Lillestrøm kommune

1.tertialrapport 2026

Innholdsfortegnelse

Innledning 3
Sammendrag 3
Forslag til vedtak 5
Heltidskultur 9
Sykefravær 9
Lærlinger 13
Økonomirapportering drift 15
Totaloversikt økonomi 15
Sentrale inntekter 16
Finansinntekter og -utgifter 17
Pensjon 18
Totaloversikt drift- fordelt på tjenesteområder 19
Kommunens tjenesteområder 20
ORGANISASJON OG NYSKAPING 20
OPPVEKST 22
HELSE OG MESTRING 25
KLIMA OG INFRASTRUKTUR 28
RESERVERTE BEVILGNINGER OG PENSJON 32
SENTRALE FORUTSETNINGER 33
Bevilgningsoversikter 34
Bevilgningsoversikt drift (§5-4 1.ledd) 34
Bevilgningsoversikt drift (§5-4 2.ledd) 35
Utvikling i netto driftsresultat 36
Økonomisk oversikt drift etter § 5-6 37
Investeringer 38
Status investering og finansiering (§5-5 1.ledd) 41
Bevilgningsoversikt investering (§5-5 2.ledd) 42
Status investeringsprosjekter 43
Vedlegg 1: Rebudsjettering investeringer 66
Vedlegg 2: Budsjettjusternger bundne driftsfond 68

Innledning

Sammendrag

Oppsummering av økonomistatus pr. april 2026
Lillestrøm kommune har pr. 1. tertial god budsjettkontroll. Tjenesteområdene har samlet et mindreforbruk på rundt 24 mill. kroner, som i hovedsak kan tilskrives lavere lønnskostnader, reduserte merutgifter og enkelte merinntekter. Dette mindreforbruket forventes å reduseres gjennom året og det forventes et samlet mindreforbruk på 5 mill. kroner. Det er likevel betydelig usikkerhet i prognosene, særlig knyttet til kapasitetsbehov innen oppvekst, tjenestebehov, bemanning og enkeltbrukere med omfattende behov i helse- og omsorgstjenestene, samt utviklingen i gebyrinntekter og selvkostområdene. Disse usikkerhetene vil følges tett frem mot 2. tertial.

Når det gjelder fellesinntektene, ligger rammetilskuddet an til å bli høyere enn budsjettert, mens skatteinntektene pr. april ligger under budsjett. Totalt sett meldes det pr. april balanse på årsbasis, men utviklingen i skatt følges tett mot 2. tertial.

Kommunedirektøren peker på at 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. Kommunedirektøren vil særlig peke på følgende forhold:

- Skatt- og inntektsutjevning 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.

Budsjettjusteringer som allerede er lagt inn i budsjettet
Budsjettjusteringer for bruk og avsetning av bundne fond i driften, og rebudsjettering av investeringer er allerede lagt inn i budsjettet. Kommunedirektøren ber kommunestyret godkjenne disse endringene:

- Endring i bruk og avsetning av bundne fond er lagt inn, endringene vises i vedlegg 2. Selv om bundne midler ikke kan disponeres av kommunestyret, må bruk og avsetning likevel vedtas i kommunestyret fordi endringene påvirker hovedoversikt § 5-4 1. ledd. 2,0 mill. kroner av fondsmidlene er overført fra drift til investering.
- Rebudsjettering av investeringer fra 2025 er lagt inn i budsjett for 2026. Endringene vises i vedlegg 1.

Fellesposter
Skatteinntektene er pr. april 2026 36,9 mill. kroner lavere enn budsjettert. Oppdatert informasjon fra Skatteetaten tilsier at noe av etterslepet kan bli hentet inn senere i året, men det er fortsatt usikkerhet knyttet til utviklingen. Samlet vurdering er at det kan bli en mindreinntekt på skatt i forhold til budsjett.

Akkumulert pr. april var inntektsutjevningen rundt 9 mill. kroner svakere enn budsjett. Utviklingen i mai har imidlertid forbedret bildet, slik at inntektsutjevningen samlet sett nå ligger rundt 5,5 mill. kroner bedre enn budsjett.

Rammetilskuddet utgjør 1.263,5 mill. kroner pr. april og følger i hovedsak budsjettet for de faste komponentene. Avviket er i hovedsak knyttet til variasjoner i inntektsutjevningen.

Eiendomsskatteinntektene er budsjettert til 89,3 mill. kroner i 2026. Utsendt fakturagrunnlag for første halvår tilsier et anslag på rundt 88,8 mill. kroner for året, noe som er ca. 0,5 mill. kroner lavere enn budsjett. Prognosen vil bli oppdatert gjennom året.

Finanspostene viser samlet sett et mindre avvik pr. første tertial. Høyere rentenivå enn forutsatt gir økte renteutgifter, men også høyere renteinntekter. I tråd med oppdaterte anslag er både renteinntekter og renteutgifter justert opp med 10 mill. kroner, det vil si at nettoeffekten er null. Kommunen har mottatt 3,450 mill. kroner i utbytte for 2025 fra Kvartal 1 AS, noe som ikke var budsjettert.

Samlet vurderes de sentrale postene å være innenfor rammen, men utviklingen i skatteinngang, inntektsutjevning og rentenivå vil følges tett videre gjennom året.

Status i tjenesteområdene

Organisasjon og nyskaping har et mindreforbruk på 7,0 mill. kroner hittil i år. Avviket forklares i hovedsak med lavere lønnskostnader som følge av vakanser, refusjoner og gjeldende ansettelsesrestriksjoner. Det forventes et mindreforbruk på rundt 5,0 mill. kroner ved årets slutt.

Oppvekst har et mindreforbruk på 2,3 mill. kroner pr. april, og melder balanse ved årets slutt. Det er særlig knyttet usikkerhet til økt barnehagekapasitet, videreføring av vikarpool og mindreinntekter innen helsetjenester for barn og unge. Dette motvirkes delvis av forventet mindreforbruk innen barnevernet. Prognosen vurderes fortsatt som usikker, og det pågår arbeid med tilpasninger i skolesektoren.

Helse og mestring har et mindreforbruk på 9,6 mill. kroner hittil i år, og forventer balanse ved årets slutt. Dette innebærer en forbedring sammenlignet med tidligere prognoser. Bedringen skyldes økte besparelser innen helsetjenester til voksne og NAV, reduserte merutgifter i bo- og miljøtjenesten samt forventede merinntekter fra tilskudd til ressurskrevende brukere. Det er samtidig fortsatt betydelige utfordringer knyttet til tjenestebehov, bemanning og enkeltbrukere med omfattende behov.

Klima og infrastruktur har et mindreforbruk på 5,3 mill. kroner pr. april, men melder balanse ved årets slutt. Avviket er redusert fra forrige måned, hovedsakelig som følge av avsetninger til selvkostfond innen vann og avløp. Det er fortsatt usikkerhet knyttet til utviklingen i gebyrinntekter og øvrige selvkostområder.

Budsjettjusteringer som er foreslått i denne tertialrapporten
Det er i denne tertialrapporten lagt inn budsjettjusteringer som i hovedsak gjelder flytting av midler mellom kommunalområder som totalt sett går i null. Det er lagt inn bruk av, og avsetning til, disposisjonsfond. Dette er midler som stort sett er satt av i tidligere år, i saker som er godkjent i kommunestyret. Bruk/avsetning av fond endrer ikke rammen i kommunalområdet.

Budsjettet for renteinntekter og renteutgifter er begge foreslått økt med 10 mill. kroner. Vi har pr. nå ca. 1 mrd. kroner i renteutsatt gjeld, og den økte renten på 0,25 % fra sentralbanken utgjør derfor 2,5 mill. kroner i økte renteutgifter i år. Foreløpig er vår prognose at finansinntekter og utgifter vil balansere.

I investeringsbudsjettet er det gjort justeringer knyttet til fremdrift i prosjekter og oppdatert finansiering, herunder bruk av lån, salgsinntekter, tilskudd og fond. Investeringene er nedjustert med 267 mill. kroner. Samtidig er salgsinntektene redusert med 173 mill. kroner. Låneopptaket i opprinnelige budsjett var et anslag basert på investeringsnivå, endringer i ubrukte lånemidler og øvrige forutsetninger. Med de oppdaterte forutsetningene er anslaget justert opp fra 970 mill. kroner til 1,0 mrd. kroner.

Prognosen for strøm og fjernvarme pr. nå viser at det kan bli merutgifter på årsbasis samlet sett, men prisene varierer mye, og dette kan endre seg. Sentral pott for strøm og fjernvarme (4,1 mill. kroner) er fordelt til to kommunalområder som har de største merutgiftene.

Forslag til vedtak

Kommunedirektørens forslag til vedtak:

- 2. 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.

Foreslåtte budsjettendringer - drift 2026	DEBET	KREDIT
Alle tall i hele 1000	***Økt utg. / Red. innt.***	***Red. utg. / Økt innt.***
Kommunalområdene:		
Kommunedirektør og stab		
Organisasjon og nyskaping		54
Innkjøp		
Økonomiavdelingen		
Virksomhetsstyring	700	
Samfunnsutvikling	720	
HR		
Innovasjon og digitalisering		
IT	54	
Adm og ledelse Oppvekst		1 200
Barnehager		
Skoler	2 800	
Kultur og inkludering	843	
Kultur og inkludering, bruk av fond		600
Helsetjeneste for barn, unge og familier		
Barneverntjenester		
Adm og ledelse Helse og mestring		
Tjenestetorg for Helse og mestring	518	
Helsetjenester til voksne		518
Helsehus og institusjon	2 368	
Bo- og miljøtjenesten		

NAV		
Helse og mestring, sentrale inntekter		
Klima og infrastruktur	3 600	
Byggesak	275	720
Byggesak, bruk av fond		275
Eiendom		670
Servicetjenester		783
Miljøteknikk		700
Samordning og klimatilpasning	400	50
Samordning og klimatilpasning, bruk av fond		400
Utbygging		60
Utbygging, bruk av fond		
By- og stedsplanlegging	3 929	
By- og stedsplanlegging, bruk av fond		3 929
Reserverte bevilgninger, strøm		4 163
Reserverte bevilgninger, avsetning til disp fond		144 945
Res. bevilgninger, tidligere saldering budsjett 2026	2 461	
Sentrale føringer:		
Avsetning til disposisjonsfond	144 945	
Økte renteutgifter	10 000	
Økte renteinntekter		10 000
Utbytte Kvartal 1 AS		3 450
Korrigering av tidligere saldering av budsjett 2026	12 951	
Saldering 1. tertial 2026		14 047
Sum endringer som foreslås	**186 564**	**186 564**

Foreslåtte budsjettendringer - investeringer 2026	DEBET	KREDIT
Alle tall i hele 1000	***Økt utg. / Red. innt.***	***Red. utg. / Økt innt.***
Forslag til endring i bevilgning (inkl. mva.)		
Investeringer i varige driftsmidler:		
Husebylåven		1 841
Lillestrøm rådhus - aktivitetsbaserte arbeidsplasser		1 811
Lillestrøm rådhus - ombygging		35 116
Ramstadskogen barnehage - utvidelse		10 000
Ny barnehage - Melby/Tømteveien		365
Skedsmokorset barnehager - mulighetsstudie		107
Breidablikk bhg - riving, opparbeidelse av park		231
Dalen skole, svømmebasseng oppgradering		5 442
Vesterskaun skole - nybygg		12 025
Skåningsrud skole og ressurssenter - nytt bygg		30 000
Tæruddalen skole - Etablering praktiske læringsarenaer	2 500	
Ombygging til spesialenheter på Sørum og Riddersand skoler	275	
Stav skole - nye klasserom - 2024	3 397	
Sten-Tærud skole - rehabilitering	28 011	
Åsenhagen skole - rehabilitering		1 480
Bingsfoss U-Skole, ombygging	17 052	
Skjetten skole - utvidelse		22 200
Kunnskapsbyen - ny ungdomsskole		47
Behovsplan Helse og Mestring		200
Sørum Legevakt ombygging		917
Verkstedgården - Fasaderehabilitering		2 137
Nytt hovedkjøkken og sentralvaskeri Leirsundveien		79 494
Solbakken - nye institusjonsplasser		3 882
Åråsveien - nye institusjonsplasser	6 524	
Leirsundveien - robustboliger		4 382
Nye omsorgsboliger - Vigernes		1 223
Nye omsorgsboliger - Skedsmokorset		1 709
Nye omsorgsboliger - Skjetten		2 594
Aktivitetssenter - Breidablikk		4 972
Kultur og frivillighet - løpende ramme		190
Gulenga, rehab. Huseby		386
Skedsmohallen - akutte behov	431	
Heis - Kvartal 1		62

INV - Sørumsand idrettspark - svømmehall		2 221
Husebylåven - fjøset		1 960
Sørum fritidsgård - ridehus		55 410
Ny kunstgressbane Leirsund - 2024		13 250
Strømmen stadion - nytt kunstgressdekke	2 875	
Boliger - kjøp og salg	14 507	
Kjøp og salg av kommunal eiendom	21 012	
Ladepunkter til fossilfrie biler		79
Rehabilitering av svømmehaller		25 650
Utskifting fossile biler Eiendom		13 760
Oppgradering tilfluktsrom		7 632
Brannteknisk oppgradering av kulturbygg		690
Byggherre - Oppfølging i garantitiden		744
Østersund skole - etablering av UV-anlegg 2024	6 940	
Eiendom rehabilitering, generell ramme		7 371
Åsenhagen skole - tilpasning 2025	1 475	
Vesterskaun skole - "godt nok"	12 025	
Asak Avlastning - "Godt nok" 2025	6 250	
Veilys - nyanlegg		1 000
Maskiner uteområder		1 500
Prosjektering pumpestasjon avløp		5 000
PA214 Eidsvoldsgata		5 000
Samferdsel - rammebevilgning	1 000	
Skedsmo brannstasjon - ombygging ren/uren sone		5 648
Ny mer-åpen løsning Sørumsand, Strømmen og Frogner	190	
Prosjektering - Tursti MIRA til Fløterveien	627	
Tursti MIRA til Fløterveien	373	
Tilskudd til andres investeringer:		
Frogner kirkegård, utvidelse		3 333
Skedsmo kirkegård - utvidelse		18 854
Nitteberg Vest VEI - overtakelse av justeringsrett MVA-komp		750
Finansiering:		
Overføring fra drift - Tæruddalen skole - Etablering praktiske læringsarenaer		2 000
Spillemidler - Dalen skole, svømmebasseng oppgradering		5 139
Spillemidler - Strømmen stadion nytt kunstgressdekke		2 300
Spillemidler - Ny kunstgressbane Leirsund - 2024	3 680	
Tilskudd fra andre - Asak Avlastning - "Godt nok" 2025		5 000

Tilskudd fra andre - Gassbrønner og overvannshåndtering	750	
Salg av Lillehaugen og Haugen BRL		3 934
Kjøp og salg av kommunal eiendom	177 560	
Bruk av ubundet investeringsfond		14 507
Redusert kompensasjon for merverdiavgift	57 390	
Redusert bruk av lån	60 701	
Sum endringer som foreslås	**425 545**	**425 545**

Heltidskultur

Område	Gjennomsnittlig stillingsstørrelse 1. tertial 2025	Gjennomsnittlig stillingsstørrelse 1. tertial 2026
Lillestrøm kommune	87,9%	88,0%
Oppvekst	91,8%	90,7%
Helse og mestring	81,3%	82,2%
Klima og infrastruktur	96,3%	95,5%
Samfunn og kultur	78,2%	-

Den gjennomsnittlige stillingsstørrelsen er relativt stabil. Helse og mestring har en litt høyere gjennomsnittlig stillingsstørrelse sammenlignet med samme periode i fjor, mens i de andre områdene har en liten tilbakegang.

Aktivitet denne perioden: Det er gjennomført tre av de i alt fire forberedende modulene i heltidskulturprogrammet i perioden. Tre sykehjemsseksjoner og tre seksjoner fra hjemmebaserte tjenester har deltatt i heltidsprogrammet.

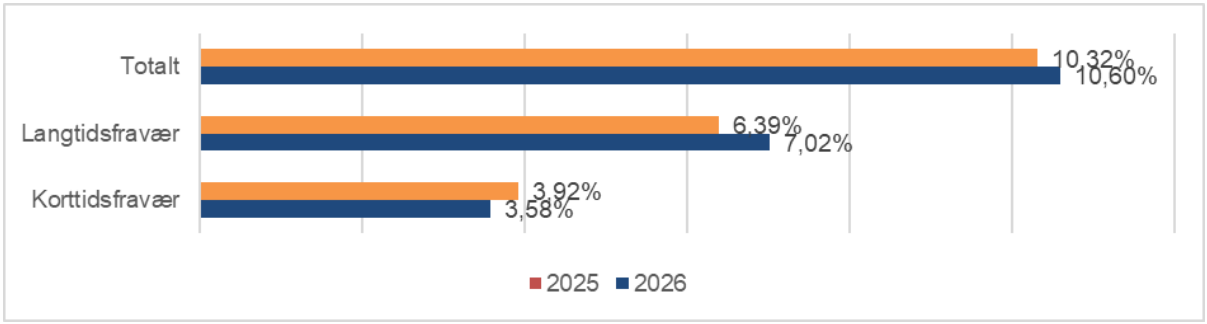
Sykefravær

Sykefravær er et prioritert område i Lillestrøm kommune. Det er et overordnet mål å redusere det samlede sykefraværet, og alle nivåer i organisasjonen skal bidra aktivt i dette arbeidet.

I 1. tertial 2026 var det samlede sykefraværet 10,60 %, mot 10,32 % i samme periode i 2025, en økning på 0,28 prosentpoeng, sammenlignet med 1. tertial 2025. Korttidsfraværet (under 16 dager) var 3,58 % i 2026 og 3,92 % i 2025. Langtidsfraværet var 7,02 % i 2026 og 6,39 % i 2025. Det er en reduksjon i korttidsfraværet på 0,34 prosentpoeng og en økning i langtidsfraværet på 0,63 prosentpoeng, sammenlignet med 1. tertial 2025.

I arbeidsgiverperioden (0-16 dager) mottar ikke Lillestrøm kommune refusjon. Langtidsfravær (utover 17 dager) utløser refusjon av sykepenger.

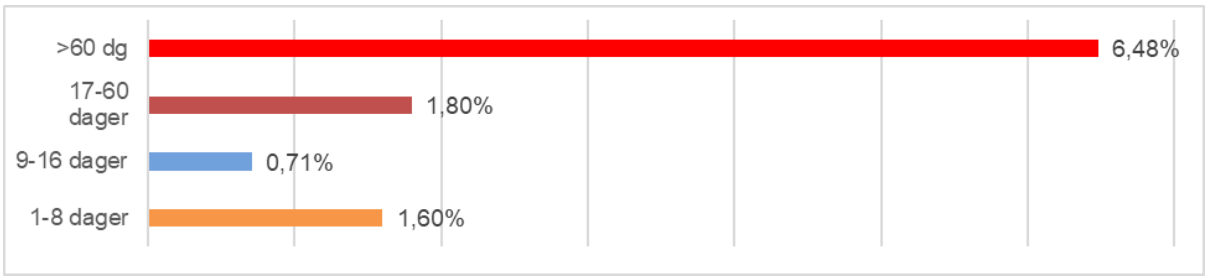
Figur 1. Totalt sykefravær, korttidsfravær og langtidsfravær 1.tertial 2026



Kilde: Power BI

Sykefraværet er lavest i arbeidsgiverperioden 0-16 dager 3,93 %. Hovedtyngden av sykefraværet i 1. tertial er langtidsfravær 17-60 dager 2,11 % og utover 60 dager 6, 48 %. Langvarig sykefravær fra 8 uker og utover øker risikoen for varig frafall fra arbeidslivet, og tiltak har størst effekt når de settes inn tidlig i sykefraværsforløpet.

Figur 2: Varighet sykefravær 1. tertial



Kilde:Power BI

Sykefravær i tjenesteområdene
Tabellen viser sykefraværet innenfor de ulike tjenesteområdene i 1. tertial 2026, sammenlignet med 2025. I Oppvekst og Helse og mestring er det en liten økning i det samlede sykefraværet, som følge av økt langtidsfravær. Organisasjon og nyskaping samt Klima og infrastruktur har redusert sykefravær sammenlignet med 2025.

Tabell 1. Samlet sykefravær pr.tjenesteområdene

Tjenesteområde	År	Korttidsfravær	Langtidsfravær	Totalt
Oppvekst	2026	3,64 %	7,15 %	10,79 %
	2025	4,09 %	6,51 %	10,60 %
Helse og mestring	2026	3,76 %	8,08 %	11,84 %
	2025	4,08 %	7,18 %	11,26 %
Organisasjon og nyskaping	2026	2,38 %	2,93 %	5,31 %
	2025	2,49 %	4,00 %	6,48 %
Klima og infrastruktur	2026	3,12 %	3,95 %	7,07 %
	2025	3,65 %	5,03 %	8,68 %

*Kilde:Power BI *Prøve omorganisering 01.01.2026. Samfunn og kultur er fordelt på øvrige tjenesteområder som en prøveordning*

Sykefravær i kommunalområdene
Tabellen viser utviklingen i samlet sykefravær i kommunal- og stabsområdene i 1. tertial 2026, sammenlignet med 2025. Flere kommunalområder har redusert sykefraværet, sammenlignet med 1. tertial 2025, blant annet administrasjon og ledelse Oppvekst, administrasjon og ledelse, Helse og mestring, eiendom, HR, innovasjon og digitalisering og utbygging. Skoler inkludert SFO, helsetjenester til voksne, NAV, barneverntjenester og innkjøp, har en økning i sykefraværet fra 2025 til 2026. Flere kommunal- og stabsområder har nådd eller ligger under måltallet.

Tabell 2. Samlet sykefravær for kommunal- og stabsområdene

Kommunalområde	2025	2026	Måltall 2026
Administrasjon og ledelse Oppvekst	11,24 %	8,53 %	4,37 %
Barnehager	14,47 %	14,42 %	11,50 %
Skoler inkludert SFO	9,55 %	10,15 %	8,00 %
Helsetjenester for barn, unge og familier (BUF)	6,86 %	7,39 %	5,60 %
Barneverntjenester	9,43 %	10,30 %	6,80 %
Administrasjon og ledelse Helse og mestring	5,22 %	1,96 %	5,10 %
Tjenestetorg for helse og mestring	9,91 %	6,80 %	6,50 %
Helsetjenester til voksne	10,84 %	12,72 %	10,00 %
Helsehus og institusjon	10,96 %	11,89 %	10,60 %
Bo- og miljøtjenesten	12,60 %	11,46 %	10,50 %
NAV	10,06 %	12,81 %	7,39 %
Kultur og inkludering	6,08 %	5,66 %	6,00 %
Samfunnsutvikling	5,47 %	4,78 %	5,00 %
By- og stedsplanlegging	3,82 %	5,50 %	4,50 %
Byggesak	6,61 %	8,91 %	5,00 %
Samordning og klimatilpasning	5,26 %	3,76 %	3,50 %
Miljøteknikk	6,14 %	6,74 %	7,50 %
Eiendom	10,81 %	7,85 %	4,00 %
Servicetjenester	9,67 %	7,53 %	7,50 %
Utbygging	6,34 %	1,36 %	3,00 %
Kommunedirektør, stab, kommunikasjon og kommuneadvokat.	9,26 %	8,29 %	6,00 %
Økonomi	3,93 %	4,38 %	5,50 %
Innkjøp	5,29 %	10,77 %	4,00 %
Virksomhetsstyring	6,18 %	5,97 %	6,80 %
HR	11,72 %	8,03 %	6,80 %
Innovasjon og digitalisering	10,72 %	5,05 %	4,50 %
IT	5.76%	3,11 %	4,50 %

Kilde: Power BI

Tiltak for å forebygge og redusere sykefraværet

Måltall
Det er lagt inn måltall for samlet sykefravær i Lillestrøm kommune og kommunalområdene i Visma Power BI.

