vakante stillinger deler av året. Samtidig er det en forverring i prognosen på tilskudd til private barnehager på 5 mill. kroner.

I det følgende er det først kommentert status på lønn, andre driftsutgifter og inntekter samlet for alle enhetene på hovedutvalget, og deretter kommer kommentarer per enhet. Først refereres regnskapsmessig status og prognose for året, deretter kommenteres årsaken til avvikene.

Lønnsutgifter

Lønnsutgiftene viser et mindreforbruk på 3,8 mill. kroner per september. Det anslås et mindreforbruk på lønn på 6,6 mill. kroner for 2025. Det meste av dette gjelder besparelse på lønnsoppgjøret. Pensjonsleverandørene KLP og SPK har foretatt nye beregninger av kommunens pensjonskostnader etter endringene i AFP, som gir en økt kostnad for kommunen på 11 mill. kroner i 2025. Kommunen får tilført ekstra midler i rammetilskuddet som kompensasjon for de ekstra kostnadene. Det er lagt inn forslag til budsjettendring.

Driftsutgifter

På driftsutgifter er det et merforbruk på 10,7 mill. kroner. Årsaken er høyere tilskudd til private barnehager enn budsjettet. Prognosen for driftsutgifter 2025 er et merforbruk på 6,2 mill. kroner.

Inntekter

Det er merinntekter i forhold til budsjett hittil i år på 6,2 mill. kroner. Det er mottatt 3,4 mill. kroner fra Nannestad kommune som oppgjør for husleie siden de har trukket seg ut av samarbeidet om Kommunal akutt døgnenhet ved legevakten (KAD) fra 1.1.2025. Areal og landbruk har 5,5 mill. kroner i mindreinntekter. Prognosen for 2025 er en merinntekt på 2,2 mill. kroner.

Avvikene per september og prognosene for 2025 er i teksten under kommentert per enhet.

4A Areal og landbruk

Areal og landbruk har et negativt avvik per september på 2,3 mill. kroner. Prognosen er balanse.

Det er særlig inntektssvikt på tjenestene som ligger innenfor selvkost som bidrar til det negative avviket. Det er blant annet færre store saker som gjør et utslag på inntektene. Det er samtidig besparelser på lønn og andre kostnader, blant annet holdes en vakant stilling foreløpig ubesatt. I tillegg vil det bli nødvendig å bruke en større andel av bundne selvkostfond enn planlagt i budsjettet. På selvkostområdet for kart og oppmåling er det imidlertid ikke tilstrekkelige midler på selvkostfondet til å dekke kostnadene og det anslås at kommunen må dekke i overkant av 1 mill. kroner siden det ikke er anledning til å framføre dette underskuddet til senere år.

På salg av meglerpakker, som ligger utenfor selvkostområdene, er det imidlertid 0,95 mill. kroner i merinntekter. Det meldes derfor balanse for enheten.

Det forventes 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.

4B Plan og samfunnsutvikling

Plan og samfunnsutvikling har et mindreforbruk per september på 4,8 mill. kroner. Prognosen for 2025 er et mindreforbruk på 1,75 mill. kroner.

Mindreforbruket per september skyldes for det meste at det er mottatt øremerkede statstilskudd som vil bli brukt eller avsatt til bundet fond for bruk senere år. Det er også brukt mindre konsulentmidler enn planlagt. Enheten har utfordringer når det gjelder arbeidsressurser, samtidig som pågående planprosesser har tatt lengre tid enn forutsatt. Det anslås en besparelse på konsulentmidler på 0,9 mill. kroner. I tillegg anslås besparelse på lønn på 0,94 mill. kroner som følge av stilling som har stått vakant hele året.

4C Næring

Resultatet per september er et mindreforbruk på 1,4 mill. kroner. Prognosen er satt lik budsjett, men det sees på om det er mulig å foreta ytterligere innsparinger på området, herunder bevilgninger til Gardermoakademiet og Gardermoen vekst, som ser ut til å være større enn det faktiske behovet.

4D HR og organisasjonsutvikling

Enheten har per september et mindreforbruk på 2,2 mill. kroner, hovedsakelig som følge av lavere driftsutgifter og at deler av midlene til sykefraværarbeid ikke blir benyttet i 2025. Prognosen tilsier et samlet mindreforbruk på 1,2 mill. kroner ved årets slutt.

4E Økonomi

Det er et mindreforbruk på 2,4 mill. kroner, som hovedsakelig er på grunn av vakante stillinger, sykefravær og lavere utgifter. Prognosen er et mindreforbruk på 1 mill. kroner.

4F Innovasjon og digitalisering

Enheten har per september et mindreforbruk på 1,28 mill. kroner, hovedsakelig grunnet vakante stillinger og reduserte konsulentkostnader. Prognosen tilsier et mindreforbruk på 1,5 mill. kroner med forbehold om usikkerhet knyttet til lisenskostnader.

4G Kommunikasjon og samfunnskontakt

Per september har enheten et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner, hovedsakelig som følge av lavere driftsutgifter enn budsjettet, som delvis oppveier merforbruk på lønn. Prognosen tilsier balanse ved årets slutt.

4H ØRIK

Enheten har et lite merforbruk på 0,27 mill. kr per september, hovedsakelig knyttet til høyere driftsutgifter og lavere inntekter enn budsjettet, men prognosen for 2025 er balanse.

4I Politiske styringsorganer

Enheten har et mindreforbruk på 4 mill. kroner per september. Besparelse på godtgjørelse til folkevalgte, midler til Barn og unges kommunestyret (BUK) og annen ubenyttet pott. Det forventes et mindreforbruk på godtgjørelser i 2025 på 1 mill. kroner, øvrige midler forventes benyttet.

4J Kommunedirektør

Mindreforbruk per september er 0,4 mill kr, skyldes i all hovedsak mindreforbruk på driftsutgifter. Prognose for 2025 er balanse.

4K Organisasjon og utvikling -stab

Det er et mindreforbruk på 0,1 mill. kroner per september. Prognosen for 2025 er i balanse.

4M Tilskudd/kjøp - andre samarbeid

Per september er det et negativt avvik på 15 mill. kroner. Prognosen for 2025 er et negativt avvik på 18,5 mill. kroner.

Det negative avviket per september skyldes tilskudd til private barnehager. Prognosen for 2025 er et merforbruk på 18,5 mill. kroner på tilskudd til private barnehager. I revidert nasjonalbudsjett ble det vedtatt makspris i barnehagene fra 1.8.25 og det er kompensert med en økning i rammetilskuddet til kommunene. Det er foreslått en budsjettjustering på 7,5 mill. kroner for å kompensere for den reduserte inntekten.

Tilskuddssatsene for 2025 er basert på kommunens kostnader til kommunale barnehager i 2023. På grunn av nye kommunale barnehager i 2023 har tilskuddssatsene for tilskudd til private barnehager økt, da man ikke har klart å drifte like optimalt som tidligere. Dette er ikke i stor nok grad blitt hensyntatt i budsjettet. Det har i tillegg vært søknader fra de private barnehagene om ekstra tilskudd grunnet høye pensjonskostnader. Dette har tilbakevirkende kraft og påvirker kostnadene til tilskudd i 2025. Antall barn per telling 1.9.25 har økt noe i forhold til tidligere år. Dermed blir kostnadene til tilskudd for høsten høyere enn tidligere antatt.

4N Sentrale reserver/Felles avsetninger

Per september er resultatet balanse. Prognosen for 2025 er et merforbruk på 3,8 mill. kroner.

Nannestad kommune har trukket seg ut av det interkommunale samarbeidet om Kommunal akutt døgnenhet ved legevakten (KAD) fra 1.1.2025. De har betalt 3,4 mill. kroner for husleie og FDV kostnader fram til 2027. Den delen av inntekten som gjelder 2025 er overført til Kommunale eiendommer som kompensasjon for Nannestad sin andel av leieutgiftene på Helsehuset. 2,3 mill. kroner er innarbeidet som en merinntekt i prognosen.

Pensjonsleverandørene KLP og SPK har kommet med nye beregninger på kommunens pensjonskostnader etter at konsekvensene av ny offentlig AFP er kjent. Det er beregnet at Ullensaker kommunene vil få 29 mill. kroner i økte overføringer i rammetilskudd som kompensasjon for de økte kostnadene. Det er beregnet at det vil være behov for 11 mill. kroner for å dekke de økte kostnadene i 2025. Det er foreslått at 11 mill. kroner fra ekstra tildelingen i rammetilskuddet tilføres sentralt område.

Resultatet etter lønnsoppgjøret for kapittel 4 er beregnet, og det er foretatt budsjettendringer med fordeling ut til enhetene. Lønnsoppgjøret for kapittel 3 og 5 er slutført, og det vil bli foretatt fordeling av lønnsmidlene som ligger sentralt til enhetene. Foreløpige beregninger viser en besparelse på 4 mill. kroner.

Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt et merforbruk på 3,8 mill. kroner som gjelder inntekten for Nannestad sin uttreden av Kommunal akutt døgnenheten ved legevakt (KAD), besparelse på kommunedirektørs risikopott og besparelse på lønnsoppgjør, samt merkostnaden til ny AFP-ordning beregnet til en kostnad på 11. mill. kroner i 2025 som er foreslått budsjettjustert mot rammetilskudd per 3.kvartal.

Oppsummering tiltak

4A Areal og landbruk

2 stillinger holdes vakant i forbindelse med usikkerhet i markedet. Størsteparten av disse ligger innenfor selvkost.

4B Plan og samfunnsutvikling

Enheten praktiserer restriktiv bruk av ressursene, og søker i stor grad om eksterne midler. Mye av enhetens forbruk er finansiert eksternt, 4 mill. kroner.

4D HR og organisasjonsutvikling

Fortsatt vil enheten opptre kostnadsbevisst, gjennom å begrense overtid mest mulig, og ellers prioritere stramt aktiviteter som genererer utgifter.

