

Rapportering per mai 2025

Ullensaker kommune



Innhold

Sammendrag	3
Innstilling til vedtak	7
Kommunedirektørens innstilling.....	7
Samlet forslag til budsjettendringer	7
Status §5-5 første ledd	8
Status §5-5 andre ledd	9
Økonomirapportering drift	14
Totaloversikt økonomi	14
Sentrale inntekter.....	14
Finansinntekter- og utgifter	16
Oppfølging av vedtak og oppdrag	17
Organisasjon og medarbeidere	20
Sykefravær.....	20
Turnover	35
Mangfold og rekruttering.....	36
Arbeidsgiverstrategi	36
Investeringer	37
Status §5-5 første ledd	37
Status §5-5 andre ledd	37
Status investeringer.....	42
Kommunens hovedutvalgsområder	46
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	46
Hovedutvalg for oppvekst	58
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	65
Formannskapet.....	76
Vedlegg.....	86
Vedlegg 1 - Forskriftsskjema per mai 2025 Ullensaker kommune	86
Vedlegg 2 -Finansrapport per mai 2025 Ullensaker kommune	92
Vedlegg 3 - Ullensaker svømmehall KF - Rapportering mai 2025	107

Sammendrag

Økonomisk status per mai viser et merforbruk på 53,9 mill. kroner hvor helse står 34,2 mill. kroner (hovedsakelig BPA) og HTIK 19,9 mill. kroner (uten selvkost mindreforbruk på 2,9 mill. kroner). Prognosen for 2025 viser et totalt merforbruk på 68 mill. kroner. Merforbruket knytter seg i all hovedsak til tjenesteområdene som har et merforbruk på 70,4 mill. kroner, hvor helse står for 63,4 mill. kroner. Merforbruket per mai er redusert med 9,5 mill. mot 1. kvartal som relaterer seg til Helse som fikk en økt ramme på tilskudd fastleger og stillinger på NAV med tilsvarende beløp i 1. kvartal. Det er lagt inn forslag til budsjettjustering per mai på -0,7 mill. kroner. Dette foreslås å avsette dette til disposisjonsfond.

Link webrapport Framsikt:

[Økonomisk rapport per mai 2025](#)

Sentrale inntekter

Det er for 2025 budsjettet med en skatteinngang på 1654 mill. kroner. Prognosen er per mai oppjustert til opprinnelig budsjett da Ullensaker har hatt høyere vekst i skatteinntekter enn resten av landet så langt i 2025. Rammetilskuddet anslås per mai å ende på 1 431,2 mill. kroner, som er en økning på 1,26 mill. kroner siden mars på bakgrunn av revidert nasjonalbudsjett/kommuneproposisjonen. Tilskudd til ny AFP-ordning er ikke innarbeidet grunnet usikkerhet rundt beløp og det vil komme en tilsvarende motpost på kostnadssiden. Inntektsutjevningen forventes å bli 3,9 mill. kroner lavere enn forrige prognose grunnet lavere skatteinngang på landet.

Eiendomsskatten anslås uendret siden forrige prognose.

Samlet viser prognosen for frie inntekter i 2025 en merinntekt på 8 mill. kroner i forhold til budsjett, som er 1,4 mill. kroner høyere enn per mars.

Tjenesteområdene

På tjenesteområdene er det per mai et merforbruk på 51,7 mill. kroner som i hovedsak er relatert til Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg (HHS), som viser et merforbruk på 34,2 mill. kroner. For hele 2025 viser prognosen et samlet merforbruk på 70,4 mill. kroner.

- **Helsevern og sosial omsorg:** Per mai viser resultatet et merforbruk på 34,2 mill. kroner, som i hovedsak er relatert til BPA (brukerstyrt personlig assistent) og økonomisk sosialhjelp. Prognosen for hele 2025 viser et merforbruk på 63,4 mill. kroner. Dette er en forbedring i forhold til forrige prognose på 10,2 mill. kroner som i hovedsak skyldes tilførte midler på 7,6 mill. kroner i marsrapporteringen for å dekke merbehov til basistilskudd fastleger. Estimert merforbruk for året skyldes i hovedsak: økning i vedtak for BPA der Mestringstorget melder et merforbruk på 44,3 mill. kroner, samt økning i økonomisk sosialhjelp der Nav melder et merforbruk på 19,1 mill. kroner.
- **Oppvekst:** Per mai er det et mindreforbruk på 0,1 mill. kroner. Prognosen for 2025 viser et merforbruk på 8,8 mill. kroner. Merforbruket skyldes i all hovedsak forventede kostnader hos Barnevernet grunnet stor økning i antall institusjons- og beredskapsplasseringer. Dette gjelder også på landsbasis. Grunnskoleområdet er også svært presset, mens barnehageområdet ligger an til noe mindreforbruk også i 2025.

- **HTIK:** Per mai er det et merforbruk på 19,9 mill. kroner, av dette utgjør mindreinntekter i forhold til budsjett 17,4 mill. kroner knyttet til vann og avløp. Dersom de selvfinansierende områdene Vann og Avløp trekkes ut, er det et mindreforbruk på 2,9 mill. kroner. Prognosen for HTIK for 2025 viser per mai et mindreforbruk på 0,3 mill. kroner.
- **Formannskapet:** Per mai er det et mindreforbruk på 2,9 mill. kroner som skyldes flere forhold, men i hovedsak gjelder det oppgjør fra Nannestad kommune for husleie etter at de trakk seg ut av KAD-samarbeidet (Kommunal akutt døgnenhet ved legevakten). Prognosen for Formannskapet i 2025 viser et mindreforbruk på 1,5 mill. kroner, en marginal forbedring siden 1. kvartal hvor det ble meldt balanse. Det er besparelser på noen av stabene som forklarer endringen, samtidig som prognosen for tilskudd til private barnehager er forverret med 1 mill. kroner.

Finans

Per mai er det et merforbruk på 5,1 mill. kroner på finans i forhold til revidert budsjett. Prognosen for 2025 viser et merforbruk på 5,6 mill. kroner, i hovedsak relatert til noe høyere renteutgifter og høyere avdrag enn forventet i budsjettet utover i perioden hvor avdrag på lån utgjør 8,9 mill.

Investeringer

Brutto justert investeringsbudsjett utgjør 0,9 mrd. kroner, inkludert rebevilgning av ubrukte investeringsmidler fra 2024 og nedjustering av budsjettet per 1. kvartal. Av det totale investeringsbudsjettet omfatter ca 47 % (408,8 mill. kroner) tiltak innenfor selvkostområdene vann og avløp.

Ved utgangen av mai er det regnskapsført investeringer for totalt 150,2 mill. kroner, det vil si ca 17,1 % av justert brutto investeringsbudsjett og ca 18,5% av forventet prognose på 816,2 mill. kroner. Rapporterte prognoser tilsier en nedjustering av investeringsbudsjettet på 60 mill. kroner. Det er prosjekter på Vann og Avløp og KOMEI som står for mye av budsjettjusteringene. Nedjusteringene skyldes prosesser som krever tid, med tanke på reguleringsplanarbeid, undersøkelser av grunnforhold og politiske vedtak.

Av de samlede investeringsutgiftene per mai er det Gardermoen renseanlegg, Skogmo park barnehage, overføring kløfta – Jessheim avløp og portefølje ENØK tiltak som utgjør de største postene. Per mai utgjør disse tiltakene ca 60 % av de samlede investeringsutgiftene.

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

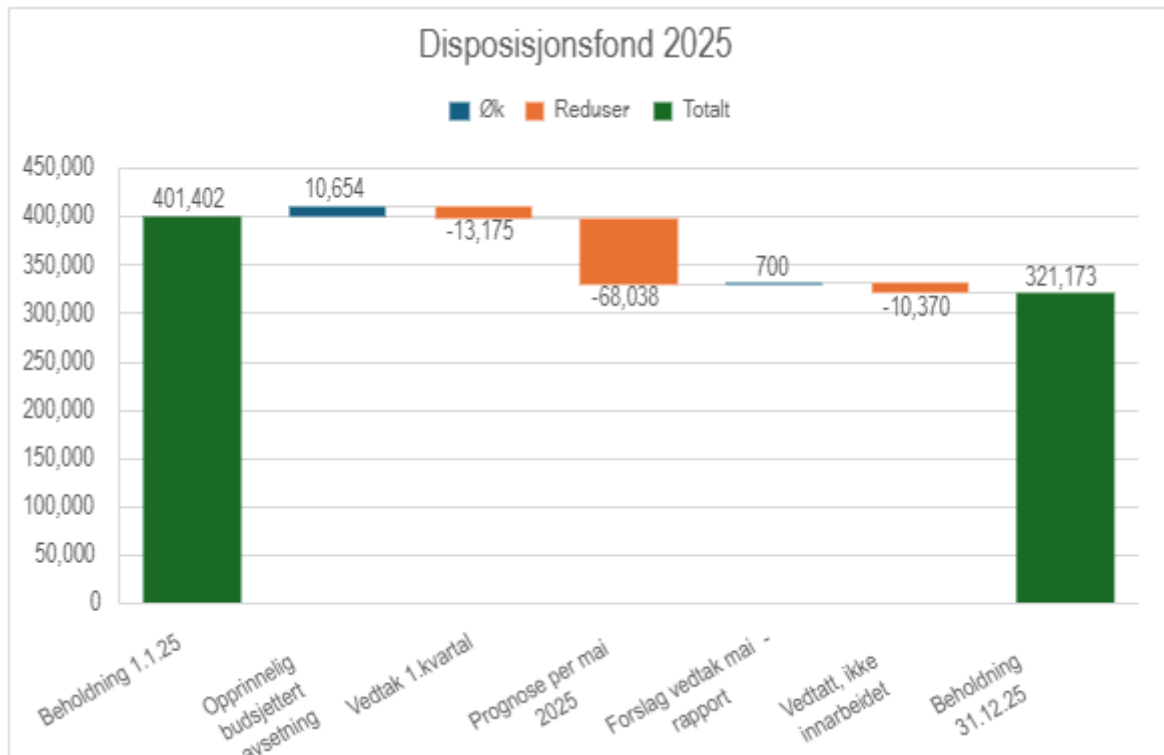
Netto driftsresultat og bruk av disposisjonsfond

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 budsjettert med 2,5 mill. kroner i bruk av disposisjonsfond (opprinnelig budsjettert 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 10,4 mill. kroner som foreløpig ikke er innarbeidet i budsjettet. Prognosen for 2025 viser et merforbruk på 68 mill. kroner og det er foreslått budsjettjusteringer tilsvarende -0,7 mill. kroner i rapportering per mai. Dersom summen av dette skal dekkes inn av disposisjonsfondet, medfører det totalt bruk av disposisjonsfondet i 2025 på 77,8 mill. kroner. Disposisjonsfondet vil da være 321,2 mill. kroner ved utgangen av 2025 og tilsvare 7,15 % 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 i forhold til budsjett 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 kan vises i følgende diagram:



Diagrammet viser status disposisjonsfond 1.1.25, vedtatt bruk hittil i år, til status 31.12.25 dersom prognostisert merforbruk per mai skal dekkes av disposisjonsfond. Fondet vil da være på 321 mill. kroner, tilsvarende 7,15 % 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 står nærmere beskrevet under sektoren.

Selv med vesentlige innsparinger på 117.4 mill. kroner i vedtatte rammer på tjenesteområde for 2025, har sektorene klart å holde sine rammer pr. mai unntatt Helse som har utfordringer med BPA og sosiale utbetalinger. 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 oss besparelser innenfor dette området. Prognosen for 2025 viser også at det er kun Helse og Oppvekst (Barnevern) som viser et merforbruk for hele året, selv med disse store innsparingene. Under er det en oversikt hvor mye som ligger inne i budsjett på 2025 på innsparinger 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 kostnadselementene 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

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

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

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

Kommunedirektøren vil foreta en ny gjennomgang av ikke lovpålagte tjenester for å identifisere mulig økonomiske handlingsrom som kan gi effekt allerede inneværende år. Ikke lovpålagte tjenester som ble presentert for kommunestyret i 2024 utgjør totalt 131 mill. kroner. Av dette er det 42 mill.kroner som er definert som “ikke politisk prioritert” og kan vurderes redusert for å hente inn deler av merforbruket.

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

Kommunedirektøren ser alvorlig på den økonomiske situasjonen og følger utviklingen tett. I dette ligger det blant annet at det ansees som strengt nødvendig å få satt i gang foreslåtte avbøtende tiltak på merforbruk innen eksempelvis BPA, men også vurdere sterkt hvordan økonomisk sosialhjelp kan håndteres innenfor de midlene som budsjettet gir av rammer. Dersom det i praksis ikke prioriteres kostnadsreducerende tiltak, er det etter kommunedirektørens syn to alternativer, 1) vurdere å øke inntektssiden i neste budsjettperiode, 2) vurdere nødvendigheten av størrelsen på de økonomiske buffere.

Erfaringen gjennom 2024 og 2025 er at administrasjonen har strukket seg langt for å tilpasse seg det politisk vedtatte budsjett. Det er avgjørende at det i det fremtidige arbeidet foretas ytterligere strengere prioriteringer, med støtte i politikkenes organer.

Samtidig er det positivt at vi har en noe bedre situasjon med tanke på sykefravær. Som kvartalsrapporten beskriver, er det igangsatt mange tiltak for å styrke nærværet og motvirke sykefravær. Virksomhetene som har høyt sykefravær, blir fulgt tett opp og får bistand fra HR med både veiledning og verktøy for å redusere sykefraværet.

Innstilling til vedtak

Kommunedirektørens innstilling

1. Rapport per mai 2025 tas til orientering
2. Budsjettjusteringer drift gjennomføres i henhold til tabell under "samlet forslag til budsjettjusteringer". Justeringene medfører avsetning til disposisjonsfond med 0,7 mill. kroner.
3. Investeringsbudsjettet nedjusteres med 60 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 816,2 mill. kroner.
4. Det bes om å splitte og slå sammen følgende prosjekter:
 - Prosjekt 5001 Omsorgsboliger Algarheim foreslås å redusere med 2 mill. kroner og flyttes til nytt prosjekt som gjelder infrastrukturen på Algarheim.
 - Prosjekt 6734 Ny traktor med krokhenger og feieutstyr i samarbeid med veg utgår og midlene flyttes til prosjekt 6021 Portefølje oppgradering kommunale park-, idretts- og friluftsanlegg.
5. Prosjekt 7055 – Infrastruktur Nyholm: Det er nå gjennomført en konkurranse på utførelsen av oppdaget i henhold til politisk sak KST 76/24. Prosjektet har per 2025 en ramme på 11,6 mill. kroner eks mva og tilbudet beløpet seg på 14,6 mill. kroner eks mva. Det bes om en tilleggsbevilgning 3,4 mill. kroner som blir lagt inn i økonomiplanen 2026-2029.

Samlet forslag til budsjettendringer

Beløp i 1000

Budsjettendring	2025	2026	2027	2028
Sentrale budsjettendringer				
Redusert bruk av disposisjonsfond på bakgrunn av forslag til budsjettjusteringer	700	1 600	1 600	1 600
Sum Sentrale budsjettendringer	700	1 600	1 600	1 600

2-Hovedutvalg for oppvekst

Nedjustering med en pedagog Jessheim barnehage fra august 2025	-350	-800	-800	-800
--	------	------	------	------

Budsjettendring

	2025	2026	2027	2028
Nedjustering med en pedagog Nordby barnehage fra august 2025	-350	-800	-800	-800
Omfordeling budsjettmidler fra Balder Allè barnehage til Skogmo park barnehage fra for desember 2025	-900	0	0	0
Overføring av driftsramme til Skogmo park barnehage for desember 2025	900	0	0	0
Sum 2-Hovedutvalg for oppvekst	-700	-1 600	-1 600	-1 600
3-Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur				
Omfordeling - Overføring av stilling fra PKT Stab	504	702	702	702
Omfordeling - Overføring av stilling til Forvaltning	-504	-702	-702	-702
Sum 3-Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	0	0	0	0
Sum Budsjettendring	-700	-1 600	-1 600	-1 600
Sum totale budsjettendringer	0	0	0	0

Nedjustering med en pedagog Jessheim barnehage fra august 2025

Grunnet åpning av Skogmo park barnehage fra 1.12.25 nedjusteres Jessheim og Nordby barnehager med en pedagog hver fra august 2025 og tilsvarende nedjustering av antall barn. Det ble gjort en oppjustering i 2023 for å møte behov for barnehageplasser sentralt på Jessheim.

Nedjustering med en pedagog Nordby barnehage fra august 2025

Grunnet åpning av Skogmo park barnehage fra 1.12.25 nedjusteres Jessheim og Nordby barnehager med en pedagog hver fra august 2025 og tilsvarende nedjustering av antall barn. Det ble gjort en oppjustering i 2023 for å møte behov for barnehageplasser sentralt på Jessheim.

Omfordeling budsjettmidler fra Balder Allè barnehage til Skogmo park barnehage fra for desember 2025

Skogmo park barnehage åpnes 1.desember 2025. Samtidig legges Balder Allè barnehage ned. Budsjettmidler for desember overføres fra Balder Allè til Skogmo park barnehage for desember 2025.

Overføring av driftsramme til Skogmo park barnehage for desember 2025

Skogmo park barnehage åpnes 1.desember 2025. Samtidig legges Balder Allè barnehage ned. Budsjettmidler for desember overføres fra Balder Allè til Skogmo park barnehage for desember 2025. Videre budsjettmidler for drift i 2026 er tatt inn i økonomiplan 26-29.

Omfordeling - Overføring av stilling fra PKT Stab

Justeringen gjelder tilbakeføring av tidligere overført stilling til PKT. Formålet er å styrke enhetens kapasitet innen eiendomsforvaltning, i tråd med beskrivelsen i PS 55/25.

Omfordeling - Overføring av stilling til Forvaltning

Styrking av kommunale eiendommer ved flytting av en stilling, juridisk rådgiver, fra PKT Stab til avdeling Eiendomsforvaltning og utvikling.

Status §5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. Årsprognose bud. 2025		Forslag til bud.endring år 1	Forslag til bud.endring år 2	Forslag til endring av totalramme
Investeringer i varige	149 722	874 760	1 065 167	814 540	-60 220	38 365	-21 855

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose bud.	Forslag til bud.endring år 1	Forslag til bud.endring år 2	Forslag til endring av totalramme
driftsmidler							
Tilskudd til andres	515	-4 498	500	-4 234	264	-264	0
investeringer							
Investeringer i aksjer og	30	5 870	5 900	5 870	0	0	0
andeler i selskaper							
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	150 268	873 982	1 069 418	814 027	-59 956	38 101	-21 855
Kompensasjon for	-15 916	-91 784	-115 223	-87 153	4 631	-260	4 371
merverdiavgift							
Tilskudd fra andre	-4 238	-34 716	-35 000	284	35 000	-53 000	-18 000
Salg av varige driftsmidler	-2 414	-110 486	-196 500	-110 486	0	0	0
Salg av finansielle	0	0	0	0	0	0	0
anleggsmidler							
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av	0	-250	-250	-250	0	0	0
egne midler							
Bruk av lån	0	-691 297	-724 594	-670 972	20 325	15 159	35 484
Sum investeringsinntekter	-22 569	-928 533	-1 071 567	-868 578	59 956	-38 101	21 855
Videreutlån	44 819	150 000	150 000	150 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-44 819	-150 000	-150 000	-150 000	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	17 401	39 577	39 577	39 577	0	0	0
Mottatte avdrag på	-14 876	-37 428	-37 428	-37 428	0	0	0
videreutlån							
Netto utgifter videreutlån	2 525	2 149	2 149	2 149	0	0	0
Overføring fra drift	0	30	0	30	0	0	0
Avsetninger til bundne	0	0	0	0	0	0	0
investeringsfond							
Bruk av bundne	0	0	0	0	0	0	0
investeringsfond							
Avsetninger til ubundet	0	49 824	0	49 824	0	0	0
investeringsfond							
Bruk av ubundet	0	0	0	0	0	0	0
investeringsfond							
Dekning av tidligere års	0	0	0	0	0	0	0
udekket beløp							
Sum overføring fra drift og	0	49 854	0	49 854	0	0	0
netto avsetninger							
Fremført til inndekning i	130 223	-2 548	0	-2 548	0	0	0
senere år (udekket)							

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 endring totalramme
------------------	----------------------	--------------------	---------------------	---------------------------	----------------------------------	----------------------------------	--------------------------------------

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Prosjekt mangler	366	0	0	0	0	0	0	0
Sum	366	0	0	0	0	0	0	0
VIP Administrasjon								
Strategisk kjøp av tomter	0	10 000	10 000	10 000	0	0	0	0
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	1 097	7 000	7 000	7 000	0	0	0	0
Sum VIP Administrasjon	1 097	17 000	17 000	17 000	0	0	0	0
VIP Kommunale								
Eiendommer								
Kløfta idretts- og aktivitetspark	44	0	0	0	0	0	0	0
Sum VIP Kommunale	44	0	0	0	0	0	0	0
VIP Utbygging								
Omsorgsboliger Algarheim	1 053	6 200	18 600	6 200	0	0	0	0
Ombygging/nybygg	52	25	25	70	-45	45	0	45
Maurstien gruppebolig								
HS omsorgsboliger nr 2	20	0	0	0	0	0	0	0
Elstadbo								
Gjestad hjemmebaserte tjenester	45	0	0	0	0	0	0	0
Omsorgsboliger Porten	223	1 600	0	800	800	-800	800	0
Kløfta helsestasjon	1	0	0	0	0	0	0	0
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	21	100	0	100	0	0	0	0
Mennesker med utfordringer innenfor rus og psykisk helse	89	1 370	1 000	1 370	0	0	0	0
Institusjonsplasser	165	3 100	2 500	3 100	0	0	0	0
Barne-og avlastningsbolig	879	1 442	2 000	1 442	0	0	0	0
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	1 009	2 400	2 000	2 400	0	0	0	0
Paviljong til personalbase	0	2 000	0	2 000	0	0	0	0
Ny barneskole Algarheim	12	50	50	50	0	0	0	0
Utredning fremtidige	4	0	0	0	0	0	0	0
Løsninger ihht Skolebruksplan - hovedprosjekt								
Ny ungdomsskole på Skogmo	4 417	45 000	45 000	45 000	0	0	0	0
Skolestruktur Kløfta	223	2 000	1 500	2 000	0	0	0	0
Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole	1 486	15 000	100 000	15 000	0	0	0	0
Fremtidig løsning Jessheim barneskole	0	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0
Midlertidige løsninger ved skoleutbygging	2 637	14 500	25 000	14 500	0	0	0	0
Kløfta barnehage	106	750	50	750	0	0	0	0
Skogmo park barnehage	34 281	124 400	136 400	122 400	2 000	-2 000	2 000	0
Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)	14	0	0	0	0	0	0	0
Rådhusplassen	725	21 113	17 500	21 113	0	0	0	0
Flerbrukshall Mogreina	15	0	2 500	0	0	0	0	0
Gravplasser Ullensaker kommune	1 166	6 868	18 500	6 868	0	0	0	0
Ny brannstasjon	1 488	24 862	10 000	24 862	0	0	0	0
Flerbrukshall Mogreina - Prosjektering	597	1 040	0	1 040	0	0	0	0
Oppgradering nåværende brannstasjon	151	1 300	0	1 300	0	0	0	0
Etablering av nye gravplasser	179	2 497	0	2 497	0	0	0	0
Livssynsnøytralt	160	0	0	0	0	0	0	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
seremonibbygg								
Personalbaser -	373	1 000	7 000	1 000	0	0	0	0
omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?								
Sum VIP Utbygging	51 592	279 617	390 625	276 862	2 755	-2 755	2 800	45
VIP Vann og Avløp								
Infrastruktur Nyholm	199	11 670	10 000	11 670	0	0	0	0
Gatevarme Gotaastorget	0	9 807	10 000	9 807	0	0	0	0
Vann og avløp Borgen	1 340	30 000	72 000	5 000	25 000	-25 000	25 000	0
Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning Pinnebekken	2 181	607	0	607	0	0	0	0
VA Algarheim	0	0	4 000	0	0	0	0	0
Sanering Allergot	393	15 005	20 000	6 000	9 005	-9 005	9 005	0
Reservevann	166	0	2 000	0	0	0	0	0
Utvidelse Gardermoen	35 192	63 894	55 842	99 000	-35 106	35 106	-35 106	0
renseanlegg								
Vann og avløp Vilberg	0	0	18 000	0	0	0	0	0
Jessheim Sørøst - hovedledningsanlegg	1 515	2 652	0	2 652	0	0	0	0
Overføring Kløfta - Jessheim avløp	11 665	123 166	168 000	85 000	38 166	-38 166	38 166	0
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	214	1 813	0	1 813	0	0	0	0
Sum VIP Vann og Avløp	52 866	258 615	359 842	221 550	37 065	-37 065	37 065	0
VIP Veg								
Ole Korslundsveg (veg)	1 512	-43 000	0	-43 000	0	0	0	0
Infrastruktur Gystadmarka	197	1 600	3 000	1 600	0	0	0	0
Infrastruktur Gardermoen	0	5 470	0	5 470	0	0	0	0
Næringspark (GNP) 1								
Forskuttering krysset E6/Trondheimsvegen - Jessheim syd	0	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum VIP Veg	1 709	-32 930	6 000	-32 930	0	0	0	0
Standard Administrasjon								
RÅDHUSET	9	0	0	0	0	0	0	0
Kjøp og salg av tomter, PKT	189	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	3 030	2 000	2 000	3 500	-1 500	1 500	-1 500	0
Investering kirkeformål	116	175	0	175	0	0	0	0
Lev livet	0	300	300	300	0	0	0	0
Lenger/Forebyggende avdeling for eldre								
Nettbrett og programmer	0	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum Standard Administrasjon	3 344	7 475	7 300	8 975	-1 500	1 500	-1 500	0
Standard Bymiljø								
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	141	3 000	0	3 000	0	0	0	0
Ny traktor med krokthenger og feieutstyr i samarbeid med veg	0	1 500	0	0	1 500	-1 500	0	-1 500
Nordbyttjernet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg	297	575	0	575	0	0	0	0
Sum Standard Bymiljø	439	5 075	0	3 575	1 500	-1 500	0	-1 500
Standard Kommunale Eiendommer								
Sum Standard Kommunale	0	0	0	0	0	0	0	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
Eiendommer								
Standard Utbygging								
HS Konseptvalgsutredning (KVU) - helse	7	0	0	0	0	0	0	0
Kapasitetsutvidelse/moduler Døli skole	68	0	0	0	0	0	0	0
Utredningsportefølje - utbygging	63	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
Forprosjekt idrettsanlegg	0	3 300	3 000	3 300	0	0	0	0
Driftsbygning Furuset kirke	0	800	800	800	0	0	0	0
Prosjekt mangler	0	-5	0	-5	0	0	0	0
Sum Standard Utbygging	139	6 095	5 800	6 095	0	0	0	0
Standard Vann og Avløp								
Sum Standard Vann og Avløp	0	0	0	0	0	0	0	0
Standard Veg								
Tverrrforbindelsen RV175 - Ringveien	31	0	0	0	0	0	0	0
Gamlevegen Kløfta	2	0	0	0	0	0	0	0
Sum Standard Veg	34	0	0	0	0	0	0	0
Portefølje Bymiljø								
Portefølje oppgradering kommunale park-, idretts- og friluftsanlegg	1 306	9 957	2 850	16 457	-6 500	6 500	0	6 500
Sum portefølje	451	2 200	2 200	2 200	0	0	0	0
Jessheimbadet - ny portefølje	0	3 500	3 500	3 500	0	0	0	0
Portefølje uteområder skole og barnehage	0	3 500	3 500	3 500	0	0	0	0
Sum Portefølje Bymiljø	1 757	15 657	8 550	22 157	-6 500	6 500	0	6 500
Portefølje Kommunale Eiendommer								
Portefølje skoletilpasninger	1 196	12 031	8 000	6 031	6 000	-6 000	0	-6 000
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	331	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0
Portefølje barnehage-tilpasninger	14	1 418	1 500	1 418	0	0	0	0
Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI	1 082	1 600	1 600	1 600	0	0	0	0
Portefølje oppgradering kommunale bygg	4 057	23 087	17 600	23 087	0	0	0	0
Portefølje ENØK tiltak	8 588	67 148	42 300	47 148	20 000	-20 000	0	-20 000
Portefølje Sundbytunet	900	4 000	4 000	4 000	0	0	0	0
Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak	1 652	10 929	8 000	10 029	900	-900	0	-900
Portefølje utskifting og oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet	2 686	4 908	6 000	4 908	0	0	0	0
Portefølje mindre VA - tiltak	588	0	0	0	0	0	0	0
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	21 095	130 120	94 000	103 220	26 900	-26 900	0	-26 900
Portefølje Kultur								
Portefølje kulturhus	302	2 692	2 000	2 692	0	0	0	0
Sum Portefølje Kultur	302	2 692	2 000	2 692	0	0	0	0
Portefølje Vann og Avløp								
Infrastruktur Gystadmarka Park	0	842	842	842	0	0	0	0
Portefølje for	7 758	32 620	30 000	32 620	0	0	0	0

	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
forprosjekt/tidligfase							
Gotaas Allè - sanering VA-ledninger	299	-775	0	-775	0	0	0
Portefølje mindre VA - tiltak	4 768	24 083	16 500	24 083	0	0	0
Portefølje fremtidige VA	0	26 628	26 628	26 628	0	0	0
prosjekter - Vann							
Portefølje fremtidige VA	0	66 080	66 080	66 080	0	0	0
prosjekter Avløp							
Ferdigstilling av prosjekter VA	64	0	0	0	0	0	0
Sum Portefølje Vann og Avløp	12 889	149 478	140 050	149 478	0	0	0
Portefølje Veg							
Trafikksikkerhetstiltak	47	3 866	2 000	3 866	0	0	0
Veglys, kartlegging og oppgradering	630	0	0	0	0	0	0
Veglys	0	6 500	6 500	6 500	0	0	0
Infrastruktur G/S vei mm	0	15 000	15 000	15 000	0	0	0
Forsterkninger veg og vegarealer	636	8 000	8 000	8 000	0	0	0
Utskiftningsplan maskiner, transportmidler og driftsutstyr (Bymiljø)	629	2 500	2 500	2 500	0	0	0
Sum Portefølje Veg	1 942	35 866	34 000	35 866	0	0	0
Prosjekt Avsluttet							
Finansiering investeringer	109	0	0	0	0	0	0
Sum Prosjekt Avsluttet	109	0	0	0	0	0	0
Justeringsavtaler							
Sum Justeringsavtaler	0	0	0	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	149 722	874 760	1 065 167	814 540	60 220	-60 220	38 365
							-21 855

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. Årsprognose bud. 2025	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Forprosjekt gravplasser Ullensaker kommune	0	-3 149	0	-3 149	0	0	0
Etablering gravplasser Ullensaker kommune	0	-19	0	-19	0	0	0
Ny gravplass utredning/tidligfase	0	-647	0	-647	0	0	0
Vann og avløp	6	0	0	0	0	0	0
Sætreringen - Kopperud							
Vann og avløp Pinnebekken	249	-920	0	-920	0	0	0
pumpestasjon							
Sanering Allergot	0	-5	0	0	-5	5	0
Erosjonssikring av Dølibekken	10	0	0	0	0	0	0
Overføring avløp Kløfta - Jessheim avløp	0	-259	0	0	-259	259	-259
Investering kirkeformål	250	500	500	500	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	515	-4 498	500	-4 234	-264	264	-264
							0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

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

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. 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	150 268	876 131	1 071 567	816 176	59 956	-59 956	38 101	-21 855

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Rev. bud. hiå 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå	Oppr. Bud.	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %
Sentrale inntekter	-1 573 113	-1 581 811	8 698	-3 303 601	-3 313 141	-3 321 101	7 960	0,2 %
Netto finansutgifter og inntekter	91 752	97 196	-5 443	229 318	229 318	234 921	-5 603	-2,4 %
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	-5 487	0	-5 487	10 654	-2 521	-2 521	0	0,0 %
Til disposisjon	-1 486 848	-1 484 615	-2 232	-3 063 629	-3 086 344	-3 088 701	2 357	0,1 %
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	524 539	558 787	-34 248	1 036 382	1 032 627	1 096 052	-63 425	-6,1 %
Hovedutvalg for oppvekst	457 849	457 794	56	1 008 628	1 021 771	1 030 521	-8 750	-0,9 %
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	194 846	214 760	-19 913	419 448	432 576	432 321	255	0,1 %
Formannskapet	286 065	283 169	2 896	599 785	599 985	598 460	1 525	0,3 %
Skatt, rammetilskudd, finans	-256	203	-459	-615	-615	-615	0	0,0 %
Sum disponering	1 463 043	1 514 712	-51 669	3 063 629	3 086 344	3 156 739	-70 395	-2,3 %
Merforbruk +/-mindreforbruk	-23 805	30 097	-53 901	0	0	68 038	-68 038	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	-783 300	-778 162	-5 138	-0,7 %	-1 654 000	-1 654 000	-1 654 000	0

	Rev. bud. hiå 2025	Regnskap hiå. 2025	Avvik hiå	Avvik i % hiå.	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr
Inntektsutjevning	-7 362	-44 454	37 092	503,8 %	-139 782	-139 782	-144 558	4 776
Rammetilskudd	-740 464	-714 992	-25 472	-3,4 %	-1 419 845	-1 429 385	-1 431 243	1 858
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	0,0 %	-6 000	-6 000	-6 000	0
Eiendomsskatt	-41 987	-44 203	2 216	5,3 %	-83 974	-83 974	-85 300	1 326
Sum Frie disponible inntekter	-1 573 113	-1 581 811	8 698	0,6 %	-3 303 601	-3 313 141	-3 321 101	7 960

Kommentar til sentrale inntekter

Tabellen over viser vedtatt budsjett for frie inntekter, prognosen per mai, 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 mai på 3 321 mill kroner. Det er en økning fra mars på 1,4 mill. kroner på rammetilskuddet grunnet innføring av jordbrukskonto. Rammetilskuddet forventes å øke ytterligere med tilskudd til økte pensjonskostnader/ny AFP ordning, anslagsvis på 29,533 mill. kroner. Dette er imidlertid ikke innarbeidet i prognosen per mai da tallet foreløpig er usikkert og vil gå mot tilhørende kostnad for innføring av ny AFP ordning.

