

Månedsrappport juni 2024

Ullensaker

Sammendrag

Økonomisk status per juni viser et merforbruk på 31,5 mill. kroner. Prognosen for 2024 er et merforbruk på 99 mill. kroner.

Link webrapport Framsikt : [Rapportering 2.kvartal 2024 Ullensaker kommune](#)

Sentrale inntekter

Per juni er det svikt i skatteinntektene på 82 mill. kroner og prognosen for 2024 er en svikt i skatteinntektene på 174 mill. kroner. Mye av dette bli kompensert i inntektsutjevningen, slik at prognosen for frie inntekter i 2024 er en svikt på 50 mill. kroner, inkludert eiendomsskatt. Dette er en forverring av prognosen fra 1. kvartal med 8,7 mill.

Tjenesteområdene

På tjenesteområdene er det per juni et merforbruk på 23 mill. kroner. På helsevern og sosial omsorg er merforbruket på 43 mill. kroner, mens de øvrige utvalgene har mindreforbruk. Det er 36 mill. kroner i merforbruk på kjøp av heldøgns omsorgsplasser og Brukerstyrt personlig assistent (BPA). Besparelser på grunn av at stillinger holdes vakant i påvente av resultatet fra omstillingsprosessen bidrar til at merforbruket reduseres.

Prognosen for 2024 på tjenesteområdene er et merforbruk på 34 mill. kroner, hvor prognosen for BPA og kjøp av heldøgns omsorgsplasser utgjør et merforbruk på 62,5 mill. kroner. I tillegg er det merforbruk på innleie av vikarer ved vakanse og fravær. Det anslås at kutt i stillinger på 20 mill. kr vil bli innfridd. I tillegg er det anslått en besparelse på lønnsoppgjøret for 2024 på 10 mill. kroner. I prognosen ligger også en forutsetning om at 3 mill. kroner av kommunedirektør sin reservepott ikke vil bli brukt, samt en forutsetning om at Ullensaker svømmehall KF overfører 4 mill. kroner av sitt disposisjonsfond til kommunen. Sistnevnte ligger som forslag til vedtakspunkt.

Lønnsoppgjør

Det var opprinnelig avsatt 104,3 mill. kroner til lønnsoppgjør på sentral lønnsnett i 2024. Det er fordelt 57 mill. kroner til tjenesteområdene fra potten til helårseffekt av lønnsoppgjøret i 2023 og det sentrale lønnsoppgjøret for kapittel 4. Forhandlingene for de øvrige vil bli ferdigstilt i løpet av oktober. Foreløpige beregninger gir grunn til å tro at de avsatte midlene er tilstrekkelige til kommunens lønnsoppgjør. Det er på nåværende tidspunkt anslått en besparelse på 10 mill. kroner.

Netto driftsresultat og bruk av disposisjonsfond

Disposisjonsfondet var ved inngangen til 2024 på 511 mill. kroner. I tillegg kommer disposisjonsfondet klima- og energiøkonomisering på 6 mill. kroner. I opprinnelig budsjett ble det budsjettet med et negativt netto driftsresultat på 75,5 mill. kroner, med en netto bruk av disposisjonsfond på 54 mill. kroner. Hittil i 2024 er det i tillegg vedtatt tiltak på 21,5 mill. kroner som skal finansieres ved bruk av disposisjonsfondet. I tillegg må kommunens merforbruk inndeckes av disposisjonsfondet. Med det prognostiserte merforbruket på 99 mill. kroner vil bruk av disposisjonsfond i 2024 bli 164,3 mill. kroner. Kommunens vedtatte handlingsregel om disposisjonsfondet er at disposisjonsfondet skal utgjøre minst 10 % av brutto driftsinntekter. Med prognosen for merforbruk og de vedtatte tiltakene for bruk av

disposisjonsfondet, vil fondet bli redusert til 8,45 % av brutto driftsinntekter, som er lavere enn det finansielle måltallet.

Kommunedirektørens vurderinger

Merforbruket skyldes både dårligere skatteinntang og situasjonen innen helse med for få heldøgns omsorgsplasser og økte vedtak om brukerstyrt personlig assistent (BPA). Ressurstilgangen innenfor våre helseinstitusjoner er også dårlig og må kompenseres med bruk av dyrere innleie.

Kommunedirektøren ser alvorlig på den økonomiske situasjonen og følger utviklingen tett. Det er lagt fram en rekke forslag til tiltak som vurderes, spesielt innenfor helse hvor det er meldt merforbruk. Noen av tiltakene er innarbeidet i prognosen, mens det jobbes med de øvrige tiltakene som vil kunne gi økonomiske besparelser på kort og lang sikt. Det vil også bli utarbeidet konkrete generelle tiltak for å redusere kommunens merforbruk.

Innstilling til vedtak

Kommunedirektørens innstilling

1. Rapport per 2. kvartal 2024 tas til orientering
2. Ullensaker svømmehall KF overfører 4 mill. kroner av sitt disposisjonsfond til Ullensaker kommune.
3. Investeringsbudsjettet nedjusteres med 117 mill. kroner i henhold til tabellen "Status investeringer (2B)". Kommunedirektøren gis fullmakt til å gjennomføre justeringer i finansieringen som følge av budsjettjusteringen på investeringer. Justert brutto investeringsbudsjett blir dermed redusert til 822 mill. kroner
4. Salg av tomt på Gystadmarka blir ikke gjennomført i 2024. Bortfall av budsjetterte salgsinntekter på 196,5 mill. kroner fører til reduksjon i avsetning til ubundet investeringsfond, 49,8 mill. kroner, og økt behov for lån, 146,7 mill. kroner, for å finansiere årets investeringer, i henhold til tabellen "Status investeringer og finansiering (2A)".

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Rev. bud. hiå 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå	Rev. bud. 2024	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %
Sentrale inntekter	-1 583 671	-1 578 544	-5 127	-3 062 552	-3 012 622	-49 930	-1,6 %
Sentrale utgifter	0	0	0	0	0	0	0,0 %
Netto finansutgifter og inntekter	75 362	79 024	-3 662	168 781	184 058	-15 277	-9,1 %
Avsetninger og årsoppgjørdisposisjoner	0	0	0	-54 356	-54 356	0	0,0 %
Til disposisjon	-1 508 310	-1 499 521	-8 789	-2 948 128	-2 882 921	-65 207	-2,2 %
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	595 811	639 757	-43 946	1 114 375	1 185 048	-70 673	-6,3 %
Hovedutvalg for oppvekst	387 990	377 224	10 766	890 662	878 762	11 900	1,3 %
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	202 932	193 972	8 960	394 128	393 185	943	0,2 %
Formannskapet	299 668	297 846	1 822	548 963	525 045	23 917	4,4 %
Skatt, rammetilskudd, finans	0	328	-328	0	0	0	0,0 %
Sum disponering	1 486 402	1 509 127	-22 725	2 948 128	2 982 040	-33 912	-1,2 %
Merforbruk +/-mindreforbruk -	-21 908	9 606	-31 514	0	99 119	-99 119	0,0 %

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Rev. bud. hiå 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå	Rev. bud. 2024	Prognose	Avvik i kr
Frie disponible inntekter						
Inntekts- og formuesskatt	-802 600	-720 920	-81 680	-1 645 006	-1 471 006	-174 000
Rammetilskudd	-737 552	-812 911	75 360	-1 316 296	-1 444 616	128 320
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	-6 000	-6 000	0
Eiendomsskatt	-43 520	-44 713	1 194	-95 250	-91 000	-4 250
Sum Frie disponible inntekter	-1 583 671	-1 578 544	-5 127	-3 062 552	-3 012 622	-49 930

Så langt i år er **skatteinntekten** på 720 mill. kroner. Dette er 82 mill. kroner lavere enn budsjett.

Månedssrapport Juni-2024

Måned	Innbetalt skatt 2023	Budsjettert skatteinngang 2024	Innbetalt skatt 2024	Avvik skatte- inngang mot budsjett	Avvik 2024/2023	Avvik skatteinngang mot budsjett i %
Januar	179 340	205 400	181 722	-23 678	2 382	-11,53 %
Februar	5 534	5 300	2 565	-2 735	-2 970	-51,61 %
Mars	233 943	266 700	236 583	-30 117	2 641	-11,29 %
April	7 550	8 600	7 706	-894	156	-10,39 %
Mai	252 098	286 400	264 337	-22 063	12 238	-7,70 %
Juni	29 435	30 200	28 006	-2 194	-1 429	-7,26 %
juli	164 902	188 400	168 700	-19 700	3 798	-10,46 %
August	19 535	25 400				
September	254 425	290 800				
Oktober	8 982	6 400				
November	253 026	304 500				
Desember	25 361	26 900				
SUM	1 434 132	1 645 000	720 919	81 681	13 019	-10,2 %

I kommunedirektørens forslag til budsjett for 2024 ble skatteinntektene anslått til 1 550 mill. kroner. I budsjettbehandlingen i kommunestyret ble skatteinntektene oppjustert til 1 645 mill. kroner. Ved kvartalsrapportering per 1. kvartal ble prognosen for skatteinntektene justert ned til 1 494 mill. kroner. Bakgrunnen for nedjusteringen var:

- en lavere skattefordelingsprosent enn forventet i budsjett
- forventninger om økning i utskrevet restskatt etter signaler fra Skatteetaten
- nye beregninger av margin- og fordelingsoppgjøret

Siden forrige rapportering har Skatteetaten foretatt skatteoppgjør for nærmere 90 % av kommunens skattytere. I den forbindelse har Skatteetaten kommet med prognoser knyttet til skatteoppgjøret som vil påvirke kommunens skatteinngang for 2024. Ifølge Skatteetatens prognose på fordelingsoppgjøret ligger det an til at Ullensaker vil bli trukket 23 mill. kroner i november. I budsjettet for 2024 var det lagt til grunn at dette oppgjøret skulle gå i null. Når det justeres for dette, blir det nye skatteanslaget på 1

471 mill. kroner. Det er dette beløpet som er lagt til grunn i prognosen for 2024, med en mindreinntekt på 174 mill. kroner.

I tillegg til skatteinntektene får kommunene inntektsutjevning basert på en omfordeling av skatteinntektene mellom landets kommuner. En stor del av inntektsbortfallet på skatt blir kompensert i inntektsutjevningen, slik at reduksjonen til 1 471 mill. kroner vil gi 1 mill. kroner lavere frie inntekter.

Så langt er skatteinngangen for landet lavere enn det som er forventet. Dersom skatteinngangen blir lavere enn budsjettet, vil dette gi en negativ effekt for kommunens inntektsutjevning. Foreløpig er det imidlertid i prognosen lagt til grunn at skatteinngangen for landet vil være i samsvar med budsjett.

Kommunedirektøren vil påpeke at det fortsatt er usikkerhet når det gjelder skatteanslaget, og spesielt gjelder dette fordelings- og marginoppgjørene.

Kommunedirektøren vil følge skatteinntektene tett og komme tilbake i 3. kvartal dersom det er behov for å justere disse ytterligere.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Rev. bud. hiå 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå	Rev. bud. 2024	Prognose	Avvik i kr
Finansinntekter/-utgifter						
Renteinntekter	-22 356	-26 760	4 405	-44 729	-54 029	9 300
Avdrag på lån	102 616	99 767	2 849	205 231	199 533	5 698
Renteinntekter, formidlingslån	-18 777	-16 165	-2 612	-37 570	-34 000	-3 570
Kalkulatoriske renter	-52 790	-48 799	-3 991	-105 579	-90 850	-14 729
Kalkulatoriske avdrag	-28 665	-26 873	-1 792	-57 330	-53 746	-3 584
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-18 000	-24 349	6 349	-18 000	-24 349	6 349
Avskrivninger	136 393	132 456	3 937	272 896	272 896	0
Renteutgifter	113 334	122 204	-8 870	226 758	241 499	-14 741
Sum Finansinntekter/-utgifter	211 755	211 480	275	441 677	456 954	-15 277

For 2024 anslås et negativt avvik for finans på 15,3 mill. kroner. Mesteparten av dette gjelder reduserte inntekter fra selvkostinvesteringene, og skyldes lavere selvkostrente enn det som er lagt til grunn i budsjettet.

Det er terminert to fastrenteavtaler med Husbanken. Terminering av den ene avtalen var planlagt i budsjettet, og har gitt en gevinst på 17,8 mill. kroner. Dette er 0,15 mill. kroner lavere enn budsjett. Den andre termineringen har gitt en gevinst på 6,5 mill. kroner som ikke var budsjettet. Netto er gevinsten på 6,35 mill. kroner.

For ordinære investeringslån er det estimert et merforbruk på renter og avdrag på 8,6 mill. kr. Renteinntekter gir en merinntekt på 6,2 mill. kroner.

Utover dette vises til finansrapporten som ligger som vedlegg til denne rapporten..

Oppfølging av vedtak og oppdrag

Status oppdrag for kommunen

Klima

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Bruk av gjenbruksasfalt		Kommunen har innarbeidet bruk av gjenbruksasfalt i avtale med sin rammeleverandør. Det skal brukes gjenbruksasfalt på kommunale veger.
Bærekraftsfestival		Bærekraftsfestival er gjennomført, med gode bidrag fra plan- og næringsenheten og andre enheter, mange arrangementer og stor publikumsoppslutning.
ENØK-tiltak i kommunale bygg		Utredning av følgende: Energikartlegging av bygg, solcelleanlegg, solfangere, byggetekniske tiltak og energibrønn som kan redusere energiforbruk på et bygg med 20% som kan utløse ENOVA støtteordninger. Etablering av flere lade punkter for el. biler. Kløfta nærvarmeanlegg, Bakkedalen og Enøk prosjekter er i henhold til investeringsplan.
Etablering av servicestasjoner for fossilfri tungtrafikk		Det jobbes nå med å skaffe til veie grunn, og inngå avtaler med grunneiere. Det er et firma som er interessert i bygge og drive anlegget.
Identifisere og kvantifisere klimateffekt av ulike saneringstiltak		Oppdraget er utsatt til 2025.
Innfase plukkhogst av kommuneskogen		Organiseringen av kommuneskogen endres. Ullensaker kommune overtar selv ansvaret for forvaltningen av skogen, noe Viken skog har stått for frem til i dag. Dette medfører en endring i driften av skogen, fra en konvensjonell drift, til en drift hvor klima og miljøfokus til kommunen står i fokus. Dette vil ha en viss betydning for inntektene til kommuneskogen, men vil ha relativt liten konsekvens for resultatet.
Innføring av bildelingsordning		
Innkjøp av smarte avfallsbeholdere		De første smarte avfallsdunkene er kjøpt inn. Inneværende år testes ulike modeller for å ha referanser når implementeringen starter for fullt i 2025.. Videre innfasing i kommende år.
Jobbe for bedre energiflyt i Gardermoen Næringspark		Det er gjennomført avklaringsmøter med Akershus Energi og Innovasjon Gardermoen. Det skal gjennomføres møte med grunneiere i Gardermoen næringspark.
Jobbe for etablering av godsterminal nær Gardermoen næringspark		Det har vært arbeidet med å tilrettelegge gjennom Gardermoen Vekst. Gardermoen vekst er med på å finansiere en samfunnsøkonomisk analyse. Det jobbes med å finne aktører for å finansiere resten av oppdraget.
Jobbe for sjømatbearbeiding i Gardermoen Næringspark		Kommunen har vært pådrivere og tilretteleggere gjennom Gardermoen Vekst. Oslo Seafood senter sitter i førersetet. Gardermoen vekst er med på å finansiere en samfunnsøkonomisk analyse. Det jobbes med å finne aktører for å finansiere resten av oppdraget. Det skal bygges en fabrikk for filetering i løpet av 2025.
Kartlegge energibruken innen vann og avløp		Har startet med å se på kapasitet på avløpsspumpestasjoner sammenlignet med energiforbruk pr. liter pumpet vann.
Kartlegge fremmedvann i avløpsledningene		Arbeider med å kartlegge innlekk i avløpsrør på

Månedssrapport Juni-2024

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Klimapris		Kløfta. Dette for å redusere mengde pumpet vann samt vann som føres til renseanlegg.
Klimasatsprosjekt - klimarådgivning i anskaffelser		Prosjektet er iverksatt etter plan.
Krav om Breeam i kommunens formålsbygg		Skogmo park barnehage bygges etter Breeam standard. Kommende prosjekter vil i all hovedsak forholde seg til standarden i teknisk forskrift, i tråd med gjeldene politiske føringer.
Miljøsertifisering av enheten kommunale eiendommer		Enheten Kommunale eiendommer ble Miljøsertifisert 06.07.2024
Restaurering av Jødalsmåsan/Flakstadmåsan		Samarbeid med Statsforvalter er startet. Det jobbes med å avklare tilgang til myrområdene.
Utfasing av fakling ved Gardermoen renseanlegg		Forprosjekt er ferdig.
Utskifting av fossile, mindre maskiner til nullutslipp		Dette er en pågående prosess. Utslippsfrie verktøy, maskiner og biler vurderes som førstevalg i alle nyanskaffelser.
Utskifting av fossile, større maskiner til nullutslipp		Dette er en pågående prosess. Utslippsfrie verktøy, maskiner og biler vurderes som førstevalg i alle nyanskaffelser.
Verne deler av kommuneskogen		Organiseringen av kommuneskogen endres. Ullensaker kommune overtar selv ansvaret for forvaltningen av skogen, noe Viken skog har stått for frem til i dag. Dette medfører en endring i driften av skogen, fra en konvensjonell drift , til en drift hvor klima og miljøfokus til kommunen står i fokus. Dette vil ha en viss betydning for inntektene til kommuneskogen, men vil ha relativt liten konsekvens for resultatet.

Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg

Verbalvedtak

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Forsøksordning faste team i hjemmetjenesten	Forsinket	Grunnet pågående omstillingsprosess, er forsøksordningen med faste team utsatt til etter at omstillingen er gjennomført.
Kommunal avtale ved bistand til å betale strømregning via Nav	Forsinket	NAV Ullensaker har sendt en henvendelse til Statsforvalteren for råd om lovligheten av den typen avtaler som omtales i verbalvedtaket sett opp mot personvern. Det er ikke mottatt svar på henvendelsen.
Kommunens arbeid med flyktninger	Iht. plan	
Samarbeid om helse- og omsorgstilbud	Iht. plan	
Tilstandsrapport eldreomsorg	Iht. plan	Rapporten vil fremmes til politisk behandling i fjerde kvartal 2024.
Ullensaker må intensivere innsatsen mot fattigdom	Iht. plan	
Ullensaker skal prioritere Forebyggende arbeid i alle aldre	Iht. plan	Organiseringen av kommunens forebyggende arbeid rettet mot eldre vurderes i den pågående omstillingsprosessen. Uavhengig av omstillingsprosessen jobbes det imidlertid aktivt med forebygging rettet mot eldre. Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg ble orientert om dette arbeidet i møte 6. juni 2024.

Mål

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Etablere samhandlingsarenaer for kommunens legetjenester	Ferdig	
Fremme bruk av trygghets- og mestringsteknologi	Iht. plan	
Gjennomføre bruker- og pårørendeundersøkelser	Iht. plan	Det er gjennomført en felles pårørendeundersøkelse i Ullensaker kommune våren 2024. Brukerundersøkelser er planlagt gjennomført høsten 2024.
Implementere VIPS praksismodell	Iht. plan	
Styrke det ambulerende helsetjenestetilbudet	Iht. plan	

Hovedutvalg for oppvekst

Verbalvedtak

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Gratis Vaksine mot Hjernehinnebetennelse for Elever i 10. Klasse og 3. Klasse på Videregående	Ferdig	Beregning av kostnader for vaksinasjon mot hjernehinnebetennelse av elever i tiende klasse og tredje klasse på videregående (to alternativer) er gjennomført, og dette ble lagt frem i oppdragsrapporteringen i økonomirapporten per 1. kvartal. Derved avsluttes oppdraget.
Helsestasjon for ungdom på Kløfta	Ferdig	Det anbefales at en potensiell etablering av helsestasjon for ungdom på Kløfta organiseres iht alternativ 3 i saksfremlegget. Det er ikke inndekning for en slik etablering i inneværende budsjett, så en slik etablering må innarbeides i Budsjett 2025 og økonomiplan 2025-2028.
SFO til ressurselever 8. - 10.trinn	Forsinket	Politisk sak er forsinket. Legges frem høsten 2024.
Ullensaker skal være en mobbefri kommune	Ferdig	Det jobbes kontinuerlig i alle enheter for å sikre alle elever et trygt og godt skolemiljø og dermed også redusere andelen mobbing i retning av visjonen om en mobbefri kommune. Elevundersøkelsen 2023-2024 viste reduksjon i mobbing på 7. trinn til godt under nasjonalt nivå, mens det har vært en økning i mobbing på 10. trinn til litt over nasjonalt snitt.
Utfordringer i skolemiljøene og sosiale agenter i Ullensakerskolen	Iht. plan	Sosiale agenter i Ullensakerskolen ble i sak nr 4/24 behandlet av kommunestyret 6. februar. Det ble vedtatt at tilbudet med innføring av sosiale agenter, som skal organiseres i FBU, skal være på plass til skolestart august 2024. Kostnader på 1,625 mill. kroner er dekket av vedtak ifm 1.kvartal.

Mål

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Alle skolene benytter ett eller flere programmer fra Ungt entreprenørskap (UE)	Ferdig	Det er innledet et samarbeid med Ungt Entreprenørskap og vil i tillegg til Democraticamp benytte elevbedrift som metode i blant annet arbeidslivsfag.
Alle tjenester arbeider aktivt med forebygging og tidlig innsats	Iht. plan	Det arbeides kontinuerlig etter disse prinsippene i alle enheter innenfor sektor Oppvekst.
Ansatte hjelper barn og unge til å forstå hvordan egen innsats og valg av strategi påvirker egen utvikling og læring	Iht. plan	Påminnelser og modellering av Mitt-valg-, Dembra- og Røre-aktiviteter har vært et prioritert område gjennom skoleåret og det jobbes videre med dette.
Ansatte i tjenestene legger til rette for at barn og unge medvirker i egen læring og utvikling	Iht. plan	Det er forventet at alle kontaktlærere legger opp til elevstyrte utviklingssamtaler. Det jobbes videre med dette.
Ansatte møter barn og unge med høye forventninger og tilpassede utfordringer	Iht. plan	Elevene får regelmessige tilbakemeldinger i Visma underveisvurdering, og det arbeides stadig med å høyne kvaliteten på tilbakemeldingene. I tillegg har vi satt fokus på muntlige halvårsvurderinger ved skolene.

Månedssrapport Juni-2024

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Arbeidsrettet norskopplæring	Iht. plan	Tydeliggjort i ny opplæringslov fra 1.8.24
Benytte Class som et systematisk verktøy for kvalitetsutvikling i kommunale barnehager	Iht. plan	Arbeidet er startet opp høsten 2023 med deltagelse fra både kommunale- og private barnehager.
Bruke BTI som samhandlingsmodell	Iht. plan	BTI som samhandlingsmodell er tatt i bruk.
Gjennomføre foreldreveiledning for å bygge gode omsorgspersoner	Iht. plan	Skolene har gjennomført foreldre- og elevkvelder på alle trinn dette skoleåret, og har etablert at vi viderefører organiseringa og satsningen også neste skoleår.
Gjennomføre helsesamtaler med elever i 1. og 8. klasse for å avdekke psykisk uhelse	Iht. plan	Gjennomføres i løpet av skoleåret.
Gjennomføre systematisk observasjon og kartlegging av sosial kompetanse	Iht. plan	Jobbes med kontinuerlig
Gjennomføre systematisk språkkartlegging for å sikre god språkutvikling for alle	Iht. plan	Det gjennomføres systematisk språkkartlegging i alle våre barnehager. Dette arbeidet ble vesentlig styrket ved innføring av CLASS fra nytt barnehageår.
Legge til rette for en kultur der det å gjøre feil blir sett på som en mulighet til å lære	Iht. plan	Det arbeides med dette kontinuerlig
Oppdatere beredskapsplaner og gjennomføre øvelser	Forsinket	Delvis oppdatert. Planlagt helhetlig ROS-undersøkelse høsten 2024
Redusere andel elever på laveste mestringsnivå nasjonale prøver, 8.trinn.	Iht. plan	Jobbes kontinuerlig med dette. Måles i 4. kvartal.
Redusere andel elever på laveste mestringsnivå nasjonale prøver, 9.trinn	Iht. plan	Jobbes kontinuerlig med dette. Måles i 4. kvartal.
Sikre jevnlig dialog med barn og unge om egen utvikling	Iht. plan	Kontinuerlig arbeid
Sikre oversikt for sårbarhet i egen enhet	Forsinket	Det brukes ROS-analyser knyttet til HMS for ansatte. Kartlegging av øvrig sårbarhet gjenstår.
Utarbeide strategi for å utvikle skolene til nærmiljøsentre	Forsinket	Arbeidet er forsinket, da vi trenger flere erfaringer fra piloten først. Forventet ferdigstilt i 3. kvartal.
Øke andel lærere med kompetanse i norsk, engelsk og matematikk 1.-7.trinn	Iht. plan	Nivået lik fjoråret, ingen vesentlig økning av nivå.
Øke elevenes motivasjon for læring til et nivå bedre enn landsgjennomsnittet	Ferdig	Arbeid med trivsel og lærelyst. Mer fokus på tverrfaglig- og praktisk arbeid.