4F Innovasjon og digitalisering

Enhet for innovasjon og digitalisering jobber aktivt med å holde lisenskostnadene til et minimum. Microsoft lisenser utgjør den største kostnaden for kommunen og viser per dags dato et lite merforbruk per 3.kvartal. Det jobbes kontinuerlig med å holde lisenskostnadene nede:

- Ved å gjennomgå og slette alle inaktive brukere som ikke har vært logget på over lengre tid.
- Utarbeide prosedyre for vedlikehold av lisensene - Lage en rutine/årshjul på når lisenskostnadene skal gjennomgå
- Starte arbeidet med å fordele fagspesifikke lisenskostnader til sektorene
- Følge opp at viderefordeling av leasede pc-er fordeles ut på de respektive sektorene

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak

Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett

Vedtak forrige periode

Studiesenter inkludert fagskole	1 000	Ferdig Innarbeidet i budsjettet, men det er mulig at det ikke vil bli behov for hele bevilgningen.
---------------------------------	-------	--

Sum	1 000	
------------	--------------	--

Innsparingstiltak

Bruk av premiefond i 2024	-7 000	Ferdig Er innarbeidet i budsjettet.
---------------------------	--------	-------------------------------------

Økt kutt på ramme (justering fra 0,5% til 1%)	-3 000	Ferdig Kutt fordelt enheter
---	--------	-----------------------------

Tiltak	Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett
Innsparingstiltak ikke lovpålagte tjenester	-2 250 Ferdig Kutt gjennomført
Sum	-12 250

Nye tiltak

Vurdering av samarbeid om konsernfunksjoner mellom flere kommuner	500	I Det er inngått avtale med PWC og prosjektet er i en oppstartfase. arbeid
Gardermoen vekst i kommunal regi	800	Ferdig 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.
Prosjektleder nytt ERP system	2 000	I Anskaffelsesprosessen for en prosjektleder for anskaffelse og implementering av nytt ERP system er slutført.
		Det vil bli skrevet kontrakt med BDO nå i oktober og prosjektet starter opp kort tid etter signering. Dette er et prosjekt som vil foregå i 2026 og 2027.
Sum	3 300	

Politisk vedtak

Risikopott sentrale reserver -kommunediretørens risikopott	-2 000	Ferdig Trekk er innarbeidet i budsjettet.
Tiltak for reduksjon i sykefravær	-400	Ferdig Trekk er innarbeidet i budsjettet
Systemkostnad reduksjon i sykefravær	2 500	I Ullensaker kommune fortsetter sitt arbeid med nye tiltak for nærværarbeid og redusert sykefravær uten å kjøpe et system som People@Work eller lignende, og midlene som er avsatt (2,5 mill.kr) kan benyttes til særskilte tiltak i tråd med overordnet handlingsplan for nærværarbeid og redusert sykefravær i Ullensaker kommune for enheter med særlige utfordringer.
Sum	100	

Sum tiltak -7 850

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett
Budsjettendringer	
Nytt frikjøp hovedtillitsvalgt	200 Ferdig Økning i frikjøp for NSF fra 60 % til 70 % i tråd med HA er etablert. Nytt forholdsmessig frikjøp for Delta på 20 % i tråd med HA er etablert.
Sum	200
Sum tiltak	200

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
Forskyvning midler til prosjektleder nytt ERP-system	-1 500	500	1 000	0
Innsparingskrav sykefravær 2025 - 0,4 mill fordeles forholdsmessig mellom enhetene innen FSK	0	0	0	0
Økte pensjonskostnader ny AFP-ordning	11 000	0	0	0
Økte tilskudd grunnet reduksjon makspris i barnehagene	7 500	0	0	0

Budsjettjustering

2025 2026 2027 2028

	2025	2026	2027	2028
Sum	17 000	500	1 000	0

Forskyvning midler til prosjektleder nytt ERP-system

I forbindelse med at man skal gå til anskaffelse av nytt ERP system trenger man en prosjektleder samt noen ekstra timer internt. Vi må konkurranseutsette systemet som er veldig gammelt. Her kan man hente mange gevinster for fremtiden. Av avsatte midler på 2 mill. kroner i 2025 foreslås å forskyve 1,5 mill. kroner til 2026 og videre 1 mill. kroner av avsatte midler i 2026 utsettes til 2027. Totalt sett ingen økning iht tidligere vedtak.

Innsparingskrav sykefravær 2025 - 0,4 mill fordeles forholdsmessig mellom enhetene innen FSK

Innsparingskravet på kr 400 000 for reduksjon i sykefraværet fordelt mellom enhetene.

Økte pensjonskostnader ny AFP-ordning

Fra januar 2025 er AFP for offentlig ansatte blitt endret fra å være en tidligpensjonsordning fra 62 til 67 år for de som er født før 1963, til nå å bli en livsvarig pensjon for de som er født fra og med 1963. Det er bevilget ekstra midler i revidert statsbudsjett for å kompensere kommunene for de økte kostnadene.

Økte tilskudd grunnet reduksjon makspris i barnehagene

Redusert makspris i barnehagene fra 1.8.25 fra kr 2000 til kr 1200 gir ekstra tilskudd til private barnehager på ca 7,3 mill. kroner i 2025. Helårseffekt 2026 er innarbeidet i økonomiplan 26-29. Kostnaden kompenseres gjennom økt rammetilskudd.

Status politiske vedtak

Politiske tilleggsbestillinger gjennom året

Oppdrag

Status Beskrivelse status

KST 72/25 Kommunens lokale forskrifter og regelverk Ikke startet Planlegges ferdigstilt fjerde kvartal 2025

Oppdrag i økonomiplan

Oppdrag

Status Beskrivelse status

Data og kunstig intelligens benyttes i kommunens tjenesteutvikling

Iht. Kommunen er i startfasen med å ta i bruk kunstig intelligens i plan 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 blant annet å delta på nettverk. Tilganger er gitt og møterekke planlagt.

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, som fører til mer informerte beslutninger, økt effektivitet og bedre tjenester for innbyggerne. Det blir testet ut en enkel prosess hos HS sektoren som skal være ferdig i Q3.

Det skal jobbes aktivt med å redusere sykefraværet

Iht. Det er utarbeidet en felles plan for oppfølging av sykefraværet i kommunen, plan 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

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
		overordnede rapportering.
Etablere handlingsplan for utskifting til fossilfri bilpark (og verktoy) innen 2030	Ikke	Handlingsplan for fossilfri bilpark innen 2030 er utsatt til stillingen som startet bilforvalter er besatt.
Ferdigstille Byplan for Jessheim	Ferdig	Ny byplan ble vedtatt av Kommunestyret i juni 2025.
Ferdigstille arbeidet med arbeidsgiverstrategi	Ferdig	Arbeidsgiverstrategi er nå vedtatt, via hovedarbeidsmiljøutvalget den 3. juni og endelig i Administrasjonsutvalget den 10. juni. Kommunestyret gis en orienteringssak den 17. juni. Det er opprettet en partssammensatt arbeidsgruppe. Det utarbeides et mandat som ble besluttet i SLG den 6.1, som arbeidsgruppen skal jobbe videre etter i 2025. SLG er styringsgruppen for arbeidet.
Ferdigstille kommuneplanens samfunnsdel	Ferdig	Ny samfunnsdel av kommuneplanen ble vedtatt av Kommunestyret 02.09.25.
Forbedre brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester	Iht.	Brucherorientering og medvirkning i kommunens tjenester er rettesnor for plan kommunens enheter. 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.
Gjennomføre mulighetsstudie for Rådhusomtå	Ferdig	Løses gjennom arbeidet med en masterplan for rådhusomtå. Kjøres i samarbeid med Ullr utvikling AS.
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.	Samarbeidsmøtet i prosjektet "Flykninger i jobb" avdekket behov for plan lederkompetanse på mangfoldsledelse og satsning på nærværarbeidet. Det er inngått en avtale med Seema som skal bistå i arbeidet med å styrke nærvær, samt systematisk og målrettet jobbe med mangfoldsledelse i Ullensaker kommune. Dette gjøres ved å gjennomføre et pilotprogram for enheter med høyt sykefravær, to enheter i Oppvekst og deler av to enheter i Helsevern og sosial omsorg. Piloten består av en innsiktsfase, en kompetansehevingsfase og en oppfølgings- og evalueringsfase. Dette godt i takt med allerede igangsatte tiltak ved enhetene. HR deltar jevning på samlinger i regi av KS/Flykninger i jobb.
Kontinuerlig styrking av ansattes forståelse for IT-sikkerhet og personvern	Iht.	Enhet for innovasjon og digitalisering jobber kontinuerlig for forståelse for IT plan sikkerhet og personvern. Dette skjer både internt i vår egen enhet og eksternt mot øvrige sektorer i kommunen. Enheten har opplæring og dilemma-trening jevnlig internt. Mot øvrige tjenester har vi ofte opplysningskampanjer og tilbyr å være tilstede hos dem. Vi etterstreber å være synlige og tilgjengelige for alle. Enheten skal i løpet av 2025 gjennomgå alle prosedyrer og revidere relevante. I dag ligger det veldig mange prosedyrer publisert og et mål er å redusere antallet litt slik at det er lettere å vite hvilke prosedyrer man må forholde seg til. Det er i april gjennomført en øvelse rundt unormal aktivitet fra kommunal enhet i Spania, med flere påloggingsforsøk.
Nasjonale felleskomponenter benyttes for sammenhengende innbyggertjenester	Iht.	Innovasjon og digitalisering etterstreber å ta i bruk nasjonale komponenter, plan samt interkommunale samarbeid der det er mulig.
Redusere turnover	Iht.	For i størst mulig grad motvirke turnoverintensjon og reell turnover fokuserer plan enheten på de samme gode grep som gjøres i nærvær- og sykefraværarbeidet. Dette kan være utfordrende å få til i en hektisk arbeidshverdag, men vi strekker oss langt til å få dette til;