Rammetilskudd

Rammetilskuddet har økt med 1,26 mill. kroner fra mars til mai. Dette har bakgrunn i revidert nasjonalbudsjett/kommuneproposisjonen som ble lagt fram i mai. Rammetilskuddet er økt med 1,7 mill. kroner som følge av reduserte skatteinntekter med bakgrunn i innføring av jordbrukskonto. Kommunen har også fått et trekk på 0,392 mill. kroner med bakgrunn i at kommunene ikke lenger vil bli fakturert for vaksiner bestilt fra Folkehelseinstituttet.

I revidert nasjonalbudsjett/kommuneproposisjonen foreslås det at kommunene skal få et tilskudd som følge av økte pensjonskostnader/ny AFP ordning. For Ullensaker er dette tilskuddet foreløpig beregnet til 29,533 mill. kroner. Dette er en foreløpig fordeling gjort av KS, da det i revidert nasjonalbudsjett ikke er oppgitt hvordan dette beløpet er tenkt fordelt mellom kommunene. Beløpet er derfor ikke innarbeidet i prognosen per mai. I tillegg vil kommunen få en tilsvarende kostnad for innføring av ny AFP ordning.

Inntektsutjevning

Forventet inntektsutjevning har blitt justert ned med 3,892 mill. kroner siden mars. Bakgrunnen for dette er at skatteinntektene på landet har blitt nedjustert med 535 mill. kr. 205 mill. kr av denne nedjusteringen har sammenheng med innføring av jordbrukskonto, noe som har blitt kompensert gjennom rammetilskuddet (se over). Resten av nedjusteringen har sammenheng med nedjustert lønnsvekst.

Skatteanslag

Når det gjelder skatteanslaget så er det justert opp til opprinnelig budsjett på 1.654 mill. kroner da Ullensaker har hatt en høyere vekst i skatteinntektene enn resten av landet så langt i 2025.

Før inntektsutjevningen er vi på 87,5% av landsgjennomsnittet og på 95,2% etter inntektsutjevningen.

Landet har så langt i år hatt en vekst på skatteinntektene mot 2024 på 8,0 %, mens Ullensaker har hatt en vekst på 12,3%

Eiendomsskatt

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

Finansinntekter- og utgifter

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

Finans i 1000 kr	beløp	Rev.budsjett 31.05.2025	Regnskap 31.05.2025	Avvik hiå	Rev. budsjett 2025	Prognose 2025	Avvik
Renteinntekter		-14 058	-22 486	8 428	-33 754	- 50 000	16 246
Renteinntekter formidlingslån		-19 300	-15 157	-4 143	-46 339	-40 000	-6 339
Renteutgifter		89 883	92 832	-2 949	215 807	225 000	-9 193
Renteutgifter formidlingslån		19 300	19 787	-487	46 339	48 000	-1 661
Avdrag på lån		88 585	92 291	-3 706	212 604	221 500	-8 896
Kalkulatoriske renter		-47 521	-46 020	-1 501	-106 187	-110 427	4 240
Kalkulatoriske avdrag		-25 101	-24 354	-747	-59 151	-59 151	0
Netto finansutgifter		91 788	96 893	-5 105	229 319	234 922	-5 603

På finansområdet er det et merforbruk på 5,1 mill. kroner per mai i forhold til revidert budsjett. Renteinntektene og rentekostnadene er høyere enn budsjett. Etter endelig beregning av minimumsavdrag for 2025 er avdragene på årsbasis ca 9 mill. kroner høyere enn budsjett.

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

Netto finansutgifter for 2025 forventes det et merforbruk på totalt ca 5,6 mill. kroner. For nærmere omtale av finans vises det til vedlegg 2 finansrapport per mai 2025.

Oppfølging av vedtak og oppdrag

Status oppdrag for kommunen

Klima

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Arbeide for overgang til fossilfri kommunal maskinpark	Iht. plan	Det er tatt i bruk mye fossilt fritt småutstyr og gressklippere, men på større maskiner er det per i dag ikke tilgjengelig fossilfrie alternativer som kommunen kan benytte. Dagens fossilfrie maskiner er bare egnet for stasjonære oppdrag, eller oppdrag med lite forflytning. Det er behov for å kjøre maskinene over hele kommunen.
Arbeide for økt vern av skog	Iht. plan	
Arrangere Bærekraftsfestivalen	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 programmerte 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, men det er bare en skole som har gjennomført så langt.
Arrangere Ombruksuka	Iht. plan	Arrangeres i november 2025.
Etablering av servicestasjoner for fossilfri tungtrafikk	Ferdig	Prosjekt gjennomført av Gardermoen Vekst.
Forbedre lademulighetene for den kommunale bilparken	Iht. plan	Prosjekt Rådhusplassen har medført noen kortsiktige utfordringer med tilgang til 4 lade plasser. Dette er løst ved å reservere ladeplasser til kommunale tjenestebiler andre steder. Ellers jobbes det aktivt med å sikre ladeplasser i tråd med vedlikeholdsplan.
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	
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	
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 Gardermoen Vekst. I tillegg arbeides det med grunnlaget for etablering av et interkommunalt energiselskap i regi av GRIP.
Jobbe for etablering av	Iht. plan	Dette blir tema i arbeidet med rullering av kommuneplanens arealdel.

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
godsterminal nær Gardermoen næringspark		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 egen 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 avløpspumpestasjonene i dette området. Kommunen vil da få en god oversikt på tilstand og energiforbruk pr. pumpet liter avløpsvann i dette nedbørsfeltet. Arbeidet vil bli sluttført høsten 2025.
Kartlegge og oppdatere printe rutiner 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	
Klimahensyn i reguleringsplaner	Iht. plan	
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 en usikkerhet knyttet til leveransen i forhold til leverandørens kapasitet til å levere.
Miljøprogram og miljøoppfølgingsplan i kommunale bygg- og anleggsprosjekter	Iht. plan	Inkl. i ordningen Miljøfyrtårn. Pågår kontinuerlig og rapporteres ifm. årlige revisjoner til Miljøfyrtårn.
Oppdatere kommunens byggehåndbok	Ikke startet	Oppgaven er fortsatt ikke igangsatt grunnet manglende ressurser.
Oppdatere rutinene og ha informasjonskampanje for elektronikk og farlig avfall	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 at tiltak starter opp høsten 2025. Hovedutvalg for oppvekst melder at noen skoler har så vidt 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	Iht. plan	Det er investert i loggere til vannledningsnett, som registrerer lekkasjer.
Samordne graveprosjekter	Ikke startet	Det arbeides med masterplaner, som vil danne grunnlag for nasjonalisering av graving.
Smarte avfallsbeholdere	Iht. plan	Smarte avfallsbeholdere er kjøpt inn og vil bli innrullert gjennom sommeren.
Test av klimakalkulator for VA-prosjekter	Ikke startet	Det skal opprettes kontakt med MEF for å teste deres kalkulator.
Utfasing av fakling ved Gardermoen renseanlegg	Iht. plan	Omfattes av flere prosjekter og er satt i gang.
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	Iht. plan	Rutiner er gjennomgått og endret.
2024 Bygging av skoler og barnehager: Ressursmodell ifm mottak av flykninger og selvbosatte	Iht. plan	Utredning av Ullensakermodellen pågår og legges frem i løpet av høsten.
2024 Byplan 2050	Iht. plan	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 seks natursats-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	Forsinket	Orientert om i HHS 27.03.25
2024 Samarbeid gjennom IKS	Forsinket	Det vil jobbes ned dette utover høsten 2025
2024 Tilstandsrapport eldreomsorg	Iht. plan	Sak kommer opp ila av høsten.
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 behovet for spesialkompetanse innen ulike fagtemaer.
Borgen idrettslag	Iht. plan	Arbeidet er påbegynt. Det er dialog med Borgen IL og Ullensaker idrettsråd. Sak i løpet av 3. kvartal.
Bua-musikk - om utlån av musikkinstrumenter	Ferdig	
Digitale hjelpemidler i skolen	Ikke startet	Digitaliseringsrådgiverne går i gang med arbeidet i august.
Fattigdom	Forsinket	Saken er utsatt til andre halvår 2025.
Fritt brukervalg	Iht. plan	Ordningen med fritt brukervalg innen praktisk bistand videreføres. Ordningen med kommunal hjemmesykepleie videreføres frem til sektoren har fått koordinert alle tjenester, som nå er lagt til enhet Tjenester til hjemmeboende. En ordning med fritt brukervalg av hjemmesykepleie utredes videre etter at tjenestene er kommet mer på plass.
Helsetasjon for ungdom på Kløfta	Ikke startet	Det 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	Vurdering av kostnader til paviljong på Herredshuset. Politisk sak ble lagt fram i KST i

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
		juni, men utsatt til neste møte.
Heve grunnskolepoengene i Ullensakerskolen	Ikke startet	Det er gjort et forarbeid i form av grundige analyser av styringsdata i oppvekstsektoren. Disse analysene tas inn i en partssammensatt arbeidsgruppe, som vil legge fram potensielle tiltak for politisk behandling i 4. kvartal.
Kampsportmiljøet	Iht. plan	Dialog med kampsportmiljøene og Ullensaker idrettsråd er startet. Sak i løpet av 3. kvartal.
Kommunens medlemskap	Forsinket	Sak kommer opp høsten 2025
Kulturlokaler på Kløfta	Forsinket	Oppdraget ses i sammenheng med oppdraget om lokaler til kulturaktiviteter, hvor kartlegging er startet. Saken fremmes i første møterunde etter sommeren.
Lokaler til kulturaktiviteter	Forsinket	Kartlegging er i gang og saken fremmes i første møterunde etter sommeren.
Mer yrkesrettet opplæring i voksenopplæringen	Iht. plan	Det er nedsatt en politisk komite som skal revidere Ullensakermodellen. Dette oppdraget vil bli tatt inn i dette arbeidet.
Oppdatert kostnadsberegning for istandsetting av Algarheim svømmehall	Forsinket	Mye arbeid er allerede utført. Den politiske saken skulle vært levert før sommerferien, men grunnet prioriteringer med blant annet beredskapsarbeid og delvis ressursmangel, er dette utsatt til rett over sommerferien.
Oppfølging av markedsdialog om omsorgsbygg mm	Iht. plan	Markedsdialog er igangsatt. Status presenteres i KST før sommeren.
Regionalt samarbeid	Iht. plan	Det er startet opp flere initiativer som følges opp utover høsten 2025
Samspillsvurderinger i investering BVP	Forsinket	Innhenting av erfaring og kunnskapsbygging pågår i forbindelse med blant annet prosjekt med rehabilitering av Nordby ungdomsskole. Dette er en unik anledning til å lære mer om samspill.
Standard kravspesifikasjon for formålsbygg	Forsinket	Sees i sammenheng med byggehåndbok.
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 budsjettbehandlingen for 2026.
Utredning av Kommunal BPA	Iht. plan	Dette arbeidet pågår og ny politisk sak legges frem over sommeren.
Utredning kommunal vikarpool	Iht. plan	Sak kommer opp høsten 2025.
Økonomisk overslag mottak av flyktninger	Forsinket	Skal ferdigstilles i arbeidet med Ullensaker modellen og inngår i arbeidet i politisk komite.

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 %

Sykefravær	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2024	2,66 %	8,67 %	11,33 %
Samlet sykefravær 2025	2,51 %	7,80 %	10,30 %
Sykefravær 2. kvartal 2024	2,10 %	8,79 %	10,89 %
Sykefravær 2. kvartal 2025	1,88 %	7,32 %	9,20 %

Kommentar til sykefravær

Nedenfor presenteres sykefraværet for 2.kvartal (til og med Juni) for Ullensaker kommune totalt, fordelt på hovedutvalgsnivå og per enhet. Dette for å få sammenligningstall mot tidligere kvartaler. Tallene viser at fraværet totalt sett for denne perioden ligger på 9,2 %. De økonomiske tallene og sykefravær på sektornivå i resten av rapporten er pr. mai.

Ullensaker kommune tar ut fraværsstatistikk 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 sykefraværsstatistikk for ansatte på alle nivåer i organisasjonen, og rapporteres administrativt månedsvi og politisk kvartalsvis og på årsbasis.

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

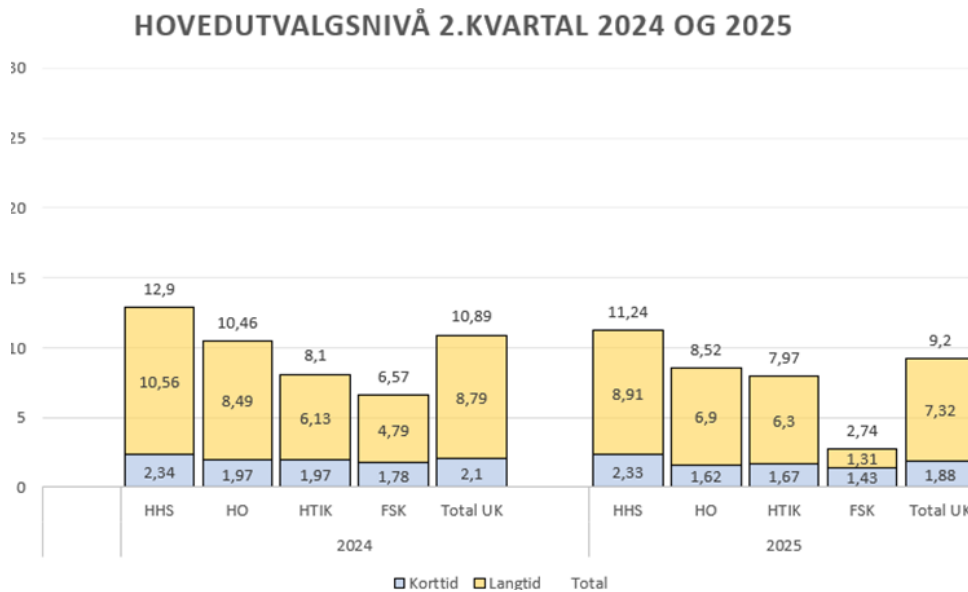
Enhetene setter selv lokalt mål for totalt sykefravær gjennom sine lokale handlingsplaner, og da basert på deres erfaringer over tid og hva enheten selv tenker er realistisk å nå i løpet av inneværende år. Ved kvartalsrapporteringene inneværende år måles enhetene ut fra kommunens overordnede mål for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

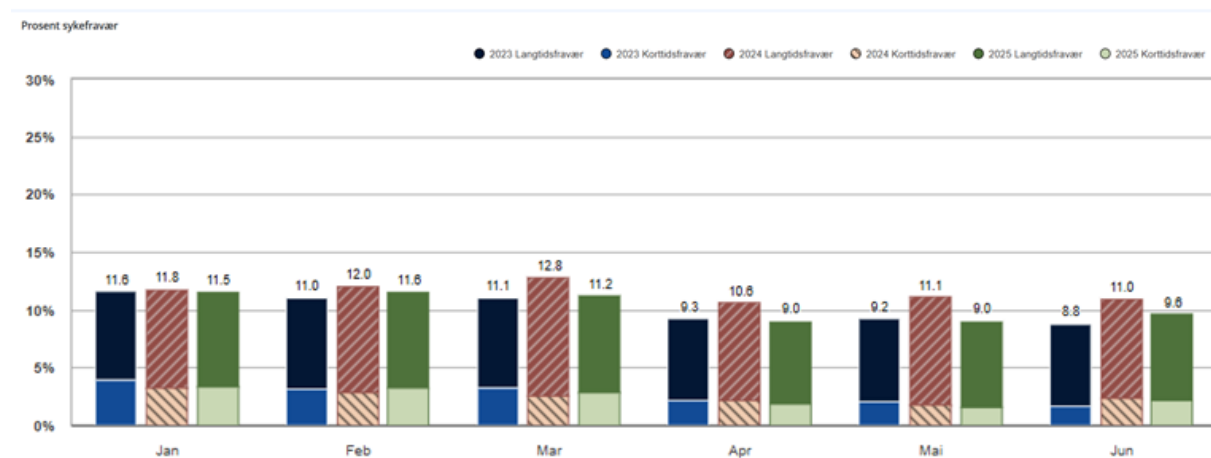
Trafikklysmetode 2025:				
	Totalt 25			
HHS	9,5 %	<=9,5 %	9,6 %-10,4 %	>=10,5 %
Oppvekst	9,5 %	<=9,5 %	9,6 %-10,4 %	>=10,5 %
HTIK	9,5 %	<=9,5 %	9,6 %-10,4 %	>=10,5 %
FSK	9,5 %	<=9,5 %	9,6 %-10,4 %	>=10,5 %
Totalt	9,5 %	<=9,5%	9,6 %-10,4 %	>=10,5 %

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 2.kvartal for 2024 og 2.kvartal 2025, ser vi totalt en nedgang i alle hovedutvalgene. Både korttids- og langtidsfraværet har gått ned. 2.kvartal 2025 viser totalt 9,20 % fravær, mens fraværet 2.kvartal 2024 var på 10,89 %.

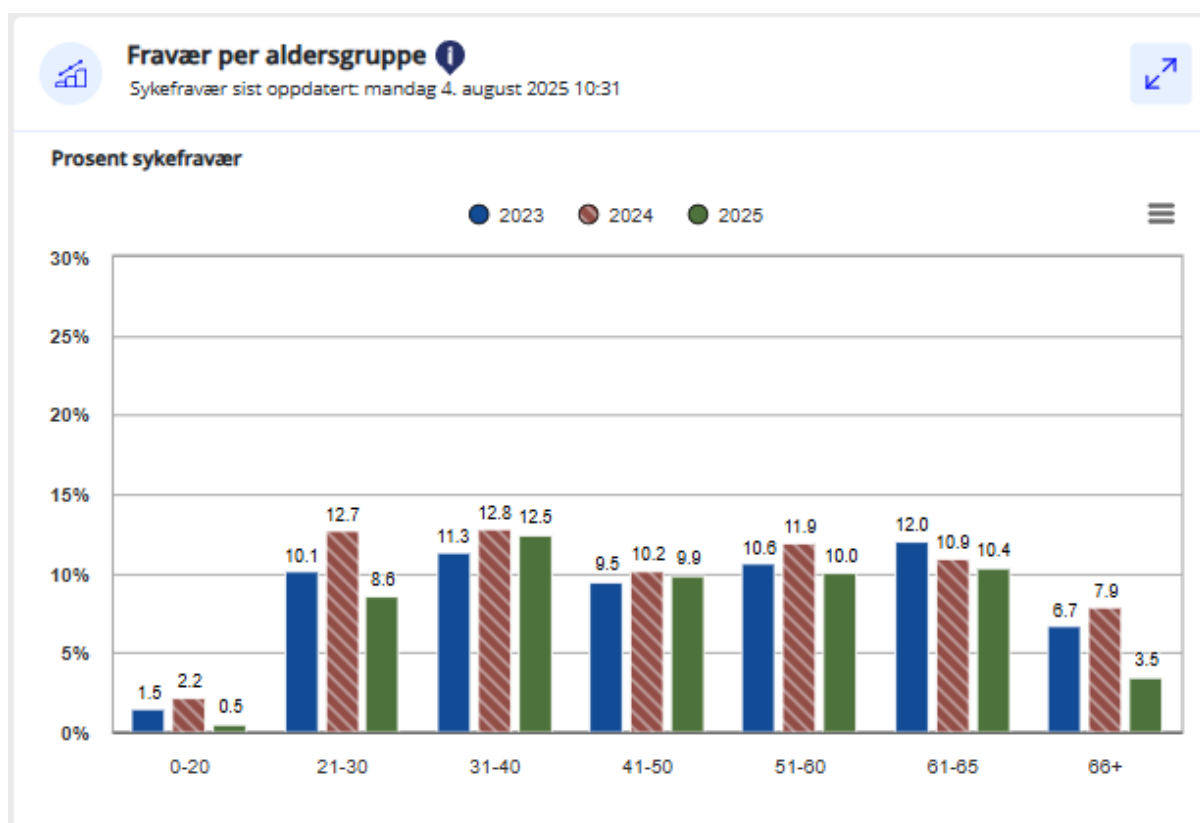


Nedenfor vises fraværsutviklingen per måned i første halvår for Ullensaker kommune totalt sett for årene 2023-2025.



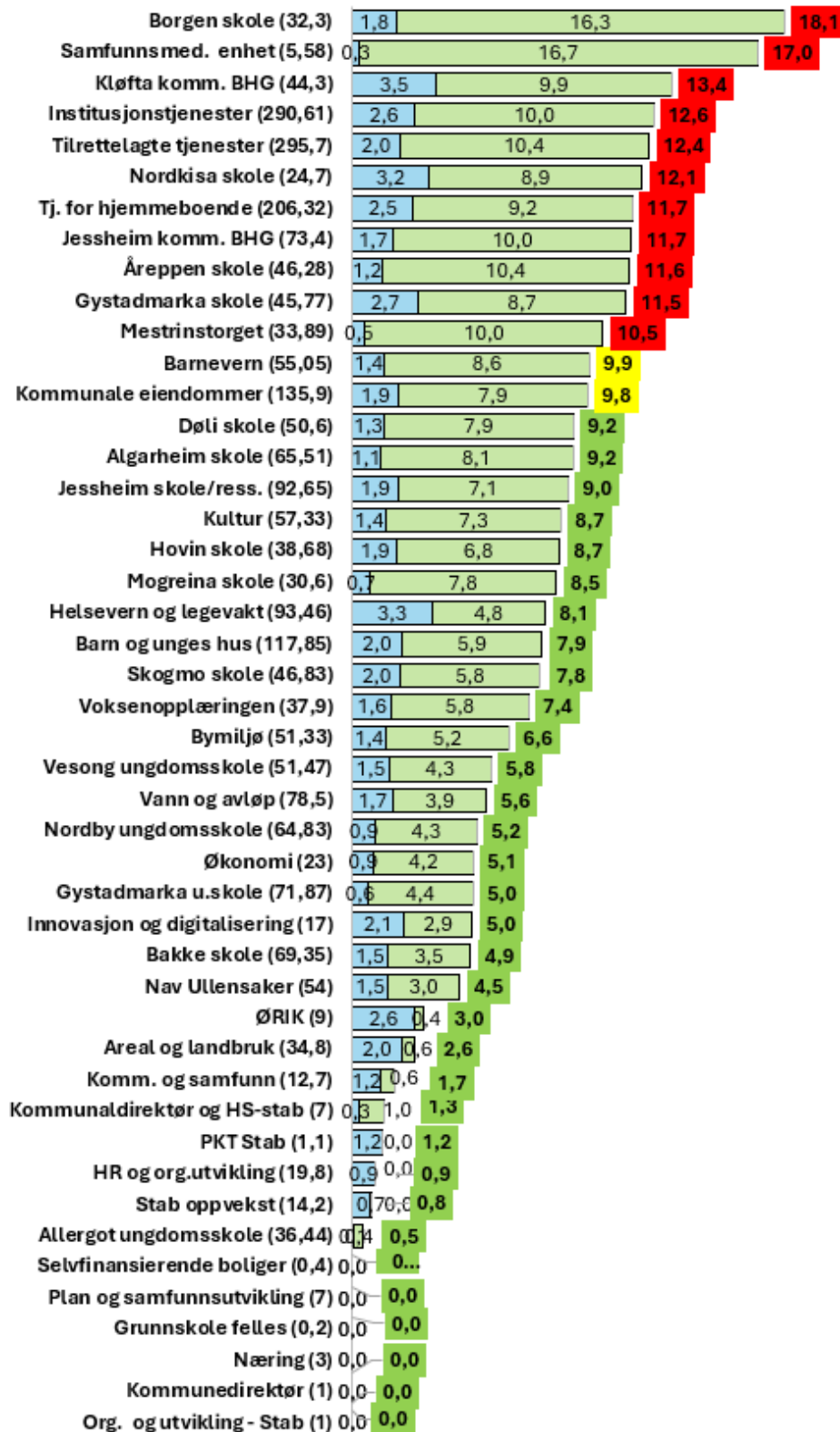
Akkumulert fravær hittil i år for Ullensaker kommune er på 10,3 %, og viser en positiv trend med nedgang i alle hovedutvalgsområdene.

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 2.kvartal 2025, hvor det også er angitt trafikklys i tråd med nevnt modell. Totalt er fraværet for kommunen 9,2 % for perioden. Det følger videre en beskrivelse fra røde og gule enheter med hensyn til fraværet og igangsatte/planlagte tiltak. Av kommunens 46 enheter, er 33 enheter grønne, 2 er gule og 11 er røde i tråd med trafikklysmodellen.

SYKEFRAVÆR 2.KVARTAL



□ Korttidsfravær 2.kv. 2025

■ Langtidsfravær 2.kv. 2025

Kommunedirektørens vurdering:

Av kommunens 46 enheter er det 33 grønne enheter jf. trafikklysmodellen i 2.kvartal 2025, dvs. enheter som har et sykefravær som er lavere enn kommunens totale målsetting. 2 enheter er gule og 11 enheter er røde, i motsetning til i 1.kvartal, hvor det var 14 røde. De røde enhetene er innenfor Helsevern og sosial omsorg og Oppvekst, og enhetene varierer stort i størrelse, fra drøyt 5 årsverk til 295 årsverk.

Innenfor Oppvekst er Borgen skole, Kløfta kommunale barnehager, Nordkisa skole, Jessheim kommunale barnehager, Åreppen skole og Gystadmarka skole røde, mens innenfor Helsevern og sosial omsorg er Samfunnsmedisinsk enhet, Institusjonstjenester, Tilrettelagte tjenester, Tjenester for hjemmeboende og Mestringstorget røde. Førstnevnte 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 17 % fravær. Denne enheten har kontroll på fraværet, og ingen tiltak er mulig per nå.

Det er fire skoler som i 1.kvartal var røde, som nå i 2.kvartal har klart å komme seg ned til grønt nivå. Det er skolene Algarheim, Jessheim skole og ressurscenter, Mogreina og Døli. To av de fire enhetene som i 1.kvartal var gule, Hovin skole og ØRIK, har også kommet seg ned på grønt nivå i 2.kvartal. Bevegelser i sykefraværstallene kan skyldes en rekke forhold, og en skal være varsom med å forklare variasjonene detaljert. Dog, er det gledelig at de omtalte 6 enhetene nå ligger på grønt nivå. Disse vil, på lik linje med de andre enhetene, jobbe aktivt med å forbli i denne kategorien. De resterende røde enhetene fra 1.kvartal er fortsatt røde i 2.kvartal, og kommenteres nedenfor.

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

Under beskrives enhetenes sykefravær, aktuelle tiltak for styrking av nærværet og reduksjon av sykefraværet 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 ekstra tett fra HR sin side, hvor det utøves aktiv rådgivning til lederne i deres ansvar for nærværs- og sykefraværarbeid. Enhetene og avdelingene har i sine lokale handlingsplaner tatt høyde for eksisterende tiltak og eventuelle nye planlagte tiltak. Parallelt med dette vil også HR utfordre enhetene å prøve ut mulige nye tiltak i tillegg til etablerte grep, samt formidle mulige erfaringer knyttet til gode tiltak ved enheter i grønn sone og forskningsbaserte metoder en vet virker. Det er fortsatt for tidlig å erfare hvilke av disse lokale tiltakene som gir ønsket effekt og dekker behovet ved enhetene, men dette vil løpende vurderes og kommenteres av kommunedirektøren i de påfølgende kvartalsrapporteringene. Det er 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 ferdig med andre kvartal, og resterende del av året vil nyttes aktivt til å forsøke å møte kommunestyrets krav til besparelse på til sammen 10 millioner gjennom reduksjon av sykefravær. Dog er det knyttet usikkerhet til hvorvidt dette kravet og kommunens mål for totalt sykefravær på 9,5 % lar seg innfri. Ullensaker kommune deler på lik linje med kommunesektoren for øvrig en utfordrende situasjon med høyt sykefravær, som vil ta tid å snu gjennom aktivt nærværs- og sykefraværarbeid.

