



Nordre Follo
kommune

Årsberetning 2024

Nordre Follo kommune



Innhold

1	Kommunedirektørens innledning.....	3
2	Økonomisk analyse	3
3	Sentrale kapitler.....	7
3.1	Driftsregnskapet	8
3.2	Investeringsregnskapet.....	13
4	Finansrapportering.....	30
5	Kommunens virksomhetsområder	33
5.1	Eiendom, strategi og økonomi	33
5.2	Organisasjon og utvikling.....	36
5.3	Oppvekst og læring.....	37
5.4	Helse og mestring	42
5.5	Samfunn og teknikk	46
5.6	Område selvkost	48
5.7	Interkommunale samarbeid	50
5.8	Overordnede områder.....	51
6	Oppfølging av planer	53
6.1	Planoversikt 2024-2027	53
7	Personal og organisasjon	54
7.1	Medarbeidere, likestilling og etikk	54
8	Klima- og miljøregnskap	63
	Vedlegg.....	67
1.	Investeringer - endringer per eiendel.....	67
2.	Oppfølging av vedtak og oppdrag.....	69
3.	Årsregnskap 2024.....	88

1 Kommunedirektørens innledning

I 2024 ble året da den krevende økonomien til kommunene kom til overflaten. Dette ble også en realitet for Nordre Follo kommune. Høye renter og priser, lavere skatteinntang enn budsjettet, økende gjeldsgrad og betydelig merforbruk i driften er noen av grunnene til at vi endte på et negativt netto driftsresultat på -37,9 mill. kroner. Dette er en alvorlig situasjon som vi tar med oss inn i de kommende årene.

Samtidig kan vi glede oss over at flere eksterne analyser som Kommunebarometeret (Kommunal Rapport), Kommuneindeksen (Agenda Kaupang), Bærekraft 357 (PWC) og kommune NM (NHO) plasserer oss blant de topp 30 kommunene i landet. Agenda Kaupang kårer oss til Norges 3. mest effektive kommune. Det innebærer at vi er en av de kommunene som får mest kvalitet ut av hver krone. Vi er altså en kommune som gjør mye riktig og driver effektivt.

Vi har fortsatt et solid disposisjonsfond på 891 mill. kroner som kommer godt med i de utfordrende årene som ligger foran oss. Økonomisk bærekraft er avgjørende for å sikre best mulig tjenester til innbyggerne våre innenfor gjeldende rammer.

Vi kan glede oss over en god befolkningsvekst på 1 100 innbyggere. Vi er en fremoverlent kommune og mange kommuner ser til oss for å lære.

Vi har fortsatt utfordringer på enkelte områder som vi må jobbe videre med; i likhet med mange kommuner merker vi at det er vanskelig å rekruttere innenfor flere fagområder, vi har en turnover som ligger over det som er ønskelig, antall rapporterte uønskede hendelser øker, det er forholdsvis mange som jobber i reduserte stillinger og sykefraværet ligger stabilt på et nivå som er høyere enn målet vårt.

Vi har høye ambisjoner om å bidra til at Nordre Follo skal være en god kommune å leve og jobbe i. Vi jobber aktivt med kvalitetsforbedring og samskaping for å sikre gode sømløse tjenester til innbyggerne hvor vi bidrar til mestring.

Kommunen er alle. Med dyktige og engasjerte medarbeidere, engasjerte politikere og aktive innbyggere har vi et godt fundament for å møte fremtidens utfordringer på en god måte, selv om det nå vil kreve litt mer av oss alle.

2 Økonomisk analyse

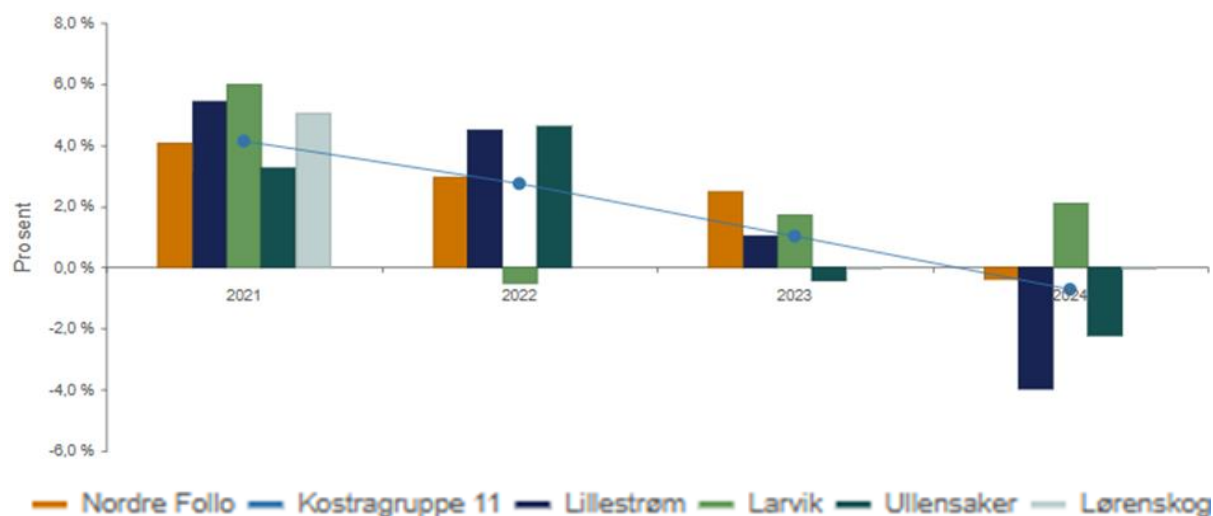
Kapitlet omtaler ulike indikatorer for økonomisk bærekraft og utvikling samt kommunens økonomiske forutsetninger og resultater. Analysene baserer seg på foreløpige konserntall fra KOSTRA per 15.3.2025 dersom ikke annet er opplyst.