Oppdrag

Status Beskrivelse status

	Arbeid med oppfølgingen av resultatene av 10-Faktor undersøkelsen, HMS-arbeidet og lederopplæring/utvikling, er godt i gang, og det forventes at dette vil ha positiv innvirkning på turnover. Samarbeidet inngått med Seema som er nevnt under oppdraget knyttet til mangfold, vil også kunne ha en positiv effekt på turnover. Tall fra rapport for turnover sammenlignes med sykefraværstall for enheter med høyt sykefravær, som formidles til aktuelle ledere for videre arbeid og vurdering av mulig årsakssammenheng. 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 i aktuelle tema for å styrke lederrollen. Hver måned gjennomføres enhetsledermøter for å sikre god informasjon og utvikling. 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.
Utnyttet ressurser effektivt for å oppnå god kvalitet til lavest mulig kostnad	Iht. 4A Areal og landbruk: Det legges til rette for flere automatiserte tjenester slik plan at det blir enklere å sende søknader og forespørsler til kommunen. 4B Plan og samfunnsutvikling: Enheten har en restriktiv innkjøpsstrategi. 4D HR og organisasjonsutvikling: Enheten organiseres til en hver tid slik at tilgjengelige ressurser utnyttes best mulig. 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 4E Økonomi: Jobber med å effektivisere og digitalisere prosesser i avdelingen. Har 1 stilling vakant bevist basert på at man jobber anderledes. 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. 4G Kommunikasjon og samfunnskontakt: Eksempel på konkret tiltak senere tid er en digital skjemaløsning for innberetning fra skjenke- og serveringssteder. Løsningen gjør det betydelig enklere for serveringssteder å rapportere, og effektiviserer bearbeidelsen av det rapporterte materialet.
Utprøve digitalt tilsyn	Iht. Nyåpnet avdeling på innleide Cathinka Guldborg har et stort teknologiløft i plan 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. Ny eierstruktur på plass. Nytt styre under etablering. plan

Vedlegg

Vedlegg 1 - Forskriftsskjema per 3.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	-1 207 623	-1 300 783	93 161	-1 569 167	-1 623 659	54 492	3,5 %
Innteks- og formuesskatt	-1 338 970	-1 260 182	-78 788	-1 654 000	-1 650 000	-4 000	-0,2 %
Eiendomsskatt	-41 987	-44 089	2 102	-83 974	-83 974	0	0,0 %
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	-6 000	-6 000	0	0,0 %
Sum generelle driftsinntekter	-2 588 580	-2 605 054	16 475	-3 313 141	-3 363 633	50 492	1,5 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 314 394	2 416 724	-102 330	3 091 409	3 249 151	-157 742	-5,1 %
Avskrivninger	212 802	159 117	53 685	283 850	283 850	0	0,0 %
Sum netto driftsutgifter	2 527 196	2 575 841	-48 645	3 375 259	3 533 001	-157 742	-4,7 %
Brutto driftsresultat	-61 384	-29 213	-32 170	62 118	169 368	-107 250	-172,7 %
Renteinntekter	-60 045	-74 492	14 447	-80 092	-93 999	13 907	17,4 %
Utbytter	0	-4	4	0	0	0	
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0	
Renteutgifter	116 922	120 490	-3 569	155 958	166 097	-10 139	-6,5 %
Avdrag på lån	115 043	117 139	-2 096	153 453	157 637	-4 184	-2,7 %
Netto finansutgifter	171 920	163 133	8 786	229 318	229 734	-416	-0,2 %
Motpost avskrivninger	-212 802	-159 117	-53 685	-283 850	-283 850	0	0,0 %
Netto driftsresultat	-102 266	-25 197	-77 069	7 586	115 252	-107 666	-1419,2 %
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	375	0	375	500	500	0	0,0 %
Avsetninger til bundne driftsfond	200	147	53	17 338	-12 422	29 760	171,6 %
Bruk av bundne driftsfond	-4 388	-6 360	1 972	-12 262	-32 286	20 024	163,3 %
Avsetninger til disposisjonsfond	-7 987	0	-7 987	0	0	0	
Bruk av disposisjonsfond	-2 371	-1	-2 369	-13 162	-13 862	700	5,3 %
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0	
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-14 171	-6 215	-7 956	-7 586	-58 071	50 484	665,5 %
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-116 437	-31 412	-85 025	0	57 182	-57 182	

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	859 827	929 954	-70 127	1 045 842	1 135 287	-89 445	-8,6 %

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %
omsorg							
Hovedutvalg for oppvekst	743 298	738 370	4 928	1 035 988	1 045 974	-9 986	-1,0 %
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	260 727	294 004	-33 277	436 980	429 691	7 289	1,7 %
Formannskapet	447 190	447 865	-674	578 790	594 605	-15 816	-2,7 %
Skatt, rammetilskudd, finans	-461	318	-779	-615	-615	0	0,0 %
Sum bevilgninger drift, netto	2 310 581	2 410 510	-99 930	3 096 985	3 204 943	-107 958	-3,5 %
Herav:							
Overføring til investering	375	0	375	500	500	0	0,0 %
Avsetninger til bundne driftsfond	200	147	53	17 338	-12 422	29 760	171,6 %
Bruk av bundne driftsfond	-4 388	-6 360	1 972	-12 262	-32 286	20 024	163,3 %
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0	
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	2 314 394	2 416 724	-102 330	3 091 409	3 249 151	-157 742	-5,1 %

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr
Investeringer i varige driftsmidler	390 334	816 373	1 064 817	744 497	71 876
Tilskudd til andres investeringer	4 063	-4 234	500	-4 234	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	5 918	5 870	5 900	5 870	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	-2 149	-2 149	-2 149	0
Sum investeringsutgifter	400 315	815 860	1 069 068	743 984	71 876
Kompensasjon for merverdiavgift	-42 996	-87 153	-115 223	-87 153	0
Tilskudd fra andre	-4 488	284	-35 000	284	0
Salg av varige driftsmidler	-117 565	-110 486	-196 500	-110 486	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	-250	-250	-250	0
Bruk av lån	0	-670 972	-724 594	-670 972	0
Sum investeringsinntekter	-165 049	-868 578	-1 071 567	-868 578	0
Videreutlån	97 525	150 000	150 000	150 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-97 525	-150 000	-150 000	-150 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	34 567	39 577	39 577	39 577	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-28 965	-37 428	-37 428	-37 428	0
Netto utgifter videreutlån	5 602	2 149	2 149	2 149	0
Overføring fra drift	0	30	0	30	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	-28	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	49 824	0	49 824	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-28	49 854	0	49 854	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	240 840	-715	-350	-72 591	71 876

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. Prognose 2025	
VIP Administrasjon				
Strategisk kjøp av tomter	10 263	10 000	10 000	10 000
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	2 249	7 000	7 000	7 000
Sum VIP Administrasjon	12 512	17 000	17 000	17 000
VIP Utbygging				
Omsorgsboliger Algarheim	2 157	6 200	18 600	3 200
Ombygging/nybygg Maurstien gruppebolig	56	70	25	70
Omsorgsboliger Porten	355	800	0	800
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	27	100	0	100
Mennesker med utfordringer innenfor rus og psykisk helse	251	1 370	1 000	1 370
Institusjonsplasser	449	3 100	2 500	2 200
Barne-og avlastningsbolig	1 135	1 442	2 000	1 442
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	1 767	2 400	2 000	2 400
Paviljong til personalbase	72	2 000	0	2 000
Ny barneskole Algarheim	15	50	50	50
Ny ungdomsskole på Skogmo	7 624	45 000	45 000	45 000
Skolestruktur Kløfta	1 091	2 000	1 500	4 000
Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole	6 329	15 000	100 000	15 000
Fremtidig løsning Jessheim barneskole	0	1 000	1 000	1 000
Midlertidige løsninger ved skoleutbygging	12 011	14 500	25 000	14 500
Kløfta barnehage	376	750	50	750
Skogmo park barnehage	81 636	122 400	136 400	117 633
Rådhusplassen	1 698	21 113	17 500	16 113
Gravplasser Ullensaker kommune	2 265	6 868	18 500	6 868
Ny brannstasjon	2 170	24 862	10 000	30 000
Flerbrukshall Mogreina	1 099	1 040	2 500	3 000
Oppgradering nåværende brannstasjon	250	1 300	0	300
Etablering av nye gravplasser	379	2 497	0	2 497
Personalbaser - omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?	441	1 000	7 000	1 000
Sum VIP Utbygging	123 654	276 862	390 625	271 292
VIP Vann og Avløp				
Infrastruktur Nyholm	312	11 670	10 000	670
Gotaastorget	0	9 807	10 000	9 807
Vann og avløp Borgen	1 774	5 000	72 000	3 500
Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning Pinnebekken	3 176	607	0	3 907
VA Algarheim	0	0	4 000	0
Sanering Allergot	2 191	6 000	20 000	3 000
Utvidelse Gardermoen renseanlegg	66 397	99 000	55 842	99 000
Vann og avløp Vilberg	0	0	18 000	0
Jessheim Sørøst - hovedledningsanlegg	2 406	2 652	0	2 652
Overføring Kløfta - Jessheim avløp	31 572	85 000	168 000	85 000
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	548	1 813	0	4 250
Sum VIP Vann og Avløp	108 376	221 550	357 842	211 787
VIP Veg				
Ole Korslundsveg (veg)	3 155	-43 000	0	4 000
Infrastruktur Gystadmarka	264	1 600	3 000	607
Infrastruktur Gardermoen Næringspark (GNP) 1	0	5 470	0	5 470
Forskuttering krysset E6/Trondheimsvegen - Jessheim syd	514	3 000	3 000	3 000
Sum VIP Veg	3 933	-32 930	6 000	13 077
Standard Administrasjon				
Kjøp og salg av tomter, PKT	390	2 000	2 000	2 000
Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	3 243	3 500	2 000	3 500
Investering kirkeformål	151	175	0	175
Lev livet Lenger/Forebyggende avdeling for eldre	0	300	300	300