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

rapportering er at det er inngått en avtale med Seema knyttet til mangfoldsledelse med særlig fokus på nærvær innen utvalgte enheter innenfor helsevern og sosial omsorg og oppvekst. Dette som et forebyggende tiltak mht. framtidig sykefravær. 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. Videre er samarbeidsavtale med Fontenehuset nå forlenget med 3 år. Lederdrypp innen HMS med fokus på vold og trusler er gjennomført med ca. 50 deltakere, i hovedsak ledere og noen hovedtillitsvalgte. Hver måned jobber sentral partssammensatt arbeidsgruppe med strategiske tiltak. Denne arbeidsgruppen følger tett opp kommunens overordnede handlingsplan for nærværarbeid og redusert sykefravær i Ullensaker kommune, som ble vedtatt i hovedarbeidsmiljøutvalget den 25.2.

Alle enheter har i våres gjennomført 10-faktor medarbeider- og organisasjons- utviklingsundersøkelse, og har frist 30. juni på utarbeidelse av handlingsplan. Denne ses i sammenheng med lokal handlingsplan for HMS- og nærvær/sykefraværarbeid.

Røde enheter

Enhet	Status og tiltak satt av enheten	Kommunedirektørens vurderinger
Borgen skole (32,3 årsverk – 18,1 % fravær)	I 2.kvartal 2024 var fraværet for Borgen skole 9,1 %. Med 18,1 % fravær i 2.kvartal 2025, beveger skolen seg i negativ retning. Fraværet i både skole og SFO har økt sammenlignet med 2023 og 2024 når man ser på akkumulert fravær hittil i år. Det er en høy økning i fraværet for aldersgruppen 51-60 år. Skolen rapporterer per 2.kvartal at langtidsfravær i hovedsak skyldes alvorlig sykdom. Det jobbes aktivt med å redusere sykefraværet, og informasjon om «Tett på»-strategi er nylig gjennomgått i personalet. Nærvær samtaler er satt i system. Ledelsen har fokus på ansattes restarbeidsevne. Arbeidet med tilrettelegging og medvirkning så tidlig som mulig i forløpet er videreført fra tidligere år. Det meldes at fraværet ved skolen forventes å gå noe ned ved endt skoleår, da noen langtidsfravær avsluttes i juni. Tiltak for økt nærvær/ redusert sykefravær er ifølge lokal handlingsplan arbeid innenfor temaene rolleklarhet, tett-på-ledelse, tilrettelegging, trivselstiltak, inkludering og utvikling, samt å sørge for bedre system for registrering og oppfølging av mønster i	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Skolen har 17,4 % i fravær, mens SFO har 21,8 % i 2. kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.

	fraværet. Skolen tilbyr ansatte samtaler hos BHT ved behov, det gjennomføres førstehjelpskurs for alle ansatte, og det er planlagt opplæring i konfliktforebygging, psykiske belastninger og vold i 3.kvartal. HMS-gruppen har plan om å implementere fysisk aktivitet i skolens fellestid, og det legges opp til debrief i fellesskap som et tiltak for å redusere sykefravær. Det står også i lokal handlingsplan at alle ansatte skal få jevnlig opplæring som omhandler temaer som diskriminering, trakassering, likestilling og mangfold. AKAN har vært tema på et personalmøte i løpet av 2.kvartal. De ansatte sikres en helse- fremmende arbeidshverdag bl.a. gjennom involvering i å identifisere helse- og sikkerhetsrisikoer på arbeidsplassen.	
Samfunnsmedisinsk enhet (5,58 årsverk – 17 % fravær)	I 2.kvartal 2024 var fraværet for enheten 0,9 %, mot 17 % nå i 2.kvartal 2025. Denne enheten har kontroll på fraværet, og ingen tiltak er mulig per nå.	Ett langtidsfravær her slår voldsomt ut på statistikken, og medfører at enheten havner i rød sone med 17 %. Det synes ikke behov for egne spissende tiltak.
Kløfta kommunale barnehager (44,3 årsverk – 13,4 % fravær)	Samlet sykefravær for enheten per 2. kvartal er 13,4 %, hvor korttidsfravær utgjør 3,5 % og langtidsfravær utgjør 9,9 %. Til sammenligning var fraværet 2.kvartal 2024 14 % (korttid 3,2 % og langtid 10,8 %). 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.	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Dette er en stor enhet, hvor 2 av 5 avdelinger er røde med et fravær på 12,4 % - 24,4 %. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov. Totalt sett har kløfta kommunale barnehager hatt en nedgang hver måned i 2025 fram til og med mai, sammenlignet med 2024. I juni 2025 er fraværet noe høyere igjen enn de siste to årene, og her er det korttidsfraværet som har økt.

Institusjonstjenester (290,61 årsverk – 12,6 % fravær)	Enheten rapporterte per 2.kvartal 2025 at det jobbes med tiltak i alle avdelinger, både i avdelingsmøter og oppfølging med individuelle samtaler. Tallene viser en nedgang sammenlignet med 2.kvartal 2024. I fjor hadde de et fravær på 15,7 %, mot 12,6 % i 2.kvartal 2025. 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 stadig fokus 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 har kontinuerlig fokus på. Avdelingene har utarbeidet egne handlingsplaner for HMS, nærværs- og sykefraværssarbeid, samt satt seg egne lokale sykefraværsmål. Tiltak som går igjen i de ulike avdelingenes planer er fokus på avvik/sikkerhet, vold og trusler/ atferdsproblematikk, ergonomi/forflytningsteknikk, rolleklarhet/oppgavedeling, helsefremmende turnuser, medbestemmelse og kompetanseutvikling/informasjon. I tillegg er det fokus på tett-på-ledelse, 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 til 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.	HR har innledet samtaler med enhetsleder/ avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværssarbeid og lignende). Dette er en stor enhet, hvor 5 av 14 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 11,7 % - 24,5 % i 2. kvartal. Når man ser på akkumulert fravær så langt i år, har alle disse fem avdelingene et høyere fravær enn de hadde på samme tidspunkt i 2024. 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.
---	--	--

	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.	
Tilrettelagte tjenester (295,7 årsverk – 12,4 % fravær)	I 2.kvartal 2024 var fraværet for enheten 12,2 %. Sykefraværet i 2.kvartal 2025 er på 12,4 %. Som nevnt har det ved omorganisering i 2024 blitt endret hvilke avdelinger som ligger til ulike enheter i helse, så helt 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. 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, planlagt for oppstart rett over sommeren på en annen og det vil igangsettes på flere avdelinger på sikt. På de avdelingene hvor atferd utfordrer, og vold og trusler er en del av arbeidshverdagen, er det fokus på kompetansehevende tiltak i	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværarbeid og lignende). Dette er en stor enhet, hvor 9 av 15 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 11,5 % - 19,1 % i 2. kvartal. 3 av de røde avdelingene under tilrettelagte tjenester viser en positiv trend, og har nedgang i sitt fravær sammenlignet med 2. kvartal 2024, selv om de fortsatt ligger innenfor rød sone. Flere 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 legges opp til et tettere opplæringsløp av ledergruppen i tilrettelagte tjenester i samarbeid med HR, spesielt rettet mot deres daglige arbeid med å øke nærværet og redusere sykefraværet.

	forebyggende arbeid og hvordan stå i dette - i tillegg til tiltak for å håndtere det. Dette for å øke trygghet på jobb. Tiltak etter 10-faktorundersøkelsen har frist 30. juni, og disse vil iverksettes på de ulike avdelingene etter sommeren.	Det vil være behov for å vurdere eventuelle nye tiltak på sikt, utfra de ulike behovene.
Nordkisa skole (24,7 årsverk – 12,1 % fravær)	Skolens fravær har økt fra 4,5 % i 2.kvartal 2024 til 12,1 % i 2.kvartal 2025. Både SFO og skolens fravær har økt når det sammenlignes med 2.kvartal i fjor. 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". Målet med dette arbeidet er å styrke det arbeidsmiljøet de har i dag, samt å bidra til å øke nærværet. Fraværet antas å øke pga. alvorlig og langvarig sykdom. Det er kjent at et fravær er arbeidsrelatert (godkjent yrkesskade).	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende). Skolen har 13,3 % fravær, mens SFO har 3,5 % i 2.kvartal. Det vil bli vurdert iverksetting av ulike tiltak ut fra ulike behov.
Tjenester for hjemmeboende (206,32 årsverk – 11,7 % fravær)	Sykefraværet 2.kvartal er på 11,7 %, mot 12,5 % samme kvartal i fjor. Langtidsfraværet har vært jevnt høyt gjennom hele året så langt, men lavere hver måned enn i 2024 inntil juni, hvor fraværet har økt samlet sett. Fraværet skyldes flere ulike og sammensatte årsaker, blant annet flere ansatte med kroniske lidelser. For disse ansatte er det søkt fritak fra arbeidsgiverperioden. Flere av de langtidssykmeldte er gradert sykmeldte, det vil si at de er på jobb i deler av stillingen sin, samt at flere medarbeidere er på jobb med tilrettelegging. Noe av langtidsfraværet har vært svangerskapsrelatert, og noe handler om innleggelse på sykehus, operasjoner og rehabilitering. Det ikke meldt om arbeidsrelatert fravær. Det er hjemmetjenestene i distriktene som har høyest fravær. Imidlertid er fraværet på noen av de mindre avdelingene grunnet ulike operasjoner/ rehabiliteringer, noe som er sårbart fordi det er få ansatte per avdeling. Sykefraværet er tema på enhets-AMU. Det er utarbeidet lokale HMS handlingsplaner og det er etablerte	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende). Dette er en stor enhet, hvor 3 av 7 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 11,1 % - 16,7 % i 2.kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov. Kun en av de tre har nedgang sammenlignet med 2.kvartal 2024. Tidligere PRO-er (som nå er delt inn i Institusjonstjenesten og Tjenester for hjemmeboende) har i flere år hatt et vedvarende høyt sykefravær, tross at en rekke tiltak er iverksatt. Følgelig vil det være behov for å vurdere nye tiltak, som for eksempel avdeling Hjemmesykepleie og

	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 nye tiltak nevnes bl.a. rolleavklaring, oppgavedeling og bedre ressursutnyttelse, søke tilretteleggingstilskudd fra Nav der det er mulig, bruke vikarer fremfor å pålegge overtid for fast ansatte, samt utprøving av felles sykepleiertjeneste på tvers av hjemmesykepleiedistriktene på helger og i sommerferieperioden. 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 altfor stort i omfang, både når det gjelder antall brukere og antall medarbeidere.	praktisk bistand sør som iverksetter IA bransjeprogram sykehjem høst 2025.
Jessheim kommunale barnehager (73,4 årsverk – 11,7 % fravær)	Enhet Jessheim kommunale barnehager har en økning i fraværet fra 2.kvartal 2024 (10,9 %) til 2.kvartal 2025 (11,7 %). Langtidsfraværet har økt, mens korttidsfraværet er redusert. Det er igangsatt tiltak for å redusere sykefravær og målrettet innsats mot lange og/eller hyppig gjentakende sykefravær. Barnehagene skal jobbe systematisk med verktøy i KS bransjeprogram barnehage, som hadde oppstart i månedsskiftet januar/februar	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Dette er en stor enhet, hvor 3 av

	2025. Barnehagene følger kommunens prosedyrer for å forebygge sykefravær (tett på og nærværsamtaler). Avvikshåndtering for å redusere risiko for uønskede hendelser og bidra til et tryggere arbeidsmiljø er også av tiltakene i handlingsplanen. Bruk av ekspertbistand for raskere retur til arbeidslivet og utredning av restarbeidsevne skal tas i bruk der det er riktig. Barnehagens HMS-gruppe vil også følge opp 10-faktorundersøkelsen med aktuelle tiltak. Rolleklarhet og løpende forventningsavklaringer er tiltak i 2025. Mestringsklima og fleksibilitetsvilje er bevarings-områder for barnehagene.	7 avdelinger er røde, med et fravær som varierer fra 10,8 % - 24,1 % i 2.kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike behov.
Åreppen skole (46,28 årsverk – 11,6 % fravær)	Skolens fravær i 2.kvartal 2024 var på 9,2 %, mens det i 2.kvartal 2025 er 11,6 %. 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 innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende). Skolen har 12,3 % i fravær, mens SFO har 7,1 % i 2. kvartal. Det er et økt fravær begge steder sammenlignet med 2.kvartal i fjor. Det vil bli vurdert iverksetting av aktuelle tiltak etter behov.
Gystadmarka skole (45,77 årsverk – 11,5 % fravær)	Sykefraværet er totalt sett noe lavere enn på samme tid i fjor (0,5 prosentpoeng). Fraværet skyldes i stor grad langtidsfravær i skole. Det er per juni seks langtidssykmeldte ved skolen. To øker fortsatt gradvis nærværet ved skolen, og en avsluttet arbeidsforholdet før sommerferien. Sammenlignet med 2.kvartal i fjor, har fraværet i SFO blitt redusert med 31 prosentpoeng! Det gjennomføres nærværsamtaler, tett oppfølging av sykemeldte jf. IA-avtalen, og for hver sykemeldingsperiode	HR innleder samtale med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærværs- og sykefraværsarbeid og lignende). Skolen har 12,3 % i fravær, mens SFO har 7 % i 2.kvartal. Det vil bli vurdert ulike tiltak ut fra ulike

	utarbeides det en oppfølgingsavtale med den sykemeldte. HR skal delta på planleggingsdag for skole og SFO i august for å starte opp nærværarbeid, som skolens nye ledelse skal følge opp utover høsten. Skolen har mål om jevnlig dialog med de ansatte for gjensidig og løpende forventningsavklaringer. Planen er å forbygge fravær og frafall gjennom individuell tilrettelegging og tett-på-ledelse. Mestringsklima står som bevaringstiltak, og inkluderer kompetansedeling og fellesskolering. Avvikshåndtering for å redusere risiko for uønskede hendelser og bidra til et tryggere arbeidsmiljø er også av tiltakene i handlingsplanen.	behov.
Mestringstorget (33,89 årsverk – 10,5 % fravær)	Enheten har for tiden høyt fravær, og det er høyere enn 2.kvartal 2024, hvor fraværet var 6,5 %. Enheten har høyt arbeidspress, og med mye fravær blir det flere oppgaver på de som er til stede. Enheten jobber kontinuerlig med arbeidsfordeling, prioriteringer og kompetansedeling slik at man klarer å løse oppdraget. Enheten har en omfattende HMS handlingsplan for 2025, med mål innenfor bl.a. kommunikasjon, fleksibilitet, godt arbeidsmiljø, tilrettelegging og aktivitetsplikt. Det er fokus på både organisatoriske og psykososiale tiltak, og mål om mer tid til nærledelse og høyere fokus på 24-timersmennesket og kollegastøtte. Planen omfatter også styrket fokus på avviksregistrering og -håndtering, samt oppfølging av risikovurderinger for å nevne noe. Kontorfelleskapet 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	HR har innledet 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 sykefraværarbeid og lignende).

	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.	
--	---	--

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 «2.kvartal» 2025 er det to enheter som er gule i henhold til trafikklysmodellen:

Enhet	Status og tiltak satt av enheten	Kommunedirektørens vurderinger
Barnevern (55,05 årsverk – 9,9 % fravær)	Sykefraværet har økt sammenlignet med 2.kvartal i 2024 da fraværet var 7,1%. Det er langtidsfraværet som øker, mens korttidsfraværet er stabilt. Ansatte med langtidsfravær følges tett opp, med et nærværperspektiv. 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 belastende. Tiltak for selvivaretagelse, kollegastøtte og veiledning er viktige for å beholde ansatte i tjenesten. Enheten fått på plass verneombud og plasstillitsvalgt, og lokalt arbeidsmiljøutvalg er satt i system. Tillitskortet utviklet i kommunen brukes aktivt. HR veileder lederne i nærværarbeidet ved behov, slik at kompetansen i tjenesten økes. Tett oppfølging av nærmeste leder er nøkkelen til å lykkes med sykefraværsoppfølging. I januar startet tjenesten tiltaket "En bra dag på jobb", utviklet av Statens arbeidsmiljøinstitutt (STAMI). Det er basert på forskning og 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	HR innleder 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 nærvær- og sykefraværarbeid og lignende).

	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.	
Kommunale eiendommer (135,9 årsverk – 9,8 % fravær)	Per 2.kvartal 2025 er det samlede sykefraværet i enheten på 9,8 %. Både kort- og langtidsfravær er tilsvarende samme periode i fjor. Ledelsen har kontroll på langtidsfraværet, som i hovedsak er knyttet til operasjoner, fysiske utfordringer og rehabilitering/opptrening. Det meldes om økende bruk av graderte sykemeldinger fremfor 100 %, 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 gjennomføres røde-vis. Hensikten med tiltaket er å skape gode og helsefremmende arbeidsplasser og øke kunnskapen hos de ansatte, som igjen skal sørge for høyere nærvær og mindre sykefravær.	HR har dialog med enhetsleder/avdelingsleder for å vurdere situasjonen nærmere, samt enhetens foreslåtte tiltak. Ved behov vil de lokale tiltakene kunne forsterkes med øremerkede ressurser (eksempelvis HR, sektorledelse, eksterne ressurser, bruk av avsatte midler til nærvær- og sykefraværarbeid og lignende). Av enhetens fire avdelinger, er det Eiendomsservice (som består av renhold og sentralvaskeri) som har økende fravær sammenlignet med samme periode i fjor (økt med ca. to prosentpoeng innen renhold). Prosjektkontoret har hatt en stor nedgang sammenlignet med 2.kvartal i fjor, med rundt 9 prosentpoeng bedring. Det er igangsatt et større nærværprosjekt i enheten, som man tar sikte på at vil gi positiv effekt på fraværet over tid.

Turnover

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.

Mangfold og rekruttering

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.

Samarbeidsmøtet i prosjektet "Flykninger i jobb" avdekket behov for lederkompetanse på mangfoldsledelse og satsning på nærværarbeidet. Det er inngått en avtale med Seema som skal bistå i arbeidet med å styrke nærværet, 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.

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.

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	149 722	874 760	1 065 167	814 540	-60 220	38 365	-21 855
Tilskudd til andres investeringer	515	-4 498	500	-4 234	264	-264	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	30	5 870	5 900	5 870	0	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	-2 149	-2 149	-2 149	0	0	0
Sum investeringsutgifter	150 268	873 982	1 069 418	814 027	-59 956	38 101	-21 855
Kompensasjon for merverdiavgift	-15 916	-91 784	-115 223	-87 153	4 631	-260	4 371
Tilskudd fra andre	-4 238	-34 716	-35 000	284	35 000	-53 000	-18 000
Salg av varige driftsmidler	-2 414	-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	-691 297	-724 594	-670 972	20 325	15 159	35 484
Sum investeringsinntekter	-22 569	-928 533	-1 071 567	-868 578	59 956	-38 101	21 855
Videreutlån	44 819	150 000	150 000	150 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-44 819	-150 000	-150 000	-150 000	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	17 401	39 577	39 577	39 577	0	0	0
Mottatte avdrag på Videreutlån	-14 876	-37 428	-37 428	-37 428	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	2 525	2 149	2 149	2 149	0	0	0
Overføring fra drift	0	30	0	30	0	0	0
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	49 824	0	49 824	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	0	49 854	0	49 854	0	0	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	130 223	-2 548	0	-2 548	0	0	0

Status §5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2	Forslag til endr. totalramme
Prosjekt mangler	366	0	0	0	0	0	0	0
Sum	366	0	0	0	0	0	0	0
VIP Administrasjon								
Strategisk kjøp av tomter	0	10 000	10 000	10 000	0	0	0	0
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	1 097	7 000	7 000	7 000	0	0	0	0
Sum VIP Administrasjon	1 097	17 000	17 000	17 000	0	0	0	0
VIP Kommunale								
Eiendommer								
Kløfta idretts- og aktivitetspark	44	0	0	0	0	0	0	0
Sum VIP Kommunale	44	0	0	0	0	0	0	0
VIP Utbygging								
Omsorgsboliger Algarheim	1 053	6 200	18 600	6 200	0	0	0	0
Ombygging/nybygg	52	25	25	70	-45	45	0	45
Maurstien gruppebolig								
HS omsorgsboliger nr 2	20	0	0	0	0	0	0	0
Elstadbo								
Gjestad hjemmebaserte tjenester	45	0	0	0	0	0	0	0
Omsorgsboliger Porten	223	1 600	0	800	800	-800	800	0
Kløfta helsestasjon	1	0	0	0	0	0	0	0
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	21	100	0	100	0	0	0	0
Mennesker med utfordringer innenfor rus og psykisk helse	89	1 370	1 000	1 370	0	0	0	0
Institusjonsplasser	165	3 100	2 500	3 100	0	0	0	0
Barne-og avlastningsbolig	879	1 442	2 000	1 442	0	0	0	0
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	1 009	2 400	2 000	2 400	0	0	0	0
Paviljong til personalbase	0	2 000	0	2 000	0	0	0	0
Ny barneskole Algarheim	12	50	50	50	0	0	0	0
Utredning fremtidige løsninger ihht Skolebruksplan - hovedprosjekt	4	0	0	0	0	0	0	0
Ny ungdomsskole på Skogmo	4 417	45 000	45 000	45 000	0	0	0	0
Skolestruktur Kløfta	223	2 000	1 500	2 000	0	0	0	0
Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole	1 486	15 000	100 000	15 000	0	0	0	0
Fremtidig løsning Jessheim barneskole	0	1 000	1 000	1 000	0	0	0	0
Midlertidige løsninger ved skoleutbygging	2 637	14 500	25 000	14 500	0	0	0	0
Kløfta barnehage	106	750	50	750	0	0	0	0
Skogmo park barnehage	34 281	124 400	136 400	122 400	2 000	-2 000	2 000	0
Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)	14	0	0	0	0	0	0	0
Rådhusplassen	725	21 113	17 500	21 113	0	0	0	0
Flerbrukshall Mogreina	15	0	2 500	0	0	0	0	0
Gravplasser Ullensaker kommune	1 166	6 868	18 500	6 868	0	0	0	0
Ny brannstasjon	1 488	24 862	10 000	24 862	0	0	0	0
Flerbrukshall Mogreina - Prosjektering	597	1 040	0	1 040	0	0	0	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
Oppgradering nåværende brannstasjon	151	1 300	0	1 300	0	0	0	0
Etablering av nye gravplasser	179	2 497	0	2 497	0	0	0	0
Livssynsnøytralt seremonibbygg	160	0	0	0	0	0	0	0
Personalbaser - omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?	373	1 000	7 000	1 000	0	0	0	0
Sum VIP Utbygging	51 592	279 617	390 625	276 862	2 755	-2 755	2 800	45
VIP Vann og Avløp								
Infrastruktur Nyholm	199	11 670	10 000	11 670	0	0	0	0
Gatevarme Gotaastorget	0	9 807	10 000	9 807	0	0	0	0
Vann og avløp Borgen	1 340	30 000	72 000	5 000	25 000	-25 000	25 000	0
Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning Pinnebekken	2 181	607	0	607	0	0	0	0
VA Algarheim	0	0	4 000	0	0	0	0	0
Sanering Allergot	393	15 005	20 000	6 000	9 005	-9 005	9 005	0
Reservevann	166	0	2 000	0	0	0	0	0
Utvidelse Gardermoen renseanlegg	35 192	63 894	55 842	99 000	-35 106	35 106	-35 106	0
Vann og avløp Vilberg	0	0	18 000	0	0	0	0	0
Jessheim Sørøst - hovedledningsanlegg	1 515	2 652	0	2 652	0	0	0	0
Overføring Kløfta - Jessheim	11 665	123 166	168 000	85 000	38 166	-38 166	38 166	0
avløp								
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	214	1 813	0	1 813	0	0	0	0
Sum VIP Vann og Avløp	52 866	258 615	359 842	221 550	37 065	-37 065	37 065	0
VIP Veg								
Ole Korslundsveg (veg)	1 512	-43 000	0	-43 000	0	0	0	0
Infrastruktur Gystadmarka	197	1 600	3 000	1 600	0	0	0	0
Infrastruktur Gardermoen	0	5 470	0	5 470	0	0	0	0
Næringspark (GNP) 1								
Forskuttering krysset E6/Trondheimsvegen - Jessheim syd	0	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum VIP Veg	1 709	-32 930	6 000	-32 930	0	0	0	0
Standard Administrasjon								
RÅDHUSET	9	0	0	0	0	0	0	0
Kjøp og salg av tomter, PKT	189	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	3 030	2 000	2 000	3 500	-1 500	1 500	-1 500	0
Investering kirkeformål	116	175	0	175	0	0	0	0
Lev livet	0	300	300	300	0	0	0	0
Lenger/Forebyggende avdeling for eldre								
Nettbrett og programmer	0	3 000	3 000	3 000	0	0	0	0
Sum Standard	3 344	7 475	7 300	8 975	-1 500	1 500	-1 500	0
Standard Bymiljø								
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	141	3 000	0	3 000	0	0	0	0
Ny traktor med krokthenger og feieutstyr i samarbeid med veg	0	1 500	0	0	1 500	-1 500	0	-1 500
Nordbyttjernet, oppgradering iht. helhetlig	297	575	0	575	0	0	0	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
plan inkl. toalett bygg								
Sum Standard Bymiljø	439	5 075	0	3 575	1 500	-1 500	0	-1 500
Standard Kommunale Eiendommer								
Sum Standard Kommunale Eiendommer	0	0	0	0	0	0	0	0
Standard Utbygging								
HS Konseptvalgsutredning (KVU) - helse	7	0	0	0	0	0	0	0
Kapasitetsutvidelse/moduler Døli skole	68	0	0	0	0	0	0	0
Utredningsportefølje - utbygging	63	2 000	2 000	2 000	0	0	0	0
Forprosjekt idrettsanlegg	0	3 300	3 000	3 300	0	0	0	0
Driftsbygning Furuset kirke	0	800	800	800	0	0	0	0
Prosjekt mangler	0	-5	0	-5	0	0	0	0
Sum Standard Utbygging	139	6 095	5 800	6 095	0	0	0	0
Standard Vann og Avløp								
Sum Standard Vann og Avløp	0	0	0	0	0	0	0	0
Standard Veg								
Tverrforbindelsen RV175 - Ringveien	31	0	0	0	0	0	0	0
Gamlevegen Kløfta	2	0	0	0	0	0	0	0
Sum Standard Veg	34	0	0	0	0	0	0	0
Portefølje Bymiljø								
Portefølje oppgradering kommunale park-, idretts- og friluftsanlegg	1 306	9 957	2 850	16 457	-6 500	6 500	0	6 500
Sum portefølje Jessheimbadet - ny portefølje	451	2 200	2 200	2 200	0	0	0	0
Portefølje uteområder skole og barnehage	0	3 500	3 500	3 500	0	0	0	0
Sum Portefølje Bymiljø	1 757	15 657	8 550	22 157	-6 500	6 500	0	6 500
Portefølje Kommunale Eiendommer								
Portefølje skoletilpasninger	1 196	12 031	8 000	6 031	6 000	-6 000	0	-6 000
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	331	5 000	5 000	5 000	0	0	0	0
Portefølje barnehagetilpasninger	14	1 418	1 500	1 418	0	0	0	0
Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI	1 082	1 600	1 600	1 600	0	0	0	0
Portefølje oppgradering kommunale bygg	4 057	23 087	17 600	23 087	0	0	0	0
Portefølje ENØK tiltak	8 588	67 148	42 300	47 148	20 000	-20 000	0	-20 000
Portefølje Sundbytnet	900	4 000	4 000	4 000	0	0	0	0
Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak	1 652	10 929	8 000	10 029	900	-900	0	-900
Portefølje utskifting og oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet	2 686	4 908	6 000	4 908	0	0	0	0
Portefølje mindre VA - tiltak	588	0	0	0	0	0	0	0
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	21 095	130 120	94 000	103 220	26 900	-26 900	0	-26 900

	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
Portefølje Kultur								
Portefølje kulturhus	302	2 692	2 000	2 692	0	0	0	0
Sum Portefølje Kultur	302	2 692	2 000	2 692	0	0	0	0
Portefølje Vann og Avløp								
Infrastruktur Gystadmarka Park	0	842	842	842	0	0	0	0
Portefølje for forprosjekt/tidligfase	7 758	32 620	30 000	32 620	0	0	0	0
Gotaas Allè - sanering VA-ledninger	299	-775	0	-775	0	0	0	0
Portefølje mindre VA - tiltak	4 768	24 083	16 500	24 083	0	0	0	0
Portefølje fremtidige VA prosjekter - Vann	0	26 628	26 628	26 628	0	0	0	0
Portefølje fremtidige VA prosjekter Avløp	0	66 080	66 080	66 080	0	0	0	0
Ferdigstilling av prosjekter VA	64	0	0	0	0	0	0	0
Sum Portefølje Vann og Avløp	12 889	149 478	140 050	149 478	0	0	0	0
Portefølje Veg								
Trafikksikkerhetstiltak	47	3 866	2 000	3 866	0	0	0	0
Veglys, kartlegging og oppgradering	630	0	0	0	0	0	0	0
Veglys	0	6 500	6 500	6 500	0	0	0	0
Infrastruktur G/S vei mm	0	15 000	15 000	15 000	0	0	0	0
Forsterkninger veg og vegarealer	636	8 000	8 000	8 000	0	0	0	0
Utskiftningsplan maskiner, transportmidler og driftsutstyr (Bymiljø)	629	2 500	2 500	2 500	0	0	0	0
Sum Portefølje Veg	1 942	35 866	34 000	35 866	0	0	0	0
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	149 722	874 760	1 065 167	814 540	60 220	-60 220	38 365	-21 855

2. Tilskudd til andres investeringer

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
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
Vann og avløp Sætreringen - Kopperud	6	0	0	0	0	0	0	0
Vann og avløp Pinnebekken pumpestasjon	249	-920	0	-920	0	0	0	0
Sanering Allergot	0	-5	0	0	-5	5	-5	0
Erosjonssikring av	10	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
Dølibekken								
Overføring avløp Kløfta	0	-259	0	0	-259	259	-259	0
- Jessheim avløp								
Investering kirkeformål	250	500	500	500	0	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	515	-4 498	500	-4 234	-264	264	-264	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

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

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. 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	150 268	876 131	1 071 567	816 176	59 956	-59 956	38 101	-21 855

Status investeringer

Brutto justert investeringsbudsjett utgjør 0,9 mrd. kroner, inkludert rebevilgning av ubrukte investeringsmidler fra 2024 og nedjustering av budsjettet per 1. kvartal. Av det totale investeringsbudsjettet omfatter ca 47 % (408,8 mill. kroner) tiltak innenfor selvkostområdene vann og avløp.

Ved utgangen av mai er det regnskapsført investeringer for totalt 150,2 mill. kroner, det vil si ca 17,1 % av justert brutto investeringsbudsjett og ca 18,5% av forventet prognose på 816,2 mill. kroner. Rapporterte prognoser tilsier en nedjustering av investeringsbudsjettet på 60 mill. kroner. Det er prosjekter på Vann og Avløp og KOMEI som står for mye av budsjettjusteringene. Nedjusteringene skyldes prosesser som krever tid, med tanke på reguleringsplanarbeid, undersøkelser av grunnforhold og politiske vedtak.

Av de samlede investeringsutgiftene per mai er det Gardermoen renseanlegg, Skogmo park barnehage, overføring kløfta – Jessheim avløp og portefølje ENØK tiltak som utgjør de største postene. Per mai utgjør disse tiltakene ca 60 % av de samlede investeringsutgiftene.