Tall fra elevundersøkelsen 2023-24 viser at Ullensaker ligger noe høyere på motivasjon enn landet samlet sett for 7. og 10. trinn. For 7. trinn ligger Ullensaker 0,5 poeng over, mens for 10. trinn 0,1 poeng under.

Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur

Verbalvedtak

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Det jobbes med løsning for nytt Ullensaker museum	Forsinket	Sak er utarbeidet og vil bli politisk behandlet i løpet av høsten 2024
Ekstraordinært vedlikehold skole	Iht. plan	Kommunale eiendommer har utarbeidet et notat som beskriver vedlikeholdsbehov på skolene i en 10 års plan
En ansvarsbevisst eiendomsforvalter	Iht. plan	
Fremføringssal for kulturaktiviteter	Ikke startet	I arbeidet med rom- og funksjonsprogram for ny skole inngår fremføringssal for rundt 200 personer, med vurdering av hvor denne bør plasseres. Det sees på muligheten til å bygge en sal av denne størrelsen som kan brukes blant annet av ungdomsskolen, kulturskolen og kulturlivet ellers.
Gebyrer kulturhus	Ferdig	
Hundeparker	Iht. plan	Politisk sak er under utarbeidelse og legges fram høsten 2024
Hvitskolen på Algarheim	Iht. plan	Fremtidig bruk av Hvitbygget sees i sammenheng med etablering av omsorgsboliger på Algarheim
Klima- og miljøtiltak	Iht. plan	
Lokaler til kulturaktiviteter	Iht. plan	Oppgradering av lokaler iverksettes høsten 2024
Mini gjenvinningsstasjon	Ikke startet	Det fremmes en sak som sier noe om hvilke muligheter man har for en slik løsning og hvilke kostnader som må påregnes. Det er ikke satt av midler til gjennomføring i 2024.
Opprette et kommunalt eiendomsselskap	Iht. plan	Saken pågår og er forventet behandlet i kommunestyret 15.10.2024
Politisk behandling før igangsettelse	Ferdig	
Samarbeidsavtale med Kulturrådet	Iht. plan	Samarbeidsavtale med Ullensaker kulturråd er utarbeidet, og sendes til politisk behandling høsten 2024
Ullensaker vil styrke samarbeidet med frivilligheten	Iht. plan	
Undervarme på banene i Bakkedalen	Iht. plan	Alle banene i Kløfta idretts- og aktivitetspark rehabiliteres sommeren 2024, og fases over til vannbåren varme. Forventes ferdigstilt i august.

Mål

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Etablere vedlikeholdsstrategi for kommunale formålsbygg	Iht. plan	Arbeidet med vedlikeholds-strategien er godt påbegynt med hensyn til tidsfristen 30.9.2024

Månedssrapport Juni-2024

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Etablere vedlikeholdsstrategi for veg, parker og uteanlegg	Ikke startet	Oppdraget utsettes til 2025.
Ferdigstille arbeidet med kommunens kulturmiljøplan	Forsinket	Kulturmiljøplanen sendes til ny politisk behandling høst 2024
Ferdigstille hovedplan for vann, avløp og vannmiljø	Ferdig	Hovedplan er ferdig og er klar til politisk behandling
Inneha avklarte og forutsigbare avtaler for samarbeid om reservevann	Ferdig	Dette er ivarettatt i hovedplan for vann og avløp
Miljøfyrtårnsertifisert kommunal eiendomsvirksomhet	Ferdig	Enheten Kommunale eiendommer ble Miljøsertifisert 6.7.2024
Revidere kommunens beredskapsplan	Ferdig	I hht krav i lov og forskrift (ref Sivilbeskyttelsesloven/den kommunale beredskapsplikten) skal kommunene ha en overordnet beredskapsplan. Denne skal revideres årlig. Gjeldene plan ble godkjent av kommunedirektør i januar.
Revidere strategi for frivillighet	Ikke startet	Oppstart foreslås utsatt til etter at ny kulturstrategi er vedtatt
Sikre et godt og fremtidsrettet samarbeid med kommunens idrettsråd	Iht. plan	Bymiljø har jevnlig dialog med idrettsrådet. Nåværende samarbeidsavtale skal gjennomgås for å se om den er tilpasset ny organisering både i idrettsrådet og internt i kommunen.
Sikre et godt og fremtidsrettet samarbeid med kommunens kulturråd	Iht. plan	Samarbeidsavtale med Ullensaker kulturråd er utarbeidet, og sendes til politisk behandling høst 2024
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	Det arbeides aktivt med å sikre fremdrift og avklaringar i større prosjekter som er sentrale for etableringer av institusjonsplasser og helse- og omsorgssektoren og skoleplasser i oppvekstsektoren.
Utarbeide strategi for kommunens kultursatsing	Iht. plan	Det er planlagt å fremme oppstartssak 2. halvår 2024, og lage utkast til ny strategi i 2025
Øke andelen barn og unge som benytter seg av organiserte eller uorganiserte fritidstilbud	Iht. plan	Antall som deltar i fritidsaktiviteter i regi av kultur-enheten økes ved tiltak på mange områder, som godt samarbeid om fadderordningene, lavterskel tilbud gjennom året og i ferier, større kulturskoletilbud, samarbeid med frivilligheten med mer. Bymiljø har et tett samarbeid med idrettsrådet og lag og foreninger i kommunen for å skape best mulig rammebetingelser for fysisk aktivitet. Dette gjelder både innenfor organisert aktivitet og muligheten til egenaktivitet.

Formannskapet

Verbalvedtak

Oppdrag	Status Beskrivelse status
Endring av budsjettprosess	Iht. plan Saken ble vedtatt i kommunestyret i mai
Konkurranse for valg av pensjonsleverandør	Ferdig Anbudskonkurransen avbrutt etter vedtak i kommunestyret i juni.
Kvartalsrapportering	Iht. plan Iverksatt.
Nordby Park	Iht. plan Det ble gjennomført møte med forslagsstiller 18.01.24. Det ble gitt tilbakemelding om at det kan sendes planinitiativ for å komme i gang med en reguleringsprosess. Det har ikke vært aktivitet i saken etter dette. Det foreligger innsigelse fra Statsforvalter til arealet i forbindelse med byplanen, og det forventes større problemstillinger knyttet til jernbane og vei.
Samarbeid gjennom IKS	Ikke Plan for gjennomføring av oppdraget legges i 2.halvår startet
Ullensaker skal arbeide for etablering av et høyskolemiljø	Ullensaker kommune og Gardermoen vekst har finansiert oppstart av Gardermoakademiet på Jessheim. Fagskole med 6 studieretninger i samarbeid med fagskolen i Viken, Høgskolen Kristiania og Folkeuniversitetet. Fagskolen starter opp med undervisning i september 2024.
Ullensaker skal arbeide for å være en attraktiv arbeidsplass	Iht. plan I Ullensaker kommune jobber vi for å være en attraktiv arbeidsplass, gjennom å arbeide aktivt for å fremme trivsel, trygghet og faglig utvikling for våre ansatte. Kommunen forplikter seg til å jobbe målrettet med å redusere sykefraværet og sikre et godt og trygt arbeidsmiljø ved å praktisere nulltoleranse mot vold og trakassering. Det oppmuntres til et inkluderende miljø som verdsetter mangfold, og legge til rette for at våre ansatte kan trives, vokse og bidra positivt til Ullensakers felles mål og visjon. Enheten Personal og organisasjonsutvikling er seg bevisst dette oppdraget i egen enhet, og ikke minst i sitt utøvende HR-arbeid i organisasjonen forøvrig. HR er i gang med et arbeid i samarbeid med Kommunikasjon for å se på nye bilder og tekster i rekrutteringsverktøyet. Følges opp videre i høst.
Ullensaker skal ha helhetlig utvikling av alle kommunens tettsteder.	Iht. plan Prosess med rullering av kommuneplan er iverksatt
Ullensaker skal jobbe for å bli en mer åpen og transparent kommune	Iht. plan
Ullensaker skal være en næringsvennlig kommune.	Iht. plan Næringsrådgiver er endret til næringsssjef fra 1.7.24.

Mål

Oppdrag	Status	Beskrivelse status
Data og kunstig intelligens benyttes i kommunens tjenesteutvikling	Forsinket	Microsoft Power BI er tilgjengeliggjort. Kapasiteten har vært redusert i en periode med vakanser og fravær. Enheten har prioritert driftsoppgaver som sikrer kommunens systemer.
Det skal fortsatt jobbes aktivt med å redusere sykefraværet. Samlet sykefravær i 2024 skal være lavere enn i 2023.	Ihht. plan	De enkelte enhetene arbeider aktivt med oppfølging av enkeltansatte med langtids- og korttidsfravær, med mål om å tilrettelegge for å hindre fravær eller redusere fraværsperioden. Nærvær og arbeidsmiljø er aktuelle temaer som jevnlig er på agendaen i enhetenes avdelinger. HR bistår ledere i enkeltsaker ved behov, samt i enheter med sykefravær over 10 % for systematisk gjennomgang og deltar på personalmøter ved behov. I lederopplæringen året igjennom er sykefraværsoppfølgingen satt på agendaen. HR har jevnlig samarbeidsmøte med lokalt NAV (Ullensaker, Eidsvoll og Nannestad) Ullensaker kommune deltar i Tørn-prosjektet for helse- og omsorgstjenestene i samarbeid med KS. TØRN er et nasjonalt program som gjør forsøk med organisering av arbeidet og arbeidstiden i kommunenes helse- og omsorgstjenester. Prosjektet vektlegger på sikt bedre predikering av sykefravær og AML-brudd ved bruk av KI, sikre rett kompetanse til rett tid, effektivisering av turnusplanlegging og frigjøring av ressurser. I en av kommunens avdelinger i hjemmetjenesten jobbes det spesifikt med muligheten for å bruke og utvikle kompetansen vi har tilgjengelig, samt en kartlegging av eksisterende kompetanse knyttet til GAT som arbeidstidsplanlegger. Det er lagt til rette for enhetene et opplegg med ekspertbistand finansiert av NAV, som er et hjelpetiltak i konkrete sykefraværstilfeller hvor ulike tiltak allerede er utprøvd uten virkning. Ordningen ble informert om i enhetsledermøte før sommeren. I det videre er det av vesentlig betydning å utvikle også nye tiltak for å motvirke og redusere organisasjonens sykefravær. HR vil i det videre arbeidet vektlegge partssamarbeidet, gjennom å sette nærværs- og sykefraværarbeid på agendaen i HTV-møtet for å finne gode grep sentralt og lokalt. HR vurderer gjennomføring av en spørreundersøkelse blant enhets- og avdelingsledere om deres arbeid med å redusere sykefraværet, slik at vi sikrer tiltak som i størst mulig grad dekker det reelle behovet. Det vil i det videre utarbeides en handlingsplan med konkrete tiltak for å redusere sykefraværet.
Etablere handlingsplan for utskifting til fossilfri bilpark (og verktøy) innen 2030	Forsinket	Det er innført en fast rutine hvor det kun skal anskaffes el-bil ved utskifting av biler i kommunens bilpark. Unntak skal kun forekomme ved særskilte hensyn til beredskap, eller arbeidsbiler som skal trekke større hengere e.l.

Månedssrapport Juni-2024

Oppdrag

Status Beskrivelse status

Ferdigstille Byplan for Jessheim	Forsinket	En avklaringssak ble behandlet i FSK 25.06.24. Det jobbes nå med et høringsutkast til politisk behandling i oktober.
Ferdigstille arbeidet med områdeplan for stasjonsområdet, rådhusomta inkludert kollektivgata og rådhusgata	Iht. plan	Har vært oppe til behandling i forsk. Gjennomgang av endringsforslag i FSK 11.06.24.
Gjennomgå kommunens byggesaksbehandling for å optimalisere prosessene og øke effektiviteten	Iht. plan	Avdelingen arbeider for mer effektive prosesser for å holde saksbehandlingstiden nede. Tidsforbruket er svært avhengig av effektiv dokumentflyt og raske avklaringer fra tilgrensende fag. Utfordringer knyttet til ressurser knyttet til videreutvikling av sakssystemet medfører at saksbehandlingen tar lenge tid enn ønskelig.
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	Ullensaker kommune v/NAV, Voksenopplæring og HR har nylig meldt seg på i KS nettverk "Flyktninger i jobb", et nettverk som KS har opprettet for å få flyktninger raskere ut i jobb. Dette er et nettverk som skal støtte kommunenes innsats for arbeidsinkludering av flyktninger – særlig inn mot kommunens eget arbeidskraftbehov, men også mot det lokale arbeidsmarkedet. I tillegg til standardtekst om kommunens ønske om å gjenspeile mangfoldet i befolkningen i stillingsutlysninger, er det nå tilrettelagt for en standard funksjonalitet i Webcruiter (rekrutteringssystem) hvor aktuelle søkere kan kategorisere seg selv med innvandrerbakgrunn og funksjonsnedsettelse. Dette vil gi rekrutterende leder nødvendig informasjon og gagne gjeldende oppdrag. Sentrale parter i kommunesektoren har kommet frem til en ny forståelse av mulighetene for unntak fra kvalifikasjonsprinsippet innen gitte rammer, herunder for å kunne fremme inkludering. Dette er ny mulighet vi ønsker å studere nærmere i det videre.
Kontinuerlig styrking av ansattes forståelse for IT-sikkerhet og personvern	Iht. plan	Grunnleggende opplæring er tilgjengelig for opplæring av ansatte. Gjennom året gjennomføres løpende kampanjer for informasjonssikkerhet, flere e-postøvelser og kontinuerlig bevisstgjøring integrert i det daglige digitaliseringsarbeidet.
Nasjonale felleskomponenter benyttes for sammenhengende innbyggertjenester	Iht. plan	Nasjonale felleskomponenter benyttes i alle sektorer, og flere blir tatt i bruk fortløpende. Kartlegging av status er igangsatt.
Påbegynne arbeidet med arbeidsgiverstrategi	Ikke startet	Det er opprettet en partssammensatt arbeidsgruppe. Det vil bli utarbeidet et mandat besluttet av SLG, som arbeidsgruppen skal jobbe videre etter også i 2025.
Redusere turnover	Ihht.	Den skarpe konkurransen på arbeidsmarkedet fra plan nærliggende kommuner og det private næringsliv utfordrer oss stadig. Oppdrag som dette kan påvirke og er i seg selv et aktuelt tiltak ved omstillings- og nedbemanningsprosesser generelt sett. I Ullensaker kommune er det innført en rutine, hvor den enkelte som slutter gis via en

Månedssrapport Juni-2024

Oppdrag

Status Beskrivelse status

spørreundersøkelse mulighet til å gi en anonym tilbakemelding om sluttårsak. Disse besvarelsene vil kunne gi et kunnskapsgrunnlag om turnover i organisasjonen, som er et viktig grunnlag for mulige tiltak.

I tillegg har vi en prosedyre for når ansatte slutter, er det nedfelt at det skal avholdes sluttsamtale med den ansatte. Innspill fra samtaleene tar lederne med seg i de videre vurderingene knyttet til håndtering av stillingen.

Organisasjon og medarbeidere

Omstillingsprosess

I Budsjett 2024 / Økonomiplan 2024 – 2027 justerte Kommunestyret driftsbudsjettet, og ett av oppdragene som ble gitt til kommunedirektøren er varig nedtrekk av stillinger (tilsvarende 20 millioner i 2024, deretter ytterligere 5 millioner per år fram til og med 2027).

Omstillings- og nedbemanningsarbeidet har blitt gjennomført første halvår 2024. Lederstrukturen er gjennomgått, med målsetning om å redusere kostnadene. Brukernære tjenester har i størst mulig grad blitt skjermet i omstillingen. Resultatet, som var klart i slutten av juni 2024, er en ny organisering av kommunen. Det har vært en viktig målsetting gjennom hele prosessen å forhindre overtallighet eller oppsigelse av ansatte, og at alle direkte berørte får tilbud om andre stillinger eller justerte stillinger. Rundt 60 ansatte ble direkte berørt i prosessen, hvor alle har blitt ivaretatt gjennom tilbud om innplassering i stillinger i ny organisasjon.

I praksis har prosessen ført frem til en mer samordnet organisasjon, hvor «like tjenester» i større grad er samlet under felles ledelse. Organisasjonsjusteringene har både hatt som mål å redusere kostnadene og legge til rette for kvalitetsforbedringer der det er mulig. Et viktig hensyn har vært å sikre en bærekraftig økonomi og en robust organisasjon, slik at vi innenfor rammene kan levere gode tjenestene til innbyggerne.

I prosessen har både ledere og tillitsvalgte i kommunen vært involvert. Det har vært en prosess hvor det har vært viktig at arbeidsgiver har vært lyttende til innspill fra tillitsvalgte og tatt hensyn til både bekymringer, råd og innspill underveis i prosessen. Dette har vært viktig for at omstillingsprosjektet har lyktes.

Proessen har vært gjennom flere faser, herunder viktige milepæler:

- En viktig milepæl var den dagen partene var enige om å gå fra Plan A til Plan B: Fra å bruke naturlig avgang, til å gå i gang med styrt avvikling av stillinger. Dette var 15. februar.
- Den neste viktige milepælen var 23. mai, da alle hovedtillitsvalgte møtte arbeidsgiver for å drøfte ny organisering av kommunen.
- Den neste store milepælen var torsdag 20. juni, da Omstillingsutvalget drøftet innplassering av ansatte i stillinger i ny organisasjon. De berørte fikk orientering om resultatet etter drøftingene – og innkalling til oppfølgingssamtaler.

Omorganiseringen har gitt en besparelse med helårseffekt på 33 mill. kroner.

Helsevern og sosial omsorg	10,9 mill. kroner
Oppvekst	8,7 mill. kroner
Teknisk, idrett og kultur	10,9 mill. kroner
Stab og organisasjon	2,5 mill. kroner
Totalt	33 mill. kroner

Fra august gikk omstillingens- og nedbemanningsprosessen over i implementeringsfasen av ny organisasjon med henblikk på oppstart 1. oktober.

Sykefravær

Sykefravær per 1.kvartal	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2020	6,33 %	2,86 %	9,19 %
Samlet sykefravær 2021	2,62 %	7,21 %	9,83 %
Samlet sykefravær 2022	3,07 %	6,91 %	9,98 %
Samlet sykefravær 2023	2,84 %	7,44 %	10,27 %
Samlet sykefravær 2024	2,43 %	8,65 %	11,09 %
Sykefravær 2. kvartal 2023	1,98 %	7,11 %	9,09 %
Sykefravær 2. kvartal 2024	1,98 %	8,33 %	10,31 %

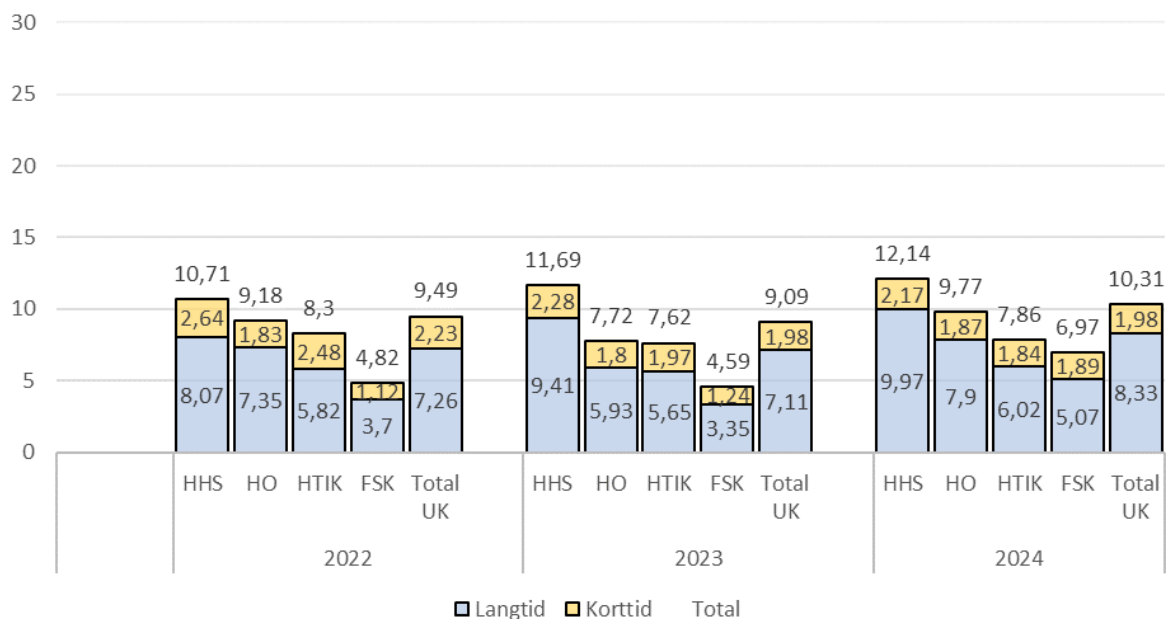
Ullensaker kommune har over tid hatt høyt fokus på nærværarbeid, samt å forebygge og redusere sykefravær. Sykefravær rapporteres kvartalsvis og på årsbasis.

Ullensaker kommune utarbeider fortløpende sykefraværstatistikk for ansatte på alle nivåer i organisasjonen. Et høyt sykefravær vil, i tillegg til å være en økonomisk belastning for organisasjonen, kunne påvirke kvaliteten av driften og tjenestene til innbyggerne. Et høyt sykefravær kan også ha negative konsekvenser for arbeidsmiljøet, og medføre ekstra belastning for de ansatte som er på jobb. Kommunen arbeider derfor aktivt for å øke nærværet og redusere fraværet.

Ulike instanser beregner fravær ut fra ulike behov, og ulike tidsperioder. Tall som tas ut til ulik bruk er ikke nødvendigvis sammenlignbare. Dette skyldes at det er flere ulike metoder for å beregne sykefravær. De viktigste forskjellene er i de fleste tilfeller hvilke grupper som inkluderes, hvordan fraværsdager defineres og hvor mange mulige dagsverk som brukes. Fraværsprosenten kan for eksempel beregnes i forhold til antall kalenderdager, ordinære arbeidsdager, ordinære arbeidsdager minus feriedager, eller minus feriedager og helligdager.

Ullensaker kommune tar ut fraværstatistikk med utgangspunkt i at alle ansatte som har en på forhånd avtalt stillingsprosent gjennom hele eller deler av beregningsperioden. Unntatt er læringer og timelønnte. Fraværsprosenten beregnes ut ifra reelt mulige dagsverk, som er virkedager med fratrekk av avvirket ferie og innvilgede permisjoner. Denne måten å beregne fraværstatistikk i kommunesektoren, gir et avvik for enheter i døgndrift, der det i arbeidstidsplanleggeren framkommer en høyere sykefraværsprosent enn rapportert.

SYKEFRAVÆR PER HOVEDUTVALG PER 2. KVARTAL



Utviklingen per 2. kvartal har vist en nedadgående trend for kommunen i årene 2021 til 2023, men viser nå en markant økning på 1,22 %-poeng i det totale fraværet. Økningen fra 2023 til 2024 skyldes utelukkende langtidsfravær. Korttidsfraværet er det samme som for 2. kvartal 2023, og er redusert med 0,76 %-poeng fra 1. kvartal 2024.

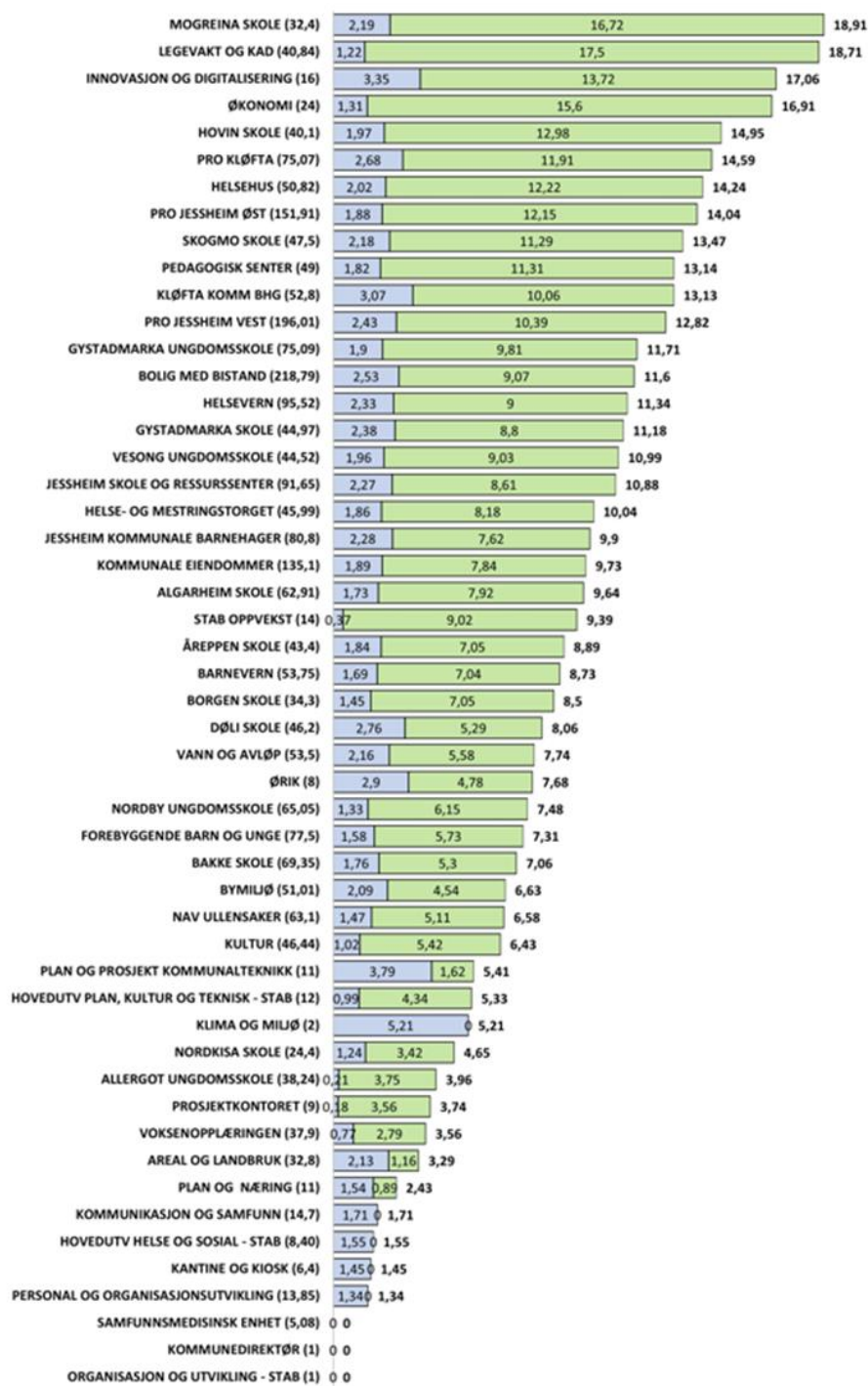
Det høyeste fraværet hadde sektor Helsevern og sosial omsorg, med 12,14 %. Det totale sykefraværet er høyere i HS i 2. kvartal 2024, sammenlignet med 2. kvartal i 2022 og 2023. Imidlertid er korttidsfraværet lavere i 2. kvartal 2024, sammenlignet med 2022 og 2023.