Nordre Follo kommune tilhører KOSTRA-gruppe 11, som inneholder kommuner med 45 000 til 74 999 innbyggere.

Netto resultatgrad beskriver kommunens økonomiske handlefrihet

Netto driftsresultat regnes for å være en av de viktigste indikatorene for å beskrive økonomisk balanse i en kommune. Netto resultatgrad er driftsresultat i prosent av driftsinntekter, og viser andel av driftsinntekter som kan benyttes til finansiering av investeringer og fondsavsetninger når drifts- og finansutgifter er dekket.

Vedtatte handlingsregler for Nordre Follo sier at netto driftsresultat skal være minimum 2 prosent.



	2021	2022	2023	2024
Nordre Follo	4,1 %	3,0 %	2,5 %	-0,4 %
Kostragruppe 11	4,1 %	2,7 %	1,0 %	-0,7 %
Lillestrøm	5,4 %	4,5 %	1,0 %	-3,9 %
Larvik	6,0 %	-0,5 %	1,7 %	2,1 %
Ullensaker	3,3 %	4,6 %	-0,4 %	-2,2 %
Lørenskog	5,1 %	0,0 %	0,0 %	0,0 %

Kommunekonsernets netto driftsresultat endte på minus 0,4 prosent av driftsinntektene. Resultatet er bedre enn snittet i KOSTRA-gruppe 11. Beregningen er basert på konserntall, og hentet fra KOSTRA.

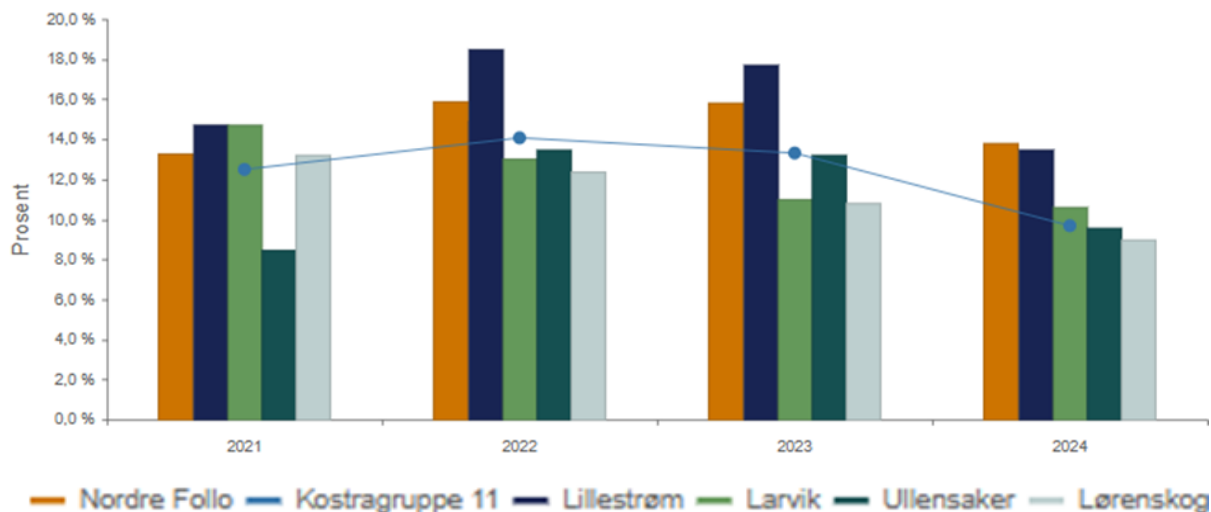
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter

Midler på disposisjonsfond gir handlingsrom til å dekke ekstraordinære behov og uforutsette utgifter.

Disposisjonsfond kan fritt benyttes til finansiering både i drifts- og investeringsregnskapet. Størrelsen på disposisjonsfondet i forhold til brutto driftsinntekter forteller hvor stor økonomisk buffer kommunen har til løpende drift. Denne bufferen har betydning for hvor raskt kommunen kan omstille seg ved vesentlige rammeendringer, og bør være slik at den kan dekke opp for kortsiktige svingninger.

Vedtatte handlingsregler for Nordre Follo sier at disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter skal være minimum 8 prosent.

Årsberetning 2024



	2021	2022	2023	2024
Nordre Follo	13,3 %	15,9 %	15,8 %	13,8 %
Kostragruppe 11	12,5 %	14,1 %	13,3 %	9,7 %
Lillestrøm	14,7 %	18,5 %	17,7 %	13,5 %
Larvik	14,7 %	13,0 %	11,0 %	10,6 %
Ullensaker	8,5 %	13,5 %	13,2 %	9,6 %
Lørenskog	13,2 %	12,4 %	10,8 %	9,0 %