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

5001 Omsorgsboliger Algarheim

Prosjekt infrastruktur omsorgsboliger Algarheim bes om å flyttes ut som et eget hovedprosjekt. *Budsjett 2025 foreslås å nedjustere totalrammen på prosjekt 5001 med 2 mill. kroner som flyttes til et eget hovedprosjekt.*

Nytt hovedprosjekt Infrastruktur omsorgsboliger Algarheim

Det er foreslått å opprette et nytt hovedprosjekt til infrastrukturen på Algarheim. Midlene flyttes fra prosjekt 5001 Omsorgsboliger Algarheim. Det blir sett som hensiktsmessig å skille mellom bygging av boliger og infrastrukturen.

Opprettelse av nytt hovedprosjekt og midlene på 2 mill. kroner foreslås flyttet fra 5001.

5008 Ombygging/nybygg Maurstien gruppebolig

Gjenstående reklamasjoner i femårsperioden er nå utbedret og det bes om 0,04 mill. kroner for å avslutte prosjektet.

Budsjett 2025 oppjusteres med 0,04 mill. kroner.

5012 Omsorgsboliger Porten

Arbeidet med reguleringen av tomten blir ikke ferdig i 2025 og det bes om å nedjustere budsjettet med 0,8 mill. kroner.

Budsjett 2025 nedjusteres med 0,8 mill. kroner og innarbeides i budsjett 2026.

5603 Skogmo park barnehage

Fremdrift på Skogmo park er i tråd med planen, men det vil være ulike etterarbeider, sluttoppgjør kommer i 2026. Nyere beregninger av kostnader for 2025 viser at 2 mill. kroner bør overføres til 2026.

Budsjett 2025 nedjusteres med 2 mill. kroner og innarbeides i 2026.

6028 Portefølje skoletilpasninger:

Det er ikke meldt inn nye behov per andre kvartal og porteføljen nedjusteres med 6 mill. kroner.

Budsjett 2025 nedjusteres med 6 mill. kroner.

6505 Portefølje ENØK tiltak/energiproduksjon:

Det ble gitt ekstra bevilgninger til energiproduksjon totalt på 55 mill. kroner i perioden 2023-2026. Det vi kan gjennomføre i 2025 tilsier at vi kan redusere porteføljen med 20 mill. kroner. Planlagte og igangsatte prosjekter er ivaretatt.

Budsjettet nedjusteres med 20 mill. kroner.

6621 Portefølje oppgradering kommunale park-, idretts- og friluftsanlegg

I KST sak 19/25 ble det vedtatt å bygge ut skatepark på Kløfta Idretts- og aktivitetspark. I prosjektet er det i dag 4 mill. kroner og det har kommet et tilbud og inngått avtale for gjennomføring av prosjektet. Det foreslås også å hente midler fra prosjekt 6621 for å inndekning av arbeidet som skal gjøres på Ormen Lange i samarbeid med Jessheim Storsenter. Det bes derfor om ytterligere 6,5 mill. kroner for å gjennomføre prosjektene.

Budsjett 2025 oppjusteres med 6,5 mill. kroner.

6923 Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak

Ingen nye behov gjør at porteføljen nedjusteres med 0,9 mill. kroner.
Budsjettet 2025 nedjusteres med 0,9 mill. kroner.

6734 Ny traktor med krokhenger og feieutstyr i samarbeid med veg

Det foreslås å innarbeide midlene til prosjekt 6621 Portefølje oppgradering park, idretts- friluftsanlegg for å inndeke arbeidet som skal gjøres på parkeringsanlegget Ormen Lange i samarbeid med Jessheim Storsenter. Traktoren ble kjøpt inn i 2024 og det er dermed ikke behov for midlene i 2025.
Budsjett 2025 foreslås å nedjusteres med 1,5 mill. kroner som flyttes til prosjektet 6621.

7344 Vann og avløp Borgen

Prosjektet er forsinket som følge av kravet om arkeologiske undersøkelser som var stoppet opp hos rådgiver (Sweco). Det er nå gjennomført undersøkelser. Funn av spor etter bosetting i nordre del av traseen medfører at det må gjøres noen mindre endringer i anbudsgrunnlaget før dette sendes ut til anbudskonkurranse. Forventet utlysning august 2025, med estimert oppstart rundt årsskiftet 2025/26. De aller fleste grunneieravtalene har signert avtaler, det gjenstår to stk. der det er startet med å forberede for ekspropriasjonsprosess. Man forbereder for trinnvis oppdeling av prosjektet, slik at en eventuell ekspropriasjonsprosess ikke forsinker oppstart ytterligere.
Budsjett 2025 nedjusteres med 25 mill. kroner og innarbeides i budsjett 2026.

7362 Sanering Allergot

Budsjettet nedjusteres knyttet til endringer i prosjektet, forhandlinger med berørte grunneiere og en tvistesak, som alle har påvirket fremdriften.
Budsjett 2025 nedjusteres med 9 mill. kroner og innarbeides i budsjett 2026.

7629 Gardermoen renseanlegg

Prosjektet Gardemoen renseanlegg: En forsinket oppstart av eksisterende renseanlegg etter ombygging av dette anlegget fører til at vi ikke kan starte opp før sommerferieperioden med å erfare en stabil driftsperiode på 3 måneder med begge anlegg i drift. Dette er en forutsetning for at vi kan gjennomføre et sluttoppgjør og en overtakelsesforretning, som deretter utløser siste utbetaling til Eliquo (kontrakt EP01). Ettersom dette sluttoppgjøret forsinkes, vil sluttregnskapet for hele prosjektet også bli forsinket. Sluttregnskapet er igjen grunnlaget for beregning og utfakturerings av siste betalingstermin til Avinor (budsjettet med 35 mill. kroner). Derfor er det forventet at tilskuddet fra Avinor først kommer i 2026. Dette resulterer i at prosjektet vil trenge 35 mill. kroner i midlertidig lånefinansiering i 2025 for å ivareta prosjektet. Innbetaling av tilskudd i 2026 innebærer at totalt lånebehov for 2026 blir tilsvarende lavere. Vedtatt totalbudsjett for prosjektet endres ikke da det kun er en periodisering mellom år som korrigeres.
Budsjett 2025 oppjusteres med 35 mill. kroner.

7700 Overføring Kløfta - Jessheim avløp

Oppstart arbeider med overføringsledningen del 1 har blitt utsatt som følge av manglende avtaler med grunneiere. Det har vært vanskelig å estimere når kostnadene kommer all den tid avtaler og oppstart har vært svært usikkert. Alle grunneiere på begge delstrekk har nå signert avtalene, det foreligger byggetillatelse og vi er i gang med arbeidene på del 1. Del 2 er sendt ut på anbud i starten av juni, med tilbudsfrist 5. august og oppstart etter innhøsting 2025. Det forventes ferdigstilling av ledningen og

idriftsetting av Kløfta pumpestasjon før Q3 2026. Hovedtyngden av kostnadene for delstrekk 2 vil påløpe etter nyttår 2026, i tillegg til resterende arbeider ved Kløfta pumpestasjon, noe som medfører at deler av investeringen må skyves til 2026.
Budsjett 2025 nedjusteres med 38,2 mill. kroner og innarbeides i budsjett 2026.

8000 Tilpasninger og utstyr – helseinstitusjoner

Prosjektet melder et merforbruk i år knyttet til innkjøp av inventar til etablering av nye avdelinger på Cathinka Guldberg. For året vil det også bli kjøpt inn nødvendig inventar etter ombygging av lokaler til hjemmetjenesten, region Nord-vest. Det bes derfor om 1,5 mill. kroner for dekke inn merforbruket for årets budsjett.
Budsjett 2025 oppjusteres med 1,5 mill. kroner.

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. Årsprognose 2025	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %
1A-Kommunaldirektør og HS-stab	5 464	4 982	482	13 014	11 014	2 000	15,4 %
1B-Samfunnsmedisinsk enhet	23 442	23 365	77	56 008	56 008	0	0,0 %
1C-Institusjonstjenester	110 837	116 218	-5 381	219 265	222 265	-3 000	-1,4 %
1D-Tjenester til hjemmeboende	86 068	88 688	-2 620	188 254	188 254	0	0,0 %
1E-Mestringstorget	85 757	99 341	-13 584	161 442	205 742	-44 300	-27,4 %
1F-Helsevern og legevakt	36 263	36 183	80	81 144	80 144	1 000	1,2 %
1G-Tilrettelagte tjenester	118 178	120 307	-2 129	207 670	207 670	0	0,0 %
1H-NAV Ullensaker	58 528	69 702	-11 173	105 830	124 955	-19 125	-18,1 %
Sum	524 539	558 787	-34 248	1 032 627	1 096 052	-63 425	-6,1 %

Kommentar til status økonomi

Tabellen over viser økonomisk status mot budsjett per mai for enhetene innenfor Helsevern og sosial omsorg sitt område. Hovedutvalg for Helsevern og sosial omsorg har hittil i år et negativt avvik mellom regnskap og budsjett på 34,2 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak merkostnader knyttet til lønn, økte utgifter til BPA (brukerstyrt personlig assistent) og økonomisk sosialhjelp.

I det følgende er det først kommentert status på lønn, andre driftsutgifter og inntekter samlet for alle enheter på hovedutvalget, samt prognose og oppsummering for hele hovedutvalget. Deretter er status kommentert per enhet. Først refereres til regnskapsmessig status og årsak til avvikene, deretter prognose for året.

Resultat per kontogruppe per mai:

For **lønnspostene** viser regnskapet et merforbruk per mai på ca 12,5 mill. kroner, som følge av vikarbruk og bruk av mer overtid enn det som var budsjettet for å dekke vakanser og sykefravær.

For andre **driftsutgifter** er det et samlet merforbruk på 22,5 mill. kroner per mai. Merforbruket skyldes økte utgifter til BPA (brukerstyrt personlig assistent) og økonomisk sosialhjelp.

Per mai er **inntektene** 0,8 mill. kroner høyere enn periodisert budsjett, som skyldes merinntekt brukerbetalinger på institusjon og legevakt.

Estimert resultat per årsslutt:

Per årsslutt estimeres samlet netto årsprognose for sektoren et merforbruk på 63,4 mill. kroner i forhold til budsjett. Merforbruket per mai er redusert med 9,5 mill. mot 1. kvartal som relaterer seg til Helse som fikk en økt ramme på tilskudd fastleger og stillinger på NAV med tilsvarende beløp i 1. kvartal.

Estimert merforbruk per årsslutt skyldes i hovedsak:

- vekst i vedtak for BPA (ca 40 mill. kroner)
- Vekst i økonomisk sosialhjelp (ca 19 mill. kroner)

Vekst i BPA ordningen omtalt som et risikoområde i budsjett- og økonomiplanen for 2025-2028. Utfordringene med vekst i økonomisk sosialhjelp har vært varslet i økonomiske rapporteringer de siste årene.

Både BPA ordningen og økonomisk sosialhjelp er lovpålagte ordninger der kostnadene i stor grad er gitt, men det finnes noe handlingsrom også for disse tjenestene. Det pågår en utredning som gjelder omorganisering av tilbudet for BPA ordningen, der kommunen selv overtar ansvaret for ordningen. En tar sikte på at saken behandles politisk etter sommeren. Det er usikkert hvor raskt man kan komme i gang med en eventuell endring av ordningen og hvor stor innsparing det er mulig å få til i løpet av 2025. Kommunene har også et handlingsrom når det gjelder å fastsette økonomiske sosialhjelpssatser ved å holde satsene lik fjoråret. Videre arbeides det med økt innsats for å få brukere over på andre ytelser eller i jobb.

I budsjett- og økonomiplanen for 2025-2028 ble også innsparingskravet ved å omorganisere Institusjonstjenesten omtalt som et risikoområde. Omorganiseringen er omfattende og involverer flere avdelinger, tilpasninger av lokaler og flytting av mange brukere. To korttidsavdelinger er samlet i nye lokaler på Cathinka Guldberg sykehus og kjøpsplasser for sykehjemsplasser hentes hjem til frigjorte lokaler på Gjestad og Gystadmyr. Samlet innsparingskrav i budsjettet er ca 10 mill. kroner i forhold til budsjetttrammen i 2024. Det er satt i gang en rekke tiltak og prosesser for å effektivisere driften ytterligere.

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.

Prognosen per årsslutt for sektoren samlet er fremdeles usikker. Videre utvikling av behov for innleie som følge av sykefravær og vakanser er en viktig faktor. Det er en stor utfordring for enhetene å løse vikarbehovet i sommerferien i en situasjon med mye vakanser i tillegg til at ferien skal avvikles.

Deler av budsjettet til noen av enhetene finansieres av statlige refusjoner for ressurskrevende tjenester. Økt behov for innleie/overtid som skyldes økt behov hos tjenestemottaker blir delvis kompensert ved at disse refusjonene øker. Budsjettpraksis har vært at det er gjort et påslag for forventet lønn/prisvekst (deflator) på disse refusjonene. Staten øker imidlertid årlig innslagspunktet for refusjon (den delen av utgiften kommunen må dekke selv) for å ta høyde for lønnsveksten i kommunen. Dette har noen år blitt hensyntatt ved at sektoren er kompensert med effekten av økt innslagspunkt, men dette er ikke gjort i dette budsjettet og det vil bli gjort en vurdering om dette skal gjøres pr. 3. kvartal.

En annen usikker faktor er utfallet av endelig fastsettelse av refusjon for ressurskrevende tjenester for 2025. Staten har innført en ny modell gjeldende fra 2024 for beregning av refusjon. Endelig egenandel for kommunene for denne type tjenester blir først fastsatt av Helse- og omsorgsdepartementet i mai/juni påfølgende år. Refusjonen for 2024 ble fastsatt i juni 2025 til 94,9 mill. kroner, 1,8 mill. kroner lavere enn avsatt for i 2024 regnskapet. Endelig refusjon for 2025 blir først fastsatt mai/juni 2026.

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

Samfunnsmedisinsk enhet

Per mai er enheten i tilnærmet balanse mot budsjett. Enheten fikk tilført 7,6 mill. kroner for å dekke faktiske utgifter til basistilskudd fastleger og estimerer nå balanse per årsslutt.

Institusjonstjenester

Enheten har et samlet merforbruk på 5,4 mill. kroner pr mai. Merforbruket ligger i hovedsak på lønn og skyldes økt bruk av vikarer og overtid grunnet vakanser, sykefravær og opprettelse av ny avdeling.

Fra april er korttidsavdelingene (Korttid og ressursavdeling Sol) samlokalisert på Cathinka Guldborg sykehus, i tillegg er det opprettet felles nattjeneste for korttidsavdelingene. Siden det ikke er tilrettelagt for tilberedning av mat på Korttidsavdelingen, er det inngått avtale om levering av mat. Det er imidlertid ikke avsatt tilstrekkelig budsjettmidler på Korttidsavdelingen til mat. Det vil bli jobbet med å reforhandle avtalen eller å trekke seg ut av avtalen.

Samtlige avdelinger har i hovedsak det samme utfordringsbildet, med mange ubesatte vakante stillinger og høyt sykefravær (selv om sykefraværet er på vei ned). Enheten har store rekrutteringsutfordringer, der stillinger lyses ut gjentatte ganger uten at det fører til tilsetting. I noen avdelinger vil det fortsatt være behov for å leie inn vikarer fra vikarbyrå for å sikre forsvarlig drift, spesielt under ferieavviklingen. Det er høyt press på faste ansatte som må brukes til overtidsvakter, dette også for å sikre forsvarlig drift.

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

1. Driftssituasjonen generelt med henblikk på økonomi, samt fokus på å øke kompetansen i ledergruppen for å sikre en omforent forståelse av budsjett og drift
2. God internkontroll, gjennom styringsdialog, som sikrer at vi gir rett tjeneste, på rett nivå- og som samstemmer med oppdaterte vedtak om tildeling av tjenesten
3. 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
4. Lederspenn, det må jobbes med mer lederstøtte i samarbeid med overordnet ledelse og HR

Enheten estimerer et merforbruk per årsslutt på 3 mill. kroner som gjelder manglende budsjett på mat til Korttidsavdeling på Cathinka Guldborg sykehus. Det arbeides med ordninger for å få redusert dette merforbruket.

Tjenester til hjemmeboende

Per mai viser regnskapet et merforbruk i forhold til budsjett på 2,6 mill. kroner. Merforbruket skyldes ekstra innleie i hjemmesykepleien og praktisk bistand grunnet vekst i behov hos tjenestemottakere, vakanser og høyt sykefravær. Vekst i behov har ført til flere oppdrag på kveld og helg enn det tjenesten har grunnbemanning til. Det høye sykefraværet og mange vakante stillinger fører også til akutt behov for innleie og bruk av overtid og innleie fra vikarbyrå. En ser at vikarbyrå må benyttes for å avvikle sommerferie med tilstrekkelig fagkompetanse. Det er stor mangel på ordinære vikarer/sommervikarer.

Enheten tar foreløpig sikte på balanse ved årsslutt ved å innføre en rekke tiltak;

- Samordning og en mer effektiv drift av de 3 distriktene for hjemmesykepleie og praktisk bistand

- Benytte språkpraksiskandidater med helsefagbakgrunn fra Nav. Gi de aktuell praksis med mål om å kunne tilsette dem i fast stilling når språket er tilfredsstillende og de ellers fyller kravet til stillingen
- Holde tilbake vakante stillinger ut året, der dette ikke gir for store konsekvenser for driften
- Det er utarbeidet en prosedyre for nedtrekk av tjenester for hjemmesykepleie og praktisk bistand, som benyttes der en ikke, av ulike grunner, leier inn vikar ved fravær
- Et viktig og påkrevd tiltak grunnet vekst vil være å vurdere deling av hjemmetjenesten distrikt nord-vest i to med en egen leder for hver av teamene/ gruppene. Distriktene er nå alt for stort i omfang, både når det gjelder antall brukere og antall medarbeidere..
- Det vurderes å gå til innkjøp at et digitalt logistikk system i hjemmesykepleien for optimalisering av transport/ruteplanlegging opp mot brukeres behov/oppdrag, personalressurser og kompetanse. Per i dag bruker ansatte mye tid på koordinering og logistikk da det kontinuerlig skjer endringer i brukers behov, nye brukere, avslutning av tjenester eller i personalressursene grunnet fravær blant personalet

Mestringstorget

Per mai viser regnskapet et merforbruk på 13,6 mill. kroner. Av dette er ca 2,2 mill. kroner knyttet til lønnspostene blant annet som følge av økt antall vedtakstimer (flere brukere) for omsorgslønn. Resterende andel av merforbruket per mai gjelder økte utgifter til BPA (brukerstyrt personlig assistent).

Enheten estimerer et samlet merforbruk per årsslutt på ca. 44,3 mill. kroner, hvorav ca. 40 mill. kroner er knyttet til økning i BPA ordningen. I tillegg estimerer en foreløpig lavere refusjon for ressurskrevende tjenester enn budsjettet. Som tidligere rapportert anslås det et merforbruk på 4 mill. kroner knyttet til økt antall vedtakstimer for omsorgslønn. Enheten tar foreløpig sikte på å dekke dette ved besparelser på andre områder.

BPA: BPA ordningen viser fortsatt vekst, se tabell under. Samlet merforbruk for BPA estimeres etter dette til ca. 40 mill. kroner per årsslutt.

Utvikling vedtak og kostnad BPA	2022	2023	2024	Estimat 31.12.25
Antall vedtak	47	60	70	80
Kostnad, mill. kroner	34,6	44,1	65,2	83

Kjøp av heldøgns omsorg:

Sykehjemsplasser: Det kjøpes pr mai ingen sykehjemsplasser fra private.

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

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

Omsorgsstøtten er per mai 0,7 mill. kroner høyere enn budsjett. Enheten fikk styrket budsjettet for 2025 for å øke timelønn til omsorgsstønad fra kr 107,- til kr 196,15. Forventet merforbruket i 2025 skyldes imidlertid at antall faktiske vedtakstimer i 2025 er høyere enn snitt vedtakstimer per måned som var lagt til grunn i budsjettet. I budsjettet er det lagt til grunn 5.590 vedtakstimer per måned mens det mai er 5.857 vedtakstimer. Estimert merforbruk per årsslutt som følge av dette er ca 4 mill. kroner.

Refusjon for ressurskrevende tjenester: Enheten har budsjettert med ca 40 mill. kroner i inntekter fra statlige refusjoner for ressurskrevende tjenester. Prognosen forutsetter også at faktisk refusjon blir i henhold til budsjettert refusjon noe som igjen vil avhenge av en rekke faktorer som ikke er kjent per mai. Bland annet vil inntektsføringen fra premiefond virke inn på refusjonen og gjeldende prognose forutsetter at denne blir på nivå som i 2023, og ikke som i 2024 som var svært høyt. Innslagspunktet for 2025 fastsettes normalt i statsbudsjettet for 2026 som først legges frem oktober. I tillegg er det gjort vesentlige endringer i modellen for beregning av refusjon de siste årene. For 2025 refusjonen betyr dette at fradrag for brukere med diagnose innenfor psykisk utviklingshemming er redusert, og dette er også lagt til grunn i beregnet prognose for enheten. Basert på en foreløpig gjennomgang av brukere per mai som kan kvalifisere til refusjon viser et foreløpig estimat at budsjettert refusjon er høyere enn estimatet. I prognosen er det foreløpig tatt høyde for at mindreinntekten blir 5 mill. kroner noe som øker forventet merforbruk til enheten og sektoren tilsvarende.

Helsevern og legevakt

Regnskap per mai viser et marginalt mindreforbruk på 0,1 mill. kroner.

På enkelte avdelinger er det merforbruk som i hovedsak skyldes nødvendig innleie som følge av forsvarlig drift i henhold til forskrift, samt framsatt krav om etterbetaling av lønn og kompensasjon fra tidligere år. Avdelinger med mindreforbruk skyldes i hovedsak vakante stillinger, samt noe udekkede vakter ved sykefravær og permisjoner, samt lavere forbruk av forbruksmateriell og utsatte innkjøp av medisinsk utstyr. Noe kompetansehevingstiltak er utsatt eller ivaretatt ved intern kompetanseheving der det har vært forsvarlig.

Enheten samlet tar sikte på et mindreforbruk på ca 1 mill. kroner per årsslutt.

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

Tilrettelagte tjenester

Regnskap pr 31.5.2025 viser et merforbruk på 2,1 mill. kroner. Hovedårsaken er økt behov for overtid og ekstra innleie som følge av endret behov hos brukere, samt høyt sykefravær og rekrutteringsutfordringer. Enheten må også dekke leieutgifter tilknyttet tomgang i leiligheter før oppstart tjenester for tilvisning i Energivegen 4. Dette var ikke tatt høyde for i budsjettet og må dekkes ved innstramminger på andre områder.

Enheten estimerer balanse ved årsslutt.

Prognosen for balanse forutsetter også at faktisk refusjon blir i henhold til budsjettert refusjon noe som igjen vil avhenge av en rekke faktorer som ikke er kjent per mai. Bland annet vil inntektsføringen fra premiefond virke inn på refusjonen og gjeldende prognose forutsetter at denne blir på nivå som i 2023, og ikke som i 2024 som var svært høyt. Innslagspunktet for 2025 fastsettes normalt i statsbudsjettet for 2026 som først legges frem i oktober. I tillegg er det gjort vesentlige endringer i modellen for beregning

av refusjon de siste årene. For 2025 refusjonen betyr dette at fradrag for brukere med diagnose innenfor psykisk utviklingshemming er redusert, og dette er også lagt til grunn i beregnet prognose for enheten.

Nav

Per mai har enheten et merforbruk på 11,2 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak merforbruk på økonomisk sosialhjelp.

Økonomisk sosialhjelp har totalt sett et merforbruk på 8,7 mill. kroner. Gjennomsnittlig er kostnadene per måned 0,2 mill. kroner lavere enn i mai i 2024. Sosialhjelp til flyktninger går ned, mens kostnader for andre øker. Erfaringsmessig vil sosialhjelpen være redusert i 2. kvartal, og man ser en nedadgående trend i april og mai. Sammenlignet med per mai 2024 ligger området også noe lavere i mai 2025.

For å redusere merforbruk på økonomisk sosialhjelp, ble enheten tilført 1,875 mill. kroner i økonomisk rapportering per mars. Midlene skal brukes til å opprette et prosjekt hvor man gjenoppretter mottak- og avklaringsteamet (fra august/september), samt sikrer tilstrekkelig oppfølging og saksbehandling, totalt 6 stillinger. Målet med prosjektet er å gi tettere oppfølging for alle grupper mot arbeid, aktivitet og andre ytelser slik at flest mulig av innbyggerne i kommunen blir økonomisk selvhjulpne og opplever økt mestring og livskvalitet, samt gi riktig hjelp til riktig tid for de som henvender seg til Nav. Tilsettingsprosess er i gang. Prosjektet forventes å gi en økonomisk effekt på reduksjon i økonomisk sosialhjelp. Fulle effekt vises først med helårseffekt i slutten av 2026.

Utviklingen på økonomisk sosialhjelp inkludert flyktninger er samlet sett på samme nivå som i 2024. Inntektene for 2025 er redusert med ca 30 mill. kroner fra 2024. Da trenden er positiv på området, og erfaringer fra 2024 tatt i betraktning, forbedres prognosen fra 1. kvartal noe med et merforbruk på ca 19,1 mill. kroner på økonomisk sosialhjelp, da det forventes en positiv effekt av midler tilført i økonomisk rapportering per mars.

Oppsummering tiltak

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

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

- Økt behov for BPA (Brukerstyrt personlig assistent): Estimert merbehov ca 40 mill. kroner
- Økning i økonomisk sosialhjelp: Estimert merbehov ca 19 mill. kroner

BPA ble spesielt omtalt som risikoområder i budsjett- og økonomiplanen for 2025-2028.

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

Utfordringene med vekst i økonomisk sosialhjelp har vært varslet i økonomiske rapporteringer de siste årene, men utfordringen og merkostnadene har blitt dekket av høye integreringstilskudd. For å redusere merforbruk på økonomisk sosialhjelp, ble det tilført 1,875 mill. kroner til enheten i økonomisk

rapportering per mars. Midlene skal brukes til å opprette et prosjekt hvor man gjenoppretter mottak- og avklaringssteamet med total 6 stillinger fra august/september for å sikre tilstrekkelig oppfølging og saksbehandling. Målet med prosjektet er å gi tettere oppfølging slik at alle grupper kommer i arbeid, aktivitet og/eller over på andre ytelser så snart som mulig. Dette skal bidra til at flest mulig av innbyggerne i kommunen blir økonomisk selvhjulpne og opplever økt mestring og livskvalitet og at Nav slik gir riktig hjelp til riktig tid. Tilsettingsprosess er i gang.

Det ble i mars-rapporteringen vedtatt at ansvaret for kjøp og oppfølging av alle typer plasser til heldøgnsomsorg fordeles til enhetene som har tilsvarende tilbud i kommunen. Dette skal bidra til effektiv utnyttelse av egen kapasitet før en velger å kjøpe tilbud eksternt. Der det likevel er nødvendig å kjøpe plass er det viktig at tilbudet hos ekstern leverandør følges tett opp, og det ansvarlig enhet må også tilføres ressurser til dette. Budsjett for kjøp av plass er nå samlet i enhet Mestringstorget og dette fordeles i henhold til brukere på aktuelle enheter sammen med ressurser til oppfølging. Det er usikkert om dette vil gi ytterligere besparelser for kjøpsplassene i 2025. En forventer imidlertid at dette kan gi bedre kapasitetsutnyttelse og oppfølging av kjøpsplassene, noe som igjen vil gi både økonomiske og kvalitetsmessige gevinster på sikt.

Enheten Institusjonstjenester estimerer et merforbruk på 3 mill. kroner per årsslutt, som skyldes at det ikke er satt av tilstrekkelige budsjettmidler på Korttidsavdelingen til mat. Det vil bli jobbet med å reforhandle avtalen eller gå ut av den.

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

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

- Fortsette med det løpende arbeidet for å redusere sykefraværet
- Høyt fokus på rekrutteringsarbeid for å tette vakanser
- Kun helt nødvendige innkjøp, kurs og opplæring gjennomføres
- Velge effektive løsninger ved behov for å dekke vakanser eller sykefravær
- Vurdere personalbruk på tvers av avdelinger
- Vurdere bemanningsnorm og muligheter for langvakter
- Det er utarbeidet et strategisk veikart som skal medvirke til større innsats i nedre trinn av innsatstrappen. Her legges det vekt på digital hjemmeoppfølging og nye arbeidsprosesser
- Det er satt ned en arbeidsgruppe for blant annet å revurdere avtalen om mat ved Korttidsavdelingen

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

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak

Vedtatt Status Statusbeskrivelse
budsjett

Vedtak forrige periode

Forebyggende avdeling for eldre

400 I arbeid Prosjektet er igang. En stilling er satt inn i det forebyggende

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
			arbeidet.
Fontenehuset	875	I arbeid	Midlene er overført til Fontenehuset
Gradvis innarb. tilskuddsstillinger	1 056	Ferdig	
Sum	2 331		
Vekst			
Økt behov privat avlastning	2 000	Ferdig	
Lønn og drift omsorgsboliger Energivegen 4	13 685	I arbeid	Innflytting i omsorgsboligene i Energivegen er startet og personalbase er etablert.
Sum	15 685		
Nye tiltak			
Fire varig tilrettelagte arbeidsplasser	200	Ferdig	
Ett årsverk pårørendekontakt	800	Ferdig	
Effekter statsbudsjettet	3 387	Ferdig	Det er avsatt midler 1,412 mill. kroner i budsjettet til å dekke utgifter knyttet til vaksineringsstilbud.
Sum	4 387		
Innsparingstiltak			
Innsparingstiltak	-22 000	Ferdig	Holder enkelte stillinger vakante, arbeider med optimalisering av turnus, og rekruttering og bibehold av ansatte.
Økt kutt på ramme (justering fra 0,5% til 1%)	-5 000	Ferdig	Budsjettkuttet er fordelt
Sum	-27 000		
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
Pilotprosjekt innen hjemmebasert prøvetaking i hjemmesykepleien	500	Ikke	Forsinket oppstart, men planlegger oppstart ila høsten 2025 startet ved legevakta.
Tilbakeføring ernæringsrådgiver	800	Ferdig	
Tilbakeføring inn på tunet tiltak	800	Ferdig	
Økning omsorgsstønad	6 800	Ferdig	
Tilbakeføring kommunal bostøtte	8 900	Ferdig	
Sum	12 700		
Sum tiltak	-2 816		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak

Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett

Budsjettendringer

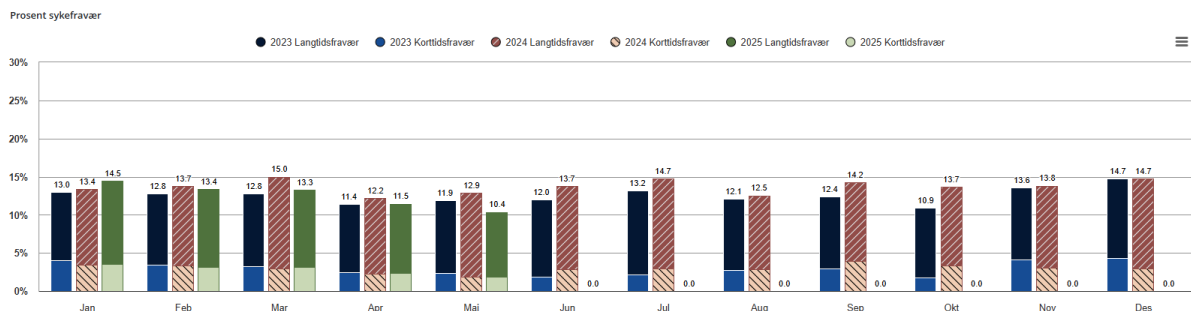
Inndekning husleie CG - overføre 9,8 mill. kroner fra HHS (ansvar 70000 og 72000) til KOMEI	-5 000	Ferdig	Midlene er overført til Komei
Inndekning husleie CG - overføre 9,8 mill. kroner fra HHS (ansvar 70000 og 72000) til KOMEI	-4 800	Ferdig	Midlene er overført til KOMEI
KSt 16/25 Overføring av midler 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	I arbeid	Stillinger er lyst ut og under tilsetning
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		

Status sykefravær og HMS

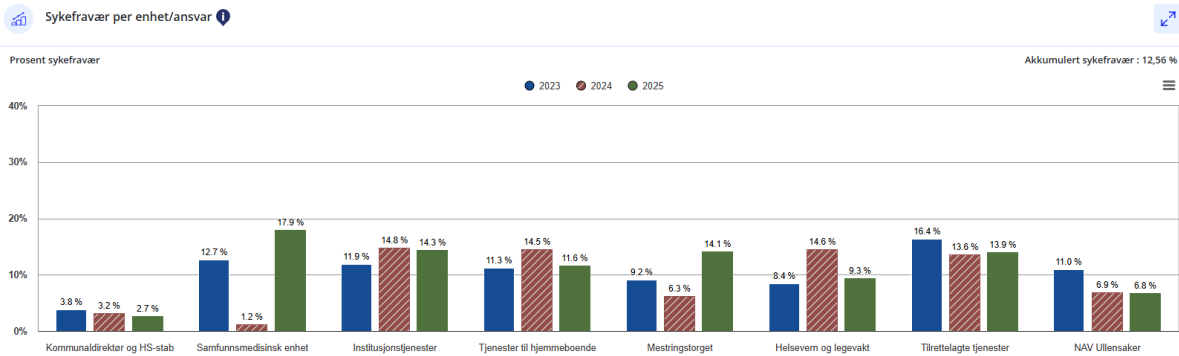
Samlet sykefraværet per mai er 10,4 %, det er en nedgang på 2,9 % sammenlignet med 1. kvartal, og en nedgang på 2,5 % sammenlignet med samme periode i 2024. Det er langtidsfraværet som har hatt en nedgang fra 2024.