Sektor Oppvekst hadde en økning i fravær på 2,05 %-poeng, sammenlignet med 2. kvartal 2023, der langtidsfraværet utgjør det meste av økningen. Teknisk, idrett og kultur hadde en svak oppgang, på 0,24 %-poeng.

Formannskapsområdet har fremdeles det laveste sykefraværet, men har stigende trend, sammenlignet med samme kvartal i 2022 og 2023.

Nedenfor er sykefraværet for alle enheter per 2. kvartal 2024 fremstilt. Søylenes grønne andel representerer langtidsfravær, og de blå representerer korttidsfravær. Tallet til høyre for søylene er enhetenes totale sykefravær i prosent. Antall årsverk i enhetene framgår i parentes bak enhetenes navn.

SYKEFRAVÆR PER ENHET 2. KVARTAL 2024



■ Korttidsfravær 2. kvartal 2024
 ■ Langtidsfravær 2. kvartal 2024

Investeringer

Status investeringer (2B)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til endr. totalramme
VIP Administrasjon							
Strategisk kjøp av tomter	58 938	80 000	80 000	80 000	0	0	0
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	1 495	7 000	7 000	7 000	0	0	0
Sum VIP Administrasjon	60 432	87 000	87 000	87 000	0	0	0
VIP Kommunale Eiendommer							
Kløfta idretts- og aktivitetspark	1 420	50	50	50	0	0	0
Sum VIP Kommunale Eiendommer	1 420	50	50	50	0	0	0
VIP Utbygging							
HS Omsorgsboliger nr 1 Algarheim	195	11 400	30 000	3 000	8 400	-8 400	0
Ombygging/nybygg Maurstien gruppebolig	15	155	25	155	0	0	0
HS omsorgsboliger nr 2 Elstadbo	4 501	9 591	4 500	9 591	0	0	0
Gjestad hjemmebaserte tjenester	1 342	11 880	33 530	6 000	5 880	-5 880	0
Omsorgsboliger Porten	120	400	0	400	0	0	0
Kløfta helsestasjon	5 049	7 763	1 500	7 763	0	0	0
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	5 213	12 000	68 000	12 000	0	0	0
Barne- og avlastningsbolig	110	0	0	0	0	0	0
Mennesker med rus eller psykisk helse	16	2 500	2 500	500	2 000	-2 000	0
Nytt bo- og aktivitetssenter	96	2 500	2 500	1 000	1 500	-1 500	0
Barne-og avlastningsbolig	572	2 000	2 000	2 000	0	0	0
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	1	1 500	1 500	500	1 000	-1 000	0
Ny barneskole Algarheim	16	50	50	50	0	0	0
Utredning fremtidige løsninger ihht Skolebruksplan - hovedprosjekt	46	0	0	0	0	0	0
Ny ungdomsskole på Jessheim	1 060	65 758	65 000	14 058	51 700	-51 700	0
Barne- og ungdomsskole Kløfta	0	1 200	1 200	1 200	0	0	0
Utvidelse Nordby ungdomsskole	35	4 000	10 000	0	4 000	-4 000	-4 000
Kløfta barnehage	202	1 000	1 000	1 000	0	0	0
Ny Jessheim barnehage	4 139	18 660	80 200	18 660	0	0	0
Skogmo park							
Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)	1 090	4 000	43 500	1 500	2 500	-2 500	0

Månedssrapport Juni-2024

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til endr. totalramme
Rådhusplassen	535	5 000	17 537	1 200	3 800	-3 800	0
Flerbrukshall Mogreina	116	0	0	0	0	0	0
Gravplasser Ullensaker kommune	2 561	23 800	33 000	5 800	18 000	-18 000	0
Ny brannstasjon	888	3 000	6 000	3 000	0	0	0
Flerbrukshall Mogreina - Prosjektering	366	2 500	2 500	1 500	1 000	-1 000	0
Lokaler kulturskole	0	1 000	2 000	0	1 000	-1 000	1 000
Oppgradering nåværende brannstasjon	11	10 281	0	6 000	4 281	-4 281	0
Etablering av nye gravplasser	0	500	0	1 000	-500	500	500
Livssynsnøytralt seremonibyg	0	250	0	250	0	0	0
Personalbaser - omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?	0	7 000	7 000	0	7 000	-7 000	-7 000
Infrastruktur Nyholm	16	2 000	0	2 000	0	0	0
Fremtidig løsning Jessheim barneskole	0	0	0	1 000	-1 000	1 000	0
Sum VIP Utbygging	28 314	211 688	415 042	101 127	110 561	-110 561	-9 500
VIP Vann og Avløp							
Gatevarme Gotaastorget	0	2 000	15 000	500	1 500	-1 500	0
Erosjonssikring av Hilton	38	0	0	0	0	0	0
Vann og avløp Borgen	2 008	20 000	50 000	10 000	10 000	-10 000	0
Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning	5 790	13 000	0	13 000	0	0	0
Pinnebekken							
VA Algarheim	6 170	10 000	14 000	8 700	1 300	-1 300	0
Sanering Allergot	1 500	11 000	21 000	4 500	6 500	-6 500	0
Reservevann	3 050	7 000	7 000	7 000	0	0	0
Utvidelse Gardermoen renseanlegg	125 351	156 100	157 000	165 800	-9 700	9 700	0
VA-anlegg Skogmo GRA	72	0	0	0	0	0	0
Vann og avløp Vilberg	0	18 000	18 000	0	18 000	-18 000	0
Jessheim Sørøst - hovedledningsanlegg	8 541	20 000	20 000	20 000	0	0	0
Erosjonssikring av Dølibekken	3	0	0	0	0	0	0
Overføring Kløfta - Jessheim	15 067	64 000	109 000	64 000	0	0	0
avløp							
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	611	3 517	1 300	3 517	0	0	0
Sum VIP Vann og Avløp	168 202	324 617	412 300	297 017	27 600	-27 600	0
VIP Veg							
Ole Korslundsveg (veg)	20 640	0	0	43 000	-43 000	43 000	43 000
Infrastruktur Gystadmarka	-45	2 895	5 895	1 000	1 895	-1 895	0
Infrastruktur Gardermoen	0	5 470	0	0	5 470	-5 470	0
Næringspark (GNP) 1							
Sum VIP Veg	20 595	8 365	5 895	44 000	-35 635	35 635	43 000
Standard Administrasjon							
SENTRALE BELASTNINGER	1	0	0	0	0	0	0
RÅDHUSET	17	0	0	0	0	0	0
Sentrumsplan for infrastruktur – Jessheim	108	0	0	0	0	0	0
Kjøp og salg av tomter, PKT	1 053	2 000	2 000	2 000	0	0	0
Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	1 523	2 000	2 000	2 000	0	0	0
Investeringsprosjekt	315	1 793	1 120	1 793	0	0	0

Månedssrapport Juni-2024

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til endr. totalramme
Lev livet	0	150	150	150	0	0	0
Lenger/Forebyggende avdeling for eldre							
Nettbrett og programmer	8 046	9 000	9 000	9 000	0	0	0
Sum Standard	11 063	14 943	14 270	14 943	0	0	0
Administrasjon							
Standard Bymiljø							
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	0	3 000	3 000	0	3 000	-3 000	0
Ny traktor med krokthenger og feieutstyr i samarbeid med veg	0	1 500	1 500	0	1 500	-1 500	-1 500
Nordbyttjernet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg	66	4 000	4 000	4 000	0	0	0
Sum Standard Bymiljø	66	8 500	8 500	4 000	4 500	-4 500	-1 500
Standard Kommunale							
Eiendommer							
Inventar nye lokaler	89	4 500	2 000	4 500	0	0	0
Voksenopplæringen							
Etablering ladestasjoner	375	384	0	384	0	0	0
Utskiftning av	256	835	0	835	0	0	0
nødstrømsaggregater til tilfluktsrom på Gjestadtunet og Døli skole							
Etablering renhold i	1 310	2 500	2 500	2 500	0	0	0
Energivegen 4							
Carporter inkl. EL-bil lading	12	0	0	0	0	0	0
helsebygg							
Sum Standard Kommunale	2 042	8 219	4 500	8 219	0	0	0
Eiendommer							
Standard Utbygging							
HS Konseptvalgsutredning (KVU) - helse	17	1 160	1 000	0	1 160	-1 160	-1 160
Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)	205	0	0	0	0	0	0
Regulering Nordkisa gml. skole	1	0	0	0	0	0	0
Utredningsportefølje - utbygging	89	2 000	2 000	1 000	1 000	-1 000	0
Forprosjekt idrettsanlegg	0	500	2 000	500	0	0	0
Sum Standard Utbygging	312	3 660	5 000	1 500	2 160	-2 160	-1 160
Standard Vann og Avløp							
Hovedplan for vannforsyning	18	0	0	0	0	0	0
Sum Standard Vann og	18	0	0	0	0	0	0
Avløp							
Standard Veg							
Gang- og sykkelveg	21	750	750	750	0	0	0
Bakkedalen							
Gamlevegen Kløfta	67	2 125	2 125	2 125	0	0	0
OMKJØRINGSVEG JESSHEIM	60	0	0	0	0	0	0
SØR-ØST							
Sum Standard Veg	147	2 875	2 875	2 875	0	0	0
Portefølje Bymiljø							
Portefølje oppgradering kommunale uteanlegg	1 281	16 000	16 000	12 000	4 000	-4 000	0
Sum portefølje	32	6 000	6 000	6 000	0	0	0

Månedssrapport Juni-2024

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til endr. totalramme
Jessheimbadet - ny portefølje							
Sum Portefølje Bymiljø	1 313	22 000	22 000	18 000	4 000	-4 000	0
Portefølje Kommunale Eiendommer							
Portefølje skoletilpasninger	503	9 250	5 850	6 450	2 800	-2 800	-2 800
Sum portefølje skoletilpasninger	315	2 150	2 150	2 150	0	0	0
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	8	5 000	5 000	3 000	2 000	-2 000	-2 000
Portefølje barnehagetilpasninger	22	1 800	2 500	1 800	0	0	0
Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI	0	2 600	2 600	2 600	0	0	0
Portefølje oppgradering kommunale bygg	7 565	15 661	3 947	15 951	-290	290	290
Sum portefølje oppgradering kommunale bygg	475	8 141	9 553	7 851	290	-290	-290
Portefølje ENØK tiltak	5 521	32 740	29 300	32 390	350	-350	0
Energiproduksjon og ENØK- tiltak på kommunale bygg	2 979	21 303	15 000	21 303	0	0	0
HS kortsiktige tiltak	1 212	8 540	8 000	7 800	740	-740	-740
Portefølje utskifting og oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet	3 093	3 000	3 000	3 000	0	0	0
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	21 692	110 185	86 900	104 295	5 890	-5 890	-5 540
Portefølje Kultur							
Portefølje kulturhus	1 925	3 530	2 000	3 530	0	0	0
Utbedring bibliotek	397	500	500	500	0	0	0
Sum Portefølje Kultur	2 322	4 030	2 500	4 030	0	0	0
Portefølje Utbygging							
Utredningsportefølje - utbygging	31	0	0	4 000	-4 000	4 000	4 000
Sum Portefølje Utbygging	31	0	0	4 000	-4 000	4 000	4 000
Portefølje Vann og Avløp							
Infrastruktur bymiljø	0	1 150	1 150	1 150	0	0	0
Portefølje bytte el-skap	977	1 500	1 500	1 500	0	0	0
Portefølje for forprosjekt/tidligfase	17 272	67 770	74 370	75 790	-8 020	8 020	0
Gotaas Allè - sanering VA- ledninger	143	0	0	0	0	0	0
Portefølje mindre VA - tiltak	4 370	20 650	20 650	20 650	0	0	0
Sanering Vannledning	6	0	0	0	0	0	0
Brennivegen							
Ferdigstilling av prosjekter VA	0	10 000	10 000	0	10 000	-10 000	0
Prosjekt mangler	12	0	0	0	0	0	0
Sum Portefølje Vann og Avløp	22 781	101 070	107 670	99 090	1 980	-1 980	0
Portefølje Veg							
Trafikksikkerhetstiltak	302	3 000	3 000	3 000	0	0	0
Veglys, kartlegging og oppgradering	2 670	1 000	1 000	1 000	0	0	0
Veglys	0	5 000	5 000	5 000	0	0	0
Forsterkninger veger/asfalt	1 182	15 000	15 000	15 000	0	0	0

Månedssrapport Juni-2024

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til endr. totalramme
Utsiftningsplan maskiner og transportmidler	1 033	2 000	2 000	2 000	0	0	0
Sum Portefølje Veg	5 187	26 000	26 000	26 000	0	0	0
Justeringsavtaler							
Sum Justeringsavtaler	0	0	0	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	345 939	933 202	1 200 502	816 146	117 056	-117 056	29 300

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til endr. totalramme
Vann og avløp Pinnebekken pumpestasjon	125	0	0	0	0	0	0
VA Algarheim - Ekorud	6	0	0	0	0	0	0
Rehabilitering Sjøbergvegen	37	0	0	0	0	0	0
Vannledning Jessheim Nord - Hauer seter	9	0	0	0	0	0	0
Erosjonssikring av Dølibekken	10	0	0	0	0	0	0
Overføring avløp Kløfta - Jessheim avløp	70	0	0	0	0	0	0
Investering kirkeformål	375	500	500	500	0	0	0
Tilskudd til andres investeringer	632	500	500	500	0	0	0

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til endr. totalramme
Egenkapitaltilskudd KLP	5 352	5 600	5 600	5 600	0	0	0
Gardermoakademiet AS	30	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	5 382	5 600	5 600	5 600	0	0	0

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til endr. totalramme
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	351 953	939 302	1 206 602	822 246	117 056	-117 056	29 300

Statustekst investeringer

Brutto justert investeringsbudsjett utgjør 0,9 mrd. kroner, inkludert rebevilgning av ubrukte investeringsmidler fra 2023 og nedjusteringer av budsjettet i rapportering per 1. kvartal. Av det totale investeringsbudsjettet omfatter ca 45 % (425 mill. kroner) tiltak innenfor selvkostområdene vann og avløp.

Ved utgangen av 2. kvartal er det regnskapsført investeringer for totalt 348 mill. kroner, det vil si ca 37 % av justert brutto investeringsbudsjett og ca 42 % av forventet prognose på 822,2 mill. kroner. Det er lagt inn forslag til nedjusteringer på til sammen 117 mill. kroner med bakgrunn i prognosene per 2. kvartal. Det er prosjekter på Utbygging som står for mye av nedjusteringene. Disse prosjektene er budsjettet i tråd med vedtatte behovsplaner for skole, barnehager og helse og omsorg. Nedjusteringene skyldes prosesser som krever tid, med tanke på reguleringsplanarbeid, undersøkelser av grunnforhold og politiske vedtak.

Av de samlede investeringsutgiftene per 2. kvartal er det Ole Korslunds veg, Gardermoen renseanlegg og kjøp av Sundbytnet som utgjør de største postene. Så langt i år utgjør disse tiltakene ca 58 % av de samlede investeringsutgiftene.

Det er foretatt mindre omdisponeringer av porteføljeprojekter i det administrative porteføljestyret. For å løse noen av behovene/prosjektene planlegges en markedsdialog hvor eksterne kan tilby løsninger for kommunen.

Salg av tomt på Gystadmarka vil ikke bli gjennomført i 2024, men forventes i 2025. På bakgrunn av dette vil bortfall av budsjettete salgsinntekter på 196,5 mill. kroner føre til tilsvarende økt behov for lån for å finansiere årets investeringer.

Nedenfor kommenteres de største enkeltprosjektene, investeringstiltak hvor det er usikkerhet rundt fremdrift og/eller kostnader per 30.6.24, samt investeringstiltak hvor det er behov for en budsjettjustering i 2024.

Helse

5001 Omsorgsboliger Algarheim

Prosjektet har vært krevende å gjennomføre da det opprinnelig var planlagt Rus og psykiatri (ROP) boliger. Det er avklart at det ikke skal være beboere innen gruppen ROP i dette prosjektet. Prosessen har vært tidkrevende. Reguleringsplanarbeid pågår hvor det er regulert inn formål omsorgs leiligheter med bemanning. Det vurderes barne- og avlastningsboliger og /eller boliger til mennesker med nedsatt funksjonsevne (MNF). Det er under en utarbeidelse en oppstartsak for politisk behandling hvor helsesektoren vil konkretisere brukerbehovet til prosjektet. I oppstartsaken angis også bruk og eventuell ombygging av eksisterende bygningsmasse. Kommunalteknisk infrastruktur opprettes som eget prosjekt.

Budsjett 2024 nedjusteres med 8,4 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

5003 HS Konseptvalgutredning (KVU) – Helse

Arbeidet er slutført og midlene trekkes tilbake.

Budsjett 2024 nedjusteres med 1,2 mill. kroner.

5011 Gjestad hjemmebaserte tjenester

Det er bevilget en samlet prosjektkostnad på 36,7 mill. kroner med utgangspunkt i behov for oppgradering på Gjestad. Prosjektet med rehabilitering er satt på vent og det jobbes med behovskartlegging som grunnlag for konkurranse for å se om det private markedet kan tilby lokaler for leie til hjemmetjenesten. Ventilasjon oppgraderes i 2024. Øvrig arbeid forventes til endelig løsning er klar og midler nedjusteres i 2024 og overføres til 2025.

Budsjett 2024 nedjusteres med 5,9 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

5017 Mennesker med rus eller psykisk helse

Det må jobbes med å konkretisere behov og alternative løsninger for denne brukergruppen før arbeidet med mulighetsstudie kan igangsettes.

Budsjett 2024 nedjusteres med 2 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

5018 Nytt bo- og aktivitetssenter

Det må jobbes med å konkretisere behov og alternative løsninger for denne brukergruppen før arbeidet med mulighetsstudie kan igangsettes. Her vurderes muligheter for leie av lokaler fremfor bygging i egen regi på kort sikt. Dette fremlegges i egen sak. *Budsjett 2024 nedjusteres med 1,5 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.*

5020 Mennesker med nedsatt funksjonsevne

Det må jobbes med å konkretisere behov og alternative løsninger for denne brukergruppen før arbeidet med mulighetsstudie kan igangsettes.

Budsjett 2024 nedjusteres med 1 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

Skole

5312 Ny ungdomsskole på Jessheim

I politisk sak 55/24 (Kommunestyret 30.4.2024) ble det vedtatt å sette i gang planarbeid og parallell utarbeidelse av mulighetsstudie for tomteutredning for ny 6-parallell u-skole på to tomter. Den ene på Gystadmarka og den andre på Skogmo.

Reguleringsarbeidene er godt i gang for tomten på Skogmo og prosess for grunnnervil ha fokus fremover. Det er også iverksatt prosesser for å gjennomføre et mulighetsstudie som kan danne grunnlag for kommende konkurranse for bygging av selve skolen. Planlagt byggestart Skogmo Q3 2027, med ferdigstillelse 2029, det er da tatt forbehold om at reguleringsprosessen kan ta noe tid.

Tomten på Gystadmarka nord er betydelig mer uavklart enn på Skogmo, men prosesser for å gjennomføre et volumstudie/mulighetsstudie er iverksatt. Det planlegges å se dette i sammenheng med avsatte midler til utredning av nye idrettsflater.

Budsjett i 2024 nedjusteres med 51,7 mill. kroner, da kjøp av tomt ikke vil bli gjennomført i 2024. Midlene overføres til 2025.

5315 Utvidelse Nordby ungdomsskole

Vedtak i Kommunestyret 4.6.2024, politisk sak 70/24: «...Ny Nordby Ungdomsskole bygges ikke. Administrasjonen bes framlegge en politisk sak som beskriver eventuelt behov for rehabilitering, med kostnadsestimater, av eksisterende bygningsmasse for å videreføre dagens drift...» Dette prosjektet avsluttes derfor og midlene trekkes tilbake. Det vil bli opprettet nytt prosjekt som gjelder rehabilitering

av

Nordby

ungdomsskole.

Budsjett 2024 nedjusteres med 4 mill. kroner.

5316 Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole - Nytt hovedprosjekt

Prosjektet foreslås flyttet fra hovedprosjekt Utrekningsportefølje utbygging og opprettes som nytt hovedprosjekt. Det er behov for midler til å utrede behov for/omfang av rehabilitering av Nordby ungdomsskole. Det bes om 4 mill. kroner til dette arbeidet i 2024. Ytterligere behov for midler innarbeides i investeringsbudsjett 2025. I august avholdes første prosjekteringsgruppe-møte for å bli enige om hva som må utbedres for å videreføre skolens drift og kostnader rundt dette. *Prosjekt Rehabilitering og oppgradering Nordby ungdomsskole opprettes som eget hovedprosjekt og tilføres 4 mill. kroner.*

5907 Utrekningsportefølje

Prosjekt Rehabilitering og oppgradering av Nordby ungdomsskole tas ut av porteføljen og opprettes som eget hovedprosjekt. Porteføljen nedjusteres med 1 mill. kroner.

Budsjett 2024 nedjusteres med 1 mill. kroner.

MP-294 Fremtidig løsning Jessheim barneskole

Det er behov for budsjettmidler i 2024 for å kunne starte reguleringsarbeid for Jessheim skole og ressursenter, det bes derfor om 1 mill. kroner i 2024.

Budsjett 2024 oppjusteres med 1 mill. kroner.

6028 Portefølje skoletilpasninger

Prosjektene er i oppstart- og prosjekteringsfasen og skal gjennomføres i 2024. Prosjektet Mogreina skole – nytt klasserom skal ikke gjennomføres, da behovet har falt bort på grunn av forventet fremtidig elevvekst. Bevilgede midler, 2,8 mill. kroner, kan derfor trekkes tilbake fra porteføljen.

Porteføljen skoletilpasninger nedjusteres med 2,8 mill. kroner.

Barnehage

5605 Ny Jessheim barnehage Nyholm

Detaljreguleringsplan for Nyholm vedtatt i Kommunestyret 20.6.2023 med lokalisering av barnehage på BBH-tomt 8,2 daa regulert for 12-avdelings barnehage for BRA 3000m². På grunn av endring i prognose i barnetall 0-5 år er det i forslag til investeringsbudsjett 2025-2034 spilt inn utsettelse av Nyholm barnehage med to år. Budsjett 2024 nedjusteres derfor med 2,5 mill. kroner. Midlene overføres til 2025. Infrastruktur til barnehagetomt gjennomføres som opprinnelig planlagt.

Budsjett 2024 nedjusteres med 2,5 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

Øvrige kommunale bygg

5915 Idrettshall Mogreina

Det har vært vurdert lokalisering av idrettshallen på LNF-område, noe som viste seg å være utfordrende. Alternativ med lokalisering av idrettshallen på utvidet skoletomt med forutsetning av kjøp tomter i sør kan også synes utfordrende å få til. Det vurderes å se nærmere på om hallen kan løses med andre alternative løsninger inne på skoleområdet. Prosess for dette vil legges frem i en ny politisk sak.

Budsjett 2024 nedjusteres med 1 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

5922 Lokaler kulturskole

Behovskartlegging og oppstart av rom- og funksjonsprogram inngår som en del av arbeidet med fremtidige skoleprosjekter. Dette prosjektet avsluttes derfor.

Budsjett 2024 nedjusteres med 1 mill. kroner.

5923 Oppgradering nåværende brannstasjon

Tilstandsvurdering har avdekket feil og mangler som må rettes. Det er estimert og bevilget 10,6 mill. kroner til dette arbeidet. Arbeidet med å få gjennomført rehabiliteringen i henhold til tilstandsrapporten starter opp i august 2024 og vil bli sluttført i 2025. Budsjettet nedjusteres til 6 mill. kroner i 2024. Midlene overføres til 2025.