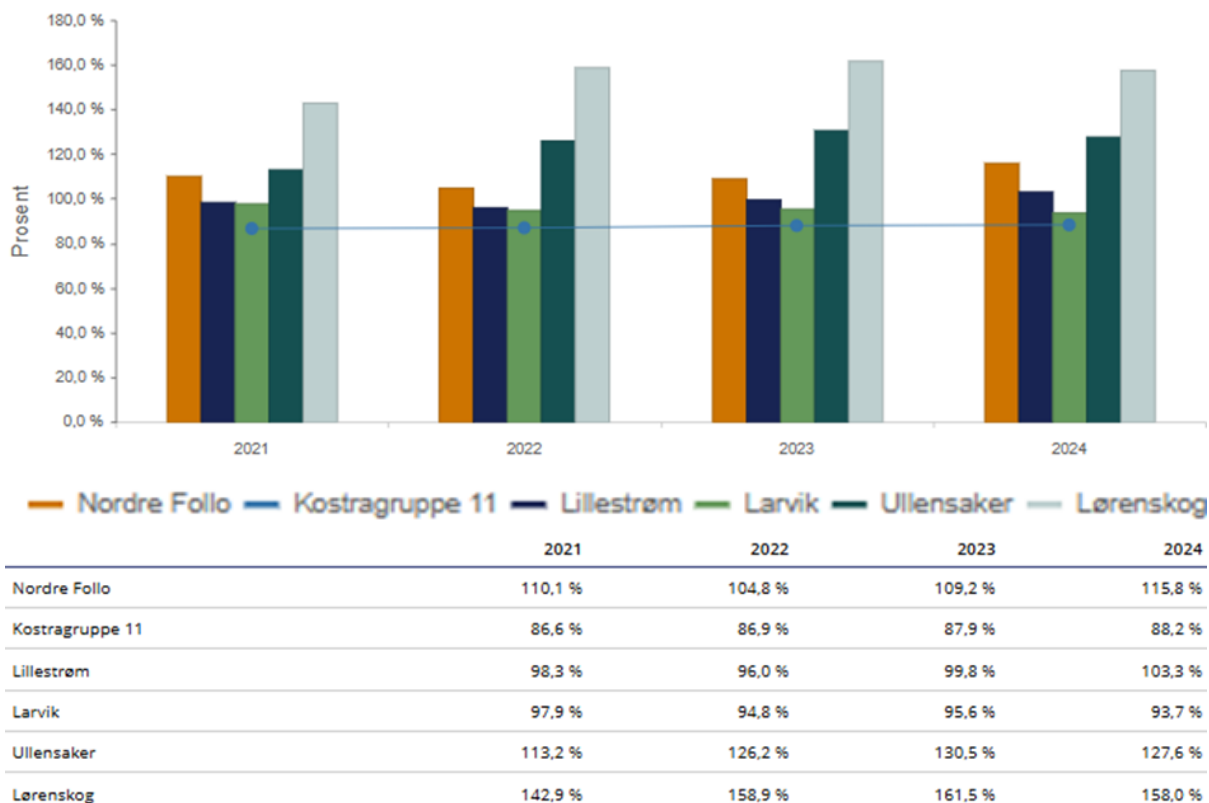
Disposisjonsfondet utgjorde 13,8 prosent av kommunekonsernets driftsinntekter for 2024, mot 15,8 prosent i 2023. Disposisjonsfond beløper seg ved utgangen av 2024 på til sammen 891,6 mill. kroner, en reduksjon på 71,8 mill. kroner fra 2023. Av dette er 1,4 mill. kroner merket Grønt næringslivsfond, og 11,4 mill. kroner merket Flyktningefond. Midler på disposisjonsfond er en viktig buffer for å kunne handle kortsiktig. I henhold til regnskapsforskriften skal regnskapsmessig mindreforbruk settes av til disposisjonsfond ved avslutningen av regnskapet.

Høy gjeldsgrad gir reduserte midler til tjenester for innbyggerne

En høy gjeldsgrad innebærer at en høy andel av driftsbudsjettet må brukes på renter og nedbetaling av gjeld. Dette medfører at en mindre andel av driftsbudsjettet kan brukes til tjenester for innbyggerne.

Vedtatte handlingsregler for Nordre Follo sier at netto lånegjeld i prosent av driftsinntekter ikke skal overstige 109 prosent i gjennomsnitt i økonomiplanperioden (2024-2027), og reduseres til 80 prosent innen 2033. Snittet i fireårsperioden 2021-2024 er på 110 prosent.