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

Utviklingen per måned vises i grafen under. Der ser man at fraværet for mai 2025 har gått ned både fra mai 2024 og mai 2023, men at det hovedsakelig er langtidsfraværet som har gått ned.



Grafen under viser fraværet fordelt per enhet. Grunnet omorganiseringen er ikke nødvendigvis utviklingen over tid helt riktig for HHS, men grafen viser at det er Samfunnsmedisinsk enhet (17,9%), Institusjonstjenester (14,3%), Mestringstorget (14,1%) og Tilrettelagte tjenester (13,9%) som har det høyeste sykefraværet. NAV, stab, Helsevern og legevakt og Tjenester til hjemmebiende trekker ned.



Oppsummering tiltak sykefravær og HMS

Det er utarbeidet en felles plan for oppfølging av sykefraværet i kommunen, og på bakgrunn av denne utarbeider hver enhet sin plan med tiltak basert på lokale utfordringer, vernerunde og medarbeiderundersøkelsen 10 faktor. Enhetene er restriktive med å sette inn vikar ved sykefravær når det gjelder dagstillinger, for å nå målsetningen om innsparing på sykelønnsrefusjoner. Enheter som er “røde” og “gule” i forhold til HR's matrise for sykefravær følges opp spesielt av både HR-ledelsen og sektorens ledelse og omtales spesielt i HR's overordnede rapportering.

Status politiske vedtak

Politiske tilleggsbestillinger gjennom året

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Utprøving av tiltaket Grobunn	Iht.	To ungdommer ble tildelt plass på Grobunn med oppstart i januar plan med varighet på 2 år.
Vurdering av egen strømvatle 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 hittil i år er redusert i forhold til samme periode i 2024. Temaet har kontinuerlig fokus i alle avdelinger og gjennomgås systematisk. Det gjøres løpende tiltak for å få sykefraværet ytterligere redusert. Sektoren er med i KS sitt bransjeprogram som implementeres fortløpende i avdelingene utover høsten.
Dyktiggjøre de som arbeider nærmest barn og unge i å håndtere rus, atferdsutfordringer og psykiske helseutfordringer	Iht. plan	Starter med kompetanseplaner i høst.
Fastsette riktig kvalitet og omfang på lovpålagte tjenester til innbyggerne	Iht. plan	Styringsdialog, internrevisjoner og ROS analyser er gode verktøy flere enheter er godt i gang med som internkontroll på dette området. Enhetenes avdelingsledere er i større grad deltagende i formaliserte møter hvor tjenestebehov kartlegges og vet vedtas/tilbys. Det er også i gang en prosess der enheter i større grad kvalitetssikrer vedtaksprosessen og innhold i vedtak sammen med Mestringstorget.

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Forbedre brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester	Iht. plan	Dette arbeidet er er iht plan med økt fokus på dette i konkrete enkeltsaker, særlig i kartleggingsfasen ved søknader om tjenester. Det skal gjennomføres en brukerundersøkelse i høst som også er i tråd med planen.
Fremforhandle avtale om anskaffelse av elektronisk pasientjournal-system (EPJ)	Iht. plan	EPJ anskaffelsen er i henhold til plan. Behovskartleggingen er straks ferdig, og kravspesifikasjon vil bli ferdigstilt tidlig høst 2025. Kommunen har deltatt som observatør i markedsdialogen Lillestrøm kommune har hatt med tjenestemodell EPJ som tjeneste. Sak legges frem for SLG mandag 23.06.2025 for å beslutte videre veivalg.
Fremme bruk av trygghets- og mestringsteknologi	Iht. plan	Det utprøves nytt velferdsteknologisk utstyr, som blant annet digitalt tilsyn og digital risikotavle, på den nyoppstartede avdelingen på Cathinka Guldberg. Det er også installert fallforebyggende tiltak som sensorer på enkeltavdelinger. Dette er generelt et kostnadsspørsmål og må løftes på overordnet nivå for å avstemme satsningsområder, med medfølgende økonomiske midler. Enhetene arbeider generelt målrettet med få brukere til å ha digitale verktøy som et naturlig førstevalg. HS stab har videre et pågående arbeid for å ivareta oppdraget, som for eksempel MILA prosjektene.
Implementere VIPS praksismodell	Iht. plan	Institusjonstjenester er godt i gang med dette. Det er i første omgang prioritert å jobbe systematisk etter denne modellen på avdelingene knyttet til brukere med kognitiv svikt. Til høsten skal avdeling for psykiatri få opplæring i modellen. Somatiske avdelinger prioriteres i 2026.
Implementere den reviderte Ullensaker modellen	Forsinket	Utredning pågår og saken skal til Kommunestyret høsten 2025. Implementeres fra 2026.
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	Alle avdelinger har fokus på dette, det både innkalles til intervju og tilsettes kvalifiserte søkere med innvandrerbakgrunn. Den reviderte malen for innstillinger hvor dette skal vurderes brukes.
Overta og forbedre helsetjenestetilbudet til internerte ved politiets utlendingsinternat på Trandum	Iht. plan	Enheten Helsevern og legevakt har overtatt ansvaret fra 01.01.25 og etablert helseavdeling for de internerte. Basert på erfaringer fra første halvår vil det på sensommeren gjøres en intern evaluering for om nødvendig justere tjenestens drift og/eller innhold.
Redusere turnover	Iht. plan	Dette arbeidet intensiveres fra høsten 2025, med bl.a. mer systematiske prosesser for onboarding og rekruttering. Felles sykepleiertjeneste er også et tiltak for å redusere turnover da det gir en mer robust og mindre sårbar sykepleiertjeneste. Mentorprogrammet piloteres ved to avdelinger i september 2025, med sikte på å starte flere piloter ved årsskifte.
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	Iht. plan	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.

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
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 ble i 2023 opprettet egen forsterket demensavdeling med plass til 10 pasienter.
Utarbeide konseptvalgutredning (KVU) knyttet til heldøgns omsorgsplasser på institusjon	Iht. plan	Utredning pågår. Sak legges frem høsten 2025.
Utnytte ressurser effektivt for å oppnå god kvalitet til lavest mulig kostnad	Iht. plan	Enhetene jobber kontinuerlig med oppfølging av regnskap mot budsjett og med å finne de mest effektive måtene å løse oppgavene på. Økt digitalisering er ett viktig virkemiddel innenfor alle tjenestene og det pågår flere prosesser for dette. Det er igangsatt et pilotprosjekt med felles sykepleiertjeneste på kveld og helg på tvers av hjemmesykepleie distriktene. Dette vil kunne gi en mer robust og mindre sårbar sykepleietjeneste, noe som igjen kan redusere turnover og gi høyere arbeids nærvær. Innenfor rus/psykiatri behandling er det fokus på gruppetilbud og selvhjelpsgrupper har godt fokus i enheten. Enheter har også inkludert ansatte til aktivt å medvirke til organisering av arbeidet for å redusere sykefravær og kunne stå i en arbeidshverdag med marginale ressurser og svært høy arbeidsbelastning. Andre viktige prosesser for å sikre en mer bærekraftig produksjon av tjenester: • Endret pasientflyt for utskrivningsklare pasienter • Etablering av flere korttidsplasser og langtidsplasser • Øke antall brukere av VTA plasser • Etablere familieveiledningsteam • KVU arbeid • Markedsdialog • Utrede endret organisering av BPA ordningen
Utprøve digitalt tilsyn	Iht. plan	Dette er under utprøving på nyopprettet Korttids avdeling på Cathinka Guldberg.
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. Det vurderes å utvide ordningen til å gjelde andre brukergrupper.

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 %
2A- Grunnskoleområdet	292 396	291 644	752	653 632	655 632	-2 000	-0,3 %
2B-Barnehageområdet	49 606	49 387	218	127 714	123 864	3 850	3,0 %
2C- Voksenopplæringen	18 252	15 477	2 775	11 982	10 982	1 000	8,3 %
2D-Barn og unges hus	41 623	40 898	726	97 718	97 318	400	0,4 %
2E-Barnevern	48 852	53 299	-4 447	113 454	125 454	-12 000	-10,6 %
2H-Stab Oppvekst	7 120	7 089	32	17 272	17 272	0	0,0 %
Sum	457 849	457 794	56	1 021 771	1 030 521	-8 750	-0,9 %

Kommentar til status økonomi

Tabellen over viser økonomisk status mot budsjett per mai for enhetene innenfor Oppvekst sitt område. Regnskapet viser et mindreforbruk i forhold til budsjett på 0,1 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt et merforbruk på 8,8 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, og deretter kommer kommentarer per enhet. Først refereres regnskapsmessig status og prognose for året, deretter kommenteres årsaken til avvikene.

Resultat per kontogruppe:

Lønn for hovedutvalget samlet viser hittil i år et mindreforbruk på 3,3 mill. kroner. Deler av dette går mot kostnader til vikarbyrå på barnehageområdet. Årsprognosen viser foreløpig et mindreforbruk på ca 1 mill. kroner. Det er et mindreforbruk knyttet til barnehageområdet, men et merforbruk knyttet til grunnskoleområdet.

Utgifter samlet har et merforbruk på 4,1 mill. kroner hittil i år og en prognose på 9,8 mill. kroner ved årsslutt. Dette knytter seg i hovedsak til barnevernet.

Inntekter samlet er 0,8 mill. kroner høyere enn budsjett hittil i år, men det forventes balanse ved årsslutt.

Enhetene:

Grunnskoleområdet

Grunnskoleområdet har per mai et mindreforbruk på 0,8 mill. kroner. Mindreforbruket er hovedsakelig knyttet til utgifter på drift som har blitt utsatt til senere på året.

Dette resultatet viser ikke den reelle situasjonen for skolene. De har stramme rammer, med 1% kutt i rammene og økt krav til reduksjon i sykefravær samtidig med stadig større utfordringer knyttet til barn med særskilte behov både i skole og SFO. Skolene har samtidig fått tilført totalt 8,8 mill. kroner fordelt

til skolene per elevtall 1.10.24, for å møte noe av dette behovet (helårseffekt fra 2026 er 14 mill. kroner). Dette vil bidra positivt, men det vil likevel være utfordrende i 2025 med tanke på allerede stadig strammere rammer og økende behov. Det antas et samlet merforbruk på 2 mill. kroner for grunnskoleområdet ved årsslutt.

Barnehageområdet

Barnehageområdet har samlet sett et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner per mai og antas å ende med et mindreforbruk på 3,8 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. Refusjoner er ikke overført per mai, men overføres i juni. Dette vil kompensere for manglende inntekter hittil i år. Det planlegges å gå ned på bemanning på to av barnehagene fra høsten, sett i sammenheng med at Skogmo park barnehage er i drift fra desember 2025, og det totalt sett da vil være noe ledig kapasitet.

Samtidig er det anslått et mindreforbruk knyttet til vedtak og refusjonsordninger som beregnes og utbetales halvårlig. Basert på anslag for våren 2025 og resultatet for høsten 2024, antas et mindreforbruk på 2 mill. kroner i 2025. Refusjoner beregnes først i juni, så prognosen er fortsatt usikker.

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 mai et mindreforbruk på 2,8 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 til høsten.

Barn og unges hus

Barn og unges hus har per mai et mindreforbruk på 0,7 mill. kroner som følge av at enkelte stillinger har vært holdt vakante i perioder for å dekke opp kutt i rammen for 2025. Det forventes et mindreforbruk på 0,4 mill. kroner per årsslutt grunnet tiltak med å holde stillinger vaktante fra august og ut året..

Barnevernet

Barnevernet har per mai et merforbruk på 4,4 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 bety en innsparing på 2 millioner. Totalt sett anslås det med dagens status og

tiltak et merforbruk på 12 mill. kroner i 2025. Det er stor risiko knyttet til denne prognosen da det ikke er tatt høyde for mulige nye akuttplasseringer gjennom året.

Stab Oppvekst

Stab Oppvekst har per mai et mindreforbruk på 0,1 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 og det ses på besparelser av advokatutgifter. Foreløpig er advokatfullmektig i kommunen koplet på tre barnevernssaker, og målet er å håndtere flere saker selv fremover.

Grunnskoleområdet har et estimert merforbruk for året på 2 mill. kroner. 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 lærernormen, møte øvrige lovpålagte krav og samtidig holde seg innenfor budsjettrammer. 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 økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak

Vedtatt Status Statusbeskrivelse budsjett

Vedtak forrige periode

Prosjektstilling nærmiljøsenner 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	

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
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	Digitaliseringsrådgiverne kartlegger lisenser for mulige arbeid besparelser.
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. Usikker hvor stor kostnad ny opplæringslov faktisk har innebært og innebærer.
Nærmiljøsender - videre effektivering av prosjekt piloter	1 000	I	Videreføres i 2025 arbeid
Økning av barn med særskilte behov i SFO 1.-4. trinn	2 100	Ferdig	Tildelt skolene med vedtak
Sum	-5 082		
Nye tiltak			
Pilotering varslingssystem til forbedret internkontroll og beredskap	200	Ferdig	Pilotering og evaluering gjennomført.
Sum	200		
Politisk vedtak			
Tiltak for reduksjon i sykefravær	-3 900	Ferdig	Reduksjon fordelt forholdsmessig til enhetene

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
Alternativ opplæringsarena - kommunal drift	250	I	Utredning igangsatt. Politisk sak behandles høsten 2025 arbeid
Sum	-3 650		
Sum tiltak	-12 101		

Rammeendringer gjennom året

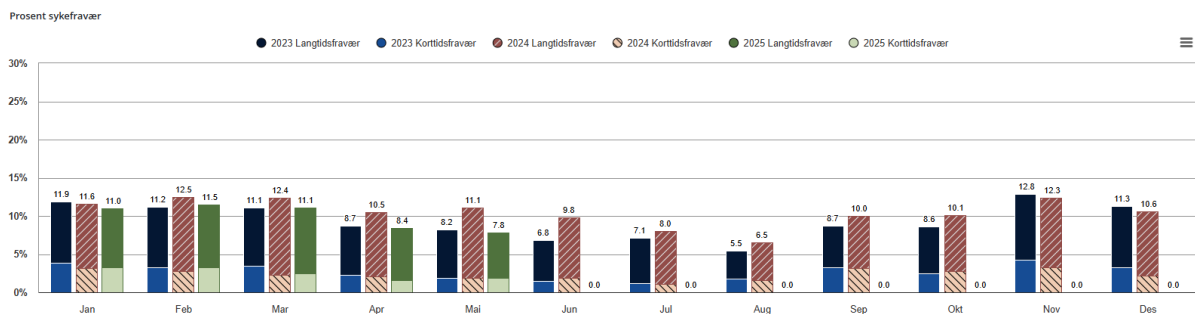
Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
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		

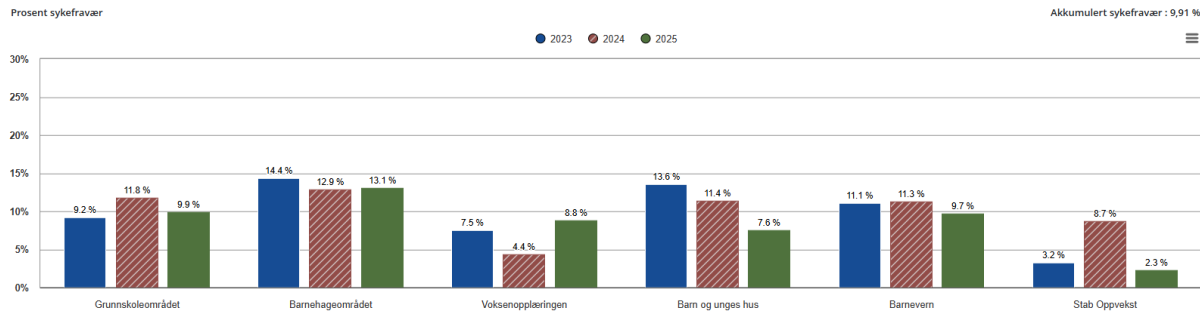
Status sykefravær og HMS

Sykefraværet i sektoren per mars er 7,8 % noe som er 3,3 % lavere enn per 1.kvartal, og 3,3% lavere enn på samme tid i 2024. Sykefraværet hittil i 2025 er lavere enn på samme tidspunkt både i 2023 og 2024. Barnehageområdet har det høyeste sykefraværet pt.

Utviklingen per måned vises i grafen under. Der ser man at fraværet for mai 2025 har gått noe ned både fra mai 2024 og mai 2023, men at det hovedsakelig er langtidsfraværet som har gått ned.



Grafen under viser fraværet fordelt per enhet. Grafen viser at Voksenopplæringen og Barnehageområdet har hatt en økning i sykefraværet fra 2023 og 2024 til henholdsvis 8,8% og 13,1%, mens øvrige enheter har gått ned (Grunnskoleområdet 9,9%, Barn og unges hus 7,6%, Barnevern 9,7%).



Oppsummering tiltak sykefravær og HMS

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

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
Nedjustering med en pedagog Jessheim barnehage fra august 2025	-350	-800	-800	-800
Nedjustering med en pedagog Nordby barnehage fra august 2025	-350	-800	-800	-800
Omfordeling budsjettmidler fra Balder Allè barnehage til Skogmo park barnehage fra for desember 2025	-900	0	0	0
Overføring av driftsramme til Skogmo park barnehage for desember 2025	900	0	0	0
Sum	-700	-1 600	-1 600	-1 600

Nedjustering med en pedagog Jessheim barnehage fra august 2025

Grunnet åpning av Skogmo park barnehage fra 1.12.25 nedjusteres Jessheim og Nordby barnehager med en pedagog hver fra august 2025 og tilsvarende nedjustering av antall barn. Det ble gjort en oppjustering i 2023 for å møte behov for barnehageplasser sentralt på Jessheim.

Nedjustering med en pedagog Nordby barnehage fra august 2025

Grunnet åpning av Skogmo park barnehage fra 1.12.25 nedjusteres Jessheim og Nordby barnehager med en pedagog hver fra august 2025 og tilsvarende nedjustering av antall barn. Det ble gjort en oppjustering i 2023 for å møte behov for barnehageplasser sentralt på Jessheim.

Omfordeling budsjettmidler fra Balder Allè barnehage til Skogmo park barnehage fra for desember 2025

Skogmo park barnehage åpnes 1.desember 2025. Samtidig legges Balder Allè barnehage ned. Budsjettmidler for desember overføres fra Balder Allè til Skogmo park barnehage for desember 2025.

Overføring av driftsramme til Skogmo park barnehage for desember 2025

Skogmo park barnehage åpnes 1.desember 2025. Samtidig legges Balder Allè barnehage ned. Budsjettmidler for desember overføres fra Balder Allè til Skogmo park barnehage for desember 2025. Videre budsjettmidler for drift i 2026 er tatt inn i økonomiplan 26-29.

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 psykiske helseutfordringer	Iht. Enhetene kartlegger behov for kompetanseutvikling, som blant plan 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 ståstedsanalyse på SFO	Iht. Gjennomført av de fleste skolene. Noen gjenstår til høsten. plan
Implementere den reviderte Ullensaker modellen	Ikke Politisk komite arbeider med å revidere Ullensakermodellen. 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	Iht. Plan for forebygging av atferdsvansker og omsorgssvikt ble lagt

Oppdrag	Status Beskrivelse status
å forebygge omsorgssvikt og atferdsutfordringer	plan frem til behandling i juni 2025.
Styrke arbeidsrettet norskopplæring	Iht. Det er nedsatt en politisk komite som skal revidere plan Ullensakermodellen. Dette oppdraget vil bli tatt inn i dette arbeidet.
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 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	Avvik i kr	Avvik i %
3A-Kultur	22 608	23 650	-1 043	50 062	51 393	-1 330 -2,7 %
3B-Bymiljø	33 693	32 453	1 239	84 835	83 710	1 125 1,3 %
3C-Kommunale eiendommer	110 540	110 104	436	227 472	227 472	0 0,0 %
3D-Brann og redning	26 532	26 509	23	51 352	51 352	0 0,0 %
3E-Vann og avløp	-4 998	17 850	-22 849	4 012	4 012	0 0,0 %
3F-Selvfinansierende boliger	702	-1 482	2 183	2 127	1 667	460 21,6 %
3G-PKT Stab	5 771	5 675	96	12 716	12 716	0 0,0 %
Sum	194 846	214 760	-19 913	432 576	432 321	255 0,1 %

Kommentar til status økonomi

Tabellen over viser økonomisk status mot budsjett per mai for enhetene innenfor HTIK sitt område. Regnskapet viser et merforbruk per mai på 19,9 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner. Det signaliseres imidlertid at det fortsatt ligger en usikkerhet i prognosen på kommunale eiendommer, slik som det ble nevnt i rapporteringen per 1. kvartal. Enheten melder fortsatt balanse, men på nåværende tidspunkt er det sannsynlig med negativt avvik for 2025 på +/- 3 mill. kroner. Det jobbes gjennom sommeren for å redusere merforbruk. Oppdatert prognose legges fram i rapporteringen per 3. kvartal.

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 på 4,3 mill. kroner per mai. Dette skyldes stillinger som ikke er besatte etter at det i fjor er praktisert restriktive ansettelses.

Driftsutgifter

På driftsutgifter er det et merforbruk hittil på 5,5 mill. kroner, som for det meste skyldes høyere rentesats som har gitt høyere kalkulatoriske renter på selvkostområdene.

Inntekter

Det er mindreinntekter i forhold til budsjett hittil i år på 19 mill. kroner. Av dette utgjør tilknytningsgebyr på vann og avløp 17,4 mill. kroner, som foreløpig anslås til å være naturlige svingninger gjennom året. Det er også mindreinntekter både på Jessheimbadet og Kultur.

Avvikene per mai og prognose for 2025 er kommentert per enhet:

3A Kultur

Kultur har per mai et merforbruk på 1 mill. kroner. Prognosen for 2025 er et merforbruk på 1,3 mill. kroner.

Merforbruket per mai skyldes betydelig lavere inntekter, med inntekter 3,8 mill. kroner lavere enn budsjett for Kino, Kulturskolen, Kulturhus og Gnist tilsammen. Kulturenheten har 3 mill. kroner lavere utgifter enn periodisert budsjett, som resultat av nøktern drift, men også at utbetaling av tilskudd kommer senere, samt lavere honorarer i 2. kvartal.

Kulturenheten står ovenfor noen utfordringer, hovedsakelig på inntektssiden. Selv om salg av produkter og billetter har økt noe, veier det ikke opp for manglende billettinntekter på kino og lavere salg i kiosk. Kulturhus viser en økning i billettsalg sammenlignet med året før og går godt. Men dette kan endre seg utover året. Det er derfor stor usikkerhet rundt økonomisk prognose året sett under ett. Kino og Gnist er de avdelingene som per mai ikke ser ut til å oppnå balanse ved årets slutt.

3B Bymiljø

Bymiljø har et positivt avvik per mai på 1,2 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt et mindreforbruk på 1,1 mill. kroner.

Det er et mindreforbruk på lønnsutgifter på 1,2 mill. kroner per mai. Dette skyldes stillinger som ikke har vært besatt tidlig på året, etter at det i fjor er praktisert restriktive ansettelses, samt lavere bruk av overtid gjennom vinteren grunnet lite snø. De fleste stillingene er besatte i løpet av 2. kvartal. Prognosen for 2025 er et mindreforbruk på lønn på 0,3 mill. kroner.

På driftsutgiftene er det et merforbruk på 0,9 mill. kroner, mens det er 0,9 mill. kroner i merinntekter. Parkering har per mai merinntekter, mens Jessheimbadet opplever sviktende besøkstall. Jessheimbadet har per mai 5 000 færre besøkende enn på samme tidspunkt i 2024, en liten forbedring siden mars. Det er en veldig tydelig sammenheng mellom været og besøkstallene på Jessheimbadet.

Jessheimbadet har holdt igjen på utgiftene for å kompensere for reduserte inntekter, men det er nødvendig med større vedlikeholdsoppgaver til sommeren, hvor badet vil være stengt. Dette begrenser mulighetene til å kompensere for mindreinntektene.

Dersom utviklingen i besøkstallet på Jessheimbadet fortsetter gjennom året, vil Bymiljø kunne ende med mindreinntekter på 1,2 mill. kroner. Samtidig er det stipulert et merforbruk på undervarme på kunstgressbanene på Kløfta på ca. 2,5 mill. kroner. Totalt tilsier dette at 4,3 mill. kroner må hentes inn gjennom redusert drift av veger, parker og idrettsanlegg. Dette er i overkant mye selv om det hittil er besparelser på vinterdriften. Tiltakene som ble formidlet i rapporten per mars videreføres derimot i sin helhet for også å kunne dekke opp merutgiftene på Kultur.

Renovasjon har et negativt avvik per mai på 0,1 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt balanse.

3C Kommunale eiendommer

Kommunale eiendommer har per mai et mindreforbruk på 0,4 mill. kroner. Avviket per mai skyldes besparelse og mindreforbruk hos ansvarsområdet Eiendomsservice med 1,1 mill. kroner og Forvaltningsavdelingen med 0,5 mill. kroner, og merforbruk på Teknisk avdeling og prosjektkontoret med tilsammen 1,2 mill. kroner.

Prognosen for 2025 er balanse hvor det er tatt følgende forutsetninger.

Det er i prognosen lagt til grunn at utgiftene til energi vil gå i balanse. I budsjettet for 2025 er det innarbeidet en forventet innsparing på 3,5 mill. kroner som følge av flere energi-effektiviseringstiltak. Status per mai er imidlertid et lite merforbruk på 0,5 mill. kroner, blant annet som følge av økning i nettleie. Kommunen har nylig inngått en prissikringsavtale som kan bidra til å dempe kostnadsnivået i andre halvår, men effekten av denne er foreløpig ikke innarbeidet i prognosen. Enheten jobber systematisk med energieffektivisering og har allerede oppnådd dokumenterbare resultater. Et konkret eksempel er Rådhuset, der det ble installert solceller på taket sommeren 2023. Dette har bidratt til at strømforbruket kjøpt fra nettleverandør er redusert fra 116 kWh/m² til ca. 66 kWh/m². I 2025 er det i tillegg montert helautomatisk solavskjerming, som forventes å bidra til ytterligere reduksjon i forbruket.

Inn i 2025 er det flere nye avtaler om innleie av lokaler, uten at ekstrakostnadene fullt ut er lagt inn budsjettet. Ved forrige rapportering var intensjonen at utgiftene kunne dekkes innenfor eksisterende budsjettramme, men en ser nå at det skaper utfordringer. Som nevnt i rapporteringen per mars ble det i arbeidet med detaljbudsjettet for 2025 identifisert enkelte områder som er underbudsjetterte, blant annet som følge av høyere prisreguleringer på faste avtaler enn den prisjustering som er innarbeidet i kommunens budsjett. Dette gjelder blant annet forsikringer og renhold i egen regi på Gystadmarka ungdomsskole. Det er fortsatt ikke grunnlag til å be om ekstra midler. Men dette følges tett, herunder å se effekten av iverksatte tiltak, som redusert sykefravær, økt bruk av teknologi og andre effektiviseringstiltak. Det kan også komme ytterligere tiltak som kan forbedre budsjettsituasjonen.

Nye lokaler er blant annet personalbase i forbindelse med nye omsorgsboliger i Energivegen 4 som er heldøgnsbemannet av kommunen. Leieavtalen og renhold av personalbasen koster kommunen 0,4 mill. kroner.

Videre er det ikke bevilget midler til arbeidet med markedsdialog som er et oppdrag vedtatt under budsjettbehandlingen for 2025 for å dekke behovet for blant annet boliger og institusjonsplasser. Arbeidet pågår for fullt med avklaringer med interessenter og videre oppfølging. Det brukes interne ressurser som er finansiert av investeringsmidler og innleide konsulenter. Det er anslått en kostnad på 1

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

Prosjektkontoret har et merforbruk per mai på prosjektet «Bredbånd for alle». Det er bevilget kommunale midler på 3,5 mill. kroner i 2025, men det forventes øremerket tilskudd fra fylkeskommunen, slik at den kommunale egenandelen muligens kan redusere til 0,15 mill. kroner. Dette er imidlertid ikke helt avklart på nåværende tidspunkt. Dersom det mottas øremerket tilskudd i denne størrelsesorden, kan det være aktuelt å omdisponere inntil 3,35 mill. kronene til å dekke merkostnadene som
nevnt
ovenfor.