Budsjett 2024 nedjusteres med 4,3 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

6505 Portefølje ENØK tiltak

19 prosjekter innenfor porteføljen planlegges gjennomført innenfor 2024. I tillegg kommer nye planer for nye prosjekter innenfor udisponert pott på 20 mill. kroner. Gjennomføringskapasitet for prosjektene løses to innleide prosjektledere i løpet av 2024.

Udisponerte ENØK midler:

Det arbeides nå med å avklare flere konkrete tiltak innenfor følgende områder:

1. *Energikartlegging av bygg, solcelleanlegg og energibrønn som kan redusere energiforbruk på over 20% slik at det kan tilrettelegges for ENOVA støtteordninger*
2. *Oppgradering til radonbrønner på enkelte lokasjoner, fordelt på barnehager, idrettshall og skoler*
3. *Oppgradering til nye varmepumper og ventilasjons aggregater fordelt på bestemte omsorgsboliger og skoler*
4. *Etablering av flere lade-punkter for elektriske biler*
5. *Andre energi effektiviseringstiltak*

Oppgradering til LED-lys ved Mogreina skole er gjennomført med andre prosjektmidler. Avsatte midler i 2024, 0,4 mill. kroner, kan derfor trekkes tilbake.

Budsjett 2024 nedjusteres med 0,4 mill. kroner.

6741 Personalbaser – omsorgsboliger

Dette gjelder personalbaser (til kommunens personell) i tilknytning til omsorgsboliger som etableres i privat regi. Når man startet opp med utlysning og påfølgende samarbeid med private var det uklart om man i fremtiden skulle eie (ved kjøp) eller leie personalbaser i disse prosjektene. Avsatte midler vil ikke bli benyttet i 2024 og budsjettet kan derfor nedjusteres.

Budsjett 2024 nedjusteres med 7 mill. kroner.

6923 HS Kortsiktige tiltak

Fem prosjekter er under gjennomføring, avslutning eller i planer, under HS - Kortsiktige tiltak for 2024 per dato. Udisponert midler på 2,9 mill. skal dekke behov som måtte oppstå i løpet av 2024. To

prosjekter blir ikke gjennomført da behov ikke lenger er til stede. Bevilgede midler til disse prosjektene kan derfor trekkes tilbake.

Budsjett 2024 nedjusteres med 0,7 mill. kroner.

6030 Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern

I 2024 har det blitt fremskaffet branndokumentasjon i form av brannkonsept/tilstandsanalyse. Dette arbeidet er ikke det mest kostnadsdrivende, men svært viktig for å få oversikt over status på de kommunale byggene. Når man har komplett oversikt over tilstand og avvik, vil arbeidet med avviksbehandling starte opp. I 2025 vil man utføre tiltak på byggene.

Budsjett for 2024 kan nedjusteres med 2 mill. kroner.

Annet

5909 Rådhusplassen

Planlagt oppstart september 2024. Det pågår avklaringer knyttet til samarbeid, kvaliteter, prosjektstyring, entreprisform og grensesnitt med mer. Det er avsatt midler i budsjett for 2024 og 2025. Det vil kunne komme tillegg for å øke kvaliteter og funksjoner utover det som er avsatt i forprosjekt. I så fall blir det utarbeidet en politisk sak om dette.

Budsjettet nedjusteres med 3,8 mill. kroner i 2024 som overføres til 2025.

5917 Utvidelse eksisterende gravplasser

Det er politisk vedtatt å øke gravreserven innenfor dagens grenser i så stor grad som mulig før det etableres ny gravplass. Det planlegges for fysisk utvidelse av Mogreina gravplass som må reguleres først. Ved øvrige eksisterende gravplasser vurderes varianter av urnegraver (minnelund, urnegraver, urnevegg). Geotekniske undersøkelser har vist at det ikke er forsvarlig å gjøre større endringer på gravplassen, som skifte eller påfyll av masser.

Budsjett 2024 nedjusteres med 18 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

5924 Etablering av nye gravplasser

Det er behov for ny gravplass så snart som mulig og seinest klar for gravlegging i 2032. Det settes av areal til formålet i revidering av byplan, og plassering andre muligheter vurderes. Prosjektet er i startfasen og behov, programmering og forankring vil starte høsten 2024. Fysisk byggestart forventet i 2028. Det er risiko i prosjektet fordi mye er uavklart, herunder endelig plassering, driftsform og størrelse. Prosess med erverv, regulering og avklaringer mot gravplassmyndigheten er ikke forankret. Etableringen vil være kostnadskreven da det skal etableres ca 8500 nye graver. Det er behov for økt budsjett i 2024 på 0,5 mill. kroner.

Budsjett 2024 oppjusteres med 0,5 mill. kroner

6621 Portefølje oppgradering kommunale uteanlegg

Det er lagt nytt miljøvennlig kunstgress uten gummiinnfyll på Jessheim idrettspark. Skateparkprosjektet på Kløfta er stoppet politisk. Dette medfører et mindreforbruk på porteføljen på ca 4 mill kroner.

Budsjett 2024 nedjusteres med 4 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

6650 Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim

Tiltaket vil ikke bli gjennomført i 2024 grunnet vakant stilling som følge av omstillingsprosjektet.

Budsjett 2024 nedjusteres med 3 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

6734 Ny traktor med krokhenger og feieutstyr i samarbeid med veg

Porteføljen vil ikke bli belastet inneværende år. Innkjøp av maskiner og utstyr tas innenfor porteføljen utskiftingsplan maskiner og utstyr.

Budsjett 2024 nedjusteres med 1,5 mill. kroner.

Infrastruktur

7003 Ole Korslundsveg (veg)

Bygging av Ole Korslundsveg blir finansiert av momskompensasjon og anleggsbidrag fra utbyggere. I 2024 vil anleggsbidraget fra utbyggere utgjøre 43 mill. kroner. Det er ikke budsjettert med investeringsutgift eller finansiering i 2024.

Budsjett 2024 oppjusteres med 43 mill. kroner i 2024.

7040 Infrastruktur Gystadmarka

Infrastruktur prosjektene er ferdig og overtatt. Det gjenstår kun Gystadmarka Park prosjektet som skal bygges i takt med utbygging i området. Framdrift og økonomi er henhold til plan. Overføring av midler til neste år skyldes tilbakebetaling fra fjernvarme for den jobben vår entreprenør har utført for dem.

Budsjett 2024 nedjusteres med 1,9 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

7060 Infrastruktur Gardermoen Næringspark (GNP) 1

Avtale med Oslo Logistikkpark Gardermoen (OLG) inngått og infrastruktur ble bygget i 2023. Fase 1 er ferdig og gjort opp. Fase 2 blir trolig ikke bygget før tidligst i 2025. Avsatte budsjettmidler i 2024 overføres derfor til 2025.

Budsjett 2024 nedjusteres med 5,5 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

7119 Gatevarme Gotaastorget

Tegninger av torg og Gotaas Alle er lagt frem for Bymiljø og plan/forvaltning. Det har også vært dialog med Herredshusets venner. Forslag til utforming med og uten gatevarme legges frem for politisk behandling i september/oktober. Utførelse er tenkt etter at omkjøringsveien åpner, forventet oppstart Q1 2025.

Budsjett 2024 nedjusteres med 1,5 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

7105 Gang- og sykkelveg Bakkedalen

Det foreslås å flytte alle budsjettmidler fra prosjektet over til prosjekt 7106 Gamlevegen Kløfta.

7106 Gamlevegen Kløfta

Det foreslås å innarbeide alle budsjettmidler fra prosjekt 7105 Gang- og sykkelveg Bakkedalen.

7103 Veglys, kartlegging og oppgradering

Det foreslås å flytte alle budsjettmidler fra prosjekt til prosjekt 7120 Veglys.

7120 Veglys

Det foreslås å innarbeide alle budsjettmidler fra prosjekt 7103 Veglys, kartlegging og oppgradering.

Vann og avløp

7344 Vann og avløp Borgen

Prosjektet skal løse utfordringene med kapasitet vanntilførsel på Borgen. Det er i dag blant annet ikke tilstrekkelig kapasitet på slukkevann ved brann, noe som hindrer videre utvikling i området. Det tas i tillegg med ny pumpeledning for avløp fra Borgen til Pinnebekken, noe som vil gi bedre kapasitet for fremtidig utvikling på Borgen. Prosjektet lyses ut på anbud i september/oktober 2024, forventet oppstart er rundt nyttår 2024/25 og hovedtyngden av investeringskostnader er forventet å påløpe i 2025.

Budsjett 2024 nedjusteres med 10 mill. kroner som innarbeides i budsjett 2025.

7366 Vann og avløp Sætreringen – Kopperud – Nytt hovedprosjekt

Prosjektet foreslås flyttet fra hovedprosjekt Portefølje for forprosjekt/tidligfase og opprettes som nytt hovedprosjekt. Det er behov for midler i 2024 for å utføre prosjektet. Prosjektet ber om 15,9 mill kroner som ligger i budsjett 2025 for å gjennomføre.

Prosjekt Vann og avløp Sætreringen – Kopperud opprettes som eget hovedprosjekt og tilføres 15,9 mill. kroner fra 2025.

7352 Portefølje for forprosjekt/tidligfase

Forprosjektporteføljen brukes til gjennomføring av forprosjekter/tidligfase. Flere delprosjekter nedjusteres og vil fortsette inn i 2025 og et prosjekt flyttes ut med midler for gjennomføring i løpet av 2024. Prosjektene det gjelder er følgende:

- Kløfta sør v/Stattham
- Vannledning Vettalsvegen
- Rehabilitering høydebasseng
- Vann og avløp avløp Sætreringen - Kopperud

Prosjektet Vann og avløp Sætreringen – Kopperud flyttes ut som et nytt hovedprosjekt med budsjettmidlene og utføres i løpet av 2024. Prosjektet trenger 15,9 mill kroner som flyttes fra 2025.

Portefølje for forprosjekt/tidligfase oppjusteres med 8 mill. kroner.

7361 VA Algarheim

Prosjektet er ferdig, og anlegget er overtatt. Kommunen jobber med sluttoppgjør og sluttnota.

Budsjettet nedjusteres med 1,3 mill. kroner i 2024.

7362 Sanering Allergot

Prosjektet omfatter rehabilitering av ledningsnettssystemet i Karisvingen og overføringsledning spillvann fra Karisvingen og Allergot området til Karibakken pumpestasjon. Det jobbes med justering av trasé som gir mindre inngrep og mindre kostnad samt detaljtegninger.

Budsjettet nedjusteres med 6,5 mill. kroner i 2024 som innarbeides i budsjett 2025.

7629 Utvidelse Gardermoen renseanlegg

Prosjektet er i rute. Noen økte kostnader i 2024 i forhold til budsjett og en tilsvarende reduksjon i 2025. Totalprognosen ligger innenfor bevilget budsjetttramme.

Budsjett 2024 oppjusteres med 9,7 mill. kroner og hentes fra 2025 budsjett.

7631 Vann og avløp Vilberg

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

Budsjett 2024 nedjusteres med 18 mill. kroner.

7637 Ferdigstillelse av prosjekter VA

Ferdigstillelse av prosjekter. Prosjektet Illeveien – mot Lillestrøm grense utgår.

Budsjett 2024 nedjusteres med 10 mill. kroner.

Kommunens hovedutvalgsområder

Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhhet	Rev. Regnskap		Avvik	Rev. Årsprognose	Avvik i		Avvik i %		Bud.endr.
	bud. hiå	hiå. 2024	hiå	bud. 2024	kr				
01-PRO KLØFTA	27 544	32 720	-5 176	58 207	64 857	-6 650	-11,4 %	!	0
02-PRO JESSHEIM VEST	83 214	80 678	2 536	182 337	180 337	2 000	1,1 %	✓	0
03-HELSEHUSET	28 745	26 784	1 961	55 622	55 192	430	0,8 %	✓	0
031-LEGEVAKT	16 341	18 066	-1 726	32 258	33 833	-1 575	-4,9 %	!	0
04-HELSEVERN	42 531	37 906	4 625	65 422	65 422	0	0,0 %	✓	0
05-NAV ULLENSAKER	70 015	70 190	-175	96 729	96 729	0	0,0 %	✓	0
06-BOLIG MED BISTAND (BMB)	92 773	100 331	-7 558	165 227	161 792	3 435	2,1 %	✓	0
073-BARNEVERN	47 603	49 055	-1 453	112 603	118 003	-5 400	-4,8 %	!	0
09-PRO JESSHEIM ØST	52 313	58 970	-6 657	110 554	114 281	-3 727	-3,4 %	!	0
10-HELSE- OG MESTRINGSTORGET	101 413	136 147	-34 735	171 418	228 904	-57 486	-33,5 %	!	0
923-HOVEDUTV HELSE OG SOSIAL - STAB	9 419	3 155	6 264	18 944	15 444	3 500	18,5 %	✓	0
929-SAMFUNNSMEDISINSK ENHET	23 902	25 754	-1 852	45 053	50 253	-5 200	-11,5 %	!	0
Sum	595 811	639 757	-43 946	1 114 375	1 185 048	-70 673	-6,3 %	!	0

Kommentar til status økonomi

Ullensaker kommune har vært gjennom en stor omorganisering, som har medført store endringer i ledelsesstrukturene i Helse og sosial omsorg. Målet er å effektivisere driften ved hjelp av strategisk grep for å kunne møte fremtidens etterspørsel og behov for tjenester. Omorganiseringen implementeres fra 01.10.2024. Disse grepene er viktig også for å få til bedre kostnadskontroll, da utgiftene i denne sektoren har økt betydelig i senere år.

For **lønnspostene** viser regnskapet et merforbruk per juni på vel 6 mill. kroner, som følge av økt vikarbruk og bruk av mer overtid enn det som var budsjettet for å dekke vakanser og sykefravær. Per årsslutt estimeres et mindreforbruk samlet for lønnspostene på 8,6 mill. kroner.

For andre **driftsutgifter** er det et samlet merforbruk på 47,5 mill. kroner per juni. Av dette skyldes kr 36,8 mill. kroner kjøp av plasser til heldøgns omsorg og BPA. I tillegg er det per juni benyttet 6,8 mill. kroner mer enn budsjett til innleie av sykepleiere og leger fra vikarbyrå for å dekke opp vakanser og ved ferieavvikling. Fastlege tilskuddet er også høyere enn budsjett per juni med 2,9 mill. kroner. Per årsslutt estimeres at driftsutgiftene vil bli ca 93 mill. kroner høyere enn budsjett. Herav er ca 65 mill. kroner knyttet til kjøp av heldøgns omsorgsplass og BPA. I tillegg forventer Barnevernet at plasseringer vil koste 5,4 mill. kroner mer en budsjett, og fastlege tilskuddet estimeres til å bli 5,2 mill. kroner høyere enn budsjett.

Per juni er **inntektene** 9,7 mill. kroner høyere enn budsjett. Dette skyldes i hovedsak at integreringstilskuddet er høyere enn budsjettert per juni, samt at brukerbetalinger ved Legevakta også er noe høyere enn budsjettert. Dette som følge av stor pågang. I tillegg er diverse statlige tilskudd utbetalt i andre perioder enn budsjettert. Per årsslutt estimeres merinntekter til vel 13 mill.kroner. Dette gjelder i hovedsak høyere refusjon for ressurskrevende brukere samt høyere brukerbetalinger ved Legevakta enn det som ble budsjettert.

Etter dette utgjør **samlet netto årsprognose** for sektoren et merforbruk på 70,6 mill. kroner. Dette er en økning på 1,2 mill. kroner i forhold til forventet merforbruk ved forrige rapportering per mai som var 69,4 mill. kroner. Økningen per juni skyldes i hovedsak at NAV Ullensaker nå rapporterer balanse, mens det var rapportert et mindre forbruk på 2 mill. kroner pr mai.

Nærmere omtale av økonomisk avvik og prognose er omtalt under for hver enhet.

Barnevern har et merforbruk på 1,5 mill.kroner per juni, som i hovedsak skyldes akutte plasseringer på institusjon. Per årsslutt forventes foreløpig at enheten vil ha et merforbruk på 5,4 mill. kroner som skyldes nye plasseringer, som ikke er tatt høyde for i budsjettet. Saker fra flyplassen gjør situasjonen ekstra uforutsigbar.

Bolig med bistand Regnskapet per juni for enheten viser et avvik mot budsjett på 7,8 mill. kroner i merforbruk. Avviket skyldes i hovedsak bruk av overtid og ekstrahjelp, som følge av en krevende driftssituasjon. Enhetene har mange ressurskrevende brukere der kommunen vil få refundert for ressursbruk utover et visst nivå. I budsjettet ble refusjonen for ressurskrevende brukere beregnet til 40 mill. kroner. Budsjettering og beregning av denne refusjonen er utfordrende da den vil avhenge av mange faktorer som ikke er kjent før ved årsslutt. Det er også gjort justeringer internt på beregningsmodellen fra tidspunkt for budsjettering til hvordan en nå beregner prognoser. I tillegg ble det i revidert nasjonalbudsjett vedtatt å endre opplegget for beregning av denne refusjonen til kommunene.

Prognosen vil bli oppdatert så snart en får avklart hvilke endringer som skal legges inn i modellen. Inntil videre har en lagt til grunn prognosen som ble estimert i mars før nytt opplegg fra staten. Denne viser betydelig økte refusjons inntekter til BMB i forhold til budsjett. Som følge av dette estimerer enheten et samlet mindre forbruk på ca 3,4 mill. kroner per årsslutt. Det er 0,6 mill. kroner lavere i mindre forbruk enn forrige rapportering. Endringen skyldes økt vikarinnleie og overtid for korttidsfravær og vakante stillinger hvorav flere stillinger nå ventes fylt opp gjennom sommeren.

Helsehuset har per juni et mindreforbruk på 1,9 mill. kroner. Vel 1 mill. kroner av dette mindreforbruket skyldes lavere driftstilskudd til privatpraktiserende fysioterapi tjenester enn planlagt som følge av re-lokalisering av tjenesten. I tillegg skal en andel av fastlønnsstilskudd fysioterapi som er inntektsført i juni for 1.halvår fordeles til Helse- og Mestringstorget, anslagsvis kr 0,4 mill. kroner. Kommunalt fastlegekontor er nedlagt og har per juni et mindre forbruk på 0,3 mill. kroner. Ved årsslutt forventes balanse i budsjettet grunnet periodisering. Enheten har i tillegg en del vakanser ved noen avdelinger som fører til lavere fastlønn enn budsjettert. Dette medfører imidlertid også høyere bruk av innleie ved MKR (medisinsk korttidsavdeling). Foreløpig årsprognose samlet for enheten basert på juni regnskapet er et mindre forbruk på 0,4 mill. kroner i forhold til budsjett.

Det er en del sambruk av leger på tvers av avdelingene daglegevakt og KAD. Ressursbruk er ikke er endelig fordelt mellom disse avdelingene per august, men vil bli gjennomført før årsslutt. Dette vil kunne påvirke årsprognosen for enhetene Helsehuset og Legevakt separat, men samlet for disse to enhetene vil prognosen være uendret.

Helse- og Mestringstorget har per juni et merforbruk på 34,7 mill. kroner. Merforbruket skyldes i hovedsak økt kjøp av omsorgsplasser med heldøgns bemanning og flere/økte vedtak om BPA. Det forventes en ytterligere økning i slike kjøp og foreløpig årsprognose for enheten er merforbruk på 57,4 mill. kroner som følge av dette. Dette inkluderer også bruka av de 5 mill. kroner som var avsatt til å ta over noen av plassene i egenregi ved Cathinka Gullberg sykehus i 2024. Det arbeides nå med en mulighet for å få til en slik aktivitet ved nevnte sted fra 2025. Foreløpig årsprognose er usikker. Prognosen baserer seg på videreføring av dagens plasser og hensyntar ikke vekst. Det er dermed risiko for at utviklingen i behov gjennom året vil føre til en økning i prognosen. Det jobbes med tiltak for å kunne klare økt aktivitet i egenregi.

Helsevern Regnskapet per juni for enheten viser et mindre forbruk på 4,6 mill. kroner i forhold til budsjett. Av dette er 1,8 mill. kroner knyttet til Fengselshelsetjenesten der et mindre forbruk må avsettes på bundet driftsfond ved årsslutt. Øvrig mindre forbruk er i all hovedsak knyttet til vakanser. Vakansene skyldes bl.a. prosjektstillinger i prosjekter som igangsettes utover året og at avdeling for ambulerende tjeneste ved psykisk helse og rusmiddelavhengighet ble opprettet 01.01.2024. Tilsetninger der er i prosess men ikke ferdigstilt.

Enhetene estimerer et mindre forbruk pr årsslutt på lønnspostene (inkludert sykelønnsrefusjon). For driftsutgifter er det noe mer usikkert da enheten i 2024 fikk ansvar for drift av barnebolig, for å erstatte kjøp av institusjonsplass. Driftsutgifter knyttet til boligen var ikke medberegnet i budsjett for 2024 og estimeres til vel 300.000 kroner. Dette kan påvirke resultatet ved årsslutt, men en tar sikte på å dekke merutgiftene innenfor egne rammer.

Basert på oppdatert prognose for refusjon for ressurskrevende brukere forventer en at disse inntektene vil bli lavere enn budsjettet. I prognosen er det lagt inn et estimat på mindreinntekter på kroner 4,4 mill. kroner som må dekkes av vakanser, innsparing på vikar utgifter og høyere sykelønnsrefusjoner. Enheten samlet tar sikte på balanse pr årsslutt.

Det er imidlertid fremdeles heftet usikkerhet til prognosen spesielt på grunn av beregning av refusjon for ressurskrevende brukere. Enheten opplevde at refusjonen for 2023 ble 6,3 mill. kroner lavere enn budsjett. Dette som følge av at det ble tatt i bruk ny beregningsmodell for refusjonen. For 2024 er budsjettet refusjon 11,9 mill. kroner. Dette er 3,1 mill. kroner lavere enn budsjett for 2023 men 3,2 mill. kroner høyere enn faktisk refusjon for 2023. Oppdatert prognose for refusjon for ressurskrevende brukere i 2024 er beregnet til 7,6 mill. kroner, noe som vil gi en mindreinntekt på 4,4 mill. kroner som nevnt over. I revidert nasjonalbudsjett ble det vedtatt å endre opplegget for beregning av refusjon til kommunene for ressurskrevende brukere. Dette vil også gi effekt på refusjonen for 2024 og dermed på prognosen for enheten. Prognosen for refusjon vil bli oppdatert så snart en får avklart konkrete konsekvenser av endret opplegg for kommunene.

Legevakt har per juni et merforbruk på 1,7 mill. kroner. Enheten forventer et merforbruk ved årsslutt på 1,6 mill. kroner knyttet til vikarlønn og overtid. Dette skyldes i hovedsak høyt sykefravær og manglende rekruttering av sykepleiere til nattstillinger.

En forutsetning for balanse ved årsslutt var innføring av tredelt turnus for sykepleiere på Legevakt og legevaktsentral med helårseffekt. Overgang til ny arbeidstidsordning for denne ansatt gruppen har tatt lenger tid enn forventet, men skal etter planen gjennomføres i løpet av høsten 2024. Forsinket innføring av ordningen vil gi mindre økonomisk effekt enn det som var lagt opp til i budsjettet.

Det er en del sambruk av leger på tvers av avdelingene daglegevakt og KAD. Ressursbruk er ikke endelig fordelt mellom disse avdelingene per august, men vil bli gjennomført før årsslutt. Dette vil kunne

påvirke årsprognosen for enhetene Helsehuset og Legevakt separat, men samlet for enhetene vil prognosen være uendret.

NAV Ullensaker er pr juni tilnærmet i balanse. Utviklingen på økonomisk sosialhjelp er imidlertid svært bekymringsfull. Nivået på månedlige kostnader er stabilisert på et svært høyt nivå, og med fremdeles dyrtid og økte samfunnsøkonomiske kostnader er det lite sannsynlig at utgiften vil bli vesentlig redusert i andre halvår i 2024.

Bosetting av flyktninger er i rute, men enheten er avhengig av bosetting på full kvote på 125 personer for å få budsjetterte inntekter.

Det estimeres et mindre forbruk på flyktningeområdet på vel 15-17 mill. kroner, men merforbruket på økonomisk sosialhjelp kan forventes å bli vel 17 -20 mill. kroner.

Normalt vil nivået på økonomisk sosialhjelp være noe lavere i juli og august. Dette kan gi noe lavere utgifter pr årsslutt enn estimert per juni, men foreløpig avventes det med en justering av prognosen. Samlet så tar enheten sikte på balanse mot budsjett per årsslutt.

PRO Kløfta har et merforbruk pr juni på 5,2 mill. kroner. Merforbruket skyldes i hovedsak innleie av vikarer som følge av sykefravær og vakante sykepleierstillinger, samt innleie av ekstra bemanning i hjemmetjenesten, for å kunne gi nødvendige tjenester til et økt antall oppdrag hos hjemmeboende brukere. Høyt sykefravær gjennom året og et utfordrende arbeidsmarked har medført behov for økt bruk av vikar, overtid og innleie av vikarbyrå for å sikre forsvarlig fagkompetanse på alle vakter. Dette har vært spesielt utfordrende i forbindelse med avvikling av sommerferien.