Rapportering per 3.kvartal 2025
Ullensaker kommune

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Nettbrett og programmer	1 660	3 000	3 000	3 000
Sum Standard Administrasjon	5 445	8 975	7 300	8 975
Standard Bymiljø				
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	141	3 000	0	3 000
Nordbyttjernet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg	798	575	0	575
Sum Standard Bymiljø	939	3 575	0	3 575
Standard Kommunale Eiendommer				
Sum Standard Kommunale Eiendommer	0	0	0	0
Standard Utbygging				
Utredningsportefølje - utbygging	232	1 995	2 000	495
Forprosjekt idrettsanlegg	0	3 300	3 000	3 300
Driftsbygning Furuset kirke	0	800	800	800
Sum Standard Utbygging	232	6 095	5 800	4 595
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	9 982	16 457	2 500	16 457
Sum portefølje Jessheimbadet - ny portefølje	405	2 200	2 200	2 200
Portefølje uteområder skole og barnehage	669	3 500	3 500	3 500
Sum Portefølje Bymiljø	11 057	22 157	8 200	22 157
Portefølje Kommunale Eiendommer				
Portefølje skoletilpasninger	3 226	6 229	8 000	5 916
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	568	5 000	5 000	2 000
Portefølje barnehagetilpasninger	28	1 418	1 500	418
Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI	1 082	1 600	1 600	1 600
Portefølje oppgradering kommunale bygg	7 085	24 722	17 600	13 907
Portefølje ENØK tiltak	20 153	47 148	42 300	33 887
Portefølje Sundbytunet	2 524	4 000	4 000	5 000
Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak	6 889	10 029	8 000	10 029
Portefølje utskifting og oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet	6 554	4 908	6 000	4 908
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	48 109	105 053	94 000	77 664
Portefølje Kultur				
Portefølje kulturhus	360	2 692	2 000	2 692
Sum Portefølje Kultur	360	2 692	2 000	2 692
Portefølje Vann og Avløp				
Infrastruktur Gystadmarka Park	0	842	842	842
Portefølje for forprosjekt/tidligfase	16 899	32 620	30 000	21 260
Portefølje mindre VA - tiltak	15 232	24 083	18 500	22 783
Portefølje fremtidige VA prosjekter - Vann	0	26 628	26 628	14 628
Portefølje fremtidige VA prosjekter Avløp	18 682	65 305	66 080	31 305
Sum Portefølje Vann og Avløp	50 813	149 478	142 050	90 818
Portefølje Veg				
Trafikksikkerhetstiltak	47	3 866	2 000	3 866
Veglys	5 295	6 500	6 500	6 500
Infrastruktur G/S vei mm	0	15 000	15 000	0
Forsterkninger veg og vegarealer	6 262	8 000	8 000	8 000
Utskiftningsplan maskiner, transportmidler og driftsutstyr (Bymiljø)	1 087	2 500	2 500	2 500
Sum Portefølje Veg	12 692	35 866	34 000	20 866
Prosjekt Avsluttet				
Finansiering investeringer	109	0	0	0
Sum Prosjekt Avsluttet	109	0	0	0
Justeringsavtaler				
Sum Justeringsavtaler	0	0	0	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Investeringer i varige driftsmidler	378 231	816 373	1 064 817	744 497

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
SENTRALE BELASTNINGER	9	0	0	0
Forprosjekt gravplasser Ullensaker kommune	0	-3 149	0	-3 149
Etablering gravplasser Ullensaker kommune	0	-19	0	-19
Ny gravplass utredning/tidligfase	0	-647	0	-647
Forsterkninger veger/asfalt	142	0	0	0
Vann og avløp Sætreringen - Kopperud	6	0	0	0
Vann og avløp Borgen	1 232	0	0	0
Vann og avløp Pinnebekken pumpestasjon	249	-920	0	-920
Erosjonssikring av Dølibekken	10	0	0	0
Overføring avløp Kløfta - Jessheim avløp	2 041	0	0	0
Investering kirkeformål	375	500	500	500
Tilskudd til andres investeringer	4 063	-4 234	500	-4 234

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Egenkapitaltilskudd KLP	5 888	5 900	5 900	5 900
Gardermoaakademiet AS	0	-30	0	-30
Ullr utvikling AS	30	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	5 918	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	388 212	818 009	1 071 217	746 133

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %	Forslag til bud.just.
Rammetilskudd	-1 207 623	-1 300 783	93 161	-1 569 167	-1 623 659	54 492	3,5 %	-23 336
Inntekts- og formuesskatt	-1 338 970	-1 260 182	-78 788	-1 654 000	-1 650 000	-4 000	-0,2 %	0
Eiendomsskatt	-41 987	-44 089	2 102	-83 974	-83 974	0	0,0 %	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0		0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-76 758	-66 028	-10 731	-122 673	-123 328	655	0,5 %	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-212 876	-312 150	99 274	-419 520	-439 601	20 081	4,8 %	3 509
Brukerbetalinger	-54 670	-54 191	-479	-79 696	-82 984	3 288	4,1 %	1 836
Salgs- og leieinntekter	-485 557	-431 968	-53 589	-568 470	-524 403	-44 067	-7,8 %	0
Sum driftsinntekter	-3 418 442	-3 469 392	50 951	-4 497 499	-4 527 948	30 449	0,7 %	-17 991
Lønnsutgifter	1 378 725	1 422 609	-43 884	1 925 911	1 956 527	-30 616	-1,6 %	7 500
Sosiale utgifter	393 308	379 455	13 853	517 665	540 444	-22 780	-4,4 %	11 000
Kjøp av varer og tjenester	1 039 871	1 081 452	-41 582	1 379 498	1 424 556	-45 058	-3,3 %	-6 059
Overføringer og tilskudd til	192 775	250 131	-57 356	268 678	301 153	-32 475	-12,1 %	7 750

Rapportering per 3.kvartal 2025
Ullensaker kommune

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %	Forslag til bud.just.
andre								
Avskrivninger	212 802	159 117	53 685	283 850	283 850	0	0,0 %	0
Sum driftsutgifter	3 217 481	3 292 765	-75 284	4 375 602	4 506 530	-130 928	-3,0 %	20 191
Brutto driftsresultat	-200 961	-176 628	-24 333	-121 898	-21 418	-100 479	-82,4 %	2 200
Renteinntekter	-60 045	-74 492	14 447	-82 254	-96 161	13 907	16,9 %	0
Utbytte	0	-40	40	0	0	0		0
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0		0
Renteutgifter	201 677	213 298	-11 620	269 011	285 721	-16 710	-6,2 %	0
Avdrag på lån	169 865	171 786	-1 921	226 577	230 961	-4 384	-1,9 %	0
Netto finansutgifter	311 497	310 552	945	413 334	420 521	-7 187	-1,7 %	0
Motpost avskrivninger	-212 802	-159 117	-53 685	-283 850	-283 850	0	0,0 %	0
Netto driftsresultat	-102 266	-25 193	-77 073	7 586	115 252	-107 666	-1419,2 %	2 200
Disponering eller dekning av netto driftsresultat								
Overføring til investering	375	0	375	500	500	0	0,0 %	0
Avsetninger til bundne driftsfond	200	147	53	17 338	-12 422	29 760	171,6 %	0
Bruk av bundne driftsfond	-4 388	-6 360	1 972	-12 262	-32 286	20 024	163,3 %	0
Avsetninger til disposisjonsfond	-7 987	0	-7 987	0	0	0		0
Bruk av disposisjonsfond	-2 371	-1	-2 369	-13 162	-13 862	700	5,3 %	-2 200
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0		0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-14 171	-6 215	-7 956	-7 586	-58 071	50 484	665,5 %	-2 200
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-116 437	-31 408	-85 029	0	57 182	-57 182		0

Vedlegg 2 -Finansrapport per 3.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 økonomirapport pr september 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 valgte å holde styringsrenten uendret på 4,5 % frem til rentemøtet 19. juni, hvor renten ble satt ned med 0,25 %, til 4,25 %.

Rentemøte Norges Bank – 18. september 2025

Norges Bank valgte i sitt møte 18. september å sette ned styringsrenten med 0,25 %, til 4 %. Om forventningene fremover sier Norges Bank følgende:

Vi setter ned styringsrenten med 0,25 prosentenheter til 4 prosent. Det er usikkerhet om de økonomiske utsiktene. Dersom økonomien utvikler seg slik vi nå ser for oss, setter vi renten videre ned i løpet av det nærmeste året.

Forventet renteutvikling fremgår av Norges Banks rentekurve nedenfor.

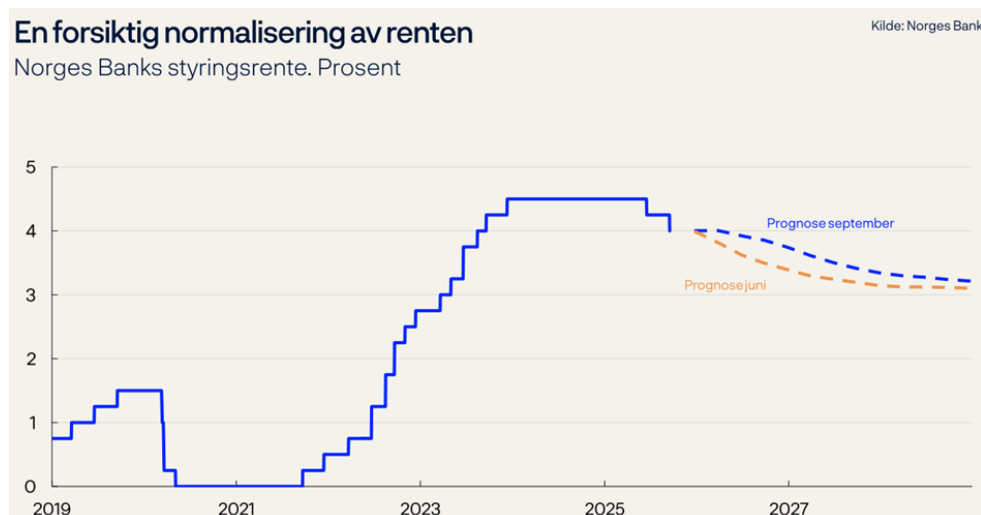


Diagram 1: Norges Banks rentekurve etter rentemøtet 18.09.2025

Diagram 1 viser at Norges Bank i sin prognose pr september fortsatt over tid venter en styringsrente ned mot 3 %, men en forventer at nedgangen vil komme noe senere i perioden enn det som var forventet i bankens junimøte.

3mnds Nibor var ved inngangen til 2025 4,65 %, og viste en forsiktig nedgang til ca 4,5 % ved utgangen av 1. kvartal. Etter dette viste Nibor igjen en viss stigning, og var pr 31.05 tilbake på ca samme verdi som ved inngangen til året. Etter nedjustering av styringsrenten i juni og september er Nibor noe nedjustert, og ligger pr utgangen av september på ca 4,1%

Likviditeten i markedet har hittil i 2025 vært god.

Finansbudsjettet 2025

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 %).