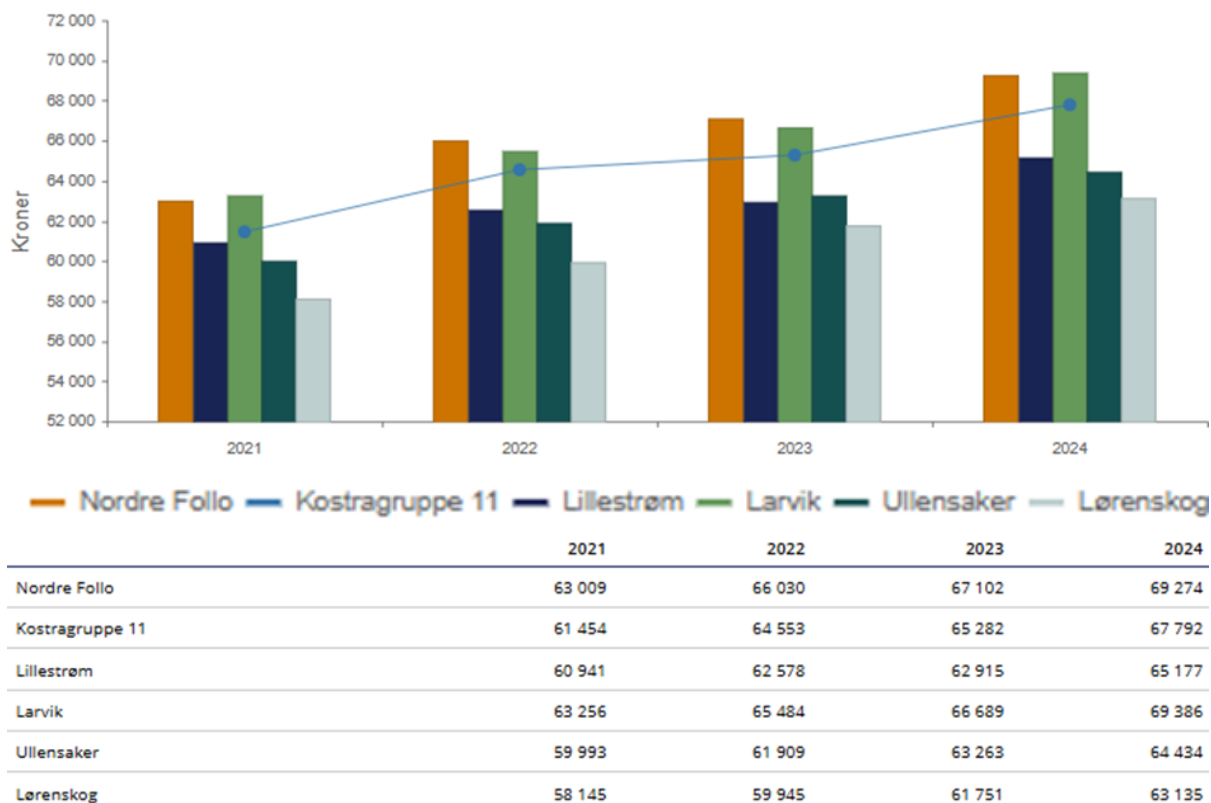
Årsberetning 2024



Økningen i kommunekonsernets netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter skyldes at lånegjelden har økt forholdsvis mer enn brutto driftsinntekter. I sammenligningen er det benyttet konserntall, som for Nordre Follo kommunes del ligger 0 - 3 prosentpoeng over tilsvarende kommunekassetall i perioden.

Frie inntekter per innbygger

Med frie inntekter menes inntekter som kommunene kan disponere uten andre bindinger enn gjeldende lover og forskrifter. Kommunens frie inntekter omfatter skatteinntekter og rammetilskudd. Prisvekst gjør at indikatoren har en naturlig stigende trend.



Kommunekonsernets frie inntekter utgjorde 69 274 kroner per innbygger i 2024. Dette tilsvarer en økning på 3,2 prosent fra året før. Dette er en lavere økning i de frie inntektene enn KOSTRA-gruppe 11, som hadde en økning på 3,8 prosent fra 2023 til 2024.

3 Sentrale kapitler

Nordre Follo kommune fikk et negativt netto driftsresultat på 37,9 mill. kroner i 2024. Resultatet er 75,1 mill. kroner lavere enn revidert budsjett. Kommunen har en høy gjeld som vil øke i tiden fremover. Et negativt netto driftsresultat betyr at kommunen har høyere utgifter enn inntekter, og må bruke av disposisjonsfond for å avslutte driftsregnskapet i balanse. Et stort disposisjonsfond gir mulighet for å dekke inn dette for et enkelt år, men på sikt er ikke dette bærekraftig.

Hovedårsaken til det negative resultatet i 2024 er først og fremst at virksomhetsområdene fikk et merforbruk på om lag 94 mill. kroner. De fleste områdene hadde merforbruk, og de største avvikene er innenfor Oppvekst og læring og Helse og mestring. I tillegg fikk kommunen lavere frie inntekter i forhold til revidert budsjett med om lag 17 mill. kroner. Skatteinntektene ble 109 mill. kroner lavere enn i revidert budsjett, men dette ble delvis kompensert ved at vi fikk lavere inntektsutjevning enn budsjettert. Kommunen fikk om lag 92 mill. kroner mer i rammetilskudd enn budsjettert. Dette inkluderer den ekstra tildelingen på ca 52 mill. kroner i rammetilskudd til kommunesektoren som ble gitt i slutten av oktober.

Som følge av økte inntekter fra premieavvik og også bruk av premiefond, ble netto pensjonskostnader om lag 10 mill. kroner lavere enn budsjettert. Kommunens premiefond er oppsparte midler fra tidligere pensjonsinnbetalinger og avkastning som kun kan brukes til å dekke pensjonspremien. I 2024 ble det

brukt 120 mill. kroner av kommunens premiefond til å dekke pensjonspremien. Dette påvirker også kommunens likviditet på en positiv måte.

De øremerkede tilskuddene kommunen fikk i 2024 var om lag 20 mill. kroner høyere enn budsjettet. For refusjon knyttet til ressurskrevende tjenester er det innført nye regler for ordningen for 2025 med tilbakevirkning for 2024. Dette innebar at kommunen fikk om lag 9 mill. kroner mindre i refusjon enn den tidligere ordningen ville gitt. I forhold til revidert budsjett fikk kommunen om lag 5 mill. kroner mer enn budsjettet. Det har tidvis vært høyt sykefravær, noe som også har medført høyere nav-refusjoner. Kommunen fikk også om lag 8 mill. kroner mindre i integreringstilskudd og norsktilskudd enn justert budsjett.