Per årsslutt estimerer enheten et merforbruk på 6,7 mill. kroner, men det jobbes med flere tiltak for å redusere merforbruket. En sammenslåing av enhetene fra 1.oktober antar man at også vil være med å redusere utgiftene.

PRO Jessheim vest har et mindreforbruk på 2,5 mill. kroner per juni. Mindreforbruket skyldes i stor grad vakanser og en meget stram drift, samt fokus på bruk av ressurser på tvers av avdelingene gjennom ambulerende sykepleietjeneste. Den såkalte sommeravtalen har i noen grad blitt brukt sammen med overtid for å sikre kompetanse ved et høyt sykefravær. Dette vil likevel utgjøre lavere merutgifter enn ved bruk av vikarbyrå. Enheten estimerer et mindreforbruk på 2 mill. kroner pr årsslutt basert på prognose for fastlønn per august.

PRO Jessheim øst har et merforbruk på vel 5 mill. kroner per juni. Merforbruket er knyttet til økt bruk av vikar, overtid og innleie fra vikarbyrå av helsepersonell for å sikre forsvarlig drift i forhold til både vakanser, sykefravær og økt behov fra brukere. En tar sikte på å redusere merforbruket frem mot årsslutt bl.a. ved å redusere bruk av vikarbyrå. Pr årsslutt estimeres et merforbruk på 3,7 mill. kroner.

Samfunnsmedisinsk enhet har per juni et merforbruk på 1,9 mill. kroner. Merforbruket skyldes i hovedsak økte satser for utbetaling av basistilskudd til fastleger.

Det ble i budsjett og økonomiplan 2024-2027 meldt om økte satser for utbetaling av basistilskudd til fastleger. Basistilskuddet i fastlegeordningen vedtas av sentrale myndigheter, og endringer i måten dette beregnes på trådte i kraft i mai 2023. Ordningen er ment å være fullfinansiert, men etter justering av satsene viser det seg at dette ikke er tilfellet for Ullensaker kommune. Det ble sendt brev til Helse- og omsorgs departementet om saken 9. november 2023. I svaret fra departementet blir det ikke gitt noen lovnad om mer midler der hvor ny ordning slår negativt ut. Enheten forventer derfor et merforbruk per årsslutt på 5,2 mill. kroner, som i hovedsak skyldes denne underfinansieringen.

Helse og sosial - stab har per juni et mindreforbruk på 6,2 mill. kroner. Mindreforbruket skyldes i hovedsak periodisering av budsjett opp mot regnskap. Prognosen for 2024 er et mindreforbruk på 3,5 mill. kroner, lik prognosen ved forrige rapportering. Estimert mindreforbruk skyldes at prognosen for sykelønnsrefusjon ble økt med 3,5 mill. kroner samlet for alle enhetene i hovedutvalget i tillegg til justeringene som er gjort for hver enhet. Dette med grunnlag i regnskapet for 2023 samt faktiske refusjoner per august.

Refusjonsordningen for ressurskrevende brukere: Flere enheter i sektoren har ressurskrevende brukere som de mottar statlig refusjon for. I revidert nasjonalbudsjett og kommuneøkonomi proposisjonen er det vedtatt å nedjustere vektingen av PU kriteriet i inntektssystemet som vil medføre lavere rammetilskudd. Samtidig blir det foreslått å endre opplegget for refusjon for ressurskrevende brukere til kommunene, der den ene endringen er å nedjustere PU trekket fra refusjonen tilsvarende. Det er fremdeles uklare momenter i forslaget og det er varslet at departementet skal sende ut en presisering av hvordan modellen endres. Vi vil komme tilbake med mer konkrete beregninger av effektene når nødvendige presiseringer fra departementet er mottatt.

Oppsummering tiltak

Omorganiseringen som trer i kraft 1.10. 2024 i Helse- og sosial omsorg gjør at tjenestene blir mer samlet, og det forventes dermed at dette vil gi større effektivisering av driften og økonomisk gevinst.

Sikre tilstrekkelig antall omsorgsplasser med heldøgns bemanning
Kommunen har ikke tilstrekkelig med omsorgsplasser i egenregi til å dekke innbyggernes etterspørsel og behov. Det er igangsatt og planlagt investeringsprosjekter som vil kunne gi en betydelig økning i antall plasser. Muligheten for vel 28 korttidsplasser ved Cathinka Gullberg sykehus fra 1.1.2025, og en mulighet for ytterligere institusjonsplasser der fra 1.1.2026 kan gi mulighet for på kort sikt å skape rom for flere tjenester i egenregi. Mulighetsstudien for Kløfta bo- og aktivitetssenter synliggjør et potensiale for inntil 81 nye plasser. Men det bør vurderes å utarbeide en konsekvensutredning, KVVU, for å få tilstrekkelig beslutningsgrunnlag, for både dette prosjektet og andre prosjekter, for ytterligere å møte behovet for nye institusjonsplasser i fremtiden. Helhetlig helse- og omsorgsplan 2023-2035, som ble vedtatt av kommunestyret 20. juni 2023 (sak [PS 49/23](#)) beskriver kommunens planer for utvikling.

Mulighetene for økte plasser ved Cathinka Gullberg sykehus gjør at tiltakene som ble beskrevet i mai om ombygging av eksisterende bygningsmasse avventes til det er tatt en beslutning om dette.

Det er forhandlet pris på eksisterende avtaler om kjøp av plasser fra eksterne tilbydere som gir Ullensaker kommune noe lengre oppsigelsestid, men til gjengjeld gir en kostnadsreduksjon på kroner 200,- per plass/døgn. Med dagens bruk av kjøpsplasser tilsier det en helårseffekt på 1,6 mill. kroner.

Samarbeidsforum videreføres med mål om å sikre optimal pasientflyt mellom enhetene.

Hjemmetjenestene samles under en ledelse, og det forventes at dette vil kunne bidra til å effektivisere tjenestene.

Sikre tilstrekkelig helsepersonell og kompetanse
Kommunen har utfordringer med å rekruttere helsepersonell, og da særlig sykepleiere og leger. Dette har en rekke konsekvenser som samlet sett er kostnadsdrivende for kommunen.

Tiltak er som beskrevet i forrige rapportering:

- Videreføre eksisterende tiltak for å redusere sykefravær. I arbeidet med sykefravær vektlegges blant annet tett dialog mellom leder og medarbeider, medarbeiders medvirkning i utarbeidelse og gjennomføring av oppfølgingsplaner, tilrettelegging av arbeid og arbeidsutprøving ved andre enheter.
- Utvikle nye tiltak for å motvirke og redusere sykefravær, i samarbeid med KS, gjennom Tørn-prosjektet for helse- og omsorgstjenestene. Prosjektet vektlegger på sikt bedre predikering av sykefravær og AML-brudd ved bruk av KI, sikre rett kompetanse til rett tid, effektivisering av turnusplanlegging og frigjøring av ressurser.
- Sikre bedre ressursutnyttelse av helsepersonell gjennom utprøving av alternative arbeidstidsordninger.
- Identifisere mer bærekraftige driftsmodeller som del av kommunens pågående omstillingsprosess.
- Årets arbeid som startes mht. utvikling av en ny arbeidsgiver strategi, danner et viktig grunnlag for strategisk rekruttering av helsepersonell.

I tillegg til dette vil det startes et arbeid med å se på mulighetene for oppgavedeling, spesielt i institusjon, for å skille på oppgaver som må utføres av helsepersonell og hvilke oppgaver som kan gjøres av andre. I dette arbeidet vil NAV og arbeidsmarkedsbedrifter bli invitert inn for å se på muligheten for flere VTA og AFT plasser. Dette er erfart vil kunne gi både bedre kvalitet og en økonomisk gevinst andre steder.

Det vurderes også alternative turnus løsninger med langvakter både for å bibeholde og rekruttere nye medarbeidere.

Det arbeides også med tiltak for for å rekruttere flere frivillige. Aktivitørene har stått på stand på Romerikssenteret og kommet i kontakt med flere som ønsker å være frivillige. Barneverns tjenestene har fokus på å benytte fosterhjem fremfor kostbare institusjonsplasser. Tjenesten har utfordringer med å rekruttere til vakante stillinger, målet er å fylle de faste stillingene slik at man kan fase ut eksterne konsulenter.

Sykefravær

Sykefravær per 1.kvartal	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2020	7,76 %	3,63 %	11,39 %
Samlet sykefravær 2021	2,64 %	8,52 %	11,17 %
Samlet sykefravær 2022	3,21 %	8,33 %	11,54 %
Samlet sykefravær 2023	3,04 %	9,49 %	12,53 %
Samlet sykefravær 2024	2,65 %	10,29 %	12,93 %
Sykefravær 2. kvartal 2023	2,28 %	9,41 %	11,69 %
Sykefravær 2. kvartal 2024	2,17 %	9,97 %	12,14 %

Status sykefravær og HMS

Sykefraværet er blitt jobbet med og det fremkommer at både korttids- og langtidsfraværet har gått noe ned i løpet av inneværende år, slik at totalt sykefravær i første kvartal som var på 13,5% er i andre kvartal gått ned til 12%. Dette er likevel høyere enn 2. kvartal 2023. Det gjøres tiltak for å få sykefraværet ytterligere redusert.

Hovedutvalg for oppvekst

Kommentar til status økonomi

Hovedutvalg for Oppvekst har hittil i år et positivt avvik mellom regnskap og budsjett på ca 10,8 mill. kroner. Dette kommer hovedsakelig av besparelser på barnehage og pedagogisk senter.

<i>Beløp i 1000 kr</i>	Rev. bud. hiå. 2024	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå	Rev. bud. 2024	Års- prognose	Avvik i kr	Avvik i %
Forebyggende barn og unge (FBU)	26 797	26 567	230	63 302	63 302	0	
Barnehage totalt	57 610	48 990	8 620	131 345	120 445	10 900	8,3 %
Voksenopplæringen	4 082	3 918	164	9 733	9 733	0	
Pedagogisk senter	15 133	13 127	2 006	39 102	38 102	1 000	2,6 %
Stab Oppvekst	7 345	6 985	360	17 425	17 425	0	
Grunnskole totalt	277 023	277 635	-612	629 754	629 754	0	
Oppvekst totalt	387 990	377 224	10 766	890 662	878 762	11 900	1,3 %

Status hittil i år per kontogruppe:

Lønn for hovedutvalget samlet viser et mindreforbruk på 14,2 mill. kroner og dette skyldes noe lavere lønnsutgifter samt høye sykelønnsrefusjoner. I omstillingsprosjektet er flere stillinger i flere enheter holdt vakante. Denne innsparingen er ikke med i årsprognosen til Oppvekst, men hensyntas på sentrale poster. Merinntekter for sykelønnsrefusjoner dekker merutgifter for vikarleie fra byrå som posteres under "Utgifter".

Utgifter samlet har et merforbruk på 4,8 mill. kroner. Det er merutgifter for blant annet vikartjenester som dekkes inn av sykelønnsrefusjoner under "Lønn". Barnehageområdet har også mindreutgifter som er hensyntatt i årsprognosen.

Inntekter samlet er 1,3 mill. kroner høyere enn budsjett per juni og dette skyldes primært høyere refusjoner for barnehageplasser fra andre kommuner. Brukerbetalinger for skolefritidsordningen er derimot lavere enn budsjett på 0,7 mill. kroner.

Årsprognosen for Oppvekst totalt anslås til et mindreforbruk på 11,9 mill. kroner i forhold til budsjett. Barnehageområdet og pedagogisk senter anslår besparelser for året på henholdsvis 10,9 mill. kroner og 1 mill. kroner. Grunnskoleområdet anslår å gå i balanse samlet for året.

Forebyggende barn og unge (FBU) har per juni et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner på grunn av vakant stilling. Til tross for noen engangsutgifter i forbindelse med nedleggelse av reisevaksinasjonstjenesten og ny helsestasjon på Kløfta, styrer enheten mot balanse.

Barnehageområdet har samlet sett et mindreforbruk på ca 8,5 mill. kroner per juni og antas å ende med et mindreforbruk på ca. 10,9 mill. kroner ved årsslutt.

Jessheim kommunale barnehager har per juni et mindreforbruk på ca 2,8 mill. kroner, og ligger an til et mindreforbruk på 3,7 mill. kroner ved årets slutt. Avviket skyldes hovedsakelig at Balder Allé ikke har fylt opp barnehagen fra årsstart. Det er vanskelig å si noe om utviklingen videre, men søkertall for høsten tilsier også at barnehagen vil ha utfordringer med å få fylt opp alle plassene.

Enhet Kløfta kommunale barnehage har et mindreforbruk på ca. 2,6 mill. kroner per juni, og antas å gå med et mindreforbruk på 3 mill. kroner ved årets slutt. Kløfta barnehage har økt pedagogtettheten til full kapasitet og har per 1.5.24 full bemanning, men ikke helt full barnehage fra august. Det er for både Jessheim og Kløfta fortsatt usikkerhet knyttet til sammensetningen små store/barn fra høsten og hvilken innvirkning dette har på økonomien. Per hovedopptaket for 2024 tilbys alle barn i kommunen barnehageplass, men det er ledig kapasitet på noen barnehager og venteliste på andre, hovedsaklig i Jessheim sentrum.

Barnehage felles består av kostnader til vedtak om refusjoner, spesialpedagogiske vedtak, tilretteleggingsvedtak, inntekter og utgifter på gjestebarn, samt enkelte prosjekter som omhandler både kommunale og private barnehager i kommunen. Området ligger an til noe merforbruk på spesialpedagogiske vedtak. Vedtak knyttet til tilrettelegging er ihht. budsjett hittil i år etter at budsjettet ble justert vesentlig fra 2023 til 2024. Kostnader til refusjoner er lavere enn budsjettet, blant annet pga. redusert makspris i barnehagene fra august. Inntekter fra gjestebarn, som faktureres halvårlig, ligger an til å bli en god del høyere enn budsjettet. Kostnader til gjestebarn er fortsatt usikker, men med anslag basert på tall fra 2023 antas det totalt sett et større mindreforbruk. Per juni antas derfor et mindreforbruk på 4,2 mill. kroner ved årsslutt, men med en del usikkerhet.

Grunnskolen totalt har per juni et merforbruk på 0,6 mill. kroner. Det forventes balanse mot budsjett ved årets slutt.

Enkelte skoler opplever en ressursutfordring knyttet til elever med omfattende hjelpetiltak, og dette gjelder spesielt innen SFO. Det er i tillegg krevende å drifte SFO effektivt på skoler der det er flere lokasjoner. Den nasjonale ordningen med gratis kjernetid gjør at flere elever går på SFO. Denne høsten gjelder dette også elever fra 3. trinn. Ordningen er kompensert fra staten, og dette blir fulgt opp i forhold til tapt brukerbetaling og behov for flere ressurser.

Flere skoler har også nyansettelser fra høsten, og det er forutsatt at evt. en høyere årslønning (grunnet kompetanse på masternivå) dekkes innen budsjetttrammene.

Der er knyttet usikkerhet til budsjettpostene gjesteelever, elevvekst og som nevnt SFO for høsten 2024. Det forutsettes imidlertid at økte kostnader og merforbruk dekkes inn ved at alle skolene er restriktive i forhold til vikarinleie og innkjøp.

Ullensakers andel av **Voksenopplæringen** har per juni et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner.

Deltakerantallet for norskopplæring er per i dag omtrent det samme som i fjor, men med økt bosetting forventes det en økning for skolen. Voksenopplæringen tilpasser tilsetninger og ressursbruk løpende.

Skolen flyttet til Energiveien 1. juli, og økt husleie er budsjettet. Det står i leiekontrakten at det er usikkerheter rundt felleskostnader og dette vil bli avklart underveis i første driftsår.

Det forventes balanse mot budsjett ved årets slutt.

Pedagogisk senter har et mindreforbruk i forhold til budsjett på 2 mill. kroner. Mindreforbruket ved årets slutt antas å være 1 mill. kroner da besparelser i forbindelse med omstillingen vil bli overført til sentrale poster.

Hovedårsaken til avviket er at det ikke har blitt satt inn vikarer ved refusjonsberettiget sykefravær. Dette har sammenheng med innsparingstiltak gjennom året. I tillegg har det vært vanskelig å rekruttere vikarer med riktig kompetanse. Pga. sykefravær har tjenesten benyttet privat logopedtjeneste og ekstern utreder for å ivareta rimelig saksbehandlingstid for barn/elever med særskilte behov.

Stab Oppvekst forventer å gå i balanse ved årsslutt.

Sykefravær

Sykefravær per 1.kvartal	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2020	6,24 %	2,54 %	8,78 %
Samlet sykefravær 2021	2,79 %	7,11 %	9,90 %
Samlet sykefravær 2022	3,02 %	6,68 %	9,70 %
Samlet sykefravær 2023	2,71 %	6,53 %	9,24 %
Samlet sykefravær 2024	2,30 %	8,39 %	10,69 %
Sykefravær 2. kvartal 2023	1,80 %	5,93 %	7,72 %
Sykefravær 2. kvartal 2024	1,87 %	7,90 %	9,77 %

Status sykefravær og HMS

Sykefraværet samlet innenfor hovedutvalg for Oppvekst er per 1. halvår noe høyere enn i 2023 med 10,69 % mot 9,54 %. Det arbeides kontinuerlig med nærværarbeid ved enhetene, og det jobbes systematisk med oppfølging av de ansatte, både med forebyggende tiltak og oppfølging i henhold til IA - avtalen og rutiner i HMS-handlingsplan.

Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Rev. bud. hiå	Regnskap hiå. 2024	Avvik hiå	Rev. bud. 2024	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %		Bud.endr.
11-KULTUR	21 598	22 315	-717	46 429	46 356	73	0,2 %	✓	0
12-BYMILJØ	30 823	28 937	1 886	77 503	77 503	0	0,0 %	✓	0
13-KOMMUNALE EIENDOMMER	106 454	105 660	794	202 452	202 052	400	0,2 %	✓	0
14-BRANN OG REDNING	37 214	37 374	-160	46 816	46 816	0	0,0 %	✓	0
15-VANN OG AVLØP	1 430	-8 199	9 629	830	830	0	0,0 %	✓	0
18-PROSJEKT KOMMUNALTEKNIKK	557	2 536	-1 979	516	516	0	0,0 %	✓	0
56-PROSJEKTKONTORET	-744	-1 055	312	5 144	5 074	70	1,4 %	✓	0
60-SELVFINANSIERENDE BOLIGER	-495	716	-1 211	3 096	3 096	0	0,0 %	✓	0
922-HOVEDUTV TEKNISK, IDRETT OG KULTUR - STAB	6 095	5 688	407	11 341	10 941	400	3,5 %	✓	0
Sum	202 932	193 972	8 960	394 128	393 185	943	0,2 %	✓	0

Kommentar til status økonomi

Enhetene innenfor HTIK sine områder har et positivt avvik per juni på 9 mill. kroner. Prognosen for 2024 er et mindreforbruk på 0,9 mill. kroner.

Lønnsutgifter

Det er et mindreforbruk på lønnsutgifter på 6,9 mill. kroner per juni som følge av at stillinger har vært holdt vakante i omstillingsprosessen og sykelønnsrefusjoner.

Driftsutgifter

På driftsutgifter er det et merforbruk på 4,2 mill. kroner. Dette skyldes blant annet merutgifter til brøyting og tilskudd som er utbetalt.

Inntekter

Det er merinntekter i forhold til budsjett hittil i år på 6,2 mill. kroner. Dette skyldes flere forhold, blant annet øremerkede tilskudd som skal dekke kommunens kostnader til spesifikke prosjekter, forsikringsoppgjør og spillemidler som videreutbetales til eksterne mottakere, samt gebyrinntekter på vann, avløp og renovasjon.

Kulturenheten har et negativt avvik per juni på ca. 0,7 mill. kroner, som i hovedsak skyldes øremerkede tilskudd som er planlagt disponert, men ikke utbetalt eller overført. Enheten forventes å gå i balanse ved årsslutt, men det er usikkerhet knyttet til utviklingen av utgifter for fritidskontaktordningen samt om etterspørselen etter kulturtilbud vil ta seg opp slik at inntektene blir i samsvar med budsjett.

Bymiljø har per juni et positivt avvik på 1,8 mill. kroner. Prognosen for 2024 er på nåværende tidspunkt balanse.

Mindreforbruket per juni skyldes at noen stillinger er holdt vakante i omstillingsprosessen, samt merinntekter på Jessheimbadet. Jessheimbadet har hatt høyt besøk i både vinterferien og påsken. Deler av mindreforbruket på lønn inngår sentralt for å dekke opp stillingskuttet for 2024 på 20 mill. kroner.

Det er reduserte inntekter fra ulovlighetsoppfølging på parkering, som følge av endrede parkeringsvilkår. Det anslås 1,5 mill. kroner i reduserte inntekter på parkering for 2024.

På vintervedlikehold er det merkostnader som følge av flere utkallinger på brøyting og strøying hittil i år, enn det som er lagt inn i budsjettet. Vintervedlikeholdet har også medført høyere kostnader til eget mannskap og utstyr, samt drivstoff. Gjenstående midler til brøyting vil kun dekke 4 utkallinger, mot budsjettet 10.

Alle vedlikeholdsprosjekter som ikke er bestilt, og ikke absolutt må gjennomføres, utsettes for å dekke merforbruket slik at prognosen for 2024 er balanse for enheten.

Renovasjon er i omstillingsprosessen flyttet til enheten Bymiljø. Renovasjon har et negativt selvkostfond på 4,7 mill. kroner. Det var planlagt å dekke inn det negative fondet over fem år, i henhold til selvkostbestemmelsene, i tillegg til oppgjør for resultatet for husholdningsavfall i ØRAS for 2023. Kommunens andel av ØRAS sitt underskudd for 2023 er beregnet til 2,8 mill. kroner. Det er imidlertid foretatt en endret fordeling av tilskuddet til ØRAS mellom kommunene, og Ullensaker må derfor betale en større andel enn det som er lagt til grunn i budsjettet. Dette medfører at det ikke er mulig å dekke inn alt i 2024, men det resterende vil bli innarbeidet i arbeidet med budsjettet for 2025 og beregning av årsgebyrer.

Kommunale eiendommer har per juni positivt avvik på 0,8 mill. kroner. Prognosen for 2024 er et mindreforbruk på 0,4 mill. kroner.

Mindreforbruket per juni skyldes hovedsakelig sykelønnsrefusjoner, men forventes å balanseres ut i løpet av 2024. Enheten melder per juni et mindreforbruk for 2024 knyttet til en stilling som holdes vakant ut året.

Enheten har økte kostnader knyttet til forsikring av kommunens bygg, flere driftsoppgaver som re-åpning av K-bygget Algarheim, teknisk drift av Kløfta Helsestasjon, branntekniske tilstandsanalyse og økt drift av Algarheim Flerbrukshall. De økte kostandene vil enheten dekke innenfor eksisterende ramme ved hjelp av merinntekter.

Enheten styrer med streng budsjett disiplin og det vil få konsekvenser for hvilke vedlikeholdstiltak som prioriteres gjennomført i 2024.

Brann og redning har per juni et negativt avvik på 0,15 mill. kroner. Prognosen for 2024 er balanse.

Vann og avløp har et positivt avvik per juni på 9,6 mill. kroner. Avviket skyldes vakante stillinger og reduserte kostnader. Selvkostområdene gjøres opp mot fond og påvirker ikke kommunens regnskap.

Prosjektkontoret har et positivt avvik per juni på 0,3 mill. kroner. Avviket skyldes periodisering av driftsprosjekter, samt mindre bruk av kursmidler enn budsjettet. Det forventes større aktivitet på driftsprosjektene utover høsten. Kursmidlene foreslås redusert. Enheten rapporterer et mindreforbruk på kr 70.000 pr årsslutt.

Prosjekt kommunalteknikk har et merforbruk på 2 mill. kroner. Avviket skyldes hovedsakelig kostnader knyttet til undersøkelser av kvikkleire i Dølibekken. Midlene ble bevilget i 2023 og ble senest behandlet og vedtatt i FSK 27 august og meldt videre til kommunestyret. Enheten melder balanse ved årets slutt.

Selvfinansierende boliger har per juni et merforbruk på 1,2 mill. kroner. Avviket skyldes hovedsakelig merforbruk på ved på vedlikehold ved en høyere aktivitet mot budsjett. Det vil jevne seg ut det neste halve året. Det er varslet merkostnader knyttet til tapet i rettsaken til sameiet, ref sak 22/1268-3 som vil fremkomme om det ikke ankes. Per juni er det merinntekter på området som vil være med å dekke inn eventuelle merkostnader. Området varsler balanse ved årets slutt.

PKT stab har pr juni et positivt avvik på 0,4 mill. kroner mot budsjett. Dette skyldes vakans i staben. En tar sikte på et tilsvarende mindreforbruk per årsslutt.

Oppsummering tiltak

Alle vedlikeholdsprosjekter på enhet Bymiljø som ikke er bestilt, og ikke absolutt må gjennomføres, utsettes. I tillegg vil følgende tiltak ikke bli gjennomført for å kunne oppnå balanse ved årsslutt:

Benker	300 000
Disponibelt Idrett	360 000
Materiell	450 000
Sommervedlikehold veg	1000 000
TOTALT	2 110 000

Asfaltering vil bli gjennomført i samsvar med budsjett.