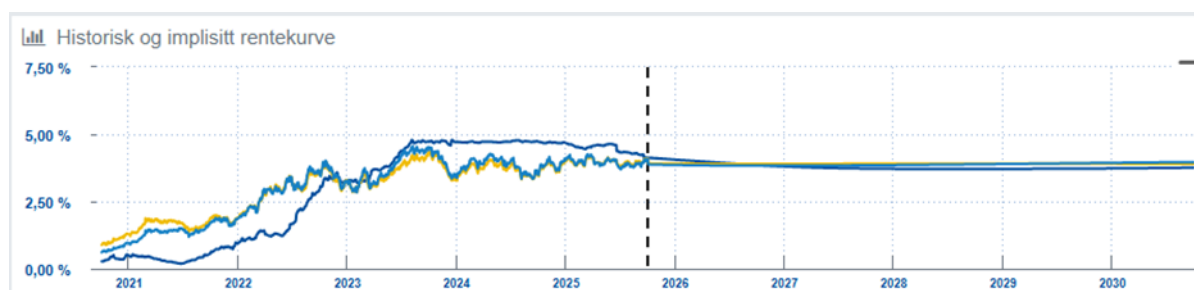


Diagram 2: Historisk og forventet rentekurve 2020 – 2030, pr 30.09.2025 (kilde: Kommunalbanken)

Diagram 1 ovenfor viser historisk og prognostisert fremtidig rentenivå på 3 måneders Nibor-rente samt på 5- og 10års swaprente, etter Norges Banks rentebeslutning 19.06 og 18.09. Diagrammet viser at

markedets forventninger til rentenivået er justert ned ca tilsvarende nedgangen i styringsrenten, dvs 0,5 %.

Differansen mellom styringsrenten og NIBOR3M har i årets første 5 måneder ligget rundt 0-0,25 %, noe som er lavere enn normalt og kjennetegner et stabilt finansmarked.

Flytende kvartalsvis rente hos Husbanken pr 30.09.2025 var 4,445 %, en nedgang på 0,377 % siden desember 2024. Fra 1. november 2025 senkes renten til 4,281 %.

Låneportefølje

Samlet låneportefølje utgjør 6,86 mrd kr pr 30.09.2025, en reduksjon på 27 mill kr siden forrige rapportering. Reduksjonen gjelder i sin helhet løpende avdragsbetalinger. Så langt i år er det ikke tatt opp lån til nye investeringer, men det vil være behov for låneopptak til investeringer i løpet av 4. kvartal 2025. Låneopptak vurderes fortløpende mot kommunens likviditetssituasjon, sett i forhold til fremdriften på vedtatte investeringer.

Av den totale låneporteføljen på 6,86 mrd kr er lån til det selvfinansierende VAR-området beregnet til ca. 2,252 mrd kr og til selvfinansierende boliger 373 mill kr. Lån til videreformidling (startlån) utgjør 1 052 mill kr.

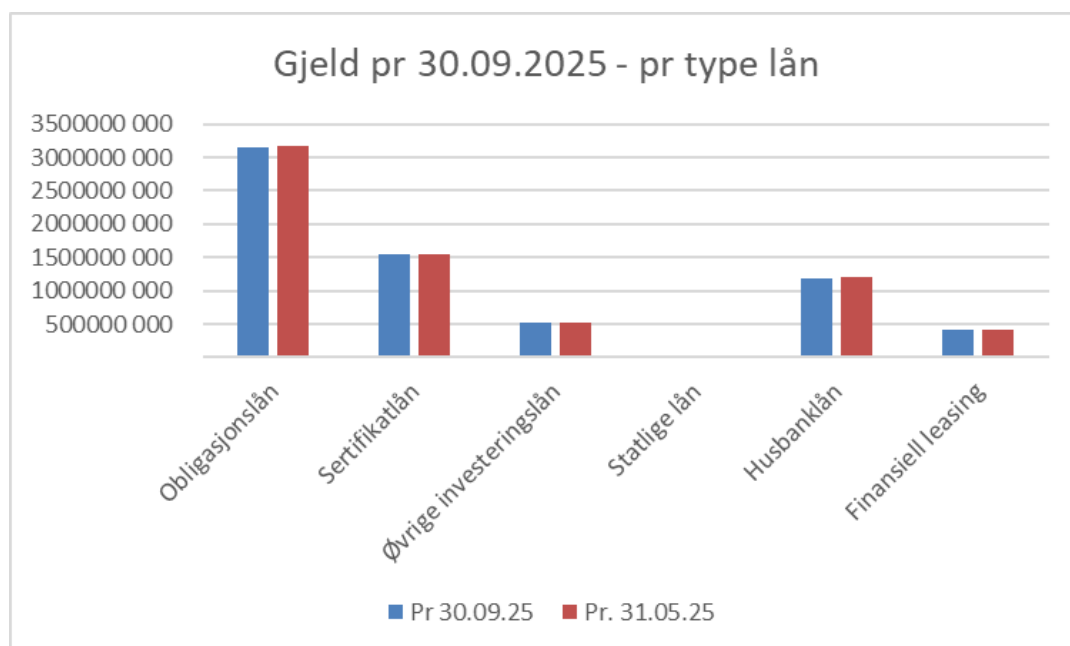


Diagram 3 Fordeling gjeld på lånetype pr 30.09.2025

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 46, % og andelen kortsiktige sertifikatlån (løpetid < 1 år) er ca 23 % av den samlede lånegjelden pr 30.09.2025.

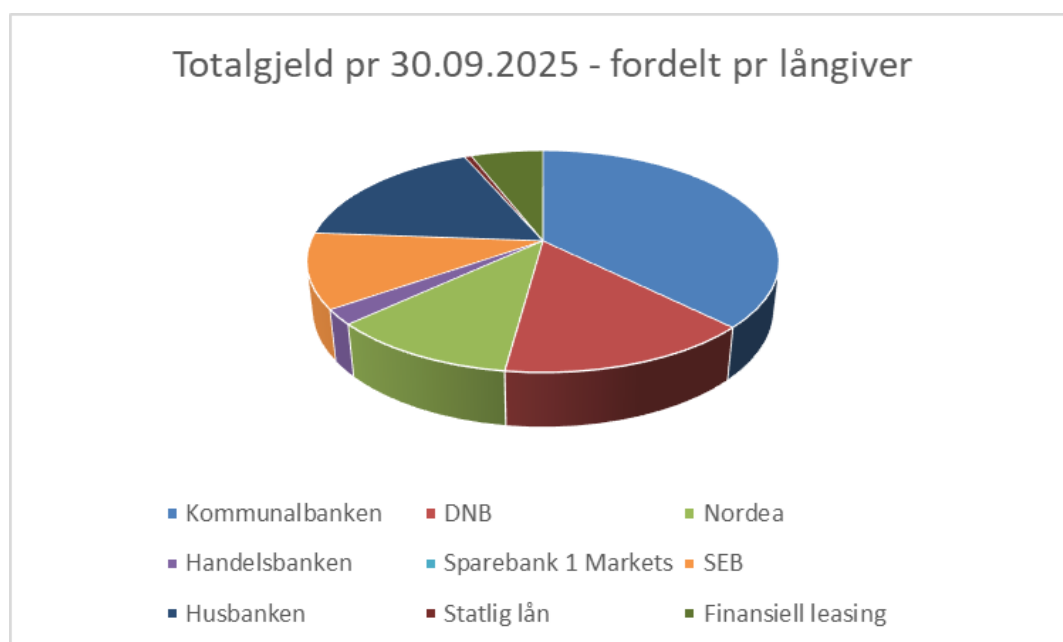


Diagram 4: Fordeling mellom långivere pr 30.09.2025

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 30.09.2025 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 2 nedenfor viser gjeld pr 30.09.2025 på ikke-rentable investeringer. Tabell 3 viser tilsvarende på selvkostområdene samt kommunens totale lånegjeld pr 30.09.2025.

TYPE LÅN (tall i 1000 kr)	Konto	Lånenr	Forfall	Rente	Restgjeld 30.09.2025	Restgjeld 31.05.2025
IKKE RENTABEL GJELD:						
Obligasjonslån						
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120001	20230037	06.03.2028	4,81 %	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	4,79 %	183 333	186 667
DNB obligasjonslån	24120003	NO0013384081	26.10.2029	4,86 %	350 000	350 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120011	20210379	01.11.2028	4,64 %	250 000	250 000
Nordea obligasjonslån	24120014	NO0013329292	03.09.2029	3,96 %	250 000	250 000
Sum obligasjonslån					1 893 333	1 896 667
Sertifikatlån						
SEB sertifikatlån	24320013	NO0013632372	14.11.2025	4,32 %	200 000	200 000
Nordea sertifikatlån	24320019	NO0013668608	23.01.2026	4,32 %	150 000	150 000
SEB sertifikatlån	24320025	NO0013571208	20.10.2025	4,67 %	150 000	150 000
Handelsbanken sertifikatlån	24320022	NO0013641209	26.11.2025	4,31 %	150 000	150 000
DNB sertifikatlån	24320026	NO0013671156	27.02.2026	4,33 %	200 000	200 000
DNB sertifikatlån	24320027	NO0013647016	03.12.2025	4,30 %	200 000	200 000
Sum sertifikatlån					1 050 000	1 050 000
Mellomregning selvfinansierende boliger					-175 821	-177 729
Statlig lån						
Gardermoutbyggingen					38 256	41 832
Sum statlig lån					38 256	41 832
Finansiell leasing						
Gystadmyr sykehjem fin.leasing					116 113	116 616
Gjestad fin.leasing					47 297	47 575
Gystadmyr ungdomsskole fin.leasing					217 040	218 259
Sum finansiell leasing					380 450	382 449
SUM IKKE RENTABEL GJELD					3 186 219	3 193 220

Tabell 1: Lånegjeld pr 30.09.2025 - 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 30.09.2025.