Det ble i 2024 avsatt 48,6 mill. kroner til bundne driftsfond, mens netto bruk av ubundne driftsfond er 71,7 mill. kroner. Disposisjonsfondet til kommunen er per 31.12.2024 på 891 mill. kroner.

Netto finansutgifter ble noe lavere enn opprinnelig budsjettet. Gjeldsgraden viser forholdet mellom netto lånegjeld og brutto driftsinntekter. For Nordre Follo var gjeldsgraden 115,8 prosent ved utgangen av 2024. Kommunen har en høy gjeldsgrad sammenlignet med KOSTRA-gruppe 11 som har en gjeldsgrad på 88,2 prosent i 2024. Kommunen har en samlet gjeld på om lag 9,43 mrd. kroner ved utgangen av 2024, fordelt med 7,71 mrd. i gjeld knyttet til investeringer og 1,74 mrd. kroner i startlån.

Nordre Follo kommune hadde et høyt investeringsnivå også i 2024. Regnskapet viser at det ble gjort brutto investeringer for om lag 1,43 mrd. kroner. Status for investeringsprosjektene presenteres i Investeringskapitlet (kapittel 3.2).

3.1 Driftsregnskapet

Driftsinntekter

Nordre Follo kommunes driftsinntekter (eksklusiv interne overføringer) består av:

- Skatt på inntekt og formue
- Rammetilskudd fra staten
- Øvrige driftsinntekter som brukerbetalinger, refusjoner, salgs- og leieinntekter og øremerkede tilskudd

Samlede driftsinntekter ble i 2024 på 6,57 mrd. kroner. Dette er 313,4 mill. kroner mer enn revidert budsjett, og er i hovedsak knyttet til nav-refusjoner og momskompensasjon. Den største andelen av driftsinntektene består av frie inntekter, det vil si skatt på inntekt og formue og rammetilskudd. De frie inntektene utgjorde 4,48 mrd. kroner, tilsvarende 71,9 prosent av totale driftsinntekter.

Brukerbetalinger, kommunale avgifter, salgs- og leieinntekter med mer utgjorde 1 032 mill. kroner, tilsvarende 15,7 prosent av driftsinntektene. Andre driftsinntekter besto blant annet av diverse tilskudd fra staten, NAV-refusjoner og momskompensasjon. Disse inntektene utgjorde 1 055 mill. kroner, tilsvarende 16 prosent av driftsinntektene.

Driftsinntektene utgjorde 103 180 kroner per innbygger i 2024. Samme indikator for KOSTRA-gruppe 11 er 102 173 kroner per innbygger.

Driftsutgifter

Nordre Follo kommunes driftsutgifter (eksklusiv interne overføringer) består av:

- Lønn og sosiale utgifter

- Kjøp av varer og tjenester
- Andre utgifter som tilskudd og overføringer
- Avskrivninger

Samlede driftsutgifter kom på 6,52 mrd. kroner i 2024. Dette er 456 mill. kroner mer enn revidert budsjett.

De største driftskostnadene kommunen har, er kostnader til lønn og sosiale utgifter. Dette utgjorde 4,08mrd. kroner i 2024, tilsvarende 62,7 prosent av driftsutgiftene. Kjøp av varer og tjenester utgjorde 1,56 mrd. kroner, tilsvarende 23,9 prosent av driftsutgiftene. Overføringer og tilskudd til andre utgjorde 436 mill. kroner, tilsvarende 6,7 prosent av driftsutgiftene. Avskrivninger utgjorde 7 prosent av driftsutgiftene.

Driftsutgiftene utgjorde 102 201 kroner per innbygger i 2024. Samme indikator for KOSTRA-gruppe 11 er 102 722 kroner per innbygger.

Netto finansutgifter

Renteinntektene ble høyere enn budsjettet fordi kommunens gjennomsnittslikviditet har vært noe bedre enn budsjettforutsetningene. I tillegg har kommunen mottatt 4,9 mill. kroner i renter på et erstatningsbeløp i forbindelse med. at Østmarka ble nasjonalpark.

Renteutgiftene endte på nivå med revidert budsjett. Norges Bank holdt styringsrenten på 4,5 prosent i hele 2024, noe som førte til at de flytende rentene på kommunes lån holdt seg relativt stabile i 2024.

Minimumsavdrag på lån er beregnet i henhold til KommuneLOvens § 14-18 Avdrag på lån. Det vises til note 10 i årsregnskapet. Nordre Follo betalte 302 mill. kroner i avdrag 2024, noe som er 5,4 mill. kroner mer enn beregnet minimumsavdrag på lån.

Nordre Follo tok opp to lån til investeringer i 2024 – fordelt på ett lån som «grønt lån» med flytende rente på 450 mil. kroner og ett lån med fastrente på kr 550 mill. kroner. Lånene ble tatt opp med 25 års avdragstid, og den nominelle renten på fastrentelånet var 4,44 %, med rentebindingstid 3 år.