Sykefravær

Sykefravær per 1.kvartal	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2020	4,18 %	2,57 %	6,75 %
Samlet sykefravær 2021	2,42 %	5,02 %	7,43 %
Samlet sykefravær 2022	3,13 %	4,84 %	7,96 %
Samlet sykefravær 2023	2,92 %	5,98 %	8,89 %
Samlet sykefravær 2024	2,32 %	6,26 %	8,58 %
Sykefravær 2. kvartal 2023	1,97 %	5,65 %	7,62 %
Sykefravær 2. kvartal 2024	1,84 %	6,02 %	7,86 %

Status sykefravær og HMS

Sykefraværet for 2. kvartal er marginalt høyere enn tilsvarende periode i 2023. Det jobbes kontinuerlig med å øke nærværet, og tilrettelegge arbeidsplassen der det er mulig.

Formannskapet

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Enhet	Rev. bud. hiå 2024	Regnskap hiå 2024	Avvik hiå	Rev. bud. 2024	Årsprognose	Avvik i kr	Avvik i %		Bud.endr.
16-AREAL OG LANDBRUK	3 668	2 482	1 186	10 430	10 135	295	2,8 %	✓	0
51-KANTINE OG KIOSK	-183	695	-878	70	370	-300	-428,2 %	!	0
52-INNOVASJON OG DIGITALISERING	36 834	38 410	-1 575	59 082	60 082	-1 000	-1,7 %	!	0
53-PERSONAL OG ORGANISASJONSUTVIKLING	13 774	11 892	1 882	36 080	33 780	2 300	6,4 %	✓	0
54-ØKONOMI	11 250	10 394	857	21 058	19 658	1 400	6,6 %	✓	0
55-PAN OG NÆRING (PLN)	6 898	5 633	1 266	13 351	12 051	1 300	9,7 %	✓	0
58-KOMMUNIKASJON OG SAMFUNNSKONTAKT	7 238	7 387	-149	12 470	12 470	0	0,0 %	✓	0
59-ØRIK	3 912	3 531	381	2 888	2 888	0	0,0 %	✓	0
91-POLITISKE STYRINGSORGANER	8 004	5 993	2 011	16 048	16 048	0	0,0 %	✓	0
920-KOMMUNEDIREKTØR	2 036	1 500	535	4 259	4 259	0	0,0 %	✓	0
921-ORGANISASJON OG UTVIKLING - STAB	1 138	910	228	2 381	2 381	0	0,0 %	✓	0
95-TILSKUDD/KJØP - ANDRE SAMARBEID	202 406	204 867	-2 461	387 935	386 435	1 500	0,4 %	✓	0
96-SENTRALE RESERVER/FELLES AVSETNINGER	2 692	4 153	-1 460	-17 089	-35 512	18 422	107,8 %	✓	0
Sum	299 668	297 846	1 822	548 963	525 045	23 917	4,4 %	✓	0

Kommentar til status økonomi

Innenfor Formannskapet sine områder er det et mindreforbruk på 1,9 mill. kroner per juni. Prognosen for 2024 er et mindreforbruk på 24 mill. kroner.

Årsaken til mindreforbruket omtales per enhet.

Ullensaker svømmehall KF med 4 mill. kroner i 2024, med inndekking fra disposisjonsfondet i KF'et. Det vil bli fremmet egen sak om dette.

På enheten **Areal og landbruk** viser regnskapet per juni et mindreforbruk på 1,2 mill. kroner. Prognosen for 2024 er et mindreforbruk på 0,3 mill. Mindreforbruket per juni skyldes merinntekter på avdelingen Geodata samt at stillinger har vært vakante deler av året samt sykelønnsrefusjoner. Det er lavere inntekter på de andre avdelingene som ligger innenfor selvkostområdene. Markedet er fortsatt usikkert, og det er vanskelig å anslå hvordan dette vil påvirke enhetens inntekter. på selvkostområdene avregnes inntekter og kostnader mot bruk av fond, slik at dette ikke vil få effekt på kommunens regnskap. Det er fortsatt midler på bundne fond knyttet til Byggesak og Reguleringsplaner, men det ligger an til høyere bruk av disse fondene enn budsjettert. Inntekter fra salg av meglerpakker ligger derimot utenfor selvkost, og det er merinntekter på dette som er årsaken til anslått mindreforbruk på 0,3 mill. kroner for 2024.

På regulering vil ressursituasjonen og økt bistand til arbeidet med byplan gi økt risiko for at regulering ikke overholder fastsatte behandlingsfrister i reguleringsplaner.

På **Kantine og kiosk** er det per juni et merforbruk på 0,7 mill. Prognosen for 2024 er et merforbruk på 0,3 mill. kroner. Merforbruket skyldes lønn på vikarer i ferieavvikling for fast ansatte.

Enheten **Innovasjon og digitalisering** har per juni et mindreforbruk på 3,3 mill. kroner. Prognosen for 2024 er et merforbruk på 1 mill. kroner. Mindreforbruket per juni skyldes vakante stillinger og sykelønns- og foreldrepengerefusjoner. Fravær av nøkkelpersonell gjør det nødvendig med vikarer og eksterne konsulenter for å dekke opp blant annet manglende spisskompetanse. En del av kostnadene dekkes opp av vakansene og refusjoner, men det er forventet et overforbruk. Videre skyldes antatt merforbruk for 2024 svært bratt prisvekst i lisensmarkedet.

På **Personal og organisasjonsutvikling** er det per juni et mindreforbruk på 1,9 mill. kroner. Prognosen for 2024 er et mindreforbruk på 2,3 mill. kroner. Mindreforbruket skyldes mindre utgifter til sommerungdom enn budsjettet. Årsaken er lavere tilgang på jobber å tildele til sommerungdommen.

Økonomi har per juni et mindreforbruk på kr 0,9 mill. kroner hovedsakelig relatert til sykelønnsrefusjoner. Prognosen for 2024 er et mindreforbruk på ca 1,4 mill som følge av at det ikke brukes vikarer i langtidsfravær.

På enheten **Plan og næring** er det et mindreforbruk per juni på 1,3 mill. kroner. Av dette utgjør besparelse på lønn 1 mill. kroner som følge av vakante stillinger og ansatte i foreldrepermisjon. Noe av dette er knyttet til stilling i Gardermoen vekst, som finansieres med eksterne midler. I tillegg er det vakante stillinger som inngår i det sentrale stillingskuttet. Gjenstående besparelse på lønn for enheten for 2024 anslås til 0,65 mill. kroner. På driftsutgifter er prognosen for 2024 et mindreforbruk på 0,65 mill. kroner. Det skyldes forsinkelser i planprosesser og mindre kapasitet i enheten på grunn av ledige stillinger. Totalt anslås et mindreforbruk for 2024 på 1,3 mill. kroner.

Enheten Kommunikasjon og samfunnskontakt har per juni et merforbruk på 0,15 mill. kroner. Lønn står for en stor del av avviket. Det skyldes blant annet en periode med rekruttering, overlapp og opplæring, som har gitt noe merkostnader. Prognosen for 2024 er balanse.

ØRIK har et merforbruk per juni på 0,4 mill. kroner som for det meste er refusjon på sykelønn. Prognosen for 2024 er balanse.

På området **Tilskudd/kjøp - andre samarbeid** er det per juni et merforbruk på 2,6 mill. kroner. Prognosen for 2024 er et mindreforbruk på 1,5 mill. kroner.

Avviket per juni skyldes hovedsakelig merforbruk på tilskudd til private barnehager, og det forventes et merforbruk på 2,5 mill. kroner på dette området for 2024. Det er en del usikkerhet relatert til hvor mange barn som kommer inn til høsten, men etter ny barnetelling 1.9 forventes det noe lavere kostnader ut høsten i henhold til tidligere års utvikling. Samtidig er det kommet flere søknader i forhold til ekstra høye pensjonskostnader (hittil i år tilsvarende 1,1 mill. kroner), og det er fortsatt usikkert om det kommer flere utover høsten.

Ullensaker svømmehall KF har et disposisjonsfond på 5,9 mill. kroner. Det foreslås at det kommunale foretaket skal overføre 4 mill. kroner av dette fondet til kommunen i 2024, jf eget vedtakspunkt. Dette er lagt inn som en forutsetning i prognosen. Det er også innarbeidet en besparelse i Kommunedirektørs pott på 3 mill. kroner i prognosen.

På **Sentrale reserver/felles avsetninger** er det et merforbruk per juni på 1,5 mill. kroner. Prognosen for 2024 er et mindreforbruk på 18,4 mill. kroner. Avviket per juni skyldes blant annet at innsparingen i stillinger på 20 mill. kroner er lagt til dette området, mens besparelsene ligger på enhetene som har hatt stillinger stående vakant. Innsparingen vil bli fordelt på enhetene i samsvar med resultatet av omorganiseringen. Det er forventet at kommunen innfrir innsparingen etter at omstillingsprosessen er avsluttet og stillinger er lagt ned. 5 mill. kroner av prognosen gjelder en merinntekt kommunen har fått som gjelder ressurskrevende brukere i 2023. I tillegg ser det ut til at det blir en besparelse på lønnsoppgjøret for 2024 med 10 mill kr.

Oppsummering tiltak

På Byggesak vil 1 stilling bli holdt vakant ut året for å ikke pådra kommunen kostnader i en tid hvor det er usikkerhet på byggeaktiviteten og kapasiteten på avdelingen.

På Geodata vil det være behov for å kjøpe eksterne tjenester for å opprettholde kapasiteten, men lønnsrefusjon vil i stor grad dekke tiltaket.

Sykefravær

Sykefravær per 1.kvartal	Fravær korttid	Fravær langtid	Samlet sykefravær
Samlet sykefravær 2020	3,06 %	1,22 %	4,29 %
Samlet sykefravær 2021	1,58 %	3,56 %	5,14 %
Samlet sykefravær 2022	2,21 %	3,34 %	5,55 %
Samlet sykefravær 2023	2,10 %	3,05 %	5,15 %
Samlet sykefravær 2024	2,22 %	4,40 %	6,62 %
Sykefravær 2. kvartal 2023	1,24 %	3,35 %	4,59 %
Sykefravær 2. kvartal 2024	1,89 %	5,07 %	6,97 %

Vedlegg

Vedlegg 1 - Forskriftsskjema per 2. kvartal 2024 Ullensaker kommune

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2024	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %	Forslag til bud.just.
Rammetilskudd	-737 552	-812 911	75 360	-1 316 296	-1 444 616	128 320	9,7 %	0
Inntekts- og formuesskatt	-802 600	-720 920	-81 680	-1 645 006	-1 471 006	-174 000	-10,6 %	0
Eiendomsskatt	-43 520	-44 713	1 194	-95 250	-91 000	-4 250	-4,5 %	0
Andre generelle driftsinntekter	0	0	0	-6 000	-6 000	0	0,0 %	0
Sum generelle driftsinntekter	-1 583 671	-1 578 544	-5 127	-3 062 552	-3 012 622	-49 930	-1,6 %	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 487 078	1 514 581	-27 503	2 969 252	3 004 905	-35 653	-1,2 %	0
Avskrivninger	136 393	132 456	3 937	272 896	272 896	0	0,0 %	0
Sum netto driftsutgifter	1 623 471	1 647 037	-23 566	3 242 148	3 277 801	-35 653	-1,1 %	0
Brutto driftsresultat	39 800	68 492	-28 692	179 596	265 179	-85 583	-47,7 %	0
Renteinntekter	-41 133	-43 081	1 948	-82 299	-88 029	5 730	7,0 %	0
Utbytter	0	0	0	0	0	0		0
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	-18 000	-24 349	6 349	-18 000	-24 349	6 349	35,3 %	0
Renteutgifter	60 544	73 601	-13 057	121 179	150 649	-29 470	-24,3 %	0
Avdrag på lån	73 950	72 893	1 057	147 901	145 787	2 114	1,4 %	0
Netto finansutgifter	75 362	79 064	-3 702	168 781	184 058	-15 277	-9,1 %	0
Motpost avskrivninger	-136 393	-132 456	-3 937	-272 896	-272 896	0	0,0 %	0
Netto driftsresultat	-21 232	15 100	-36 332	75 481	176 341	-100 860	-133,6 %	0
Disponering eller dekning av netto driftsresultat								
Overføring til investering	0	30	-30	0	0	0		0
Avsetninger til bundne driftsfond	95	58	37	1 128	1 128	0	0,0 %	0
Bruk av bundne driftsfond	-771	-5 582	4 811	-22 252	-23 993	1 741	7,8 %	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	5 782	5 782	0	0,0 %	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-60 138	-60 138	0	0,0 %	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0		0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-676	-5 494	4 818	-75 481	-77 222	1 741	2,3 %	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-21 908	9 606	-31 514	0	99 119	-99 119		0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2024	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %	Forslag til bud.just.
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	595 811	639 757	-43 946	1 114 375	1 185 048	-70 673	-6,3 %	0
Hovedutvalg for oppvekst	387 990	377 224	10 766	890 662	878 762	11 900	1,3 %	0
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	202 932	193 972	8 960	394 128	393 185	943	0,2 %	0
Formannskapet	299 668	297 846	1 822	548 963	525 045	23 917	4,4 %	0
Skatt, rammetilskudd, finans	0	288	-288	0	0	0		0
Sum bevilgninger drift, netto	1 486 402	1 509 087	-22 685	2 948 128	2 982 040	-33 912	-1,2 %	0
Herav:								
Overføring til investering	0	30	-30	0	0	0		0
Avsetninger til bundne driftsfond	95	58	37	1 128	1 128	0	0,0 %	0
Bruk av bundne driftsfond	-771	-5 582	4 811	-22 252	-23 993	1 741	7,8 %	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 487 078	1 514 581	-27 503	2 969 252	3 004 905	-35 653	-1,2 %	0

Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2024	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %	Forslag til bud.just.
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	595 811	639 757	-43 946	1 114 375	1 185 048	-70 673	-6,3 %	0
Herav:								
Avsetninger til bundne driftsfond	0	4	-4	0	0	0		0
Bruk av bundne driftsfond	-493	-5 303	4 809	-3 819	-5 814	1 995	52,2 %	0
Hovedutvalg for oppvekst	387 990	377 224	10 766	890 662	878 762	11 900	1,3 %	0
Herav:								
Bruk av bundne driftsfond	0	-89	89	0	0	0		0
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	202 932	193 972	8 960	394 128	393 185	943	0,2 %	0
Herav:								
Avsetninger til bundne driftsfond	95	54	41	1 128	1 128	0	0,0 %	0
Bruk av bundne driftsfond	-278	-5	-272	-13 948	-13 193	-754	-5,4 %	0
Formannskapet	299 668	297 846	1 822	548 963	525 045	23 917	4,4 %	0
Herav:								
Overføring til investering	0	30	-30	0	0	0		0
Bruk av bundne driftsfond	0	-185	185	-4 486	-4 986	500	11,1 %	0
Skatt, rammetilskudd, finans	0	288	-288	0	0	0		0
Sum bevilgninger drift, netto	1 486 402	1 509 087	-22 685	2 948 128	2 982 040	-33 912	-1,2 %	0

Månedssrapport Juni-2024

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2024	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %	Forslag til bud.just.
Herav:								
Overføring til investering	0	30	-30	0	0	0		0
Avsetninger til bundne driftsfond	95	58	37	1 128	1 128	0	0,0 %	0
Bruk av bundne driftsfond	-771	-5 582	4 811	-22 252	-23 993	1 741	7,8 %	0
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 487 078	1 514 581	-27 503	2 969 252	3 004 905	-35 653	-1,2 %	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endring år 1	Forslag til endring av totalramme
Investeringer i varige driftsmidler	347 368	933 202	1 200 502	816 146	117 056	-117 056	29 300
Tilskudd til andres investeringer	632	500	500	500	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	5 382	5 600	5 600	5 600	0	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	34 334	34 334	34 334	0	0	0
Sum investeringsutgifter	353 382	973 636	1 240 936	856 580	117 056	-117 056	29 300
Kompensasjon for merverdiavgift	-14 138	-73 903	-111 106	-67 868	-6 035	6 035	-5 860
Tilskudd fra andre	-7 965	0	0	0	0	0	35 000
Salg av varige driftsmidler	-72	-196 500	-196 500	0	-196 500	196 500	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	-395	-250	-250	-250	0	0	0
Bruk av lån	0	-718 473	-948 570	-754 128	35 655	-35 655	-58 440
Sum investeringsinntekter	-22 570	-989 126	-1 256 426	-822 246	-166 880	166 880	-29 300
Videreutlån	90 419	150 000	150 000	150 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-90 419	-150 000	-150 000	-150 000	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	16 738	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-16 135	-34 334	-34 334	-34 334	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	602	-34 334	-34 334	-34 334	0	0	0
Overføring fra drift	-30	0	0	0	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	49 824	0	49 824	-49 824	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	-30	49 824	49 824	0	49 824	-49 824	0
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	331 384	0	0	0	0	0	0

Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Prognose
VIP Administrasjon				
Strategisk kjøp av tomter	58 938	80 000	80 000	80 000
Tjenesteinnovasjon og digitalisering	1 495	7 000	7 000	7 000
Sum VIP Administrasjon	60 432	87 000	87 000	87 000
VIP Kommunale Eiendommer				
Kløfta idretts- og aktivitetspark	1 420	50	50	50
Sum VIP Kommunale Eiendommer	1 420	50	50	50
VIP Utbygging				
HS Omsorgsboliger nr 1 Algarheim	195	11 400	30 000	3 000
Ombygging/nybygg Maurstien gruppebolig	15	155	25	155
HS omsorgsboliger nr 2 Elstadbo	4 501	9 591	4 500	9 591
Gjestad hjemmebaserte tjenester	1 342	11 880	33 530	6 000
Omsorgsboliger Porten	120	400	0	400
Kløfta helsestasjon	5 049	7 763	1 500	7 763
Utvidelse Kløfta bo- og aktivitetssenter	5 213	12 000	68 000	12 000
Barne- og avlastningsbolig	110	0	0	0
Mennesker med rus eller psykisk helse	16	2 500	2 500	500
Nytt bo- og aktivitetssenter	96	2 500	2 500	1 000
Barne-og avlastningsbolig	572	2 000	2 000	2 000
Mennesker med nedsatt funksjonsevne	1	1 500	1 500	500
Ny barneskole Algarheim	16	50	50	50
Utredning fremtidige løsninger ihht Skolebruksplan - hovedprosjekt	46	0	0	0
Ny ungdomsskole på Jessheim	1 060	65 758	65 000	14 058
Barne- og ungdomsskole Kløfta	0	1 200	1 200	1 200
Utvidelse Nordby ungdomsskole	35	4 000	10 000	0
Kløfta barnehage	202	1 000	1 000	1 000
Ny Jessheim barnehage Skogmo park	4 139	18 660	80 200	18 660
Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)	1 090	4 000	43 500	1 500
Rådhusplassen	535	5 000	17 537	1 200
Flerbrukshall Mogreina	116	0	0	0
Gravplasser Ullensaker kommune	2 561	23 800	33 000	5 800
Ny brannstasjon	888	3 000	6 000	3 000
Flerbrukshall Mogreina - Prosjektering	366	2 500	2 500	1 500
Lokaler kulturskole	0	1 000	2 000	0
Oppgradering nåværende brannstasjon	11	10 281	0	6 000
Etablering av nye gravplasser	0	500	0	1 000
Livssynsøytralt seremonibyg	0	250	0	250
Personalbaser - omsorgsboliger - evt. tilskudd/leie?	0	7 000	7 000	0
Infrastruktur Nyholm	16	2 000	0	2 000
Fremtidig løsning Jessheim barneskole	0	0	0	1 000
Sum VIP Utbygging	28 314	211 688	415 042	101 127
VIP Vann og Avløp				
Gatevarme Gotaastorget	0	2 000	15 000	500
Erosjonssikring av Hilton	38	0	0	0
Vann og avløp Borgen	2 008	20 000	50 000	10 000
Oppgradering av pumpe- og selvfallsledning Pinnebekken	5 790	13 000	0	13 000
VA Algarheim	6 170	10 000	14 000	8 700
Sanering Allergot	1 500	11 000	21 000	4 500
Reservevann	3 050	7 000	7 000	7 000
Utvidelse Gardermoen renseanlegg	125 351	156 100	157 000	165 800
VA-anlegg Skogmo GRA	72	0	0	0
Vann og avløp Vilberg	0	18 000	18 000	0
Jessheim Sørøst - hovedledningsanlegg	8 541	20 000	20 000	20 000
Erosjonssikring av Dølibekken	3	0	0	0

Månedssrapport Juni-2024

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Prognose
Overføring Kløfta - Jessheim avløp	15 067	64 000	109 000	64 000
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	611	3 517	1 300	3 517
Sum VIP Vann og Avløp	168 202	324 617	412 300	297 017
VIP Veg				
Ole Korslundsveg (veg)	20 640	0	0	43 000
Infrastruktur Gystadmarka	-45	2 895	5 895	1 000
Infrastruktur Gardermoen Næringspark (GNP) 1	0	5 470	0	0
Sum VIP Veg	20 595	8 365	5 895	44 000
Standard Administrasjon				
SENTRALE BELASTNINGER	1	0	0	0
RÅDHUSET	17	0	0	0
Sentrumsplan for infrastruktur – Jessheim	108	0	0	0
Kjøp og salg av tomter, PKT	1 053	2 000	2 000	2 000
Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	1 523	2 000	2 000	2 000
Investering kirkeformål	315	1 793	1 120	1 793
Lev livet Lenger/Forebyggende avdeling for eldre	0	150	150	150
Nettbrett og programmer	8 046	9 000	9 000	9 000
Sum Standard Administrasjon	11 063	14 943	14 270	14 943
Standard Bymiljø				
Nærmiljøtiltak for barn og unge i tettstedene utenfor Jessheim	0	3 000	3 000	0
Ny traktor med krokthenger og feieutstyr i samarbeid med veg	0	1 500	1 500	0
Nordbyttjernet, oppgradering iht. helhetlig plan inkl. toalett bygg	66	4 000	4 000	4 000
Sum Standard Bymiljø	66	8 500	8 500	4 000
Standard Kommunale Eiendommer				
Inventar nye lokaler Voksenopplæringen	89	4 500	2 000	4 500
Etablering ladestasjoner	375	384	0	384
Utskiftning av nødstrømsaggregater til tilfluktsrom på Gjestadtunet og Døli skole	256	835	0	835
Etablering renhold i Energivegen 4	1 310	2 500	2 500	2 500
Carporter inkl. EL-bil lading helsebygg	12	0	0	0
Sum Standard Kommunale Eiendommer	2 042	8 219	4 500	8 219
Standard Utbygging				
HS Konseptvalgsutredning (KVU) - helse	17	1 160	1 000	0
Ny Jessheim bhg 2 (Nyholm)	205	0	0	0
Regulering Nordkisa gml. skole	1	0	0	0
Utredningsportefølje - utbygging	89	2 000	2 000	1 000
Forprosjekt idrettsanlegg	0	500	2 000	500
Sum Standard Utbygging	312	3 660	5 000	1 500
Standard Vann og Avløp				
Hovedplan for vannforsyning	18	0	0	0
Sum Standard Vann og Avløp	18	0	0	0
Standard Veg				
Gang- og sykkelveg Bakkedalen	21	750	750	750
Gamlevegen Kløfta	67	2 125	2 125	2 125
OMKJØRINGSVEG JESSHEIM SØR-ØST	60	0	0	0
Sum Standard Veg	147	2 875	2 875	2 875
Portefølje Bymiljø				
Portefølje oppgradering kommunale uteanlegg	1 281	16 000	16 000	12 000
Sum portefølje Jessheimbadet - ny portefølje	32	6 000	6 000	6 000
Sum Portefølje Bymiljø	1 313	22 000	22 000	18 000
Portefølje Kommunale Eiendommer				
Portefølje skoletilpasninger	503	9 250	5 850	6 450
Sum portefølje skoletilpasninger	315	2 150	2 150	2 150
Forebyggende tiltak brann og miljørettet helsevern	8	5 000	5 000	3 000
Portefølje barnehagetilpasninger	22	1 800	2 500	1 800
Portefølje utskifting driftsmaskiner og transportmidler KOMEI	0	2 600	2 600	2 600
Portefølje oppgradering kommunale bygg	7 565	15 661	3 947	15 951
Sum portefølje oppgradering kommunale bygg	475	8 141	9 553	7 851
Portefølje ENØK tiltak	5 521	32 740	29 300	32 390