TYPE LÅN (tall i 1000 kr)	Konto	Lånenr	Forfall	Rente	Restgjeld 30.09.2025	Restgjeld 31.05.2025
LÅN TIL SELVKOSTINVESTERINGER:						
Obligasjonslån						
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120004	20210040	23.02.2026	4,54 %	365 000	365 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120006	20230289	18.09.2029	4,95 %	250 000	250 000
SEB, obligasjonslån	24120013	NO0013077008	24.11.2025	4,73 %	250 000	250 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120012	20230363	08.11.2027	4,93 %	200 000	200 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120005	20210461	06.12.2027	4,57 %	200 000	200 000
Sum obligasjonslån					1 265 000	1 265 000
Sertifikatlån						
Nordea sertifikatlån	24320024	NO0013665224	16.01.2026	4,38 %	150 000	150 000
SEB sertifikatlån	24320028	NO0013674325	05.06.2026	4,32 %	150 000	150 000
Nordea sertifikatlån	24320021	NO0013566711	14.10.2025	4,72 %	200 000	200 000
Sum sertifikatlån					500 000	500 000
Andre investeringslån						
Kommunalbanken 20040922	24620005	20040922	30.04.2029	5,03 %	100 000	100 000
Kommunalbanken 20090810	24531013	20090810	01.11.2039	5,03 %	124 000	124 000
Kommunalbanken 20090811	24541002	20090811	15.12.2039	4,93 %	33 500	33 500
Kommunalbanken 20220398	24531017	20220398	02.12.2042	5,09 %	262 500	262 500
Sum andre investeringslån					520 000	520 000
Finansiell leasing						
Gystadmyr boligdel finansiell leasing					24 681	24 788
Husbanklån						
Husbanken boliger				4,47 %	138 558	138 968
Husbanken lån til startlån				4,47 %	1 051 767	1 068 933
Sum lån Husbanken					1 190 325	1 207 901
Mellomregning selvfinansierende boliger					175 821	177 729
SUM LÅN TIL SELVKOSTINVESTERINGER					3 675 827	3 695 418
Kommunens samlede lånegjeld					6 862 045	6 888 638

Tabell 2: Lånegjeld pr 30.09.2025 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 30.09.2025. I tillegg vises kommunens samlede lånegjeld pr 30.09.2025.

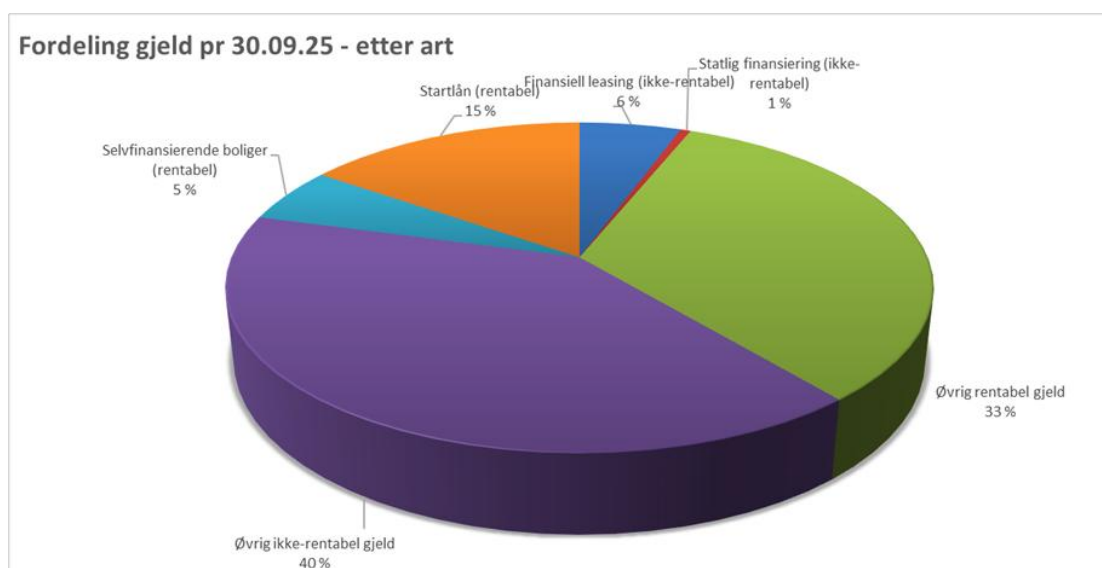


Diagram 5: Lånegjeld fordelt etter art pr 30.09.2025

Diagram 5 ovenfor viser total låneportefølje pr 30.09.2025, fordelt etter art. Ikke-rentabel gjeld (statlig finansiering, finansiell leasing og øvrig ikke-rentabel gjeld) utgjør 47 % av låneporteføljen, rentabel gjeld utgjør 33%, selvfinansierende boliger utgjør 5 % og lån til videreutlån (startlån) utgjør 15%.

Forfallstruktur investeringslån med refinansieringsrisiko

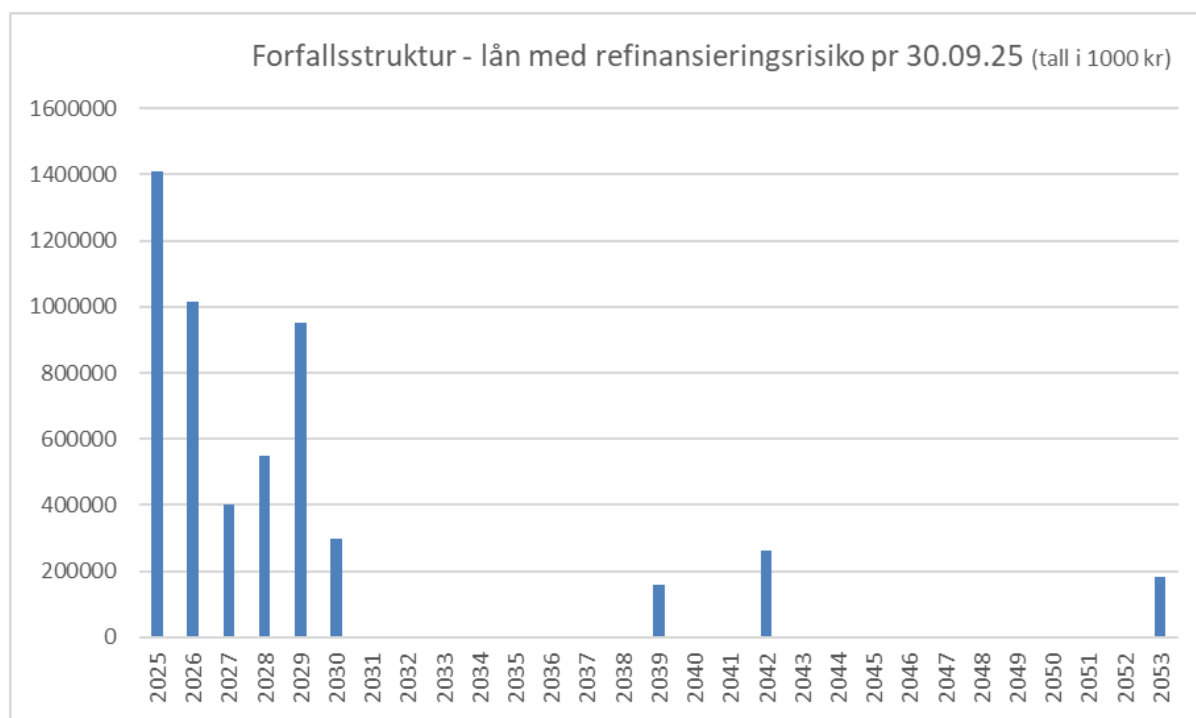


Diagram 6 – forfallstruktur pr 30.09.2025

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 2025-2030 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 31.05.2025 har følgende lån forfalt:

Långiver	Hovedstol ved forfall (tall i 1000 kr)	Rente	Forfall	Ny långiver	Rente	Nytt forfall
Refinansieringer 2025						
Handelsbanken sert.lån	200 000	4,63 %	03.06.2025	DNB, sertifikatlån	4,30 %	03.12.2025
DNB, sertifikatlån	150 000	4,80 %	06.06.2025	SEB, sertifikatlån	4,32 %	05.06.2026
DNB, sertifikatlån	150 000	4,71 %	18.06.2025	Nordea, sertifikatlån	4,38 %	16.01.2026
Sparebank1 Markets, sert.lån	200 000	4,70 %	14.08.2025	SEB, sertifikatlån	4,32 %	14.11.2025
SEB, sertifikatlån	150 000	4,73 %	26.08.2025	Handelsbanken, sert.lån	4,31 %	26.11.2025
DNB, sertifikatlån	150 000	4,74 %	24.09.2025	Nordea, sertifikatlån	4,32 %	23.01.2026
SEB, sertifikatlån	200 000	4,63 %	29.09.2025	DNB, sertifikatlån	4,33 %	27.02.2026

Tabell 3: Lån som er refinansiert siden rapportering pr 31.05.2025

Tabell 3 ovenfor viser hvilke lån som er forfalt, og som er blitt refinansiert i perioden. 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 siden rapportering pr mai 2025.

Det er pr 30.09.25 ikke tatt opp nye investeringslån.

Utvikling 2025 – tildeling startlån

Rapportering startlån 2025	tall i 1000 kr	Pr 30.09.2025
Utbetalinger (faktiske kjøp gjennomført i perioden 01.01-30.09.25)		97 525
Finansieringsbevis og forhåndsgodkjenninger konkret bolig		29 800
Forhåndsgodkjenning konkret bolig (kjøpt bolig, men utbetaling og overtakelse ikke funnet sted)		7 230
Sum utbetalinger, finansieringsbevis og forhåndsgodkjenninger konkret bolig		134 555

Tabell 4: Utvikling tildeling av startlån 2025

Tabell 4 ovenfor viser utviklingen på tildeling av startlån pr september 2025. Det er utbetalt lån på totalt 97,5 mill. kroner, og finansieringsbevis og forhåndsgodkjenninger utgjør totalt 37 mill. kroner.

Fordeling fast og flytende rente

Fordeling rentekategori

Rentekategori (tall i 1000 kr)	30.09.2024	31.12.2024	31.03.2025	31.05.2025	30.09.2025
Flytende rente (inkl fastrente med < 1 år til utløp)	4 173 261	4 545 325	5 102 795	5 089 569	5 068 658
Fast rente (inkl rentebytteavtaler)	2 010 000	1 750 000	1 350 000	1 350 000	1 350 000
Finansiell leasing	413 563	410 415	408 262	407 237	405 131
Rentefrie lån (Gardermoen)	50 176	47 792	44 216	41 832	38 256
Sum gjeld	6 647 000	6 753 532	6 905 273	6 888 638	6 862 045

Tabell 5: Lånegjeld pr 30.09.25 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 (ca 20 %) er uendret siden mai 2025.

