



# Ullensaker kommune

Rapportering – 1. tertial 2020

---

## **Innhold:**

1. Sammendrag
2. Økonomiske konsekvenser av koronapandemien
3. Finans/Skatt/rammetilskudd
4. Status for hovedutvalgene
5. Investering
6. Sykefravær

### **1. Sammendrag**

Etter 1. tertial viser regnskapet for Ullensaker kommune et mindreforbruk i forhold til budsjett på 12,6 mill kr. Beregnet årsprognose viser et forventet merforbruk på 34,4 mill. kroner i 2020, før det tas hensyn prognostiserte kostnader knyttet til koronapandemien.

Merkostnader for kommunen som gjelder koronapandemien utgjør 66,1 mill. kroner, etter at det er tatt hensyn til tilførte midler fra RNB 2020. Årsprognose inkludert kommunens kostnader som følge av koronapandemien er et merforbruk på totalt 79,4 mill. kroner.

Anslått endring i årets lønnsjustering fra 3,5 % som ble tildelt i rammen for 2020 i Statsbudsjettet, og anslaget fra SSB i mai 2020 på 2 %, utgjør 21,1 mill. kroner. Rådmannen foreslår i vedtakspunkter å trekke inn midlene fra enhetene til sentral område, slik at de kan benyttes til å dekke inn prognostisert merforbruk. Ved endring i dette forslaget må totalprognosen for kommunen økes tilsvarende. I tillegg foreslås ytterligere tiltak på til sammen 13,3 mill. kroner benyttet til saldering av resterende merforbruk.

#### **Oppsummering av status og avvikene i årsprognosen:**

- Årsprognosen for frie inntekter og finans er en merkostnad på 16,4 mill. kroner. Av dette er 14,5 mill. kroner avvik i frie inntekter som hovedsakelig er en effekt av koronapandemien. Resterende avvik på 1,9 mill. kroner gjelder finansområdet.
- Formannskapet (FSK) – anslått årsprognose viser merforbruk 4,2 mill kroner i den ordinære driften. Innenfor dette området ligger et avvik på 6,7 mill. kroner som gjelder innsparingstiltak på renhold, fra budsjettvedtak KST sak PS 117/19 som rådmannen ikke finner inndeckning for. Merkostnader på dette området oppveies av redusert arbeidsgiveravgift 3. termin og effekt av redusert deflator, til sammen merinntekt på 9,1 mill. kroner som følge av koronapandemien. Totalt gir dette en årsprognose på 4,9 mill kroner i mindreforbruk for dette området.
- Hovedutvalg for Teknisk, idrett og kultur (HTIK) forventer et merforbruk på 4,5 mill. kroner for 2020 i den ordinære driften. I tillegg er det en anslått merkostnad på 23,6 mill kroner på grunn av korona, slik at total årsprognose for området anslås til 28,1 mill kroner. 4,3 mill. kroner av merforbruket i den ordinære driften skyldes at det ble lagt inn inntekter i budsjettvedtaket som har vist seg å være urealistiske, utover det rådmannen selv foreslo.
- Hovedutvalg for skole og barnehage (HSB) - foreløpige prognose per 1. tertial viser et merforbruk på 15,8 mill. kroner. I tillegg er det anslått merkostnad på grunn av korona på 11 mill. kroner, noe som gir en anslått årsprognose for området på 26,8 mill. kroner. Merforbruket i den ordinære driften gjelder i hovedsak refusjonsordning barnehage, tiltak knyttet til barn som har rett til spesialpedagogisk hjelp og tiltak for barn med nedsatt funksjonsevne. Det foreslås tiltak for å dekke antatt merforbruk.

- Hovedutvalg for Helse og sosial (HHS) – årsprognose for området er et estimert merforbruk på 8,05 mill. kroner som gjelder avvik knyttet til ordinær drift. Per årsslutt estimeres det at koronautgifter for HHS vil utgjøre ca 26 mill. kroner, og totalt avvik inkludert korona er anslått til 34,05 mill kroner. Avvikene i den ordinære driften gjelder hovedsakelig PRO Vest og Bolig med bistand. Det foreslås tiltak for å dekke antatt merforbruk.
- Ved utgangen av 1. tertial er det er regnskapsført investeringer for totalt 177,0 mill. kroner. Det utgjør 18,6 % av justert brutto investeringsbudsjett og 18,2 % av forventet prognose på 974,9 mill. kroner.

Hovedutvalg (Tall i 1000 kroner)	Hittil i år pr 1. tertial			2020			
	Regnskap (netto)	Justert Budsjett (netto)	Avvik	Justert års- budsjett (netto)	Årsprognose - avvik mot budsjett (pr 1. tertial)	Årsprognos e i % av justert budsjett	Endring fra rapportering pr mars
Skatt, ramme, finans	- 676 032	- 667 555	- 8 477	- 2 008 995	1 900	● -0,1 %	1 900
Herav finans	79 648	80 870	- 1 223	171 158	1 900	● 1,1 %	1 900
Herav avsetninger (disp fond)				9 009	0	● 0,0 %	0
Herav frie inntekter (skatt og rammetilskudd)	- 755 680	- 748 426	- 7 254	- 2 189 162	0	● 0,0 %	0
Formannskapet	87 931	70 655	17 277	109 755	4 175	● 3,8 %	-3 000
Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur	64 379	77 680	- 13 301	248 243	4 500	● 1,8 %	500
Hovedutvalg for skole og barnehage	312 837	304 088	8 748	867 479	15 800	● 1,8 %	1 100
Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg	334 237	325 891	8 346	783 518	8 050	● 1,0 %	-2 100
<b>Totalt</b>	<b>123 353</b>	<b>110 759</b>	<b>12 594</b>	<b>- 1</b>	<b>34 425</b>		<b>(1 600)</b>

Tabell 1: Prognose for avvik mellom budsjett og regnskap for 2020 per 1. tertial

Nærmere omtale av økonomisk status og forventet prognose for frie inntekter samt av de enkelte hovedutvalgene fremkommer i kapittel 3 og 4.

## 2. Økonomiske konsekvenser av koronapandemien

I rapporteringen for hovedutvalgene har rådmannen valgt å rapportere på den ordinære driften og avvik relatert til dette. Økonomiske konsekvenser av koronapandemien er oppsummert i dette avsnittet.

Ullensaker kommune har opprettet et felles prosjektnummer for merking av alle ekstraordinære utgifter som følger av virusutbruddet. Dette prosjektnummeret skal benyttes av alle virksomheter i kommunen for å sikre god oversikt over hva tiltakene koster.

Stortinget har kommet med tiltak for å kompensere kommunene for ekstra kostnader knyttet til koronapandemien:

- I forkant av RNB har Stortinget bevilget 5,15 mrd. kroner (3,75 mrd. kroner i generell kompensasjon, 1 mrd. kroner for inntektsbortfall i skole og barnehage og 0,4 mrd. kroner i skjønntilskudd).
- Forslag om økte bevilgninger på 620 mill. kroner knyttet til pandemien. Av disse kommer 150 mill. kroner gjennom økt rammetilskudd begrunnet i behovet for tiltak rettet mot sårbare barn og unge, hvor midlene er foreslått tildelt kommunene med en særskilt fordeling. Resterende 470 mill. kroner gjelder øremerkede bevilgninger.

KS har regnet på kommunesektorens tapte inntekter og økte utgifter i 2020 som er konsekvenser av koronautbruddet. Beregningene viser betydelige forskjeller mellom KS' og regjeringens anslag på koronapandemien effekt på kommuneøkonomien i 2020. Mens regjeringen anslår netto merutgifter på 3 mrd kroner, var KS sitt anslag før RNB ble lagt fram, merutgifter på 18-27 mrd kroner. KS sine anslag

gjelder for hele 2020, mens regjeringen i RNB ser bort fra merutgifter og inntektstap ut over skatt som vil oppstå i resten av året.

Regjeringen har gitt nye anslag for årets lønnsoppgjør, med en lønnsvekst på 1,5 %, og deflator-vekst på 1,4 %. KS tar utgangspunkt i SSBs siste prognose for lønnsvekst på 2,0 % har anslått deflator-veksten i 2020 til 2,1 %. I følge KS er summen av lønnsoverheng og en realistisk glidning, minst 1,5 % og RNB sitt anslag vil derfor innebære et 0-oppgjør i kommunal sektor.

Ulike prognoseanslag for skattesvikt og lønns- og prisvekst (kommunal deflator) gir betydelige forskjeller i kommunesektorens økonomiske handlingsrom, og KS har med bakgrunn i dette anbefalt Stortinget å fatte et nytt og forsterket anmodningsvedtak om full kompensasjon for merutgifter og mindreinntekter som koronapandemien har gitt for kommunene. De legger spesielt vekt på at det ikke er tatt høyde for inndekning av den samlede virkning av skattesvikt, inntektsbortfall, herunder kompensasjon for bortfall av foreldrebetaling, eller merutgifter i forbindelse med koronapandemien.

Smittespredningen de siste ukene for landet og for Ullensaker har vært nedadgående, men i følge FHI antar man at med en gradvis gjenåpning av ulike funksjoner i samfunnet, samt økt tilgang til testing for alle som har symptomer, vil det komme en økning i antall meldte tilfeller med korona i tiden framover. FHI anbefaler fortsatt at kommuner og sykehus planlegger for et scenario med en topp i sykdomstilfeller.

For Ullensaker kommune påvirkes økonomien på en rekke områder som følge av koronapandemien; økte kostnader, bortfall av egenbetalinger og reduserte skatteinntekter. Kommunen har et spesielt ansvar for nasjonen knyttet til OSL Gardermoen. Dette er blant annet kostnader til helsefaglig personale ved ankomst, hotell for transittpassasjerer og vakthold i denne forbindelse. Per april utgjør kostnaden knyttet til dette 3,8 mill. kroner, mens årsprognosen er 6,7 mill. kroner, da det vil forventes at hotellkostnader vil påløpe ut 2020. I henhold til kommunikasjon med Fylkesmannen i Oslo og Viken, vil Ullensaker bli kompensert for direkte kostnader kommunen har hatt med ivaretagelse på OSL Gardermoen. Dette er hensyntatt i tabell 2 nedenfor.

I oversikten nedenfor er konsekvensene oppsummert med prognose for kostnader for de enkelte hovedutvalgsområdene. I tillegg er kompensasjoner fra RNB innarbeidet, med unntak av anslått endring i årets lønnsjustering, differansen mellom 3,5 % som er mottatt i rammetilskuddet i hht Statsbudsjettet 2020, og ny forventet lønnsjusteringssats på 2 %, som er SSB sitt anslag for 2020. Endringen foreslås benyttet til inndekning av prognostisert merforbruk i ordinær drift, og er nærmere omtalt under kapittel 4.1 Formannskapet.

Område	Korona Merkostnader/ mindreinntekt årsestimat (Tall i 1000 kroner)
<u>Formannskapet:</u>	
AREAL OG LANDBRUK	1 625
KOMMUNIKASJON OG SERVICE	900
ORGANISASJON OG UTVIKLING - forventes refundert av skjønnsmidler fra Fylkesmannen i Oslo og Viken	6 671
KANTINE/KIOSK	2 800
<u>Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur:</u>	
KULTUR	5 849
KOMMUNALE EIENDOMMER	17 774
<u>Hovedutvalg for skole og barnehage:</u>	
KOMMUNALE BARNEHAGER	1 860
GRUNNSKOLE FELLES	9 140
<u>Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg:</u>	
PRO KLØFTA	1 413
PRO JESSHEIM VEST	3 635
HELSEHUSET	4 000
HELSEVERN	1 503
NAV ULLENSAKER	6 240
BOLIG MED BISTAND (BMB)	2 397
PRO JESSHEIM ØST	2 609
TILDELINGSENHET	150
FOREBYGGENDE BARN OG UNGE (FBU)	2 100
BARNEVERN	2 000
<u>Øvrig:</u>	
Bortfall skatteinntekter	90 000
Netto inntektsutjevning pga redusert skatteinntekt	-39 248
3. krisepakke 375 mrd kroner fordelt etter kommunal inntektsnøkkel	-25 984
1. krisepakke 200 mill 72 mill til Viken fordeles etter basisramme anslått beløp	-2 450
Kompensasjon bortfall foreldrebetaling barnehager og SFO	-7 800
Skjønnstilskudd som som følge av ekstra kostnader (Forventet refusjon av kostnader knyttet til OSL Gardermoen)	-6 671
Reduksjon i arbeidsgiveravgift 3. termin 2020	-9 900
Reduksjon i deflator til 1,4 %	-4 486
<b>Prognose merkostnader korona 2020</b>	<b>66 127</b>

Tabell 2: Prognose økonomiske konsekvenser koronapandemien 2020

Kommunens prognoser bygger på de samme forutsetningene som ved rapporteringen etter mars måned, men det er viktig å påpeke at det er stor usikkerhet om tallene i årsprognosen, da det ikke er mulig å forutsi koronaepidemiens utvikling presist.

Forutsetninger ved beregning av prognosen for koronakostnader:

- Inndeling av epidemien i 5 faser, hvor Ullensaker befinner seg i overgangen til fase 3. Fase 3 vil gi den største opphopingen av tilfeller for så å flate ut i fase 4 og 5
- Koronasituasjonen vil vedvare gjennom 2020 i Ullensaker
- Betydelig begrenset gjennomføring av kulturarrangement for resten av 2020
- Salg GNIST etter mars utgår for 2020
- Ullensaker har en vesentlig andel av arbeidsplasser som må permittere ansatte, pga flyplassen, hotellvirksomhet og øvrige serviceyrker. Dette vil påvirke skatteinntekter og behov for økonomisk bistand i 2020, men også i årene fremover
- Kompensasjon for kostnader til beredskaps OSL Gardermoen dekkes i sin helhet fra tildeling av skjønnsmidler fra Fylkesmannen
- Kompensasjon for utsatt flytting av skatteoppkreveren dekkes i sin helhet i RNB

- Sykdoms- og fraværstyper: 20 % fravær i 5 uker, 40 % fravær i 5 uker og 20 % fravær 5 uker. Prognose for merkostnader på grunn av sykefravær er innarbeidet for områder som har drift som påvirkes av dette
- Arbeidsgiverperioden reduseres fra 16 dager til 3 dager for fravær som er koronarelatert (sykefravær og omsorgspenger), jf Prop 67.S
- RNB sitt anslag på 1,5 % lønnsvekst og 1,4 % deflator-vekst

Oversikten tar utgangspunkt i oversikter gitt i følgende dokumenter:

- Dokumentet Scenarioer - Covid-19 pr 06.04.20 – (Ullensaker kommune), hvor det er utredet mulige scenarier for hvordan Covid-19 vil påvirke Ullensakers medborgere og kommunens evne til å yte tjenester
- [DBS veileder i kontinuitetsplanlegging - konsekvensberegninger ved pandemier](#)
- [FHI notat Covid-19-epidemien utgave datert 19.05.20](#)
- [Helsedirektoratet Samfunnsøkonomisk vurdering av smitteverntiltak – covid-19 datert 7.4.20](#)

### 3. Finans, Skatt og rammetilskudd

Årsprognosen for frie inntekter og finans er en merkostnad på 16,4 mill. kroner hvorav 14,5 mill. kroner er avvik i frie inntekter og en konsekvens av koronapandemien. Resterende avvik på 1,9 mill. kroner gjelder finansområdet som er nærmere omtalt i egen Finansrapport, vedlegg 2.

#### Frie inntekter; Skatt og rammetilskudd

Frie inntekter består av skatteinntekter og rammetilskudd. Det er budsjettert med frie inntekter på 2,185 mrd kr, hvorav skatt er budsjettert med 1,190 mrd kr og rammetilskudd er budsjettert med 995 mill kr. Per 1. tertial ligger skatteinntektene 14,2 mill kr lavere enn budsjett, jf tabell under.

Mnd	Innbetalt skatt i 2019	Budsjettert skatteinntang 2020	Innbetalt skatt i 2020	Avvik budsjett - reell skatteinntang	Avvik skatteinntang 2020-2019	Avvik i % 2020 - 2019
Jan	139 278 691	145 840 000	142 127 802	-3 712 198	2 849 111	2,05 %
Feb	3 546 935	3 770 000	3 249 576	-520 424	(297 359)	-8,38 %
Mar	185 265 185	194 000 000	186 657 624	-7 342 376	1 392 439	0,75 %
Apr	8 677 386	9 110 000	6 472 207	-2 637 793	(2 205 179)	-25,41 %
Mai	207 408 872	217 140 000				
Jun	6 269 829	6 600 000				
Jul	128 916 720	134 950 000				
Aug	13 097 035	13 720 000				
Sep	202 414 181	211 900 000				
Okt	14 985 277	15 700 000				
Nov	223 662 788	230 980 000				
Des	7 752 793	6 290 000				
<b>Sum</b>	<b>1 141 275 692</b>	<b>1 190 000 000</b>	<b>338 507 209</b>	<b>-14 212 791</b>	<b>1 739 012</b>	<b>0,15 %</b>

Tabell 3: Skatteinntang per 30.04.20

Det ble i forbindelse med budsjettbehandlingen for 2020 lagt til grunn en forventet skatteinntekt på 1190 mill. kroner. Siden den tid har det skjedd følgende som har påvirket forventningene til skatteinntektene:

- Koronautbrudd som gitt diverse forutsetninger forventes å redusere skatteinntektene med 60 mill. kroner

- Skattedirektoratet har fastsatt foreløpig fordelingsprosent for kommunens skatteinntekter for 2020 til 29,46 %, mens den i 2019 var på 30,63 %
- Ved beregning av budsjettet ble det lagt til grunn at fordelingsprosenten for 2020 skulle være 29,8 %. Dette gir en forventet lavere skatteinngang på 12 mill. kroner
- SSB har nedjustert forventningene til lønnsoppgjøret fra 3,6 % til 2 %, noe som gir en forventet svikt i skatteinntektene på 18 mill. kroner

Samlet gir dette en prognose hva angår skatteinntekten på 1,1 mrd kroner for 2020, en mindreinntekt på 90 mill. kroner i forhold til budsjett. Effekten av mindreinntekten er i sin helhet ansett som en konsekvens av koronapandemien om medregnet i prognosen som viser økonomisk effekt av koronapandemien, tabell 2 over.

I forbindelse med fremleggelse av RNB for 2020 ble skatteanslaget for 2020 for kommunesektoren redusert med 4,0 mrd kroner i forhold til Statsbudsjettet, som følge av koronautbruddet. Når det legges til grunn at kommunens skatteanslag reduseres til 1,1 mrd kroner, mens skatteanslaget for landet ikke reduseres i tilsvarende takt, får kommunen en betydelig kompensasjon gjennom inntektsutjevning. Dette utgjør ca 77,2 mill. kroner. Netto effekt i frie inntekter for kommunen etter nedjusteringen av prognosen på skatteanslaget utgjør 14,5 mill. kroner.

Tabellen under viser elementene i rammetilskuddet, samt skatteinntekter med beløp for budsjett, prognose og tidligere år, hvor prognosen for samlede frie inntekter per 1. tertial er anslått til 2,04 mrd kr.

	Regnskap 2018	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Prognose pr februar	Prognose pr mars	Prognose pr 1.tertial 2020	Differanse mot budsjett per 1. tertial 2020
<i>Tall i 1000 kr</i>							
Innbyggertilskudd	977 177	921 226	977 177	977 177	977 177	977 177	0
Utgiftsutjevning	-102 250	-95 405	-102 250	-102 250	-102 250	-102 250	0
INGAR	-2 098	-1 984	-2 098	-2 098	-2 098	-2 098	0
Saker med særskilt fordeling	23 454	7 283	23 454	23 454	23 454	23 454	0
Veksttilskudd	55 568	37 996	55 568	55 568	55 568	55 568	0
Skjønnsmidler	4 800	5 600	4 800	4 800	4 800	4 800	0
Skjønnsmidler pga tap på barnehage	0						0
Netto inntektsutjevning	16 872	32 716	37 978	34 186	47 267	77 226	39 248
Endring saldert budsjett							0
Ekstra skjønn tildelt av KRD	774						0
Ekstra skjønn - kompensasjon koronapandemien					1 386	2 450	2 450
Koronapandemi - bevilgninger gjennom inntektssystemet					25 984	33 784	33 784
RNB endringer i rammetilskudd	412	663					0
Budsjettavtale H, FrP, KrF, V - Stortinget	1 121	-1 666					0
<b>Sum rammetilskudd</b>	<b>975 830</b>	<b>906 429</b>	<b>994 629</b>	<b>990 837</b>	<b>1 031 288</b>	<b>1 070 111</b>	<b>75 482</b>
Skatt	1 072 566	1 141 275	1 190 000	1 190 000	1 130 027	1 100 000	-90 000
<b>Sum frie inntekter</b>	<b>2 048 396</b>	<b>2 047 704</b>	<b>2 184 629</b>	<b>2 180 837</b>	<b>2 161 315</b>	<b>2 170 111</b>	<b>-14 518</b>

Tabell 4: Frie inntekter; Rammetilskudd og skatt

## 4. Status for hovedutvalgsområdene

Økonomisk status og prognose for 2020 presenteres pr enhet for alle hovedutvalgsområder.