Kurs
Det er gjennomført grunnkurs i HMS for verneombud og ledere, samt opplæring for alle rektorene HMS og plan for bistand fra bedriftshelsetjenesten. I tillegg er det gjennomført to praktisk rettede kurs om arbeidsmiljø og sykefravær for ledere, Det også gjennomført kurs for plasstillitsvalgte, samt kurs i sykefravær SFO-ledere.

Språkmentor
Det er gjennomført et språkmentor kurs for ansatte som sammen med leder har et spesielt ansvar for å tilrettelegge for språkutvikling på arbeidsplassen. Økt bevissthet om språk og språkutvikling er viktig for inkludering, sikkerhet og arbeidsmiljø, og er faktorer som også kan påvirke sykefravær.

TettPå
Totalt deltar 36 seksjoner i TettPå i 2026, som er valgt ut på bakgrunn av sykefravær på 10 % eller høyere og minimum 35 ansatte.

Første samling er gjennomført med fokus på sykefraværsoppfølging, partssamarbeid og handlingsplaner. Det er produsert en informasjonsfilm om rettigheter og plikter ved sykefravær, og etablert samarbeid med NAV Arbeidslivssenter og kommuneoverlegen.

Bransjeprogram barnehage
Bransjeprogrammet for barnehagene ble avsluttet i desember 2025. Barnehagene som har deltatt i programmet viser samlet en positiv utvikling i sykefraværet i perioden fra 1. tertial 2023 til 1. tertial 2026. Fem barnehager har redusert sykefraværet. Dette indikerer at tiltakene i bransjeprogrammet kan ha hatt ønsket effekt, selv om utviklingen varierer mellom barnehagene. Det er imidlertid tidlig å si noe om effekt av tiltakene, da det er kort tid siden de ble avsluttet, så utviklingen må følges videre.

Øvrige barnehager, som ikke har deltatt i bransjeprogrammet, har hatt en stabil utvikling med små endringer over tid. Det var en svak nedgang fram til 2025, før vi ser en økning i 2026. Samlet sett er utviklingen svakere enn blant barnehagene som deltok i bransjeprogrammet.

Tabell 3. Statistikk for barnehagene som er med i programmet

	1. tertial 2023	1.tertial 2024	1. tertial 2025	1. tertial 2026
Hagan	8,99 %	20,31 %	13,85 %	14,46 %
Korshagen	25,69 %	22,19 %	16,47 %	14,43 %
Ramstadskogen	15,58 %	14,30 %	25,53 %	13,35 %
Strømmen	16,95 %	11,30 %	24,92 %	7,21 %
Bråtejordet	18,08 %	12,15 %	22,76 %	15,89 %
Breidablikk	23,85 %	16,60 %	22,93 %	21,34 %
Melby	5,98 %	16,61 %	20,30 %	26,40 %
Tienbråten	18,52 %	19,65 %	15,93 %	17,78 %
Tæruddalen	13,85 %	30,36 %	7,15 %	10,23 %
Risløkka	20,51 %	18,19 %	9,23 %	11,68 %
Totalt	**17,70 %**	**17,22 %**	**18,09 %**	**14,99 %**

Alle barnehagene samlet	15,22 %	14,68 %	14,69 %	14,42 %
Øvrige barnehager (ikke med i bransjeprogrammet)	13,68 %	13,12 %	12,59 %	14,06 %

Kilde: Power BI

Bonusordning

Status for barnehagene som deltar i bonusordningen viser at to av tre har redusert det totale sykefraværet fra 1. tertial 2025 til 1. tertial 2026. Egenmeldt fravær er relativt stabilt for alle tre barnehagene. Status for seksjonene ved Åråsveien viser en økning i det totale sykefraværet for hele sykehjemmet. Dette har også medført at korttidsfraværet har økt. Det økte sykefraværet skyldes at flere ansatte er langtidssykemeldte.

Tabell 4. Bonusordningen 1.tertial 2025 – sammenlignet med 1. tertial 2026

	Totalt sykefravær 2025	Totalt sykefravær 1.tertial 2026	Samlet korttidsfravær 2025	Samlet korttidsfravær 1. tertial 2026	Andel egenmeldt korttidsfravær 2025	Andel egenmeldt korttidsfravær 1.tertial 2026
Bråtejordet barnehage	18,11 %	15,73 %	4,88 %	3,89 %	2,00 %	1,24 %
Ramstadskogen barnehage	18,43 %	13,35 %	4,17 %	5,58 %	2,26 %	2,97 %
Garderåsen barnehage	5,67 %	13,06 %	4,13 %	3,89 %	2,25 %	0,99 %
Åråsveien BBS (samlet)	9,99 %	18,01 %	4,27 %	5,15 %	1,78 %	1,73 %
Åråsveien BBS 2. etg	8,06 %	21,84 %	4,58 %	6,21 %	1,66 %	1,51 %
Åråsveien BBS 3. etg	15,31 %	16,67 %	5 %	3,64 %	1,63 %	1,23 %
Åråsveien BBS 4.etg	8,35 %	16,08 %	3,61 %	5,28 %	1,96 %	2,29 %

Kilde: Power BI

Lærlinger

Budsjettet for 2026 legger til grunn 75 lærlinger pr. august i tråd med lærlingestrategien.

Det er 21 lærlinger som avlegger fagprøve i mai/juni, og som avslutter sitt læreløp i kommunen innen medio august.

Hovedrekrutteringen av årets lærlinger er i ferd med å avsluttes, det skal rekrutteres totalt 34 lærlinger. Ved søknadsfristens utløp var det mottatt 284 søknader, mot totalt 172 søknader i 2025. Dette er en markant økning i antall søknader. 44 søkere oppfylte ikke kvalifikasjonskravene, totalt 39 søkere har takket nei til lærlingeplass eller trukket søknaden under rekrutteringsprosessen.

Den 14. april ble det årlige samarbeidsmøte med fylkeskommunen knyttet til rekruttering avholdt. Lærlingkontoret sin tilbakemelding var at det i årets rekruttering er mottatt langt flere kvalifiserte

søknader enn behovet. Kommunen har i år ikke behov for bistand fra fylkeskommunen i å nå rekrutteringsmålet på 34 lærlinger.

Pr. 1. tertial forventes det at årets lærlingbudsjettet vil gå i balanse ved årets slutt.

Økonomirapportering drift

Totaloversikt økonomi

Beløp i 1000

	Budsjett hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Budsjett 2026	Prognose inkl. tiltak	Avvik etter tiltak
Sum generelle driftsinntekter	−3 105 224	−3 059 212	−46 012	−7 816 249	−7 816 249	0
Avskrivinger	0	0	0	420 000	420 000	0
Motpost avskrivninger	0	0	0	−420 000	−420 000	0
Netto finansutgifter	88 206	92 996	−4 790	491 168	491 168	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	0	0	0	41 787	41 787	0
Til disposisjon	**−3 017 018**	**−2 966 216**	**−50 802**	**−7 283 294**	**−7 283 294**	**0**
Kommunedirektør	4 706	4 920	−215	12 663	7 663	5 000
Organisasjon og nyskaping	30 082	29 361	721	46 049	46 049	0
Innkjøp	6 927	6 560	367	−3 671	−3 671	0
Økonomi	22 753	22 238	515	62 161	62 161	0
Virksomhetsstyring	20 075	18 593	1 482	57 782	57 782	0
Samfunnsutvikling	15 683	14 541	1 141	44 709	44 709	0
HR	19 492	16 953	2 539	51 313	51 313	0
Innovasjon og digitalisering	9 923	9 344	579	30 423	30 423	0
IT	65 391	65 459	−67	126 196	126 196	0
Administrasjon og ledelse Oppvekst	286 786	286 673	113	649 905	649 905	0
Barnehager	174 107	170 910	3 197	527 301	531 301	−4 000
Skoler	523 105	527 018	−3 913	1 463 975	1 463 975	0
Kultur og inkludering	74 078	72 038	2 040	192 799	192 799	0
Helsetjenester for barn, unge og familier	55 862	57 786	−1 925	152 194	152 194	0
Barneverntjenester	95 846	93 076	2 771	317 129	313 129	4 000
Administrasjon og ledelse Helse og mestring	55 125	52 673	2 452	158 016	157 616	400
Tjenestetorg for helse og mestring	41 625	37 081	4 545	132 198	132 198	0
Helsetjenester til voksne	264 411	253 467	10 944	754 408	740 408	14 000
Helsehus og institusjon	264 674	269 072	−4 398	706 949	716 949	−10 000
Bo- og miljøtjenesten	240 262	248 153	−7 891	684 721	703 721	−19 000
NAV	173 269	166 898	6 371	513 051	503 051	10 000
Helse og mestring - sentrale inntekter	−35 915	−33 516	−2 399	−186 877	−191 477	4 600
Klima og infrastruktur	22 030	21 959	71	40 901	40 901	0
Byggesak	4 617	3 954	663	6 838	6 838	0
Eiendom	75 878	73 722	2 155	191 005	191 005	0
Servicetjenester	84 369	83 680	689	222 821	222 821	0
Miljøteknikk	15 159	13 647	1 511	73 475	73 475	0
Samordning og klimatilpasning	7 649	6 633	1 016	17 480	17 480	0
Utbygging	6 539	5 942	597	28 631	28 631	0
By- og stedsplanlegging	9 284	10 644	−1 359	23 791	23 791	0
Reserverte bevilgninger	76	−32	108	291 238	291 238	0
Premieavvik og premiefond pensjon	121 077	121 503	−426	−106 279	−106 279	0
Netto kapitalutgifter	0	0	0	0	0	0
Interne finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0
Sum disponering	**2 754 946**	**2 730 949**	**23 997**	**7 283 294**	**7 278 294**	**5 000**
Merforbruk +/mindreforbruk -	**−262 072**	**−235 267**	**−26 805**	**0**	**−5 000**	**5 000**

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap hiå. 2025	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik i kr	Forslag til justering
Frie disponible inntekter									
Rammetilskudd	−1 185 505	−1 272 525	−1 263 508	−9 017	−3 092 400	−3 158 599	−3 158 599	0	0
Inntekts- og formuesskatt	−1 126 123	−1 726 775	−1 689 843	−36 932	−4 324 600	−4 320 857	−4 320 857	0	0
Eiendomsskatt	−48 027	−44 650	−44 425	−225	−89 300	−89 300	−89 300	0	0
Andre generelle driftsinntekter	−71 784	−61 274	−61 435	161	−247 493	−247 493	−247 493	0	0
Sum Frie disponible inntekter	**−2 431 438**	**−3 105 224**	**−3 059 212**	**−46 012**	**−7 753 793**	**−7 816 249**	**−7 816 249**	**0**	**0**

Rammetilskudd

Pr. april er det mottatt 1 263,5 mill. kroner i rammetilskudd, dette er i tråd med budsjettet for de faste komponentene i rammetilskuddet.

Inntektsutjevningen viser pr. april et høyere nivå enn lagt til grunn i budsjettet. Det er inntektsført 1,0 mill. kroner, mot et budsjettert trekk på 4,0 mill. kroner. Samlet innebærer dette at rammetilskuddet, inklusive inntektsutjevning, pr. april ligger 9 mill. kroner under budsjett.

For mai er utviklingen vesentlig forbedret. Rammetilskuddet inkluderer en inntektsutjevning som gir en inntekt på rundt 10,5 mill. kroner, mot et budsjettert trekk på 4,0 mill. kroner. Dette gir et positivt avvik på 14,5 mill. kroner for mai isolert.

Akkumulert pr. mai er inntektsutjevningen rundt 5,5 mill. kroner bedre enn budsjettert. Den positive utviklingen i mai har dermed bidratt til å redusere det negative avviket som var registrert pr. april.

Utviklingen i inntektsutjevningen må ses i sammenheng med skatteinngangen, hvor kommunen pr. april ligger etter budsjett. Dette medfører økt kompensasjon gjennom inntektsutjevningen. Samlet sett indikerer utviklingen at kommunen i større grad mottar utjevning fremfor å bli trukket, i tråd med erfaringene fra foregående år.

Skatt

Det er inntektsført 321,4 mill. kroner i skatteinntekter i april, mot et budsjett på 347,6 mill. kroner. Dette innebærer et avvik på -26,2 mill. kroner.

Akkumulert pr. april utgjør skatteinntektene 1 693,0 mill. kroner, inkludert naturressursskatt på 3,1 mill. kroner. Dette er 36,9 mill. kroner lavere enn budsjett. Ved utgangen av april er veksten sammenlignet med samme periode i fjor 49,9 %, mot budsjettert vekst på 53,2 %. Den høye prosentvise veksten skyldes i stor grad at det i januar ble innbetalt skatt for to måneder som følge av ny ordning for skattetrekk. Kommunens vekst er fortsatt blant de høyeste i ASSS-nettverket, hvor gjennomsnittlig vekst er 44,8 %. Helårsbudsjettet legger til grunn en vekst på 11,6 % sammenlignet med faktisk skatteinngang i 2025.

Avviket på skatt vurderes som bekymringsfullt, og utviklingen vil bli fulgt tett fremover. Revidert nasjonalbudsjett indikerer at skatteinntektene forventes å øke som følge av høyere lønnsoppgjør. Kommunedirektøren vil inkludere denne prognosen i sin videre vurdering.

Kommunedirektøren vil vurdere behovet for budsjettjustering i 2. tertial dersom nåværende trend vedvarer.

Eiendomsskatt

Eiendomsskatteinntektene er i 2026 budsjettert til 89,3 mill. kroner, fordelt med 17,0 mill. kroner fra boligeiendommer og 72,3 mill. kroner fra næringseiendommer.

Faktura for 1. halvår, med forfall 1. juni, er utsendt med et samlet beløp på om lag 44,4 mill. kroner. Basert på en helårsprognose anslås inntektsnivået til rundt 88,8 millioner kroner.

Dette tilsvarer et avvik på -0,5 mill. kroner sammenlignet med budsjett. Prognosen er basert på utskrevet eiendomsskatt pr.første halvår, og vil bli justert for eventuelle endringer i eiendomsmassen samt virkninger av behandlede klagesaker.

Finansinntekter og -utgifter

Beløp i 1000

	Regnskap hiå. 2025	Rev. bud hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik i kr hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik i kr	Forslag til justering
Finansinntekter/-utgifter									
Renteinntekter	−44 323	−44 664	−44 652	−12	−164 950	−164 950	−164 950	0	0
Utbytter	−5	0	0	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	112 392	128 336	133 930	−5 594	390 118	390 118	390 118	0	0
Avdrag på lån	3 606	4 534	3 717	816	266 000	266 000	266 000	0	0
Sum Finansinntekter/-utgifter	**71 670**	**88 206**	**92 996**	**−4 790**	**491 168**	**491 168**	**491 168**	**0**	**0**

Finanspostene viser samlet sett et mindre avvik pr. første tertial. Rentenivået har vært høyere enn forutsatt i budsjettet, noe som har resultert i økte renteutgifter, men også høyere renteinntekter. Denne effekten er i stor grad utlignet. I tråd med oppdaterte estimater er det foreslått å justere både renteinntekter og renteutgifter opp med 10 mill. kroner for 2026. Justeringen er symmetrisk, og nettoeffekten på driftsresultatet er derfor nøytral.

Kommunens renteutsatte gjeld utgjør omtrent 1 mrd. kroner. En endring i renten gir et anslått utslag på cirka 2,5 mill. kroner. Etter gjennomførte justeringer vurderes finanspostene å være i balanse, men utviklingen i rentenivået vil bli fulgt nøye gjennom året.

Pensjon

Pensjonspremie
Nye anslag fra Kommunal Landspensjonskasse (KLP) er fra april 2026 og fra Statens Pensjonskasse (SPK) fra mars 2026. Tabellen nedenfor viser endring fra opprinnelig budsjett til prognose i april (1. tertial)

Pensjon ***hele 1000 kroner***	***Budsjett 2026***	***Anslag 1. tertial***	***Avvik 2026***
Brutto innbetaling pensjonspremie KLP	718 737	801 538	82 802
Herav reguleringspremie i KLP	*274 851*	*314 080*	*39 228*
Brutto innbetaling pensjonspremie SPK	79 921	78 482	-1 439
Sum brutto faktura	798 657	880 020	81 363
Minus bruk av premiefond KLP	-74 200	-403 062	-328 862
Netto innbetaling premie	724 457	476 958	-247 499
Minus netto pensjonskostnad inkl. adm.	524 722	476 958	47 764
Årets premieavvik	-199 735	0	199 735
Amortisering premieavvik fra året før	104 088	104 471	383
Netto premieavvik ekskl. arbeidsgiveravgift	-95 647	104 471	200 118
Arbeidsgiveravgift	-13 486	14 730	28 217
Netto premieavvik inkl. arbeidsgiveravgift	**-109 134**	**119 201**	**228 335**

Oppdaterte prognoser for 2026 viser en betydelig økning i pensjonspremiene sammenlignet med opprinnelig budsjett. For KLP anslås en økning på 82,8 mill. kroner, hovedsakelig som følge av høyere reguleringspremie og avregninger for 2025. For SPK er det en mindre reduksjon på 1 mill. kroner.

Kommunalområdene har egne budsjetter til pensjon, og i tillegg er det avsatt 74,2 mill. kroner sentralt. Tidligere avsatt samt økningen i premieutgifter, samlet 157 mill. kroner foreslås håndtert på sentralt pensjonsansvar for å sikre en helhetlig styring av pensjonsutgiftene.

Premiefond - KLP
Premiefondet er styrket i 2026 gjennom tilførsel av 103,3 mill. kroner i overskudd og om lag 16 mill. kroner i rente. I tillegg ble et større overskudd fra 2025 overført til kommunens bufferfond i KLP for å legge til rette for en mer offensiv investeringsprofil og høyere forventet avkastning.

Fra 2026 vil kompensasjon for estimert vekst i pensjonskostnader bli inkludert i beregningene for den kommunale deflatoren. Ved fastsettelse av ekstrakostnader knyttet til pensjon for 2026 tok departementet i nasjonalbudsjettet utgangspunkt i at kommunene benytter alle tilbakeførte midler til premiefond i 2025 til å dekke pensjonspremier samme år.

For å redusere belastningen på driftsbudsjettet foreslås det å øke bruken av premiefond fra budsjetterte 74,2 mill. kroner til 403 mill. kroner. Dette vil bedre likviditeten samt bidra til å redusere årets premieavvik til tilnærmet null og dermed unngå nye premieavvik som må amortiseres over de neste syv årene. Etter foreslått bruk av premiefondet anslås saldoen ved utgangen av 2026 å være om lag 516,7 mill. kroner.

Premiefond, hele 1000 kroner	Budsjett 2026	Anslag 1. tertial	Avvik 2026
Fond 01.01.26	800 393	800 393	0
Tilførsel, overskudd	98 154	103 341	5 187
Tilførsel, rente	15 884	16 008	124
Faktisk/Antatt Bruk	-74 200	-403 000	-328 800
Saldo per 31.12.26	**840 231**	**516 742**	**-323 489**

Netto pensjonskostnad inkludert administrasjon
Netto pensjonskostnad skal framkomme som regnskapsført pensjon i kommunens regnskap. Fra 2025 til 2026 endret departementet beregningsgrunnlaget, noe som førte til høyere netto pensjonskostnader i budsjettet for 2026 og en lavere inntektsføring av årets premieavvik.

Oppdaterte tall for første tertial viser at det totale beløpet for netto pensjonskostnad er redusert med 47,8 millioner kroner, ekskludert arbeidsgiveravgift. Denne nedgangen skyldes både endringer i opptjening for året og økt avkastning, hvilket betyr at årets premieavvik kan føres til inntekt med et større beløp enn opprinnelig planlagt.

Siden netto pensjonskostnad viser en reduksjon, vil dette framstå som en reserve. Kommunedirektøren har ikke planer om å foreslå budsjettendring i første tertial, men vil vurdere saken på nytt i andre tertial når nye prognoser fra KLP og SPK samt resultatet fra lønnsoppgjøret foreligger.

Årets premieavvik 2026
Premieavviket er forskjellen mellom faktisk premiebetaling og netto pensjonskostnad. Med foreslått økt bruk av premiefond reduseres årets premieavvik til 0 kroner. Dette innebærer at kommunen unngår å bygge opp nye avvik som må amortiseres over flere år, og bidrar til en mer bærekraftig utvikling i pensjonskostnadene.

Amortisering premieavvik
Amortiseringen av tidligere premieavvik viser et mindre avvik på 0,4 mill. kroner fra budsjett. Etter årets amortisering gjenstår 590,5 mill. kroner som skal fordeles over kommende år, i tråd med gjeldende plan for nedtrapping.