3D Brann og redning

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

3E Vann og avløp

Vann og avløp har per mai et negativt avvik på 22,8 mill. kroner, med 17,4 mill. kroner lavere tilknytningsgebyr enn budsjett. Det antas at dette skyldes naturlige svingninger gjennom året, og at dette vil ta seg opp utover året. Dette bekreftes av oversikter over innmeldte byggesaker. Men med den usikkerheten som er i byggmarkedet, kan det bety lavere inntekter for 2025.

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

3F Selvfinansierende boliger

Ansvarsområdet har et positivt resultat på 2,2 mill. kroner per mai. Prognosen for 2025 er et positivt avvik på 0,5 mill. kroner.

Årsaken til det positive avviket per mai er:

- mindreforbruk på drifts- og vedlikeholdsmidler på 0,9 mill. kroner
- 1,2 mill. kroner i høyere leieinntekter i forhold til budsjett

Årsaken til at det meldes et mindreforbruk for 2025 er høyere leieinntekter og lavere avdrag.

3G PKT Stab

PKT Stab har et mindreforbruk per mai på 0,1 mill. kroner. Enheten melder på nåværende tidspunkt balanse for 2025.

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 behov for avsatte midler vil bli.

Innenfor beredskap jobbes det med prosjekt «Regional ROS» som ferdigstilles i juni. Utgifter i dette prosjektet dekkes av tilskuddsmidler fra Statsforvalteren med oppgjør i august. Per nå ligger utgiftene på 0,2 mill. kroner.

Oppsummering tiltak

3A Kultur

Det er stort fokus på effektiv drift, finansiering med eksterne midler der det er mulig, og kostnadskontroll. Viktige inntektskilder som kinofilm, som er viktig både for Gnist og kino, er i stor grad styrt av tilbudet fra de store norske og internasjonale aktørene. Kinotilbudet har ikke vært så stort de siste årene, som er en del av en nasjonal trend.

Det settes ikke inn vikarer når det ikke er strengt nødvendig. Ungdomshusene, bibliotekene og kulturskolen har periodevis redusert tilbud når det oppstår sykdom. Der det kjøpes inn varer for videresalg, som Gnist og Ung kultur, fokuseres det på riktige innkjøp og tiltak for å unngå svinn.

Der det er mulig søkes det eksterne tilskudd.

Det vurderes hvilke prosjekter som kan avvikles eller ikke igangsettes for å kompensere for sviktende inntekter.

3B Bymiljø

I tabellen under er listet opp tiltak på tilsammen 5,1 mill. kroner på Bymiljø som er iverksatt for å redusere merforbruket:

Tiltak	Sum
Redusere sommervedlikehold på veg	1 100 000
Redusere vedlikehold på park og idrettsanlegg	500 000
Redusere innkjøp og utbytting av inventar og utstyr idrett	450 000
Vakante stillinger	1 050 000
Besparelse vintervedlikehold 1. halvår	2 000 000
SUM	5 100 000

Tiltakene gjelder 1,1 mill. kroner som følge av besparelser hittil på stillinger som har vært vakante, 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, 0,5 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

Det gjennomføres en ny vurdering av behovet for styrking av rammene til ekstern vakthold og energi, i tråd med beskrivelsen i «Status økonomi». Ved vurderingen skal det primært søkes å finne rom for omdisponeringer innenfor eksisterende budsjettrammer, fremfor å be om tilførsel av nye midler.

I budsjettprosessen for 2026 foreslås det at kostnadsrammen for «Ekstern vakthold» i budsjett og økonomiplan 2026–2029 settes til 1,1 mill. kroner per år. Dette innebærer en økning på 0,5 mill. kroner sammenlignet med rammen i eksisterende økonomiplan for årene 2025–2028.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
Vedtak forrige periode			
Utbygging bredbånd	500	I arbeid	Arbeider med etablering av bredbånd ferdigstilles 2025. Inngåtte avtaler tilsier at budsjettbehov for 2025 er 0,15 mill. kroner.
Undersøkelser erosjon, skred og klimatilpasning	600	I arbeid	Midlene brukes til mindre vurderinger og til oppfølging av rapport fra NVE om rasutsatte områder.
Nye veganlegg	2 474	Ferdig	3B Bymiljø Vinterdriften er redusert som følge av lite snø inneværende vinter.
Sum	3 574		
Innsparingstiltak			
Økt brukerbetalinger saldering budsjett 2025	-245	Ferdig	3B Bymiljø Prisene er økt på Jessheimbadet i henhold til vedtakene, men dette har resultert i en relativt stor svikt i antall besøkende. Merinntektene er derfor lavere enn budsjettet. Per mai er prognosen en inntektssvikt på ca 2 millioner kroner.
Sum	-245		
Tiltak knyttet til politisk vedtak			
Tilskudd til anleggsformål	2 500	Ferdig	3B Bymiljø 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		

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
Nye tiltak			
FDV system veg, park og idrett	240	I arbeid	3B Bymiljø Utvelgelsesprosessen er igang. System vil bli kjøpt inn i løpet av tidlig høst 2025.
Forvaltning av Kommuneskogen	300	I arbeid	3B Bymiljø Prognosen er fortsatt usikker, da man ikke har avklart all hogst eller priser for kommuneskogen per mai.
Kartlegging veglys i henhold til forskrift fra luftfartstilsynet	350	I arbeid	3B Bymiljø Kartleggingen er igangsatt og forventes fullført i løpet av september 2025.
Undervarme Kløfta idretts- og aktivitetspark	750	Ferdig	3B Bymiljø Midlene er brukt til å redusere merforbruket på undervarmen på Kløfta. Kostnadene er langt høyere enn budsjettert, som følge av utfordringer med drift av undervarmeanleggene.
Sum	1 640		
Vekst			
Nytt forvaltningssystem	100	I arbeid	Beslutning om valg av system tas høsten 2025.
Økte servicekostnader som følge av økt areal	100	Ferdig	3C Kommunale eiendommer Bestillinger er satt i drift.
Økt driftskostnader Sentralvaskeriet	300	Ferdig	3C Kommunale eiendommer Bestillinger er satt i drift.
Vakthold Gnist	300	I arbeid	3C Kommunale eiendommer Er bestilt.
Økt ekstern vaktordning av Kommunale uteområder og anlegg	300	I arbeid	3C Kommunale eiendommer Brukes ved behov.
Økte kommunale avgifter	500	I arbeid	Innarbeidet i budsjett.
Økte driftsmidler Renhold	595	Ferdig	3C Kommunale eiendommer Bestillinger er satt i drift.
Økte areal til voksenopplæringen (Energiveien 4)	650	Ferdig	3C Kommunale eiendommer Bestillinger er satt i drift.
Tilstandsanalyser til Brannforebyggende arbeid og Universell utforming	800	I arbeid	Ferdigstillelse av oversikt pr. bygg med behov for analyse (omfang) forventes avsluttet i august. Dette benyttes som grunnlag for bestilling av tilstands analyser som skal utføres av kommunens rammeleverandør.
Skogvegen 2	5 295	I arbeid	3C Kommunale eiendommer Avtalen signert.

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
			Pågående arbeid for innflytting av Nordby ungdomsskole til skolestart.
			Påbegynt arbeid for innflytting Barn og unges hus - senhøsten 2025
Sum	8 940		
Politisk vedtak			
Øke billettpriser Jessheimbadet	-1 180	Ferdig	3B Bymiljø Prisene er økt på Jessheimbadet i henhold til vedtakene, men dette har resultert i en relativt stor svikt i antall besøkende. Merinntektene er derfor lavere enn budsjettet. Per mai er prognosen en inntektssvikt på ca 2 millioner kroner.
Driftstilskudd Foreningen Norway House Trandum	100	Ferdig	Tilskuddet er utbetalt.
Utsetting av benker i det offentlige rom	100	I arbeid	3B Bymiljø Benker er under bestilling. Benkene vil gradvis komme på plass utover sommeren.
Innarbeide tilskudd idrett	138	Ferdig	3B Bymiljø Årlig ekstraleie av Nes arena for Ull/Kisa friidrett.
Innkjøp avfallsdunker	200	Ferdig	3B Bymiljø 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.
Innkjøp matter i Alfhallen	450	I arbeid	3B Bymiljø Det er en dialog med Kisen om innkjøp av mattene. Kisen jobber med å finne beste løsning for dette.
Styrke åpningstider ungdomshusene	1 200	I arbeid	3A Kultur Nye stillinger er lyst ut, og tilbud blir sendt ut. Tiltaket iverksettes fullt ut fra høst 2025.
Miljøtiltak kulefangere Ullensaker Skytterbane	1 750	I arbeid	3B Bymiljø Midlene er ikke overført til klubben som følge av at kommunen har utestående midler hos Ullensaker skytterlag. Det vil bli foretatt en avregning på oppgjøret.
Støyskjerm Romsaas	2 000	I arbeid	Det er avholdt møte med styre i velforeningen og avventer tilbakemelding på om mulige tiltak kan tilfredsstille deres behov.
Leie idrettshall Energiveien 4	2 500	I arbeid	3C Kommunale eiendommer Rammen vedtatt ifm. 1. kvartalsrapport økt med kr. 2.480.700,- Totalt for 2025 kr. 4.980.700,- Totalt for 2026 - 2029 kr. 4.800.700,- pr. år.
Sum	7 258		
Sum tiltak	23 967		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

Tiltak

Vedtatt Status Statusbeskrivelse
budsjett

Budsjettendringer

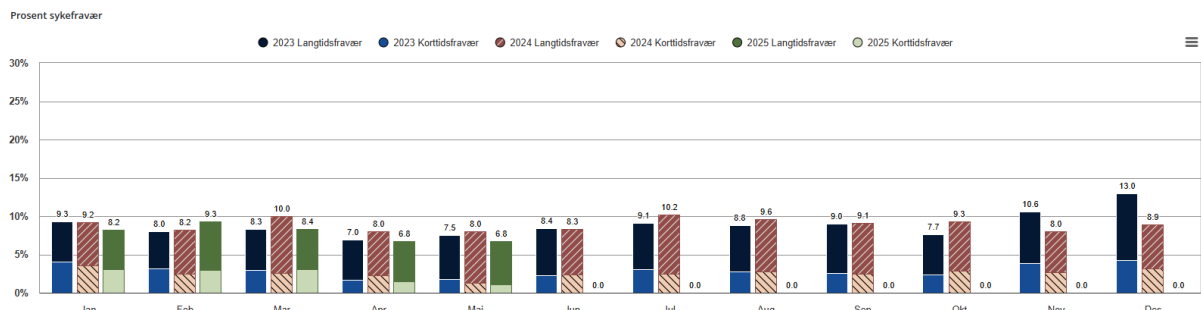
Bymiljø - Pott Bakkedalen aktivitetspark KST Orienteringssak 5/25	1 000	I 3B Bymiljø arbeid	Det er knyttet stor usikkerhet til bruk av disse midlene, da man fortsatt ikke har en endelig avklaring på banesituasjonen på Kløfta for kommende vinter.
Sum	1 000		
Sum tiltak	1 000		

Det er lagt inn generelt kutt i rammene på 1 % på budsjetttrammene på alle enheter. Kuttet er først lagt inn med 0,5 % og deretter lagt inn med ytterligere 0,5 %.

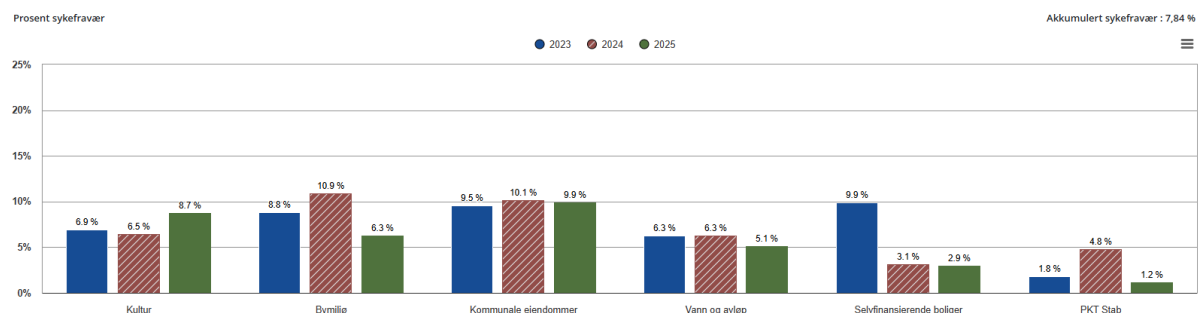
Status sykefravær og HMS

Sykefraværet for mai 2025 er på 6,8 %, som er 1,6% lavere enn per 1.kvartal og en bedring på 1,2% sammenlignet med samme periode i fjor. Det jobbes kontinuerlig med å øke nærværsprosenten.

Utviklingen per måned vises i grafen under. Der ser man at fraværet for mai 2025 har gått ned både fra mai 2024 og mai 2023, men at det hovedsakelig er langtidsfraværet som har gått ned, men at også korttidsfraværet har gått ned siden mai 2023.



Grafen under viser fraværet fordelt per enhet. Grafen viser at Kultur har hatt en økning i sykefraværet fra 2023 og 2024 til 8,7%, mens øvrige enheter har gått ned.



Oppsummering tiltak sykefravær og HMS

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

Forslag til budsjettjusteringer ekskl. bruk av/avsetning til fond

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2025	2026	2027	2028
Omfordeling - Overføring av stilling fra PKT Stab	504	702	702	702
Omfordeling - Overføring av stilling til Forvaltning	-504	-702	-702	-702
Sum	0	0	0	0

Omfordeling - Overføring av stilling fra PKT Stab

Justeringen gjelder tilbakeføring av tidligere overført stilling til PKT. Formålet er å styrke enhetens kapasitet innen eiendomsforvaltning, i tråd med beskrivelsen i PS 55/25.

Omfordeling - Overføring av stilling til Forvaltning

Styrking av kommunale eiendommer ved flytting av en stilling, juridisk rådgiver, fra PKT Stab til avdeling Eiendomsforvaltning og utvikling.

Status politiske vedtak

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	Iht. plan	Det er gjennomført kurs i rusmidler og narkotikabruk for ansatte på ungdomshusene.
Etablere vedlikeholdsstrategi for veg, parker og uteanlegg	Iht. plan	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. Høringsutkast vil være klart i løpet av høsten 2025.
Ferdigstille arbeidet med kommunens kulturmiljøplan	Ferdig	Kulturmiljøplanen er ferdig og behandlet av kommunestyret.
Forbedre brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester	Iht. plan	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.
Iverksette tiltak for å rekruttere kvalifiserte med innvandrerbakgrunn til stillinger med krav til høyere utdanning, gjennom at minst en kvalifisert søker av	Iht. plan	Dette har fokus under rekruttering.

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
disse kalles inn til intervju		
Oppdatere beredskapsplaner og gjennomføre øvelser	Iht. plan	Det er igangsatt arbeid med revisjon av beredskapsplaner. 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	Ikke startet	Arbeidet starter i 3. kvartal.
Sikre fremdrift på porteføljen av prosjekter for sosial infrastruktur i tråd med behov som fremkommer av sektorplanene til Helsevern og sosial omsorg og Oppvekstsektoren	Iht. plan	Inngått leiekontrakt med Stiftelsen Diakonissehuset Lovisenberg, iht. KST vedtak 184/24 om leie av lokaler for drift av korttidsplasser ved Cathinka Guldberg sykehuset på Gardermoen. Lokalene er overtatt og tatt i bruk. Prosess med markedsdialog pågår for fullt.
Sikre oversikt for sårbarhet i egen enhet	Iht. plan	3B Bymiljø Det er utarbeidet oversikt og tiltaksplan for områdene med størst risikoenheten. 3C Kommunale eiendommer ROS analyse skal være ferdig i uke 26. 3C Selvfinansierende boliger ROS analyse skal være ferdig i uke 26. 3G PKT Stab Ivaretas med god planlegging.
Sundbytnet etableres med innhold og aktivitet som gir merverdi til byen og kulturlivet	Iht. plan	Sundbytnet som et sted for kultur og aktivitet er under utvikling. Det er avholdt en rekke større arrangementer, konserter og møter på Sundbytnet, og lokalene brukes mer og mer av befolkningen i Ullensaker.
Utarbeide konseptvalgutredning (KVU) knyttet til heldøgns omsorgsplasser på institusjon	Iht. plan	Pågår iht. plan.
Utarbeide masterplan VA for Jessheim by	Iht. plan	Ferdigstilles september 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	Iht. plan	Ferdigstilles oktober 2025.
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 bokonsepter i samarbeid med private utbyggere og Husbanken	Iht. plan	Dette ses på i sammenheng med Markedsdialog.
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	Ikke	Ullensaker kommune ligger lavere i forhold til andre kommuner når det

Oppdrag

seg av organiserte eller uorganiserte
fritidstilbud

Status Beskrivelse status

startet 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.

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 %
4A-Areal og landbruk	3 585	4 342	-757	10 810	10 725	85	0,8 %
4B-Plan og samfunnsutvikling	3 934	2 152	1 782	8 644	7 919	725	8,4 %
4C-Næring	3 192	3 001	191	4 614	4 614	0	0,0 %
4D-HR og organisasjonsutvikling	16 271	15 877	394	36 940	36 440	500	1,4 %
4E-Økonomi	11 108	9 482	1 626	21 129	20 129	1 000	4,7 %
4F-Innovasjon og digitalisering	35 892	35 201	692	61 701	60 701	1 000	1,6 %
4G-Kommunikasjon og samfunnskontakt	7 235	6 844	391	12 645	12 645	0	0,0 %
4H-ØRIK	4 307	4 529	-222	3 132	3 132	0	0,0 %
4I-Politiske styringsorganer	5 085	3 884	1 201	17 735	16 735	1 000	5,6 %
4J-Kommunedirektør	1 550	1 303	246	4 407	4 407	0	0,0 %
4K-Organisasjon og utvikling - stab	950	882	69	1 992	1 992	0	0,0 %
4M-Tilskudd/kjøp - andre samarbeid	184 415	191 788	-7 373	426 197	432 197	-6 000	-1,4 %
4N-Sentrale reserver/Felles avsetninger	8 541	3 885	4 656	-9 961	-13 176	3 215	32,3 %
Sum	286 065	283 169	2 896	599 985	598 460	1 525	0,3 %

Kommentar til status økonomi

Tabellen over viser økonomisk status mot budsjett per mai for enhetene innenfor Formannskapet sitt område. Regnskapet viser et mindreforbruk per mai på 2,9 mill. kroner. Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt et mindreforbruk på 1,5 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

Det er et mindreforbruk på lønnsutgifter på 3,3 mill. kroner per mai. Dette skyldes vakante stillinger som ikke er besatte fra starten av året etter at det i fjor er praktisert restriktive ansettelser. Det anslås et mindreforbruk på lønn på 3,5 mill. kroner for 2025.

Driftsutgifter

På driftsutgifter er det et merforbruk på 4,1 mill. kroner. Årsaken er høyere tilskudd til private barnehager enn budsjettet. Prognosen for 2025 er et merforbruk på 4,9 mill. kroner.

Inntekter

Det er merinntekter i forhold til budsjett hittil i år på 3,7 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 01.01.2025. Areal og landbruk har 1,4 mill. kroner i mindreinntekter. Prognosen for 2025 er en merinntekt på 2,45 mill. kroner.

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

4A Areal og landbruk

Samlet har enheten et negativt avvik per mai på 0,8 mill. kroner. Prognosen er et mindreforbruk på 0,1 mill. kroner.

Noen av selvkostområdene har mindreinntekter, hvor blant annet færre store saker gjør et utslag. Det er for tidlig å si om denne trenden vil fortsette utover året. Det er fortsatt usikkert hvordan markedet vil utvikle seg, men foreløpig er det ikke nødvendig med tiltak. Det er 0,6 mill. kroner i merinntekter på salg av meglerpakker som ligger utenfor selvkostområdene.

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

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

4B Plan og samfunnsutvikling

Plan og samfunnsutvikling har et positivt avvik per mai på 1,8 mill. kroner. Dette skyldes at stilling som enhetsleder er vakant, at store deler av utredningsmidlene vil bli brukt til høsten, samt at mottatt øremerket tilskudd vil bli brukt til høsten. Prognosen for 2025 er en besparelse på 0,7 mill. kroner, som gjelder vakanse samt redusert bruk av utredningsmidler. I arbeidet med kommuneplan og byplan brukes ressurser på andre enheter, og dette reduserer ekstern bruk.

4C Næring

Resultatet per mai er et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner. Prognose for 2025 er på nåværende tidspunkt balanse.

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

4D HR og organisasjonsutvikling

Enheten har per mai et mindreforbruk, på 0,4 mill. kroner Det prognoseres med et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner ved årets slutt, grunnet usikkerhet knyttet til utvikling i nærvær og bruk av sykefraværstiltak.

4E Økonomi

Det er et mindreforbruk på 1,6 mill. per mai som er hovedsakelig relatert til mindreforbruk på lønn grunnet vakanse, og høyere inntekter enn budsjettet grunnet etterfakturerings til samarbeidskommunene av kostnader relatert til 2024 på en prosjektstilling. Etter å ha innarbeidet innsparinger på rammen 1%, sykelønnsrefusjoner og vakante stillinger samt etterfakturerings av prosjektstilling i ØRIK viser prognosen et mindreforbruk på 1 mill.

4F Innovasjon og digitalisering

Enheten har en mindreforbruk på 0,7 mill. hovedsakelig grunnet to vakante stillinger. Lisenskostnader utgjør i underkant av 60% av enhetens ramme, og det er stor usikkerhet rundt prisutviklingen på dette området. Prognosen justeres til et mindreforbruk på ca. 1 mill. med forbehold om usikkerhet knyttet til lisenskostnader.

4G Kommunikasjon og samfunnskontakt

Enheten har et mindreforbruk pr mai på 0,4 mill. kroner, som skyldes noe lavere driftsutgifter enn forventet. Prognose for 2025 er balanse.

4H ØRIK

Enheten har et merforbruk på 0,2 mill. per mai, som hovedsakelig skyldes høyere driftsutgifter enn budsjettet. Et mindreforbruk på lønn motsvares av et merforbruk på utgifter. Prognose for 2025 er balanse.

4I Politiske styringsorganer

Enheten har et mindreforbruk på 1,2 mill. kroner pr mai. Innsparing på godtgjørelse til folkevalgte, midler til BUK og annen ubenyttet pott. Det forventes et mindreforbruk på godtgjørelser i 2025 på 1 mill. kroner, øvrige midler forventes benyttet. Prognose for 2025 settes ut fra dette til mindreforbruk på 1 mill. kroner.

4J Kommunedirektør

Mindreforbruk pr mai er 0,246 mill. kr, skyldes i all hovedsak mindreforbruk på driftsutgifter. Prognose for 2025 er balanse.

4K Organisasjon og utvikling -stab

Det er et mindreforbruk på 0,069 mill. pr mai. Prognosen for 2025 er i balanse.

4M Tilskudd/kjøp - andre samarbeid

Per mai er det et negativt avvik på 7,4 mill. kroner. Prognosen for 2025 er et negativt avvik på 6 mill. kroner.

6,9 mill. kroner av det negative avviket per mai gjelder tilskudd til private barnehager. Grunnet nye kommunale barnehager i 2023 har tilskuddssatsene 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. Samtidig anslås det at tilskuddene reduseres fra september og ut året etter ny barnetelling, og at prognosen for 2025 er et merforbruk på 6 mill. kroner på tilskudd til private barnehager.

4N Sentrale reserver/Felles avsetninger

Per mai er det et positivt avvik på 4,7 mill. kroner hvor hovedårsaken er relatert til inntekter relatert til at Nannestad har trukket seg ut av KAD. Prognosen for 2025 er et mindreforbruk på 3,2 mill. kroner.

3,6 mill. kroner av avviket per mai er et oppgjør fra Nannestad kommune for husleie og FDV kostnader fram til 2027, etter at de har trukket seg ut av det interkommunale samarbeidet om Kommunal akutt døgnetenhet ved legevakten (KAD) fra 01.01.2025. Den delen av inntekten som gjelder 2025 skal overføres til Kommunale eiendommer (Komei) som kompensasjon for Nannestad sin andel av leieutgiftene på Helsehuset.

Det er fortsatt uklart hvordan kommunenes pensjonskostnader vil bli påvirket av ny offentlig AFP. Regjeringen har lagt inn 3,7 mrd. kroner i kompensasjon til kommunene i revidert statsbudsjett i mai, men fordelingen mellom kommunene er ikke avklart. Inntil dette er avklart meldes balanse på pensjonskostnadene.

Lønnsoppgjøret for kapittel 4 er klart og forhandlingene i kapittel 3 og 5 foretas til høsten. Etter foreløpige beregninger anslås at det er avsatt tilstrekkelige midler til lønnsoppgjøret i årets budsjett.

Prognosen for 2025 er på nåværende tidspunkt et mindreforbruk på 3,2 mill. kroner som er inntekten for Nannestad sin uttreden av KAD og redusert bruk av kommunedirektørs risikopott.

Status økonomiplan tiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
Vedtak forrige periode			
Studiesenter inkludert fagskole	1 000	I arbeid	Gardermoakademiet AS er etablert og er i en avklarende fase for utvidelse av eierskap med GRIP-kommunene.
Sum	1 000		
Innsparingstiltak			
Bruk av premiefond i 2024	-7 000	Ferdig	Er innarbeidet i budsjettet. Det er ikke avklart hvordan kommunenes pensjonskostnader blir påvirket av ny offentlig AFP. Regjeringen har lagt inn midler i revidert statsbudsjett i mai, men fordelingen mellom kommunene er ikke avklart.
Økt kutt på ramme (justering fra 0,5% til 1%)	-3 000	Ferdig	Kutt fordelt enheter
Innsparingstiltak ikke lovpålagte tjenester	-2 250	Ferdig	Kutt gjennomført
Sum	-12 250		
Nye tiltak			
Vurdering av samarbeid om konsernfunksjoner mellom flere kommuner	500		
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 arbeid	

4F Innovasjon og digitalisering

Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
Ny prosjektleder ERP vil ikke være på plass før høsten 2025. Dette medfører at vi ikke kommer til å hele budsjettet for 2025. Noe vil overføres til 2026. Estimerte kostnader 2025 er på ca 1.000.000 kroner			
Sum	3 300		
Politisk vedtak			
Risikopott sentrale reserver - kommunedirektørens risikopott	-2 000	Ferdig	Trekk er innarbeidet i budsjettet.
Tiltak for reduksjon i sykefravær	-400	I arbeid	Av praktiske årsaker ble innsparingskravet mht. sykefravær for alle de sentrale stabene i Formannskapsområdet lagt på HR. Denne besparelsen må nå fordeles forholdsmessig ut til de øvrige stabene.
Systemkostnad reduksjon i sykefravær	2 500	I arbeid	Budsjettmidler lagt til HR og organisasjonsutvikling
Sum	100		
Sum tiltak	-7 850		

Rammeendringer gjennom året

Beløp i 1000

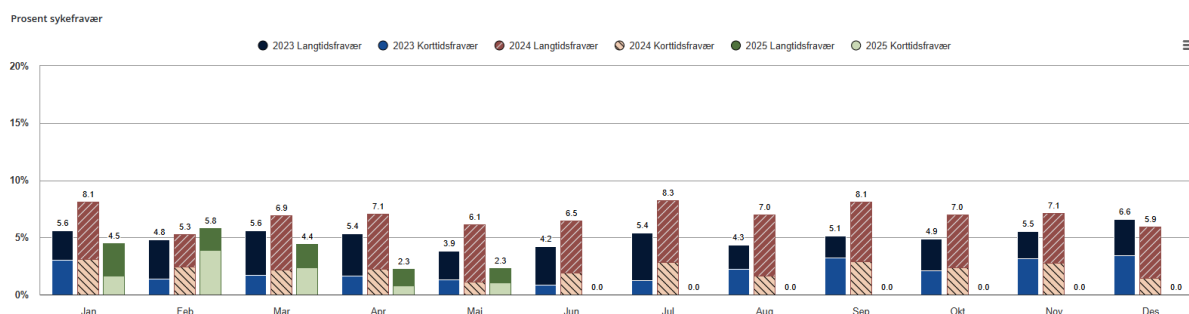
Tiltak	Vedtatt budsjett	Status	Statusbeskrivelse
Budsjettendringer			
Nytt frikjøp hovedtillitsvalgt	200	Ferdig	4D HR og organisasjonsutvikling Økning i frikjøp for NSF fra 60 % til 70 % i tråd med HA er etablert. Nytt forholdsmessig frikjøp for Delta på 20 % i tråd med HA er etablert.
Sum	200		
Sum tiltak	200		

Status sykefravær og HMS

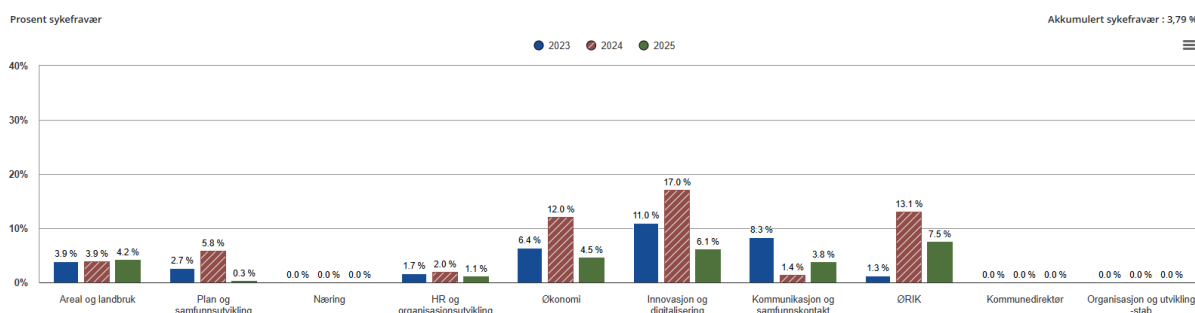
Sykefraværet for 2. kvartal er på 2 %, en markant bedring sammenlignet med samme periode i fjor. Det gjøres imidlertid oppmerksom på at 2. kvartal 2025 kun inneholder sykefravær for månedene april og mai, mens tallene for fjoråret også har med juni. Dette er på grunn av at det i 2025 rapporteres politisk per mai, mens rapporteringen per 2. kvartal for 2024 var per juni.

Det er særlig langtidsfraværet som har en nedgang. Det jobbes kontinuerlig med å øke nærværsprosenten.

Utviklingen per måned vises i grafen under. Der ser man at fraværet for mai 2025 har gått ned både fra mai 2024 og mai 2023, men at det hovedsakelig er langtidsfraværet som har gått ned.



Grafen under viser fraværet fordelt per enhet. Grafen viser at Areal og landbruk har hatt en liten økning i sykefraværet, mens øvrige enheter har gått ned. ØRIK og Innovasjon og digitalisering er enhetene med høyest sykefravær med henholdsvis 7,5% og 6,1%.



Oppsummering tiltak sykefravær og HMS

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

Status politiske vedtak

Oppdrag i økonomiplan

Oppdrag

Data og kunstig intelligens benyttes i kommunens tjenesteutvikling

Status Beskrivelse status

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.