### 4.1 Formannskapet (FSK)

#### Økonomi

Økonomisk målsetting i vedtatt styringskort for 2020: Avvik mellom regnskapsmessig netto driftsresultat og budsjettet netto ramme skal være mellom + 0,5 % (merforbruk) og -3 % (mindreforbruk).

Enheter (Tall i 1000 kr)	Hittil i år 2020 (pr 1. tertial)			2020				
	Regnskap (netto)	Justert Budsjett (netto)	Avvik	Justert års- budsjett (netto)	Årsprognose pr 1. tertial	Årsprognose - avvik mot budsjett pr 1. tertial	Årsprognose i % av justert budsjett	Endring fra rapportering pr forrige mnd
AREAL OG LANDBRUK	68	3 182	- 3 114	9 114	8 889	-225	● -2,5 %	0
INNOVASJON OG DIGITALISERING	2 569	3 063	- 494	7 106	4 606	-2 500	● -35,2 %	-2 500
PERSONAL OG ORGANISASJONSUTVIKLING	6 490	6 426	63	16 598	15 998	-600	● -3,6 %	-600
ØKONOMI	8 409	6 949	1 459	16 488	16 288	-200	● -1,2 %	-200
PLAN OG NÆRING (PLN)	3 165	4 046	- 881	10 201	10 201	0	● 0,0 %	0
ARKIV- OG DOKUMENTSENTER	2 575	2 334	240	6 291	6 691	400	● 6,4 %	400
KOMMUNIKASJON OG SAMFUNN	1 739	1 370	368	3 691	3 691	0	● 0,0 %	0
ORGANISASJON OG UTVIKLING	5 150	1 588	3 563	5 572	5 372	-200	● -3,6 %	-200
RÅDMANN M/STAB	1 027	1 394	- 366	4 041	2 741	-1 300	● -32,2 %	-1 300
DGI/IKT	33 343	23 063	10 280	46 377	50 777	4 400	● 0,0 %	4 400
KANTINE/KIOSK	797	96	702	60	60	0	● 0,0 %	0
ØRIK	1 868	2 209	- 341	2 379	2 379	0	● 0,0 %	0
POLITISKE STYRINGSORGANER	2 439	3 595	- 1 156	10 786	10 786	0	● 0,0 %	0
TILSKUDD TIL INTERKOMMUNALE SELSKAPER	11 469	9 787	1 682	35 356	36 056	700	● 2,0 %	0
SENTRALE RESERVER/FELLES AVSETNINGER	6 657	1 551	5 105	- 64 303	-60 603	3 700	● -5,8 %	-3 000
<b>Formannskapet</b>	<b>87 765</b>	<b>70 655</b>	<b>17 110</b>	<b>109 755</b>	<b>113 930</b>	<b>4 175</b>	<b>● -75,6 %</b>	<b>-3 000</b>

Tabell 5: Økonomisk status og prognose pr 30.04.20 for Formannskapet

#### Kommentarer til økonomisk status og prognose:

Etter 1. tertial har området et regnskapsmessig merforbruk sett mot periodisert budsjett på 17,1 mill. kroner. Avviket skyldes at deler av faktureringen fra DGI har års effekt, men er i helhet regnskapsført på 1. tertial. I tillegg er det ført kostnader som gjelder beredskap i forbindelse med korona på OSL Gardermoen, hvor kommunen er lovet kompensasjon fra fylkesmannen i Oslo og Viken.

Prognosen for 2020 er et merforbruk på 4,2 mill. kroner i den ordinære driften. Når det tas hensyn til merkostnader eller mindreinntekter som følge av koronapandemien, omtalt i kapittel 2, har området en årsprognose på 4,9 mill. kroner i mindreforbruk.

Innsparing på renhold foreslått i rådmannens budsjettgrunnlag KST sak PS 117/19 på 6,7 mill. kroner er foreløpig lagt inn under området Sentrale reserver. I henhold til nevnte KST sak ble rådmannen bedt om å foreta en helhetlig vurdering av tiltaket, for om mulig å finne annen finansiering eller innsparing. Rådmannen klarer ikke å finne inndekning for dette tiltaket innenfor andre områder og foreslår derfor at dette dekkes av tilgjengelige midler frigjort fra lønnsbesparelsen, ref omtale nedenfor.

Uttreden av DGI har ikke fulgt den forventede takten og det meldes derfor en merkostnad på 4,4 mill. kroner.



På Byggesak anslås at inntektene ikke dekker årets kostnader som følge av antatt lavere aktivitet grunnet korona. Siden Byggesak ikke lenger har et selvkostfond må merforbruk/mindreinntekt dekkes av kommunen.

#### **Tiltak for å lukke eventuelle forventede avvik pr årsslutt:**

Ved beregning av effekten av endringene i anslaget på lønnsvekst i 2020, har rådmannen valgt å benytte lønnsvekst på 2 % som tilsvarer anslaget fra SSB. Besparelse er differansen mellom SSB' anslag på 2 % og det kommunen tidligere er kompensert for gjennom rammetildelingen i Statsbudsjettet for 2020, hvor lønnsveksten var 3,5 %. Totalt utgjør denne besparelsen 21,1 mill. kroner som foreslås lagt inn på området Sentrale reserver for å dekke deler av prognostisert merforbruk i 2020.

Enhetene ble kompensert med lønnsjusteringen tilsvarende 3,5 % i forbindelse med budsjettarbeidet høsten 2019, og det foreslås derfor at besparelsen trekkes fra enhetenes rammer jf vedlegg 3. Som omtalt under kapittel 2, innebærer årets lønnsoppgjør usikkerhet, men etter denne reduksjonen vil enhetene fortsatt inneha midler tilsvarende 2 % lønnsjustering for inneværende år.

Bakgrunnen for vurderingen om å trekke inn midlene er at man på den måten sikrer at kommunen totalt sett oppnår forventet effekt av de frigjorte midlene og at ikke enhetene disponerer det økte handlingsrommet i lønnsrammene, som en reduksjon i lønnsjusteringene ellers vil gi.

For å dekke opp deler av merkostnadene innenfor FSK er det for 2020 innført reduksjon på flere driftskostnadsposter ved flere enheter innenfor hovedutvalgsområdet. Dette er omtalt under de enkelte enhetene nedenfor.

Rådmannen vil iverksette et prosjekt som skal se på de prosessområdene som området har ansvar for, med tanke på optimalisering for å sikre best mulig og effektiv flyt. Prosessene vil bli sett i ende til ende perspektiv for å sikre helhetlig tilnærming og dermed unngå sub optimalisering. Prosessområdene vil bli prioritert med utgangspunkt i hva som gir effekt på henholdsvis kort, middels og lang sikt. Prosjektet vil også se på om det kan gjøres organisasjonsmessige strukturelle grep som kan gi en ytterligere effekt på optimaliseringen.

Status pr 1. tertial, samt prognose for 2020 for de enkelte enhetene er nærmere omtalt under.

#### **Oppsummering økonomi for hovedutvalgsområdet pr enhet/tjenesteområde:**

##### **AREAL OG LANDBRUK**

Prognosen for 2020 for Areal og landbruk er et merforbruk på 1,4 mill. kroner. Dette skyldes en forventning om lavere aktivitet på byggesak som følge av koronasituasjonen, med mindreinntekt på 1,55 mill. kroner. Selvkostfondet på Byggesak ble brukt opp i 2019, og framtidige merforbruk vil derfor måtte dekkes av kommunen, da det ikke lenger er anledning til å dekke dette innenfor selvkostområdet senere år, i henhold til ny Kommunelov.

Andre forhold: Byggesaksavdelingen utøver veiledning som ikke dekkes inn på selvkost, dette gjelder arbeid med henvendelser før man evt. har med søknader å gjøre. Avdelingen jobber med å beregne omfanget av dette. Foreløpige beregninger viser at avdelingen yter 12.45 timer per uke i snitt, men i vår- og sommersesong beregnes dette til 23.00 timer per uke. Per utgangen av april kan det meldes om 17.300 kr i tapte gebyrinntekter som følge av fristoversittelse. Det forekommer sporadiske fristoversittelser, men ikke som har ledet til gebyrfrfall.

På Reguleringsavdelingen er det anslått et lite mindreforbruk på 0,15 mill. kroner som følge av vakant stilling. Flere planer er nå ferdigstilt og det er forventet flere vedtak i løpet av året, noe som gir

merinntekter. Et eventuelt mindreforbruk på Reguleringsavdelingen for den delen som ligger innenfor selvkostområdet, må settes av til bundet fond, og vil ikke påvirke kommunens resultat.

Inntektene er sårbare for svingninger i etterspørselen nå som beholdningen på bundne fond er lavere. Dette følges tett i den administrative rapporteringen.

Selvkostgraden på Reguleringsavdelingen er blitt lavere hvert år etter at områdereguleringsplaner ikke ligger innenfor selvkostområdet, samt at det ikke er anledning til å ta gebyr for kommunens arbeid med planer for sosial og teknisk infrastruktur. I salderingsprosessen for budsjett 2020 ble det derfor besluttet å overføre 0,4 mill. kroner i engangsmidler fra PKT-leder til Areal og landbruk for å styrke enheten. Dette ble ved en feil ikke lagt inn i rådmannens budsjettforslag. Midlene er imidlertid fortsatt tilgjengelig på PKT-leder og det fremmes derfor forslag om overføring av disse midlene. Det er et varig behov for disse midlene, og varig finansiering ivaretas i budsjettprosessen for 2021.

Reguleringsavdelingen vil få overført 1,1 mill. kroner i ubrukte utredningsmidler fra 2019 til henholdsvis Gardermoen næringspark (0,3 mill. kroner) og stasjonsområdet/rådhusplassen (0,8 mill. kroner). Dette ble vedtatt i 2. tertial 2019 og vil bli overført i saken om behandling av Årsregnskap 2019. Oppgaven med stasjonsområder/rådhusplassen er organisatorisk overflyttet til enheten Plan og næring, og det bes derfor om at de nevnte midlene overføres til Plan og næring.

Siden arbeidet med Gardermoen næringspark er avsluttet er det ønskelig å omdisponere de gjenstående midlene på 0,3 mill. kroner til en del utredningsarbeid som er i gang på Plan og næring i forbindelse med konsekvenser koronapandemien har på samfunnet og næringslivet.

#### **Tiltak for å lukke eventuelle forventede avvik pr årsslutt:**

Inntektene følges nøye opp og det er fokus på saksbehandling som minimerer eventuelle gebyrtap som følge av saksbehandlingsfrister som blir oversittet.

#### **Status for eventuelle utestående fordringer:**

Generelt er det få utestående fordringer i 1. tertial på Areal og landbruk.

## **PLAN OG NÆRING**

Prognosen for 2020 er per 1. tertial i samsvar med budsjett. Mindreforbruket per april på 0,9 mill kroner skyldes besparelse på stillinger som var vakant i starten av året, og at engangsmidler i budsjettet vil bli brukt i løpet av 2020.

I lys av koronasituasjonen jobbes det på flere måter: Enheten har bistått inn i arbeidet med den kommunale tiltakspakka. Det er satt i gang et prosjekt som har til hensikt å få folk til å støtte opp om eget næringsliv (handle lokalt) og det arbeides i slutfasen med et prosjekt som kartlegger situasjonen mot næringslivet, herunder å identifisere deres utfordringer for om mulig å bistå med tiltak som treffer. Business Jessheim er også rammet, men det jobbes med å finne løsninger. Andre sentrale prosjekter i 1. tertial har vært innovasjons-HUB på campusområdet i tilknytning til LHL, i tillegg til bistand i prosessen med å etablere legekantor i samme område.

Kommuneplanens samfunnsdel ble vedtatt av kommunestyret 21.04.20. Arealdelen og rådmannens forslag til håndtering av innspill skal opp til formannskapsbehandling 26.05.20.

Mobilitets- og byutviklingsstrategien ble vedtatt 11.02.20. Med den ble også grunnlaget lagt for oppstart av områdereguleringsplan for stasjonsområdet og rådhusplassen. Mobilitets- og byutviklingsstrategi, områdeplan og bykonsept, vil sammen danne en strategisk overbygning for framtidig utvikling – og er et viktig underlag for rullering av byplanen.

Enheten har en aktiv rolle vedrørende strategi og analyse, blant annet med å bistå kommuneledelsen med nødvendig underlag for sin utadrettede virksomhet, samt en sentral rolle i arbeidet med kommunens perspektivmelding. Arbeidet med sikrere grunnlagsdata for analyse av fremtidig utvikling, herunder befolkningsframskrivninger, samt koble disse til kapasitet i sosial og teknisk infrastruktur er intensivert.

## STABENE

### Innovasjon og digitalisering

Enheten har et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner etter 1. tertial, et resultat av at det styres mot et planlagt mindreforbruk for året for å bidra til inndekking av merforbruk på IKT.

Årsprognose for enheten er et mindreforbruk på 2,5 mill kroner, og gjennomføres ved å la lønnsmidler for en 80 % stilling stå ubenyttet gjennom året. I tillegg reduseres planlagt kursaktivitet og aktivitet på felles digitaliseringsalternativ på tvers i kommunen. Økt aktivitet på prosjekt «Fremtidens IKT plattform» medfører at det overføres midler fra lønnsbudsjettet i drift til investeringsbudsjettet i løpet av året, og gir som konsekvens at enkelte av oppgavene som skulle vært utført i drift forskyves. En så betydelig innsparing medfører en redusert aktivitet innen enkelte områder av enhetens tjenesteleveranse og har konsekvenser for driften.

Enheten har behov for en ressurs innen sikkerhet og personvern. Midler til dette skulle opprinnelig overføres enheten, men er stoppet for å bidra til å skape økonomisk balanse i driften. Se omtale under enheten Rådmannen m/stab. Dette er svært uheldig og vil skape en utfordring for det generelle arbeidet med personvern og sikkerhet i kommunen. For å bøte på dette vil prosjektet «Fremtidens IKT plattform» måtte belastes med ekstra innleie av ekstern kompetanse. For kommunen vil det være essensielt å inneha denne kompetansen intern i organisasjonen i fremtiden.

### Personal og organisasjonsutvikling

Enheten er tilnærmet i balanse per 1. tertial. Som følge av Koronapandemien har det vært noe mindreforbruk, da opplæring og personalpolitiske tiltak ikke har vært gjennomført under pandemien.

Enheten styrer stramt mot et mindreforbruk på 0,6 mill. kroner i 2020, for å bidra til å dekke øvrig merforbruk innenfor FSK sitt område totalt sett. Dette gjøres ved å gjennomføre en bevisst reduksjon av flere personalpolitiske tiltak i inneværende år, men dette vil ikke være en varig nedjustering.

Per utgangen av april har kommunen 30 lærlinger og én lærekandidat, totalt 31. Dette er noe lavere enn målet om én lærling per 1000 innbygger, og skyldes at noen lærlinger har avbrutt sin lærekontrakt før tiden.

Stillinger for sommerungdom ble lyst ut i vår, og tilsettingsprosessen er i gang. Det vil bli gitt tilbud til 40 unge om sommerjobb i 3 uker hver, som til sammen beløper seg til kr. 920.000. I tillegg kommer sommervikarer og ungdom enhetene selv lønner over de respektive enheters budsjett.

### Økonomienheten

Budsjettavviket per april gjelder i hovedsak forsinkelse i faktureringen av skatteoppkreverfunksjonen for Nes og Gjerdrum, som først vil bli fakturert i mai måned.

Enheten prognostiserer mot et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner for å bidra til å dekke øvrig merforbruk innenfor FSK sitt område totalt sett. Prognosen forutsetter at den nyopprettede innkjøpsstillingen holdes vakant ut året.

Det er usikkerhet rundt gebyrinntektene for enheten, regjeringen jobber med forslag til nye inkassogebyrer som muligens kan halvere dagens satser. Prognosen forutsetter også at enheten kompenseres budsjettmessig fullt ut for utsatt statliggjøring av skatteoppkreverfunksjonen fra 01.06 til 01.11, og at Nes og Gjerdrum fortsatt betaler for skatteoppkreverfunksjonen i samme periode.

### **ØRIK**

Per 1. tertial har ØRIK et mindreforbruk på 0,34 mill. kroner, som i hovedsak gjelder en ubesatt stilling. ØRIK prognostiseres å holde budsjettet for 2020.

### **Arkiv og dokumentcenter**

Enheten har et merforbruk på 0,24 mill. kroner per 1. tertial, som gjelder portoutgifter og årsleie fjernarkiv.

Prognose for 2020 viser et merforbruk på 0,4 mill. kroner. Enheten merker reduksjon i posthåndtering, men utviklingen følger ikke den forvedede takten. Det må også forventes noen lønnsmidler i 2020 til prosjektet nytt saks- arkivsystem, da dette prosjektet har blitt noe forsinket på grunn av koronapandemien.

### **Kantine og kiosk**

På grunn av koronapandemien har kantine og kiosk vært nedstengt siden midten av mars. Enheten har av den grunn en mindreinntekt per april på 0,7 mill. kroner.

Enhetens budsjett avhenger av inntekter ved salg av kioskvareer til kinopublikum og noe salg ved kulturarrangementer. Det er stor usikkerhet knyttet til gjenåpningen av kino og kultur, og det forventes derfor svært begrensede inntekter resterende deler av året. Det prognostiseres derfor med et inntektsbortfall på 2,8 mill kroner for 2020, som har direkte sammenheng med koronasituasjonen. Dersom gjenåpningen av kino og kultur skjer raskere enn forventet vil dette gi en positiv effekt for enheten.

### **Kommunikasjon og samfunn**

Enheten har et mindre avvik på 0,37 mill. kroner etter 1. tertial som skyldes at omsetningsavgift på skjenkebevillinger ikke er utfakturert.

Store deler av enhetens inntekter på omsetningsavgift kommer fra hotellene i kommunen. Koronarelatert stenging av hotellene påvirker denne inntekten og det prognostiseres med mindreinntekt på 0,9 mill. kroner for 2020 som følge av dette.

### **Organisasjon og utvikling**

Enheten har hatt et betydelig merforbruk knyttet til beredskap i forbindelse med koronapandemien. De største utgiftene knytter seg til helsepost på OSL Gardermoen og til karantenehotell. Helseposten er tatt ned fra begynnelsen av mai, og vil derfor ikke belaste budsjettet ytterligere med mindre det skulle oppstå et nytt behov. Fylkesmannen i Oslo og Viken har bekreftet at de vil bidra med skjønnsmidler til å dekke opp de merkostnader kommunen har hatt knyttet til beredskapsarbeidet ved OSL Gardermoen.

Det forventes at enheten vil få et merforbruk knyttet til overtidsarbeid, men at man i størst mulig grad vil søke å dekke dette inn gjennom mindreforbruk på andre budsjettposter. Totalt prognostiseres det med et mindreforbruk på 0,2 mill. kroner i enheten som skal bidra til å redusere merkostnader på øvrige enheter innenfor FSK området i 2020.

Enheten fikk tildelt midler til prosjektet «Gjestad 2066» i 2019. Midlene skal disponeres innenfor KOMEI til helhetlig eiendomsutvikling, og foreslås derfor overført.

### **Rådmann m/stab**

Midler til prosjektlederstilling personvern, er lagt inn med halvårseffekt i 2020. For å sikre personvern ved og etter uttrede av DGI, har denne stillingen en viktig funksjon. Rådmannen foreslår at stillingen holdes vakant i 2020, som et ledd i å sikre budsjettbalanse innenfor FSK, sammen med midler tildelt i 2018 som var tiltenkt ulike tiltak overfor barn og unge. Det er imidlertid bevilget midler til barn og unge over andre poster i budsjettet, til blant annet opprettelse av ungdomsklubben Atlas. Totalt prognostisert mindreforbruk på enheten utgjør 1,3 mill. kroner.

### **DGI/IKT**

Regnskap per 1. tertial viser et merforbruk på 10 mill. kroner som skyldes at DGI fakturerer basisabonnementet med helårseffekt i januar, mens øvrige abonnement er fakturert med halvårseffekt. Dette forventes dermed utlignet på årsbasis.