Totaloversikt drift- fordelt på tjenesteområder

Beløp i 1000

Avdelinger	Budsjett denne periode	Regnskap denne periode	Budsjett hiå.	Regnskap hiå.	Avvik hiå.	Rev. bud. 2026	Prognose inkl. tiltak	Avvik etter tiltak	Forslag til budsjett-justering
ORGANISASJON OG NYSKAPING	35 309	32 958	195 031	187 968	7 063	427 624	422 624	5 000	1 420
OPPVEKST	364 344	351 578	1 209 784	1 207 500	2 284	3 303 304	3 303 304	0	1 843
HELSE OG MESTRING	245 467	240 350	1 003 453	993 827	9 625	2 762 465	2 762 465	0	2 368
KLIMA OG INFRASTRUKTUR	43 795	35 595	225 525	220 182	5 343	604 942	604 942	0	617
RESERVERTE BEVILGNINGER OG PENSJON	−417	−12	121 154	121 472	−318	184 959	184 959	0	−146 647
SENTRALE FORUTSETNINGER	0	0	0	0	0	0	0	0	140 399
Totalsum	**688 498**	**660 469**	**2 754 946**	**2 730 949**	**23 997**	**7 283 294**	**7 278 294**	**5 000**	**0**

Kommunens tjenesteområder

ORGANISASJON OG NYSKAPING

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Kommunalområde	Rev.bud. denne per.	Regnskap denne per.	Avvik i kr denne per.	Regnskap hiå. i fjor 2025	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik etter tiltak
10-Kommunedirektør	1 226	1 121	105	4 798	4 706	4 920	-215	16 439	12 663	7 663	5 000
11-Organisasjon og nyskaping	3 683	3 513	170	29 202	30 082	29 361	721	42 175	46 049	46 049	0
12-Innkjøp	1 859	1 556	303	6 530	6 927	6 560	367	-3 673	-3 671	-3 671	0
13-Økonomi	5 116	4 673	442	23 395	22 753	22 238	515	64 451	62 161	62 161	0
14-Virksomhetsstyring	4 611	4 215	396	17 102	20 075	18 593	1 482	56 786	57 782	57 782	0
16-Samfunnsutvikling	4 363	3 876	487	13 388	15 683	14 541	1 141	45 942	44 709	44 709	0
17-HR	4 873	4 386	487	15 950	19 492	16 953	2 539	51 294	51 313	51 313	0
18-Innovasjon og digitalisering	3 011	2 913	98	8 658	9 923	9 344	579	30 420	30 423	30 423	0
19-IT	6 567	6 705	-138	59 148	65 391	65 459	-67	126 170	126 196	126 196	0
Sum	**35 309**	**32 958**	**2 351**	**178 171**	**195 031**	**187 968**	**7 063**	**430 004**	**427 624**	**422 624**	**5 000**

Kommentar til status økonomi

Avvik hittil i år
Organisasjon og nyskaping viser et samlet positivt avvik rundt 7 mill. kroner pr.1. tertial. Avviket skyldes i hovedsak lavere lønnskostnader som følge av vakante stillinger, økte refusjonsinntekter og gjeldende ansettelsesrestriksjoner på administrative stillinger.

Årsprognose
Det forventes et samlet mindreforbruk på rundt 5 mill. kroner ved årets slutt, noe lavere enn avviket hittil i år.

Politisk sekretariat har et samlet mindreforbruk på over 600 000 kroner. Besparelsene kommer både fra lønn og driftsutgifter for folkevalgte. På Formannskapets post er det pr.nå ikke regnskapsført utgifter, mens periodisert budsjett er på kr 200 000. Dette bidrar til avviket og vurderes som et reelt mindreforbruk så langt i året.

Kommunen har fått tildelt 4,5 mill. kroner i ekstern støtte til prosjektet Elektronisk postjournal (EPJ) og bærekraftig helsetjeneste gjennom digital oppgavedeling. Det påløper imidlertid enkelte prosjektkostnader som det ikke er gitt bevilgning til, og det anslås pr.nå et merforbruk på om lag 300–400 000 kroner. Det legges til grunn at dette kan håndteres innenfor gjeldende ramme.

IT holder seg på budsjett for årets fire første måneder. Underforbruket på lønn (207 000 kroner) skyldes en vakant stilling i Teknologiløftet. Prognosen tilsier balanse ved årets slutt. Det er imidlertid leveranseproblemer på IT-utstyr til datasenteroppgraderingen. Dersom utstyret leveres i 2026, vil det være behov for å overføre midler fra driftsfondet *IKT-utskiftning* til drift ved 2. tertialrapport.

Endelige tall fra Innkjøp vil kunne påvirke totalprognosen noe, da provenyinntektene ikke er klare enda.

Forslag til budsjettjustering

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2026	2027	2028	2029	2030
Økt programvarelisens fra kommunikasjon til IT	-54	-54	-54	-54	-54
Økt programvarelisens fra kommunikasjon til IT	54	54	54	54	54
Budsjettoverføring fra Oppvekst til Organisasjon og nyskaping - midler mobbeombud	700	700	700	700	700

Budsjettjustering	2026	2027	2028	2029	2030
Budsjettoverføring fra Oppvekst til Organisasjon og nyskaping - midler områdesatsing Strømmen	500	500	500	500	500
Overføring av midler fra byggesak til samfunnsutvikling	220	220	220	220	220
Sum	1 420	1 420	1 420	1 420	1 420

Budsjettoverføring fra Oppvekst til Organisasjon og nyskaping - midler mobbeombud

Midler til mobbeombud

Budsjettoverføring fra Oppvekst til Organisasjon og nyskaping - midler områdesatsing Strømmen

Midler til områdesatsing Strømmen - forprosjekt.

Overføring av midler fra byggesak til samfunnsutvikling

Tidligere bevilgede midler på prosjekt D47014 Digitalisering av datagrunnlag - Geodata blir fordelt mellom avdelingene oppmåling og matrikkel og kart og analyse etter omorganisering. Disse midlene skal benyttes til modernisering og digitalisering av løsninger innenfor plan, bygg og geodata.

OPPVEKST

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Kommunalområde	Rev.bud. denne per.	Regnskap denne per.	Avvik i kr denne per.	Regnskap hiå. i fjor 2025	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik etter tiltak
20-Administrasjon og ledelse Oppvekst	130 846	130 618	228	277 913	286 786	286 673	113	649 854	649 905	649 905	0
21-Barnehager	37 280	38 630	-1 350	161 342	174 107	170 910	3 197	525 382	527 301	531 301	-4 000
23-Skoler	128 565	124 383	4 182	539 516	523 105	527 018	-3 913	1 459 588	1 463 975	1 463 975	0
25-Kultur og inkludering	19 428	11 689	7 740	66 906	74 078	72 038	2 040	189 195	192 799	192 799	0
27-Helsetjenester for barn, unge og familier	14 318	14 049	270	54 774	55 862	57 786	-1 925	151 123	152 194	152 194	0
29-Barneverntjenester	33 907	32 210	1 697	94 864	95 846	93 076	2 771	316 917	317 129	313 129	4 000
Sum	**364 344**	**351 578**	**12 765**	**1 195 315**	**1 209 784**	**1 207 500**	**2 284**	**3 292 058**	**3 303 304**	**3 303 304**	**0**

Kommentar til status økonomi

Avvik hittil i år
Oppvekst har pr. april et mindreforbruk på 2,3 mill. kroner mot budsjett. Skoler og helsetjenester for barn, unge og familier har merforbruk på hhv. 3,9 mill. kroner og 1,9 mill. kroner, men dette veies opp av mindreforbruk for de øvrige kommunalområdene.

Årsprognose
Det forventes balanse ved årets slutt for tjenesteområdet totalt. Det er merforbruk innen kommunalområdet skoler, og det arbeides med tiltak for å nå budsjettbalanse for året. Helsetjenester for barn, unge og familier forventer lavere statlige tilskudd på grunn av endringer i flere tilskuddsordninger, og her avventes svar på ny tilskuddsordning.
Kommunalområdet barnehage har opprettet flere barnehageplasser enn budsjettert for høsten for å innfri plikten om rett til barnehageplass, og merforbruket er nå anslått til 4 mill. kroner. Det forventede merforbruket i barnehagene oppveies av et anslått mindreforbruk i barnevernet på 4 mill. kroner, som følge av aktivitetsendringer ved at det ikke bosettes enslige mindreårige flyktninger i år.
Det er fremdeles tidlig på året og det er knyttet usikkerheter til årsprognosen. Det er lagt til grunn at merutgifter knyttet til språkopplæring, helse- og barneverntiltak knyttet til flyktninger fra Ukraina blir kompensert slik som tidligere år.
Partene i KS-området (KS, LO, Unio, YS og Akademikerne) ble våren 2026 enige om en særavtale for arbeidstøy og musikkinstrumenter. Det forhandles nå om en lokal særavtale i Lillestrøm. Det er ennå usikkert om hvilke økonomiske konsekvenser dette eventuelt vil medføre.

Administrasjon og ledelse Oppvekst (inkludert barnehagemyndighet, PPA og fagstab)
Det forventes balanse ved årets slutt. Det er vedtatt endringer i finansieringsforskriften til barnehageloven som innebærer en ny søknadsordning for pensjonstilskudd til private barnehager. Det er ennå uklart om dette medfører merutgifter.

Barnehager
Det forventes et merforbruk for året på ca. 4 mill. kroner.
Hovedopptaket til barnehageplass viste behov for å opprette flere barnehageplasser i eksisterende barnehager. Det er opprettet 39 nye plasser og i tillegg videreføres Fjellboveien barnehage. Dette kommer i tillegg til Nerdrum barnehage, som allerede var inkludert i budsjettet. Kommunalområdet vil

benytte deler av mindreforbruket hittil i år til å dekke kostnadene knyttet til økt kapasitet. Det er likevel forventet behov for økte budsjettmidler på om lag 4 mill. kroner for å finansiere de nye plassene. Pilotprosjektet "Utprøving av vikarpool i barnehagene" er også vedtatt videreført iht. vedtak den 6. mai i KS-sak 77/26. Denne merkostnaden på 1,1 mill. kroner inneværende år blir søkt dekket innenfor rammen.

Skoler
Det forventes balanse ved årets slutt. Det jobbes fortsatt med driftsmessige tilpasninger ved skoler med merforbruk. Det er gjort en kartlegging, og denne viser at det fortsatt er behov for å gjennomføre tiltak på enkeltskoler. Tiltak som vedrører bemanningen vil bli håndtert i tråd med bestemmelsene i hovedavtalen, hovedtariffavtalen og arbeidsmiljøloven.

Vi ser en økning i antall elever med behov for helhetlig individuelt tilpasset opplæring fra inneværende til neste skoleår. Dette medfører både pedagogiske og økonomiske utfordringer. Det kan fortsatt komme endringer frem mot neste skoleår. Dette følges tett opp, og kommunalområdet vil komme tilbake med en vurdering av eventuelle økonomiske konsekvenser.
Status vedr. skolemiljøteam (KS vedtak i budsjettbehandlingen): Det ble bevilget 7,5 mill. kroner i 2026, og midlene er fordelt til skoler som allerede har et miljøteam og trenger økonomisk støtte for å opprettholde disse. Skolene det gjelder er: Bråtejordet, Sagdalen, Stav, Tæruddalen, Sørumsand, Bingsfoss og Østersund. Status vedr. vikarpool/fleksiressurs i skolen (KS vedtak i budsjettbehandlingen): Det igangsettes en pilot med to fleksiressurser ved to skoler. Bemanningen på Asak skole og Sørum skole styrkes med ett årsverk hver. Dette søkes dekket innen gjeldende budsjett til kommunalområdet da det ikke er gitt egen bevilgning til tiltaket.

Kultur og inkludering
Det forventes balanse ved årets slutt. Innen avdelingen fritid og idrett er det merutgifter til støttekontakter. Det er usikkerhet knyttet til ytterligere økte utgifter på grunn av økt antall brukere og endring i lønns- og ansettelsesvilkår. Foreløpig melder kommunalområdet balanse totalt sett.

Helsetjenester for barn, unge og familier
Det forventes balanse ved årets slutt, men det er knyttet usikkerheter til nivået på flere statlige tilskudd der ordningen er endret i år. Etter budsjettvedtak i fylkeskommunen, er tilskuddsmidler til helsesykepleiere i videregående skole blitt fjernet. I tillegg er flere tilskudd lagt inn under den nye ordningen "Forebyggingsprogrammet for barn og unge" som administreres av Barne, ungdoms, og familiedirektoratet. Tilskuddsbeløpene er ennå ikke kjent. Det arbeides systematisk med god internkontroll og utvikling av bærekraftige tjenester, for å sikre et mulig mindreforbruk. Ved ledighet holdes stillinger i perioder vakante.

Barneverntjenester
Det forventes et mindreforbruk på ca. 4 mill. kroner ved årets slutt. Ungdom og integrering planlegger aktivitetsendringer da det ikke skal bosettes enslige mindreårige flyktninger i år. Dette medfører reduserte kostnader mot slutten av året.

Forslag til budsjettjustering

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2026	2027	2028	2029	2030
Budsjettoverføring fra kultur og inkludering til servicetjenester	143	143	143	143	143
Budsjettoverføring fra Oppvekst til Organisasjon og nyskaping - midler mobbeombud	-700	-700	-700	-700	-700
Budsjettoverføring fra Oppvekst til Organisasjon og nyskaping - midler områdesatsing Strømmen	-500	-500	-500	-500	-500

Budsjettjustering	2026	2027	2028	2029	2030
Fordeling av sentral strømreserve	2 800	2 800	2 800	2 800	2 800
Konsulentrapport vedr finansieringsmodeller for idrettsanlegg	600	0	0	0	0
Reversering av budsjett fra kultur og inkludering tilbake til eiendom	-500	-500	-500	-500	-500
Sum	1 843	1 243	1 243	1 243	1 243

Budsjettoverføring fra kultur og inkludering til servicetjenester

Etter omorganiseringen 1. mai 2024 ble en del ansvarsområder fordelt mellom fritid og idrett og servicetjenester. Det gjøres nå en justering for å rydde opp i noe som er feilbudsjettert. Inntektsbudsjettet for "refusjon fra andre" for andel av driftsutgifter på en del idrettsanlegg er budsjettert på fritid og idrett, mens regnskapet føres på servicetjenester. Inntektsbudsjettet flyttes dermed fra fritid og idrett til servicetjenester, slik at regnskap og budsjett blir på samme sted.

Budsjettoverføring fra Oppvekst til Organisasjon og nyskaping - midler mobbeombud

Midler til mobbeombud.

Budsjettoverføring fra Oppvekst til Organisasjon og nyskaping - midler områdesatsing Strømmen

Midler til områdesatsing Strømmen - forprosjekt, 500 000 kroner. Overføres fra Oppvekst til Organisasjon og nyskaping.

Fordeling av sentral strømreserve

Fordeling av sentral strømreserve til skole.

Konsulentrapport vedr finansieringsmodeller for idrettsanlegg

Dekning av utgifter til ekstern gjennomgang av finansieringsmodeller for idrettsanlegg som er bestilt av kommunestyret.

Reversering av budsjett fra kultur og inkludering tilbake til eiendom

Det ble i årsbudsjett 2026 vedtatt å overføre midler fra eiendom til kultur. Bakgrunnen var at kultur skulle ta over driften for Kirkegata 8 og noen andre kulturbygg. Det foreslås at driften av kulturbyggene tilbakeføres til eiendom på grunn av manglende kapasitet i kultur.

HELSE OG MESTRING

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Kommunalområde	Rev.bud. denne per.	Regnskap denne per.	Avvik i kr denne per.	Regnskap hiå. i fjor 2025	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik etter tiltak
30-Administrasjon og ledelse Helse og mestring	14 009	11 397	2 612	43 492	55 125	52 673	2 452	158 008	158 016	157 616	400
31-Tjenestetorg for helse og mestring	10 600	7 858	2 741	42 967	41 625	37 081	4 545	132 137	132 198	132 198	0
32-Helsetjenester til voksne	63 352	61 729	1 623	251 725	264 411	253 467	10 944	750 799	754 408	740 408	14 000
33-Helsehus og institusjon	64 236	64 941	-705	262 412	264 674	269 072	-4 398	706 112	706 949	716 949	-10 000
34-Bo- og miljøtjenesten	58 599	62 351	-3 752	225 773	240 262	248 153	-7 891	683 404	684 721	703 721	-19 000
36-NAV	43 650	39 841	3 808	159 138	173 269	166 898	6 371	512 882	513 051	503 051	10 000
39-Helse og mestring - sentrale inntekter	-8 979	-7 768	-1 210	-30 586	-35 915	-33 516	-2 399	-186 877	-186 877	-191 477	4 600
Sum	**245 467**	**240 350**	**5 117**	**954 922**	**1 003 453**	**993 827**	**9 625**	**2 756 464**	**2 762 465**	**2 762 465**	**0**

Kommentar til status økonomi

Avvik hittil i år:
Helse og mestring samlet har et positivt avvik på 9,6 mill. kroner pr. 1. tertial. Det er noe varierende grad av avvik i tjenesteområdet, men disse henger i betydelig grad sammen med de prognoser som presenteres for kommunalrådene nedenfor.

Årsprognose:
Helse og mestring melder om balanse for 2026. Dette er en reduksjon fra merutgifter meldt i marsrapporten på 14 mill. kroner. Reduksjonen i prognosen skyldes i stor grad økte besparelser i kommunalområdene helsetjenester til voksne og Nav, reduksjon av merutgifter i Bo- og miljøtjenesten, og antatt merinntekt fra tilskuddsordningen for ressurskrevende brukere.
For begge kommunalområdene med merforbruk er det iverksatt avbøtende tiltak for å begrense merforbruket mest mulig i form av nøye vurdering av behov i innleiesituasjoner både ved sykdom, ekstrahjelp- og overtidssituasjoner, fokus på å korte ned eller unngå ekstra innleie på vakter der det anses mulig, gjennomgang av vedtakspraksis – sikre riktig nivå på tjenester, sykefraværsoppfølging og holde stillinger vakant der det er mulig.

Administrasjon og Fagstab/Kommuneoverlegefunksjonen
Det meldes om en mindre besparelse på 0,4 mill. kroner for 2026. Besparelsen skyldes vakans i stillinger samt sykerefusjonsinntekter.

Tjenestetorget
Det meldes balanse for 2026.

Helsetjenester til voksne
Det ble meldt om besparelse på 13 mill. kroner i forrige rapport. I rapporten for 1. tertial økes estimert besparelse til 14 mill. kroner. Økt besparelse skyldes i hovedsak økte sykerefusjonsinntekter i avdeling for forebygging og rehabilitering.

De viktigste årsakene til avviket på 14 mill. kroner er besparelse i psykisk helse og avhengighet, som følge av frafall av bruker og omdisponering av midler fra en eksternt kjøpt plass til drift i egenregi. I tillegg kommer merinntekter fra statlige tilskudd, der kommunen har fått innvilget overføring av ubrukte midler på 1,6 mill. kroner fra 2025 til 2026. Midlene gjelder tilskudd til rusarbeid som fra 2026 ble innlemmet i kommunenes rammetilskudd. Kommunalområdet er kompensert til bortfallet i rammen. Overført beløp fra 2026 gir derfor en merinntekt i 2026 gitt at rammen allerede er kompensert (en engangseffekt i 2026) Videre bidrar besparelser på lønnsposter i hjemmetjenesten og høyere sykerefusjonsinntekter enn budsjettert det det samlede avviket.

Helsehus og institusjon
Helsehus og institusjon meldte om et merforbruk på 10 mill. kroner for 2026 i siste rapport. Prognosen opprettholdes. De viktige årsakene til merforbruket er:
Høy andel ressurskrevende institusjonsbrukere med utfordrende atferd og komplekse diagnoser, som utløser behov for bemanning utover grunnbemanning.
Mange opplæringsløp for nye sykepleiere på legevakt som følge av høy turnover, inkludert opplæringsvakter (nye medarbeidere må gjennomføre kostbare kurs i akuttmedisin).
Høyt sykefravær generelt og rekrutteringsproblematikk for innleie av vikarpersonell gir kostnader utover budsjett.
Som for tidligere rapporteringer meldes at enheter med vesentlig merforbruk vil bli fulgt opp tett for å sikre bedre budsjettkontroll, herunder forsterket lederoppfølging knyttet til bruk av ekstra innleie og overtidsarbeid, se også beskrivelsen under punktet “årsprognose”.

Bo- og miljøtjenesten
Sist måned ble det meldt om merforbruk på 23 mill. kroner for kommunalområdet. Prognosen reduseres til et forventet merforbruk på 19 mill. kroner. Nye vedtak om tjenester vil komme i tillegg til prognosen. Reduksjonen i prognosen skyldes i hovedsak at opptrapping i bemanning som følge av nye vedtak er beregnet å være noe lavere enn antatt i tidligere rapporter.
Merutgiftene på 19 mill. kroner skyldes i hovedsak en betydelig økning i behovet for avlastningstjenester, særlig for barn i familier med omfattende omsorgsoppgaver. Etter at budsjettrammene ble fastsatt, har kommunalområdet fått 57 nye brukere samt at 15 brukere har fått utvidet hjelpebehov, uten at dette er finansiert innen gjeldende budsjett. Tallene inkluderer også frafall av 7 brukere i perioden samt reduserte vedtak for 8 eksisterende brukere. De økte vedtakene har medført et økt ressursbehov tilsvarende om lag 28 årsverk på årsbasis.
Som for tidligere rapporteringer meldes at enheter med vesentlig merforbruk vil bli fulgt opp tett for å sikre bedre budsjettkontroll, herunder forsterket lederoppfølging knyttet til bruk av ekstra innleie og overtidsarbeid, se også beskrivelsen under punktet “årsprognose”.

Nav
Nav meldte sist måned om en besparelse på 6 mill. kroner for 2026. Prognosen for besparelse økes til 10 mill. kroner. Endringen i prognosen skyldes bedret prognose for utbetalt sosialhjelp, økt refusjonsinntekt for sykefravær samt økt besparelse fra KVP (kvalifiseringsprogrammet). Bedret prognose for sosialhjelp skyldes noe lavere utbetalingsnivå i april enn lagt til grunn i tidligere rapporteringer. Bedret prognose for sykerefusjoner skyldes et høyt sykefravær, mens forbedringen i prognosen for KVP blant annet skyldes at man ikke har fått rekruttert inn økt bemanning tilsvarende det styrkingen av budsjettet skulle tilsi.
Besparelsen på 10 mill. kroner skyldes i hovedsak:
Besparelser på lønn som følge av forskjøvet oppstart av planlagte stillinger samt vakans i stillinger
Besparelse i kvalifiseringsprogrammet som følge av forskyvninger i planlagt opptrapping på fagområdet
Merinntekter sykerefusjoner som følge av høyt sykefravær.

Helse og mestring – sentrale inntekter

Kommunen mottar statlig tilskudd for særlig ressurskrevende brukere. Det meldes om mulig merinntekt på anslagsvis 4,6 mill. kroner for 2026. Estimat for tilskudd er dog beheftet med betydelig usikkerhet, da det er mange forhold i tjenestene som kan påvirke den endelige størrelsen på tilskuddet. Merinntekten ses i sammenheng med de økte utgiftene til tjenester i Bo og miljøtjenestene samt en avstemmingseffekt mellom regnskapsårene 2025 og 2026 knyttet til bokføringsreglene for tilskuddsordningen.

Forslag til budsjettjustering

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2026	2027	2028	2029	2030
Flytting 1 årsverk fra kommunalområde helsetjenester til voksne til tjenestetorg for helse og mestring	-518	-888	-888	-888	-888
Flytting 1 årsverk fra kommunalområde helsetjenester til voksne til tjenestetorg for helse og mestring	518	888	888	888	888
Fordeling av sentral strømreserve	1 363	1 363	1 363	1 363	1 363
Korrigering av avsetning til disp fond	985	0	0	0	0
Overføring av midler for drift av komprimator Skedsmotun	20	20	20	20	20
Sum	2 368	1 383	1 383	1 383	1 383

Flytting 1 årsverk fra kommunalområde helsetjenester til voksne til tjenestetorg for helse og mestring

Årsverk flyttes mellom kommunalområde Helsetjenester til voksne til Tjenestetorg grunnet samlokalisering av ansatte og arbeidsoppgaver på teknologi.