Månedssrapport Juni-2024

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Prognose
Energiproduksjon og ENØK-tiltak på kommunale bygg	2 979	21 303	15 000	21 303
HS kortsiktige tiltak	1 212	8 540	8 000	7 800
Portefølje utskifting og oppgradering renholdsmaskiner og sentralvaskeriet	3 093	3 000	3 000	3 000
Sum Portefølje Kommunale Eiendommer	21 692	110 185	86 900	104 295
Portefølje Kultur				
Portefølje kulturhus	1 925	3 530	2 000	3 530
Utbedring bibliotek	397	500	500	500
Sum Portefølje Kultur	2 322	4 030	2 500	4 030
Portefølje Utbygging				
Utredningsportefølje - utbygging	31	0	0	4 000
Sum Portefølje Utbygging	31	0	0	4 000
Portefølje Vann og Avløp				
Infrastruktur bymiljø	0	1 150	1 150	1 150
Portefølje bytte el-skap	977	1 500	1 500	1 500
Portefølje for forprosjekt/tidligfase	17 272	67 770	74 370	75 790
Gotaas Allè - sanering VA-ledninger	143	0	0	0
Portefølje mindre VA - tiltak	4 370	20 650	20 650	20 650
Sanering Vannledning Brennivegen	6	0	0	0
Ferdigstilling av prosjekter VA	0	10 000	10 000	0
Prosjekt mangler	12	0	0	0
Sum Portefølje Vann og Avløp	22 781	101 070	107 670	99 090
Portefølje Veg				
Trafikksikkerhetstiltak	302	3 000	3 000	3 000
Veglys, kartlegging og oppgradering	2 670	1 000	1 000	1 000
Veglys	0	5 000	5 000	5 000
Forsterkninger veger/asfalt	1 182	15 000	15 000	15 000
Utskiftningsplan maskiner og transportmidler	1 033	2 000	2 000	2 000
Sum Portefølje Veg	5 187	26 000	26 000	26 000
Justeringsavtaler				
Sum Justeringsavtaler	0	0	0	0
Investeringer i varige driftsmidler	345 939	933 202	1 200 502	816 146

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Prognose
Vann og avløp Pinnebekken pumpestasjon	125	0	0	0
VA Algarheim - Ekorrud	6	0	0	0
Rehabilitering Sjøbergvegen	37	0	0	0
Vannledning Jessheim Nord - Hauerseter	9	0	0	0
Erosjonssikring av Dølibekken	10	0	0	0
Overføring avløp Kløfta - Jessheim avløp	70	0	0	0
Investering kirkeformål	375	500	500	500
Tilskudd til andres investeringer	632	500	500	500

3. Investeringer i aksjer og andeler

Beløp i 1000

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Prognose
Egenkapitaltilskudd KLP	5 352	5 600	5 600	5 600
Gardermoakademiet AS	30	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	5 382	5 600	5 600	5 600

4. Utlån

Beløp i 1000

Månedssrapport Juni-2024

	Regnskap 2024	Rev. bud. 2024	Oppr. bud. 2024	Prognose
Utlån av egne midler	0	0	0	0
Sum del 1-4	351 953	939 302	1 206 602	822 246

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2024	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %	Forslag til bud.just.
Rammetilskudd	-737 552	-812 911	75 360	-1 316 296	-1 444 616	128 320	9,7 %	0
Inntekts- og formuesskatt	-802 600	-720 920	-81 680	-1 645 006	-1 471 006	-174 000	-10,6 %	0
Eiendomsskatt	-43 520	-44 713	1 194	-95 250	-91 000	-4 250	-4,5 %	0
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0		0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-44 426	-44 638	212	-140 416	-140 911	495	0,4 %	0
Overføringer og tilskudd fra andre	-115 604	-198 420	82 816	-362 420	-409 435	47 014	13,0 %	0
Brukerbetalinger	-39 731	-40 033	302	-75 539	-77 439	1 900	2,5 %	0
Salgs- og leieinntekter	-256 164	-256 106	-59	-523 464	-519 244	-4 220	-0,8 %	0
Sum driftsinntekter	-2 039 597	-2 117 742	78 145	-4 158 392	-4 153 652	-4 741	-0,1 %	0
Lønnsutgifter	788 081	819 768	-31 687	1 828 859	1 821 555	7 303	0,4 %	0
Sosiale utgifter	261 948	249 162	12 787	495 359	494 209	1 150	0,2 %	0
Kjøp av varer og tjenester	659 135	724 254	-65 119	1 274 863	1 357 109	-82 246	-6,5 %	0
Overføringer og tilskudd til andre	136 625	169 588	-32 963	272 864	279 914	-7 050	-2,6 %	0
Avskrivninger	136 393	132 456	3 937	272 896	272 896	0	0,0 %	0
Sum driftsutgifter	1 982 183	2 095 228	-113 045	4 144 842	4 225 684	-80 842	-2,0 %	0
Brutto driftsresultat	-57 414	-22 514	-34 900	-13 550	72 033	-85 583	-631,6 %	0
Renteinntekter	-41 133	-43 081	1 948	-83 592	-89 322	5 730	6,9 %	0
Utbytte	0	-33	33	0	0	0		0
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	-18 000	-24 349	6 349	-18 000	-24 349	6 349	35,3 %	0
Renteutgifter	122 177	130 885	-8 708	244 452	273 922	-29 470	-12,1 %	0
Avdrag på lån	109 531	106 649	2 883	219 068	216 954	2 114	1,0 %	0
Netto finansutgifter	172 575	170 071	2 504	361 927	377 204	-15 277	-4,2 %	0
Motpost avskrivninger	-136 393	-132 456	-3 937	-272 896	-272 896	0	0,0 %	0
Netto driftsresultat	-21 232	15 101	-36 333	75 481	176 341	-100 860	-133,6 %	0
Disponering eller dekning av netto driftsresultat								
Overføring til investering	0	30	-30	0	0	0		0
Avsetninger til bundne driftsfond	95	58	37	1 128	1 128	0	0,0 %	0
Bruk av bundne driftsfond	-771	-5 582	4 811	-22 252	-23 993	1 741	7,8 %	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	5 782	5 782	0	0,0 %	0
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	-60 138	-60 138	0	0,0 %	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0		0
Sum disponeringer eller	-676	-5 494	4 818	-75 481	-77 222	1 741	2,3 %	0

Månedssrapport Juni-2024

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2024	Prognose	Avvik i kr	Avvik i %	Forslag til bud.just.
dekning av netto driftsresultat								
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-21 908	9 607	-31 514	0	99 119	-99 119		0

Vedlegg 2 -Finansrapport per 2. kvartal 2024 Ullensaker kommune

Innhold

1. Renteforutsetninger og utvikling i 2024
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 2. kvartalsrapport 2024. Rapportering skjer ved hvert kvartal, hvor årsrapporten erstatter 4. kvartal.

Renteforutsetninger og utvikling i 2024:

Rentenivået for 2024 ble vurdert i oktober 2023, i forbindelse med utarbeidelsen av budsjettgrunnlaget. Det ble da lagt til grunn at styringsrenten ville være 4,5 % ved inngangen til budsjett/økonomiplanperioden, med en forsiktig nedgang til 3,25-3,5% utover i økonomiplanperioden. Norges Bank økte styringsrenten til 4,5% den 14.12.23, og har vært uendret hele 1. og 2. kvartal 2024. Det forventes at styringsrenten forblir uendret videre i 2024, med en mulig forsiktig nedgang ved utgangen av året. 3mnds Nibor var ved inngangen til 2024 4,72 %, og har vært stabil på dette nivået gjennom 1. og 2. kvartal. Likviditeten i markedet har hittil i 2024 vært god.

I finansbudsjettet for 2024 er det for de lånene som ligger med flytende rente lagt til grunn en gjennomsnittlig rente på 3 mnd Nibor 2. kvartal på 4,4 % (1.kvartal 4,8 %), med en gradvis nedgang til 4,2 % ved utgangen av 2024. For renteinntekter er forutsetningene i gjeldende bankavtale med SRBank benyttet som forutsetning i budsjettet. Dette gir en rente på inntående likviditet på 3mnds Nibor pluss 0,45 %.

Kommunen har inngått ny hovedbankavtale Sparebank 1 Østlandet, gjeldende fra 1. september 2024. Ny avtale gir en rente på inntående likviditet på 3mnds Nibor +0,61%.



Diagram 1: Historisk og forventet rentekurve 2019 – 2029 (kilde: Kommunalbanken)

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

Differansen mellom styringsrenten og NIBOR3M har første halvår 2024 ligget rundt 0,2-0,25 %, noe som er lavere enn på lenge og kjennetegner et stabilt finansmarked.

Flytende kvartalsvis rente hos Husbanken pr 31.03.2024 var 4,474 %, en økning på 0,62 % siden forrige desember 2023. Fra mai 2024 er renten hevet til 4,571 %.

Låneportefølje

Samlet låneportefølje utgjør 6,42 mrd kr pr 30.06.2024, en reduksjon på 19 mill kr siden forrige rapportering. Det er hittil i år tatt opp nye 150 mill. kroner i lån til videreutlån/startlån. Det er ikke tatt opp lån til nye investeringer, men det forventes at det vil være behov for låneopptak til investeringer i løpet av 3. kvartal 2024. Låneopptak vurderes fortløpende mot kommunens likviditetssituasjon, sett i forhold til fremdriften på vedtatte investeringer.

Av den totale låneporteføljen på 6,42 mrd kr er lån til det selvfinansierende VAR-området beregnet til ca. 2,116 mrd kr og til selvfinansierende boliger 385 mill kr. Lån til videreformidling (startlån) utgjør 952 mill kr.

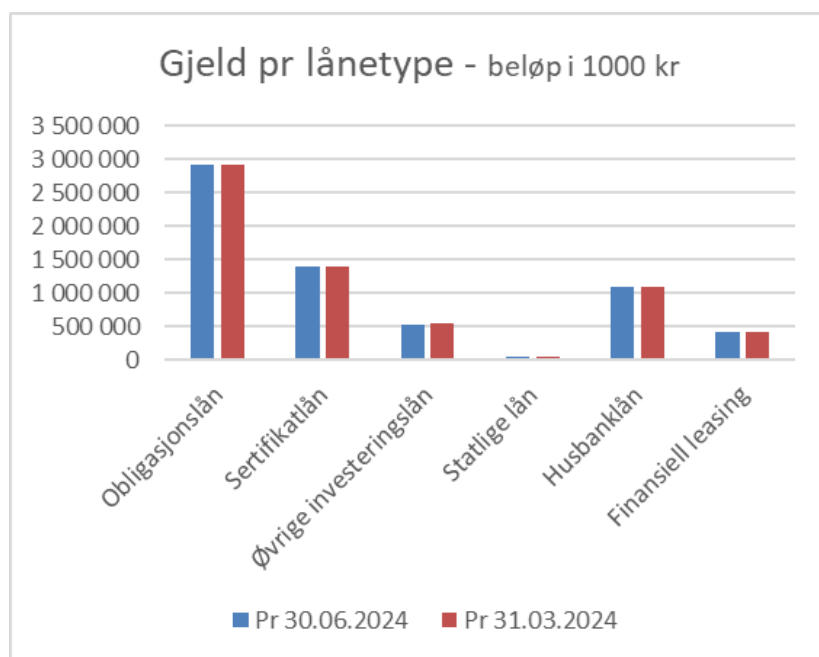


Diagram 2: Fordeling gjeld på lånetype per 30.06.2024

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

Sertifikatlån og obligasjonslån står for hoveddelen av finansieringskildene i kommunen. Andelen obligasjonslån (løpetid > 1 år) er ca 45, % og andelen kortsiktige sertifikatlån (løpetid < 1 år) er ca 22 % av den samlede lånegjelden ved utgangen av 2. kvartal 2024.

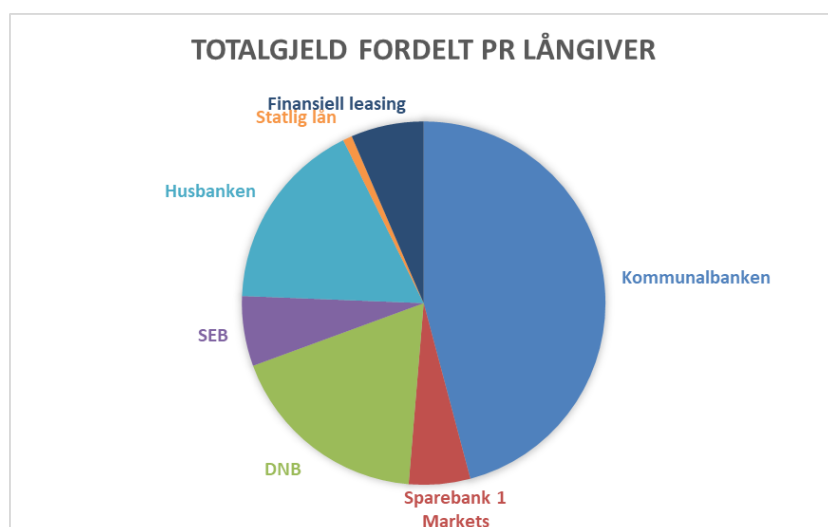


Diagram 3: Fordeling mellom långivere per 30.06.2024

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 ca 46% skyldes at porteføljen pr 30.06.2024 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 2. kvartal 2024 på ikke-rentable investeringer. Tabell 3 viser tilsvarende på selvkostområdene samt kommunens totale lånegjeld pr 30.06.2024.

Månedssrapport Juni-2024

TYPE LÅN (tall i 1000 kr)	Konto	Lånenr	Forfall	Restgjeld 30.06.2024	Restgjeld 31.03.2024
IKKE RENTABEL GJELD:					
Obligasjonslån					
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120001	20230037	06.03.2028	300 000	300 000
DNB obligasjonslån	24120002	NO0011161572	26.11.2025	260 000	260 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120007	20240030	29.01.2030	300 000	300 000
Kommunalbanken, serielån	24120008	20230080	24.03.2053	193 333	193 333
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120003	20200439	28.10.2024	350 000	350 000
Kommunalbanken lån med obl.betingelser, 40%	24120011	20210379	01.11.2028	100 000	100 000
SEB, obligasjonslån, 60%	24120013	NO0013077008	24.11.2025	150 000	150 000
Sum obligasjonslån				1 653 333	1 653 333
Sertifikatlån					
DNB, sertifikatlån	24320013	NO0013261123	14.10.2024	200 000	200 000
DNB, sertifikatlån	24320019	NO0013246850	24.09.2024	150 000	150 000
DNB, sertifikatlån	24320025	NO0013235044	20.09.2024	150 000	150 000
SEB sertifikatlån	24320022	NO0013191064	26.08.2024	150 000	150 000
Sparebank 1 Markets, sertifikatlån	24320026	NO0013251835	30.08.2024	200 000	200 000
DNB sertifikatlån	24320027	NO0013223552	02.09.2024	200 000	200 000
Sum sertifikatlån				1 050 000	1 050 000
Mellomregning selvfinansierende boliger				-182 481	-180 441
Statlig lån					
Gardermoutbyggingen				52 560	56 136
Sum statlig lån				52 560	56 136
Finansiell leasing					
Gystadmyr sykehjem fin.leasing				118 526	118 978
Gjestad fin.leasing				48 633	48 885
Gystadmyr ungdomsskole fin.leasing				223 184	223 184
Sum finansiell leasing				390 343	391 047
SUM IKKE RENTABEL GJELD				2 963 756	2 970 076

Tabell 1: Lånegjeld pr 30.06.2024 pr lånekategori – ikke rentable investeringer

Tabell 1 ovenfor viser detaljert hvilke lån som er tatt opp til finansiering av ikke-rentable investeringer, og restgjeld på disse lånene pr 30.06.2024.

Månedssrapport Juni-2024

TYPE LÅN (tall i 1000 kr)	Konto	Lånenr	Forfall	Restgjeld 30.06.2024	Restgjeld 31.03.2024
LÅN TIL SELVKOSTINVESTETERINGER:					
Obligasjonslån					
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120004	20210040	26.02.2026	365 000	365 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120006	20190422	18.09.2029	250 000	250 000
Kommunalbanken lån med obl.bet, 60%	24120011	20210379	01.11.2028	150 000	150 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120012	20230363	08.11.2027	200 000	200 000
SEB obligasjonslån, 40%	24120013	NO0013077008	24.11.2025	100 000	100 000
Kommunalbanken lån med obl.bet.	24120005	20210461	06.12.2027	200 000	200 000
Sum obligasjonslån				1 265 000	1 265 000
Sertifikatlån					
Sparebank 1 Markets, sertifikatlån	24320024	NO0013264580	18.10.2024	150 000	150 000
DNB, sertifikatlån	24320021	NO0013233866	16.08.2024	200 000	200 000
Sum sertifikatlån				350 000	350 000
Andre Investeringslån					
Kommunalbanken 20040922	24620005	20040922	30.04.2029	100 000	100 000
Kommunalbanken	24531013	20090810	01.11.2039	124 000	124 000
Kommunalbanken 20090811	24541002	20090811	15.12.2039	33 500	33 500
Kommunalbanken 20220398, serielån	24531017	20220398	02.12.2042	277 500	285 000
Sum andre investeringslån				535 000	542 500
Finansiell leasing					
Gystadmyr boligsdel finansiell leasing				25 194	25 290
Husbanklån					
Husbanken boliger				143 977	146 040
Husbanken lån til startlån				951 797	957 030
Sum lån Husbanken				1 095 774	1 103 069
Mellomregning selvfinansierende boliger				182 481	180 441
SUM LÅN TIL SELVKOSTINVESTETERINGER				3 453 449	3 466 300
Kommunens samlede lånegjeld				6 417 205	6 436 376

Tabell 2: Lånegjeld per 30.06.2024 pr lånekategori – selvkostområdene

Tabell 2 ovenfor viser detaljert hvilke lån som er tatt opp til finansiering av investeringer innenfor selvkostsektoren, og restgjeld på disse lånene pr 30.06.2024. I tillegg vises kommunens samlede lånegjeld pr 30.06.2024.

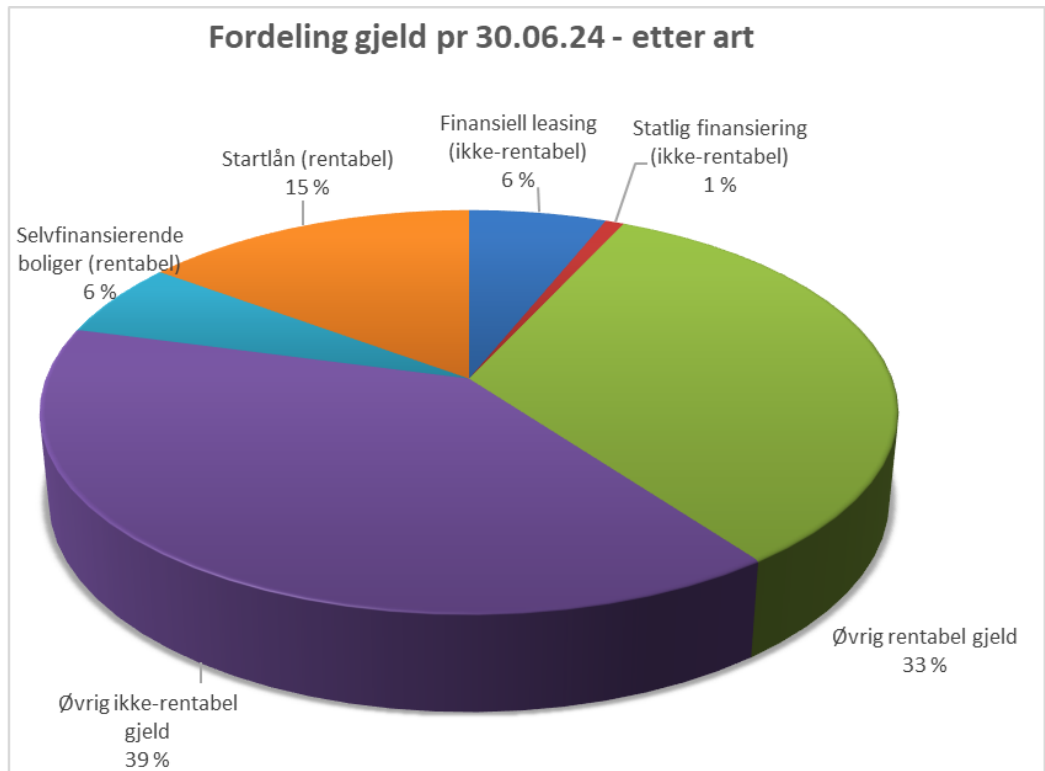
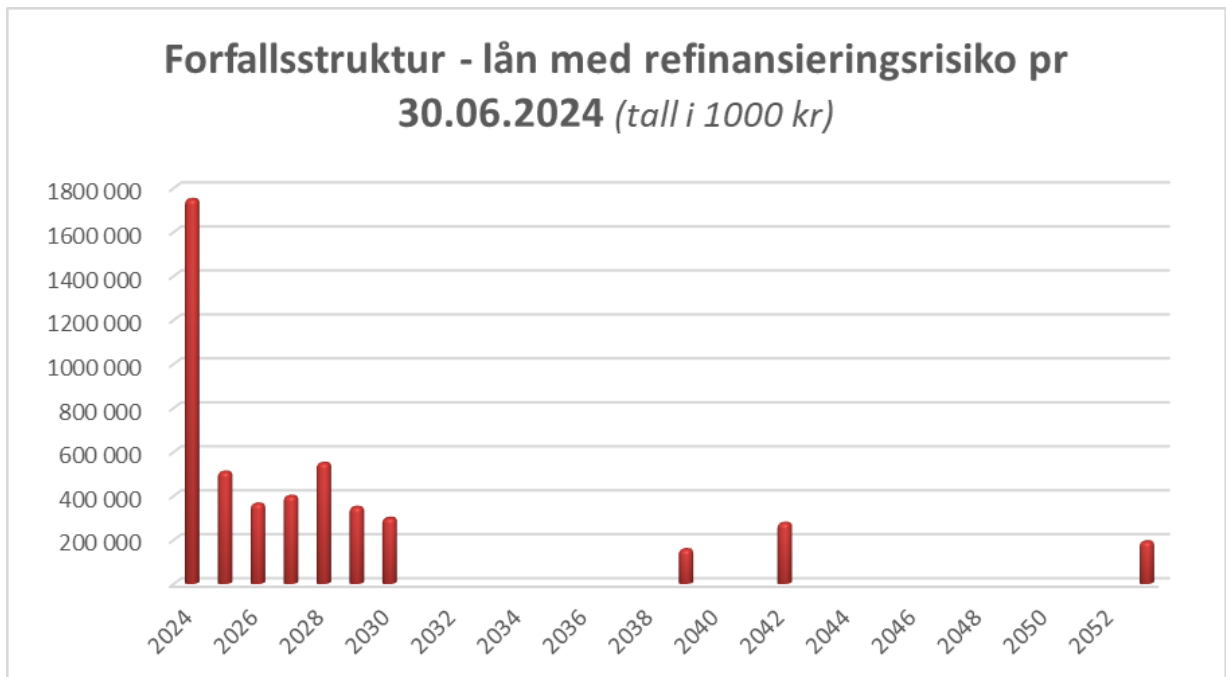


Diagram 4 : Lånegjeld fordelt etter art pr. 30.06.2024

Diagram 4 ovenfor viser total låneportefølje pr 30.06.2024, fordelt etter art.



Forfallstruktur– investeringslån med refinansieringsrisiko

Diagram 5 – forfallstruktur per 30.06.2024

Diagram 5 ovenfor viser forfallstrukturen på dagens låneportefølje.

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

Endringer siden forrige rapport

Siden forrige rapportering per 31.03.2024 har følgende lån forfalt:

Långiver	Hovedstol ved forfall (tall i 1000 kr)	Rente	Forfall	Ny långiver	Rente	Nytt forfall
Refinansieringer 2024						
DNB sertifikatlån	200 000	4,73 %	02.05.2024	DNB sertifikatlån	4,83 %	02.09.2024
Handelsbanken s.lån	200 000	4,74 %	16.05.2024	DNB sertifikatlån	4,77 %	16.08.2024
DNB sertifikatlån	150 000	4,75 %	21.05.2024	DNB sertifikatlån	4,84 %	21.09.2024
Sparebank 1M, sert.lån	150 000	4,80 %	24.05.2024	DNB sertifikatlån	4,82 %	24.09.2024
DNB sertifikatlån	200 000	4,74 %	31.05.2024	Sparebank 1M, sert.lån	4,78 %	31.08.2024
Sparebank 1M, sert.lån	200 000	4,77 %	13.06.2024	DNB sertifikatlån	4,83 %	14.10.2024
DNB sertifikatlån	150 000	5,23 %	20.06.2024	Sparebank 1M, sert.lån	4,82 %	18.10.2024

Tabell 3: Lån som er refinansiert siden rapportering per 31.03.2024

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.

Det er ikke tatt opp nye lån i 2. kvartal 2024.

Rapportering startlån 2024 tall i 1000 kr	Pr 30.06.2024
Utbetalinger (faktiske kjøp gjennomført i perioden 01.01-30.06.24)	90 419
Finansieringsbevis (lånetilsagn som er godkjent, også gyldige tilsagn før 01.01.24 som som ikke er utgått).	44 640
Forhåndsgodkjenning konkret bolig (kjøpt bolig, men utbetaling og overtakelse ikke funnet sted)	17 641
Sum utbetalinger, finansieringsbevis og forhåndsgodkjenninger konkret bolig	152 700

Utvikling 2024 – tildeling startlån

Tabell 4: Utvikling - tildeling av startlån 2024

Tabell 4 ovenfor viser utviklingen på tildeling av startlån i 2024. Det er utbetalt lån på totalt 90,4 mill kroner, og finansieringsbevis og forhåndsgodkjenninger utgjør totalt 62,3 mill kroner.