DGI fakturerer kommunene 2 ganger per år med bakgrunn i antall digitale brukere ved opptelling i desember. En grundig gjennomgang av antall brukere ga kommunen en reduksjon i kostnadene til DGI på 1,16 mill. kroner i forhold til det som ble anslått i budsjettinnspillet. Dette dekket ikke opp for den forventede innsparingen på budsjettet på 5,0 mill. kroner i forhold til enhetens budsjett 2019, og siden prosessen rundt uttrede av DGI går noe senere enn forventet, anslås det en merkostnad på 4,4 mill. kroner. Merkostnaden dekkes opp innenfor FSK sine enheter ved en svært restriktiv oppfølging av kostnadene i inneværende år.

### **Politiske styringsorganer**

Per april anslår en balanse pr årsslutt for dette budsjettområdet, som i hovedsak omfatter godtgjørelse til politikere. En stor del av møtegodtgjørelsene utbetales først i juni så prognosen er noe usikker.

### **Interkommunale selskaper**

Budsjettområdet omfatter diverse innskudd, tilskudd og kontingenter. I forhold til gjeldende budsjett anslås merforbruk på ca 0,7 mill. kroner per årsslutt. Dette skyldes antatt økning i tilskudd til andre trossamfunn. Anslaget er svært usikkert da dette først kan beregnes i desember 2020.

### **Sentrale reserver / felles avsetninger**

Innsparingstiltak på renhold som ble foreslått i rådmannens budsjettgrunnlag er lagt på dette området, totalt 6,7 mill. kroner. I vedtatt budsjett 2020 som ble behandlet i KST 10.12.19, PS sak 117/19 ble rådmannen bedt om å foreta en helhetlig vurdering av det foreslåtte tiltaket om innsparing på renhold, for om mulig å finne annen finansiering eller innsparing. Med henvisning til de økonomiske utfordringene som kommunen står ovenfor klarer ikke rådmannen ikke å finne inndekning for dette tiltaket innenfor andre områder og det foreslås derfor at midlene dekkes av disposisjonsfondet.

Pensjoner og forsikringer ligger på dette området hvor det forventes merinntekter på hhv 2,5 mill. kroner og 0,5 mill. kroner.

Anslått endring i årets lønnsjustering utgjør 21,1 mill. kroner, og fremkommer per enhet i vedlegg 3. Midlene foreslås trukket inn fra enhetene i hht vedlegg 3, og tilføres Sentrale reserver for å dekke inn for øvrig merforbruk.

## Sykefravær

Målsetting for sykefravær i vedtatt styringskort for 2020:

10 % bedring av gjennomsnittlig sykefravær for 2018 og 2019, noe som utgjør 4,9 %.

Enhetene setter selv mål for sitt sykefravær i virksomhetsplanene basert på historikk og sin faktiske situasjon. Sykefraværet i forhold til mål pr enhet omtales i enhetsrapportene som følges opp av kommunaldirektørene.

Tabellen under viser utviklingen i det samlede sykefravær (%) for enhetene i FSK:

Sykefravær Formannskapet	2017	2018	2019	2020
1. kvartal	4,5	5,4	6,6	3,4
2. kvartal	2,9	3,9	5,4	
3. kvartal	4,4	3,5	4,4	
4. kvartal	3,6	4,7	5,0	
<b>Totalt for året</b>	<b>3,9</b>	<b>4,4</b>	<b>5,5</b>	

Tabell 6: Sykefraværsutvikling 1. kvartal 2020 for Formannskapet

### Vurdering av sykefravær i forhold til mål/tiltak:

Enhetene innenfor FSK har hatt lite fravær første kvartal. Samlet er sykefravær lavere enn på samme tid i fjor, og lavere enn målsettingen på 4,9 %. Det jobbes kontinuerlig forebyggende for å redusere sykefraværet.

### Forslag til vedtaks punkter:

- Rådmannens innstiller på at hovedutvalget vedtar inndekning av merforbruk innenfor sitt område. Innenfor FSK ivaretas dette med pålagt generell kostnadsreduksjon ved enhetene Innovasjon og digitalisering, personal og organisasjonsutvikling, Økonomi, Organisasjon og utvikling, Rådmann m/stab og Felles avsetninger for å dekke økt kostnad ved Arkiv og dokument senter, IKT/DGI. Dersom vedtaks punktene nedenfor endres eller utgår bes hovedutvalget fremme alternative tiltak i tilsvarende beløpsstørrelse
- 0,4 mill kroner flyttes fra PKT-leder til Areal og landbruk for 2020 for å kompensere for lavere selvkostgrad på reguleringsavdelingen
- 0,8 mill. kroner til stasjonsområdet/rådhusplassen flyttes fra Areal og landbruk til Plan og næring siden oppgavene er flyttet tilsvarende.
- 0,3 mill. kroner til Gardermoen næringspark flyttes fra Areal og landbruk til Plan og næring og omdisponeres til utredninger om konsekvenser av koronapandemien.
- Prosjekt «Gjestad 2066» - eiendomsutvikling overføres fra Organisasjon og utvikling til KOMEI, 1,054 mill. kroner – varig overføring
- Innsparingstiltak på renhold KST sak PS 117/19, som rådmannen ikke finner inndekning for innenfor kommunens rammer i 2020, dekkes av midler fra Sentrale reserver 6,7 mill kroner
- Interkommunale selskapet, økt kostnad til andre trossamfunn overføres midler fra Sentrale reserver 0,7 mill. kroner i 2020
- Reduksjon av enhetenes lønnsrammer, som følge av endret lønnsjustering anslag fra SSB jf vedlegg 3, totalt 21,1 mill. kroner legges til Sentrale reserver og brukes til saldering totalt. For FSK sine enheter utgjør dette 1,29 mill. kroner som trekkes inn fra enhetene.

## 4.2 Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur (HTIK)

### Økonomi

Økonomisk målsetting i vedtatt styringskort for 2020: Avvik mellom regnskapsmessig netto driftsresultat og budsjettet netto ramme skal være mellom + 0,5 % (merforbruk) og -3 % (mindreforbruk).

Enheter (Tall i 1000 kr)	Hittil i år 2020 (pr 1. tertial)			2020				
	Regnskap (netto)	Justert Budsjett (netto)	Avvik	Justert års- budsjett (netto)	Årsprognose pr 1. tertial	Årsprognose - avvik mot budsjett pr 1. tertial	Årsprognose i % av justert budsjett	Endring fra rapportering pr forrige mnd
KULTUR	12 185	11 492	694	32 641	32 641	0	0,0 %	0
KOMMUNALE EIENDOMMER	62 382	65 094	- 2 712	171 510	172 010	500	0,3 %	500
VANN, AVLØP, RENOVASJON OG VEG	- 27 863	- 18 283	- 9 581	8 698	12 698	4 000	46,0 %	0
PROSJEKTKONTORET	255	375	- 120	1 175	1 175	0	0,0 %	0
SELVFINANSIERENDE BOLIGPROSJEKTER	- 1 147	452	- 1 599		0	0		0
OVERORDNET LEDELSE	2 098	2 451	- 353	6 799	6 799	0	0,0 %	0
ØRB IKS	16 469	16 099	370	27 420	27 420	0	0,0 %	0
<b>Hovedutvalg for teknisk, idrett og kultur</b>	<b>64 379</b>	<b>77 680</b>	<b>- 13 301</b>	<b>248 243</b>	<b>252 743</b>	<b>4 500</b>	<b>1,8 %</b>	<b>500</b>

Tabell 7: Økonomisk status og prognose per 30.04.20 for Hovedutvalg teknisk, idrett og kultur

Det ble etter rapportering per mars stilt krav om å komme med tiltak for å dekke inn kommunens merforbruk. Tiltakene som er foreslått på HTIK kommenteres under de ulike områdene.

#### Kommentarer til økonomisk status og prognose:

Som det framgår av tabellen er det forventet at hovedutvalget får et merforbruk på 4,5 mill. kroner for 2020 i den ordinære driften. I tillegg er det en anslått merkostnad på grunn av korona på 23,6 mill. kroner. Dette omtales i avsnitt 2.

4,3 mill. kroner av merforbruket skyldes at det ble lagt inn inntekter i budsjettvedtaket som har vist seg å være urealistiske. Dette gjelder 3,8 mill. kroner på parkering på kommunale parkeringsplasser og et tillegg på 0,5 mill. kroner i inntekter på kommersiell utleie utover det rådmannen selv foreslo. Det øvrige merforbruket på 0,2 mill kroner knyttes til rådmannens forslag om innføring av avgift langs kommunale veger og ansattparkering hvor iverksettelsen er noe forsinket. I budsjettvedtaket er det i punktet om innføring av parkeringsavgift på kommunale parkeringsplasser bedt om egen sak før iverksetting, med en rekke unntak som skal hensyntas i ordningen. Sak om en slik ordning fremmes i juni. Det foreslås derfor at merforbruket dekkes fra tilgjengelige midler under Sentrale reserver på FSK.

Per 1.tertial har hovedutvalget et mindreforbruk i forhold til budsjett på 13 mill. kroner, hvor VARV har et mindreforbruk på 9,6 mill. kroner, Komei 2,7 mill. kroner og Selvfinansierende boliger 1,6 mill. kroner. Avvikene kommenteres mer detaljert per enhet under.

#### Oppsummering økonomi for hovedutvalgsområdet pr enhet/tjenesteområde:

##### KULTUR

Enheten kultur har per 1. tertial et merforbruk på ca. 0,7 mill. kroner. Dette skyldes mindreinntekter som følge av korona.

Enheten forventes å ha et samlet merforbruk på ca 5,85 mill. kroner ved årets slutt. Dette skyldes også korona. Stenging av kino, kulturhus og kulturskolen i 2,5 måneder, samt redusert tilbud resten av året vil



gi betydelig reduserte inntekter. Prognosen for enheten er svært usikker da det er mange faktorer som avgjør etterspørselen. Faktorer som spiller inn er reglene fra FHI, om publikum er mer reserverte med å bruke tilbudene på grunn av situasjonen, samt filmtilbudet på kinoen som er noe begrenset, da man har utsatt premieredatoer eller gått for alternative nettløsninger. Noen av forutsetningene som er lagt inn for årsprognosen er at 1 meters regelen fortsetter og at det maks kan være samlinger på 200 personer.

Ung kultur jobber med ungdomstiltak og etablering av Atlas arena for ungdom. Arbeidet går som planlagt, men åpningen er forskjøvet til høsten 2020.

#### **Tiltak for å lukke eventuelle forventede avvik per årsslutt:**

Kultur kommer til å få et betydelig underskudd pga sviktende billettsalg og elevkontingenter pga smittevernrestriksjoner. Det jobbes stadig med alternative løsninger for å øke inntektene, og følgende tiltak vurderes for å redusere kostnadene:

Redusere utgifter til medieinnkjøp, markedsføring, kulturproduksjoner og kulturarrangementer så lenge koronasituasjonen pågår.

Lysfesten som var planlagt til høsten utsettes til 2022 og gjennomføres i forbindelse med byjubileet, da næringslivet og kommunen er i en utfordrende økonomisk situasjon.

#### Allmenn kultur og administrasjon

Det vil brukes noe mindre penger på arrangementer og kulturproduksjoner så lenge koronasituasjonen pågår, selv om det er blitt laget digitale versjoner. Frigjøringsjubileet, 17. mai og Musikkfest gjennomføres digitalt 1. halvår.

#### Ullensaker kulturskole

Kulturskolen ligger an til tap av inntekter på 0,4 mill. kroner i forbindelse med koronasituasjonen. For å kompensere for dette jobber kulturskolen med å redusere utgifter til workshops, samt å holde noen stillinger vakant slik at tap av inntekter kan kompenseres noe.

#### Ullensaker kulturhus

Kulturhusets bruk av midler til markedsføring, driftsutgifter knyttet til arrangementer og andre variable kostnader reduseres til et minimum.

#### Ullensaker kino

Kostnadene til kino er sterkt knyttet til drift per forestilling. Det å få opp besøkstall blir første prioritert for å øke inntjeningen. Kommunen har søkt statlig kompensasjon for av bortfall av inntekter under korona nedstengingen. Kommunen har fått avslag, men dette er påklaget.

For å avhjelpe kommunens økonomiske situasjon foreslås det at bibliotekfilialen på Kløfta nedlegges og at de ansatte overføres til biblioteket på Jessheim. Leieavtalen på biblioteket løper ut 2020 og det foreslås derfor at denne ikke blir fornyet. Det er anslått at nedleggelsen vil gi besparelser i størrelsesorden 1,2 mill. kroner i 2021. Dette gjelder kostnader til leie, drift og vedlikehold og innkjøp av forskjellige medier til biblioteket.

Fordeler ved å legge ned Kløfta bibliotek vil være lavere årlige utgifter og en sterkere bibliotekvirksomhet på Jessheim. Ulemper ved å legge ned Kløfta bibliotek vil være at biblioteket som møteplass, arrangementsarena og læringsarena på Kløfta blir borte. Det er likevel mulig å drifte Ullensaker bibliotek uten filial på Kløfta, og ivareta forpliktelsene kommunen har iht. bibliotekloven. Jessheim ligger kun 6 minutter med tog fra Kløfta, og biblioteket her er dermed lett å nå fra Kløfta.



## KOMMUNALE EIENDOMMER

Komei har per 1. tertial et mindreforbruk på ca 2,7 mill. kroner. Enheten har et meget stramt budsjett som følge av flere innsparings- og inntektsøkende tiltak som er lagt inn i budsjettet, samt at aktivitetsøkninger ikke fullt ut er kompensert i budsjettet. Planlagte aktiviteter på vedlikehold er derfor bevisst tilbakeholdt for å bidra til overholdelse av budsjettet. Dette er hovedårsaken til mindreforbruket per april. I tillegg skyldes mindreforbruket lavere energikostnader grunnet lavere energipriser og mindreforbruk siden bygg har vært stengt under koronapandemien. Strategien med lavere aktivitet på vedlikehold ble vurdert som mest riktig for å sikre balanse, uten at det skulle gå på bekostning av tjenester på kort sikt.

Prognosen for 2020 er et merforbruk på 18,3 mill. kroner hvorav 17,8 mill. kroner skyldes konsekvenser av korona. Prognosen er basert på kostnader per april og er svært usikker. Det er særlig renhold/sentralvaskeriet som er hardt rammet av koronasituasjonen, blant annet er renholdet på skolene økt med 150 %.

I budsjett 2020 er følgende Agenda Kaupang tiltak innarbeidet fra rådmannen:

- Innføring av e-billadere med inntektskrav på 0,12 mill. kroner
- Utleie av arealer til kommersielle aktører med inntektskrav på 0,50 mill. kroner

I tillegg ble det i KST 10.12.19 PS sak 117/19 vedtatt følgende tiltak:

- Generelle ENØK tiltak i kommunens bygningsmasse med besparelses krav på 0,375 mill. kroner
- Idrettens hallmidler og ENØK tiltak i samarbeid med administrasjonen med besparelseskrav på 0,75 mill. kroner
- Økt inntekt utleie kommunale bygg til næring med inntektskrav på 0,5 mill. kroner

Det ekstra inntektskravet på 0,5 mill. kroner ved kommersiell utleie av kommunens bygg er vanskelig å innfri selv uten koronasituasjonen, siden det allerede er lagt inn tilsvarende beløp i rådmannens budsjettforslag. Det foreslås derfor at denne inntekten overføres til sentralt område til ny inndekking er avklart. For øvrig er det lagt til grunn at Komei skal klare økonomisk balanse på resten av driften sin, med de innsparings- og inntektsøkende tiltakene som er lagt inn. Dette gjennomføres ved å fortsette å holde tilbake på vedlikeholdet. Det understrekes at forskyvning/utsettelse av vedlikehold kan medføre konsekvenser som stenging av bygg på et senere tidspunkt.

### Tiltak for å rette opp evt. avvik på enheten:

- Enheten har god kontroll og styring, men blir nå utfordret i et vesentlig større omfang enn tidligere. Rammen for 2020 er meget stram. Dette er ikke bærekraftig, og kan ikke legges til grunn for kommende år uten store konsekvenser. Rammene er strukket langt for å ivareta forsvarlig og nødvendig minimum av drift og vedlikehold.
- Enheten har iverksatt alle tiltak, utenom avstenging av bygg/anlegg, som kan iverksettes uten å bryte minimumskrav i forhold til lover og forskrifter. Dette er kun mulig å opprettholde over en kortere tid, som enheten har definert frem til 31.12.20. Bygg og anlegg forringes, og en nærmer seg stadig mer grensen hvor en til slutt bryter med lover og regler. Konsekvensen vil være at anlegg må tas ut av drift og bygg må stenges.

Tunet IS hadde i 2019 et regnskapsmessig mindreforbruk på 0,4 mill. kr. Siden dette er et interkommunalt samarbeid med Viken fylkeskommune skal 50 % av disse midlene tilbakeføres til fylkeskommunen. Dette vil bli ivaretatt i kommunens regnskapssak for 2019.

### **SELVFINANSIERENDE BOLIGER**

Området selvfinansierende boliger har totalt et mindre forbruk per 1. tertial på ca 1,6 mill. kroner. Mindreforbruket skyldes to forhold; det første er at perioden frem til påske er en periode hvor det historisk utføres noe mindre vedlikehold (periodisering), det andre er at det grunnet korona ble innført restriksjoner med tilgang til boliger. Det forventes at tiltakene gjennomføres senere i 2020.

Minimumsavdraget vil bli 0,3 mill. kroner høyere enn budsjett. Dette dekkes innenfor rammen.

Det er fortsatt knyttet stor usikkerhet til innføringen av gjengs leie. Per 1. tertial ser det ut til at inntektene trolig vil bli 1 mill. kroner høyere enn budsjett, i takt med at stadig flere leietakere kommer over på gjengs leie. Dette vil kunne medføre et mindreforbruk ved årets slutt. Dette konkretiseres nærmere ved 2. tertial. Det understrekes at det er lagt opp til et svært nøkternt vedlikeholds nivå på de kommunale boligene inneværende år.

Prognosen er foreløpig balanse.

Selvfinansierende boliger har utestående fordringer per april 2020 på ca 1,5 mill. kroner. Av dette er 0,4 mill. kroner eldre enn 1 år. Det er månedlig oppfølging av kravene mellom Boligkontoret og kemner. Det er minimal tapsføring per 1. tertial, men det forventes en tapsføring på 0,25 mill. kroner i 2020.

### **PROSJEKTKONTORET**

Regnskapstallene viser et mindreforbruk på 0,1 mill. kroner ved utgangen av april. Dette skyldes i hovedsak periodisering av kostnader for utredninger som ikke er igangsatt, men som vil bli utført i løpet av året. Prosjektkontoret forventer å nå årsbudsjettet.

#### **Tiltak for å rette opp evt. avvik:**

Avklaring av hvilke utredninger som skal prioriteres samt mandat for disse.

### **VARV**

Regnskapsmessig er det per 1. tertial et mindreforbruk for enheten på 9,6 mill. kroner. Mindreforbruket skyldes i hovedsak mindre besparelser på utgifter som forløper ujevnt gjennom året, merinntekter på års- og tilknytningsgebyr, samt at lavere rente vil gi lavere kalkulatoriske kostnader på Vann og Avløp. Dette vil imidlertid jevne seg ut for året under ett, siden dette er innenfor selvkostområdene. På parkeringsavgift er det mindreinntekter per 1 tertial.

Prognosen for 2020 er en mindreinntekt på 4 mill. kroner fra de ulike parkeringsordningene. Det er foreløpig stor usikkerhet vedrørende når de ulike parkeringsordningene kan startes opp.

Utover rådmannens forslag til inntekter fra parkeringsordninger la kommunestyret i budsjett 2020 inn ytterligere merinntekter på ordningen med 3,8 mill. kroner, fra betaling for parkering på kommunale plasser i sentrum av Jessheim by. Samtidig ble det vedtatt at «*rådmannen bes komme tilbake med en politisk sak før ordningen endelig vedtas*». De detaljerte føringene for saken har gjort det utfordrende å komme raskt tilbake med en sak, samt at rådmannen mener det ikke på noen måte er realistisk å ta inn 3,8 mill. kroner på en slik ordning i 2020. Innføring av avgiftsparkering på kommunale plasser for private må først vedtas av kommunestyret, og det arbeides med virkningstidspunkt fra 01.11.20.

Det arbeides med at avgiftsparkering langs kommunale veger vil startes opp fra 15.08.20, mens betalt ansatt parkering antas å ha økonomisk effekt fra 01.07.20 mot tidligere lagt til grunn 01.06.20.