Rentesikring

Rentebytteavtaler (tall i 1000 kr)	Beløp pr 30.09.25	Beløp pr 31.05.25	Beløp pr 31.03.2025	Beløp pr 31.12.24	Beløp pr 30.09.24	Rente pr 30.09.2025	Forfall
Fast rente							
Sw ap Danske 39964205FO-0555W	0	0	0	0	100 000		
Sw ap Danske 1809T	0	200 000	200 000	200 000	200 000		
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
SUM	1 200 000	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 500 000		
Flytende rente							
Sw ap Danske 39964205FO-0555W	0	0	0	0	-100 000		
Sw ap Danske 1809T		-200 000	-200 000	-200 000	-200 000		21.08.2025
SWAP OTC Nordea 1637687/2287149	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	4,28	17.11.2025
SWAP OTC Danske Bank BC6W3	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	4,3	10.11.2025
SWAP OTC Nordea 1867271/3016679	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,34	01.10.2025
Sw ap Danske 1030472091 BKONR	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,28	01.12.2025
Sw ap Danske 56519925FO-BMP81	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,33	03.11.2025
Sw ap DNB 090892	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,24	15.12.2025
Sw ap Handelsbanken 334137980	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,22	11.12.2025
SUM	-1 200 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 500 000		

Tabell 6: Rentebytteavtaler pr 30.09.2025

Tabell 6 ovenfor viser hvilke rentebytteavtaler som er kommunen har inngått, og som gjelder pr 30.09.25.

Totalt er det sikringsavtaler på 1,2 mrd kr pr 30.09.25. Det fremgår av oversikten at 3 sikringsavtaler på totalt 400 mill kr forfaller i løpet av de neste 12 måneder.

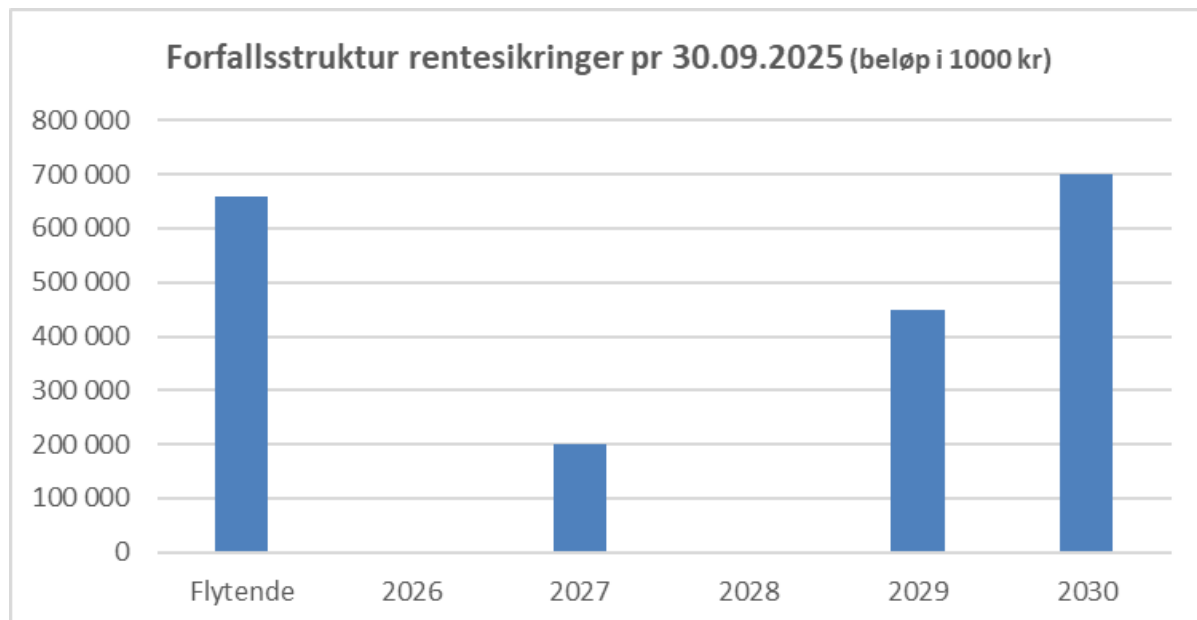


Diagram 7: Rentesikring frem i tid pr 30.09.25 i mill kr (sikringer med forfall <1 år regnes som flytende)

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

Gjennomsnittlige rentebinding på denne delen av porteføljen er 1,93 år, gjennomsnittlig lånerente er 3,47% og sikringsgrad på denne delen av låneporteføljen er 45,8%. Legger en til likviditet pr 30.09.2025 på ca 1,08 mrd. kroner som del av sikringen, er sikringsgraden 80%.

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 30.09.25	Balanse i %	Balanse i mill kr	Endring	Beregnet effekt	Med flytende rente
Gjeld med pt/flytende rente	54,2 %	1 598	1 %	15,98	15,98
Gjeld med fast rente	45,8 %	1 350	1 %	-	13,50
Finanspassiva med renteeksponering	100,00 %	2 948		15,98	29,48
Kortsiktig likviditet til driftsformål		1 077	1 %	10,77	10,77
Netto effekt				5,21	18,71

Tabell 7: Stresstest pr 30.09.25

Tabellen 7 ovenfor viser hvordan kommunens rentekostnader og renteinntekter pr 30.09.25 påvirkes av en renteøkning 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 5,2 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 19 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

Selvfinansierende boliger	(tall i 1000 kr)	Regnskap pr. 30.09.25	Justert budsjett pr. 30.09.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
Renteutgifter		12 959	13 384	-425	17 853	17 453	-400
Avdragsutgifter		10 301	10 752	-451	14 342	13 735	-607
Sum		23 260	24 136	-876	32 195	31 188	-1 007

Tabell 8 ovenfor viser utviklingen på rente- og avdragskostnader på området selvfinansierende boliger, pr 30.09.2025.

Tabell 8 ovenfor viser utviklingen på rente- og avdragskostnader på området selvfinansierende boliger, pr 30.09.2025.

Rentekostnader pr september 2025 gir et mindreforbruk på 0,4 mill. kroner. Det forventes balanse i 4. kvartal, hvilket innebærer at prognose for året blir mindreforbruk på 0,4 mill. kroner. Avdragsutgifter viser etter endelig beregning av minimumsavdrag et mindreforbruk pr september på 0,45 mill. kroner, og det forventes et mindreforbruk pr 31.12.25 på ca 0,6 mill. kroner. I sum forventes et mindreforbruk pr 31.12.2025 på 1 mil. kroner.

Lån til startlån

Startlån	(tall i 1000 kr)	Regnskap pr. 30.09.25	Justert budsjett pr. 30.09.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
Renteinntekter		28 498	34 740	-6 242	-46 339	-39 000	7 339
Renteutgifter		35 969	34 740	1 229	46 339	48 000	1 661
Sum drift		64 466	69 480 027	-5 014	0	9 000	9 000
Utlån		97 525	150 000	-52 475	150 000	150 000	
Bruk av lån		-97 525	-150 000	52 475	-150 000	-150 000	
Mottatte avdrag		-28 965	-37 428	8 463	-37 428	-37 428	
Avdragsutgifter		34 567	37 428	-2 861	37 428	37 428	
Bruk bundet inv.fond/øvrig finansiering							
Sum investering		5 602	0	5 602	0	0	0

Tabell 9 ovenfor viser utvikling på rente- og avdragskostnader/inntekter på startlån pr 30.09.25 2025.

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

Det forventes en mindreinntekt på renter på 7,3 mill kr ved årsslutt. Dette skyldes hovedsakelig lavere videreutlån enn forventet samt et noe høyere rentenivå på innlån 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. 30.09.25	Justert budsjett pr. 30.09.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
<u>Lån tilknyttet selvkostområdene:</u>						
Renteutgifter - lån tilknyttet selvkostområdene	75 297	74 483	814	99 350	101 281	1 930
Avdragsutgifter	74 342	73 377	965	97 876	99 123	1 247
<u>Lån til øvrige kommunale investeringer:</u>						
Renteutgifter	88 262	87 308	954	116 457	118 719	2 263
Avdragsutgifter	87 143	86 012	1 131	114 728	116 190	1 462
Sum	325 044	321 179	3 864	428 411	435 313	6 902

Tabell 10: Renteutgifter og avdrag investeringslån pr 30.09.25

Tabell 10 ovenfor viser utviklingen på rente- og avdragskostnader på kommunens investeringslån pr 30.09.2025, fordelt på lån til selvkostinvesteringer og øvrige investeringer.

Pr 30.09.25 er rentekostnadene ca 1,8 mill. kroner høyere enn budsjett. Dette skyldes at forventningene om nedgang i rentenivået når budsjettet ble lagt, ikke er blitt fullt ut realisert. Rentenivået er kommet noe ned i høst etter at Norges Bank har senket styringsrenten, og forventes å ligge stabilt ut 2025. Ut fra dette forventes det et merforbruk på 4,2 mill. kroner pr 31.12.25. Endelig beregnet minimumsavdrag gir en økning i finanskostnadene på ca 2,7 mill. kroner. Det forventes ut fra dette at investeringslån pr 31.12.25 totalt vil gi et merforbruk mot budsjett på ca 6,9 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 3. 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 og investeringer i 2025 innebærer at de kalkulatoriske kostnadene kan bli lavere enn budsjettet på årsbasis. Pr. 3. kvartal forventes det på ca 6 mill. kroner lavere kalkulatoriske kostnader på årsbasis.

Renteinntekter og ledig likviditet

Kommunen har plassert sine likvider i bank. Likviditet pr 30.09.25 fremgår av tabellen nedenfor.

Likvider

Dato <i>tall i 1000 kr</i>	Konsernkonto Sp.bank 1 Østlandet	Plasserings- konto Sp- bank 1 Østlandet	Likviditetsfond - Fondsforvaltning	Sum likviditet	Rente konsernkonto
30.09.2024	506 060	516 113	0	1 022 173	5,34 %
31.12.2024	773 153	222 105	0	995 258	5,27 %
31.03.2025	922 911	224 984	0	1 147 895	5,17 %
31.05.2025	923 127	224 984	0	1 148 111	5,25 %
30.09.2025	646 163	230 812	200 402	1 077 377	4,74 %

Tabell 11: Samlet oversikt over innskudd i bank pr 31.05.25, totalt og splittet på hovedbank og andre banker.

Tabell 11 ovenfor viser utviklingen i kommunens likviditet siste år.

Likviditeten har hittil i år 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 + 0,61%. På plasseringskonto er innskuddsrenten 3 mnds Nibor + 0,71%.