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 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

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
		av både HR-ledelsen og ledelsen for sektoren, og omtales spesielt i HR's overordnede rapportering.
Etablere handlingsplan for utskifting til fossilfri bilpark (og verktøy) innen 2030		
Ferdigstille Byplan for Jessheim	Iht.	Byplanen er lagt fram for sluttbehandling i Formannskapet og plan 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	Iht.	Legges fram for sluttbehandling i første møterekke etter sommeren. plan
Forbedre brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester	Iht.	Brukerorientering og medvirkning i kommunens tjenester er rettesnor for store deler av enheten. Eksempler på faste oppgaver er å gjøre postlister tilgjengelige for innbyggerne, veiledning i servicetorg og tilrettelegging for god informasjonsspredning gjennom medier og egne kanaler. Eksempel på konkret tiltak siste kvartal er en digital skjemaløsning for innberetning fra skjenke- og serveringssteder. Løsningen gjør det betydelig enklere for stedene å rapportere, og effektiviserer bearbeidelsen av det rapporterte materialet.
Fremforhandle avtale om anskaffelse av elektronisk pasientjournal-system (EPJ)	Iht.	plan
Gjennomføre mulighetsstudie for Rådhusomtå	Ikke	Dette har prosjektkontoret arbeidet med en stund. Enheten plan og startet samfunnsutvikling har bidratt inn, men har ingen oppgaver i dette prosjektet nå.
Iverksette tiltak for å rekruttere kvalifiserte med innvandrerbakgrunn til stillinger med krav til høyere utdanning, gjennom at minst en kvalifisert søker av disse kalles inn til intervju	Iht.	Enheten innovasjon og digitalisering har hatt en intervjurunde i 2025 hvor to kvalifiserte søkere med innvandrerbakgrunn ble kalt inn til intervju. HR og organisasjonsutvikling er bevisst og praktiserer mangfoldstiltaket med at minst en kvalifisert søker med innvandrerbakgrunn til stillinger med krav til høyere utdanning skal innkalles til intervju. 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. Samarbeidsmøtet i prosjektet "Flykninger i jobb" avdekket behov for lederkompetanse på mangfoldsledelse og satsning på nærværarbeidet. Det er inngått en avtale med Seema som skal bistå i arbeidet med å styrke nærværet, 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 jevnlig 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 intern 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

Oppdrag	Status Beskrivelse status
	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 nærværs- og sykefraværarbeidet. Dette kan være utfordrende å få til i en hektisk arbeidshverdag, men vi strekker oss langt til å få dette til; 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.
Utnytte ressurser effektivt for å oppnå god kvalitet til lavest mulig kostnad	Iht. Plan og samfunnsutvikling har en restriktiv innkjøpsstrategi. Eksempel på plan 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. For enheten HR og organisasjonsutvikling organiseres til enhver tid slik at tilgjengelige ressurser utnyttes best mulig. Enhetsleder, i samarbeid med avdelingsleder på Lønn og personal, påser at ressurser 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 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.
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 potensiell videreføring i resten av kommunen. Utfordring for å få til dette

Oppdrag

Status Beskrivelse status

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 mai 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	-747 826	-759 446	11 620	-1 569 167	-1 575 801	6 634	0,4 %
Innteks- og formuesskatt	-783 300	-778 162	-5 138	-1 654 000	-1 654 000	0	0,0 %
Eiendomsskatt	-41 987	-44 203	2 216	-83 974	-85 300	1 326	1,6 %
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	-6 000	-6 000	0	0,0 %
Sum generelle driftsinntekter	-1 573 113	-1 581 811	8 698	-3 313 141	-3 321 101	7 960	0,2 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 466 875	1 519 039	-52 163	3 081 268	3 164 700	-83 432	-2,7 %
Avskrivninger	118 223	113 773	4 451	283 850	283 850	0	0,0 %
Sum netto driftsutgifter	1 585 099	1 632 812	-47 713	3 365 118	3 448 550	-83 432	-2,5 %
Brutto driftsresultat	11 986	51 001	-39 015	51 977	127 449	-75 472	-145,2 %
Renteinntekter	-33 358	-37 740	4 381	-80 092	-89 999	9 907	12,4 %
Utbytter	0	-4	4	0	0	0	
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0	
Renteutgifter	61 662	66 998	-5 336	155 958	162 572	-6 614	-4,2 %
Avdrag på lån	63 449	67 938	-4 489	153 453	162 349	-8 896	-5,8 %
Netto finansutgifter	91 752	97 192	-5 439	229 318	234 921	-5 603	-2,4 %
Motpost avskrivninger	-118 223	-113 773	-4 451	-283 850	-283 850	0	0,0 %
Netto driftsresultat	-14 485	34 420	-48 905	-2 555	78 521	-81 075	-3173,8 %
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0	
Avsetninger til bundne driftsfond	-1 688	109	-1 797	15 650	6 815	8 835	56,5 %
Bruk av bundne driftsfond	-2 145	-4 432	2 288	-10 574	-14 776	4 202	39,7 %
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	10 654	10 654	0	0,0 %
Bruk av disposisjonsfond	-5 487	0	-5 487	-13 175	-13 175	0	0,0 %
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0	
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-9 320	-4 323	-4 997	2 555	-10 482	13 037	510,3 %
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-23 805	30 097	-53 901	0	68 038	-68 038	

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2025	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	524 539	558 787	-34 248	1 032 627	1 096 052	-63 425	-6,1 %
Hovedutvalg for oppvekst	457 849	457 794	56	1 021 771	1 030 521	-8 750	-0,9 %
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	194 846	214 760	-19 913	432 576	432 321	255	0,1 %
Formannskapet	286 065	283 169	2 896	599 985	598 460	1 525	0,3 %
Skatt, rammetilskudd, finans	-256	207	-463	-615	-615	0	0,0 %
Sum bevilgninger drift, netto	1 463 043	1 514 716	-51 673	3 086 344	3 156 739	-70 395	-2,3 %

Hervav:

Overføring til investering	0	0	0	0	0	0	
Avsetninger til bundne driftsfond	-1 688	109	-1 797	15 650	6 815	8 835	56,5 %
Bruk av bundne driftsfond	-2 145	-4 432	2 288	-10 574	-14 776	4 202	39,7 %
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 466 875	1 519 039	-52 163	3 081 268	3 164 700	-83 432	-2,7 %

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	149 722	874 760	1 065 167	814 540	60 220
Tilskudd til andres investeringer	515	-4 498	500	-4 234	-264
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	30	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	150 268	873 982	1 069 418	814 027	59 956
Kompensasjon for merverdiavgift	-15 916	-91 784	-115 223	-87 153	-4 631
Tilskudd fra andre	-4 238	-34 716	-35 000	284	-35 000
Salg av varige driftsmidler	-2 414	-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	-691 297	-724 594	-670 972	-20 325
Sum investeringsinntekter	-22 569	-928 533	-1 071 567	-868 578	-59 956
Videreutlån	44 819	150 000	150 000	150 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-44 819	-150 000	-150 000	-150 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	17 401	39 577	39 577	39 577	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-14 876	-37 428	-37 428	-37 428	0
Netto utgifter videreutlån	2 525	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	0	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	0	49 854	0	49 854	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Årsprognose 2025	Avvik prognose i kr
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	130 223	-2 548	0	-2 548	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Prosjekt mangler	366	0	0	0
Sum	366	0	0	0
VIP Administrasjon				
Strategisk kjøp av tomter	0	10 000	10 000	10 000
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	1 097	7 000	7 000	7 000
Sum VIP Administrasjon	1 097	17 000	17 000	17 000
VIP Kommunale Eiendommer				
Kløfta idretts- og aktivitetspark	44	0	0	0
Sum VIP Kommunale Eiendommer	44	0	0	0
VIP Utbygging				
Omsorgsboliger Algarheim	1 053	6 200	18 600	6 200
Ombygging/nybygg Maurstien gruppebolig	52	25	25	70
HS omsorgsboliger nr 2 Elstadbo	20	0	0	0
Gjestad hjemmebaserte tjenester	45	0	0	0
Omsorgsboliger Porten	223	1 600	0	800
Kløfta helsestasjon	1	0	0	0
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	21	100	0	100
Mennesker med utfordringer innenfor rus og psykisk helse	89	1 370	1 000	1 370
Institusjonsplasser	165	3 100	2 500	3 100
Barne-og avlastningsbolig	879	1 442	2 000	1 442
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	1 009	2 400	2 000	2 400
Paviljong til personalbase	0	2 000	0	2 000
Ny barneskole Algarheim	12	50	50	50
Utredning fremtidige løsninger ihht Skolebruksplan - hovedprosjekt	4	0	0	0
Ny ungdomsskole på Skogmo	4 417	45 000	45 000	45 000
Skolestruktur Kløfta	223	2 000	1 500	2 000
Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole	1 486	15 000	100 000	15 000
Fremtidig løsning Jessheim barneskole	0	1 000	1 000	1 000
Midlertidige løsninger ved skoleutbygging	2 637	14 500	25 000	14 500
Kløfta barnehage	106	750	50	750
Skogmo park barnehage	34 281	124 400	136 400	122 400
Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)	14	0	0	0
Rådhusplassen	725	21 113	17 500	21 113
Flerbrukshall Mogreina	15	0	2 500	0
Gravplasser Ullensaker kommune	1 166	6 868	18 500	6 868
Ny brannstasjon	1 488	24 862	10 000	24 862
Flerbrukshall Mogreina - Prosjektering	597	1 040	0	1 040
Oppgradering nåværende brannstasjon	151	1 300	0	1 300
Etablering av nye gravplasser	179	2 497	0	2 497
Livssynsøytralt seremonibyg	160	0	0	0
Personalbaser - omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?	373	1 000	7 000	1 000
Sum VIP Utbygging	51 592	279 617	390 625	276 862
VIP Vann og Avløp				
Infrastruktur Nyholm	199	11 670	10 000	11 670
Gatevarme Gotaastorget	0	9 807	10 000	9 807
Vann og avløp Borgen	1 340	30 000	72 000	5 000
Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning Pinnebekken	2 181	607	0	607

Rapportering per mai 2025
Ullensaker kommune

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
VA Algarheim	0	0	4 000	0
Sanering Allergot	393	15 005	20 000	6 000
Reservevann	166	0	2 000	0
Utvidelse Gardermoen renseanlegg	35 192	63 894	55 842	99 000
Vann og avløp Vilberg	0	0	18 000	0
Jessheim Sørøst - hovedledningsanlegg	1 515	2 652	0	2 652
Overføring Kløfta - Jessheim avløp	11 665	123 166	168 000	85 000
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	214	1 813	0	1 813
Sum VIP Vann og Avløp	52 866	258 615	359 842	221 550
VIP Veg				
Ole Korslundsveg (veg)	1 512	-43 000	0	-43 000
Infrastruktur Gystadmarka	197	1 600	3 000	1 600
Infrastruktur Gardermoen Næringspark (GNP) 1	0	5 470	0	5 470
Forskuttering krysset E6/Trondheimsvegen - Jessheim syd	0	3 000	3 000	3 000
Sum VIP Veg	1 709	-32 930	6 000	-32 930
Standard Administrasjon				
RÅDHUSET	9	0	0	0
Kjøp og salg av tomter, PKT	189	2 000	2 000	2 000
Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	3 030	2 000	2 000	3 500
Investering kirkeformål	116	175	0	175
Lev livet Lenger/Forebyggende avdeling for eldre	0	300	300	300
Nettbrett og programmer	0	3 000	3 000	3 000
Sum Standard Administrasjon	3 344	7 475	7 300	8 975
Standard Bymiljø				
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	141	3 000	0	3 000
Ny traktor med krokthenger og feieutstyr i samarbeid med veg	0	1 500	0	0
Nordbyttjernet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg	297	575	0	575
Sum Standard Bymiljø	439	5 075	0	3 575
Standard Kommunale Eiendommer				
Sum Standard Kommunale Eiendommer	0	0	0	0
Standard Utbygging				
HS Konseptvalgsutredning (KVU) - helse	7	0	0	0
Kapasitetsutvidelse/moduler Døli skole	68	0	0	0
Utredningsportefølje - utbygging	63	2 000	2 000	2 000
Forprosjekt idrettsanlegg	0	3 300	3 000	3 300
Driftsbygning Furuset kirke	0	800	800	800
Prosjekt mangler	0	-5	0	-5
Sum Standard Utbygging	139	6 095	5 800	6 095
Standard Vann og Avløp				
Sum Standard Vann og Avløp	0	0	0	0
Standard Veg				
Tverrrorbindingen RV175 - Ringveien	31	0	0	0
Gamlevegen Kløfta	2	0	0	0
Sum Standard Veg	34	0	0	0
Portefølje Bymiljø				
Portefølje oppgradering kommunale park-, idretts- og friluftsanlegg	1 306	9 957	2 850	16 457
Sum portefølje Jessheimbadet - ny portefølje	451	2 200	2 200	2 200
Portefølje uteområder skole og barnehage	0	3 500	3 500	3 500
Sum Portefølje Bymiljø	1 757	15 657	8 550	22 157
Portefølje Kommunale Eiendommer				
Portefølje skoletilpasninger	1 196	12 031	8 000	6 031
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	331	5 000	5 000	5 000
Portefølje barnehagetilpasninger	14	1 418	1 500	1 418
Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI	1 082	1 600	1 600	1 600
Portefølje oppgradering kommunale bygg	4 057	23 087	17 600	23 087
Portefølje ENØK tiltak	8 588	67 148	42 300	47 148
Portefølje Sundbytunet	900	4 000	4 000	4 000
Portefølje Helse og sosial kortsiktige tiltak	1 652	10 929	8 000	10 029
Portefølje utskifting og oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet	2 686	4 908	6 000	4 908

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Portefølje mindre VA - tiltak	588	0	0	0
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	21 095	130 120	94 000	103 220
Portefølje Kultur				
Portefølje kulturhus	302	2 692	2 000	2 692
Sum Portefølje Kultur	302	2 692	2 000	2 692
Portefølje Vann og Avløp				
Infrastruktur Gystadmarka Park	0	842	842	842
Portefølje for forprosjekt/tidligfase	7 758	32 620	30 000	32 620
Gotaas Allè - sanering VA-ledninger	299	-775	0	-775
Portefølje mindre VA - tiltak	4 768	24 083	16 500	24 083
Portefølje fremtidige VA prosjekter - Vann	0	26 628	26 628	26 628
Portefølje fremtidige VA prosjekter Avløp	0	66 080	66 080	66 080
Ferdigstilling av prosjekter VA	64	0	0	0
Sum Portefølje Vann og Avløp	12 889	149 478	140 050	149 478
Portefølje Veg				
Trafikksikkerhetstiltak	47	3 866	2 000	3 866
Veglys, kartlegging og oppgradering	630	0	0	0
Veglys	0	6 500	6 500	6 500
Infrastruktur G/S vei mm	0	15 000	15 000	15 000
Forsterkninger veg og vegarealer	636	8 000	8 000	8 000
Utskiftningsplan maskiner, transportmidler og driftsutstyr (Bymiljø)	629	2 500	2 500	2 500
Sum Portefølje Veg	1 942	35 866	34 000	35 866
Prosjekt Avsluttet				
Finansiering investeringer	109	0	0	0
Sum Prosjekt Avsluttet	109	0	0	0
Justeringsavtaler				
Sum Justeringsavtaler	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	149 722	874 760	1 065 167	814 540

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Forprosjekt gravplasser Ullensaker kommune	0	-3 149	0	-3 149
Etablering gravplasser Ullensaker kommune	0	-19	0	-19
Ny gravplass utredning/tidligfase	0	-647	0	-647
Vann og avløp Sætreringen - Kopperud	6	0	0	0
Vann og avløp Pinnebekken pumpestasjon	249	-920	0	-920
Sanering Allergot	0	-5	0	0
Erosjonssikring av Dølibekken	10	0	0	0
Overføring avløp Kløfta - Jessheim avløp	0	-259	0	0
Investering kirkeformål	250	500	500	500
Tilskudd til andres investeringer	515	-4 498	500	-4 234

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

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

4. Utlån

Beløp i 1000

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Utlån av egne midler	0	0	0	0

	Regnskap 2025	Rev. bud. 2025	Oppr. bud. 2025	Prognose
Sum del 1-4	150 268	876 131	1 071 567	816 176

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	-747 826	-759 446	11 620	-1 569 167	-1 575 801	6 634	0,4 %	0
Innteks- og formuesskatt	-783 300	-778 162	-5 138	-1 654 000	-1 654 000	0	0,0 %	0
Eiendomsskatt	-41 987	-44 203	2 216	-83 974	-85 300	1 326	1,6 %	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0		0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-41 437	-34 825	-6 612	-119 123	-127 919	8 796	7,4 %	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-101 910	-150 117	48 207	-415 484	-414 073	-1 411	-0,3 %	0
Brukerbetalinger	-28 657	-29 372	715	-79 016	-81 390	2 374	3,0 %	0
Salgs- og leieinntekter	-245 357	-224 509	-20 848	-567 492	-559 739	-7 754	-1,4 %	0
Sum driftsinntekter	-1 990 473	-2 020 634	30 161	-4 488 256	-4 498 221	9 965	0,2 %	0
Lønnsutgifter	846 869	866 340	-19 471	1 922 139	1 942 533	-20 394	-1,1 %	-700
Sosiale utgifter	244 137	235 321	8 816	505 297	504 473	824	0,2 %	0
Kjøp av varer og tjenester	609 236	628 508	-19 272	1 388 309	1 412 174	-23 864	-1,7 %	0
Overføringer og tilskudd til andre	107 056	144 059	-37 004	256 622	283 964	-27 342	-10,7 %	0
Avskrivninger	118 223	113 773	4 451	283 850	283 850	0	0,0 %	0
Sum driftsutgifter	1 925 522	1 988 002	-62 480	4 356 217	4 426 994	-70 776	-1,6 %	-700
Brutto driftsresultat	-64 951	-32 633	-32 319	-132 039	-71 227	-60 811	-46,1 %	-700
Renteinntekter	-33 358	-37 740	4 381	-82 254	-92 161	9 907	12,0 %	0
Utbytte	0	-22	22	0	0	0		0
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0		0
Renteutgifter	108 403	120 575	-12 172	269 011	291 293	-22 282	-8,3 %	0
Avdrag på lån	93 645	98 015	-4 369	226 577	234 466	-7 889	-3,5 %	0
Netto finansutgifter	168 690	180 827	-12 137	413 334	433 598	-20 264	-4,9 %	0
Motpost avskrivninger	-118 223	-113 773	-4 451	-283 850	-283 850	0	0,0 %	0
Netto driftsresultat	-14 485	34 422	-48 907	-2 555	78 521	-81 075	-3173,8 %	-700
Disponering eller dekning av netto driftsresultat								
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0		0
Avsetninger til bundne driftsfond	-1 688	109	-1 797	15 650	6 815	8 835	56,5 %	0
Bruk av bundne driftsfond	-2 145	-4 432	2 288	-10 574	-14 776	4 202	39,7 %	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	10 654	10 654	0	0,0 %	0
Bruk av disposisjonsfond	-5 487	0	-5 487	-13 175	-13 175	0	0,0 %	700
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0		0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-9 320	-4 323	-4 997	2 555	-10 482	13 037	510,3 %	700
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-23 805	30 099	-53 904	0	68 038	-68 038		0

Vedlegg 2 -Finansrapport per mai 2025 Ullensaker kommune

Innhold

1. Renteforutsetninger og utvikling i 2025
2. Låneportefølje
3. Fordeling fast og flytende rente
4. Finansiell risiko – Stresstest
5. Renteutgifter og avdrag i forhold til budsjett
6. Renteinntekter og ledig likviditet
7. 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 mai 2025. Rapportering skjer ved hvert kvartal, hvor årsrapporten erstatter 4. kvartal.

Renteforutsetninger og utvikling i 2025

Rentenivået for 2025 ble vurdert i september 2024, i forbindelse med utarbeidelsen av budsjettgrunnlaget. Det ble da lagt til grunn at styringsrenten ville være 4 % ved inngangen til budsjett/økonomiplanperioden, med en nedgang til 3 % ved utgangen av 2025. For perioden 2026-2028 var det forventet en stabil styringsrente på 2,75 %. Norges Bank har valgt å holde styringsrenten uendret på 4,5 % siden 2024 og senest i møte 7. mai i år.

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 har Nibor igjen vist en viss stigning, og var pr 31.05 tilbake på ca samme verdi som ved inngangen til året. Likviditeten i markedet har hittil i 2025 vært god.

Rentemøte Norges Bank – 19. Juni 2025

Norges Bank valgte i sitt møte 19. Juni å sette ned styringsrenten med 0,25 %, til 4,25 %. Om forventningene fremover sier Norges Bank følgende:

Styringsrenten avtar til i underkant av 4 % ved utgangen av året og videre til om lag 3 % ved utgangen av prognoseperioden.

Forventet renteutvikling fremgår av Norges Banks rentekurve nedenfor.

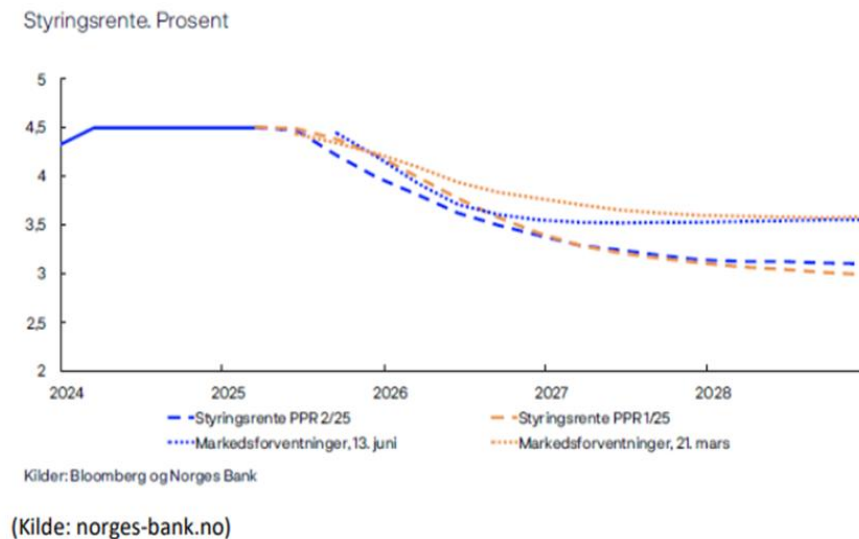


Diagram 1: Norges Banks rentekurve etter rentemøtet 19.06.2025

Diagram 1 ovenfor viser Norges Banks forventninger til styringsrenten i perioden 2025-2029. Til sammenligning vises markedets forventninger til styringsrenten målt pr 21.03 og 13.06, altså før Norges Banks vedtak om nedjustering av styringsrenten.

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 %).

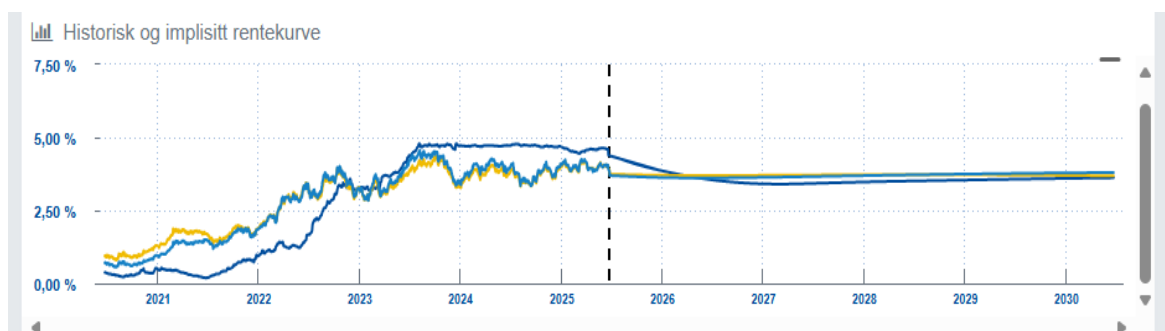


Diagram 2: Historisk og forventet rentekurve 2020 – 2030, pr 23.06.2025 (kilde: Kommunalbanken)

Diagram 1 ovenfor viser historisk og prognostisert fremtidig rentenivå på 3 måneders Nibor-rente samt på 5- og 10 års swaprente, etter Norges Banks rentebeslutning 19.06. Diagrammet viser at markedets forventninger til rentenivået er justert ned ca tilsvarende nedgangen i styringsrenten, dvs. 0,25 %.

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 31.05.2025 var 4,600 %, en nedgang på 0,058 % siden desember 2024. Fra juli 2025 er renten senket til 4,542 %.

Låneportefølje

Samlet låneportefølje utgjør 6,89 mrd. kr pr 31.05.2025, en reduksjon på 16 mill. kroner 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 forventes at det vil være behov for låneopptak til investeringer senest i løpet av 3. kvartal 2025. Låneopptak vurderes fortløpende mot kommunens likviditetssituasjon, sett i forhold til fremdriften på vedtatte investeringer.

Av den totale låneporteføljen på 6,89 mrd. kroner er lån til det selvfinansierende VAR-området beregnet til ca. 2,252 mrd. kroner og til selvfinansierende boliger 375 mill. kroner. Lån til videreformidling (startlån) utgjør 1 069 mill. kroner.

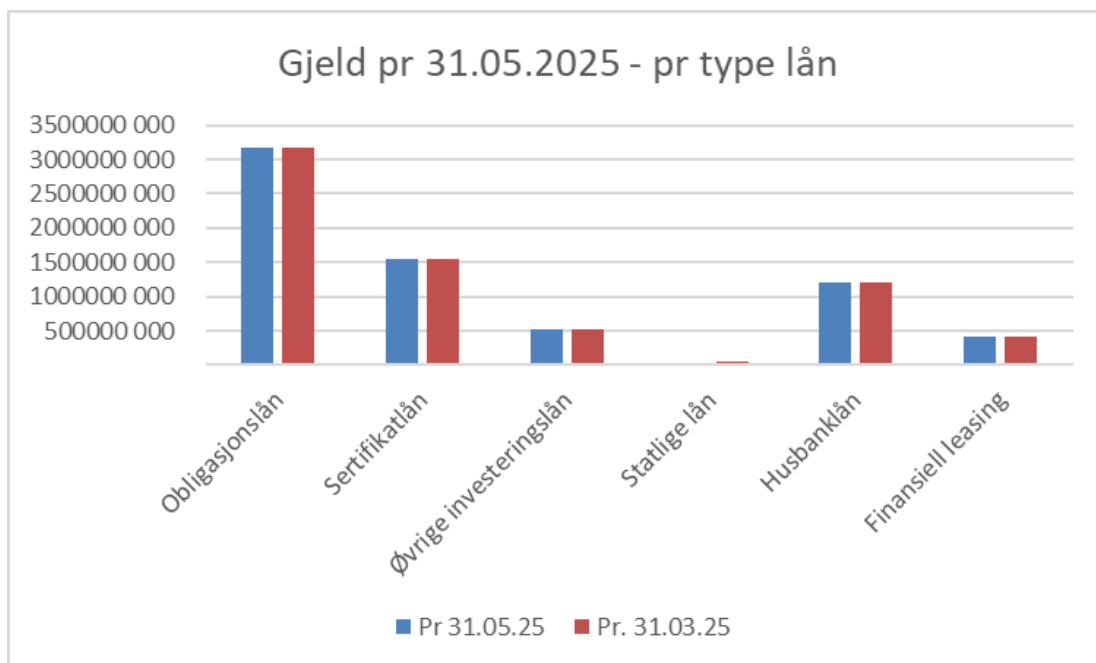


Diagram 3 Fordeling gjeld på lånetype per 31.05.2025

Diagram 3 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 22,5 % av den samlede lånegjelden pr 31.05.2025.



Diagram 4: Fordeling mellom långivere per 31.05.2025

Diagram 4 ovenfor viser hvordan total låneportefølje er fordelt pr långiver. De tre største långiverne er Kommunalbanken, Husbanken og DNB.

Finansreglementet legger rammer for spredning av låneopptak. Fordeling av långivere er vist i diagrammet over og viser at låneporteføljen er spredt mellom flere store långivere. Kommunalbankens betydelige andel på 37% skyldes at porteføljen pr 31.05.2025 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 31.05.2025 på ikke-rentable investeringer. Tabell 3 viser tilsvarende på selvkostområdene samt kommunens totale lånegjeld pr 31.05.2025.

TYPE LÅN (tall i 1000 kr)	Konto	Lånenr	Forfall	Rente	Restgjeld 31.05.2025	Restgjeld 31.03.2025
IKKE RENTABEL GJELD:						
Obligasjonslån						
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120001	20230037	06.03.2028	5,03 %	300 000	300 000
DNB obligasjonslån	24120002	NO0011161572	26.11.2025	2,01 %	260 000	260 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120007	20240030	29.01.2030	4,38 %	300 000	300 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120008	20230080	24.03.2053	5,18 %	186 667	186 667
DNB obligasjonslån	24120003	NO0013384081	26.10.2029	5,11 %	350 000	350 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120011	20210379	01.11.2028	4,90 %	250 000	250 000
Nordea obligasjonslån	24120014	NO0013329292	03.09.2029	3,96 %	250 000	250 000
Sum obligasjonslån					1 896 667	1 896 667
Sertifikatlån						
Sparebank1 Markets, sertifikatlån	24320013	NO0013508333	14.08.2025	4,70 %	200 000	200 000
DNB sertifikatlån	24320019	NO0013546341	24.09.2025	4,74 %	150 000	150 000
SEB sertifikatlån	24320025	NO0013571208	20.10.2025	4,67 %	150 000	150 000
SEB sertifikatlån	24320022	NO001351651	26.08.2025	4,73 %	150 000	150 000
SEB sertifikatlån	24320026	NO0013576371	29.09.2025	4,63 %	200 000	200 000
Handelsbanken, sertifikatlån	24320027	NO0013471763	03.06.2025	4,63 %	200 000	200 000
Sum sertifikatlån					1 050 000	1 050 000
Mellomregning selvfinansierende boliger					-177 729	-178 595
Statlig lån						
Gardermoutbyggingen					41 832	44 216
Sum statlig lån					41 832	44 216
Finansiell leasing						
Gystadmyr sykehjem fin.leasing					116 616	117 119
Gjestad fin.leasing					47 575	47 852
Gystadmyr ungdomsskole fin.leasing					218 259	218 397
Sum finansiell leasing					382 449	383 367
SUM IKKE RENTABEL GJELD					3 193 220	3 195 656

Tabell 1: Lånegjeld pr 31.05.2025 - pr lånekategori – ikke rentable investeringer

Tabell 1 ovenfor viser detaljert hvilke lån som er tatt opp til finansiering av ikke-rentable investeringer, og restgjeld på disse lånene pr 31.05.2025. Total ikke-rentabel gjeld oppnår pr 31.05.2025 til ca 3,2 mrd. kroner.