Sykefravær pga Korona pandemien antas ikke å medføre store økonomiske konsekvenser, men kan i en periode føre til mindre aktivitet og utsettelse av arbeidsoppgaver.

**151 Vann – regnskapsmessig mindreforbruk på 7,2 mill. kroner per 1. tertial**

Det er besparelse på kalkulatoriske kostnader og merinntekter fra tilknytningsgebyrer.

**152 Avløp – regnskapsmessig mindreforbruk på 3,0 mill. kroner per 1. tertial**

Det er besparelser på kalkulatoriske kostnader og merinntekter fra tilknytningsgebyrer.

**153 Renovasjon – regnskapsmessig balanse per 1. tertial**

Prognosen for 2020 er et merforbruk som følge av økt tilskudd til ØRAS og ny renovatør fra 01.05.20. I tillegg er årsgebyrene lavere enn anslått. Dette foreslås dekket inn i 2020 ved bruk av selvkostfondet. ØRAS overtok i samsvar med ny avfallsstrategi henteordningen fra kommunene fra 01.05.20. ØRAS har lagt fram revidert budsjett som følge av dette. Budsjettet til ØRAS skal opp til behandling i Representantskapet i ØRAS 29.05.20. Dette vil i så fall medføre at driftstilskuddene fra kommunene vil øke med 2,5 mill. kroner, hvorav Ullensaker kommunes andel er anslått til 1,2 mill. kroner. Økningen i kommunens budsjett som følge av dette vedtas med forbehold om at budsjettet til ØRAS blir vedtatt i representantskapet. I tillegg er det nødvendig med ytterligere 0,8 mill. kroner til dekning av avtalen med ny renovatør. Det foreslås derfor å dekke 2 mill. kroner av utgiftene i 2020 ved bruk av fond.

**154 Veg – regnskapsmessig merforbruk på 0,4 mill. kroner per 1. tertial**

Per 1. tertial er det et merforbruk på 0,4 mill. kroner. Prognosen for 2020 er mindreinntekter på 4 mill. kroner fra de ulike parkeringsordningene.

Status parkeringsordninger

Innføring av avgiftsparkering langs kommunale veier: Det arbeides med virkningstidspunkt fra 15.08.20.

Innføring av avgiftsparkering på kommunale plasser for private: Det arbeides med virkningstidspunkt fra 01.11.20. Ordningen må vedtas av kommunestyret.

Innføring av betalt ansatt parkering: Tidligere anslått virkningstidspunkt er 01.06.20, men antas å ha økonomisk effekt fra 01.07.20.

Det er store usikkerheter med oppstart med parkeringsordningene og samlet sett antas at parkeringsordningene vil medføre en mindreinntekt på 4 mill. kroner i 2020.

Status GSV-prosjekter langs fylkesveier:

For gang- og sykkelveg langs Trondheimsvegen – Kløfta er det en pågående dialog med Viken fylkeskommune om Ullensaker kommune kan forskuttere strekningen. Kommunen hadde 1 mill. kroner i budsjett 2019 til planarbeid, men midlene ble ikke brukt. Det ble derfor vedtatt overføring av midlene til 2020. Strekningen er ikke prioritert fra Statens vegvesen og prosjektet kan ikke realiseres før avtale om forskutteringen er i orden. Det foreslås derfor i regnskapssaken for 2019, som kommunestyret skal behandle i sitt møte i juni, at midlene omdisponeres til dekning av kommunens merforbruk.

**Tiltak for å lukke eventuelle forventede avvik per årsslutt:**

På grunn av forventede mindreinntekter i parkeringsordningene avventes ansettelse av trafikkbetjener så lenge som mulig.

Dersom mindreinntekten på 4 mill. kroner i 2020 skal dekkes innenfor enhetens rammer vil det medføre følgende kutt i tjenestene:

- 1 mill. kroner til brøyting fortrinnsvis av gang-sykkelveger tildelt i budsjett 2020 utgår
- 1 mill. kroner avsatt til sommervedlikehold av veier utgår

- 1 mill. kroner avsatt til snøbrøyting og strøying av vegger utgår

I tillegg er det som nevnt foreslått at 1 mill. kroner avsatt til planlegging av gang-sykkelveg Bakke- Hilton omdisponeres til dekning av kommunens merforbruk. Konsekvensen av de foreslåtte tiltakene er at 3 mill. kroner av kommunens vedlikeholdsbudsjett på 4 mill. kroner kuttet. Den gjenstående 1 mill. kroner er stort sett brukt til snøbrøyting og strøying så langt i 2020. For resterende del av året vil det da ikke være midler til vedlikehold på sommeren og heller ikke midler til snøbrøyting og strøying fram til jul. Videre bør det vurderes å permittere ansatte innen fagområde veg. Rådmannen anser det ikke forsvarlig med slike kutt, og anbefaler at 4 mill. kroner i inntektskrav dekkes av midler innenfor Sentrale reserver, jf omtale ovenfor.

## OVERORDNET LEDELSE

Enheten har per 1. tertial 0,35 mill. kroner i mindreforbruk som skyldes vakanse i stillinger.

I rådmannens salderingsprosess for budsjett 2020 ble det besluttet å overføre 0,4 mill. kroner i engangsmidler fra PKT-leder til Areal og landbruk. Selvkostgraden på Reguleringsavdelingen på Areal og landbruk er blitt lavere de siste årene siden områdereguleringsplaner ikke ligger innenfor selvkostområdet, samt at det ikke er anledning til å ta gebyr for kommunens arbeid med planer for sosial og teknisk infrastruktur. Overføringen av midlene er omtalt i budsjettokumentet, men er ved en feil ikke lagt inn i rådmannens budsjettforslag. Midlene er imidlertid fortsatt tilgjengelig på PKT-leder og det fremmes derfor forslag om overføring av disse midlene. Det er et varig behov for disse midlene, og varig finansiering tas opp i budsjettprosessen for 2021.

I regnskapsaken for 2019 vil ubrukte midler til 3. rullebane fra 2019 bli overført til 2020. Prognosen for 2020 er balanse.

## Sykefravær

Målsetting for sykefravær i vedtatt styringskort for 2020:

*10 % bedring av gjennomsnittlig sykefravær for 2018 og 2019, noe som utgjør 7,9 %.*

Enhetene setter selv mål for sitt sykefravær i virksomhetsplanene basert på historikk og sin faktiske situasjon. Sykefraværet i forhold til mål per enhet omtales i enhetsrapportene som følges opp av kommunaldirektørene.

Tabellen under viser utviklingen i det samlede sykefravær (%) for enhetene i HTIK:

Sykefravær	2017	2018	2019	2020
<b>Hovedutvalg teknisk, idrett og kultur</b>				
1. kvartal	7,5	9,8	9,4	7,4
2. kvartal	7,7	6,6	8,0	
3. kvartal	8,7	7,3	9,4	
4. kvartal	7,8	10,5	9,2	
<b>Totalt for året</b>	<b>7,9</b>	<b>8,6</b>	<b>9,0</b>	

Tabell 9: Utvikling i sykefravær for Hovedutvalg teknisk, idrett og kultur

## Vurdering av sykefravær i forhold til mål/tiltak:

Sykefraværet på hovedutvalget er bedre enn målsetningen så langt i 2020. Det er flere langtidssykemeldte. Enhetene har stadig fokus på oppfølging av de ansatte og tilrettelegging av arbeidsoppgaver.

## Forslag til vedtakspunkter:

1. Rådmannens innstiller på at hovedutvalget vedtar inndekning av merforbruk innenfor sitt område. Dersom vedtakspunktene 5 - 8 endres eller utgår bes hovedutvalget fremme alternative tiltak i tilsvarende beløpsstørrelse
2. 2 mill. kroner i økte kostnader på Renovasjon som følge av ny renovatør og overføring av henteordningen fra kommunene til ØRAS dekkes inn ved bruk av fond
3. 0,4 mill. kroner flyttes fra PKT-leder til Areal og landbruk for 2020 for å kompensere for lavere selvkostgrad på reguleringsavdelingen
4. Prosjekt «Gjestad 2066» - eiendomsutvikling overføres fra Organisasjon og utvikling FSK til KOMEI, 1,054 mill. kroner – varig overføring
5. KST sak PS 117/19 - Parkeringsinntekt 4 mill. kroner som rådmannen ikke finner inndekning for, dekkes fra Sentrale reserver FSK i 2020
6. KST sak PS 117/19 – Inntekt ved kommersiell utleie 0,5 mill. kroner som rådmannen ikke finner inndekning for dekkes fra Sentrale reserver FSK i 2020
7. Gang- og sykkelveg langs Trondheimsvegen – Kløfta – overførte midler fra 2019 overføres til Sentrale reserver FSK og brukes til saldering 1,0 mill kroner
8. Reduksjon av enhetenes lønnsrammer, som følge av endret lønnsjustering anslag fra SSB jf vedlegg 3 – legges til Sentrale reserver FSK og brukes til saldering – totalt for HTIK 1,825 mill. kroner

### 4.3 Hovedutvalg for skole og barnehage (HSB)

#### Økonomi

Økonomisk målsetting i vedtatt styringskort for 2020: Avvik mellom regnskapsmessig netto driftsresultat og budsjettet netto ramme skal være mellom +0,5 % (merforbruk) og -3 % (mindreforbruk).

Enheter (Tall i 1000 kr)	Hitil i år 2020 (pr 1. tertial)			2020				
	Regnskap (netto)	Justert Budsjett (netto)	Avvik	Justert års- budsjett (netto)	Årsprognose pr 1. tertial	Årsprognose - avvik mot budsjett pr 1. tertial	Årsprognose i % av justert budsjett	Endring fra rapportering pr forrige mnd
KOMMUNALE BARNEHAGER	22 100	16 766	5 335	48 575	48 575	0	0,0 %	0
TILSKUDD TIL PRIVATE BARNEHAGER	95 215	95 784	- 569	287 351	289 451	2 100	0,7 %	2 100
REFUSJONSORDNINGER TIL BARNEHAGE				13 817	27 917	14 100	102,0 %	8 600
ALGARHEIM SKOLE	9 833	11 255	- 1 422	26 565	26 565	0	0,0 %	0
BAKKE SKOLE	14 910	14 277	633	38 730	39 530	800	2,1 %	0
BORGEN SKOLE	5 881	5 711	170	16 118	16 418	300	1,9 %	100
DØLI SKOLE	8 258	8 439	- 181	24 456	24 456	0	0,0 %	0
GYSTADMARKA SKOLE	11 577	10 816	760	29 646	29 646	0	0,0 %	0
HOVIN SKOLE	8 385	7 984	401	22 233	22 233	0	0,0 %	0
JESSHEIM SKOLE OG RESSURSSENTER	23 318	22 014	1 304	59 595	59 995	400	0,7 %	-1 000
MOGREINA SKOLE	7 023	6 402	621	17 755	17 955	200	1,1 %	200
NORDKISA SKOLE	6 605	5 235	1 370	15 574	16 074	500	3,2 %	200
SKOGMO SKOLE	15 528	14 579	949	40 776	40 776	0	0,0 %	0
ÅREPPEN SKOLE	10 205	9 389	816	24 988	25 888	900	3,6 %	200
ALLERGOT UNGDOMSSKOLE	10 627	10 343	284	29 872	29 872	0	0,0 %	0
GYSTADMARKA UNGDOMSSKOLE	11 625	11 860	- 235	34 676	34 676	0	0,0 %	0
NORDBY UNGDOMSSKOLE	11 535	10 989	546	29 776	29 976	200	0,7 %	0
VESONG UNGDOMSSKOLE	12 099	12 565	- 466	31 377	31 677	300	1,0 %	0
GRUNNSKOLE FELLES	2 107	3 270	- 1 163	25 995	22 895	-3 100	-11,9 %	0
VOKSENOPPLÆRINGEN	5 879	8 157	- 2 278	0	0	0	#DIV/0!	0
PEDAGOGISK SENTER	16 725	14 457	2 268	38 941	38 041	-900	-2,3 %	-9 300
SB STAB	3 400	3 512	- 112	9 880	9 880	0	0,0 %	0
<b>Hovedutvalg for skole og barnehage</b>	<b>312 837</b>	<b>303 807</b>	<b>9 030</b>	<b>866 699</b>	<b>882 499</b>	<b>15 800</b>	<b>1,8 %</b>	<b>1 100</b>

Tabell 10: Økonomisk status og prognose per 30.04.20 Hovedutvalg for skole og barnehage

#### Kommentarer til økonomisk status og prognose:

Per 1. tertial har hovedutvalget et merforbruk på 9 mill. kroner. Foreløpige prognose per 1. tertial viser et merforbruk på 15,8 mill. kroner. I tillegg er det en anslått merkostnad på grunn av korona på 11 mill. kroner. Det ble etter rapportering av mars stilt krav om å komme med tiltak for å dekke inn merforbruket. Tabellen nedenfor viser forslag til aktuelle tiltak med hhv beregnet effekt i 2020 og helårseffekt i 2021 og 2022. Punktene kommenteres ytterligere under de ulike områdene, samt oppsummeres til slutt i vedtakspunkter. Prognosen dersom tiltakene gjennomføres vil gi et merforbruk for HSB på 6,5 mill. kroner i 2020, som foreslås dekket inn fra Sentrale reserver.

Område	Tiltak	Effekt 3 mnd 2020	Helårseffekt 2021	Helårseffekt 2022	Konsekvens
Grunnskole	Oppsigelse 15 miljøterapeuter	2 440 000	9 750 000	9 750 000	Redusert kvalitet på arbeidet med læringsmiljø. Vanskeligere å avdekke å følge opp mobbing. Mindre oppfølging av sårbare og utsatte elever. Uten miljøterapeuter må vi omdisponere lærerstillingen til sosiallæreresressurs, som igjen vil påvirke i hvilken grad vi når lærernormen (lovpålagt u.tr).
Pedagogisk senter	Oppsigelse av 3 læringsmiljøveiledere	570 000	2 280 000	2 280 000	Redusert kvalitet på arbeidet med læringsmiljø. Vanskeligere å avdekke å følge opp mobbing. Mindre oppfølging av sårbare og utsatte elever. Det vil bli vanskeligere å oppfylle politisk vedtak om å opprette kommunale og skolevise innsatsteam mot mobbing.
Pedagogisk senter	Oppsigelse Regneveileder 1 stk	190 000	760 000	760 000	Lavere resultater og lavere regneferdigheter i Ullensakerskolen. Mindre kompetansehevings tiltak på regneferdigheter i grunnskolen. Økt behov for kjøp av eksterne kurs.
Barnehage felles	Bruk av min. språk fondsmidler	3 400 000	700 000	700 000	Dreining fra systemnivå som kan hjelpe mange til tiltak som kan hjelpe enkeltbarn. Mindre muligheter for å få til organisatoriske tiltak på lang sikt.
Barnehage felles	Trekke inn 2 til for og etterarbeid pr. vedtak om spesialpedagogisk hjelp	600 000	1 800 000	1 800 000	Mer administrative oppgaver for pedagogene som kan medfører lavere voksentetthet i perioder.
Barnehage felles	Fra tilskudd til mer bruk av veiledning (19 g)	1 000 000			Redusere kvaliteten på tilretteleggingen knyttet til barn med funksjonsnedsettelse.
Grunnskole felles	Fondsmidler	600 000			Risiko for at bruk av penger utenfor retningslinjer gått i opprinnelig opprettet prosjekter, må tilbakebetales.
Grunnskole felles	Generell innsparing	500 000			
<b>Sum</b>	<b>Sum</b>	<b>9 300 000</b>	<b>15 290 000</b>	<b>15 290 000</b>	

Tabell 11: Forslag til innsparingstiltak for Hovedutvalgsområdet skole og barnehage

## Oppsummering økonomi for hovedutvalgsområdet pr enhet/tjenesteområde:

### Koronasituasjonen

Bortfallet av inntekter i kommunale og private barnehager og SFO i perioden 12.03.-19.04. utgjør en kostnad for Ullensaker kommune på 11,85 mill. kroner, hvorav kompensasjonen til private barnehager er beregnet til ca 7,2 mill. kroner, som er utbetalt. Det er i kompensasjonene for inntektsbortfallet ikke tatt hensyn til eventuelle refusjoner (søskenmoderasjon, redusert betalingsevne mm), slik at utbetaling av refusjoner for 1. halvår i juni vil reduseres ihht dette. Fratrullet beregnet reduserte refusjoner på 0,7 mill. kroner, utgjør totalkostnaden for inntektsbortfallet 11,15 mill. kroner. Det nasjonale tilskuddet for å kompensere for inntektsbortfallet i barnehager og SFO utgjør 7,8 mill kroner for Ullensaker. Når også inntektsbortfallet i kommunens barnehager og SFO skal kompenseres, hhv 1,4 og 3,2 mill. kroner, kommunen en merkostnad på ca 3,3 mill. kroner i forhold til nasjonalt tilskudd. Merkostnaden er foreløpig fordelt kommunale barnehager med 1 mill. kroner og Grunnskole felles med 2,3 mill. kroner i prognosen for koronakostnader.

Da det foreløpig ikke ligger an til å kompensere ytterligere fra statlig hold, løser barnehagene og skolene bemanningssituasjonen med reduserte åpningstider for å kunne imøtegå kravene om gruppestørrelser. Høstens bemanningssituasjon på SFO er usikker da man allerede nå ser flere oppsigelser av barn på SFO. Det kan være at disse innmeldes igjen ved høsten, men det kan også være at foreldre som er permittert, og ikke ser seg råd til å ha barna på SFO. Dette kan føre til en overtallighet av ansatte på SFO fra høsten. Antall barn på SFO ved nytt skoleår er foreløpig ikke klart. SFO skal være selvfinansierende, og bortfall av inntekter vil kunne medføre behov for nedbemanning.

Det er gjort en konsekvensberegning på et scenario med en sykdomsperiode i løpet av året på 10 uker med 20 % fravær og 5 uker med 40 % fravær. Når en tar hensyn til at vesentlige deler av sykefraværet vil være koronarelatert, og dermed gi redusert arbeidsgiverperiode fra 16 til 3 dager, er denne kostnaden stipulert til 0,9 mill. kroner for barnehage og 6,8 mill. kroner for skole. Samlet for HSB utgjør dette en kostnad på ca 7,7. Tilskudd til private barnehager vil få en effekt av dette i 2022, beregnet til ca 4,5 mill. kroner mer i utbetaling til private barnehager.



Det er foreløpig stor usikkerhet knyttet til i hvilken grad korona vil føre til økt behov for vikarer i skoler og barnehager. Foreløpig er det sagt at skolene må klare å dekke opp for sykdom innenfor eksisterende ressurser da det fortsatt praktiseres hjemmeskole og at man må omdisponere personellet etter behov. I barnehagene er dette vanskeligere, så her kan man i større grad forvente at man må hente inn vikarer ved sykdom. Foreløpig har det vært lite bruk av vikarer i perioden etter at barnehagene åpnet igjen, da ikke alle barna er tilbake ennå. Det forventes økende behov for vikarer etter hvert som barna kommer tilbake. Skoler og barnehager er pålagt å ha et tilbud med full åpningstid for sårbare barn og barn med foresatte i samfunnskritiske yrker. Dette utfordrer bemanningssituasjonen og fører til at skoler og barnehager må leie inn ekstra vikarer ut over egen bemanning for å gjennomføre pålegget fra myndighetene.

Det er stor usikkerhet knyttet opp mot Voksenopplæringen, og hva slags konsekvenser situasjonen rundt korona kan få. Man vil komme tilbake til hva dette utgjør for Ullensakers andel når dette er drøftet i samarbeidsrådet.

## **BARNEHAGER**

### **Kommentarer til økonomisk status og prognose:**

#### **Kommunale barnehager**

Kommunen har totalt 7 kommunale barnehager som per 04.05.20 har til sammen 389 barn.

De kommunale barnehagene ligger an til å gå i balanse ved årsslutt. Det knytter seg noe usikkerhet i forhold til barnetallet i to av barnehagene. Det jobbes systematisk med å få fylt opp alle barnehageplassene til høsten. To familiebarnehager legges ned fra 31.07.20. Barna i disse barnehagene er fordelt henholdsvis i ordinære private og kommunale barnehager.

Det knytter seg usikkerhet til i hvor stor grad koronakrisen kan påvirke:

- antall oppsigelser av barnehageplasser
- søknader om redusert betaling
- antall ettåringer, hvor foreldre velger kontantstøtte fremfor barnehageplass
- behov for vikarer

Økt arbeidsledighet og tap av inntekter gjør at mange kan få det vanskelig økonomisk.