Plassering av overskuddslikviditet

Kommunen har pr. 30.09.2025 valgt å plassere overskuddslikviditeten i bank, på egen plasseringskonto hos kommunens hovedbankforbindelse, som gir noe bedre innskuddsrente enn driftskonti. For å spre plasseringene på flere leverandører, er det i tillegg plassert 200 mill. kroner i kortsiktig likviditetsfond hos Fondsforvaltning AS. Fondet forventes å gi tilnærmet samme avkastning som plasseringen i hovedbank. Kommunedirektøren vurderer plassering av overskuddslikviditeten fortløpende.

Renteinntekter

Finansinntekter eks startlån pr 30.09.25 og prognose for året:

Renteinntekter pr 30.09.2025 (tall i 1000 kr)	Regnskap pr 30.09.2025	Justert budsjett pr 30.09.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
Renteinntekter	- 44 581	- 25 305	- 19 275	- 33 754	- 55 000	- 21 246

Tabell 12: Renteinntekter egen likviditet pr 30.09.2025

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

Det er bokført 44,6 mill kr i renteinntekter pr september, 19,3 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 hittil i år som nevnt ovenfor høyere enn forventet i budsjettet. Det er forventet et fortsatt høyt rentenivå på innskuddsrenter resten av året. Dette gir en prognose på renteinntekter på ca 55 mill. kroner for 2025, som er ca 21,2 mill. kroner høyere enn budsjett.

Konklusjon

Kommunens låneportefølje pr 30.09.25 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 30.09.25 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 31.05.25 er 1,93 år.

Finansreglementets krav til låneporteføljens sammensetning er oppfylt pr 30.09.2025.

Oppsummering

- For selvfinansierende boliger forventes et mindreforbruk på 1,0 mill. kroner pr 31.12.2025.

Netto finans – totaloversikt

Netto finans - sammendrag (tall i 1000 kr)	Regnskap pr 30.09.25	Rev. Budsjett pr 30.09.25	Avvik r-b pr 30.09.25	Prognose 2025	Rev. Budsjett 2025	Avvik
Finansinntekter - likviditet	-44 581	-25 305	-19 276	-55 000	-33 754	-21 246
Finansinntekter - startlån	-28 498	-34 740	6 242	-39 000	-46 339	7 339
Rentekostnader - ordinære investeringslån	163 559	161 791	1 768	220 000	215 807	4 193
Rentekostnader - startlån	35 969	34 740	1 229	48 000	46 339	1 661
Avdrag ordinære investeringslån	161 485	159 389	2 096	215 313	212 604	2 709
Sum netto finans eks selvkost	287 934	295 875	-7 941	389 313	394 657	-5 344
Bidrag fra selvkost - kalkulatoriske renter/avdrag	123 954	123 954	0	159 578	165 338	-5 760

Sum netto finans	163 980	171 921	-7 941	229 735	229 319	416
------------------	---------	---------	--------	---------	---------	-----

Tabell 13: Totaloversikt netto finans eks selvfinansierende boliger

Tabellen ovenfor gir en totaloversikt over finansområdet pr 30.09.25 og prognose for året.

- For startlån forventes et merforbruk/mindreinntekt på netto renter på 9 mill. kroner ved årsslutt.
- For investeringslånene viser prognosen at rente- og avdragsutgiftene blir 6,9 mill. kroner høyere enn budsjettert.
- For kommunens renteinntekter forventes en merinntekt på 21,2 mill. kroner.
- Bidrag fra selvkostsektoren, kalkulatoriske renter og avdrag forventes å bli 5,8 mill. kroner lavere enn budsjettert.

Ut fra dette forventes netto finans eks. selvfinansierende boliger å gå med en merkostnad på 0,4 mill. kroner mot budsjett i 2025.

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

ULLENSAKER SVØMMEHALL KF

ØKONOMISK RAPPORTERING PR 3. KVARTAL 2025



36/25 Regnskap – godkjenning 3 kvartalsregnskap 2025 samt Årsprognose 2025

Driftsregnskap per 3 kvartal 2025

- Leieinntekter regnskap per 3 kvartal 2025 er i hht periodiserte leieinntekter. Leiebeløp faktureres forskuddsvis hvert kvartal.
- Kjøp varer, tjenester er en diverse post (i.e. daglig leder, styrehonorarer, regnskap samt diverse). Denne posten er vesentlig lavere enn budsjett. Imidlertid forventes det å påløpe en del kostnader for eksterne konsulenter i forbindelse med utfasing 5 års reklamasjonsfrist. Løpende vedlikehold belastes Jessheimbadet.
- Avskrivninger er ikke beregnet for per 3 kvartal 2025. Avskrivninger er imidlertid hensyntatt i årsprognosen.
- Renteinntekter er høyere enn forutsatt i budsjett. Dette skyldes høyere rentenivå enn forutsatt.
- Rentenivået per 3 kvartal 2025 er høyere enn forutsatt i budsjett/prognose. Prognosen tyder videre på ett fortsatt høyt rentenivå ut 2025. Dette har medført ett merforbruk så langt i 2025 på ca NOK 597 000.
- Resultat etter 3 kvartal 2025 er i null. Dette skyldes ulik periodisering avdrag gjennom året. På årsbasis blir periodiseringen riktig. Årsresultatet blir positivt på årsbasis.

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 850 000. I dette beløp er det hensyntatt øvrige administrative kostnader. Videre det beregnet kostnader for bruk av eksterne konsulenter i forbindelse med utfasing 5 års reklamasjonsfrist etc.
- Avskrivninger totalt for 2025 er beregnet å være NOK 7,18 mill, som er i hht budsjett.
- Avdrag i 2025 er NOK 6,23 mill. som er noe lavere enn budsjett.
- Prognosen for renteinntekter 2025 er på NOK 550 000, som er høyere enn budsjett. Se kommentar over.
- Renteutgifter 2025 er beregnet til NOK 11,2 mill., noe som er NOK 530 000 høyere enn budsjett.
- Resultatprognosen for 2025 er nå beregnet til NOK 1 264 000. Dette er ca NOK 259 000 høyere enn budsjett.

Regnskap pr 3. kvartal 2025

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift

Regnskap per 3 kvartal 2025

Tall i 1000 kroner	Regnskap 3 kvartal 2025	Regulert 3 kvartal budsjett 2025	Avvik 2025	Revidert årsbudsjett 2025	Prognose 2025
Driftsinntekter					
Rammetilskudd	0	0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt	0	0	0	0	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	0	0	0	0	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-14 252	-14 250	2	-19 000	-19 000
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	-14 252	-14 250	2	-19 000	-19 000
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester	378	718	339	957	850
Overføringer og tilskudd til andre	0	0	0	0	0
Avskrivninger	0	5 325	5 325	7 100	7 188
Sum driftsutgifter	378	6 043	5 664	8 057	8 038
Brutto driftsresultat	-13 873	-8 207	5 666	-10 943	-10 962
Finansinntekter/Finansutgifter					
Renteinntekter	-433	-221	211	-295	-550
Utbytter	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	8 599	8 002	-597	10 669	11 198
Avdrag på lån	5 718	4 998	-720	6 664	6 238
Netto finansutgifter	13 884	12 778	-1 106	17 038	16 886
Motpost avskrivninger	0	-5 325	-5 325	-7 100	-7 188
Netto driftsresultat	11	-754	-765	-1 005	-1 264
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:					
Overføring til investering	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	754	754	1 005	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	754	754	1 005	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	11	0	-11	0	-1 264
Kontrollsum art 980 Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	0	0

Finansrapportering pr 3. kvartal 2025

Långiver	(tall i 1000 kr)	Lånenr	Rentekostnad		Budsjett pr	Prognose		Budsjett	Avvik
			pr 30.09.25	30.09.25		pr	pr		
Kommunalbanken		20190280	4 667	4 392	275	6 171	5 854	317	
Kommunalbanken		20200091	2 758	2 607	151	3 613	3 477	136	
Kommunalbanken		20210038	1 072	1 003	69	1 414	1 338	76	
Rentekostnader 2025			8 497	8 002	495	11 198	10 669	529	
Avdragskostnader			4 679	4 998	-319	6 238	6 664	-426	
Renteinntekter 2025			-381	-221	-160	-550	-295	-255	
Netto finans			12 795	12 779	16	16 886	17 038	-152	

Tabellen ovenfor viser utviklingen på rentekostnader, avdrag og renteinntekter per 3 kvartal 2025 samt prognose for 2025.

Rentekostnader:

Rentenivået i 2025 har vært noe høyere enn forutsatt i budsjettet. Prognose ut 2025 tyder på fortsatt ett noe høyere rentenivå ut 2025 enn forutsatt i budsjettet. Dette har medført et merforbruk per mai 2025. Prognose for 2025 viser et merforbruk på NOK 529 000. Dette skyldes at rentenedgangen er forsinket i forhold til tidligere forventninger.

Avdrag:

Avdragsutgifter er pr 3 kvartal 2025 er under budsjett. Pr 31.12 vil avdrag bli NOK 426 000 under budsjett. Dette skyldes at endelig beregnet minimumsavdrag for 2025 er noe lavere enn budsjett.

Renteinntekter:

Et generelt høyere rentenivå innebærer at selskapets renteinntekter per 3 kvartal 2025 NOK 200 000 høyere enn budsjettet. Prognose for 2025 viser renteinntekter NOK 550 000 som er NOK 255 000 høyere enn budsjettet. Dette skyldes høyere markedsrenter.

Totalt gir dette netto finans pr 3 kvartal 2025 ca som budsjettet. Prognose for 2025 gir netto finans på NOK 16,9 mill. kroner, som er NOK 200 000 lavere enn budsjettet.

Lånegjeld per 3 kvartal 2025

Långiver	(tall i 1000 kr)	Lånenr	Gjeld pr	
			30.09.25	Forfall
Kommunalbanken		20190280	118 150	11.08.2059
Kommunalbanken		20200091	69 080	03.03.2060
Kommunalbanken		20210038	27 007	28.02.2061
Samlet lånegjeld			214 237	

Selskapets totale lånegjeld per 3 kvartal 2025 er ca kr 214 mill.

Likviditet per 3 kvartal 2025 og prognose ut desember 2025



Diagrammet overfor viser utviklingen på selskapet selskap likviditet i 2025. Likviditeten er god, men noe svakere ultimo september 2025. Dette skyldes forsinket fakturering av husleie for 3 kvartal 2025. Likviditeten vil være tilbake på prognostisert nivå i løpet av 4 kvartal.

Styrevedtak i USV KF 13 oktober 2025:

«Økonomisk rapportering per 3 kvartal 2025 tas til orientering».