Årsberetning 2024

Status drift for kommunen (1A)

Beløp i 1000

	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Regnskap 2023
Rammetilskudd	-1 741 630	-1 771 630	-1 771 630	-1 863 371	91 741	5,2 %	-1 690 961
Inntekts- og formuesskatt	-2 785 116	-2 725 116	-2 725 116	-2 616 449	-108 667	-4,0 %	-2 573 619
Eiendomsskatt	0	0	0	0	0		0
Andre generelle driftsinntekter	-8 291	-8 291	-8 291	-12 564	4 273	51,5 %	-10 724
Sum generelle driftsinntekter	-4 535 037	-4 505 037	-4 505 037	-4 492 384	-12 653	-0,3 %	-4 275 304
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	3 922 238	3 932 673	3 923 700	4 001 921	-78 221	-2,0 %	3 699 565
Avskrivninger	388 338	388 338	388 338	440 490	-52 152	-13,4 %	403 706
Sum netto driftsutgifter	4 310 576	4 321 011	4 312 038	4 442 411	-130 373	-3,0 %	4 103 271
Brutto driftsresultat	-224 462	-184 027	-192 999	-49 973	-143 026	-74,1 %	-172 033
Renteinntekter	-111 000	-117 000	-117 205	-125 958	8 753	7,5 %	-106 775
Utbytter	-22	-22	-22	-49	27	121,7 %	-998
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0		0
Renteutgifter	368 091	352 091	352 091	352 435	-345	-0,1 %	261 950
Avdrag på lån	300 000	300 000	300 000	301 948	-1 948	-0,6 %	276 007
Netto finansutgifter	557 069	535 069	534 864	528 376	6 487	1,2 %	430 184
Motpost avskrivninger	-388 338	-388 338	-388 338	-440 490	52 152	13,4 %	-403 706
Netto driftsresultat	-55 731	-37 296	-46 474	37 913	-84 387	-181,6 %	-145 556
Disponering eller dekning av netto driftsresultat							
Overføring til investering	112 000	111 541	114 020	14 152	99 869	87,6 %	111 455
Avsetninger til bundne driftsfond	888	1 188	28 369	48 615	-20 245	-71,4 %	31 483
Bruk av bundne driftsfond	-9 524	-9 524	-30 007	-28 901	-1 106	-3,7 %	-57 386
Avsetninger til disposisjonsfond	61 975	44 165	44 165	38 295	5 869	13,3 %	86 472
Bruk av disposisjonsfond	-109 608	-110 074	-110 074	-110 074	0		-26 468
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	0	0	0	0	0		0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	55 731	37 296	46 474	-37 913	84 387	181,6 %	145 556
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0		0

Disponering eller dekning av netto driftsresultat

De bundne fondene skiller seg fra ubundne fond ved at midlene er mottatt fra eksterne, ofte er regulert gjennom lover og forskrifter og er øremerket et spesifikt rapporteringspliktig formål. Midlene kan derfor ikke disponeres av kommunestyret.

Netto avsetning/bruk, bundne driftsfond

Per 31.12.2024 hadde Nordre Follo kommune 100,5 mill. kroner i bundne driftsfond. Av dette utgjør selvkostfondene om lag 37,5 mill. kroner. Bundne driftsfond består i tillegg til selvkost hovedsakelig av midler tilhørende interkommunale samarbeid, gaver og øremerkede midler. I 2024 er netto avsetning til bundne driftsfond på 19,7 mill. kroner.

Netto avsetninger/bruk, ubundne driftsfond

Per 31.12.2024 hadde Nordre Follo kommune 891,6 mill. kroner i ubundne driftsfond. Ubundne driftsfond består av disposisjonsfond på 878,8 mill. kroner, Flyktningfond på 11,4 mill. kroner (opprettet i henhold til kst-sak 211/20) og Grønt næringslivsfond på 1,4 mill. kroner (opprettet i henhold til kst-sak 108/20).

I 2024 er netto bruk av ubundne driftsfond på 71,8 mill. kroner. Netto avsetning består av følgende poster:

- Avsetning til disposisjonsfond på 44,2 mill. kroner. I henhold til vedtak kst-sak 35/23 ØHP 2024-2027 (budsjettert regnskapsmessig mindreforbruk) opprinnelig avsetning 61,7 mill. kroner. Økt med 14,1 mill. kroner i KST 58/24 (1. tertialrapport 2024) og redusert med 31,7 mill. kroner i kst 94/24 (2. tertialrapport 2024) til 44,2 mill. kroner.
- Bruk av disposisjonsfond 100 mill. kroner i henhold til vedtatt ØHP 2024-2027 (budsjettert overføring til investeringsregnskapet for egenfinansiering av investeringer), kst-sak 35/23.
- Bruk av disposisjonsfond 9,1 mill. kroner i henhold til vedtatt ØHP 2024-2027 (budsjettert overføring til investeringsregnskapet for egenfinansiering av EK-tilskudd), kst-sak 35/23, regulert for faktura.
- Bruk av disposisjonsfond 0,8 mill. kroner i henhold til kst-sak 94/24 (2. tertialrapport 2024).
- Årets bruk av grønt næringslivsfond, 0,1 mill. kroner.
- Årets bruk av flyktningefond, strøket etter strykningsreglene i regnskapsforskriften. Strykning er foretatt med 5,9 mill. kroner.

Sentrale inntekter

Beløp i 1000

	Regnskap 2023	Oppr. bud. 2024	Rev.bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %
Frie disponible inntekter						
Rammetilskudd	-1 690 961	-1 741 630	-1 771 630	-1 863 371	91 741	5,2 %
Inntekts- og formuesskatt	-2 573 619	-2 785 116	-2 725 116	-2 616 449	-108 667	-4,0 %
Andre generelle driftsinntekter	-10 724	-8 291	-8 291	-12 564	4 273	51,5 %
Sum Frie disponible inntekter	-4 275 304	-4 535 037	-4 505 037	-4 492 384	-12 653	-0,3 %

Sentrale inntekter

Skatteinntekter og rammetilskudd er midler kommunen i prinsippet fritt kan disponere uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regler. De omtales derfor som frie inntekter. I stor grad er imidlertid de frie inntektene bundet opp til lønn, sosiale utgifter, tjenesteproduksjon og finansutgifter.