I 2020 er de kommunale barnehagenes kostnader til spesialpedagogikk samlet under et eget ansvarsnummer i regnskapet, under enhetsområdet kommunale barnehager. Her overføres også vedtakene fra barnehage felles for lettere å kunne se at forbruk er ihht vedtak. Så langt i 2020 ser dette ut til å stemme godt overens, men forbruket resten av 1. halvår vil avgjøre om dette påvirker enhet for kommunale barnehager positivt eller negativt.

#### **Tilskudd til private barnehager**

Private barnehager består av totalt 27 barnehager inkludert ordinære private barnehager og familiebarnehager med 1.904 barn per 04.05.20.

Prognosen for private barnehager viser et merforbruk på 2,1 mill. kroner per 1.tertial. Prognosen for tilskudd til private barnehager 2020 er basert på faktiske barnetall 15.12.19 og estimert barnetall 01.09.20, samt økning i barnetall i flere barnehager hittil i år. Endringen i prognosen skyldes at forrige prognose var basert på foreløpige barnetall per 15.12.19, samt at prognosen for barnetall per 01.09 er oppjustert noe ifht opprinnelig budsjett 2020 basert på økningen hittil i år.

Det er stor usikkerhet knyttet til prognosen 01.09:



- Mange private barnehager har ledig areal. Disse vil trolig ikke bli fylt opp. Lønnsomheten avgjør om de vil bemanne opp eller ned og øke eller redusere antall barn. Kommunen har ingen avtale med de private barnehagene ifht barnetall.
- Ekstra stor usikkerhet i år grunnet koronapandemien. Mange opplever arbeidsledighet og lavere inntekt og en opplever økning i søknader om redusert betaling. Flere kan komme til å si opp barnehageplassene og heller motta kontantstøtte, men en vet ikke i hvilken grad.

Prognosen for barnetall 01.09.20 er basert på historiske tall med endring 01.09.18 til 01.09.19 og 15.12.18 til 15.12.19. Disse viser at det har vært en økning på 50-60 barn i de ulike periodene. To familiebarnehager legger ned fra 31.07., men det er tatt utgangspunkt i at disse barna vil gå over i private ordinære barnehager.

### Refusjonsordning barnehage

Området refusjonsordning barnehage ligger foreløpig an til et merforbruk på 14 mill kroner. Økningen av merforbruket skyldes overflytningen av refusjonsordningene 19a<sup>1</sup> og 19g<sup>2</sup>, som omhandler spesialpedagogikk barnehage. Disse refusjonsordningene lå tidligere under Pedagogisk senter. Overflytningen er nærmere beskrevet under *tiltak for å rette opp evt. avvik*. Merforbruket må også sees i sammenheng med mindreforbruket på Pedagogisk senter.

Refusjonsordninger barnehage ligger foreløpig an til et merforbruk på 4,8 mill. kroner. Prognosen er nedjustert med 0,7 mill. kroner fra administrativ rapportering etter mars. Reduksjonen skyldes refusjoner av foreldrebetaling grunnet korona, og at det vil være ca en mnd uten refusjonskostnader. Prognosen baseres på kostnadene høsten 2019, men betegnes som usikker da refusjonsordninger og fakturering skjer to ganger i året. Siste utbetaling er i slutten av året, og man ser derfor ikke omfanget før nærmere årsslutt.

Merforbruket skyldes færre gjestebarn fra andre kommuner, og flere barn fra Ullensaker som går i barnehage i nabokommunene. Dette utgjør økte kostnader og mindre inntekter. På grunn av dette, samt en stadig økende andel søkere med rett til redusert foreldrebetaling og gratis kjernetid, utgjør dette et samlet merforbruk med en risiko for at merforbruket kan øke.

### Spesialpedagogikk barnehage

Ansvarsområdet spesialpedagogikk barnehage er ment til å gi et tilbud som samsvarer med sakkyndig vurdering fra PPT, og tildele nødvendige ekstraressurser til barnehagene slik at de kan gi et godt tilbud til barn med omfattende vansker/vedtak. Spesialpedagogikk barnehage omfatter i dag spesialpedagoger på Pedagogisk senter som utøver veiledning for kommunale og private barnehager, samt to ordninger som ivaretar Lov om barnehager (Barnehageloven) 19a og 19g. Ordningen 19a omfatter refusjoner til spesialpedagogisk hjelp til barnehager. Ordningen 19g er en søknadsbasert ordning hvor barnehagene søker kommunen om ekstra midler for at barn med nedsatt funksjonsevne skal få et egnet individuelt tilrettelagt barnehagetilbud. Tilretteleggingen kan innebære ekstra bemanning eller utstyr.

Behovet for spesialpedagoger har vært økende de siste årene, og oversteg kapasiteten høsten 2017. Det ble søkt etter spesialpedagoger for å dekke tilbudet, men da søkerne uteble ble ordningen løst ved å gi barnehagene refusjonsgarantier. Utfordringen med å få tak i spesialpedagoger ble da lagt over til barnehagene, noe som ikke er forsvarlig da det spesialpedagogiske tilbudet er kommunens ansvar. Da behovet for spesialpedagoger fortsatte å øke uten at kommunen klarte å rekruttere spesialpedagoger,

---

<sup>1</sup> Lov om barnehager § 19 a. Rett til spesialpedagogisk hjelp

<sup>2</sup> Lov om barnehager § 19 g. Barn med nedsatt funksjonsevne

ble det innført ny organisering av spesialpedagogikk barnehage høsten 2019. Med den nye ordningen gikk spesialpedagogene på Pedagogisk senter over fra å utøve vedtakene til barna selv, til å bidra inn med veiledning for alle barnehager med barn med vedtak. Dette sikret at alle barnehagene fikk en spesialpedagog. Barnehagene får så en refusjon for å dekke opp en assistent i vedtakene. Med den nye ordningen ønsker man at spesialpedagogen, barnehagen og de foresatte samarbeider om barnets tilbud slik at man ser sammenhengen og helheten mellom det spesialpedagogiske og allmennpedagogiske tilbudet. Den andre grunnen til omorganiseringen var at man på sikt ville få ned kostnadene på ordningen tilskudd til tiltak.

Utvikling vedtak	Vår 2017	Høst 2017	Vår 2018	Høst 2018	Vår 2019	Høst 2019	Vår 2020	Estimert høst 2020*
Antall vedtak 19a	53	52	71	68	51	68	74	45
Gj.snitts spes ped timer pr barn 19a	239	271	269	304	242	257	308	326
Andel barn med spes ped hjelp 19a	2,3 %	2,5 %	3,1 %	3,2 %	2,2 %	3,1 %	3,2 %	2,0 %
Antall vedtak 19g	25	14	33	33	50	55	52	35
Gj.snitts kostnad pr barn 19g	82 496	100 200	78 067	54 966	69 697	84 773	126 838	112 019
Tot kostnad 19g	2 mill kr	1,4 mill kr	2,6 mill kr	1,8 mill kr	3,5 mill kr	4,7 mill kr	6,5 mill kr	3,9 mill kr

\*Estimert høst 20 er beregnet ut i fra vedak pr i dag uten skolestartere.

Økning i omfanget gjenspeiler tidlig innsats i form av at barn blir henvist, utredet og får hjelp i yngre alder, dvs. 2-3 års alderen i motsetning til tidligere ved 4 årsalder. Barn med spesialpedagogisk hjelp i barnehage er ofte barn med store språkvansker og store hjelpebehov i form av diagnoser innen eksempelvis autismespekteret og andre syndromer, noe som gjør at de trenger spesialpedagogisk hjelp i hele sin barnehagetid. Ullensaker er også en tilflyttingskommune hvor en del av barna har med seg store vedtak. Et barn med vedtak kan utgjøre en større kostand. Ullensaker har i dag flere barn som har vedtak på 880 årstimer, som gir en utgift på årsbasis på 250.000 kroner per barn. Prognosen for barn med spesialpedagogiske tiltak er usikker da antall barn med vedtak varierer gjennom året.

Hittil i år har spesialpedagogikk barnehage hatt en årsprognose 2020 på et betydelig merforbruk. Gjennom en rekke tiltak har man klart å redusere dette med 5 mill. kroner, noe som omtales nærmere under tiltak for å rette opp avvik.

#### Tiltak for å rette opp evt. avvik område barnehage:

Det jobbes tett opp mot styrerne i de kommunale barnehagene med budsjettoppfølging månedlig for å sikre balanse, samt gi et godt grunnlag for styrerne til å bemanne opp i henhold til reelt barnetall og ekvivalenter. Bruk av ekstraressurser knyttet til vedtak for spesialpedagogikk og tilskudd til tiltak følges også tett.

Tilskudd til private barnehager følges tett fremover og prognose oppdateres når opptaket for høsten er avsluttet.

Barnehagemyndigheten har allerede satt i gang tiltak i forhold til merforbruk tilknyttet spesialpedagogikk barnehage ved ny organisering høsten 2019. Dersom man skulle fulgt gammel praksis og ansettelse av en pedagog i hvert vedtak ville dette vært en kostnad på ytterligere 1,3 mill kroner. Barnehagemyndigheten er strengere på den søknadsbaserte ordningen tilskudd til tiltak, og tilbyr i mange vedtak veiledning fra Pedagogisk senter. Rutiner og søknader vurderes på nytt, og man undersøker også andre kommuners praksis på områdene for å se om det er muligheter for å redusere kostnadene ytterligere.

Det er gjort grep for å få en bedre oversikt på et tidligere tidspunkt. Dette innebærer at lønnskostnader til spesialpedagoger som gjelder kommunale barnehager nå er flyttet til et eget ansvarsnummer i regnskapet for tettere oppfølging. Refusjonsordningene overflyttes til barnehagefelles der vedtakene fattes. Tidligere var refusjonsordningene en søknadsbasert ordning hvor fristen var satt til 10.juni/10. desember hvert år og med dette kjente man ikke omfanget før i slutten av juni/årsslutt. Men med ny organisering kjenner man tidligere til omfanget av kostnadene, og man ser dermed for seg at man kan sette inn tiltak for å justere budsjettavvik.

Følgende tiltak vurderes for å få ned merforbruket for 2020, og for å holde rammene for årene fremover:

- Vedtak som er fattet for våren -20 vurderes etter kriteriene til tilskuddet for å styrke den norskspråklige utviklingen for minoritetsspråklige barn i barnehage. Det er over tid bygd opp fondsmidler som nå brukes i sin helhet. Grunnet økt tilskudd for 2020 anslår man et mindreforbruk på 0,7 mill. kroner som også vil dekke deler av merforbruket. Videre estimerer man et tilsvarende overskudd (0,7 mill. kroner) som vil bidra til barn med spesialpedagogisk hjelp som faller under kriteriene til å styrke den norskspråklige utviklingen for minoritetsspråklige barn i barnehage.
- Det vurderes om minoritetsspråklige veiledere kan brukes i vedtakene som omhandler barn med språkvansker.
- Det er besluttet at man holder to stillinger med helårsvirkning, og en stilling med halvt års virkning vakant på området spesialpedagogikk barnehage som ligger under Pedagogisk senter. Besparelsen utgjør 1,7 mill kroner.
- Ved en overgang til ny ordning høsten -19 ble barnehagene tilført 2 timer per uke per barn med vedtak til for- og etterarbeid for pedagogisk leder. Dette vurderes fjernet fra høsten -20.

## GRUNNSKOLEOPPLÆRING

### Kommentarer til økonomisk status og prognose:

Prognosen for grunnskolene inkl. Grunnskole felles viser et merforbruk på 0,5 mill. kroner

Ved flere av skolene skyldes merforbruket økte vikarutgifter og økt bemanning til elever med spesielle behov. Noen skoler er i en nedbemanningsprosess på grunn av nedgang i elevtall, slik at de tilpasser bemanningen i forhold til tildelt budsjetttramme. Ansatte overføres til skoler som har elevøkning. Ressursbehovet ved den enkelte skole er i stor grad styrt av elevtallet og nasjonal lærernorm. Endelige ansettelser på skolene fra høsten av er foreløpig uklart, men det bemannes for å nå lærernormen på hver skole per tellepunkt 1. oktober. Det er foreløpig uklart hvorvidt dette vil føre til økte lønnsutgifter på noen av skolene. Vi ser at økte vedtak om spesialundervisning "spiser" av timer til ordinær undervisning. Dette gjør det utfordrende for flere av skolene å oppfylle den lovpålagte lærernormen innenfor gitte rammer. Enhetene med merforbruk vil følges opp fortløpende, og man vil se på tiltak for å begrense dette, uten at det går på bekostning av lærernormen. Grunnskole felles har et mindreforbruk på 3,1 mill kroner som i hovedsak gjelder ufordelte midler knyttet opp mot bevilgningen i KST PS 117/19 som gjelder flere lærere i skolen. Midlene må sees i sammenheng med øvrig merforbruk på skolene.

Det er i prognosen lagt inn forslag om avvikling av 15 miljøterapeuter stillinger og nedleggelse av Mogreina skole, for å imøtekomme kravet om å hente inn tidligere meldte avvik for HSB-området. Dette omtales nærmere under kapittelet Tiltak for å rette opp eventuelle avvik nedenfor.

Regjeringen foreslo i statsbudsjettet å innføre inntektsgradert foreldrebetaling SFO for 1.-2.trinn fra august 2020, og gratis SFO for elever med særskilte behov på 5.-7.trinn. Det er foreløpig uavklart hvordan dette påvirker økonomisk, men ut i fra erfaringstall hentet fra barnehage, er det grunn til å tro at dette vil utgjøre et merforbruk. Ullensaker kommune mottok tilskudd til nye læremidler i forbindelse med fagfornyelsen på 1,45 mill. kroner (kr 277 per elev). Midlene fordeles ut til skolene basert på elevtall. Det er i revidert nasjonalbudsjett 2020 varslet en styrkning av digital undervisning på 140 mill. kroner. Det er foreløpig ikke kommunisert hvordan midlene vil bli fordelt.

### Voksenopplæringen

Voksenopplæringen ligger foreløpig an til et merforbruk på 2 mill. kroner. Merforbruket skyldes at skolen var stengt over en periode, og man forventer mindre inntekter grunnet færre deltagere og færre flyktninger. Man vil komme tilbake til hva dette utgjør for Ullensakers andel når dette er drøftet i Samarbeidsrådet.

### Pedagogisk senter

Fra høsten 2019 ble støtte- og veiledningstjenestene innenfor skole, barnehage og PPT organisert slik at de er lokalisert i en tjeneste under en styringslinje. Det er opprettet to avdelinger, PPT og kompetanse- og veiledningstjenester, som sammen utgjør den nye enheten Pedagogisk senter. Intensjonen er å sikre helhetlig retning i det tverrfaglige arbeidet som skal støtte læring og utvikling i skoler og barnehager.

Pedagogisk senter går med et mindreforbruk på 0,9 mill. kroner. Mindreforbruket er knyttet til vakanse i stillinger på spesialpedagogikk barnehage (1,7 mill. kroner) som er nærmere omtalt under barnehage. Det er et merforbruk på kompetanse- og veiledningstjenester som er knyttet til overtilsetting (0,8 mill. kroner).

Endringen fra merforbruket ved den administrative rapporteringen etter mars, skyldes en justering av rammene til Pedagogisk senter. Merforbruket var i hovedsak knyttet opp mot refusjonsordningene 19a og 19g som gjelder spesialpedagogikk barnehage, som nå er overflyttet barnehagemyndigheten under enheten Refusjonsordninger barnehage. Dette er nærmere omtalt under tiltak for barnehagen for å rette opp evt. avvik. IKT-driftsmidler er flyttet tilbake til ansvar 92460 for oppfølging av staben, lønnskostnader IKT er overflyttet til Grunnskolefelles. Kurskostnader og noe drift vil fortsatt ligge under Pedagogisk senter.

### Tiltak for å rette opp evt. avvik:

Skoler og barnehager består i stor grad av lovpålagte tjenester. For å dekke inn merforbruket er det derfor i størst mulig grad vurdert å redusere ikke-lovpålagte stillinger. Det er beregnet inn avvikling av 15 miljøterapeut stillinger, som tilsvarer en miljøterapeut per skole. I beregningen er det lagt til grunn en 3 måneders virkning i 2020 på 2,4 mill. kroner, med en helårsvirkning i 2021 på 9,8 mill. kroner. Konsekvensen av tiltaket er reduksjon i kvaliteten på arbeidet med læringsmiljø. Det vil også gjøre det vanskeligere å avdekke og følge opp mobbing. Det vil bli mindre oppfølging av sårbare og utsatte elever. Uten miljøterapeuter må vi omdisponere lærerstillinger til sosiallæreresressurs (lovpålagt u.tr), som igjen vil påvirke i hvilken grad vi når lærernormen.

Dersom den økonomiske utviklingen i kommunen, og innenfor hovedutvalgsområdet fortsetter, kan det være aktuelt å vurdere å legge ned Mogreina skole og flytte elevene til Nordkisa skole, der det er ledig kapasitet. Dette vil medføre et behov for en mindre utbygging på Nordkisa. Bakgrunnen for forslaget er at det vil være mer kostnadskrevende å oppgradere/bygge ut Mogreina enn Nordkisa. Samtidig vil man ha en bygningsmasse/tomt på Mogreina som evt. kan realiseres til andre formål. Tiltaket innebærer at grunntildelingen til Mogreina bortfaller, noe som gir en effekt på 1,4 mill. kroner i 2021 og en helårsvirkning på 3,3 mill. kroner for 2022. Konsekvensen av tiltaket vil gi en omstillingsprosess for elever, foresatte og ansatte, som følge av bytte av arbeidssted/skole, samt at det ikke vil være en skole i nærmiljøet på Mogreina.

Voksenopplæringen ser fortløpende på tiltak for å balansere budsjettet. Lærere som skulle undervise på kveldskursene som utgikk i forbindelse med korona, tar vikartimer for å fylle opp stillingene sine. Det er også brukt lite vikarer under korona krisen. Voksenopplæringen vil se på behov for evt nedbemanning av ansatte for å balansere budsjettet.

For å kunne få ned merforbruket er det sett på ikke-lovpålagte stillinger i skolen, og i den sammenheng er det lagt til grunn oppsigelse av 3 læringsmiljøveiledere og 1 regneveileder på Pedagogisk senter. Lønnsbesparelsen utgjør til sammen 0,76 mill. kroner i 2020, og vil få en helårsvirkning i 2021 på 3 mill. kroner. Konsekvensen av oppsigelse av en regneveileder vil være redusert støtte og veiledning til skoler og lærere, som igjen kan føre til lavere resultater og lavere regneferdigheter i Ullensakerskolen. Det vil

også føre til færre kompetansehevingstiltak på regneferdigheter i grunnskolen, samt økt behov for kjøp av eksterne kurs. Konsekvensen av oppsigelse av 3 læringsmiljøveiledere gjør det vanskeligere å avdekke og følge opp mobbing. Det vil bli mindre oppfølging av sårbare og utsatte elever. Det vil bli vanskeligere å oppfylle politisk vedtak om å opprette kommunale og skolevise innsatsteam mot mobbing.

## STAB

### Kommentarer til økonomisk status og prognose:

Enheten forventer å gå i balanse ved årsslutt. Man vil gjennom året se på nødvendigheten av å styrke staben på grunn av økte arbeidsoppgaver når kommunen blir tilsynsmyndighet, i forbindelse med nytt lovverk knyttet til psykososialt miljø i barnehagen.

## Sykefravær

Målsetting for sykefravær i vedtatt styringskort for 2020:

*10 % bedring av gjennomsnittlig sykefravær for 2018 og 2019, noe som utgjør 4,4 %.*

Enhetene setter selv mål for sitt sykefravær i virksomhetsplanene basert på historikk og sin faktiske situasjon. Sykefraværet i forhold til mål pr enhet omtales i enhetsrapportene som følges opp av kommunaldirektørene.

Tabellen under viser utviklingen i det samlede sykefravær (%) for enhetene i HSB:

Sykefravær	2017	2018	2019	2020
<b>Hovedutvalg for skole og barnehage</b>				
1. kvartal	10,0	9,7	10,2	9,3
2. kvartal	8,3	8,9	9,2	
3. kvartal	5,6	5,3	6,2	
4. kvartal	7,9	8,2	9,5	
<b>Totalt for året</b>	<b>8,0</b>	<b>8,1</b>	<b>8,9</b>	

Tabell 12: Utvikling i sykefravær for Hovedutvalg for skole og barnehage

### Vurdering av sykefravær i forhold til mål/tiltak:

Samlet for HSB enhetene er sykefraværet pr 1. kvartal 2020 på 9,3 %, hvilket er noe lavere enn kommunens samlede fraværsmål. Sykefraværet hittil i år er noe lavere enn samme periode for de foregående årene. Fraværet skyldes i hovedsak langtidssykemeldte der fravær ikke knyttes til arbeidsforhold. Det arbeides kontinuerlig for å redusere sykefraværet.