Fordeling av sentral strømreserve

Fordeling av sentral strømreserve til helsehus og institusjon.

Korrigering av avsetning til disp fond

Korrigering av avsetning til disp. fond.

Overføring av midler for drift av komprimator Skedsmotun

Ansvar for drift for av Komprimatoren foreslås overført fra eiendom til Skedsmotun.

KLIMA OG INFRASTRUKTUR

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Kommunalområde	Rev.bud. denne per.	Regnskap denne per.	Avvik i kr denne per.	Regnskap hiå. i fjor 2025	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik etter tiltak
40-Klima og infrastruktur	10 345	10 123	223	19 414	22 030	21 959	71	39 898	40 901	40 901	0
42-Byggesak	275	198	77	9 160	4 617	3 954	663	6 928	6 838	6 838	0
43-Eiendom	23 783	13 651	10 132	74 514	75 878	73 722	2 155	190 928	191 005	191 005	0
44-Servicetjenester	17 994	17 929	66	77 172	84 369	83 680	689	222 509	222 821	222 821	0
45-Miljøteknikk	-11 992	-8 568	-3 424	38 614	15 159	13 647	1 511	79 902	73 475	73 475	0
46-Samordning og klimatilpasning	2 291	1 333	958	5 434	7 649	6 633	1 016	17 480	17 480	17 480	0
48-Utbygging	-1 082	-1 384	302	6 625	6 539	5 942	597	28 358	28 631	28 631	0
49-By- og stedsplanlegging	2 181	2 313	-132	10 844	9 284	10 644	-1 359	23 827	23 791	23 791	0
Sum	**43 795**	**35 595**	**8 201**	**241 777**	**225 525**	**220 182**	**5 343**	**609 829**	**604 942**	**604 942**	**0**

Kommentar til status økonomi

Avvik hittil i år
Klima og infrastruktur har pr. april et mindreforbruk på 5,3 mill. kroner, som er en nedgang fra forrige måned på 14,2 mill. kroner. Hovedårsak til nedgangen er selvkost miljøteknikk, som tidligere hadde et mindreforbruk på 18,9 mill. kroner. I forbindelse med 1. tertial er det blitt avsatt midler til selvkostfond på vann og avløp, dette og øvrige avvik av betydning er nærmere omhandlet på respektive kommunalområder.

Årsprognose
Tjenesteområdet Klima og infrastruktur melder balanse i årsprognose.

Klima og infrastruktur administrasjon
Det meldes balanse ved årets slutt.

Byggesak
Kommunalområdet forventer å levere omtrent som budsjettert på slutten av året. Det er noe usikkerhet om enkelte større gebyrer som er påklaget. På selvkost er det mulighet for en marginal merinntekt, men dette avhenger av sakstypene som kommer inn i løpet av sommer og høst. Kommunalområdet har pr. april et mindreforbruk på 0,7 mill. kroner, som i hovedsak skyldes merinntekter på gebyrer.

Eiendom
Det meldes balanse ved årets slutt. Kommunalområdet har pr. april et mindreforbruk på 2,1 mill. kroner. Vakante stillinger og refusjon sykelønn viser et positivt avvik på 1,2 mill. kroner og leieinntekter viser et positivt avvik på 1 mill. kroner.

Servicetjenester
Det meldes balanse ved årets slutt. Kommunalområdet har tilnærmet balanse pr. april med et mindreforbruk på 0,7 mill. kroner. Kommunalområdet har et mindreforbruk på lønn på 1,8 mill. kroner, som skyldes vakanser og mindre bruk av vikarer. Merforbruk på drift med -1,8 mill. kroner skyldes kostnader på toalett- og tørkepapir. Det er god dialog med ny leverandør knyttet til ny papiravtale. Det er merforbruk på vedlikehold av idrettsanleggene, og det meldes i tillegg om pålagt 10 års kontroll på gasstanker knyttet til Strømmen stadion.

Kommunalområdet hadde i 2026 et innsparingskrav på 4,5 mill. kroner, dette er hensyntatt i resultatet for april måned.

Miljøteknikk
Kommunalområdet melder en årsprognose på budsjett på selvkost og ikke-selvkost. På selvkostområdene vann og avløp var det forventet et positivt budsjettavvik på 30,7 mill. kroner. I 1. tertial er det overført 30 mill. kroner til selvkostfondene som en ekstra avsetning gjennom budsjettendring. Øvrige selvkostområder melder mindre avvik. Den positive prognosen på ikke-selvkost pr. mars på 3 mill. kroner skyldes mindre tilskudd til NRBR enn budsjettert. Uhell med oljesøl ved Skedsmo Pukkverk og Nebbursvollen/Cirkle K har derimot redusert prognosen med -3 mill. kroner pr. april. Hittil i år er det påløpt 3 mill. kroner til opprydding av oljesøl.
Totalt avvik selvkost og ikke-selvkost pr. april utgjør et mindreforbruk på 1,5 mill. kroner. Dette er nærmere omtalt nedenfor:

Avvik hittil i år selvkost:
På vann er det et positivt avvik på 1,2 mill. kroner. Dette skyldes i all hovedsak lønn.
Avløp har et positivt avvik på 0,3 mill. kroner. Dette skyldes i all hovedsak lønn og avløpsrensing.
Renovasjon har et positivt avvik på 0,1 mill. kroner.
Septik er på budsjett. Gebyrinntektene blir nå i 2026 fakturert etter virkelig tømming av septik og ikke flatt pr. måned som tidligere. Dette er vanskelig å periodisere, noe som vil medføre noen variasjoner i faktureringsbeløp mellom månedene.
Feiing ligger på budsjett.
Kontroll og tilsyn av private avløpsanlegg har et positivt avvik på 0,2 mill. kroner.

Avvik hittil i år ikke-selvkost:
Vei har et negativt avvik på -0,5 mill. kroner.
Uteområder har et positivt avvik på 0,4 mill. kroner, som i all hovedsak skyldes lønn.
Resterende mindre områder har et negativt avvik på -0,2 mill. kroner. Dette er områder som næringsavfall, brann, administrasjon, naturforvaltning og flomsikring.

Samordning og klimatilpasning
Det meldes balanse ved årets slutt. Det er pr. april et mindreforbruk på 1,0 mill. kroner, som i all hovedsak skyldes lønn grunnet vakanse og merinntekt fra utleie av kommunal grunn.

Utbygging
Det meldes balanse ved årets slutt.

By- og stedsplanlegging
Det meldes balanse ved årets slutt, men det er noe usikkerhet omkring de budsjetterte gebyrinntektene på selvkost. Det er forventet en del inntekter fremover og inntektene kommer periodevis. Samtidig er det fortsatt vanskelige tider i byggebransjen. Kommunalområdet har et merforbruk pr. april på -1,4 mill. kroner. Dette skyldes i hovedsak -1,8 mill. kroner i mindre gebyrinntekter, hvor budsjettet er basert på en jevn fordeling av inntekter gjennom året. Det er i tillegg et mindreforbruk på lønn på 0,9 mill. kroner, som skyldes vakanser og refusjon syke- og foreldrepenger og merforbruk på utgifter knyttet til konsulenter på områdereguleringene. Disse utgiftene skal dekkes inn av fondsmidler og vil bli hentet inn i forbindelse med 1. tertialrapport.

Forslag til budsjettjustering

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2026	2027	2028	2029	2030
Bruk av fond til forbedring av arkiv byggesak	275	0	0	0	0

Budsjettjustering	2026	2027	2028	2029	2030
Bruk av fond til forbedring av arkiv byggesak	-275	0	0	0	0
Bruk av fond til områdereguleringer	-3 929	0	0	0	0
Bruk av fond til områdereguleringer	3 929	0	0	0	0
Budsjettoverføring fra kultur og inkludering til servicetjenester	-143	-143	-143	-143	-143
Endring slik at ramme og budsjett blir riktig samordning og klimatilpasning	400	0	0	0	0
Endring slik at ramme og budsjett blir riktig samordning og klimatilpasning	-400	0	0	0	0
Flytte prosjektmidler fra byggesak til klima og infrastruktur	-500	0	0	0	0
Flytte prosjektmidler fra byggesak til klima og infrastruktur	500	0	0	0	0
Fordeling innsparing på tjenesteområde Klima og infrastruktur	2 730	2 730	2 730	2 730	2 730
Fordeling innsparing på tjenesteområde Klima og infrastruktur	-2 730	-2 730	-2 730	-2 730	-2 730
Merbehov midler til prosjekt opprettelse av eiendomsselskap	500	0	0	0	0
Overføring av midler for drift av komprimator Skedsmotun	-20	-20	-20	-20	-20
Overføring av midler fra byggesak til samfunnsutvikling	-220	-220	-220	-220	-220
Reversering av budsjett fra kultur og inkludering tilbake til eiendom	500	500	500	500	500
Sum	617	117	117	117	117

Bruk av fond til forbedring av arkiv byggesak

I arbeidet med å forbedre og effektivisere arkivet på byggesak, vil kommunen gå til innkjøp av konsulenttjenester for å bistå i arbeidet med dette.

Bruk av fond til områdereguleringer

Midler som kommunestyret tidligere har bevilget, og som ikke er brukt og avsatt til fond.

Budsjettoverføring fra kultur og inkludering til servicetjenester

Etter omorganiseringen 1.mai.2024 ble en del ansvar fordelt mellom fritid og idrett og brukertjenester. Vi må gjennomføre en justering for å rydde opp i noen feil. I dagens praksis kommer regnskapet på inntekt for driftsutgiftsandel fra andre til brukertjenester, mens budsjettet ligger hos idrett. Vi flytter budsjettet over til brukertjenester slik at regnskap og budsjett er på samme sted.

Endring slik at ramme og budsjett blir riktig samordning og klimatilpasning

Endring så ramme og budsjett blir riktig, Reguleringsplan bussvei Kjeller - Holt/Vestvollen.

Flytte prosjektmidler fra byggesak til klima og infrastruktur

Midler på prosjekt Byggesak 2026 flyttes, da prosjektet eies av kommunalområde klima og infrastruktur.

Fordeling innsparing på tjenesteområde Klima og infrastruktur

Fordeling innsparing pr.kommunalområde grunnet tidligere kutt på tjenesteområdet klima og infrastruktur, herunder effektivisering omorganisering 2024 samt innhenting eksterne prosjektmidler.

Merbehov midler til prosjekt opprettelse av eiendomsselskap

Det er behov for prosjektmidler til å arbeide med opprettelse av eiendomsselskap i Lillestrøm kommune. Kommunestyrets verbalvedtak 03/2024 om organiseringen av eiendomsfeltet ble fulgt opp med en utredning om veivalg for organisering av eiendomsområdet i KS-sak 6/26 den 28.01.2026. På bakgrunn av denne utredningen besluttet kommunestyret bl.a. å gå videre med å opprette et eiendomsselskap for kommersiell utvikling av de eiendommene som ikke skal brukes til formålsbygg i kommunen.

Overføring av midler fra byggesak til samfunnsutvikling

Tidligere bevilgede midler på prosjekt D47014 Digitalisering av datagrunnlag - Geodata blir fordelt mellom avdelingene oppmåling og matrikkel og kart og analyse etter omorganisering. Disse midlene skal benyttes til modernisering og digitalisering av løsninger innenfor plan, bygg og geodata.

Reversering av budsjett fra kultur og inkludering tilbake til eiendom

Det ble i årsbudsjett 2026 vedtatt å overføre midler fra eiendom til kultur. Bakgrunnen var at kultur skulle ta over driften for Kirkegata 8 og noen andre kulturbygg. Det foreslås at driften av kulturbyggene tilbakeføres til eiendom på grunn av manglende kapasitet i kultur.

RESERVERTE BEVILGNINGER OG PENSJON

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Kommunalområde	Rev.bud. denne per.	Regnskap denne per.	Avvik i kr denne per.	Regnskap hiå. i fjor 2025	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik etter tiltak
80-Reserverte bevilgninger	-419	-12	-407	283	76	-32	108	276 134	291 238	291 238	0
81-Premieavvik og premiefond pensjon	3	0	3	84 001	121 077	121 503	-426	-106 279	-106 279	-106 279	0
Sum	**-417**	**-12**	**-405**	**84 284**	**121 154**	**121 472**	**-318**	**169 855**	**184 959**	**184 959**	**0**

Kommentar til status økonomi

Kommunalområdet består av reserverte bevilgninger og fellesføringer for pensjon. Reserverte bevilgninger inneholder midler til årets lønnsoppgjør og 2 mindre reserveposter for strøm og kommunale avgifter. I opprinnelig budsjett er udisponerte budsjettmidler avsatt på dette kommunalområdet, noe som ikke er riktig i forhold til forskriftskjemaene. Disse er flyttet, og i tillegg er reserveposten for strøm delt ut.
I det nasjonale lønnsoppgjøret for 2025 ble det avtalt at det for større deler av lønnsoppgjørets kap. 4 grupper skulle gis en årslønnsvekst på 1.200-1.300 kroner fra 1. januar 2026. Det er fordelt ut på tjenesteområdene et lønnsoppgjørsresultat på 7,0 mill. kroner som følge av dette.
Det nasjonale lønnsoppgjøret for kommunene for 2026 er gått til megling, og resultatet er derfor ikke avklart. Regjeringen forutsetter i RNB at oppgjørets ramme vil følge frontfagresultatet på 4,4 % årslønnsvekst. Lillestrøm kommune har i 2026-budsjettet beregnet lønnsavsetningsposten iht. et resultat på 4,0 %. Forskjellen mellom disse resultatene vil utgjøre ca. 15 mill. kroner. En inndekning av denne mulige merkostnaden vil bli vurdert etter at lønnsoppgjøret er ferdig og tatt inn i 2. tertialrapport.

Forslag til budsjettjustering

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2026	2027	2028	2029	2030
Flytte udisponert budsjett fra kommunalområde 80	-144 945	0	0	0	0
Nulle ut tidligere saldering av budsjett 2026	2 461	0	0	0	0
Strøm og fjernvarme fordeling	-4 163	-4 163	-4 163	-4 163	-4 163
Sum	-146 647	-4 163	-4 163	-4 163	-4 163

Flytte udisponert budsjett fra kommunalområde 80

I opprinnelig budsjett for 2026 ble en stor del av udisponerte budsjettmidler avsatt til fond på kommunalområde 80 Reserverte bevilgninger. Dette er da fellesinntekter som ikke ble overført til disposisjon for kommunalområdene. En slik budsjettering er ikke i henhold til hvordan hovedoversiktene etter § 5-4 1. ledd og § 5-4 2. ledd skal vises. Alle midler som ikke er disponert til kommunalområdene skal på hovedoversikt § 5-4 1. ledd. Slik budsjettet ligger nå, kommer midlene inn på forskriftskjema § 5-4 2. ledd. Det bemerkes at midlene som enten avsettes til fond, eller overføres til investeringer, er i henhold til kommunens målsetting om et visst nivå på netto driftsresultat, og midlene vil bli benyttet som egenfinansiering av investeringer.

Nulle ut tidligere saldering av budsjett 2026

Tiltaket nuller ut salderinger som følge av kommunestyrets vedtak i desember, og saldering i politisk sak KS 17/26 som ble lagt fram på grunnlag av budsjettforliket i Stortinget.

Strøm og fjernvarme fordeling

Det er omfordelt midler til strøm og fjernvarme fra reserverte bevilgninger til de 2 kommunalområdene med høyest merforbruk hittil i 2026, for å tilpasse budsjettet til faktisk kostnadsnivå. Dette er til skole og helsehus og institusjon.

SENTRALE FORUTSETNINGER

Status økonomi i rammeområdet

Beløp i 1000

Kommunalområde	Rev.bud. denne per.	Regnskap denne per.	Avvik i kr denne per.	Regnskap hiå. i fjor 2025	Rev. bud. hiå. 2026	Regnskap hiå. 2026	Avvik hiå.	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Prognose	Avvik etter tiltak
91-Netto kapitalutgifter	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0
92-Interne finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sum	**0**	**0**	**0**	**4**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Kommentar til status økonomi

Forslag til budsjettjustering

Beløp i 1000

Budsjettjustering	2026	2027	2028	2029	2030
Flytte udisponert budsjett fra kommunalområde 80	144 945	0	0	0	0
Justering renteinntekter og utgifter	-10 000	0	0	0	0
Justering renteinntekter og utgifter	10 000	0	0	0	0
Nulle ut tidligere saldering av budsjett 2026	12 951	0	0	0	0
Saldering 1 tertial 2026	-14 047	0	0	0	0
Utbytte fra Kvartal 1 AS	-3 450	0	0	0	0
Sum	140 399	0	0	0	0

Justering renteinntekter og utgifter

Endring i renteinntekter og utgifter grunnet høyere markedsrente sammenlignet med budsjett.

Saldering 1 tertial 2026

Resultat av tidligere saldering av budsjett 2026 og finansiering av nye tiltak i 1. tertial 2026. Dette innebærer en lavere avsetning til disposisjonsfond sentralt.

Utbytte fra Kvartal 1 AS

Lillestrøm kommune har mottatt 3,450 mill. kroner i utbytte for 2025 for Kvartal 1 AS, noe som ikke var budsjettert.

Bevilgningsoversikter

Bevilgningsoversikt drift (§5-4 1.ledd)

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Oppr. bud. 2026	Rev.bud. 2026	Prognose inkl. tiltak	Avvik etter tiltak	Forslag til bud.just.
Rammetilskudd	−1 263 508	−3 092 400	−3 158 599	−3 158 599	0	0
Inntekts- og formuesskatt	−1 689 843	−4 324 600	−4 320 857	−4 320 857	0	0
Eiendomsskatt	−44 425	−89 300	−89 300	−89 300	0	0
Andre generelle driftsinntekter	−61 435	−247 493	−247 493	−247 493	0	0
Sum generelle driftsinntekter	**−3 059 212**	**−7 753 793**	**−7 816 249**	**−7 816 249**	**0**	**0**
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	**2 730 686**	**7 118 561**	**7 122 281**	**7 117 281**	**5 000**	**9 150**
Avskrivninger	0	420 000	420 000	420 000	0	0
Sum netto driftsutgifter	**2 730 686**	**7 538 561**	**7 542 281**	**7 537 281**	**5 000**	**9 150**
Brutto driftsresultat	**−328 526**	**−215 232**	**−273 968**	**−278 968**	**5 000**	**9 150**
Renteinntekter	−44 652	−164 950	−164 950	−164 950	0	−10 000
Utbytter	0	0	0	0	0	−3 450
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	133 968	390 178	390 178	390 178	0	10 000
Avdrag på lån	3 717	266 000	266 000	266 000	0	0
Netto finansutgifter	**93 033**	**491 228**	**491 228**	**491 228**	**0**	**−3 450**
Motpost avskrivninger	0	−420 000	−420 000	−420 000	0	0
Netto driftsresultat	**−235 492**	**−144 004**	**−202 740**	**−207 740**	**5 000**	**5 700**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	17 300	19 300	19 300	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	225	12 787	46 179	46 179	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	−16 226	−29 855	−29 855	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	148 095	185 468	185 468	0	−14 047
Bruk av disposisjonsfond	0	−17 951	−18 351	−18 351	0	8 347
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	**225**	**144 004**	**202 740**	**202 740**	**0**	**−5 700**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	**−235 267**	**0**	**0**	**−5 000**	**5 000**	**0**

Bevilgningsoversikt drift (§5-4 2.ledd)

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Oppr. bud. 2026	Rev. bud. 2026	Prognose inkl. tiltak	Avvik etter tiltak	Forslag til bud.just.
Kommunedirektør	4 920	16 439	12 663	7 663	5 000	0
Organisasjon og nyskaping	29 361	42 175	46 049	46 049	0	−54
Innkjøp	6 560	−3 673	−3 671	−3 671	0	0
Økonomi	22 238	64 451	62 161	62 161	0	0
Virksomhetsstyring	18 593	56 786	57 782	57 782	0	700
Samfunnsutvikling	14 541	45 942	44 709	44 709	0	720
HR	16 953	51 294	51 313	51 313	0	0
Innovasjon og digitalisering	9 344	30 420	30 423	30 423	0	0
IT	65 459	126 170	126 196	126 196	0	54
Administrasjon og ledelse Oppvekst	286 673	649 854	649 905	649 905	0	−1 200
Barnehager	170 910	525 382	527 301	531 301	−4 000	0
Skoler	527 018	1 459 588	1 463 975	1 463 975	0	2 800
Kultur og inkludering	72 038	189 195	192 799	192 799	0	243
Helsetjenester for barn, unge og familier	57 786	151 123	152 194	152 194	0	0
Barneverntjenester	93 076	316 917	317 129	313 129	4 000	0
Administrasjon og ledelse Helse og mestring	52 673	158 008	158 016	157 616	400	0
Tjenestetorg for helse og mestring	37 081	132 137	132 198	132 198	0	518
Helsetjenester til voksne	253 467	750 799	754 408	740 408	14 000	−518
Helsehus og institusjon	269 072	706 112	706 949	716 949	−10 000	2 368
Bo- og miljøtjenesten	248 153	683 404	684 721	703 721	−19 000	0
NAV	166 898	512 882	513 051	503 051	10 000	0
Helse og mestring - sentrale inntekter	−33 516	−186 877	−186 877	−191 477	4 600	0
Klima og infrastruktur	21 959	39 898	40 901	40 901	0	3 600
Byggesak	3 954	6 928	6 838	6 838	0	−720
Eiendom	73 722	190 928	191 005	191 005	0	−670
Servicetjenester	83 680	222 509	222 821	222 821	0	−783
Miljøteknikk	13 647	79 902	73 475	73 475	0	−700
Samordning og klimatilpasning	6 633	17 480	17 480	17 480	0	−50
Utbygging	5 942	28 358	28 631	28 631	0	−60
By- og stedsplanlegging	10 644	23 827	23 791	23 791	0	0
Reserverte bevilgninger	−32	276 134	291 238	291 238	0	−146 647
Premieavvik og premiefond pensjon	121 503	−106 279	−106 279	−106 279	0	0
Frie inntekter	0	0	0	0	0	0
Netto kapitalutgifter	0	0	0	0	0	0
Sum bevilgninger drift, netto	**2 730 949**	**7 258 211**	**7 283 294**	**7 278 294**	**5 000**	**−140 399**
Herav:						
Avskrivinger	0	0	0	0	0	0
Netto renteutgifter og -inntekter	38	60	60	60	0	0
Overføring til investering	0	0	2 000	2 000	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	225	12 722	46 114	46 114	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	−16 226	−29 855	−29 855	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	0	148 095	148 095	148 095	0	−144 945
Bruk av disposisjonsfond	0	−5 000	−5 400	−5 400	0	−4 604
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	**2 730 686**	**7 118 561**	**7 122 281**	**7 117 281**	**5 000**	**9 150**

Utvikling i netto driftsresultat

Beløp i 1000

	Oppr. bud.	Budsjett	Regnskap	Forslag til bud.just.	Årsbudsjett etter justering
Bruk av avsetninger					
Bruk av bundne driftsfond	−16 226	−29 855	0	0	−29 855
Bruk av disposisjonsfond	−17 951	−18 351	0	8 347	−10 004
Sum bruk av avsetninger	**−34 177**	**−48 206**	**0**	**8 347**	**−39 859**
Avsetninger					
Overføring til investering	17 300	19 300	0	0	19 300
Avsetninger til bundne driftsfond	12 787	46 179	225	0	46 179
Avsetninger til disposisjonsfond	148 095	185 468	0	−14 047	171 421
Sum avsetninger	**178 181**	**250 946**	**225**	**−14 047**	**236 899**
Netto driftsresultat	**−144 004**	**−202 740**	**−235 492**	**5 700**	**−197 040**
Sum driftsinntekter	**−9 753 339**	**−9 927 734**	**−3 806 610**	**0**	**−9 927 734**
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	**1,5 %**	**2,0 %**	**6,2 %**		**2,0 %**
Tjenesteområdene og felles inntekter og utgifter: Prognose budsjettavvik etter budsjettjusteringer					**−10 700**
Prognose netto driftsresultat					**−207 740**
Prognose netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter					**2,1 %**

Forbedringen i netto driftsresultat fra det opprinnelige budsjettet (1,5 %) til det reviderte budsjettet (2,0 %) kan i hovedsak tilskrives følgende faktorer:

- I politisk sak KS 17/26 ble det avsatt 37,3 mill. kroner til disposisjonsfondet fra midler kommunen mottok gjennom ekstra rammetilskudd som følge av budsjettforliket i Stortinget.
- Avsetningen til bundet fond er økt med 30 mill. kroner på bakgrunn av merinntekter fra gebyrer relatert til selvkost.