Formålet med kommunenes inntektssystem er å bidra til at alle kommuner skal kunne gi et likeverdig tjenestetilbud til innbyggerne. Rammetilskuddet er i all hovedsak avhengig av størrelsen på statlige rammer til kommunesektoren og utviklingen i folketallet i de aldersgruppene som etterspør kommunale tjenester.

Inntektsutjevning i inntektssystemet fungerer slik at kommuner med høye skatteinntekter blir trukket i inntektene til fordel for kommuner med lave skatteinntekter. Nivået på skatteinntektene påvirkes av lokal skatteinngang, mens rammetilskuddet beregnes gjennom det kommunale inntektssystemet. Tilførsel eller trekk gjennom skatteutjevningen avregnes mot det statlige rammetilskuddet. Rammene for skatt og rammetilskudd må derfor sees i sammenheng.

Årsberetning 2024

Størstedelen av kommunens driftsinntekter er frie inntekter. I 2024 hadde kommunen frie inntekter på 4,48 mrd. kroner. Dette er 17 mill. kroner lavere enn revidert budsjett.

Rammetilskuddet ble på 1,86 mrd. kroner og er om lag 92 mill. kroner høyere enn revidert budsjett.

I tertialrapporten per 31.8.2024 ble skatteanslaget for 2024 nedjustert til 2,72 mrd. kroner, og rammetilskuddet oppjustert til 1,77 mrd. kroner. Nordre Follo kommune fikk for 2024 en skatteinntgang som var 92 mill. kroner lavere enn revidert budsjett. Kommunen hadde en økning i skatteinntektene sammenlignet med 2023 på 1,7 prosent. Netto inntektsutjevning kom på totalt 130 mill. kroner, som utgjør 2 046 kroner per innbygger.

Andre generelle statstilskudd ble 4,2 mill. kroner høyere enn budsjettet. Tilskuddene gjelder i hovedsak rentekompensasjon knyttet til omsorgsboliger og sykehjem, samt rentekompensasjon for skolebygg.

Status drift for virksomhetsområdene (1B)

Beløp i 1000

	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Avvik i kr	Avvik i %	Regnskap 2023
Eiendom, strategi og økonomi	313 683	314 483	331 065	335 241	-4 176	-1,3 %	329 607
Organisasjon og utvikling	181 763	180 963	177 003	170 552	6 451	3,6 %	164 370
Oppvekst og læring	1 743 010	1 757 410	1 830 638	1 879 896	-49 258	-2,7 %	1 715 415
Helse og mestring	1 564 420	1 611 520	1 712 451	1 748 736	-36 285	-2,1 %	1 577 549
Samfunn og teknikk	212 527	213 437	169 999	179 142	-9 142	-5,4 %	225 073
Område selvkost	-172 992	-172 992	-173 381	-140 346	-33 035	-19,1 %	-147 170
Interkommunale samarbeid	0	0	0	0	0		0
Overordnede områder	71 472	18 572	-124 383	-150 218	25 835	20,8 %	-192 527
Sum bevilgninger drift, netto	3 913 882	3 923 392	3 923 392	4 023 003	-99 611	-2,5 %	3 672 318
Herav:							
Avskrivninger	388 338	388 338	388 338	440 490	-52 152	-13,4 %	403 706
Motpost avskrivninger	-388 338	-388 338	-388 338	-440 490	52 152	13,4 %	-403 706
Netto renteutgifter og -inntekter	-20	-20	-225	-317	92	41,1 %	-1 261
Overføring til investering	0	0	2 479	1 764	715	28,8 %	612
Avsetninger til bundne driftsfond	888	1 188	28 369	48 615	-20 245	-71,4 %	31 483
Bruk av bundne driftsfond	-9 524	-9 524	-30 007	-28 055	-1 952	-6,5 %	-57 386
Avsetninger til disposisjonsfond	300	0	0	0	0		0
Bruk av disposisjonsfond	0	-925	-925	-925	0		-695
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	3 922 238	3 932 673	3 923 700	4 001 921	-78 221	-2,0 %	3 699 565

På grunn av ulik koding i rapporteringsverktøyet Framsikt og regnskapssystemet Visma, er det ulike tall i tabell 1B i forhold til tabellen som fremkommer i årsregnskapet.

Tabellen er i tråd med forskriftskravene. Virksomhetsområdene samlet fremstår med et merforbruk på 99,6 mill. kroner. Resultatet for det enkelte virksomhetsområde beskrives under det enkelte virksomhetsområde i kapittel 5.

3.2 Investeringsregnskapet

Mange store og kostnadskrevenne byggeprosjekter pågår fortsatt, men flere begynner å nærme seg slutføring. Behovet er imidlertid også stort med tanke på fremtidens formålsbygg og tiltaksplaner. Arbeid og krav til langsiktig planlegging er skjerpet, og kommunen jobber fortløpende med Langsiktig driftsanalyse og investeringsplan (LDIP), sist rullert og vedtatt i februar 2025.

Året 2024 var et gjennomføringens år sammenlignet med de første årene i Nordre Follo kommunes historie. Mannskapsressurser, vareleveranser og tjenester var på plass, og et stort stykke arbeid knyttet til investeringer ble utført.

