Lillestrøm kommune

Saksfremlegg

Arkivsak-dok.	26/05195-7
Saksbehandler	Sajad Azimi

Saksgang	
Hovedutvalg for helse og mestring	28.05.2026
Hovedutvalg for kultur	28.05.2026
Hovedutvalg for miljø og samfunn	27.05.2026
Hovedutvalg for oppvekst	27.05.2026
Formannskapet	03.06.2026
Kommunestyret	10.06.2026

1. tertialrapport 2026

Kommunedirektørs forslag til vedtak:

- 1. tertialrapport 2026 vedtas.
- Endringer i driftsbudsjettet iht. tabell "Foreslåtte budsjettendringer - drift" vedtas.
- Endringer i investeringsbudsjettet iht. tabell "Foreslåtte budsjettendringer - investeringer" vedtas.
- Bevilgningsoversiktene § 5-4 1. ledd, § 5-4 2. ledd, § 5-5 1. ledd og § 5-5 2. ledd vedtas.
- KS vedtak i sak 193/25 behandlet 10. desember 2025 om låneopptak på 970 mill. kroner i 2026 utgår.
- Nytt lånevedtak for 2026: Lillestrøm kommune tar opp inntil 1.010,0 mill. kroner i ordinære lån i 2026.
- Rebudsjettering av investeringer som vist i vedlegg 1, godkjennes.
- Budsjettendringene for bruk av / avsetning til bundet fond som vist i vedlegg 2, godkjennes.

**

Vedlegg:

1.tertialrapport 2026

1. tertialrapport 2026

1. Faktaopplysninger
I økonomirapporteringen bruker vi budsjett- og rapporteringssystemet Framsikt. Tertialrapporten er en utvidet økonomirapport, der vi også omtaler sykefravær og arbeidet rundt heltidskultur, og det gis en statusrapport for investeringene. Kommunedirektøren fremmer forslag til budsjettjusteringer i tertialrapportene.

2. Vurderinger
I denne tertialrapporten legger kommunedirektøren fram en prognose som viser et forventet mindreforbruk på om lag 5 mill. kroner på årsbasis, men det er flere forhold som ikke er budsjettregulert foreløpig og som trekker i retning av at årets resultat kan bli noe svakere enn lagt til grunn i budsjettet. Det er imidlertid betydelig usikkerhet knyttet til flere inntekts- og utgiftsstørrelser, som gjør det rimelig å avvente budsjettregulering til 2.-tertial. Kommunedirektøren vil særlig peke på følgende forhold:

- Skatt- og inntekutsjevning viser en mindreinntekt på 31,4 mill. kr., og må antas å kunne øke i løpet av året.
- Lønnsoppgjøret vil bli dyrere enn lagt til grunn i budsjettet. En oppjustering av lønnsveksten fra 4.0 prosent til 4,4 prosent utgjør 15. mill. kr.
- Økende renteutgifter tilsier noe høyere finanskostnader
- Pensjonskostnadene blir noe lavere enn budsjettert, anslagsvis 55 mill. kr.

Tjenesteområdene har samlet et mindreforbruk på rundt 24 mill. kroner pr. april. Mindreforbruket skyldes i hovedsak lavere lønnskostnader, reduserte merutgifter og enkelte merinntekter. Avviket forventes å bli redusert gjennom året, og samlet prognose for tjenesteområdene er tilnærmet balanse ved årets slutt.

Det er fortsatt usikkerhet knyttet til utviklingen i flere områder, særlig kapasitetsbehov innen oppvekst, tjenestebehov og bemanning i helse- og omsorgstjenestene, samt utviklingen i gebyrinntekter og selvkostområdene.

På fellespostene er det ulik utvikling i inntektene. Skatteinntektene ligger pr. april under budsjett, mens rammetilskuddet forventes å bli noe høyere enn budsjettert. Samlet sett vurderes fellesinntektene å være i balanse, men utviklingen i skatteinngangen og inntektsutjevningen følges tett videre gjennom året. Med de forholdene vi kjenner til nå, er det grunn til å anta en mindreinntekt på skatt.

Finanspostene viser mindre avvik pr. første tertial. Økt rentenivå gir både høyere renteutgifter og renteinntekter, og nettoeffekten vurderes foreløpig å være nøytral. På årsbasis er det grunn til å forvente en liten utgiftsøkning.

Budsjettjusteringene i tertialrapporten gjelder i hovedsak omdisponeringer mellom kommunalområder og bruk av fondsmidler. Justeringene påvirker i begrenset grad den samlede økonomiske rammen.

I investeringsbudsjettet er det gjort justeringer knyttet til fremdrift i prosjekter og oppdatert finansiering.

Kommunedirektøren vurderer at kommunen samlet sett har god budsjettkontroll, men at det er behov for fortsatt tett oppfølging av økonomien gjennom året. Vi må forvente økte kostnader som følge av lønnsoppgjøret, og noe lavere skatteinntekter enn budsjettert.

Kommunedirektørens forslag til budsjettjusteringer i drift og investering finnes i egne tabeller i avsnittet «Innstilling til vedtak».

1. tertialrapport 2026

Tertialrapporten kan også leses på nett:

https://pub.framsikt.net/2026/lillestrom/mr-202604-1tertialrapport_2026

3. Konklusjon

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

- 1. tertialrapport 2026 vedtas.
- Endringer i driftsbudsjettet iht. tabell "Foreslåtte budsjettendringer - drift" vedtas.
- Endringer i investeringsbudsjettet iht. tabell "Foreslåtte budsjettendringer - investeringer" vedtas.
- Bevilgningsoversiktene § 5-4 1. ledd, § 5-4 2. ledd, § 5-5 1. ledd og § 5-5 2. ledd vedtas.
- KS vedtak i sak 193/25 behandlet 10. desember 2025 om låneopptak på 970 mill. kroner i 2026 utgår.
- Nytt lånevedtak for 2026: Lillestrøm kommune tar opp inntil 1.010,0 mill. kroner i ordinære lån i 2026.
- Rebudsjettering av investeringer som vist i vedlegg 1, godkjennes.
- Budsjettendringene for bruk av / avsetning til bundet fond som vist i vedlegg 2, godkjennes.

Dato: 21.05.2026

Bjørn Gudbjørgsrud

Kommunedirektør

Dokumentet er elektronisk godkjent