Begge disse forholdene har bidratt til en økning i netto driftsresultat. I denne tertialrapporten er det meldt om et mindreforbruk på 5,0 mill. kroner, noe som gir en prognose om et netto driftsresultat på 2,1%.

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

Beløp i 1000

	Bud. hittil	Regn. hittil	Avvik hittil	Rev. bud. 2026	Oppr. bud. 2026	Regnskap 2025
Rammetilskudd	−1 272 525	−1 263 508	−9 017	−3 158 599	−3 092 400	−3 131 897
Inntekts- og formuesskatt	−1 726 775	−1 689 843	−36 932	−4 320 857	−4 324 600	−3 864 816
Eiendomsskatt	−44 650	−44 425	−225	−89 300	−89 300	−99 749
Andre skatteinntekter	−3 070	−3 110	40	−3 070	−3 070	−3 224
Andre overføringer og tilskudd fra staten	−62 758	−59 918	−2 839	−250 717	−248 107	−285 768
Overføringer og tilskudd fra andre	−183 982	−256 226	72 244	−686 029	−610 957	−911 508
Brukerbetalinger	−83 589	−78 657	−4 932	−234 742	−234 464	−248 792
Salgs- og leieinntekter	−412 686	−410 921	−1 765	−1 184 421	−1 150 441	−997 741
Sum driftsinntekter	**−3 790 034**	**−3 806 610**	**16 575**	**−9 927 734**	**−9 753 339**	**−9 543 495**
Lønnsutgifter	1 614 354	1 644 790	−30 436	4 665 167	4 592 056	4 438 098
Sosiale utgifter	588 242	581 234	7 007	1 254 813	1 245 479	1 105 102
Kjøp av varer og tjenester	1 034 937	1 023 423	11 514	2 751 003	2 721 028	2 664 097
Overføringer og tilskudd til andre	202 001	228 637	−26 636	562 783	559 544	610 440
Avskrivninger	0	0	0	420 000	420 000	424 333
Sum driftsutgifter	**3 439 534**	**3 478 084**	**−38 550**	**9 653 767**	**9 538 107**	**9 242 070**
Brutto driftsresultat	**−350 500**	**−328 526**	**−21 975**	**−273 968**	**−215 232**	**−301 425**
Renteinntekter	−44 664	−44 652	−12	−164 950	−164 950	−173 167
Utbytte	0	0	0	0	0	−2 587
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	128 356	133 968	−5 612	390 178	390 178	385 977
Avdrag på lån	4 534	3 717	816	266 000	266 000	278 920
Netto finansutgifter	**88 226**	**93 033**	**−4 808**	**491 228**	**491 228**	**489 143**
Motpost avskrivninger	0	0	0	−420 000	−420 000	−424 333
Netto driftsresultat	**−262 275**	**−235 492**	**−26 783**	**−202 740**	**−144 004**	**−236 614**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	0	0	19 300	17 300	21 421
Avsetninger til bundne driftsfond	203	225	−22	46 179	12 787	45 420
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	−29 855	−16 226	−35 205
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	185 468	148 095	204 979
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	−18 351	−17 951	0
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	**203**	**225**	**−22**	**202 740**	**144 004**	**236 614**
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	**−262 072**	**−235 267**	**−26 805**	**0**	**0**	**0**

Investeringer

Investeringsutgiftene er i løpet av årets første måneder økt fra 1,419 milliarder i opprinnelig budsjett til 1,746 milliarder kroner i revidert budsjett. Årsaken til økningen er rebudsjettering av investeringsmidler (mindre- og merforbruk) fra 2025 til 2026. I tillegg er investeringene redusert i KS-sak 17/26 som følge av revidert skolebehovsplan. Se vedlegg 1 for oversikt over rebudsjetterte netto (utgifter og inntekter) beløp inkl. mva.

I denne tertialrapporten er investeringsutgiftene foreslått redusert med 248,7 mill. kroner. Kommunens budsjetterte bruk av lån i 2026 foreslås redusert med 60,7 mill. kroner.

Nedenfor gis en oversikt over endringene som foreslås i investeringsbudsjettet. Endringene gjelder:

- Bevilgning til nye prosjekter.
- Tilleggsbevilgning på prosjekter som er avsluttet med et merforbruk.
- Inndragning av midler på prosjekter som er avsluttet med et mindreforbruk.
- Justeringer mellom år, både prosjektmidler som utsettes og midler som framskyndes.
- Oppjustering av utgiftsbudsjett som følge av inntekter.
- Flytting av midler mellom prosjekter.

Som følge av disse endringene foreslås det også endringer i finansiering, dvs momskompensasjon og lån, samt endringer i tilskuddsinntekter og salgsinntekter.

Alle hovedprosjektene kommenteres i kapittelet “status investeringsprosjekter”.

Bevilgning til nye prosjekter *(22,012 mill. kroner)*

I tertialrapporten er det behov for å bevilge midler til to nye prosjekter:

- Strategisk kjøp av en eiendom på Kjeller i desember 2025. Det bevilges 21 mill. kroner til å finansiere kjøpet.
- Ved etablering av MIRA renseanlegg var det et rekkefølgekrav å etablere en tursti fra MIRA til Fløterveien. Det bevilges 1 mill. kroner til prosjektering i 2026, mens midler til gjennomføring innarbeides i økonomiplan 2027-2030.

Tilleggsbevilgninger *(til sammen 3,672 mill. kroner)*

I tertialrapporten avsluttes 2 prosjekter med merforbruk som må bevilges:

- På Stav skole er det foretatt ombygginger for å etablere flere klasserom. Prosjektet avsluttes med et merforbruk på 3,397 mill. kroner, som tidligere varslet.
- Ombygging til spesialenhet/universell utforming på Riddersand ble dyrere enn estimert grunnet behov for nye rømningsveier med adgangskontroll. Prosjektet avsluttes med et merforbruk på 0,275 mill. kroner.

Inndragning av midler *(til sammen 24,992 mill. kroner)*

I tertialrapporten er 14 prosjekter avsluttet, og restmidler inndras. De største beløpene er på følgende prosjekter:

- Dalen skole - svømmebasseng oppgradering, 5,442 mill. kroner
- Nytt aktivitetssenter - Breidablikk, 4,972 mill. kroner
- Leirsundveien - robustboliger, 4,381 mill. kroner
- Frogner kirkegård - utvidelse, 3,33 mill. kroner
- Sørum legevakt og fasaderehabilitering Verkstedgården, 3,053 mill. kroner

Justeringer mellom budsjettår *(netto 112,033 mill. kroner)*

Det flyttes totalt 334,860 mill. kroner fra 2026 til 2027 fordelt på 23 prosjekter, basert på forventet forbruk i 2026. De største flyttingene er på følgende prosjekter:

- Nytt hovedkjøkken og sentralvaskeri i Leirsundveien, 79,494 mill. kroner
- Sørum fritidsgård - ridehus, 55,410 mill. kroner
- Lillestrøm rådhus - ombygging, 36,927 mill. kroner
- Skansen skole og ressurssenter - nytt bygg, 30 mill. kroner
- Rehabilitering av svømmehaller, 25,650 mill. kroner
- Skjetten skole - utvidelse, 22,2 mill. kroner

Det flyttes totalt 51,587 mill. kroner fra 2027 til 2026 fordelt på 3 prosjekter:

- Sten-Tærud skole - rehabilitering, 28,011 mill. kroner
- Bingsfoss U-skole, ombygging, 17,052 mill. kroner
- Åråsveien - nye institusjonsplasser, 6,524 mill. kroner

Videre flyttes budsjetterte inntekter fra 2026 til 2027:

- Salg av kommunal eiendom, 177,560 mill. kroner
- Spillemidler for ny kunstgressbane Leirsund, 3,680 mill. kroner

Utgiftsøkninger som følge av økte inntekter *(netto effekt etter momskompensasjon blir null)*

- Kjøp og salg av boliger delfinansierer kjøp av en eiendom med flere boenheter med fondsmidler, 14,507 mill. kroner.
- Asak avlastning - "Godt nok" er tildelt husbanktilskudd og utgiftsbudsjettet økes med 6,250 mill. kroner.
- Strømmen stadion - nytt kunstgressdekke får økt budsjett som følge av spillemidler, 2,875 mill. kroner.
- Tæruddalen skole - etablering av praktiske læringsarenaer finansieres av bundet driftsfond som overføres til investeringsregnskapet, 2,5 mill. kroner.

Flytting mellom prosjekter *(netto effekt blir null)*

- Prosjekt ny Vesterskaun skole avsluttes, og restmidlene flyttes til Vesterskaun - "Godt nok", 12,025 mill. kroner.
- Eiendom sin generelle investeringsramme benyttes til å finansiere merforbruk på to prosjekter; Skedsmohallen - akutte behov og Østersund svømmehall - etablering av UV-anlegg. I sum flyttes 7,371 mill. kroner.
- Det flyttes 1,811 mill. kroner fra prosjekt aktivitetsbaserte arbeidsplasser på rådhuset til Lillestrøm rådhus - ombygging.

- Restmidlene til det avsluttede/utsatte rehabiliteringsprosjektet på Åsenhagen skole overføres til Åsenhagen skole - tilpasning for elever med særskilt behov, 1,480 mill. kroner.
- Det flyttes 1 mill. kroner fra rammebevilgning veilys til rammebevilgning samferdsel.
- Merforbruket på meråpent bibliotek på Frogner dekkes av rammen til kultur og frivillighet, 0,190 mill. kroner.
- Det gjøres en teknisk flytting av budsjett knyttet til en justeringsavtale, 0,750 mill. kroner.

Korrigering av finansiering

- Spillemiddelinntekter for Dalen svømmebasseng oppjusteres med 5,139 mill. kroner. Spillemidlene reduserer årets bruk av lån.
- Salg av varige driftsmidler økes med 3,933 mill. kroner. Det er solgt en bolig i Haugen borettslag. Salgsinntekten reduserer årets bruk av lån.
- Som følge av alle endringene reduseres momskompensasjon med 57,390 mill. kroner, mens bruk av lån reduseres med 60,702 mill. kroner. Av dette vil 56,508 mill. kroner overføres til 2027, mens den reelle reduksjonen i bruk av lån i 2026 er 4,194 mill. kroner.

Status investering og finansiering (§5-5 1.ledd)

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Rev. bud. 2026	Oppr. bud. 2026	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endring år 1
Investeringer i varige driftsmidler	252 874	1 746 317	1 418 818	1 497 613	248 704	−248 704
Tilskudd til andres investeringer	11 400	93 900	94 956	75 401	18 499	−18 499
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	0	17 300	17 300	17 300	0	0
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	**264 274**	**1 857 517**	**1 531 074**	**1 590 314**	**267 203**	**−267 203**
Kompensasjon for merverdiavgift	−38 682	−283 551	−247 837	−226 161	−57 390	57 390
Tilskudd fra andre	−401	−102 318	−109 906	−110 327	8 009	−8 009
Salg av varige driftsmidler	−5 133	−192 560	−25 000	−18 933	−173 627	173 627
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	−2 415	0	0	0	0	0
Bruk av lån	0	−1 261 538	−1 130 781	−1 200 835	−60 702	60 702
Sum investeringsinntekter	**−46 630**	**−1 839 967**	**−1 513 524**	**−1 556 257**	**−283 710**	**283 710**
Videreutlån	63 052	150 000	150 000	150 000	0	0
Bruk av lån til videreutlån	−63 052	−150 000	−150 000	−150 000	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	7 896	35 000	35 000	35 000	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	−22 115	−35 250	−35 250	−35 250	0	0
Netto utgifter videreutlån	**−14 219**	**−250**	**−250**	**−250**	**0**	**0**
Overføring fra drift	0	−17 300	−17 300	−19 300	2 000	−2 000
Avsetninger til bundne investeringsfond	227	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	−14 507	0	0	−14 507	14 507	−14 507
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	**−14 280**	**−17 300**	**−17 300**	**−33 807**	**16 507**	**−16 507**
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	**189 145**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Bevilgningsoversikt investering (§5-5 2.ledd)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Rev. bud. 2026	Oppr. bud. 2026	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
ORGANISASJON OG NYSKAPING	0	44 324	29 676	7 397	36 927	−36 927
OPPVEKST	144 342	851 486	770 851	749 230	102 257	−102 257
HELSE OG MESTRING	7 485	164 049	138 772	69 064	94 985	−94 985
KLIMA OG INFRASTRUKTUR	101 047	686 457	479 519	671 923	14 534	−14 534
Investeringer i varige driftsmidler	**252 874**	**1 746 317**	**1 418 818**	**1 497 613**	**248 704**	**−248 704**

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Rev. bud. 2026	Oppr. bud. 2026	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
INV - INVESTERINGSTILSKUDD TIL KIRKELIG FELLESRÅD/ KIRKEGÅRDER	11 400	84 790	85 219	67 040	17 749	−17 749
INV - ANDRE OVERFØRINGER TIL PRIVATE	0	9 737	9 737	8 987	750	−750
INV - INVESTERINGSTILSKUDD TIL MIRA	0	−627	0	−627	0	0
Tilskudd til andres investeringer	**11 400**	**93 900**	**94 956**	**75 401**	**18 499**	**−18 499**

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Rev. bud. 2026	Oppr. bud. 2026	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
INV - KJØP AV AKSJER OG ANDELER/ EK-TILSKUDD KLP	0	17 300	17 300	17 300	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	**0**	**17 300**	**17 300**	**17 300**	**0**	**0**

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Regnskap 2026	Rev. bud. 2026	Oppr. bud. 2026	Årsprognose	Avvik prognose i kr	Forslag til bud.endr. år 1
Utlån av egne midler	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Sum del 1-4	**264 274**	**1 857 517**	**1 531 074**	**1 590 314**	**267 203**	**−267 203**