## Forslag til vedtakspunkter:

1. Rådmannens innstiller på at hovedutvalget vedtar inndekning av merforbruk innenfor sitt område. Dersom vedtakspunktene 2 – 5 endres eller utgår bes hovedutvalget fremme alternative tiltak i tilsvarende beløpsstørrelse
2. Oppsigelse 15 miljøterapeuter, varig, 2,4 mill. kroner i 2020 – helårseffekt innarbeides i 2021
3. Oppsigelse av 3 læringsmiljøveiledere, varig, 0,57 mill. kroner i 2020 – helårseffekt innarbeides i 2021
4. Oppsigelse av 1 regneveileder, varig, 0,19 mill. kroner i 2020 – helårseffekt innarbeides i 2021
5. Bruk av min.språk fondsmidler, midlertidig, 3,4 mill. kroner i 2020 – redusert effekt innarbeides i 2021
6. Trekke inn 2 timer til for og etterarbeid pr. vedtak om spesialpedagogisk hjelp, varig, 0,6 mill. kroner i 2020
7. Fra tilskudd til mer bruk av veiledning (19 g ), midlertidig, 1 mill kroner i 2020
8. Bruk av fondsmidler grunnskole, midlertidig, 0,6 mill kroner i 2020
9. Generelt kutt i rammen, midlertidig, 0,5 mill. kroner i 2020
10. Overføring av 6,5 mill. kroner fra Sentrale reserver FSK for å dekke merforbruk i 2020
11. Reduksjon av enhetenes lønnsrammer, som følge av endret lønnsjustering anslag fra SSB jf vedlegg 3 – legges til Sentrale reserver og brukes til saldering – totalt for HSB 8,01 mill. kroner

## 4.4 Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg(HHS)

### Økonomi

Økonomisk målsetting i vedtatt styringskort for 2020: Avvik mellom regnskapsmessig netto driftsresultat og budsjettert netto ramme skal være mellom +0,5% (merforbruk) og -3% (mindreforbruk).

Enheter (Tall i 1000 kr)	Hittil i år 2020 (pr 1. tertial)			2020				
	Regnskap (netto)	Justert Budsjett (netto)	Avvik	Justert års- budsjett (netto)	Årsprognose pr 1. tertial	Årsprognose - avvik mot budsjett pr 1. tertial	Årsprognose i % av justert budsjett	Endring fra rapportering pr forrige mnd
PRO KLØFTA	14 825	15 347	- 523	41 647	41 497	-150	0,4 %	-150
PRO JESSHEIM VEST	42 741	41 767	975	111 156	114 156	3 000	2,7 %	-1 600
HELSEHUSET	29 087	27 650	1 436	63 313	64 513	1 200	1,9 %	200
HELSEVERN	24 109	24 332	- 223	41 777	41 077	-700	-1,7 %	-700
NAV ULLENSAKER	31 799	30 100	1 698	70 263	70 263	0	0,0 %	0
BOLIG MED BISTAND (BMB)	51 872	52 084	- 212	109 856	116 056	6 200	5,6 %	0
PRO JESSHEIM ØST	34 106	33 354	752	84 874	84 874	0	0,0 %	0
TILDELINGSENHET	48 627	40 092	8 534	99 218	99 218	0	0,0 %	150
FOREBYGGENDE BARN OG UNGE (FBU)	17 025	18 516	- 1 491	46 405	45 405	-1 000	-2,2 %	500
BARNEVERN	28 069	29 955	- 1 886	76 630	76 630	0	0,0 %	0
HS STAB	11 978	12 693	- 715	38 380	37 380	-500	-1,3 %	-500
<b>Hovedutvalg for helsevern og sosial omsorg</b>	<b>334 237</b>	<b>325 891</b>	<b>8 346</b>	<b>783 518</b>	<b>791 068</b>	<b>8 050</b>	<b>1,0 %</b>	<b>-2 100</b>

Tabell 13: Økonomisk status og prognose per 30.04.20 for Hovedutvalg for helse og sosial omsorg

**Kommentarer til økonomisk status og prognose:**

Regnskap per april viser et avvik på 8,3 mill. kroner mot budsjett. Utgifter per april som følge av koronapandemien er inkludert i regnskapstallene per april.

Per årsslutt estimeres det at korona utgifter for HHS vil utgjøre ca 26 mill. kroner. Håndtering av utgifter knyttet til koronapandemien er omtalt samlet for kommunen i kapittel 2. Korona utgifter er derfor ikke inkludert i prognosen for avvik per årsslutt i tabellen over. Tabellen over viser estimert merforbruk på 8,05 mill. kroner per årsslutt som gjelder avvik knyttet til ordinær drift.

Forventet merforbruk på 8,05 mill. kroner knyttet til den ordinære driften utgjør 1 % av nettoramme. Dette er mer enn målsettingen om at et merforbruk skal utgjøre maksimalt 0,5 % av netto ramme. Det vil i rapporteringen her legges frem forslag til tiltak og omdisponeringer med sikte på å nå den økonomiske målsettingen innen årsslutt.

**Oppsummering økonomi for hovedutvalgsområdet per enhet:****Pro Jessheim Vest**

Enheten har et merforbruk på 0,97 mill. kroner per 1. tertial og ligger an til en prognose med et merforbruk på 3 mill. kroner.

Merforbruket er i hovedsak tilknyttet hjemmesykepleien. De har nå fire brukere som krever større ressurser, og det er forutsatt at en kommer innunder ordningen med refusjon fra staten. I prognosen anslås disse å utgjøre 2,4 mill. kroner i netto merforbruk. Det er knyttet usikkerhet til om man har brukerne hele året, og følgelig på hvor mye refusjonen fra staten vil utgjøre. Øvrige tjenester som hjemmetjenesten yter, har et merforbruk på 0,37 mill. kroner per 1. tertial, og forventes å fortsette på samme nivå ut året. Det er flere med alvorlig demenssykdom og alvorlige psykiske lidelser som er lengre hjemme før de får tilbud/mulighet for institusjonsplass. I tillegg har hjemmesykepleien gjestepasienter som overnatter på hotell ifm flyreiser, oftest på kostnadsdrivende tidspunkter som helg, kveld og høytid. 1. tertial har vi hatt 2 terminale brukere som har dødd hjemme.

Korttidsavdelingen Gjestad har et merforbruk på 0,2 mill. kroner per 1. tertial som er økt til 0,4 mill. kroner i prognosen. På grunn av Koronapandemien har de tatt i mot de fleste korttidspasientene i kommunen. Avdelingen har hatt flere palliasjonspasienter, samt mange urolige demens- og psykiatrispasienter. Hvis pasientsammensetningen ikke endrer seg, vil nok merforbruket øke i samme takt for å kunne gi forsvarlige tjenester.

Avdeling Toppen har 0,89 mill. kroner i mindreforbruk per 1. tertial som reduserer prognosen tilsvarende. Dette skyldes i hovedsak at flere stillinger har blitt holdt ledig frem til nå, men ansatte kommer tilbake fra permisjoner i løpet av de neste månedene. Avdelingen har hatt en mer stabil pasientgruppe og lite behov for ekstra bemanning denne perioden.

**PRO Kløfta**

Enheten har et mindreforbruk på 0,5 mill. kroner per 1.tertial og 0,2 mill. kroner i prognosen som er i tråd med den økonomiske målsettingen.

**PRO Jessheim Øst**

Enheten har et merforbruk på 0,75 mill. kroner per 1.tertial og forventes å komme i balanse ved årsslutt.

Hovedårsaken til merforbruket per 1.tertial skyldes Koronapandemien bl. a pga tapte inntekter på salg av varmmat fra sentralkjøkkenet til barnehager og dagsentrer.



Enheten har budsjettert refusjoner for særskilt ressurskrevende beboere. Her har det vært endring av brukere, men det ser det ut til at refusjonen vil kunne oppnås og muligens bli høyere. Behovene til to av beboerne som har kommet i år, skal kartlegges. Et foreløpig anslag på økning i refusjon, er lagt inn i prognosen.

### **Bolig med bistand (BMB)**

Enheten har et mindreforbruk per 1.tertial på 0,2 mill. kroner og en prognose på merforbruk 6,2 mill.

I budsjettet ble refusjonen for særskilt ressurskrevende brukere lagt lik 2018, som var det sist kjente tallet. Foreløpig beregning for 2020, viser 5,0 millioner kroner mindre i refusjoner. Det er i prognosen forutsatt at innslagspunktet for refusjonsberegningene økes med 0,05 mill. kroner per bruker i tråd med de siste årene. For enheten utgjør det ca. 1 mill. kroner av de 5 millionene.

I tillegg viser privat avlastning et merforbruk på 0,5 mill kroner per 1.tertial og som indikerer nivået for resten av året. Det er ukjent hvor mye ferieavlastningen vil utgjøre, men et anslag på merforbruk for året, er 1,8 mill. kroner. Det vil ikke være mulig å kutte kostnader på denne avdelingen uten å gjøre kutt i lovpålagte tjenester.

Avdeling JOAS er i balanse, men det kommer nye brukere fra august. Det skal jobbes med løsninger i enheten for å imøtekomme behovet uten at det øker prognosen.

For øvrige avdelinger er det lagt inn en innsparing på 0,75 mill. kroner i prognosen utfra mindreforbruk per.1.tertial.

### **Helsevern**

Enheten har et mindreforbruk per 1.tertial på 0,2 mill. kroner og en prognose på et mindreforbruk på 0,7 mill. kroner, i tråd med den økonomiske målsettingen. Forventet mindreforbruk forutsetter at omsøkte tilskudd til både kommunale rustiltak og fengselshelsetjenesten innvilges som forventet, samt at det ikke skjer større endringer knyttet til tilskuddsordning for særlig ressurskrevende brukere.

Fremover forventes det økt behov for psykisk helsevern pga Koronapandemien. Arbeidsledighet og økonomisk usikkerhet, samt uro og isolasjon, kombinert med bortfall av mestringsstrategier gir økt risiko for at flere vil få psykiske problemer og søke seg til tjenesten. I utgangspunktet burde vi ha økt antall behandlere, eller opprette kompenserende tiltak – men dette er ikke mulig innenfor avgitt prognose.

Det er foretatt en gjennomgang av brukerne som kommer innunder ordningen med refusjon for særskilt ressurskrevende brukere i Myrvegen 75 og Huldreiringen. Myrvegen har færre brukere som faller innunder ordningen enn budsjettert, mens Huldreiringen har flere. Tiltak er derfor satt i gang for å tilpasse seg det endrede bildet.

### **Barnevernet**

Ser en bort fra koronapandemien tar enheten sikte på balanse ved årsslutt. Det hefter imidlertid stor usikkerhet til prognosen da det er lite rom for økning i antall saker utover i året. Det jobbes løpende med å finne gode og effektive løsninger for plasseringer. Konsulent utgiftene er også redusert i tråd med budsjett og her jobbes det fortsatt med kompetanseutvikling for på sikt å kunne utføre all veiledning i hjem/fosterhjem i egen regi.

Enheten har ellers vesentlige korona utgifter hovedsakelig knyttet til en enkeltsak som kan koste ca 2 mill. kroner. Se ellers eget kapittel om koronapandemien i saksfremlegget.



### **Forebyggende barn og unge (FBU)**

Ser en bort fra utgifter knyttet til korona utbruddet forventer FBU som enhet et mindreforbruk per årsslutt pga vakanser på ca 1 mill. kroner.

Enheden har ellers vesentlige korona utgifter anslått til 2,1 mill. kroner knyttet til smittevern, omdisponering av personale og tapte inntekter for reisevaksine. Se ellers eget kapittel om koronapandemien i saksfremlegget.

### **Helsehuset**

Helsehuset estimerer et merforbruk per årsslutt på ca 1,2 mill. kroner før ekstra utgifter som følge av koronapandemien.

I den ordinære driften har det vært et merforbruk knyttet til ekstra bemanning på natt pga krevende situasjoner samt ekstra innleie av personell. Det planlegges omlegging av pasientinntak i tråd med vedtatt strategi og budsjetttrammer for avdelingene som skal redusere behovet for denne type ekstra ressursbruk. Det estimeres i tillegg en inntektssvikt i egenandel for fysioterapi tjenester på ca 0,6 mill. kroner, hvorav ca halvparten tilskrives kanselering av gruppetimer pga korona situasjon. Resterende svikt skyldes at det i stor grad er privat sektor som utfører de fysioterapitjenestene der en kan ta egenandel.

Enheden har ellers vesentlige korona utgifter anslått til 4,0 mill. kroner knyttet til oppbemanning, etablering av teststasjon/luftveisklinikk og tapte inntekter for korttidsplasser og egenandeler for fysioterapi. Se ellers eget kapittel om koronapandemien i saksfremlegget.

### **Tidelingsenheten**

Tideling estimerer foreløpig balanse per årsslutt. Prognosen er usikker og det forutsetter at det ikke blir ytterligere vesentlige økninger på BPA og kjøp av plasser. Hittil i år har det vært vesentlige økninger for begge tjenestene bl.a. en ny særskilt ressurskrevende bruker som koster kr 250.000 per måned. Så langt dekkes økningene av at det er tatt høyde for en viss volumvekst i budsjettet. I tillegg er forventede refusjoner for særskilt ressurskrevende brukere også økt noe.

I regnskapstallene for Tidelingsenheten ligger også utgifter til kommunal bostøtte som utgjør 2,9 mill. kroner per april. Utgiftene er ikke med i opprinnelig budsjett for 2020, og heller ikke i prognosen for estimert avvik per 31.12.20. Merkostnaden med dagens ordning av kommunal bostøtte anslås til mellom 5 mill. kroner og 8 mill. kroner, avhengig av utfallet i egen sak som legges frem til politisk behandling i juni. Rådmannen foreslår at merkostnaden i 2020 dekkes fra disposisjonsfond, men vil først komme med forslag til vedtak på dette ved rapportering per 2. tertial, når utfallet i ovennevnte sak er avklart.

### **NAV**

NAV estimerer balanse per årsslutt når en ser bort fra ekstra utgifter knyttet til koronapandemien.

Det forventes vesentlige merutgifter knyttet til koronapandemien for enheten. Korona utgiftene er anslått til ca kr 6,2 mill. kroner som i hovedsak gjelder økt sosialhjelp pga økt arbeidsledighet. I tillegg hefter det usikkerhet om det vil åpnes for bosetting av flyktninger før årsslutt. I prognosen er det foreløpig lagt opp til at en rekke å bosette flyktninger i 2020 som forutsatt i budsjett.

**HS stab**

Staben estimerer balanse pr årsslutt. For at utvalget samlet skal komme i balanse pr årsslutt er det lagt inn et generelt innsparingskrav på kr 0,5 mill. kroner som dekkes innenfor utvalgets rammer i løpet av året.

**Tiltak for å rette opp avvik:**

Hovedutvalget estimerer et merforbruk pr årsslutt på 8,05 mill. kroner før utgifter som følge koronapandemien. Dette utgjør 1% av netto budsjetttramme. Dette er ikke i tråd med den økonomiske målsettingen om at et merforbruk skal utgjøre maksimalt 0,5 % av netto budsjetttramme.

For å klare målsettingen pr årsslutt, og legge grunnlaget for en mer bærekraftig drift på lengre sikt, må utvalget jobbe både med kortsiktige akutte innsparingstiltak og mer langsiktige strategiske omstillinger.

Kommunaldirektør foreslår følgende strukturelle endringer med varig effekt:

- Videreføre dreining av tjenestene med bemannede omsorgsplasser og hjemmebaserte tjenester: Dreiningen mot bemannede omsorgsplasser og hjemmebaserte tjenester er i gang og innarbeidet i budsjettet for 2020. Ytterligere potensiale vil bli innarbeidet i budsjettet for 2021.
- Senke dekningsgraden på korttidsplasser: Ved strukturelle tilpasninger er det mulig å senke dekningsgraden på korttidsplasser med 12 plasser og likevel gi et forsvarlig tilbud. Dette kan gi 3 mill. kroner i effekt i 2020, og ca 8 mill. kroner som helårseffekt i 2021.
- I større grad ta brukere direkte tilbake til eget hjem etter sykehusopphold ved hjelp av mestringsteam. Økonomisk effekt vil sannsynligvis først komme i 2021.
- Fortsette løpende evalueringer av alle vedtak med fokus på alternativ kostnad for å sikre økonomisk forsvarlig nivå på tjenestene. Dette vil settes ytterligere i system ved etablering av tjenestetorget

Oppsummert så anslås en effekt i 2020 til 3 mill. kroner av disse strukturelle endringene som følge av reduksjon av dekningsgrad på korttidsplasser.

Resterende merforbruk til inndekning utgjør 5,05 mill. kr. I gjeldende prognose for 2020 er det allerede inkludert innstramminger og kutt slik at det på kort sikt (8 måneder) er et begrenset handlingsrom for effektivisering. Kommunaldirektør anbefaler at det for 2020 legges opp at resterende merforbruk dekkes av sentrale reserver. For 2021 og videre legges det opp til at lavere dekningsgrad på korttidsplasser sammen øvrige strukturelle tiltak som omtalt over vil gi varig effekt som dekker opp gjeldende merforbruk slik at det ikke videreføres kommende år.

Som følge av koronapandemien har regjeringen gitt nye anslag for årets lønnsoppgjør, med en lønnsvekst på 1,5 %, og deflator-vekst på 1,4 %. KS tar utgangspunkt i SSBs siste prognose for lønnsvekst på 2,0 % har anslått deflator-veksten i 2020 til 2,1 %. I følge KS er summen av lønnsoverheng og en realistisk glidning, minst 1,5 % og RNB sitt anslag vil derfor innebære et 0-oppgjør i kommunal sektor. Med disse forutsetningene anslår en at effekten for HHS vil utgjøre 10 mill. kroner i lavere lønnsvekst enn forutsatt i budsjett. Tilsvarende budsjettmidler vil bli overført fra enhetene, ref vedlegg 3, til sentrale reserver til disposisjon for rådmannen og saldering. Det hefter fremdeles usikkerhet om hvor mye faktisk effekt av redusert lønnsoppgjør vil utgjøre. En lavere effekt vil gi hovedutvalget utfordringer med å klare balanse pr årsslutt. Kommunaldirektør vil komme tilbake med beregninger av faktisk effekt nå lønnsoppgjøret er klart, og forslag til håndtering dersom lønnsoppgjøret blir høyere enn forutsatt her.

## Sykefravær

Målsetting for sykefravær i vedtatt styringskort for 2020:

*10 % bedring av gjennomsnittlig sykefravær fra de to foregående årene.*

For HHS betyr dette at målsettingen for 2020 er et sykefravær på mindre enn 9,5 %.

Sykefravær Hovedutvalg for helsevern og sosial	2017	2018	2019	2020
1. kvartal	11,0	12,4	11,6	10,9
2. kvartal	10,3	9,8	10,7	
3. kvartal	9,7	9,3	9,8	
4. kvartal	10,9	10,9	10,1	
<b>Totalt for året</b>	<b>10,5</b>	<b>10,7</b>	<b>10,5</b>	

Tabell 14: Utvikling i sykefravær for Hovedutvalg for helse og sosial omsorg

### Vurdering av sykefravær i forhold til mål/tiltak:

Det jobbes systematisk i enhetene med oppfølging av sykefravær i henhold til rutiner og retningslinjer.

Sykefraværet per 1.kvartal i 2020 er lavere enn for tilsvarende periode foregående år. Det er foreløpig realistisk å ta sikte på at en klarer målsettingen med et sykefravær på under 9,5 % for 2020.