Fordeling fast og flytende rente

Fordeling rentekategori

Rentekategori (tall i 1000 kr)	31.08.2023	31.12.2023	31.03.2024	30.06.2024
Flytende rente (inkl fastrente med < 1 år til utløp)	3 173 500	3 822 702	3 803 903	3 989 108
Fast rente (inkl rentebytteavtaler)	2 386 232	2 024 299	2 160 000	1 960 000
Finansiell leasing	421 117	418 311	416 337	415 537
Rentefrie lån (Gardermoen)	62 288	59 712	56 136	52 560
Sum gjeld	6 043 137	6 325 024	6 436 376	6 417 205

Tabell 5: Lånegjeld per 30.06.2024 pr rentekategori

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

Andelen lån med fastrente viser en reduksjon på 200 mill. kroner i 2. tertial 2024. Dette skyldes at det i perioden er solgt en rentebytteavtale i Sparebank 1 Markets. Salget gav en gevinst på 6,5 mill. kroner.

Rentesikring

Rentebytteavtaler (tall i 1000 kr)	Beløp pr 30.06.24	Beløp pr. 31.03.24	Beløp 31.12.23	Beløp 31.08.23	Rente pr 31.03.24	Forfall
Fast rente						
Sw ap Danske 9999J	0	0	0	100 000		20.12.2023
Sw ap Nordea 1357264/1845669	0	100 000	100 000	100 000		21.05.2024
Sw ap Danske 39964205FO-0555W	100 000	100 000	100 000	100 000	1,74 %	21.08.2024
Sw ap Danske 1809T	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	1,46 %	16.02.2026
SWAP OTC Danske Bank BC6W3	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	2,11 %	01.04.2027
Sw ap Danske 1030472091 BKONR	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	1,42 %	03.02.2029
Sw ap DNB 090892	200 000	200 000	200 000	200 000	3,20 %	16.03.2026
Sw ap Handelsbanken 334137980	200 000	200 000	200 000	0	3,26 %	11.12.2030
Sw ap Sparebank 1 Markets	0	200 000	200 000	0		22.12.2033
SUM	1 500 000	1 800 000	1 800 000	1 500 000		
Flytende rente	Beløp pr 30.06.24	Beløp pr. 31.03.24	Beløp 31.12.23	Beløp 31.08.23	Rente pr 31.03.24	Forfall
Sw ap Danske 9999J	0	0		-100 000		20.12.2023
Sw ap Nordea 1357264/1845669	0	-100 000	-100 000	-100 000		21.05.2024
Sw ap Danske 39964205FO-0555W	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	4,71%	21.08.2024
SWAP OTC Nordea 1637687/2287149	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	4,71%	15.08.2024
Sw ap Danske 1809T	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,71%	21.08.2024
SWAP OTC Danske Bank BC6W3	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	4,71%	08.08.2024
SWAP OTC Nordea 1867271/3016679	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,72%	01.07.2024
Sw ap Danske 1030472091 BKONR	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,71%	02.09.2024
Sw ap Danske 56519925FO-BMP81	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,72%	05.08.2024
Sw ap DNB 090892	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000	4,72%	16.09.2024
Sw ap Handelsbanken 334137980	-200 000	-200 000	-200 000	0	4,71%	11.09.2024
Sw ap Sparebank 1 Markets	0	-200 000	-200 000	0		22.06.2024
SUM	-1 500 000	-1 800 000	-1 800 000	-1 500 000		

Tabell 6: Rentebytteavtaler per 30.06.2024

Tabell 6 ovenfor viser hvilke rentebytteavtaler som er kommunen har inngått, og som gjelder pr 30.06.24.

Totalt er det sikringsavtaler på 1,5 mrd kr pr 30.06.24. Det fremgår av oversikten at en sikringsavtale på 200 mill. kroner er solgt pr 30.06.24, hvilket gav en gevinst på 6,5 mill. kroner. og at en sikringsavtale på 100 mill kr forfaller i løpet av de neste 12 måneder.

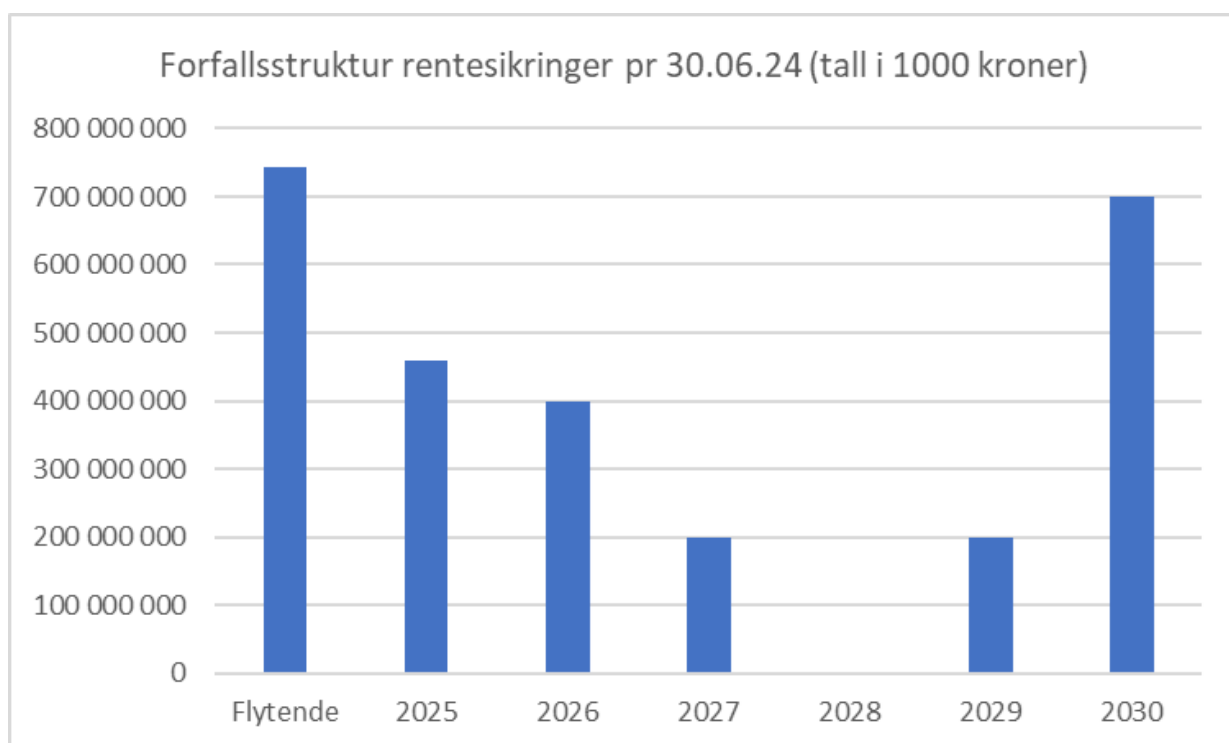


Diagram 6: Rentesikring frem i tid per 30.06.2024 i kroner (sikringer med forfall <1 år regnes som flytende)

Diagram 6 ovenfor viser kommunens rentebindingsforfall fram til 2033 på ikke rentabel gjeld, dvs gjeld fratrasket lån til videreutlån og selvkostinvesteringer. Diagrammet inkluderer lån med fast rente og inngåtte rentebytteavtaler.

Gjennomsnittlige rentebinding på denne delen av porteføljen er 2,63 år, gjennomsnittlig lånerente er 3,28% og sikringsgrad er 72,5%. Tar en hensyn til likviditet som sikringsinstrument, vil sikring pr 30.06.24 på ikke-rentabel gjeld være tilnærmet 100%.

Renteforfallene i 2024-2025 (forfall inntil 1 år frem) kategoriseres som flytende rente. Rentebindingen gir et bilde av den samlede porteføljens rentestruktur. Figuren viser at kommunen har en god spredning på renteforfallene. En stor andel kort rentebinding eksponerer porteføljen for endringer i rentemarkedet. God spredning på renteforfallene gir en lavere renterisiko og stabile rentekostnader over tid, forutsatt uendret lånegjeld. Kommunedirektøren vurderer sikringsporteføljen fortløpende.

Finansiell risiko - Stresstest

Aktiva/passiva pr 30.06.24	Balanse i %	Balanse i mill kr	Endring	Beregnet effekt	Med flytende rente
Gjeld med pt/flytende rente	27,5 %	743 333	1 %	7 433	7 433
Gjeld med fast rente	72,5 %	1 960 000	1 %	0	19 600
Finanspassiva med renteeksponering	100,00 %	2 703 333		7 433	27 033
Kortsiktig likviditet til driftsformål		824 757	1 %	8 248	8 248
Netto effekt				-814	18 786

Tabell 7: Stresstest per 30.06.2024

Tabellen 7 ovenfor viser hvordan kommunens rentekostnader og renteinntekter pr 30.06.24 påvirkes av en renteøkning på 1%.

I tabellen er det hensyntatt kommunens ikke-rentable gjeld med unntak av finansiell leasing og Gardermolånet. Oversikten viser at en renteøkning på 1% vil medføre ca 0,8 mill kr lavere netto rentekostnad pr år. Dette skyldes høy grad av rentesikring samt god likviditet. Uten rentesikringer ville tilsvarende renteøkning gi en økning i netto finanskostnader på 18,8 mill kr.

Sikringsgraden vurderes fortløpende mot utviklingen i korte og lange renter.

Renteutgifter og avdrag i forhold til budsjett

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

Selvfinansierende boliger

Selvfinansierende boliger (tall i 1000 kr)	Regnskap pr. 30.06.24	Justert budsjett pr. 30.06.24	Avvik	Årsbudsjett 2024	Årsprognose 2024	Avvik
Renteutgifter	8 396	8 843	-447	17 693	17 293	-400
Avdragsutgifter	6 882	6 916	-34	13 837	13 764	-73
Sum	15 278	15 759	-481	31 530	31 057	-473

Tabell 8: Renteutgifter og avdrag selvfinansierende boliger per 30.06.2024

Tabell 8 ovenfor viser utviklingen på rente- og avdragskostnader på området selvfinansierende boliger, pr 1. halvår 2024.

Rentekostnader pr 1. halvår viser et mindreforbruk på ca 0,4 mill. kroner. grunnet. Det er i budsjettet forventet en forsiktig rentenedgang i 2. halvår, noe som sannsynligvis ikke blir realisert. Fortsatt forventede stabile renter medfører derfor at mindreforbruket ikke forventes å øke i 2. halvår. Avdragsutgifter vil gi et mindreforbruk i 2024 på 0,1 mill.kr.

Lån til startlån

Månedssrapport Juni-2024

Startlån (tall i 1000 kr)	Regnskap pr 30.06.24	Justert budsjett pr 30.06.24	Avvik	Årsbudsjett 2024	Årsprognose 2024	Avvik
Mottatte renter	-16 165	-18 777	2 612	-37 570	-34 000	3 570
Betaller renter	19 607	18 777	830	37 570	39 500	1 930
Sum drift	3 442	0	3 442	0	5 500	5 500
Utlån	90 419	150 000	-59 581	150 000	150 000	
Bruk av lån	-90 419	-150 000	59 581	-150 000	-150 000	
Mottatte avdrag	-16 135	-34 334	18 199	-34 334	-34 334	
Betalte avdrag	16 738	34 334	-17 596	34 334	343 343	
Netto bruk/avsetning investeringsfond						
Sum investering	603		603			

Tabell 9: Renter og avdrag startlån per 30.06.2024

Tabell 9 ovenfor viser utvikling på rente- og avdragskostnader/inntekter på startlån pr 1. halvår 2024.

Det forventes en mindreinntekt på renter på 5,5 mill kr ved årsslutt. Dette skyldes hovedsakelig lavere videreutlån enn forventet i budsjettet. Midlene ligger imidlertid plassert på kommunens bankkonti, og skaper tilsvarende merinntekt på sentrale renteinntekter. Renter på innlån ligger noe høyere enn forutsatt i budsjettet. Dette gir en prognose på rentekostnader i underkant av 2 mill. kroner høyere enn budsjettet. Mottatte og betalte avdrag forventes pr 31.12.24 å bli som budsjettet.

Investeringslån

Investeringslån (tall i 1000 kr)	Regnskap pr. 30.06.24	Justert budsjett pr. 30.06.24	Avvik	Årsbudsjett 2024	Årsprognose 2024	Avvik
<u>Lån tilknyttet selvkostområdene:</u>						
Renteutgifter - lån tilknyttet selvkostområdene	55 179	50 855	4 324	101 750	108 641	6 890
Avdragsutgifter	41 564	42 751	-1 187	85 501	83 127	-2 374
<u>Lån til øvrige kommunale investeringer:</u>						
Renteutgifter	47 418	43 702	3 716	87 438	93 359	5 921
Avdragsutgifter	58 203	59 865	-1 662	119 730	116 406	-3 324
Sum	202 364	197 172	5 192	394 419	401 533	7 114

Tabell 10: Renteutgifter og avdrag investeringslån per 30.06.2024

Tabell 10 ovenfor viser utviklingen på rente- og avdragskostnader på kommunens investeringslån pr 1. halvår 2024, fordelt på lån til selvkostinvesteringer og øvrige investeringer.

Etter 1. halvår er rentekostnadene ca 8 mill. kroner høyere enn budsjett. Grunnet utviklingen i finansmarkedet, hvor rentenivået ser ut til å bli liggende stabilt høyt i en lengre periode kombinert med et forventet lavere låneopptak i 2. halvår enn budsjettet, forventes et merforbruk på 12,7 mill. kroner pr 31.12.24. Endelig beregnet minimumsavdrag gir en reduksjon i finanskostnadene pr 31.12.2024 ca 5,7 mill kr. Det forventes ut fra dette at investeringslån pr 31.12.24 totalt vil gi et merforbruk mot budsjett på ca 7,1 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 2024 skiller seg fra anslaget i budsjett ved at prognosen er basert på faktiske investeringer foretatt i 2023, mens anslaget i budsjett er basert på prognose for investeringer per 2. tertial 2023. Det er pr 2. kvartal 2024 stor usikkerhet på kalkulatoriske kostnader for 2024, utviklingen avhenger både av utviklingen i

rentemarkedet og fremdriften på kommunens investeringer utover i perioden. Utviklingen på rentenivået i 2024 innebærer at de kalkulatoriske kostnadene kan bli lavere enn budsjettert på årsbasis, men dette er meget usikkert per 2. kvartal. Pr 2. kvartal gir kalkulatoriske kostnader en mindreinntekt på ca 5,8 mill kroner. En betydelig lavere gjennomsnittlig rente enn budsjettert tilsier at prognose på årsbasis gir ca 18 mill. kroner lavere kalkulatoriske kostnader.

Renteinntekter og ledig likviditet

Kommunen har plassert sine likvider i bank.

Likvider

Dato	Saldo konsernkonto (i 1000 kr)	Saldo Danske Bank (i 1000 kr)	Plasserings- konto SRbank (i 1000 kr)	Plasserings- konto Sp- bank 1 Østlandet	Plasserings- konti KLP (i 1000 kr)	Sum likviditet (i 1000 kr)	Rente konsernkonto
31.08.2023	398 412	1 770	317 252	0	151 447	829 160	5,16 %
31.12.2023	536 359	0	325 876	0	155 113	1 078 401	5,17 %
31.03.2024	576 991	0	330 167	0	156 994	1 064 152	5,17 %
30.06.2024	315 493	0	0	350 362	158 901	824 756	5,18 %

Tabell 11: Samlet oversikt over innskudd i bank per 30.06.2024, totalt og splittet på hovedbank og andre banker.

Tabell 11 ovenfor viser utviklingen i kommunens likviditet siste år.

Likviditeten i 1. halvår 2024 har vært god. Egenkapital og ubrukte lånemidler både på investeringer og startlån bidrar i stor grad til den gode likviditeten.

Hovedbankavtale

Kommunen har hovedbankavtale med SR-bank, implementert i 2020. Denne gir en innskuddsrente på 3mnds Nibor + 0,45% i 1. halvår 2024. Gjennomført anbudskonkurranse på hovedbankforbindelse, innebærer at kommunen skifter hovedbankforbindelse pr 1. september 2024. Ny hovedbankforbindelse fra og med 1. september er Sparebank 1 Østlandet. Ny innskuddsrente fra denne dato er 3mnds Nibor + 0,61%. På plasseringskonto i samme bank mottar kommunen 3 mnds Nibor + 0,71%.

Plassering av overskuddslikviditet

Kommunen har valgt å plassere overskuddslikviditeten i bank, på egne plasseringskonti, som gir noe bedre innskuddsrente enn driftskonti. Pr 30.06.24 er det plassert ledige midler i ny hovedbank samt i KLP-banken. I juli 2024 flyttes midlene i KLP-banken over til ny hovedbank, grunnet vesentlig bedre rentebetingelser.

Renteinntekter

Finansinntekter eks startlån pr 30.06.24 og prognose for året:

Månedssrapport Juni-2024

Renteinntekter eks startlån pr 30.06.24 (tall i 1000 kr)	Regnskap pr 30.06.24	Justert budsjett pr 30.06.24	Avvik	Årsbudsjett 2024	Årsprognose 2024	Avvik
Renteinntekter	- 26 760	- 22 356	- 4 405	- 44 729	- 54 000	- 9 271
Gevinst ved terminering av fastrentekontrakter og rentebytteavtaler	- 24 349	- 18 000	- 6 349	- 18 000	- 24 349	- 6 349
Sum	- 51 110	- 40 356	- 10 754	- 62 729	- 78 349	- 15 621

Tabell 12: Renteinntekter egen likviditet per 30.06.2024

Tabell 12 ovenfor viser utviklingen på kommunens renteinntekter eks startlån pr 1. halvår 2024.

Det er bokført 27 mill kr i renteinntekter pr 1. halvår, 4,4 mill. kroner høyere enn budsjettet. Dette skyldes hovedsakelig at kommunen har høyere gjennomsnittlig likviditet enn forutsatt i budsjett for 2024. Det er forventet et fortsatt høyt rentenivå på innskuddsrenter resten av året, noe som gir en prognose på renteinntekter på ca 54 mill. kroner for 2024, som er ca 9,3 mill. kroner høyere enn budsjett.

Det er i 1. halvår terminert fastrentekontrakter på 3 større lån i Husbanken samt en rentebytteavtale i Sparebank 1 Markets. Dette har gitt en gevinst på totalt 24,3 mill. kroner, som er 6,3 mill. kroner høyere enn budsjettet.

Konklusjon

Kommunens låneportefølje pr 30.06.24 sett mot gjeldende finansreglement:

- *Et enkelt lån skal ikke utgjøre mer enn 20 % av den samlede låneporteføljen.*
 - Det største lånet i porteføljen, som er på 365 mill kr, utgjør ca 7 % av rentebærende investeringslån (lån til startlån, Gardermolånet og finansiell leasing inngår ikke i beregningen).
- *Gjeldsporteføljen fratrasket lån til videreutlån og selvkostinvesteringer samt lån som mottar rentekompensasjon skal ha en fastrenteandel mellom 20 % (lån med rentebinding 1 år frem i tid og over) og 100 %.*
 - Fastrenteandelen for ikke rentabel gjeld pr 30.06.24 er 72,5 %.
- *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 30.06.24 er 2,63 år.

Finansreglementets krav til låneporteføljens sammensetning er oppfylt per 30.06.2024.

Oppsummering

- For selvfinansierende boliger forventes et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner ved årsslutt.
- For startlån forventes et merforbruk på netto renter på 5,5 mill. kroner ved årsslutt.
- For investeringslånene viser prognosen at rente- og avdragsutgiftene blir 7,1 mill. kroner høyere enn budsjettet.
- For kommunens renteinntekter forventes en merinntekt på 9,3 mill. kroner.
- Gevinster fra terminering av fastrentekontrakter forventes gi en merinntekt på 6,3 mill. kroner.

Ut fra dette forventes netto finans eks. selvfinansierende boliger å gå med en mindrekostnad på 3 mill. kroner mot budsjett i 2024.

Vedlegg 3 - Ullensaker svømmehall KF - Rapportering 2. kvartal 2024

ULLENSAKER SVØMMEHALL KF

ØKONOMISK RAPPORTERING

2. KVARTAL 2024



Ullensaker svømmehall KF

31/24 Behandling 2 kvartalsregnskap per 30.06.2024. Årsprognose 2024.

Driftsregnskap 2. kvartal 2024

Kommentarer regnskap 2 kvartal 2024 for USV som følger:

- Leieinntekter regnskap per 2 kvartal 2024 er leiejustert. Leieregulering er regulert i «Tilleggsavtalen for leieregulering» som ble signert i mars 2023. Utgangspunktet er godkjent budsjett for USF KF.
- Kjøp varer, tjenester er en diverse post (i.e. daglig leder, styrehonorarer samt diverse). Denne posten er redusert vesentlig pga at i hovedsak alt av løpende vedlikehold føres på Jessheimbadet. For 2024 forventes denne å bli redusert med ca kr 350 000. Per 2 kvartal 2024 er enkelte mindre poster ikke kommet med i regnskapet.
- Avskrivninger er ikke beregnet for 2 kvartal 2024. Det er imidlertid hensyntatt i årsprognosen. Det er belastet avdrag på kr 3,3 mill. per 2 kvartal 2024.
- Renteinntekter er ca kr 100 000 høyere enn forutsatt i budsjett per 2 kvartal 2024.
- Rentenivået 1 halvår 2024 er noe høyere enn forutsatt i budsjettet. Prognosen tyder videre på ett fortsatt høyere nivå ut 2024. Dette har medført ett merforbruk i 2 kvartal 2024 på kr 0,3 mill.

- Resultat etter 2 kvartal 2024 er positivt med kr 179 000. Dette er noe høyere enn budsjett for samme periode. I hovedsak skyldes dette at kostnader er lavere og kompenserer for høyere netto finanskostnader.

Årsprognose 2024

- Leieinntekter 2024 (etter regulering) vil bli kr 19,5 mill. som er i hht budsjett. Dette er en økning på ca kr 544 000 fra 2023.
- Øvrige kostnader i 2024 er budsjettet til kr 450 000.
- Avskrivninger totalt for 2024 er beregnet å være kr 7,1 mill, som er i hht budsjett.
- Avdrag i 2024 er kr 6,4 mill. og i hht til budsjett.
- Prognosen for renteinntekter 2024 er på kr 800 000, noe som er ca kr 200 000 høyere enn budsjett.
- Renteutgifter 2024 er beregnet til kr 12,88 mill., noe som er kr 500 000 høyere enn budsjett.
- Resultatprognosen for 2024 er nå kr 300 000. Dette er noe lavere enn budsjett, men vesentlig svekket siden 1 kvartal 2024. Løpende høyere rentekostnader har redusert forventet overskudd på tross økte finansinntekter og reduserte administrative kostnader.

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift

Regnskap

Tall i 1000 kroner	Regnskap 2024	Regulert budsjett pr. 30.06.2024	Avvik	Revidert årsbudsjett 2024	Prognose 2024	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	-9 750	-9 750	0	-19 500	-19 500	0
Brukerbetalinger	0	0	0	0	0	0
Salgs- og leieinntekter	0	0	0	0	0	0
Sum driftsinntekter	-9 750	-9 750	0	-19 500	-19 500	0
Driftsutgifter						
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester	168	402	233	803	450	-353
Overføringer og tilskudd til andre	0	0	0	0	0	0
Avskrivninger	0	3 550	3 550	7 100	7 100	0
Sum driftsutgifter	168	3 952	3 783	7 903	7 550	-353
Brutto driftsresultat	-9 582	-5 798	3 783	-11 597	-11 950	-353
Finansinntekter/Finansutgifter						
Renteinntekter	-398	-299	99	-598	-798	-200
Utbytter	0	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	6 470	6 192	-278	12 384	12 884	500
Avdrag på lån	3 332	3 333	1	6 667	6 667	0
Netto finansutgifter	9 403	9 227	-177	18 453	18 753	300
Motpost avskrivninger	0	-3 550	-3 550	-7 100	-7 100	0
Netto driftsresultat	-179	-122	57	-244	-297	-53
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	122	122	244	0	-244
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	122	122	244	0	-244
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-179	0	179	0	-297	-297
Kontrollsum art 980 Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	0	0	0

Finansrapportering pr 2. kvartal 2024

Ullensaker svømmehall (tall i 1000 kr)	Rev. budsjett pr 30.06.24	Regnskap pr 30.06.24	Avvik rb - r	Rev. Budsjett 2024	Prognose 2024	Avvik rb - prognose
Renteutgifter	6 192	6 470	-278	12 384	12 884	-500
Avdragsutgifter	3 334	3 332	2	6 667	6 667	0
Sum	9 526	9 802	-276	19 051	19 551	-500
Renteinntekter	-398	-299	-99	-598	-798	200
Sum finans	9 128	9 503	-375	18 453	18 753	-300

Tabellen ovenfor viser utviklingen på rentekostnader, avdrag og renteinntekter i 1. kvartal samt prognose for 2024.

Lånegjeld

Lånegjeld	Lånenr	Forfall	Restgjeld 30.06.24
Kommunalbanken , nibor	20190280	11.08.2059	123 362 500
Kommunalbanken , pt	20200091	03.03.2060	87 421 710
Kommunalbanken , nibor	20210038	28.02.2061	28 147 720
			238 931 930

Tabellen ovenfor viser utviklingen på selskapets totale lånegjeld pr. 2. kvartal 2024.

Balanse per 2 kvartal 2024 Kommentarer:

- Bokført verdi anlegg og bygg kr 259,6 mill.
- Innestående bank kr 15,47 mill
- Total gjeld til Kommunalbanken ca kr 239 mill.
- Annen kortsiktig gjeld, div leverandører, offentlig, mva etc.
- Egenkapitalen reduseres med gjeldsnedbetaling da bokførtverdi av bygget nedjusteres i takt med gjeldsnedbetaling