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

	Totalbudsjett			Årets budsjett					
Investering	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
Aktivitetssenter - Breidablikk	278 639	1 528		5 024	52	52	Det ble i KS-sak 9/26, behandlet 28.01.2026, vedtatt å avslutte arbeidet med etablering av nye institusjonsplasser på Solbakken. Dagens arbeids- og aktivitetssenter på Solbakken opprettholdes, og prosjektet avsluttes.	-4 972	0
Avløp til Mira	88 010	510	1K-2032	4 500	0	4 500	Detaljprosjektering av prosjektet ble stanset i budsjettbehandling 2025. Vi utreder etter bestilling dagens overføring mot NRVA. Alternativene vil sendes til politisk behandling for avgjørelse.	0	0
Ballbinger og lekeapparater	31 210	8 576	4K-2040	5 219	27	5 219	Det er avsatt en årlig ramme til oppgradering og etablering av ballbinger, samt lekeplasser. I 2026 vil midlene i sin helhet benyttes til lekeapparater, i hovedsak på skoler og barnehager.	0	0
Bibliotek og kulturskole - innredning, utstyr og inventar	24 527	24 465	1K-2026	458	397	397	Heis i Kvartal 1 er installert og prosjektet fullført med et mindreforbruk på 0,062 mill. kroner.	-62	0
Bibliotekene i Lillestrøm	3 200	2 204	3K-2026	997	1	1 187	Meråpen løsning på biblioteket på Sørumsand og Strømmen ble ferdigstilt i 2025. Prosjektet mer-åpent bibliotek i Frogner bibliotek har en kostnadsramme på i underkant av 1,2 mill. kroner, og det mangler dermed noe midler for å gjennomføre tiltaket. Manglende finansiering, 0,190 mill. kroner, foreslås overført fra kultur og frivillighet sin ramme.	190	0
Bingsfoss skole - ombygging og utvidelse	208 955	22 339	3K-2027	72 948	1 024	90 000	Tilbudskonkurransen er gjennomført og vinnende entreprenør er tildelt oppdraget. Kontrakt ble inngått i april og oppstart av bygge- og anleggsarbeider er planlagt i mai 2026. Midlertidig paviljong skal stå klar til skolestart 2026 og er planlagt til inn og utflytting av elever under byggeperioden. Planlagt ferdigstillelse av ombygging/utvidelse av skolen er til skolestart 2027. Det overføres noe budsjettmidler fra 2027 til 2026.	17 052	-17 052
Blaker kirkegård - utvidelse og rehabilitering	78 329	51 491		18 551	1 602	18 551	Prosjektet er delt i 3 delprosjekter. Første delprosjekt er utvidelse av kirkegård. I dette prosjektet ble det skrevet en kontrakt med entreprenør i 2019, men på grunn av manglende rammetillatelse ble ikke byggearbeidene påbegynt før 2025. I februar 2026 ble det gitt midlertidig brukstillatelse på utvidelsen. Grunnet et langt og kostnadskrevende prosjektforløp må omfanget av neste delprosjekt, nytt driftsbygg, reduseres. Dette tiltaket har rammetillatelse, men	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							tidligere planer er for omfattende til at det kan gjennomføres innenfor eksisterende rammer. Prosjektet arbeider med revidering av omfang og tilpasning til gjenværende budsjett. Det siste delprosjektet er rehabilitering av kapell. Prosjektet har utviklet et forprosjekt, men det er usikkerhet omkring grunnforhold. Dette prosjektet må påregne vesentlige tiltak for å ivareta nødvendig oppgradering av fundamenteringen.		
Blaker skanse destinasjonsutvikling	66 327	22 011	4K-2030	33 863	6 654	33 863	Blaker skanse destinasjonsutvikling skal prioritere oppgradering av bygg, samtidig som innholdet i bygningene transformeres til en moderne kunst- og kulturdestinasjon. Bygningene skal optimaliseres for vern gjennom bruk, med innhold og kvalitet for utøvende kunstnere og besøkende. Det er laget en prioritert rekkefølge på oppgradering av hovedbyggene og en overordnet plan for uteområdet. Smia er utvendig rehabilitert med noen innvendige utbedringer og tekniske oppgraderinger. I Artilleribygget er det prosjektert mindre endringer, samt oppgraderinger med hensyn til brann. Det er gjort større utbedringer av avløpssystemet og dette arbeider fortsetter i 2026. Prioritert prosjekt er utviklingen av Kommandanten. Det er tidligere etablert et samarbeid med en aktuell restaurantdriver for utvikling i Kommandanten til en restaurant, videre skal dette bygget brukes til formidling, samt videreutvikle eksisterende galleridrift. Arbeidet i Kommandanten er av større omfang, teknisk og økonomisk, enn tidligere utredet.	0	0
Boliger - kjøp og salg	373 783	320 001	4K-2040	34 241	25 726	48 748	Boligforvaltning kjøper boliger etter innmeldt behov fra Tjenestetorget og NAV. Avdelingen selger de boliger som av både praktiske og økonomiske årsaker anses som ulønnsomme å beholde. Hittil i år er det kjøpt 3 leiligheter, hvorav 1 har overtakelse ultimo mai. En bolig ligger ute for salg og det er foreløpig planlagt salg av 1 leilighet til høsten. Videre er det kjøpt en eiendom med 6 leiligheter, hvor utgiften delfinansieres ved bruk av fond avsatt til kjøp av boliger. Utgiftsbudsjett og inntektsbudsjett oppjusteres med 14,5 mill. kroner. Det er solgt en boenhet i Haugen borettslag, hvor salgsinntekten benyttes til å redusere kommunens låneopptak. Det er planlagt salg av ytterligere en boenhet til høsten.	14 507	0
Brannteknisk oppgradering av	9 182	8 492	1K-2026	1 035	345	345	Det er etablert vanntåkeanlegg i Kirkegata 2 og 4. Prosjektet er ferdigstilt og restmidler inndras.	-690	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
kulturbygg og andre formålsbygg									
Branntiltak LIBOS og Kjerulfsgate 22 B og C	21 363	18 652		2 739	28	2 739	Nytt sprinkleranlegg er i drift, og arbeidene er avsluttet, men sluttoppgjør er ikke ferdig. Totalt sett holder prosjektet seg innenfor total budsjettramme, men budsjettet og finansieringen er ulik mellom de to byggene. Delprosjektet i Kjerulfsgate er finansiert av boligdrift sine fondsmidler, og delprosjektet vil etter hvert avsluttes med et mindreforbruk som føres tilbake til fondet. Delprosjektet på LIBOS er finansiert av lånemidler, og vil ende med et merforbruk på 1-2 mill. kroner, som må bevilges ved avslutning av prosjektet.	0	0
Breidablikk barnehage - riving, opparbeidelse av park	4 000	3 769		231	0	0	Tidligere Breidablikk barnehage ble revet våren 2024, og området er opparbeidet til en mindre park. Prosjektet avsluttes med et lite mindreforbruk i tertialrapporten.	-231	0
Dalen ledningsanlegg del 2 - utførelse	81 478	11 057	4K-2026	79 132	8 711	79 132	Prosjektet er en del av avkloakkering Dalen renseanlegg som skal videreføres til MIRA IKS. Det er et krav i utslippstillatelsen fra Statsforvalteren. Etappe 1 er ferdigstilt og etappe 2 er i gjennomføringsfase med antatt ferdigstillelse av utførelse i 4. kvartal 2026.	0	0
Dalen skole - rehabilitering av svømmebasseng	53 000	47 555		5 477	32	34	Prosjektet er avsluttet og 1-års befaring er avholdt. Prosjektet avsluttes med et mindre forbruk på 5,4 mill. kroner. Kommunen mottok 10,7 mill. kroner i spillemidler for prosjektet i 2025, og det forventes ytterligere 5,1 mill. kroner. Inntekten budsjetteres inn i tertialrapporten og reduserer kommunens låneopptak.	-5 442	0
Digitalisering og styring av bygningsmasse	1 432	510		922	0	922	Avsatte midler blir benyttet til digitalisering av byggene der det mangler digitale grunnlag på branndokumentasjon, herunder branntegninger, rømningsplaner, O-planer på flere bygg.	0	0
Eiendom - utviklingsplan	466 815	45 839	4K-2040	56 181	8 953	68 561	Årlig rammebevilgning hvor prosjekter gjennomføres i henhold til en utarbeidet prioriteringsliste. I tillegg til HMS-tiltak prioriteres tiltak som er energibesparende, samt tiltak som sparer kommunen for fremtidig vedlikehold. Rammen skal benyttes til å løfte inntil tre formålsbygg hvert år, fortrinnsvis en skole/barnehage, ett kultur/idrettsbygg og ett helsebygg, med formål om ytterligere levetid og redusere store driftskostnader i minimum 15 år. I 2026 påstartes Stalsberg BOS, Korshagen barnehage og Villa Cara. Det vil også gjennomføres tiltak i mindre målestokk på øvrige bygg ved	12 380	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							behov, jamfør tilstandsvurderinger. Prosjektet nedjusteres med cirka 7,4 mill. kroner for å dekke merforbruk på prosjektene Skedsmohallen akutte behov og svømmehall på Østersund. Samtidig tilføres det i underkant av 1,5 mill. kroner fra rehabiliteringsprosjektet på Åsenhagen, for å dekke utgifter til et mindre prosjekt på Åsenhagen hvor det er gjort tilpasninger for elever med særskilt behov. Restmidler fra prosjekt Vesterskaun skole, 12 mill. kroner, tilføres til nytt "godt nok"-prosjekt på Vesterskaun. For "godt nok" prosjekt på Asak avlastning påstartet i 2025 vil det mottas husbanktilskudd for energitiltak. Det legges inn inntekt på 5 mill. kroner, og utgiftsbudsjettet oppjusteres tilsvarende, men tillagt mva.		
Energibrønner kunstgressbaner	32 824	5 516	4K-2026	29 507	2 199	29 507	Prosjektet omfatter etablering av energibrønner og ny energisentral for undervarme til to kunstgressbaner på Fedrelandet, som skal erstatte dagens gassløsning. Prosjektet er i gjennomføringsfase med entreprenør. Fremdriften er justert, men prosjektet følger oppdatert plan med mål om ferdigstillelse i slutten av 2026. Det forventes gjennomføring innenfor vedtatt økonomisk ramme. Det er noe usikkerhet knyttet til fremdrift og teknisk løsning, men dette vurderes som håndterbart. Som et innovasjonsprosjekt er det usikkerhet knyttet til reell effekt, men foreløpige resultater er lovende.	0	0
ENØK - Oppgradering av ventilasjonsanlegg på kommunale bygg	95 182	19 726	4K-2040	10 950	5 494	10 950	Midlene benyttes til oppgradering og utskifting av gamle anlegg slik at disse blir mer driftssikre og energieffektive. I 2026 vil det bli gjennomført prosjekt på Hovinhøgda skole og Korshagen barnehage. Det pågår kartlegging av ytterligere formålsbygg.	0	0
Enøk-investeringer	55 894	17 003	4K-2040	3 128	269	3 128	I 2026 planlegges det for bruk av midlene til tiltak som gir vesentlig energibesparelse, basert på energikartlegginger foretatt i 2025.	0	0
Flomvern	63 136	49 212	4K-2026	25 196	11 272	25 196	Eksisterende flomvoll på Leirsund må heves for å sikre deler av tettstedet mot framtidig økt vannivå grunnet klimaendringer. Når tiltaket er gjennomført vil Leirsund være sikret mot 200 års flom. Utførelsen er delt opp i to etapper. Etappe 1 ved Sundstuveien er ferdigstilt og overtatt. Etappe 2 ved Sundveien er under utførelse med ferdigstillelse 3. kvartal 2026. Det er vedtatt at kommunen skal dekke distriktsandel. Forventet refusjon fra NVE vil komme i 2026. Forprosjekt for flomsikring av Lillestrøm by er ferdigstilt.	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
Friluftsanlegg, nærmiljøanlegg og parker	51 174	4 268	4K-2040	5 546	641	5 546	Friluftsliv Stampetjern, Tærudtjern og Isakbekken: Gjenstående midler er avsatt til mudring ved Stampetjern. Gjennomføring forutsetter godkjenning fra Statsforvalter. Søknad utarbeides i løpet av 2. eller 3. kvartal 2026. Asfaltering Lillestrøm idrettspark: Gjennomføres når ny kunstgressbane er ferdigstilt, 4. kvartal 2026 eller 2. kvartal 2027. Etablering av turvei Fedrelandet: Det gjenstår beplantning av trær langs gangveien. Gjennomføres i løpet av 2. og 3. kvartal 2026. Rehabilitering og nyetablering lekeplasser: Gjenstående midler benyttes til lekeplass ved Bondetangen. Lysanlegg ved Oksefjellet: Avsluttes 3. kvartal 2026.	0	0
Frogner kirkegård - utvidelse	12 529	7 406		3 333	0	0	Prosjektet er pauset inntil videre grunnet stor usikkerhet knyttet til kvikkleire og vern av kulturlandskap/kulturminner. Behov og prioriteringer, sett i lys av arealbruk og miljø, samt kostnad, skal behandles i en utredning som gjennomføres i 2026. Årets restmidler på prosjektet inndras. Videre kirkegårdprosjekter vil bli finansiert av avsatt ramme til gravplasser.	-3 333	0
Gamle Strømsvei	-	-	LØPENDE	12 427	3 715	12 427	Det skal etableres en gang- og sykkelvei langs Gamle Strømsvei mellom Nygata og General Laakes vei, totalt ca 600 meter. Prosjektet er i gjennomføringsfase med ferdigstillelse 3. kvartal 2026.	0	0
Gulenga, flytting til Huseby	700	316		386	2	0	Det har blitt besluttet at Gulenga skal rives. Dette må finansieres av driftsmidler. Investeringsprosjektet avsluttes, og restmidler inndras.	-386	0
Heis og løfteanretning på kommunale bygg	8 336	1 259		8 066	989	8 066	Midlene vil bli benyttet til utskifting av heis på Asak avlastning, Solbakken aktivitetssenter, Skedsmotun BBS og Riddersand skole. Det er stort behov for ytterligere utskiftning av heiser, deriblant ytterligere to heiser til på Skedsmotun.	0	0
Helse og mestring, generell ramme	5 327	2 499	4K-2040	3 403	575	3 403	Budsjettmidler er avsatt til løpende, men mindre investeringsbehov som oppstår gjennom et driftsår i en så stor tjeneste som Helse og mestring. Pr i dag er det besluttet ombyggning av lokalene på Nedre Romerike legevakt for å kunne skjerme utagerende eller urolige pasienter fra øvrige pasienter i legevaktens lokaler med en ramme på 2,5 mill. kroner.	0	0
Huseby gård	14 000	3 040	4K-2028	1 960	0	0	Utvendige arbeider på fjøsdelen som ikke var en del av låveprosjektet er ferdigstilt. Det har vært et ønske om å benytte fjøset som lagringsrom for lag og foreninger, men de gjenstående midlene på prosjektet er ikke tilstrekkelig til å gjennomføre tiltaket.	-1 960	1 960

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
Husebylåven	74 000	72 159		1 841	0	0	Restmidler på prosjektet overføres til 2027 og foreslås omdisponert til øvrige prosjekter på bygningsmassen på Huseby gård. Husebylåven ble offisielt åpnet i november 2023, og avsluttet prøvedriftsperioden i september 2024. Prosjektet avsluttes med et lite mindreforbruk på 1,8 mill. kroner i tertialrapporten.	-1 841	0
Idrett	337 852	59 764	4K-2040	72 017	3 770	61 642	Midlene benyttes i henhold til prioritering i temaplan for idrett, friluftsliv og fysisk aktivitet. Igangsatte prosjekter omtales under. Videre disponering av rammen avventes inntil kostnad for ny bane i Lillestrøm, samt prioritering i kommende rullering av planen er avklart. Ny kunstgressbane Fedrelandet er ferdigstilt. Spillemidler, 4,950 mill. kroner er ventet inn i 2026. Nærmiljøanlegg Gamle Tærud skole: Det bygges sykkelanlegg. Prosjektet er igang og gjennomføres i 2026. Lillestrøm idrettspark - kunstgressbane 2 og 3: Bane 3 er ferdig rehabilitert og overtatt høsten 2025. Ny kunstgressbane (bane 2) skal etableres med undervarme. I 1. kvartal 2026 har hovedaktiviteten vært knyttet til avklaringer av baneløsning og utarbeidelse av konkurransegrunnlag. Det planlegges utlysning av entreprisekonkurranse i mai 2026, med gjennomføring i juli 2026, forutsatt at avsatt budsjettramme er tilstrekkelig. Det er fortsatt usikkerhet knyttet til kostnadsnivået, men det er noe rom for å flytte midler mellom prosjekter innenfor idrettsrammen. Fremdriften er forsinket sammenlignet med tidligere plan om oppstart våren 2026. Dette skyldes behov for ytterligere avklaringer og ønske om å innhente oppdatert markedspris før gjennomføring. Det er risiko knyttet til prisnivå i markedet og grunnforhold, som kan påvirke kostnad og fremdrift. Snøproduksjonsanlegg Skedsmo skistadion Tæruddalen: Prosjektet er i stor grad gjennomført, men det gjenstår noe arbeider for å sikre at HMS blir ivaretatt. Tiltaket går ut på å legge rør ned i kum/trase, så de ikke fryser. Ledteknologi på lysanlegg på kommunale baner: Prosjektet ferdigstilles i 4. kvartal 2026. Nylendlia sykkelanlegg: Det er planlagt å etablere et nytt sykkelanlegg ved Nylendlia. Utredning er startet i 2025 og prosjektering av del 1 vil utføres i 2026. Strømmen stadion - nytt kunstgressdekke: Det er lagt inn forventede spillemiddelinntekter på 2,3 mill. kroner, og utgiftsbudsjettet er oppjusteres tilsvarende, men	-10 375	13 250

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							tillagt mva. Ny kunstgressbane Leirsund: Prosjektet arbeider med rammesøknad for 11'er bane uten undervarme. Prosjektet er fortsatt i konseptfase. Antatt gjennomføring i 2027, og store deler av budsjettet, samt spillemiddelinntekter flyttes til 2027. Stavbanen - nytt kunstgressdekke: Prosjektet er gjennomført og avsluttet. Spillemidler forventes inn i 2026. Skedsmo ishall - vant: Det ble gjennomført en anskaffelsesrunde i 2025, men det innkom klage på tildeling. Prosjektet må gjennomføres utenfor sesong, slik at prosjektet er utsatt til medio juli 2026. Skedsmohallen - nytt idrettsgulv: Prosjektet er ferdigstilt i henhold til Kulturdepartementets veileder for idrettsgulv. I 2026 er det kjøpt inn gulvbeskyttelse for utlegging i forbindelse med arrangementer.		
Investeringer Kirkelig fellesråd	92 609	45 291	4K-2040	11 400	11 400	11 400	Årets investeringstilskudd til rehabilitering av kirker er overført til Lillestrøm kirkelig fellesråd i tråd med vedtatt budsjett.	0	0
IT-investeringer	68 870	21 381	Løpende	4 397	0	4 397	IKT, Utskiftning av IT-utstyr: Dette er et prosjekt hvor det blir tilført midler årlig, som benyttes ved behov for utskiftning av sentralt IT-utstyr. For å opprettholde beredskap og IT-sikkerhetsnivå for kommunen må det skiftes ut sentralt IT-utstyr hvert 3-5 år. Midler antas å bli benyttet 2. halvår 2026, forutsatt leveranse av nye servere som er blitt utsatt levering på. IKT, Fiberoptisk plan: Det er hvert år lagt inn en ramme til utbygging av fiber mellom kommunens ulike lokasjoner og til utskifting av sentralt kommunikasjonsutstyr. I 2026 vil det bygges ut flere nye lokasjoner og flere fiberringer for å øke vår redundans og dermed beredskap. Midlene antas å bli brukt opp i 2026.	0	0
Kirkegata	-	-	LØPENDE	11 109	1 220	11 109	Ny utforming av Kirkegata skal videreføres mellom Adolph Tidemands gate og Storgata. Prosjektet er under utførelse med ferdigstillelse 3. kvartal 2026.	0	0
Kjeller barne-/ungdomsskole – utvidelse til B2U4	163 000	274	3K-2029	5 000	274	5 000	Kjeller skole skal utvides og gjøres om til skole med fire paralleller på ungdomsskole, men kun to på barneskole. Paviljongene som benyttes i dag skal fjernes når utvidelsen er ferdig. Prosjektet inneholder både utvidelse av dagens skole samt noe ombygging i eksisterende skole. Det foregår et mulighetsstudie som ser på alternative løsninger. Målet er å ha en løsning som holder seg innenfor dagens rammebetingelser til tomten. Mulighetstudiet er planlagt ferdig sommeren 2026.	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
Kjøp og salg av kommunal eiendom	135 613	83 469	4K-2040	52 738	0	73 750	Det er budsjettert 192,5 mill. kroner i inntekter fra salg av kommunale eiendommer. Blaker Aldersheim har vært forsøkt solgt, men det er svært lav interesse i markedet. Det vurderes om eiendommen er aktuell for overdragelse til kommunalt utviklingsselskap. For eiendom regulert til boligbygging på Nitteberg pågår det salgsprosess, det er dialog med en interessent. Næringstomt ved Kirkeveien, ovenfor IFE, ønskes disponert av NND (Norsk nukleær dekommisjonering) inntil dekommisjoneringsarbeidene er avsluttet. Det forhandles om avtale. Det er primært ønskelig for kommunen å beholde kontroll på eiendommen på lang sikt og det søkes i første omgang å få på plass en leieavtale. Det ble 3. september 2025 behandlet orienteringssak i kommunestyret om eiendommer vedtatt solgt, behandlingen medførte ikke at ytterligere eiendommer legges i markedet nå. Store deler av budsjetterte salgsinntekter flyttes derfor til 2027. Videre er det budsjettert med midler til kjøp av festetomtene ved Sten-Tærud. Det pågår forhandlinger med Allstad (tidligere Opplysningsvesenets fond). Forholdet forventes avklart i 2026/2027. Det er også budsjettert med utgifter knyttet til en refusjonsavtale. Det er usikkert når beløpet skal utbetales. Det ble foretatt strategisk kjøp av en eiendom på Kjeller i desember 2025 i tråd med vedtak i formannskapet, sak 225/25 behandlet 24.09.2025. Det bevilges 21 mill. kroner til å finansiere kjøpet.	21 012	0
Kultur og frivillighet	37 098	11 713	4K-2040	5 275	1 368	5 085	Innkjøp av inventar til Gamle Åkrene skole er gjennomført. Arbeid med prosjekt brann - og trappesikring i Brogata 2 er gjennomført, og huset er kjemisk vasket før det skal males, vår 2026. Anskaffelse av utstyr: Det skal anskaffes PA- utstyr (lys og lyd) og to robotgressklippere til Blaker Skanse i 2026. Det er avsatt midler for å bytte ut banetraktorer på kunstgressbaner. Det er anskaffet en banetraktor, og arbeid med anskaffelse av den andre banetraktoren er igangsatt. Arbeidet med dansegarasjen på Strømmen er ferdigstilt. Prosjektet digitale plattformer på bibliotek og kulturbygg utgår, og behov vil meldes inn forløpende. Midlene er administrativt ført tilbake til rammeprosjektet for gjennomføring av andre prosjekter i 2026. Nye prosjekter som planlegges gjennomført i 2026 er nye lokaler ungdomsklubb på Frogner hvor en gammel	-190	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							helsestasjon omgjøres til nytt formål. I tillegg vil det være enkelte oppgraderinger av lokaler til kulturfrivilligheten, hvor skillet mellom drift/investering må avklares. Det foreslås overføring av 0,190 mill. kroner fra rammen for å dekke merforbruk på mer-åpen løsning på biblioteket i Fetsund.		
Kultur- og idrettsbygg/-anlegg - utbygging	39 488	3 231	4K-2040	347	0	347	Består av prosjektet regulering Skjetten skytebane. Planforslag er ferdigstilt og sendt til politisk behandling, men prosessen er stoppet i påvente av ny strategi for skytebaner. Planen ble sendt inn mai 2024 og planforslaget kan bli utdatert ved langvarige utsettelser.	0	0
Kunnskapsbyen - ny ungdomsskole	9 105	9 057		47	0	0	Vedtak av revidert skolebehovsplan 2025-2040, KS-sak 197/25 behandlet 10.12.2025, fører til at planlagt skole i Riisveien utgår. Prosjektet avsluttes og restmidler inndras.	-47	0
Kunstnerisk utsmykning	59 594	7 640	4K-2040	3 842	1 346	3 842	Kunstnerisk utsmykningsordning er et løpende ramme, hvor det bevilges midler til kunstutsmykning av bygg- og uterom- prosjekter. Dette er store prosjekter som har flere års tidshorisont. Kunstprosjekt Skansen skole og ressurssenter er igangsatt og blir ferdigstilt mars 2026. Kunstprosjekt Skjetten er igangsatt og blir ferdigstilt vår 2026. Sten-Tærud er igangsatt og vil ferdigstilles vår 2027. Blaker skanse er igangsatt og ferdigstilles vår 2027. Bingsfoss ungdomskole var igangsatt, men er utsatt.	0	0
Ladepunkter til fossilfrie biler	15 134	15 055		79	0	0	Prosjektet ble ferdigstilt i 2025, og restmidler på prosjektet inndras.	-79	0
Leirsundveien - robustboliger	116 600	106 734		4 382	0	0	Byggene er i entreprenørens 3 års garantiperiode. Alle boligene/leilighetene er tatt i bruk, og kommunen mottok Husbanktilskudd i 2025. Prosjektet avsluttes i tertialrapporten med et mindreforbruk på 4,3 mill. kroner, og videre oppfølging skjer på garantitidsprosjektet.	-4 382	0
Lillestrøm rådhus - Aktivitetsbaserte arbeidsplasser	5 000	3 189		1 811	0	0	Prosjektet sees i det videre i sammenheng med Lillestrøm rådhus ombygging, og midlene overføres dit.	-1 811	0
Lillestrøm rådhus - ombygging	42 155	4 039		38 116	0	3 000	Det sees på muligheten for å tilpasse lokaler i rådhuset for ulike tjenester som i dag leier lokaler av eksterne tilbydere. Når det er avklart hvilke tjenester det er aktuelt å flytte inn på rådhuset, vil det arbeides videre med å se på hvilke tilpasninger som må gjøres.	-35 116	36 927
Lillestrøm sykkelby	24 336	1 273	4K-2040	3 208	0	3 208	Det prioriteres i disse dager ulike sykkelvei-tiltak innenfor rammen i 2026.	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
Maskiner og biler - utedrift	201 973	103 256	4K-2042	26 098	2 629	24 598	Selvkost: I slutten 2025 ble det gjennomført anskaffelse av kranflak, traktorhenger, skaphenger, henger med kran og pigg til graver med levering i 2026. Kranflak, traktorhenger og pigg til graver er levert, hengere leveres i løpet av sommer 2026. Ikke-selvkost: For uteområder ble det i slutten av 2025 inngått kontrakt for anskaffelse av lastebil, denne leveres mai 2026. Anskaffelse av arbeidsbil er satt i gang. Det er planlagt innkjøp av 1 arbeidsbil, liten klipper og ATV. Etter dette kan 1,5 mill. kroner overføres til 2027. Når det gjelder samferdsel er det gjennomført anskaffelse av veihøvel, som leveres i løpet av høst 2026. Slepende feiemaskin er levert. Det er planlagt anskaffelse av asfaltkontainer og saltbalje, brøyteskjær, gravemaskin og traktor.	-1 500	1 500
Maskiner og utstyr - servicetjenester	41 774	8 959	4K-2040	5 733	0	5 733	Det er avsatt en årlig rammebevilgning til anskaffelse av rengjøringsroboter. Robotenes funksjon er å automatisere noe av gulvrenholdet i kommunen og er et viktig tiltak for å effektivisere tjenesten. Videre er det avsatt årlig ramme til maskiner og utstyr knyttet til drift av idrettsparkene. I tillegg er det avsatt midler til nye vaskemaskiner på Sørvald. Anskaffelsen er satt på vent som en følge av prosjekt nytt hovedkjøkken og sentralvaskeri. Dersom maskinene går i stykker må nye maskiner anskaffes med tanke på gjenbruk inn i nytt vaskeri.	0	0
MIRA til Fløterveien - Tursti	0	653	4K-2030	-627	27	373	Ved etablering av MIRA renseanlegg var det et rekkefølgekrav å etablere en tursti fra MIRA til Fløterveien. Prosjektet vil bli overtatt av Lillestrøm kommune for sluttføring av detaljprosjektering og utførelse. Det bevilges 1 mill. kroner til prosjektering i 2026. Midler til gjennomføring vil innarbeides i økonomiplan 2027-2030.	1 000	0
Ny barnehage - Melby/Tømteveien	161 025	15 432	4K-2040	765	12	400	Gjennomføring av prosjektet er i økonomiplan 2026-2029 skjøvet til 2039, og videre planlegging er satt på vent. I 2025 og 2026 har det påløpt utgifter til teknisk infrastruktur tilknyttet tomten som er utført av utbygger i området, samt oppfølging av setningsmålinger av forbelastet tomt. Årets restmidler på prosjektet inndras, med unntak av midler avsatt til infrastruktur.	-365	0
Ny barnehage - Strømmen	7 339	268	4K-2030	2 836	0	2 836	Det er satt av midler til utredning av barnehage på Strømmen. Prosjektet har sett på Strømmen stadion i sin helhet, hvor en permanent barnehageløsning er vurdert innplassert på stadionområdet. Utgifter på nåværende stadium i prosjektet vil i	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							stor grad være driftsutgifter. I forbindelse med revidering av kommuneplanens arealdel er stadionområdet foreslått omregulert til også å inkludere tjenesteyting/barnehage. Videre utvikling av barnehage på stadion må vurderes i lys av barnehagebehovsplan som planlegges ferdigstilt i 2026.		
Nytt hovedkjøkken og sentralvaskeri i Leirsundveien	395 398	14 863	2K-2028	93 494	1 079	14 000	Prosjektet omfatter etablering av nytt hovedkjøkken og sentralvaskeri i Leirsundveien 8, hvor kommunens kjøkken- og vaskeritjenester samlokaliseres. Prosjektet har vært midlertidig satt på vent i påvente av avklaring av verbalvedtak. Arbeidet er nå gjenopptatt, med fokus på kostnadsreduksjoner og ferdigstillelse av kravspesifikasjoner, tegninger og konkurransegrunnlag. Tilbudskonkurranse planlegges etter sommeren 2026. Byggestart er planlagt i 2027 og ferdigstillelse i 2028. Fremdriften er noe forskjøvet, og store deler av årets budsjett flyttes til 2027. Totalprognosen vurderes å være innenfor styringsrammen, men det er fortsatt usikkerhet i kalkylene. Det pågår avklaringer knyttet til teknisk infrastruktur, herunder hovedtavle/trafo og spillvann.	-79 494	79 494
Oppfølging av behovsplan Helse og mestring	8 113 501	0	4K-2040	200	0	0	På grunnlag av kommunestyrets vedtak i sak om «Behovsplan for helse- og mestringstjenester fram til 2040» er det utarbeidet en konseptvalgsutredning for kapasitetsutvidelser i helse- og mestringstjenestene. Det er startet planleggingsarbeid for enkelte konkrete prosjekter, som er skilt ut som egne prosjekter. Øvrige prosjekter ligger på dette samleprosjektet, for å synliggjøre et fremtidig behov for investeringer. Det vil ikke påstartes flere prosjekter i 2026, og årets budsjettmidler overføres til 2027.	-200	200
Oppgradering av svømmehaller 2024	4 222	11 162		-6 905	35	35	Midlene er benyttet til strakstiltak for å forebygge potensiell nedstenging, samt forebygging av tekniske problemer ved noen av anleggene. Det siste tiltaket, svømmehallen på Østersund skole hvor renseanlegget er skiftet ut, er som tidligere varslet avsluttet med et merforbruk på oppunder 7 mill. kroner. Prosjektet avsluttes i tertialrapporten, og merforbruket dekkes fra prosjekt eiendom - utviklingsplan.	6 940	0
Oppgradering helsebygg - eiendomsdrift	31 216	22 719	4K-2040	10 192	1 695	10 192	Består av prosjektene nødstrømsanlegg på sykehjem, nytt glasstak på Skedsmotun og komfortkjøling i demensavdelingen på Sørvald. Prosjektet nødstrømsanlegg på sykehjem har som mål å etablere nødstrømsanlegg på Stalsberg, Åråsveien og LIBOS. Anlegg	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							på LIBOS og Åråsveien BBS er ferdigstilt. Stalsberg er i planleggingsfase og gjennomføres i 2026. Etter dette gjenstår etablering av fullskala nødstrømsanlegg på noen sykehjem, men gjennomføring avhenger av ny bevilgning. Glasstaket på Skedsmotun er erstattet med et nytt glasstak med vesentlig bedre u-verdi som vil gi energibesparelse i bygget, bedre inneklima, og fjerne lekkasjeproblematikken man opplever med det gamle glasstaket. Utskiftningen av taket er ferdigstilt, men det gjenstår noe opprettingsarbeider som en følge av lekkasjer fra det gamle taket. Arbeidene ferdigstilles sommer 2026. Prosjektet vil avsluttes med et lite merforbruk, som vil dekkes inn fra prosjekt eiendom - utviklingsplan. Demensavdelingen på Sørvald har over tid hatt utfordringer grunnet for høye temperaturer innendørs sommerstid. Det skal etableres komfortkjøling som forventes at vil skape en bedre hverdag for ansatte og beboere, samtidig som det er et energireduserende tiltak. Prosjektet er ikke påbegynt.		
Oppgradering helsebygg - utbygging	10 806	166	4K-2040	10 685	45	10 685	Omfatter prosjektet branntiltak på Stalsberg bo og behandlingssenter. To brannskillevegger er ikke godkjent. Det er startet utredning av mulige alternative løsninger. Det er foreløpig ikke lagd en fremdriftsplan på arbeidene.	0	0
Oppgradering kultur- og idrettsbygg/-anlegg - eiendomsdrift	20 260	9 798	4K-2040	11 899	1 437	12 331	Det er bevilget midler til oppgraderinger av klubbhuset på Strømmen stadion. Det ble gjennomført en rekke tiltak i 2024, mens i 2026 er det bevilget ytterligere midler til rehabilitering av garderober og ventilasjon. Som en konsekvens av at Strømmen IF er rykket opp til OBOS-ligaen har det vært nødvendig for kultur å omdisponere noe av disse midlene for å imøtekomme krav fra NFF. Prosjekt garderober og ventilasjon er derfor satt på vent. Videre er det bevilget 5 mill. kroner til akutte behov i Skedsmohallen. Det er gjennomført tiltak som ny LED-belysning, oppgradering av sanitærforhold og fellesarealer, samt elektrisk anlegg. Det vil fortsatt være oppgraderingsbehov i årene som kommer, både som driftstiltak og investeringsbehov. Prosjektet er ferdigstilt, med et lite merforbruk som dekkes av prosjekt eiendom - utviklingsplan.	432	0
Oppgradering skoler - eiendomsdrift	18 939	14 825	4K-2040	478	1 864	6 650	Består av prosjektene nye klasserom på Stav skole, uteområder på Østersund skole, ombygging til spesialenheter på Sørum og Riddersand skoler, Åsenhagen skole tilpassninger til ny struktur,	6 172	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							samt ombygging på Tæruddalen skole. Det er etablert to nye klasserom med tilhørende grupperom på Stav skole. Deler av fellesarealer og grupperom er omdisponert til dette. Ombyggingen var estimert å koste 3,5 mill. kroner, men som tidligere varslet førte nye forutsetninger i nytt brannkonsept til at prosjektet kostet mer enn de avsatte budsjettmidlene. Prosjektet avsluttes med et merforbruk på 3,4 mill. kroner i 1. tertialrapport, som må bevilges. På Østersund skole skal det etableres 7'er fotballbane med kunstgress. Prosjektet gjennomføres skoleferien 2026 med kunstgress uten bunnfyll og med en ny type støtbegrenser godkjent med tanke på grunnforholdene i området. Det er gjennomført ombygging til spesialenheter/universell utforming på to skoler. Prosjektet på Riddersand ble dyrere enn estimert grunnet nødvendig behov for nye rømningsveier med adgangskontroll. Prosjektet avsluttes med et merforbruk på nesten 0,3 mill. kroner i 1. tertialrapport, som må bevilges. På Åsenhagen skole skal det gjøres bygningsmessige tilpasninger i tråd med vedtatt skolebehovsplan. Det er avsatt midler til oppstart av planlegging i 2026, mens midler til gjennomføring ligger i 2027. Tæruddalen skole - etablering av praktiske læringsarenaer: Kantinen bygges ut for å få flere praktiske undervisningsarenaer. Dette gjør at man får større muligheter til å ivareta elever i en mer praktisk tilnærming til fag. Samtidig vil dette bidra til økt læring, økt lærelyst og mestring. Prosjektet er finansiert ved bruk av bundet driftsfond på 2 mill. kroner som overføres til investeringsregnskapet og momskompensasjon på 0,5 mill. kroner.		
Oppgradering til LED-belysning i formålsbygg	24 416	11 797	4K-2027	7 873	3 461	7 873	Det er stort omfang av eldre lysarmatur i formålsbyggene og det er slutt på produksjonen av lyspærer og -rør. Når de eldre lyskildene slutter å virke må de erstattes. Det gjennomføres helhetlig utskiftning av belysning i 2026 på Asak skole og barnehage. Ytterligere bygg gjennomføres forløpene innenfor avsatt ramme.	0	0
Oppgradering tilfluktsrom	44 512	3 488	4K-2028	19 632	608	12 000	Flere av kommunens 6 offentlige tilfluktsrom tilfredsstiller ikke alle krav, og det er nødvendig å gjøre tiltak for å løfte disse til å møte forskriftskravene. Arbeidet med å utbedre og oppgradere de offentlige tilfluktsrommene i henhold til de påpekte manglene fra tilstandsanalysene er i gang, hvor de 4 minste offentlige	-7 632	7 632