### Forslag til vedtakspunkter:

1. Rådmannens innstiller på at hovedutvalget vedtar inndekning av merforbruk innenfor sitt område. Dersom vedtakspunktene nedenfor endres eller utgår bes hovedutvalget fremme alternative tiltak i tilsvarende beløpsstørrelse
2. Det innføres tiltak i HHS for å redusere utgifter slik at resultat per årsslutt er i tråd med den økonomiske målsettingen. Ved omstrukturering kan en redusere dekningsgraden for korttidsplasser og likevel gi et forsvarlig tilbud. En foreslår å redusere med 12 korttidsplasser, som er beregnet til å gi en effekt på ca 3 mill. kroner i 2020.
3. Styrking av fastlegetjenesten i RNB med til sammen kr 1,7 mill. kroner overføres kommunen i rammetilskuddet som budsjetteres i FSK. Budsjettet for overføring til fastlegene HHS styrkes tilsvarende.
4. Overføring av 5,05 mill. kroner fra Sentrale reserver for å dekke merforbruk i 2020
5. Reduksjon av enhetenes lønnsrammer, som følge av endret lønnsjustering anslag fra SSB jf vedlegg 3 – legges til Sentrale reserver og brukes til saldering – totalt for HHS 10 mill. kroner

## 5. Investeringer

30.04.2020	Prosjektets levetid						Prosjektets levetid		
	Investeringstiltak (Beløp i 1000 kr)	Total ramme	Totalt bokført pr 30.04.2020	Total prognose	Justert budsjett 2020 (0*-05009)	Bokførte utgifter 2020	Prognose 2020	Usikkerhet fremdrift	Usikkerhet kostnader
<b>ADMINISTRASJON</b>									
Investeringstiltak Administrasjon	189 887	92 085	0	32 150	3 245	32 150	●	●	
<b>HELSE</b>									
Investeringstiltak helse	2 500	6 470	0	2 500	817	2 500	●	●	
<b>KULTUR</b>									
Investeringstiltak kulturenheten	11 350	1 524	5 220	7 450	150	4 165	●	●	
<b>SUM ADMINISTRASJON, HELSE OG KULTUR</b>	<b>203 737</b>	<b>100 079</b>	<b>5 220</b>	<b>42 100</b>	<b>4 212</b>	<b>38 815</b>			
<b>PKT STAB</b>									
Investeringstiltak PKT stab	6 815	12 659	3 669	2 000	646	2 463	●	●	
<b>SUM PKT STAB</b>	<b>6 815</b>	<b>12 659</b>	<b>3 669</b>	<b>2 000</b>	<b>646</b>	<b>2 463</b>			
<b>PLAN OG NÆRING</b>									
Fargerik lekeklass i Jessheim sentrum	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	●	●	
<b>SUM PLAN OG NÆRING</b>		<b>0</b>	<b>1 000</b>	<b>1 000</b>	<b>0</b>	<b>1 000</b>			
<b>KOMMUNALE EIENDOMMER</b>									
<b>Investeringstiltak under gjennomføring</b>									
Portefølje skoletilpasninger	6 000	0	6 000	6 000	0	6 000	●	●	
Portefølje barnehagetilpasninger og oppgraderinger	3 500	0	3 500	3 500	0	3 500	●	●	
Portefølje utskiftninger maskiner og transportmidler Komei	8 800	4 322	4 150	8 800	676	8 800	●	●	
Portefølje oppgradering kommunale bygg	64 292	12 469	39 945	42 235	5 692	34 151	●	●	
Portefølje ENØK tiltak	11 350	7 584	11 350	6 336	869	6 486	●	●	
Portefølje oppgradering av kommunale uteanlegg	11 831	6 416	11 681	4 910	1 144	8 964	●	●	
Portefølje utskiftninger og oppgraderinger av sentralvaskeriet	300	0	300	300	0	300	●	●	
Kjøp av kommunale boliger	58 000	366 753	50 000	32 400	13 337	23 000	●	●	
Oppgradering kommunale boliger		926	18 000	18 000	884	18 000	●	●	
Lokaler til Voksenopplæringen				1 800	1 766	1 800	●	●	
Nordbytnet, oppgradering/belysning	4 000	0	0	4 000	0	0	●	●	
Kiosk Nordbytnet - vann/avløp generell oppgradering	1 000	0	1 000	1 000	0	1 000	●	●	
Mogreina skole - tilbygg	10 050	4 402	5 500	50	0	50	●	●	
HS kortsiktige tiltak (tidl. Gjestad 2066)	5 000	0	5 000	5 000	0	5 000	●	●	
Øvrige investeringstiltak under gjennomføring	9 500	474	9 500	3 050	39	3 636	●	●	
<b>SUM KOMMUNALE EIENDOMMER</b>	<b>238 123</b>	<b>435 118</b>	<b>192 875</b>	<b>138 381</b>	<b>28 679</b>	<b>127 687</b>			
<b>UTBYGGING</b>									
<b>Investeringstiltak under gjennomføring</b>									
HS Omsorgsboliger nr 1 inkl inventar	40 000	3 609	40 000	19 000	629	2 000	●	●	
Gjestadområdet - utredning av utviklingsmuligheter	11 404	7 129	8 500	2 121	264	1 220	●	●	
Fremtidig løsning - helse (tidl Gjestad 2066, utredning og utbygging)	1 000	0	0	1 000	0	0	●	●	
Maurstien gruppebolig utredning og ombygging	71 531	41 342	64 700	42 531	19 352	41 700	●	●	
Gystadmarka ungdomsskole	48 150	56 742	0	0	12 403	0	●	●	
Kløfta barnehage (tidl omtalt som Bakkedalen bhg)	76 098	7 463	72 207	39 000	581	7 500	●	●	
Ny barneskole på Algarheim	422 729	307 913	457 938	166 000	65 516	166 000	●	●	
Bakke/Vesong skoler - kapasitetsøkning	20 000	9 518	20 000	10 000	194	8 000	●	●	
Borgen skole - kapasitetsøkning	6 500	3 531	10 000	6 500	208	6 500	●	●	
Kløfta idretts- og aktivitetspark (infrastruktur)	61 151	113 296	58 000	31 300	351	31 800	●	●	
Garantioppfølging ferdigstilte prosjekter	2 704	1 117	2 324	505	106	505	●	●	
Driftsbygning Hovin kirke	16 400	3 517	17 300	2 000	101	2 000	●	●	
Rådhusplassen	13 000	348	13 000	6 500	343	4 500	●	●	
NAV inventar til nytt lokale	4 000	3 902	4 000	0	293	300	●	●	
Carporter inkl. EL bil lading helsebygg	4 455	4 085	4 500	444	29	444	●	●	
Øvrige utbyggingstiltak under gjennomføring	5 200	4 926	5 200	0	529	802	●	●	
<b>Investeringstiltak under utredning</b>									
Øvrige utbyggingstiltak under utredning	61 050	1 591	53 400	5 500	152	5 500	●	●	
<b>SUM UTBYGGING</b>	<b>865 372</b>	<b>570 027</b>	<b>831 069</b>	<b>332 401</b>	<b>101 050</b>	<b>278 772</b>			
EPC	44 500	26 902	26 948	1 000	4 272	7 000	●	●	
<b>UTBYGGING INKL EPC</b>	<b>909 872</b>	<b>596 929</b>	<b>858 017</b>	<b>333 401</b>	<b>105 322</b>	<b>285 772</b>			

30.04.2020	Prosjektets levetid						Prosjektets levetid	
	Total ramme	Total bokført pr 30.04.2020	Total prognose	Justert budsjett 2020 (0*-05009)	Bokførte utgifter 2020	Prognose 2020	Usikkerhet fremdrift	Usikkerhet kostnader
<b>VEG</b>								
Portefølje utskiftningsplan maskiner og transportmidler	2 000	4 856	2 000	2 000	0	2 000	●	●
Portefølje forsterkninger vegger, asfalt	17 000	12 158	10 000	10 000	100	10 000	●	●
Infrastruktur Gystadmarka vei og VA	180 000	30 173	171 961	117 000	-6 560	109 330	●	●
Reguleringsplan GSV langs Sørbakkvegen	16 597	1 896	8 325	10 772	152	6 600	●	●
GSV langs Vardevegen	16 237	1 151	6 095	12 737	8	4 951	●	●
Omkjøringsveg Jessheim Sør-øst (planlegging)	10 866	14 513	14 544	0	131	150	●	●
Veglys, kantlegging og oppgradering		25 546	46 000	4 000	1 433	4 000	●	●
Øvrige investeringstiltak veg	295 678	273 826	276 691	13 260	606	14 760	●	●
<b>SUM VEG</b>	<b>538 379</b>	<b>364 120</b>	<b>535 616</b>	<b>169 769</b>	<b>-4 130</b>	<b>151 791</b>		
<b>VANN OG AVLØP</b>								
Portefølje vann- og avløpsanlegg	792 227	181 550	329 494	105 311	5 105	64 388	●	●
Portefølje utskiftningsplan maskiner og transportmidler	7 979	3 419	1 920	1 920	2 341	1 920		●
<b>Investeringstiltak under gjennomføring</b>								
Bakkedalen områdestabilisering og utskiftning VA anlegg	7 238	66 349	66 330	0	19	19	●	●
Nytt vannbehandlingsanlegg	442 700	444 367	438 471	0	596	873	●	●
Overføring avløp Kløfta - Jessheim	106 000	1 769	106 000	21 992	99	10 000	●	●
VA-anlegg Skogmo GRA	178 856	150 656	172 500	49 011	21 954	49 011	●	●
VA-Anlegg Kløfta - Frogner	106 000	72 303	114 105	53 167	11 366	62 000	●	●
Stasjonært avfallssug Gystadmarka	55 000	133	55 000	25 000	133	25 000	●	●
Vederlagsfrie overtager VANN	0	22 889	0	0	0	0		
Vederlagsfrie overtagerer AVLØP	0	14 661	0	0	0	0		
Vann og avløp Pinnebekken pumpestasjon	61 000	2 772	61 000	37 300	455	20 000	●	●
Reservevann	127 636	4 862	127 636	79 700	1 382	79 700	●	●
<b>Investeringstiltak under utredning</b>								
Vannledning Jessheim Nord - Hauer seter	33 000	2 397	33 000	31 791	949	31 791	●	●
Jessheim Sørøst - hovedvannledning	50 000	774	50 000	2 000	175	2 000	●	●
Utvidelse Gardermoen renseanlegg	684 624	19 261	684 624	10 578	2 032	27 678	●	●
<b>SUM VANN OG AVLØP</b>	<b>2 652 259</b>	<b>988 162</b>	<b>2 240 080</b>	<b>417 770</b>	<b>46 605</b>	<b>374 380</b>		
Dummy budsjettjustering				-150 000				
<b>SUM INVESTERINGER</b>	<b>4 504 684</b>	<b>2 470 166</b>	<b>3 809 529</b>	<b>953 421</b>	<b>177 062</b>	<b>974 908</b>		

Tabell 15: Økonomisk status investeringer pr 30.04.20

### Kommentarer til økonomisk status, prognose og usikkerhet:

Brutto justert investeringsbudsjett utgjør 953,4 mill. kroner, inklusiv rebevilgning av ubrukte midler fra 2019 og forsering av aktiviteter på kommunale eiendommer og uteanlegg pga korona (KST 37/20). Av det totale investeringsbudsjettet omfatter 43,8 % (417,8 mill. kroner) tiltak innenfor selvkostområdet Vann og avløp.

Ved utgangen av 1. tertial er det er regnskapsført investeringer for totalt 177,0 mill. kroner. Det utgjør 18,6 % av justert brutto investeringsbudsjett og 18,2 % av forventet prognose på 974,9 mill. kroner.

Av de samlede investeringsutgiftene per 1. tertial er det ombygging Maurstien gruppebolig, ny skole på Algarheim og kjøp av kommunale boliger som utgjør de største postene. Så langt i år utgjør disse tiltakene 54,8 % av de samlede investeringsutgiftene.

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

I vedtatt budsjett 2020 er det lagt opp til en generell innsparing på 150 mill. kroner for de ordinære prosjektene. Per 1. tertial justeres prosjektene samlet ned med 91,8 mill. kroner. Av dette er 55,8 mill. kroner nedjustering av ordinære prosjekter og 36,0 mill. kroner gjelder nedjustering av selvfinansierende prosjekter. I forbindelse med korona-situasjonen hvor det er vedtatt å framskyve prosjekter der det er mulig, kan det samtidig være utfordrende å nå målet om innsparing på 150 mill. kroner på ordinære prosjekter i 2020. Dette kommer man tilbake til i 2. tertialrapportering 2020.

I forbindelse med korona-situasjonen har det vært behov for en investering for å styrke kapasitet på renhold. I porteføljestyre har det blitt bevilget 2,35 mill. kroner til kjøp av flere renholdsmaskiner, innenfor budsjett 2020.

Nedenfor kommenteres de største enkeltprosjektene, samt investeringstiltak hvor det er usikkerhet rundt fremdrift og/eller kostnader per 30.04.20, oppsummert for de enkelte enhetene.

### **AVDELING: UTBYGGING**

Investeringene hos Utbygging omfatter formålsbygg for Helse, skole og barnehage. Det gjelder også utbygging av idrettsanlegg, og noe andre type investeringsprosjekt.

#### ▪ **Omsorgsboliger (rus) – Algarheim**

I henhold til det siste politiske vedtaket i september 2019, ble Algarheim valgt som ny beliggenhet for dette prosjektet. Det jobbes med detaljregulering. Det skal bl.a. utarbeides grundige ROS analyser. Plan til offentlig ettersyn planlegges sept/okt 2020.

*Budsjett 2020 nedjusteres med 17 mill. kroner*

#### ▪ **Gjestadområdet - utredning av utviklingsmuligheter**

Prosess med områderegulering pågår. Siden planarbeidet ble igangsatt er det vedtatt en dreining av tjenestetilbudet innenfor Helse, noe som gjør at det nå vurderes om planarbeidet skal stoppes eller videreføres under noe endrede forutsetninger.

#### ▪ **Maurstien gruppebolig**

Byggearbeider pågår iht. fremdriftsplan. Overtakelse av bygget er planlagt 14.08.20.

#### ▪ **HS Omsorgsboliger nr 2 - Utredning og utbygging**

Det er ikke bestemt hvor Omsorgsbolig nr 2 skal lokaliseres, men foreløpige innspill er blant annet Bjørmoen, Helgebostad og konsept småhus. Kommunestyret vedtok 12.05.20 at Helgebostad skal vurderes på nytt og parallelt med boligene på Algarheim.

#### ▪ **Kløfta barnehage – (utredning + utbygging + inventar)**

Konkurranseskrinnlag til prosjektet er utlyst, med anbudsfrist 18.06.20. Ved behov vil det bli fremmet politisk sak i september 2020.

*Budsjett 2020 nedjusteres med 31,5 mill. kroner*

#### ▪ **Ny barneskole på Algarheim (OPS)**

Byggearbeidet er iht. fremdriftsplan. Basert på kontrakt er overtakelsen av skolen planlagt 03.08.20, og overtakelsen av Flerbrukshall er planlagt 01.07.21. Anskaffelse av inventar pågår i henhold til fremdriftsplan.

*Budsjett 2020 nedjusteres med 4 mill. kroner*

#### ▪ **Kapasitetsøkning tilbygg Bakke Vesong moduler bygg**

Det flyttes moduler tilsvarende 4 klasserom fra Algarheim skole til Bakke skole sommeren 2020. Prosjektet gjennomføres i henhold til fremdriftsplan, slik at modulene skal være klare til bruk i august 2020. Gjennomføring av tiltak er synkronisert med tiltak for Kapasitetsøkning tilbygg Borgen skole

*Budsjett 2020 nedjusteres med 2 mill. kroner*

#### ▪ **Kapasitetsøkning tilbygg Borgen skole**

Det flyttes moduler tilsvarende 4 klasserom fra Algarheim skole til Borgen skole sommeren 2020. Prosjektet gjennomføres i henhold til fremdriftsplan, slik at modulene skal være klare til bruk i august 2020. Gjennomføring av tiltak er synkronisert med tiltak for Kapasitetsøkning tilbygg Bakke Vesong moduler bygg.

#### ▪ **Gystadmarka ungdomsskole (OPS)**

Bygget ble tatt i bruk i 2018. Sluttregnskap og sluttrapport er i avslutning. Tiltak Gystadmarka ungdomsskole Buss og vei var feilvurdert i 2018 til å være et av delprosjektene til Infrastruktur Gystadmarka (Veg + VA). Sistnevnte prosjekt skal finansieres av utbyggerne på Gystadmarka.

Kommunen forskutterer dette prosjektet. Etter intern vurdering, samt kvalitetssikring av ekstern rådgiver, ble korrigerende foretatt i mars-regnskapet 2020. Dette fører til at totale bokførte kostnader for Gystadmarka ungdomsskole (OPS) er 56,79 mill. kroner kontra vedtatt totalramme 48,15 mill. kroner. Tilstrekkelig nødvendig teknisk infrastruktur (parkering, veg tilpassinger, busslommer mm) til skoleutvidelsen inkludert Gystadmarka barneskole lå ikke inne i det opprinnelige prosjektet.

*Budsjett 2020 oppjusteres med 12,4 mill. kroner for å dekke merkostnad på nødvendig tilstrekkelig teknisk infrastruktur til den nye skolen*

#### ▪ **Infrastruktur - oppbygging Reisoppvegen og GSV langs Trondheimsvegen**

Infrastruktur (Reisoppvegen, veg, G/S veg langs Trondheimsvegen, hovedparkering (evt. omlegging/oppgradering VA-nett, etc.) på Bakke-Vesong området er i forprosjekteringsfase. I følge rekkefølgekrav i gjeldende reguleringsplan skal disse infrastrukturtiltakene være på plass før det gis igangsettings- og brukstillatelse for Kløfta barnehage. Avklaring rundt VA-omlegging gjenstår.

#### ▪ **EPC 2016**

Tingrettsbehandlingen er gjennomført og det er blitt avsagt dom i saken. Ullensaker kommune har i all hovedsak vunnet frem med sitt syn i saken og blitt tilkjent ulike erstatninger og utførende entreprenør er pålagt å ferdigstille kontraktarbeidene.

Entreprenøren har valgt å benytte seg av ankemuligheten slik at saken nå bringes inn for behandling i Lagmannsretten. Det er lang ventetid på behandlinger i Lagmannsretten. Vurderinger gjort av våre advokater er at saken trolig ikke kommer opp for realitetsbehandling før langt ut i 2021.

Oppdatert prognose for 2020 viser behov for en økning av årsbudsjett med 6 mill. kroner. Dette medfører en økning av totalramme fra 44,5 mill. kroner til 50,5 mill. kroner. Økningen sees på som en mellomfinansiering i den fasen prosjektet er i nå, til å dekke utgifter til advokatbistand etc i forbindelse med rettsak. Det er ikke merforbruk på selve prosjektkostnadene.

*Budsjett 2020 oppjusteres med 6 mill. kroner.*

### **Andre prosjekter**

#### ▪ **Carporter inkl. EL bil lading til helsebygg**

Arbeidet ble slutført og anlegg overtatt januar 2020. Noe arbeid gjenstår pga. vinter og ble utført i april 2020. Slutfaktura mottas når reasfaltering er utført i mai.

#### ▪ **Driftsbygning Hovin Kirke**

Prosjektet ble tatt ut i forbindelse med vedtak av budsjett 2020, men er i ettertid ønsket gjennomført i 2020 ut fra en nøktern, men fullgod løsning. Politisk sak er under arbeid og skal fremlegges for kommunestyre 23.06.20.

#### ▪ **Mulighetsstudie Rådhuset- kulturhusdelen**

Mulighetsstudie pågår i samsvar med kommunestyrets bestilling, alternativstudie og ambisjonsvurdering er levert, men krever mer arbeid å sammenstille. Arbeidet er tenkt som grunnlag for senere avklaringer. Ubrukte budsjettmidler fra 2019 (0,8 mill. kroner) bes overført til 2020 i egen sak til kommunestyret 23.06.20, Justert overføringssak.

#### ▪ **Rådhusplassen**

Prosjektet er igangsatt. Total kostnadsramme er usikker pga. uklarhet knyttet til omfang, og nytt kommunestyrevedtak i februar 2020 om forsert og utvidet prosjekt. Det blir fremmet egen sak om dette til kommunestyret 23.06.20.

*Budsjett 2020 nedjusteres med 2 mill. kroner*



- **Garantioppfølging**

Alle delprosjektene som inngår i denne porteføljen pågår som planlagt og har ingen usikkerhet mht kostnader eller fremdrift.

- **NAV Inventar til nytt lokale**

Prosjektets økonomiske sluttoppgjør forventes avsluttet innenfor budsjetttrammen. Ubrukte budsjettmidler fra 2019 (0,3 mill. kroner) bes overført til 2020 i egen sak til kommunestyret 23.06.20, Justert overførings sak.

## **VA- UTBYGGING og VARV**

På noen av prosjektene er det utføring med planlagt framdrift. Det er ikke mottatt signaler om at forsinkelse på VA-prosjekter vil få konsekvenser for planlagt privat og offentlig utbygging. Kommunen følger dette opp videre.