TYPE LÅN (tall i 1000 kr)	Konto	Lånenr	Forfall	Rente	Restgjeld 31.05.2025	Restgjeld 31.03.2025
LÅN TIL SELVKOSTINVESTERINGER:						
Obligasjonslån						
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120004	20210040	23.02.2026	4,87 %	365 000	365 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120006	20230289	18.09.2029	5,21 %	250 000	250 000
SEB, obligasjonslån	24120013	NO0013077008	24.11.2025	5,07 %	250 000	250 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120012	20230363	08.11.2027	5,21 %	200 000	200 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120005	20210461	06.12.2027	4,79 %	200 000	200 000
Sum obligasjonslån					1 265 000	1 265 000
Sertifikatlån						
DNB sertifikatlån	24320024	NO0013379503	18.06.2025	4,71 %	150 000	150 000
DNB sertifikatlån	24320028	NO0013502435	06.06.2025	4,80 %	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	5,20 %	100 000	100 000
Kommunalbanken 20090810	24531013	20090810	01.11.2039	5,19 %	124 000	124 000
Kommunalbanken 20090811	24541002	20090811	15.12.2039	5,35 %	33 500	33 500
Kommunalbanken 20220398	24531017	20220398	02.12.2042	5,03 %	262 500	270 000
Sum andre investeringslån					520 000	527 500
Finansiell leasing						
Gystadmyr boligdel finansiell leasing					24 788	24 895
Husbanklån						
Husbanken boliger				4,60 %	138 968	141 082
Husbanken lån til startlån				4,60 %	1 068 933	1 072 545
Sum lån Husbanken					1 207 901	1 213 628
Mellomregning selvfinansierende boliger					177 729	178 595
SUM LÅN TIL SELVKOSTINVESTERINGER					3 695 418	3 709 617
Kommunens samlede lånegjeld					6 888 638	6 905 273

Tabell 2: Lånegjeld pr 31.05.2025 pr lånekategori – selvkostområdene

Tabell 2 ovenfor viser detaljert hvilke lån som er tatt opp til finansiering av investeringer innenfor selvkostsektoren, og restgjeld på disse lånene pr 31.05.2025. I tillegg vises kommunens samlede lånegjeld pr 31.05.2025. Total gjeld innenfor selvkostsektoren utgjør pr 31.05.2025 ca 3,7 mrd. kroner. Kommunens totale gjeld pr 31.12.2025 er ca. 6,9 mrd. kroner.

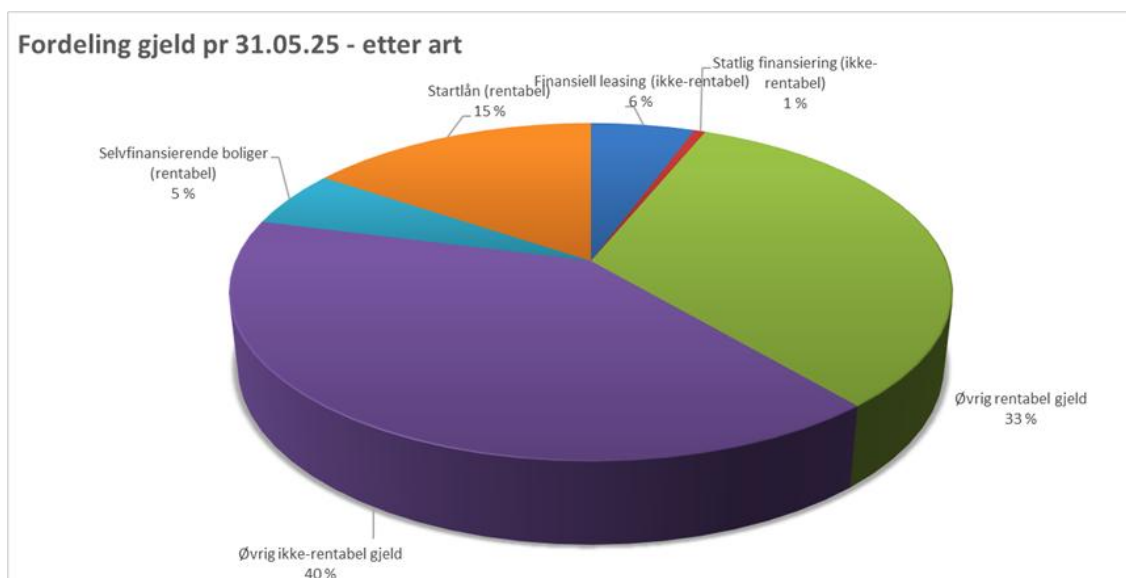


Diagram 5: Lånegjeld fordelt etter art pr. 31.05.2025

Diagram 5 ovenfor viser total låneportefølje pr 31.05.2025, 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

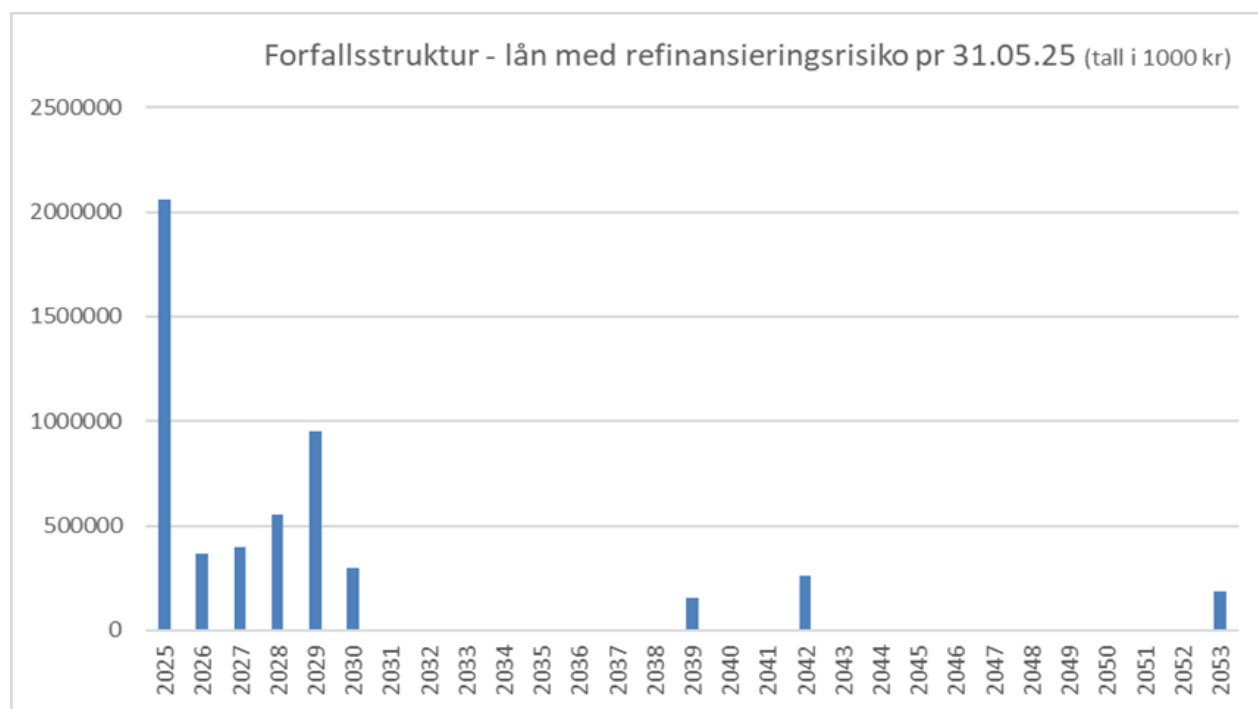


Diagram 6 – forfallstruktur per 31.05.2025

Diagram 6 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 31.03.2025 har følgende lån forfalt:

Långiver	Hovedstol ved forfall (tall i 1000 kr)	Rente	Forfall	Ny långiver	Rente	Nytt forfall
Refinansieringer 2025						
DNB, sertifikatlån	150 000	4,71 %	24.04.2025	DNB, sertifikatlån	4,74 %	24.09.2025
DNB, sertifikatlån	200 000	4,55 %	14.05.2025	Nordea, sertifikatlån	4,72 %	14.10.2025
SEB, sertifikatlån	150 000	4,72 %	20.05.2025	SEB, sertifikatlån	4,67 %	20.10.2025
Handelsbanken sert.lån	200 000	4,54 %	28.05.2025	SEB, sertifikatlån	4,63 %	29.09.2025

Tabell 3: Lån som er refinansiert siden rapportering per 31.03.2025

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 1. kvartal 2025.

Det er pr 31.05.25 ikke tatt opp nye investeringslån.

Utvikling 2025 – tildeling startlån

Rapportering startlån 2025	tall i 1000 kr	Pr 31.05.2025
Utbetalinger (faktiske kjøp gjennomført i perioden 01.01-11.06.25)		44 819
Finansieringsbevis og forhåndsgodkjenninger konkret bolig		31 700
Forhåndsgodkjenning konkret bolig (kjøpt bolig, men utbetaling og overtakelse ikke funnet sted)		10 722
Sum utbetalinger, finansieringsbevis og forhåndsgodkjenninger konkret bolig		87 241

Tabell 4: Utvikling tildeling av startlån 2025

Tabell 4 ovenfor viser utviklingen på tildeling av startlån pr mai 2025. Det er utbetalt lån på totalt 44,8 mill. kroner, og finansieringsbevis og forhåndsgodkjenninger utgjør totalt 42,4 mill. kroner.

Fordeling fast og flytende rente

Fordeling rentekategori

Rentekategori (tall i 1000 kr)	30.06.2024	30.09.2024	31.12.2024	31.03.2025	31.05.2025
Flytende rente (inkl fastrente med < 1 år til utløp)	3 989 108	4 173 261	4 545 325	5 102 795	5 089 569
Fast rente (inkl rentebytteavtaler)	1 960 000	2 010 000	1 750 000	1 350 000	1 350 000
Finansiell leasing	415 537	413 563	410 415	408 262	407 237
Rentefrie lån (Gardermoen)	52 560	50 176	47 792	44 216	41 832
Sum gjeld	6 417 205	6 647 000	6 753 532	6 905 273	6 888 638

Tabell 5: Lånegjeld pr 31.05.25 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 er uendret siden 1. kvartal 2025.

Rentesikring

Rentebytteavtaler <i>(tall i 1000 kr)</i>	Beløp pr 31.05.25	Beløp pr 31.03.2025	Beløp pr 31.12.24	Beløp pr 30.09.24	Beløp pr. 30.06.24	Rente pr 31.03.2025	Forfall
Fast rente							
Sw ap Danske 39964205FO-0555W	0	0	0	100 000	100 000		
Sw ap Danske 1809T	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2,15 %	21.08.2025
SWAP OTC Nordea 1637687/2287149	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1,46 %	16.02.2026
SWAP OTC Danske Bank BC6W3	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000	1,59 %	09.02.2026
SWAP OTC Nordea 1867271/3016679	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2,11 %	01.04.2027
Sw ap Danske 1030472091 BKONR	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	2,32 %	01.09.2030
Sw ap Danske 56519925FO-BMP81	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	1,42 %	03.02.2029
Sw ap DNB 090892	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	3,20 %	16.03.2026
Sw ap Handelsbanken 334137980	200 000	200 000	200 000	200 000	200 000	3,26 %	11.12.2030
SUM	1 400 000	1 400 000	1 400 000	1 500 000	1 500 000		
Flytende rente	Beløp pr 31.05.25	Beløp pr 31.03.2025	Beløp pr 30.09.24	Beløp pr 30.09.24	Beløp pr. 30.06.24	Rente pr 31.03.2025	Forfall
Sw ap Danske 39964205FO-0555W	0	0	0	-100 000	-100 000		
SWAP OTC Nordea 1637687/2287149	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	4,60%	15.08.2025
Sw ap Danske 1809T	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,62%	21.08.2025
SWAP OTC Danske Bank BC6W3	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	4,58	08.08.2025
SWAP OTC Nordea 1867271/3016679	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,56	01.07.2025
Sw ap Danske 1030472091 BKONR	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,47	02.06.2025
Sw ap Danske 56519925FO-BMP81	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,59	04.08.2025
Sw ap DNB 090892	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,50%	16.06.2025
Sw ap Handelsbanken 334137980	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,45%	11.06.2025
SUM	-1 400 000	-1 400 000	-1 400 000	-1 500 000	-1 500 000		

Tabell 6: Rentebytteavtaler per 31.05.2025

Tabell 6 ovenfor viser hvilke rentebytteavtaler som er kommunen har inngått, og som gjelder pr 31.05.25.

Totalt er det sikringsavtaler på 1,4 mrd. kroner pr 31.05.25. Det fremgår av oversikten at 4 sikringsavtaler på totalt 600 mill. kroner forfaller i løpet av de neste 12 måneder.

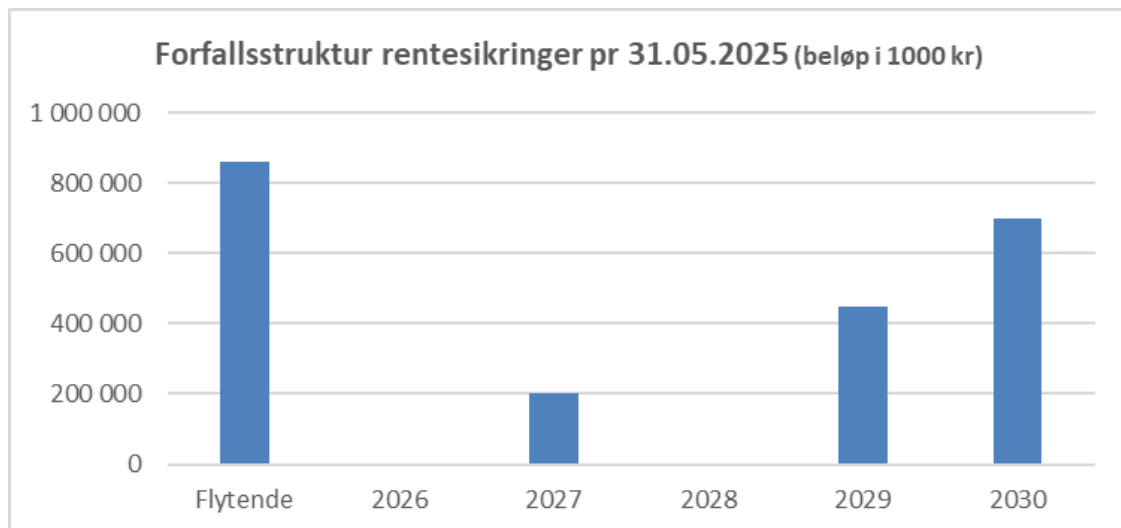


Diagram 7: Rentesikring frem i tid pr 31.05.25 i mill. kroner (sikringer med forfall <1 år regnes som flytende)

Diagram 7 ovenfor viser kommunens rentebindingsforfall fram til 2030 på ikke rentabel gjeld, dvs. gjeld fratrullet lån til videreutlån og selvkostinvesteringer. Diagrammet inkluderer lån med fast rente og inngåtte rentebytteavtaler.

Gjennomsnittlige rentebinding på denne delen av porteføljen er 2,17 år, gjennomsnittlig lånerente er 3,42% og sikringsgrad på denne delen av låneporteføljen er 45,8%. Legger en til likviditet pr 31.05.2025 på ca 1,15 mrd. kroner som del av sikringen, er sikringsgraden 85%.

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

Finansiell risiko - Stresstest

Aktiva/passiva pr 31.05.25	Balanse i %	Balanse i mill kr	Endring	Beregnet effekt	Med flytende rente
Gjeld med pt/flytende rente	54,2 %	1 600	1 %	16,00	16,00
Gjeld med fast rente	45,8 %	1 350	1 %	-	13,50
Finanspassiva med renteeksponering	100,00 %	2 950		16,00	29,50
Kortsiktig likviditet til driftsformål		1 148	1 %	11,48	11,48
Netto effekt				4,52	18,02

Tabell 7: Stresstest pr 31.05.25

Tabellen 7 ovenfor viser hvordan kommunens rentekostnader og renteinntekter pr 31.05.25 påvirkes av en rentepøkning på 1%.

I tabellen er det hensyntatt kommunens ikke-rentable gjeld med unntak av finansiell leasing og Gardermolånet. Oversikten viser at en rentepøkning på 1% vil medføre ca. 4,5 mill. kroner høyere netto

rentekostnad pr år. Dette skyldes rentesikring samt god likviditet. Uten rentesikringer ville tilsvarende renteøkning gi en økning i netto finanskostnader på ca. 18 mill. kroner.

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. 31.05.25	Justert budsjett pr. 31.05.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
Renteutgifter	7 380	7 436	-56	17 853	18 000	147
Avdragsutgifter	5 723	5 973	-251	14 342	13 735	-607
Sum	13 103	13 409	-306	32 195	31 735	-460

Tabell 8 ovenfor viser utviklingen på rente- og avdragskostnader på området selvfinansierende boliger, pr 31.05.2025.

Rentekostnader pr mai 2025 er ca i balanse, grunnet rentenivå som forventet i budsjettet. I budsjettet for 2025 var det forventet en rentenedgang gjennom året. Det forventes nå at nedgangen ikke blir så stor som forventet i budsjettet, noe som vil kunne gi en merkostnad i 2. halvår. Anslagsvis forventes ut fra dette et merforbruk på rentekostnader på 0,15 mill. kroner pr 31.12.25. Avdragsutgifter viser etter endelig beregning av minimumsavdrag et mindreforbruk pr mai på 0,25 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 0,46 mill. kroner.

Lån til startlån

Startlån (tall i 1000 kr)	Regnskap pr. 31.05.25	Justert budsjett pr. 31.05.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
Renteinntekter	-15 157	-19 300	4 143	-46 339	-40 000	6 339
Renteutgifter	19 787	19 300	487	46 339	48 000	1 661
Sum drift	4 630	0	4 630	0	8 000	8 000
Utlån	44 819	150 000	-105 181	150 000	150 000	
Bruk av lån	-44 819	-250 000	205 181	-250 000	-250 000	
Mottatte avdrag	-14 876	-37 428	22 552	-37 428	-37 428	
Avdragsutgifter	17 401	37 428	-20 027	37 428	37 428	
Bruk bundet inv.fond/øvrig finansiering						
Sum investering	2 525	-100 000	102 525	-100 000	-100 000	0

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

Det forventes en mindreinntekt på renter på 8 mill. kroner 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. 31.05.25	Justert budsjett pr. 31.05.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
<u>Lån tilknyttet selvkostområdene:</u>						
Renteutgifter - lån tilknyttet selvkostområdene	42 650	41 295	1 354	99 148	103 371	4 224
Avdragsutgifter	42 401	40 698	1 703	97 676	101 763	4 087
<u>Lån til øvrige kommunale investeringer:</u>						
Renteutgifter	50 182	48 588	1 594	116 659	121 629	4 970
Avdragsutgifter	49 890	47 887	2 004	114 928	119 737	4 809
Sum	185 123	178 469	6 655	428 411	446 500	18 089

Tabell 10 ovenfor viser utviklingen på rente- og avdragskostnader på kommunens investeringslån pr 31.05.2025, fordelt på lån til selvkostinvesteringer og øvrige investeringer.

Pr 31.05.25 er rentekostnadene ca 2,9 mill. kroner høyere enn budsjett. Dette skyldes at forventningene om nedgang i rentenivået når budsjettet ble lagt, ikke er blitt realisert. Det forventes nå at rentenivået vil bli liggende stabilt høyt i en lengre periode, og det forventes derfor et merforbruk på 9 mill. kroner pr 31.12.25. Endelig beregnet minimumsavdrag gir en økning i finanskostnadene på ca. 9 mill. kroner. Det forventes ut fra dette at investeringslån pr 31.12.25 totalt vil gi et merforbruk mot budsjett på ca. 18 mill. kroner.

Kalkulatoriske kostnader selvkostområdene

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

Renteinntekter og ledig likviditet

Kommunen har plassert sine likvider i bank. Likviditet pr 31.05.25 fremgår av tabellen nedenfor.

Likvider

Dato tall i 1000 kr	Konsernkonto Sp.bank 1 Østlandet	Plasserings- konto Sp- bank 1 Østlandet	Plasserings- konti KLP	Sum likviditet	Rente konsernkonto
30.06.2024	315 493	350 362	158 901	824 756	5,18 %
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 %

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

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 + 061%. På plasseringskonto er innskuddsrenten 3 mnd. Nibor + 0,71%.

Plassering av overskuddslikviditet

Kommunen har pr. 31.05.2025 valgt å plassere overskuddslikviditeten i bank, på egen plasseringskonto, som gir noe bedre innskuddsrente enn driftskonti. Kommunedirektøren vurderer plassering av overskuddslikviditeten fortløpende.

Renteinntekter

Finansinntekter eks startlån pr 31.05.25 og prognose for året:

Renteinntekter pr 31.05.2025 (tall i 1000 kr)	Regnskap pr 31.03.25	Justert budsjett pr 31.05.25	Avvik	Årsbudsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik
Renteinntekter	- 22 486	- 14 058	- 8 427	- 33 754	- 50 000	- 16 246

Tabell 12: Renteinntekter egen likviditet per 31.05.2025

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

Det er bokført 22,5 mill. kroner i renteinntekter pr mai, 8,4 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 vesentlig høyere enn forventet i budsjettet. Det er forventet et fortsatt høyt rentenivå på innskuddsrenter resten av året. Dette sammen med en lavere forventet gjennomsnittlig likviditet gir en prognose på renteinntekter på ca 50 mill. kroner for 2025, som er ca 16 mill. kroner høyere enn budsjett.

Konklusjon

Kommunens låneportefølje pr 31.05.25 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. kroner, utgjør ca. 6,8 % av rentebærende investeringslån (lån til startlån, Gardermolånet og finansiell leasing inngår ikke i beregningen).
- *Gjeldsporteføljen fratrasket lån til videreutlån og selvkostinvesteringer samt lån som mottar rentekompensasjon skal ha en fastrenteandel mellom 20 % (lån med rentebinding 1 år frem i tid og over) og 100 %.*
 - Fastrenteandelen for ikke rentabel gjeld pr 31.05.25 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 2,17 år

Finansreglementets krav til låneporteføljens sammensetning er oppfylt pr 31.05.2025.

Oppsummering

- For selvfinansierende boliger forventes et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner pr 31.12.2025.

Netto finans – totaloversikt

Netto finans - sammendrag (tall i 1000 kr)	Regnskap pr 31.05.25	Rev. Budsjett pr. 31.05.25	Avvik r-b pr 31.05.25	Prognose 2025	Rev. Budsjett 2025	Avvik
Finansinntekter likviditet	-22 486	-14 058	-8 428	-50 000	-33 754	-16 246
Finansinntekter <u>startlån</u>	-15 157	-19 300	4 143	-40 000	-46 339	6 339
Rentekostnader ordinære investeringslån	92 832	89 883	2 949	225 000	215 807	9 193
Rentekostnader <u>startlån</u>	19 787	19 300	487	48 000	46 339	1 661
Avdrag ordinære investeringslån	92 291	88 585	3 706	221 500	212 604	8 896
Sum netto finans eks selvkost	167 267	164 410	2 857	404 500	394 657	9 843
Bidrag fra selvkost- kalkulatoriske renter/avdrag	-70 374	-72 622	2 248	-169 578	-165 338	-4 240
Sum netto finans	96 893	91 788	5 105	234 922	229 319	5 603

Tabell 13: Totaloversikt netto finans eks selvfinansierende boliger

Tabellen ovenfor gir en totaloversikt over finansområdet pr 31.05.25 og prognose for året.

- For startlån forventes et merforbruk/mindreinntekt på netto renter på 8 mill. kroner ved årsslutt.
- For investeringslånene viser prognosen at rente- og avdragsutgiftene blir 18,1 mill. kroner høyere enn budsjettet.
- For kommunens renteinntekter forventes en merinntekt på 16,2 mill. kroner.
- Bidrag fra selvkostsektoren, kalkulatoriske renter og avdrag forventes å bli 4,2 mill. kroner høyere enn budsjettet.

Ut fra dette forventes netto finans eks. selvfinansierende boliger å gå med en merkostnad på 5,6 mill. kroner mot budsjett i 2025.

Vedlegg 3 - Ullensaker svømmehall KF - Rapportering mai 2025

ULLENSAKER SVØMMEHALL KF ØKONOMISK RAPPORTERING PR MAI 2025



Driftsregnskap per mai 2025

Kommentarer regnskap per mai 2025 for USV som følger:

- Leieinntekter regnskap per mai 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, men noen kostnader er ikke periodisert. Løpende vedlikehold belastes Jessheimbadet.
- Avskrivninger er ikke beregnet for per mai 2025. Avskrivninger er imidlertid hensyntatt i årsprognosen.
- Renteinntekter er høyere enn forutsatt i budsjett.
- Rentenivået per mai 2025 er høyere enn forutsatt i budsjett/prognose. Prognosen tyder videre på ett fortsatt høyt rentenivå ut 2025. Dette har medført ett merforbruk sålangt i 2025 på ca NOK 300 000.
- Resultat etter mai 2025 er positivt med NOK 700 000, noe som er bedre enn budsjett på ca NOK 420 000.

Årsprognose 2025

- Leieinntekter 2025 er avtalt å være NOK 19,0 mill. som er i hht budsjett. Dette er en reduksjon på NOK 500 000 fra 2024.
- Øvrige kostnader i 2025 er budsjettet til NOK 750 000. I dette beløp er det hensyntatt øvrige administrative kostnader, utgifter uavhengig teknisk kontroll etc.
- Avskrivninger totalt for 2025 er beregnet å være NOK 7,18 mill, som er i hht budsjett.
- Avdrag i 2025 er NOK 6,2 mill. som er noe lavere enn budsjett.
- Prognosen for renteinntekter 2025 er på NOK 650 000, som er betydelig høyere, ref kommentar over.
- Renteutgifter 2025 er beregnet til NOK 11,2 mill., noe som er NOK 535 000 høyere enn budsjett.
- Resultatprognosen for 2025 er nå beregnet til NOK 1 464 000. Dette er ca NOK 460 000 høyere enn budsjett.

Regnskap pr mai 2025

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

Tall i 1000 kroner	Regnskap pr mai 2025	Regulert budsjett pr mai 2025	Avvik 2025	Revidert årsbudsjett 2025	Prognose 2025	Avvik prognose / årsbudsjett
Driftsinntekter						
Rammetilskudd	0	0	0	0	0	0
Inntekts- og formuesskatt	0	0	0	0	0	0
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	0	0	0	0	0	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-7 918	-7 917	2	-19 000	-19 000	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	-7 918	-7 917	2	-19 000	-19 000	0
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester	135	399	264	957	750	-207
Overføringer og tilskudd til andre	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	0	2 958	2 958	7 100	7 188	88
Sum driftsutgifter	135	3 357	3 222	8 057	7 938	-119
Brutto driftsresultat	-7 783	-4 560	3 224	-10 943	-11 062	-119
Finansinntekter/Finansutgifter						
Renteinntekter	-268	-123	145	-295	-650	-355
Utbytter	0	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omlopsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	4 744	4 445	-298	10 669	11 198	529
Avdrag på lån	2 599	2 777	177	6 664	6 238	-426
Netto finansutgifter	7 075	7 099	24	17 038	16 786	-252
Motpost avskrivninger	0	-2 958	-2 958	-7 100	-7 188	-88
Netto driftsresultat	-708	-419	289	-1 005	-1 464	-459
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:						
Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	419	419	1 005	0	-1 005
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	419	419	1 005	0	-1 005
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-708	0	708	0	-1 464	-1 464
Kontrollsum art 980 Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	0	0	0

Finansrapportering mai 2025

Långiver	(tall i 1000 kr)	Lånenr	Prognose Budsjett					
			Rentekostnad pr 31.05.25	Budsjett pr 31.05.25	Avvik	pr 31.12.25	pr 31.12.25	Avvik
Kommunalbanken		20190280	2 612	2 442	170	6 171	5 855	316
Kommunalbanken		20200091	1 532	1 449	83	3 613	3 477	136
Kommunalbanken		20210038	597	554	43	1 414	1 338	76
Rentekostnader 2025			4 741	4 445	296	11 198	10 670	528
Avdragskostnader			2 599	2 777	-177	6 238	6 664	-426
Renteinntekter 2025			-268	-123	-145	-650	-295	-355
Netto finans			7 072	7 099	-26	16 786	17 039	-253

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

Rentekostnader:

Rentenivået i 2025 har vært noe høyere enn forutsatt i budsjettet, og prognose på utviklingen tyder på fortsatt noe over budsjettet for resten av 2025. Dette har medført et merforbruk per mai 2025. Prognose for 2025 viser et merforbruk på NOK 528 000.

Avdrag:

Avdragsutgifter er pr mai 2025 er under budsjett. Pr 31.12 vil avdrag bli NOK 426 000 under budsjett.

Renteinntekter:

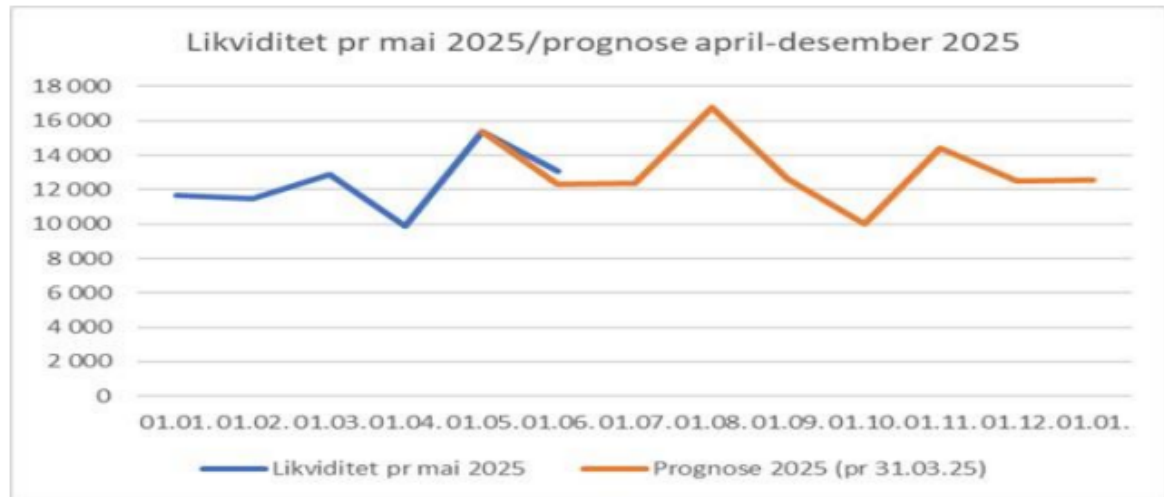
Et generelt høyere rentenivå innebærer at selskapets renteinntekter per mai er NOK 145 000 høyere enn budsjettet. Prognose for 2025 viser renteinntekter NOK 355 000 høyere enn budsjettet.

Lånegjeld per mai 2025

Långiver	(tall i 1000 kr)	Lånenr	Gjeld pr 31.05.25	Forfall
Kommunalbanken		20190280	119 888	11.08.2059
Kommunalbanken		20200091	70 081	03.03.2060
Kommunalbanken		20210038	27 387	28.02.2061
Samlet lånegjeld			217 356	

Selskapets totale lånegjeld per mai 2025 er ca kr 217 mill. Ved årsslutt vil gjelden være ca kr 213 mill.

Likviditet per mai 2025 og prognose frem til ut desember 2025



Diagrammet overfor viser utviklingen på selskapet selskap likviditet i 2025. Likviditeten er god, og som forventet i forhold til prognose.

Saldo på konto per mai 2025 er NOK 12-13 mill.

Styrevedtak i USV KF:

«Økonomisk rapportering per mai 2025 tas til orientering».