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							tilfluktsrommene ble ferdigstilt i 2025. Oppgradering og istandsetting av fjellanleggene Vassøyholtet og Tærudhallen er mer omfattende. En del arbeider er igangsatt, parallelt med en grundigere prosjektering og tilbudsinnhenting på noen områder. Foreløpig estimert ferdigstillelse av fjellanleggene er innen utgangen av 4. kvartal 2026. Samtidig gjennomføres det tilstandsvurderinger av kommunens private tilfluktsrom, hvor det også skal gjennomføres istandsettingsarbeider. Deler av årets budsjettmidler overføres til 2027.		
Oppmåling	3 845	768	4K-2040	296	0	296	Det er planlagt innkjøp av ny antenne i 2026.	0	0
Parkeringshus på Stortorget	3 000	156	4K-2030	1 000	156	1 000	Det er utarbeidet en tidligfase vurdering av parkeringskjeller med parkanlegg over på Stortorget, der er det gjort enkle vurderinger av fundamenter, bæresystem og kostnadsestimat. I tillegg er det utarbeidet skisse på plassering og nedkjøring. Skissen er tenkt å være et vedlegg til arkitektkonkurransen på parkanlegg som skal utlyses etter hvert.	0	0
Ramstadskogen barnehage - utvidelse	105 526	4 262	3K-2029	15 096	327	5 096	Ramstadskogen barnehage skal utvides med 66 plasser. Utvidelsen skal bygges som et påbygg i stedet for frittstående bygg, og det må opparbeides et nytt uteområde før bygging kan starte. Barnehagen er pt midlertidig politisk stoppet. Saken skal opp til politisk behandling i juni. Det lages i disse dager alternative forslag for tomtevalg i Fetsund øst og vest. Ved en eventuell igangsetting av arbeidene igjen, vil barnehagen antakeligvis tas i bruk tidligst høsten 2029.	-10 000	10 000
Rehabilitering av svømmehaller	281 500	0	4K-2041	50 650	0	25 000	Det er avsatt en årlig ramme på 25 mill. kroner til rehabilitering av svømmehaller. Prosjektet er ikke i gang og årets budsjett inneholder dermed også fjorårets midler. En svømmehallstrategi for Lillestrøm kommune skal vedtas før sommeren 2026. Denne vil ligge til grunn for bruken av investeringsmidlene. I denne tertialrapporten overføres halvparten av budsjettet til 2027, og så vil det gjøres ny vurdering i 2. tertialrapport.	-25 650	25 650
Rehabilitering Nebbursvollen bad	40 976	11 450	3K-2026	29 618	92	29 618	På Nebbursvollen bad gjennomføres to delprosjekter, ny sklie og rehabilitering. Prosjekt vannsklie på Nebbursvollen er i gjennomføringsfase og noe forsinket i henhold til framdriftsplan. Rehabilitering av Nebbursvollen bad ble gjennomført frem mot åpning av badet 2025. Noe arbeider på teknisk anlegg	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							gjenstår våren 2026. Etter jordskjelvet våren 2026 ble det avdekket skader på bassengbunnen. Skadene rettes opp før sommersesongen, og det er uklart om kostnadene dekkes av forsikring.		
Rehabilitering pumpestasjoner avløp	405 971	25 676	4K-2040	55 198	2 903	45 198	Lillestrøm kommune har ca. 135 pumpestasjoner for avløp, overvann og flom. Det er et stort etterslep på rehabilitering av pumpestasjoner. Det er derfor inngått rammeavtaler for rehabilitering av pumpestasjoner. Det vil i de kommende årene rehabiliteres 3 stk. per år. Pst. Alexander Kiellands gate er ferdigstilt. Det er startet gjennomføring av PA503 Kneika. Videre er det er planlagt å starte gjennomføring av PA514 Furusetveien, PA516 Heia og PA506 Gamle brua. I tillegg er pst Eidsvollsgate, pst. Tårnbyveien, Pst Tærudterasse og Pst Bekkefaret i detaljering og søknadsfase. Pumpestasjon Solvangen vil nedlegges og blir sammenslått med pst Tårnbyveien. Det foreslås å flytte 10 mill. kroner til 2027 i henhold til framdrift.	-10 000	10 000
Rehabilitering spill og overvannsledning Skjettenbyen	111 330	4 128	3K-2031	3 000	25	3 000	I likhet med mange andre kommuner er flom og oversvømmelse et problem i Lillestrøm kommune. Mange av bekkene på Skjetten ble lukket og lagt i rør i forbindelse med utbygging av nye veier, boligfelt og skole på slutten av 60-tallet og begynnelsen av 70-tallet. Det vil i dag være mer hensiktsmessig å gjenåpne bekkene som et tiltak for å håndtere flom og bedre overvannshåndteringen da det vil være vanskelig å oppdimensjonere dagens ledningssystem grunnet beliggenhet i dalbunn og i erosjonsutsatt område. Gjennomføringsfasen av prosjektet bekkeåpning er flyttet til 2029-2030. Glostruddumpa til Nittebergtangen: Prosjektet er initiert grunnet overbelastning av dagens ledningsnettet gjennom ravine som medfører at planlagt utbygging ikke kan håndteres. Det vil prosjekteres en ny avløpsledning fra Glostruddumpa til Nittebergtangen. Prosjektering vil gjennomføres i 2026.	0	0
Sagstien turvei	12 492	3 264	4K-2028	9 227	0	9 227	Gjenoppretning av Sagstien er et samprosjekt mellom Akershus fylkeskommune og Lillestrøm kommune der Akershus fylkeskommune er byggherre. Prosjektet skal sikre Fv158 Sagbruksveien med tilhørende fortau i tillegg til tursti mot rasutglidning. Akershus fylkeskommune planlegger utlysning før sommer 2026 med antatt oppstart av gjennomføring til høsten.	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
Samferdsel - hovedplaner	347 300	34 657	4K-2040	23 736	1 382	24 736	Ny hovedplan for vei ble lagt fram til politisk behandling i 2022. Den inneholder konkrete tiltaksplaner som gir føringer for investeringene. Det gjennomføres tiltak som standardheving på kommunale grusveier, trafikksikring har stort fokus og nye forstøtningsmurer mot vei. Styrtregn er en tiltakende utfordring. Sikring og avløp/sluk/kulverter langs vei har også fått større fokus. Det foreslås at det overføres 1 mill. kroner fra Veilys-prosjektet til Samferdsel i tertialen.	1 000	0
Skansen skole og ressurssenter - nytt bygg	339 683	296 339	1K-2026	76 844	33 499	46 844	Det er bygd ny spesialskole på Blaker som erstatter Skåningsrud skole. Bygget er tilpasset for elever med spesialbehov, og rommer 60 elever. Bygget ble overlevert til kommunen i januar, og skolen flyttet inn i vinterferien. Prosjektet vil ferdigstilles godt innenfor kostnadsrammen, og forventet mindreforbruk overføres til 2027.	-30 000	30 000
Skedsmo brannstasjon – ombygging ren/uren sone	8 100	751	4K-2027	7 648	300	2 000	Lokalene til NRBR IKS i Leirsundveien må bygges om for å oppfylle Arbeidstilsynets HMS-krav til garderober og skille mellom ren/uren sone. NRBR har også uttrykt ønske om utvidede arealer og funksjoner. Tre alternativer er utredet i konseptfasen: Alt. 1 minimumsløsning for HMS-krav, kostnadsestimat 10 mill. kroner. Alt. 2.2 omfatter full overtakelse av Sivilforsvarets areal og flytting av vaskehall, kostnadsestimat 25,5 mill. kroner. Alt. 2.3 medfører full overtakelse av Sivilforsvarets arealer og beholde dagens vaskehall, kostnadsestimat 18,1 mill. kroner. Prosjektet avventer beslutning om alternativvalg, avklaring av husleievilkår og Sivilforsvarets relokalisering før oppstart forprosjekt. Tidligste byggestart anslås til 1. kvartal 2027. Prosjektets totalramme må økes i økonomiplan 2027-2030, og økningens størrelse vil avhenge av hvilket alternativ som blir valgt. Store deler av årets budsjett overføres til 2027.	-5 648	5 648
Skedsmo kirkegård - utvidelse	86 377	11 942	3K-2027	69 853	544	51 000	Det er inngått totalentreprisekontrakt med Skaaret AS for gjennomføring av prosjektet. Oppstart arbeider er planlagt i mai 2026 med ferdigstillelse i juli 2027. Et gravfelt ferdigstilles i september 2026. Deler av årets budsjett flyttes til 2027.	-18 853	18 853
Skedsmokorset - nye omsorgsboliger	128 947	1 768	4K-2039	5 209	477	3 500	Det utredes mulighet for å etablere nytt bofelleskap med 8-10 bemannende omsorgsboliger på Skedsmokorset i Prost Holms vei. Barnehagen på tomten er ikke i bruk, og er forutsatt revet. En utbygging til omsorgsboliger vil kreve ny reguleringsplan. Regulering	-1 709	1 709

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							av eiendommen pågår, og det ble varslet oppstart planarbeid i mars 2026. Utredninger som underlag for planforslag og konseptutvikling av eiendommen pågår. Gitt tomtens begrensninger med buffersone og ravine, vil det være utfordrende å få plass til flere boenheter på ett plan. Estimert innsendelse av planforslag i september 2026, med 1.gangsbehandling i november 2026. Tentativt vedtatt regulering våren 2027.		
Skedsmokorset barnehager - mulighetsstudie	161 881	5 543	4K-2038	107	0	0	I økonomiplan 2026-2029 er prosjektet skjøvet utover i tid. Prosjektet avsluttes, og årets restmidler inndras. De eksisterende barnehagene vil påkostes for å gi en forventet levetid på ytterligere 15 år.	-107	0
Skedsmokorset idrettspark	844 287	9 807	4K-2040	6 684	619	6 684	Det arbeides med detaljregulering av en idrettspark på Skedsmo stadion og Fribergjordet. Åsenhagen skole ble tatt ut fra detaljreguleringen som følge av revidert skolebehovsplan i KS-sak 197/25 behandlet 10.12.2025. Det jobbes videre med konsept (5a-3) for idrettsparken som ble vedtatt i KS-sak 85/25 behandlet 11.06.2025. Reguleringsplanen utløser krav om konsekvensutredning med planprogram. Planprogram og ny tilleggsvarsling ble sendt på høring 2. kvartal 2026. Videre planlegges det for å sende inn planforslaget 1. kvartal 2027. Det pågår arbeid med områdereguleringsplan for Skedsmokorset Øst. Det planlegges for å sende planen til andregangsbehandling sommeren 2026. Det vurderes at flere av rekkefølgebestemmelsene i områdeplanen vil få konsekvenser for idrettsparken deriblant; ombygging/utbedring av flomvann, spillvanns-, overvanns- og vannledninger, samt etablering av G/S-vei. Det legges opp til en trinnvis utbygging av idrettsparken for å fordele kostnadene over tid.	0	0
Skjetten - nye omsorgsboliger	128 947	522	4K-2031	6 094	115	3 500	Det var i konseptvalgutredningen foreslått å etablere nytt bofelleskap med 8-10 bemannende omsorgsboliger på Skjetten i Øvre Ryens vei 10. Området er avsatt til byggeområde i kommuneplanen, men det er hensynssone med byggeforbud som følge av ravinegrunn. Eiendommen ligger i et område registrert som viktig friluftsområde, ravine og dyrkbar mark, i tillegg til henssynssone skred og rasfare. Usikkerheten rundt tomtens egnethet for utbygging/formålet førte til anbefaling om å arbeide	-2 594	2 594

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							videre med å etablere omsorgsboliger på tomten i Bråteveien 134, når denne eiendommen likevel ikke skulle benyttes til aktivitetssenter. Kommunestyret behandlet saken i møte 28.01.2026, sak 9/26, hvor kommunedirektørens forslag ble vedtatt. Arbeidet med regulering av eiendommen i Bråteveien 134 starter opp våren 2026.		
Skjetten barneskole – utvidelse til B5	180 000	12	3K-2030	500	12	500	Prosjektet er startet for ivaretakelse av erfaringer fra pågående prosjekt Skjetten skole - utvidelse. Skjetten B5 har planlagt oppstart forprosjekt 2027, men det er behov for å starte utredning av ivaretakelse av MUA (Minste uteoppholdsareal).	0	0
Skjetten skole - utvidelse	229 610	143 466	3K-2026	114 405	29 261	92 205	Skjetten skole utvides til permanent 4-parallell skole. Det etableres et nytt tilbygg, med tilhørende tiltak utvendig, og det gjøres en innvendig arealrevisjon i eksisterende bygg. Gjennomføring i totalentreprise pågår. Det er gjort innvendige ombyggingsarbeider, gjenåpnet deler av skolegården, etablert ballbinge og boder, og entreprenøren er i sluttfasen med tilbygg og resterende utomhus. Gjennomføringen går i henhold til planlagt fremdrift, med endelig ferdigstillelse 3. kvartal 2026. Det forventes at prosjektet ferdigstilles godt innenfor totalramme, og forventet mindreforbruk overføres til 2027.	-22 200	22 200
Skjærvagapet - gang-/sykkelvei	474	0		474	0	474	Det planlegges for gang-/sykkelvei ved Skjærvagapet til erstatning for Skjærvagapet bro. Det er avsatt noe midler til planlegging av prosjektet.	0	0
Solbakken - nye institusjonsplasser	1 271 675	2 646		3 881	27	0	Det ble vedtatt i KS-sak 9/26, behandlet 28.01.2026, å avslutte arbeidet med etablering av nye institusjonsplasser på Solbakken. Dagens arbeids- og aktivitetssenter på tomten opprettholdes. Budsjettmidlene overføres til 2027, og nye alternativer for nye institusjonsplasser utredes.	-3 881	3 881
Solberg, vei, vann og avløp	130 858	97 790	4K-2026	41 219	6 898	41 219	Solberg etappe 1: Eksisterende privat vei er oppgradert til kommunal standard og vannledninger og avløpsnett er etablert. Prosjektet er avsluttet i gjennomføringsfase og endelig veiefusjon er vedtatt. Solberg etappe 2: Eksisterende privat vei er oppgradert til kommunal standard og vannledninger og avløpsnett er etablert. Prosjektet er avsluttet i gjennomføringsfase. Solberg etappe 3: Prosjekt er startet i gjennomføring og vil ferdigstilles i 2026. Solberg etappe 4 er utsatt på ubestemt tid.	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
Solceller på kommunale bygg	16 453	2 449	4K-2030	7 951	104	7 951	I 2026 skal det etableres solceller på Riddersand, Asak og Dalen skoler, samt Sørumsand omsorgsboliger. Plan for nye anlegg fremover er begrenset.	0	0
Sten-Tærud skole – rehabilitering	468 009	143 910	3K-2027	221 989	55 894	250 000	Rehabilitering av Sten-Tærud skole, inkludert "gymbygget" (gymsal og svømmehall), gjennomføres som en samspillsentreprise. Rivningsarbeidet er fullført. Innvendige arbeider pågår i skolebygget. I gymbygget pågår betongrehabilitering. Utomhusarbeider startet da snøen forsvant. Planlagt overtakelse skole er desember 2026. Planlagt overtakelse gymbygget er juni 2027. Forprosjektet er gjennomført med basis i at Sten-Tærud skole skal være en 2-parallell barneskole. Det ble 10. desember 2025 vedtatt at Sten-Tærud skole skal bli en 3-parallell barneskole. For å imøtekomme dette er det også vedtatt at "Lilleskolen" skal bestå. Lilleskolen var planlagt revet. Det pågår prosess for å vurdere tiltak på bygningsmassene for å tilrettelegge for 3-parallell skole. Prosjektet har mottatt pålegg om å håndtere alt overvann på egen tomt, selv om prosjektet har fått igangsettelsestillatelse med en løsning hvor takvann delvis slippes på kommunalt nett. Prosjektet jobber med å prosjektere ny løsning, men det er p.t. uavklart hvilke konsekvenser det gir for økonomi og fremdrift. Basert på fremdrift og betalingsplan fra entreprenør foreslås det overført midler fra 2027 til 2026.	28 011	-28 011
Sørum fritidsgård - ridehus	63 064	4 078	4K-2027	60 410	1 425	5 000	Det er fattet politisk vedtak om å gjennomføre et forprosjekt med anbudskonkurranse. Konkurransen blir lagt til 2./3. kvartal 2026. Tilbud vil bli fremlagt for politisk behandling før gjennomføring. Rammetilatelse for tiltaket er gitt og gjennomføring av byggeprosjektet er utsatt til 2027. Store deler av årets budsjett overføres derfor til 2027.	-55 410	55 410
Sørum legevakt - nye lokaler	48 400	45 392		3 055	2	2	Prosjektet er avsluttet og restmidler på prosjektet inndras.	-3 053	0
Verkstedgården Sørumsand idrettspark - svømmehall	407 063	6 441	4K-2032	5 721	109	3 500	Prosjektet har stått litt i bero pga avklaringer mot planavdelingen og idrettsforeningen. Forventes å få en avklaring i løpet av mai for hvilket omfang som skal tas inn i prosjektet. Det er også avklart at prosjektet må medta regulering av innkjøringsvei. Dette øker omfanget og medfører økte kostnad i arbeidet med	-2 221	2 221