- **Omkjøringsveg Jessheim sør-øst (planlegging)**

Planleggingen avsluttes og erstattes med et nytt prosjekt for bygging. Det er behov for 0,15 mill. kroner til økt utgifter til planlegging i 2020. *Budsjett 2020 oppjusteres med 0,15 mill. kroner*

- **Nytt vannbehandlingsanlegg (Hurdalssjøen VL(vannledning) + VBA (vannbehandlingsanlegg))**

Byggeprosjektet er avsluttet og prosjektet er i garantifase. Det er behov for et eget garanti-tiltak fra 2020. Basert på prognose 2020 trenger garanti på 0,3 mill. kroner i 2020. Total kostnadsramme for garantiperioden skal innarbeides i budsjettet for neste 4 ØP 2021-2024.

*Budsjett 2020 oppjusteres med 0,3 mill. kroner*

- **VA-anlegg Kløfta – Frogner**

Dette er et samarbeidsprosjekt mellom Ullensaker kommune og Nedre Romerike Vannverk (NRV), hvor sistnevnte har prosjektledelsen. Prognose per 30.04.20 fra NRV for samarbeidsprosjektet viser at vedtatt totalramme for kommunen sin andel overskrides med 17 mill. kroner (den siste vedtatte totalramme var 106 mill. kroner), noe som skyldes økte kostnader med boring for kryssing av vei/jernbane, grunnverv og forsinkelser i prosjektet. Oppdatert plan fra NRV viser ferdigstilling i oktober 2020.

*Budsjett 2020 oppjusteres med 8,8 mill. kroner*

- **VA-anlegg Skogmo-Gardermoen**

Alle entrepriser er under utførelse. Forsinkelse pga. utfordringer ved grunnforhold; byggegrøp og samordning omkjøringsveg Jessheim Sør øst, samt behov for avklaring underveis. Antatt ferdigstilling er juli/ august 2020. Prosjektet innebærer kostnadsusikkerhet som er under avklaring.

- **Tiltak reservevann**

Det er fire tiltak i denne porteføljen: Kryssing E6 og jernbane (vann); Oppgradering Rutholen pumpestasjon; Gjestad – Langeland og Trykkøkingsstasjon Langeland. De førstnevnte tre tiltak er under planlegging og gjennomføringsfase. Oppstart av tiltak Trykkøkingsstasjon Langeland skal begynne fra 2021 i henhold til plan.

- **Utvidelse Gardermoen renseanlegg**

Reguleringsplan for Utvidelsen av GRA er vedtatt og avtaler med Avinor om anleggsbidrag, makeskifte og ny driftsavtale inngått. Utslippstillatelse fra Fylkesmannen foreligger. Det foreligger innstilling på valg av prosessentreprenør, som vil gi en utbetaling på ca. 17 mill. kroner i 2020, som det ikke er tatt høyde for i budsjettet. Sak til politisk behandling av kostnadsramme planlegges fremlagt til politisk behandling i juni 2020.

*Budsjett 2020 bes om økning 17 mill. kroner*



- **Vannledning Jessheim Nord - Hauerseter**

Kontrakten med entreprenøren er inngått, prosjektet er under utførelse. Prosjektet gjennomføres i to deler. Del 1 tilkoblingskum er satt i gang. Del 2 VA Anlegget startet i mai. Prosjektet skal ferdigstilles mot slutten av 2020.

- **Vann og Avløp Pinnebekken PS (pumpestasjon)**

Anskaffelse for prosjektet er under arbeid. Prosjektet krever lengre tid til planlegging enn først antatt. Gjennomføring av prosjektet starter opp til høsten.

*Budsjett 2020 nedjusteres med 17,3 mill. kroner*

- **Stasjonært avfallssug Gystadmarka**

Reguleringsplan for selve avfallssuget er under utarbeidelse. Prosjektet ellers er under etablering. Oppstart av prosjektet skjer samtidig med opparbeidelse av infrastruktur på Gystadmarka. Behov for justering av fremdriftsplan er under vurdering. Budsjett 2020 skal nedjusteres senere dersom fremdriftsplan må forskyves.

- **Vann og avløp Borgen**

Prosjektet er i avslutningsfase av forprosjektet. Det er mottatt tilleggsrapport for vann og det avventes tilleggsrapport for avløp. Prosjektomfang bekreftes etter at forprosjektet er gjennomført. Forprosjektet tar lengre tid enn antatt fordi det ses nærmere på kapasiteter på eksisterende anlegg i stedet for omfattende nyanlegg. Dette kan medføre at prosjektet blir mye mindre enn tidligere antatt, medføre reduserte investeringer og raskere framdrift.

*Budsjett 2020 nedjusteres med 15 mill. kroner*

- **Vann og avløp Sætreringen - Kopperud**

Forprosjekt for prosjektet er ferdig utført. Detaljprosjektering skal gjennomføres i 2020.

- **Jessheim sørøst- hovedledningsanlegg (VA)**

Rammeplan for prosjektet er ferdigstilt. Det foregår i dialog med utbygger om samarbeid for utbygging av vei og VA anlegget. Prosjektet skal utlyses som totalentreprisehøsten 2020.

- **Overføring Kløfta-Jessheim avløp**

Prosjektet er i utredningsfase. Det blir en minikonkurranse i april for anskaffelse av utredningstjenester fra rådgiver. Datainnsamling og noe utredningsarbeid pågår. Dette krever lengre tid enn antatt. Gjennomføring av prosjektet forskyves til 2021 og 2022.

*Budsjett 2020 nedjusteres med 11 mill. kroner*

- **VA prosjekter som hører til VA-porteføljen**

Som et ledd i å holde kapitalkostnadene nede gjøres det nedjusteringer og omdisponeringer av vann- og avløpsporteføljen innenfor årsbudsjett for 2020. Nedjusteringer gjøres fordi noen prosjekter har mindre omfang enn tidligere antatt og noen prosjekter i porteføljen gjennomføres først i 2021. Dette gjelder prosjekt 73604016 Sanering Nordbystien – Hauganmyra og prosjekt 73604030 Sanering Charles Kingsveg – Nordbyringen. Dette innebærer en redusert fornyelsestakt for ledningsnettet, men ingen konsekvenser for utbyggingsprosjekter for øvrig. Midlene omdisponeres for å dekke merbehov i porteføljen og tas i porteføljen.

*Det foreslås nedjustering av følgende porteføljeprojekter;*

<i>Prosjekt 73382001 Dølihagen PS, ledninger</i>	<i>-1,49 mill. kroner</i>
<i>Prosjekt 73604008 Hilton sør - Sørums grense</i>	<i>-4,00 mill. kroner</i>
<i>Prosjekt 73604010 Kløfta sør v/ Statfram - overvannskulvert</i>	<i>-2,25 mill. kroner</i>
<i>Prosjekt 73604032 Utredning vann og avløp Transjøen Elstd - Hovin</i>	<i>-2,25 mill. kroner</i>
<i>Prosjekt 73604033 Utbedring vannforsyning Algarheim</i>	<i>-2,15 mill. kroner</i>
<i>Prosjekt 73604034 Utbedring overvannstilak Kløfta</i>	<i>-2,00 mill. kroner</i>
<i>Prosjekt 73604012 Rensepark Måsabekken</i>	<i>-2,70 mill. kroner</i>

<i>Prosjekt 76324009 Fellesledn Verkensveg Cath. Guldv (VA)</i>	<i>-0,80 mill. kroner</i>
<i>Prosjekt 73412001 Malthe pumpestasjoner</i>	<i>-0,99 mill. kroner</i>
<i>Prosjekt 73601023 Ventil biologiske trinn</i>	<i>-0,20 mill. kroner</i>

- **Reguleringsplan GSV langs Sørbakkvegen**

Byggeplan er under gjennomføring. Forslag til løsning godkjent av SVV gjenstår, samt endelig godkjenning fra grunneier. Byggestart sommer 2020. For 2020 ble det bevilget midler både i budsjett 2020 (KST 117/19), samt overført ubrukte investeringsmidler fra 2019 til 2020 (KST 120/19), altså en fordobling av opprinnelig budsjett. *Budsjett 2020 nedjusteres derfor med 4,712 mill. kroner*

- **GSV Vardevegen**

Strekningen er ferdig regulert. Grunnervvsprosess er igangsatt. For 2020 ble det bevilget midler både i budsjett 2020 (KST 117/19), samt overført ubrukte investeringsmidler fra 2019 til 2020 (KST 120/19), altså en fordobling av opprinnelig budsjett. *Budsjett 2020 nedjusteres derfor med 7,786 mill. kroner*

- **Tverrforbindelsen FV175 - Ringveien**

Prosjektet er gjennomført, men det gjenstår noe uavklart i forhold til en retts sak. Prosjektet ber om overføring av ubrukte budsjettmidler fra 2019 (0,3 mill. kroner) til 2020 i egen sak til kommunestyret 23.06.20, Justert overføringssak.

- **Ny vegløsning Algarheim skole**

Prosjektet er i avslutningsfasen. Noe opprydding i 2020 gjenstår. *Budsjett 2020 oppjusteres med 1,2 mill. kroner*

- **Veglys, kartlegging og oppgradering.**

Budsjettet ble redusert fra kommunestyret i budsjett 2020, med føringer om å strekke investeringen ut over flere år. Prosjektet har pågått over altfor mange år allerede, og rådmannen anbefalte derfor ved budsjettet 2020 at prosjektet nå ikke drar ut over for mange år. Sentrale krav fra NVE er at all strøm skal være målt. Samtidig byttes gamle kvikksølv armaturer til LED armaturer da kvikksølv ikke lenger er tillatt å selge. Det er økonomiske gevinster i form av reduserte strømuttergifter ved å ferdigstille prosjektet. Gjennomføring i 2020 er tilpasset den reduserte rammen. Resterende budsjettering for å holde seg innenfor myndighetskrav søkes innarbeidet i budsjett 2021 og økonomiplan 2021 – 2024.

## KOMMUNALE EIENDOMMER

- **Ny SD plattform og romstyring for energioptimalisering av bygg**

Sentraldriftsanlegget (SD-anlegget) er i meget gammel og kritisk versjon. Systemet skal oppgraderes og løftes inn på ny og sikker IT-plattform for å sikre videre drift av alle kommunale formålsbygg og samtidig sette kommunen i stand til å drive bedre energitiltak på byggene. Ny plattform vil være operativ i drift fra og med 2. kvartal. Etter dette vil bygg for bygg bli integrert i den nye løsningen.

- **Kjøp og salg av kommunale boliger**

Grunnet politisk beslutning om å redusere investeringsnivået, er det besluttet å redusere kjøp av nye boliger, men å benytte seg av tilvisningsavtaler. Det vil ikke bli anskaffet nye kommunale boliger i 2020, det vil kun bli overtagelse av tidligere inngåtte kontrakter. Behov for budsjettmidler i 2020 er dermed redusert. *Budsjett 2020 nedjusteres med 9,4 mill. kroner.*

Status over boligporteføljen per 30.04.20, som er iht. budsjett:

• Antall kommunale boliger totalt:	467
• Ubeboelige (skal rives eller avhendes):	6
• Antall boliger overtatt så langt i år:	5
• Utbetalt så langt i år (oppgjør av tidligere kjøp):	13,3 mill. kroner
• Antall boliger solgt:	2 boliger, hvorav 1 til leietaker
• Mottatt salgssum:	5,25 mill. kroner

Gjenstående utbetalinger i 2020 som endelig oppgjør for tidligere kjøpte boliger er på ca. 8,1 mill. kroner.

#### ▪ **Oppgradering av kommunale boliger**

Kommunens kommunale boliger i Orresvingen får nå gjennomført en utvendig oppgradering og rehabilitering med skifte av vinduer, dører og ytterpanel. Alle 34 boenhetene vil derav få et etterlengtet løft og oppgradering. Boligområdet rundt vil således bli løftet til et forbedret inntrykk.

#### ▪ **«Porten» - sanering to-mannsboliger**

De nedslitte kommunale 2-mannsboligene er sanert og revet til stor glede for nærområdet. Gjenstående arbeider består av tilsåing av plenområder slik at hele området kan benyttes som et parkareal inntil videre beslutning om eiendomsutvikling av området. Enheten Kommunale eiendommer vil nå sette i gang arbeidet med å planlegge videre disponering av området.

#### ▪ **Nordbytjernet, oppgradering/belysning**

Prosjektet ble tatt ut av budsjett 2020 i forbindelse med budsjettbehandling i kommunestyret. I KST 120/19 Overføring ubrukte investeringsmidler fra 2019 til 2020 ble det imidlertid vedtatt å overføre 4 mill. kroner fra 2019 til 2020. Siden prosjektet er vedtatt utsatt inntil videre (KST 117/19), trekkes disse midlene tilbake. *Budsjett 2020 nedjusteres med 4,0 mill. kroner*

### KULTUR

#### ▪ **Kunst i offentlig rom- Romsaasparken**

Prosjektet starter opp og gjennomføres i løpet av høsten innenfor budsjetts rammer.

#### ▪ **Nytt kunstprosjekt Romsaasparken**

Gitt kommunens økonomiske situasjon, foreslår rådmannen at prosjektet ikke gjennomføres.

*Budsjett 2020 nedjusteres med 1,5 mill. kroner*

#### ▪ **Ungdomsklubb Atlas**

Prosjekt pågår og ferdigstilles tidlig høst 2020.

#### ▪ **Kunst i undergang v/ Kløfta stasjon**

Prosjektet har startet opp, arbeid med løsningsforslag er i prosess. Gjennomføring av tiltak iverksettes høsten 2020.

#### ▪ **Ungdomsklubb- utredning**

Behov for utredning bortfaller, da løsning er bestemt med ungdomsklubb på rådhuset. Bevilgede midler i 2020 trekkes tilbake. *Budsjett 2020 nedjusteres med 1 mill. kroner*

#### ▪ **Kulturhus portefølje**

Tiltak gjennomføres iht plan i 2020 innenfor budsjetttrammen.

### ØVRIGE ENHETER

#### ▪ **Regulering Nordkisa gml. skole**

Planarbeidet pågår og forventes lagt fram til sluttbehandling juni 2020. Det er ikke budsjettet med midler i 2020. Ubrukte budsjettmidler fra 2019 (0,463 mill. kroner) bes overført til 2020 i egen sak til kommunestyret 23.06.20, Justert overføringssak.

### ▪ Utstyr sentralkjøkken

Prosjektet er avsluttet med et merforbruk på 0,317 mill. kroner. For å dekke merforbruket foreslås det å omdisponere 0,317 mill. kroner fra prosjekt 80001002 Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner til prosjekt 80001004 Utstyr sentralkjøkken.

Prosjekter for øvrige enheter er i tråd med budsjett.

## Forslag til vedtakspunkter:

### 1. Budsjettjusteringer:

Prosjektnr	Prosjektnavn	Rådmannens forslag til justering
69182130	EPC	6 000 000
70004010	Omkjøringsveg Jessheim sør	150 000
70444000	Ny vegløsning Algarheim skole	1 200 000
53014005	Gystadmarka ungdomsskole OPS	12 400 000
80001002	Tilpasninger og utstyr - helseinstitusjoner	-317 000
80001004	Utstyr sentralkjøkken	317 000
<b>Sum ordinære prosjekter</b>		<b>19 750 000</b>
75004009	VA-anlegg Kløfta - Frogner (VA)	8 800 000
76292102	Utvidelse Gardermoen renseanlegg	17 000 000
46674016	Hurdalssjøen VL + VBA - garantioppfølging	300 000
<b>Sum selvkostprosjekter</b>		<b>26 100 000</b>
<b>Sum behov for budsjettjusteringer</b>		<b>45 850 000</b>

Tabell 1: Behov for budsjettjusteringer

### 2. Nedjustering av årets budsjett

Prosjektnr	Prosjektnavn	Rådmannens forslag til nedjustering
59054008	Nordbyttjernet, oppgradering/belysning	-4 000 000
81091004	Nytt kunstprosjekt Romsaasparken	-1 500 000
81091002	Ungdomsklubb - utredning	-1 000 000
50015005	Omsorgsboliger Algarheim	-17 000 000
55034000	Kløfta barnehage	-31 500 000
53034001	Ny barneskole på Algarheim	-4 000 000
59094002	Rådhusplassen	-2 000 000
53041000	Kapasitetsøkning til bygg Bakke/Vesong - moduler bygg	-2 000 000
71074010	Reguleringsplan GSV langs Sørbakkvegen	-4 712 000
70174010	GSV langs Vardevegen	-7 785 592
<b>Sum ordinære prosjekter</b>		<b>-75 497 592</b>
68004005	Kjøp og salg av kommunale boliger	-9 400 000
73382001	Dølihagen PS, ledninger	-1 490 000
73604008	Hilton sør - Sørums grense	-4 000 000
73604010	Kløfta sør ved Statfram - Overvannskulvert	-2 250 000
73604032	Utbedring vann og avløp Transjøen - Elstad - Hovin høydebasseng	-2 250 000
73604033	Utredning og vannforsyning Algarheim	-2 150 000
73604034	Utredning overvannstiltak Kløfta	-2 000 000
73604012	Rensepark Måsabekken	-2 694 913
76324009	Fellesledninger Verkensvn Cath. Gullbergsveg (VA)	-800 000
73412001	Malthe pumpestasjon	-997 700
73601023	Ventiler biologisk trinn	-200 000
73462001	Vann og avløp Pinnebekken PS	-17 300 000
73444001	Vann og avløp Borgen	-15 000 000
77004001	Overføring Kløfta - Jessheim avløp	-11 000 000
<b>Sum selvkost</b>		<b>-62 132 613</b>
<b>Sum behov for nedjustering av budsjett 2020</b>		<b>-137 630 205</b>

Tabell 2: Behov for nedjustering av budsjett 2020

**3. Som følge av rådmannens forslag til justeringer av investeringsbudsjettet føres dette mot allerede vedtatt innsparing i investeringsbudsjett 2020, prosjekt 89900000**

	Beløp 2020
Sum behov for oppjustering av budsjett 2020	45 850 000
Sum behov for nedjustering av budsjett 2020	-137 630 205
<b>Netto budsjettjustering 2020 - innsparing føres mot prosjekt 89900000</b>	<b>-91 780 205</b>

*Tabell 3: Innsparing 2020 - føres mot prosjekt 89900000*

## 6. Sykefravær

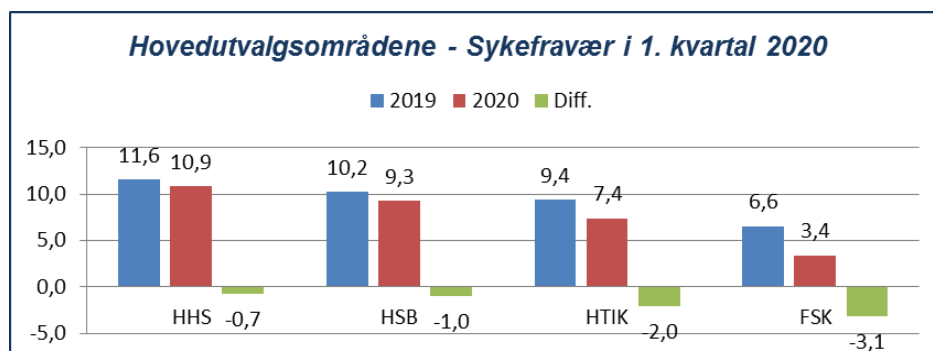
Sykefravær	Jan	Feb	Mar	1. kv.
2019	10,4	10,4	10,5	10,5
2020	9,6	9,4	9,0	9,3
Differanse	-0,8	-0,9	-1,6	-1,1

Tabell 16: Utvikling i sykefravær pr mnd og pr kvartal

Koronarelatert fravær i mars, er ikke medtatt i denne oversikten grunnet tekniske problemer med å hente ut rapporten.

Sykefraværet for 1. kvartal 2020 er på 9,3 %, hvilket er 1,2 prosentpoeng lavere enn for samme periode 2019.

- HHS-området har hatt en reduksjon på 0,7 prosentpoeng sammenlignet med tall fra 2019.
- HSB-området har hatt en reduksjon på 1,0 prosentpoeng sammenlignet med tall fra 2019.
- HTIK-området har hatt en reduksjon på 2,0 prosentpoeng sammenlignet med 2019.
- FSK-området har hatt en reduksjon på 3,1 prosentpoeng sammenlignet med tall fra 2019.
- Oversikt over fravær fordelt på varighet er p.t. ikke tilgjengelig.



- HHS-området har hatt en reduksjon på 0,7 prosentpoeng sammenlignet med tall fra 2019.
- HSB-området har hatt en reduksjon på 1,0 prosentpoeng sammenlignet med tall fra 2019.
- HTIK-området har hatt en reduksjon på 2,0 prosentpoeng sammenlignet med 2019.
- FSK-området har hatt en reduksjon på 3,1 prosentpoeng sammenlignet med tall fra 2019.
- Oversikt over fravær fordelt på varighet er p.t. ikke tilgjengelig.