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							detaljreguleringen. Dette innebærer et merarbeid som også gjør at fremdriften blir forskjøvet. Det er for tidlig å si når saken kan legges frem til første gangs behandling som en følge av dette.		
Utbygging - Oppfølging i garantitiden	-	-	LØPENDE	2 344	136	1 600	Kommunens store byggeprosjekter avsluttes i forbindelse med tertialrapporteringer, etter at ettårsbefaring og eventuelle restarbeider er gjennomført. Videre oppfølging av prosjektene til og med 3-årsbefaring føres på dette prosjektet. Deler av årets budsjett overføres til 2027, basert på tidligere års forbruk på prosjektet.	-744	744
Utskiftning fossile biler	35 098	6 023	4K-2027	20 868	3 446	7 108	Det er avsatt midler i perioden 2025-2027 til utfasing av fossilt kjøretøy for å nå mål om klimanøytral drift innen 2027. Det sees på kjøp av både brukt- og nye biler i denne anskaffelsen, og det legges opp til prosess rundt salg av kjøretøy som byttes ut. Basert på planlagte utskiftninger av kjøretøy i inneværende år overføres en del budsjettmidler til 2027.	-13 760	13 760
Vann og avløp - hovedplaner	1 279 800	170 826	4K-2040	85 510	10 058	85 510	Under prosjekt Vann og avløp - hovedplaner ligger de mindre prosjektene som utføres i henhold til hovedplaner for vann og avløp. Prosjektering: Prosjektene i prosjekteringsfase er i hovedsak gjennomført innenfor budsjett og i henhold til framdriftsplan. Frognerhagan: Dagens ledningssystem er anlagt med felleskummer der vann, spillvann og overvann er tilknyttet til samme kum. Prosjektet skal separere kummer så vann og avløpsnett blir avskilt i tillegg til rehabilitering av VA-ledninger. Prosjektering er delt i to etapper der etappe 1 er ferdigstilt og etappe 2 ferdigstilles i 2026. Sørumsgata: Prosjektet er en del av utskiftning av grått støpejern. Det skal rehabiliteres og oppdimensjoneres ca 1100 meter vannledning i grått støpejern. Prosjektering ferdigstilles i 2026 med antatt gjennomføring i 2027. Gjennomføring: Prosjektene er hovedsakelig en del av plan utskifting grått støpejern og separering av felles avløp i tillegg til nyanlegg og er i all hovedsak iht. budsjett og framdrift. VFK Fv 120 GSV Klampenborg - Leikvoll VA: Prosjektet er et samprosjekt mellom fylkeskommunen, Lillestrøm kommune, Gjerdrum kommune og NRVA IKS. Fylkeskommunen skal etablere gang og sykkelvei mellom Klampenborg og Leikvoll. I forbindelse med dette legger Lillestrøm kommune og Gjerdrum kommune vann- og avløpsledninger i traseen. Prosjektet er i gjennomføringsfase og i henhold til budsjett og framdrift. Sørumsandveien: Prosjektet er en	0	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							del av plan for utskifting av grått støpejern og separering av avløpsledninger. Det skal oppgraderes ca 700 meter vannledning i grått støpejern til polyetylen. Prosjektet er i gjennomføringsfase.		
Veilys	93 547	4 136	4K-2040	7 420	12	6 420	Prosjektet veilys innbefatter midler til utskiftning av armatur, forsyning, måling og styring av veilysanlegg, utskiftning av kabler og strekk og nyanlegg veilys. Arbeidet følger hovedplanen til veilys. Nye isolerte kabler erstatter uisolerte. 200 tennskap for veilys er skiftet fra 2G til 4G. Hovedplan for veilys ble lagt fram til politisk behandling i mai 2023. Den inneholdt konkrete tiltaksplaner som følger investeringsplanen. Det foreslås at det flyttes 1 mill. kroner fra veilys til samferdsels-ramma i 1.tertial 2026.	-1 000	0
Velferdsteknologi	60 507	10 581	4K-2040	7 492	659	7 492	Det arbeides med å kartlegge aktuelle investeringer i velferdsteknologi i tråd med planer for Teknologiløftet. I dette ligger blant annet planer for innkjøp av elektriske dørlåser i hjemmetjenesten, og det vurderes hvorvidt dette skjer i 2026.	0	0
Verneverdige bygninger	33 561	1 057	4K-2040	5 820	232	5 820	Består av prosjektene Herredshuset i Fetsund, og Kirkegata 8. Det er avsatt midler til å forberede flytting av det gamle Herredshuset i Fetsund. Beslutning om ny plassering for Herredshuset er ikke tatt. Fysisk flytting av huset vil trolig ikke bli gjennomført før tidligst 2028. Det har så langt ikke påløpt utgifter på prosjektet. For Kirkegata 8 er det utarbeidet et konsept for bruk av tomten, og rammetillatelse med bruksendring fra boligbebyggelse til kulturformål/flerbruk ble godkjent i mars 2026. Det er derfor ikke behov for en omregulering av tomten. Det er inngått avtale med Museene i Akershus (MiA) om rådgivningstjenester innen verneverdig bebyggelse og tradisjonshåndtverk. Videre planlegges det å jobbe parallelt med sikring/istandsetting av det ene sidebygget og prosjektering av hovedhuset. Det planlegges for kursing i tradisjonshåndtverk i regi av Fortidsminneforeningen for elever på byggfag på videregående. Reduksjonen som er gjort i den økonomiske rammen innebærer økt usikkerhet knyttet til prosjektets gjennomførbarhet innenfor gjeldende kostnadsramme.	0	0
Vesterskaun skole	47 000	34 975		13 660	1 634	1 634	Som følge av politisk behandling av revidert skolebehovsplan 2025-2040, vedtok kommunestyret den 10.12.2025 at bygging av ny Vesterskaun skole utgår, noe som medfører at prosjektet ikke videreføres. Prosjektets restmidler overføres til nytt prosjekt for	-12 025	0

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							oppgradering av eksisterende Vesterskaun skole, innunder prosjektet eiendom - utviklingsplan.		
Vigernes - nye omsorgsboliger	128 947	2 265	4K-2039	4 723	489	3 500	Det utredes mulighet for å etablere nytt bofelleskap med 8-10 bemannende omsorgsboliger i bydel Vigernes. Tomten er bebygget med 10 eksisterende boliger av enkel standard som forutsettes revet. Regulering av eiendommen pågår, og det ble varslet oppstart planarbeid i mars 2026. Utredninger som underlag for planforslag og konseptutvikling av eiendommen pågår. Planområdet ligger innenfor Vigernesfyllinga, et tidligere kommunalt deponi, og det er derfor risiko for forurensning i grunnen. Det utføres miljøtekniske grunnundersøkelser for å avklare omfang og type foruresning før 1.gangs behandling. Estimert innsendelse av planforslag i september 2026, med 1.gangsbehandling i november 2026. Tentativt vedtatt regulering våren 2027.	-1 223	1 223
Volla skole - rehabilitering	286 000	253 781		32 435	215	32 435	Rehabilitering og ombygging av Volla skole er ferdigstilt og bygget ble tatt i bruk til skolestart sommeren 2025. Prosjektet er igjennom prøvedriftsperioden og det er avholdt 1-årsbefaring. Prosjektet er gjennomført godt innenfor de vedtatte rammer, og forventes avsluttet i 2. tertialrapport 2026.	0	0
Vollaparken	30 000	0	4K-2029	2 000	0	2 000	I henhold til reguleringsbestemmelsene for Kvartal 15 skal Vollaparken være opparbeidet eller sikret opparbeidet med høy kvalitet, aktivitetsskapende elementer, lekeelementer, vannelementer, blomster, busker og trær. Prosjektet skal gjennomføres av kommunen, og utbyggere skal bidra økonomisk. Det er avklart at utbyggeres bidrag skal være i overkant av 18 mill. kroner. Det er også et ønske at parken kan bli en del av overordnet plan for overvannhåndtering i Lillestrøm by. Konseptutredning starter i 2026.	0	0
Åråsveien - nye institusjonsplasser	327 754	5 266	2K-2029	3 476	2 242	10 000	Det planlegges en fornyelse og utvidelse av eksisterende bo- og omsorgssenter i Åråsveien 16A-C, med nye institusjonsplasser og sammenslåing av eksisterende bygningsmasse. Det eksisterende omsorgssenteret har i dag 44 plasser, og etter utvidelsen vil det totale antallet plasser bli ca. 91. Videre utvikling av prosjektet kan medføre en justering av disse tallene. Reguleringsarbeidet pågår. Planforslaget behandles etter forenklet prosess. Forenklet planbeskrivelse med utredningsrapporter ble sendt til	6 524	-6 524

Investering	Totalbudsjett			Årets budsjett					
	Vedtatt totalt	Påløpt totalt	Est. ferdig	Rev. bud.	Regnskap hiå.	Årsprognose	Kommentar	Forslag til bud.endr. år 1	Forslag til bud.endr. år 2
							planavdelingen i starten av april 2026. Pågående regulering forventes vedtatt innen utgangen av 2026, men nøyaktig dato for dette er beheftet med noe usikkerhet. Parallelt med regulering planlegges det oppstart forprosjekt. Det forventes at forprosjektet vil starte opp i august 2026. Prosjektets særskilte kompleksitet vurderes å ligge i sammenkobling av nytt og eksisterende bygg, gjennomføring i tilknytning til eksisterende drift og bruker- og funksjonskompleksitet. Planlagt byggestart er 3. kvartal 2027 og det er en forutsetning at alle boligene i 16A og B, samt leietakere i 16A er ute før det. Som følge av oppstart forprosjekt økes årets budsjett, og midler overføres fra 2027 til 2026. Prosjektets omfang har økt og den totale rammen for prosjektet må økes i økonomiplan 2027-2030.		
Åsenhagen skole - rehabilitering	540 441	6 020	4K-2039	1 480	0	0	Vedtak av revidert skolebehovsplan 2025-2040, KS-sak 197/25 behandlet 10.12.2025 fører til at rehabiliteringsprosjektet avsluttes/utsettes. Årets restmidler benyttes til dekke utgifter på prosjekt eiendom - utviklingsplan hvor det er gjort tilpasninger for elever med særskilt behov på Åsenhagen skole.	-1 480	0
Sum øvrige prosjekter	3 404 660	1 191 389		27 037	0	26 287		-750	0
Sum	**24 518 271**	**3 904 436**		**1 857 517**	**264 274**	**1 590 314**		**-267 203**	**293 272**

Vedlegg 1: Rebudsjettering investeringer

Rebudsjettering investering 2025-2026

Beløp i 1000 kr

Hovedprosjekt	Hovedprosjekt (T)	Øk.plan 2026
HE41AA	Husebylåven	1 841
HI10AC	Lillestrøm rådhus - Aktivitetsbaserte arbeidsplasser	1 811
HI10AA	Lillestrøm rådhus - ombygging	12 466
HI16IT	IT-investeringer	371
HI21AE	Ramstadskogen barnehage - utvidelse	4 246
HI21AF	Ny barnehage - Strømmen	1 777
HI21AG	Ny barnehage - Melby/Tømteveien	-2 292
HI21AH	Skedsmokorset barnehager - mulighetsstudie	107
HI21AL	Breidablikk barnehage - riving, opparbeidelse av park	231
HI23AC	Dalen skole - rehabilitering av svømmebasseng	311
HI23AE	Sophie Radich skole - nybygg	-5 600
HI23AF	Vesterskaun skole	-2 872
HI23AG	Skansen skole og ressurssenter - nytt bygg	-43 428
HI23AJ	Oppgradering skoler - eiendomsdrift	-22
HI23AM	Sten-Tærud skole – rehabilitering	15 916
HI23AO	Volla skole - rehabilitering	3 293
HI23AQ	Åsenhagen skole - rehabilitering	1 480
HI23AS	Bingsfoss skole - ombygging og utvidelse	1 440
HI23AZ	Skjetten skole - utvidelse	20 883
HI23BE	Kunnskapsbyen - ny ungdomsskole	47
HI30AB	Velferdsteknologi	645
HI30AA	Helse og mestring, generell ramme	3 403
HI33AD	Oppgradering helsebygg - utbygging	-17
HI33AE	Oppgradering helsebygg - eiendomsdrift	2 685
HI33AF	Sørum legevakt - nye lokaler Verkstedgården	3 055
HI33AH	Nytt hovedkjøkken og sentralvaskeri i Leirsundveien	-2 021
HI33AI	Solbakken - nye institusjonsplasser	881
HI33AJ	Åråsveien - nye institusjonsplasser	476
HI34AB	Leirsundveien - robustboliger	4 382
HI34AE	Branntiltak LIBOS og Kjerulfsgate 22 B og C	2 739
HI34AF	Vigernes - nye omsorgsboliger	1 723
HI34AG	Skedsmokorset - nye omsorgsboliger	2 209
HI34AH	Skjetten - nye omsorgsboliger	3 094
HI34AI	Aktivitetssenter - Breidablikk	2 024
HI41AB	Kunstnerisk utsmykning	148
HI41AD	Kultur og frivillighet	2 690
HI41AG	Friluftsanlegg og parker	95
HI41AM	Gulenga, flytting til Huseby	386
HI41AN	Oppgradering kultur- og idrettsbygg/-anlegg - eiendomsdrift	1 639
HI41AP	Bibliotek og kulturskole - innredning, utstyr og inventar	458
HI41AQ	Rehabilitering av kunstgressbaner	-1 610
HI41AR	Blaker skanse destinasjonsutvikling	10 733

HI41AS	Sørumsand idrettspark - svømmehall	917
HI41AT	Kultur- og idrettsbygg/-anlegg - utbygging	347
HI41AV	Rehabilitering Nebbursvollen bad	4 274
HI41AW	Energibrønner kunstgressbaner	28 507
HI41AX	Vollaparken	2 000
HI41AZ	Skedsmokorset idrettspark	580
HI41BA	Verneverdige bygninger	3 255
HI41BB	Huseby gård	1 960
HI41BC	Sørum fritidsgård - ridehus	3 910
HI41AA	Idrett	8 031
HI42AC	Frogner kirkegård - utvidelse	83
HI42AD	Skedsmo kirkegård - utvidelse	290
HI42AA	Blaker kirkegård - utvidelse og rehabilitering	-910
HI43AB	Enøk-investeringer	484
HI43AC	Boliger - kjøp og salg	4 241
HI43AE	Kjøp og salg av kommunal eiendom	-125 572
HI43AI	Ladepunkter til fossilfrie biler	79
HI43AJ	Maskiner og utstyr - servicetjenester	289
HI43AM	Solceller på kommunale bygg	2 589
HI43AN	ENØK - Oppgradering av ventilasjonsanlegg på kommunale bygg	6 715
HI43AP	Utskiftning fossile biler	9 069
HI43AS	Oppgradering tilfluktsrom	2 632
HI43AT	Brannteknisk oppgradering av kulturbygg og andre formålsbygg	-783
HI43AU	Ballbinger og lekeapparater	815
HI43AW	Heis og løfteanretning på kommunale bygg	4 890
HI43AX	Oppgradering til LED-belysning i formålsbygg	-335
HI43AÆ	Utbygging - Oppfølging i garantitiden	844
HI43AØ	Oppgradering av svømmehaller 2024	-6 905
HI43AA	Eiendom - utviklingsplan	7 062
HI45AB	Veilys	2 290
HI45AD	Maskiner og biler - utedrift	11 518
HI45AF	Brånåsdalen	-750
HI45AI	Flomvern	36 194
HI45AN	Dalen ledningsanlegg del 2 - utførelse	22 702
HI45VA	Vann og avløp - hovedplaner	1 352
HI45VB	Solberg, vei, vann og avløp	41 219
HI45VM	Rehabilitering pumpestasjoner avløp	29 198
HI45VP	Kirkegata	708
HI45VQ	Gamle Strømsvei	1 324
HI45VR	Skjærvagapet - gang-/sykkelvei	474
HI45AA	Samferdsel - hovedplaner	3 806
HI47AD	Oppmåling	97
HI49AB	Skedsmo brannstasjon – ombygging ren/uren sone	1 148
HI57AD	Sagstien turvei	2 227
HI57AE	Bibliotekene i Lillestrøm	997
HI57AF	Friluftsanlegg, nærmiljøanlegg og parker	2 002
HI57AG	MIRA til Fløterveien - Tursti	-627
Totalsum		**167 066**

Vedlegg 2: Budsjettjusternger bundne driftsfond

Art		Kommunalområde (T)	Prosjekt	Prosjekt (T)	Budsjettendring	Kommentar
155000	25	Kultur og inkludering		Den kulturelle spaserstokken	420 000	Statstilskudd
155000	25	Kultur og inkludering		Den kulturelle skolesekken	542 500	Statstilskudd
155000	45	Miljøteknikk		Vann og avløp, selvkostmidler	30 000 000	
195000	16	Samfunnsutvikling	D47003	Energi Og Klimaplan (Ske1434)	-230 435	Statstilskudd
195000	16	Samfunnsutvikling	D47010	Utvikling Kjeller Flyplass (Ske6934)	-200 000	Statstilskudd
195000	16	Samfunnsutvikling	D47043	Knutepunktprosjekt Lillestrøm	-160 983	Statstilskudd
195000	16	Samfunnsutvikling	D51002	Partnerskapsmidler Folkehelse	-95 000	Statstilskudd
195000	21	Barnehager	D21210	Toppet bemanning	-1 797 076	Statstilskudd
195000	23	Skoler			-2 044 308	Statstilskudd
195000	23	Skoler	D20004	Erasmus+ - akkreditering	-140 790	Statstilskudd
195000	23	Skoler	D23005	Desentralisert kompetanseutvikling (Ekstern)	-562 212	Statstilskudd
195000	23	Skoler	D23028	Utstyr og lokale læringsarenaer (ekstern)	-900 104	Statstilskudd
195000	23	Skoler	D23141	Sagdalen universitetsskole (Ekstern)	-300 000	Statstilskudd
195000	23	Skoler	D23171	Universitetsskole Vigernes (Ekstern)	-300 000	Statstilskudd
195000	23	Skoler	D23315	Frogner "universitetsskole" (Ekstern)	-300 000	Statstilskudd
195000	23	Skoler	D23408	Etter- og videreutdanning, vikarordning (Ekstern)	-195 067	Statstilskudd
195000	23	Skoler	D23465	Mentorordning (Intern)	-1 198 473	Statstilskudd
195000	25	Kultur og inkludering		Den kulturelle skolesekken	-650 086	Statstilskudd
195000	25	Kultur og inkludering		Den kulturelle spaserstokken	-415 134	Statstilskudd
195000	25	Kultur og inkludering	D41030	Bibliotek - verdt å snakke om	-46 694	Statstilskudd
195000	25	Kultur og inkludering	D41061	Lillestrøm kulturkonferanse	-121 830	Fritt ord/ billettinntekter
195000	25	Kultur og inkludering	D41066	Bibliotek - Utstyr flerbruksrom Lillestrøm	-152 278	Sparebankstiftelsen
195000	25	Kultur og inkludering	D41067	Bibliotek - Ytringsfrihet ungdom	-40 000	Statstilskudd
195000	25	Kultur og inkludering	D41071	Bibliotek - tilbud utviklingshemmede	-181 466	Kiwanis
195000	25	Kultur og inkludering	D41077	Bibliotek - Lavterskeltilbud Strømmen	-161 598	Sparebankstiftelsen
195000	25	Kultur og inkludering	D41082	Bibliotek - Gamle ord i nye spor	-370 808	Nasjonalbiblioteket
195000	25	Kultur og inkludering	D41086	Bibliotek - Level 1	-58 725	Norsk filminstitutt

195000	25	Kultur og inkludering	D57305	Bibliotek - Fredskafe	-22 200	Bergersenstiftelsen
195000	25	Kultur og inkludering	D57308	Leselystmidler barnehagetiltak	-99 520	Fylkesbiblioteket
195000	25	Kultur og inkludering	D57311	Brukerundersøkelse storbybibliotekene	-25 893	Nasjonalbiblioteket
195000	25	Kultur og inkludering	D57719	Kartlegging av sykkelruter i Lillestrøm	-75 000	Sparebankstiftelsen
195000	46	Samordning og klimatilpasning	D47051	Belønningsmidler planlegging Gamle Strømsvei	-1 100 000	Statstilskudd
195000	46	Samordning og klimatilpasning	D47052	Belønningsmidler sykkel	-889 214	Statstilskudd
195000	49	By- og stedsplanlegging	D53000	Områdereguleringer	-445 704	Statstilskudd
				Sum avsetning til bundet fond	30 962 500	
				Sum bruk av bundet fond	-13 280 598	