Opprinnelig vedtatt budsjett for 2024 var på brutto 1,16 mrd. kroner. Etter justeringer knyttet til videreføringer av mer-/mindreforbruk fra 2023 til 2024, samt justeringer i 1. og 2. tertialrapport 2024, endte revidert budsjettet på 1,64 mrd. kroner.

Årets regnskapsmessige forbruk endte på 1,44 mrd. kroner.

Under vises de største investeringene som har kommet til Politisk beslutningspunkt 2 (B2), og som har et samlet flerårig brutto budsjett på over 100 mill. kroner:

- Bjørkås, rehabilitering og utvidelse - forventet ferdigstillelse i 2025
- ENØK tiltak - forventet ferdigstillelse i 2027
- Finstadhallen - forventet ferdigstillelse i 2025
- Kolbotn barneskole, utvidelse og rehabilitering - ferdigstilt i 2024
- Kolbotn omsorgsboliger - ferdigstilt i 2024
- Kolbotn sentrum, infrastruktur - forventet ferdigstillelse i 2028
- Langhusbadet - forventet ferdigstillelse i 2025
- Magasinparken barnehage - forventet ferdigstillelse i 2025
- Magasinparken ungdomsskole - forventet ferdigstillelse i 2025
- Ski sentrum, gågate og torg - forventet ferdigstillelse i 2026
- Ski-Haugbro, overføringsledning - ferdigstilt i 2024
- Sofiemyr ny barneskole - forventet ferdigstillelse i 2025
- Vevelstad-Kongsli, avløpstunnel - forventet ferdigstillelse i 2025

I tillegg kommer løpende investeringer med opprinnelig brutto budsjett i 2024 på over 10 mill. kroner:

- Digitale utviklingsprosjekter
- IKT utstyr, fellesinnkjøp
- Kommunale boliger, kjøp, salg og oppgradering
- Rus- og psykiatriboliger, utredninger
- Strategisk eiendomskjøp av tomter
- Tiltak, kommunale bygg
- Tiltak, vann- og avløpsnett

Alle investeringstabellene viser bruttotall i tråd med forskriftskrav, og tall i hele tusen.

Årsberetning 2024

Status investering og finansiering (2A)

Beløp i 1000

	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Investeringer i varige driftsmidler	1 146 809	1 619 431	1 619 431	1 411 664	1 163 128
Tilskudd til andres investeringer	3 000	11 200	11 200	13 556	16 057
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	12 000	11 541	11 541	11 541	10 842
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	1 161 809	1 642 172	1 642 172	1 436 761	1 190 027
Kompensasjon for merverdiavgift	-194 186	-265 529	-265 529	-226 095	-175 642
Tilskudd fra andre	-35 869	-35 869	-35 869	-139 620	-48 252
Salg av varige driftsmidler	-164 000	-33 000	-33 000	-18 808	-15 641
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-655 754	-1 196 233	-1 196 233	-1 117 280	-861 172
Sum investeringsinntekter	-1 049 809	-1 530 631	-1 530 631	-1 501 803	-1 100 707
Videreutlån	190 000	290 000	290 000	308 176	239 329
Bruk av lån til videreutlån	-190 000	-290 000	-290 000	-244 179	-194 105
Avdrag på lån til videreutlån	33 206	33 206	33 206	26 734	29 193
Mottatte avdrag på videreutlån	-33 206	-33 206	-33 206	-90 732	-74 417
Netto utgifter videreutlån	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	-112 000	-111 541	-111 541	-14 152	-111 455
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	22 135
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	79 194	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-112 000	-111 541	-111 541	65 042	-89 320
Fremsført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0

Status investeringer (2B)

1. Investeringer i varige driftsmidler

Beløp i 1000

	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Sofiemyr ny barneskole	250 000	299 930	299 930	236 158	163 049
Kolbotn barneskole, utv./rehab.	0	1 025	1 025	677	2 350
Kolbotn barneskole, inventar	0	0	0	0	438
Magasinparken ungdomsskole	185 000	216 754	216 754	203 467	165 500

Årsberetning 2024

	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Kolbotn omsorgsboliger	0	1 074	1 074	874	426
Komm. boliger, kjøp, salg og oppgradering	12 500	20 489	20 489	20 513	16 207
Oppgradering og sikring, uteområder	780	3 180	3 180	2 207	9 087
Kolbotn sentrum, infrastruktur	7 271	23 828	23 828	20 888	3 337
Biler, maskiner og utstyr	6 800	13 431	13 431	15 781	14 033
Digitalisering, plattform	0	0	0	0	23 910
Digitalisering, skole og barnehage	0	0	0	0	12 429
Innsynsløsning, bygge-/delesaksarkiv	300	0	0	0	0
Kartløsninger	0	26	26	26	0
Tiltak, velferdsteknologi	7 125	12 171	12 171	15 967	19 909
VA, tiltak vann- og avløpsnett	71 500	126 681	126 681	101 703	92 722
VA, elektroniske vannmålere	6 000	1 750	1 750	1 961	6 400
Ski-Haugbro, overføringsledning	0	1 663	1 663	395	251
VA, vannverket oppgradering	13 147	39 835	39 835	39 672	2 530
VA, biler, maskiner, utstyr	4 072	3 572	3 572	2 646	1 826
Tiltak, fritidsaktiviteter	3 000	17 153	17 153	23 504	18 228
Høyttaleranlegg, NF scener	0	1 215	1 215	0	0
Tiltak, kommunale bygg	60 000	147 681	147 681	152 755	177 598
Tiltak, vei og park	5 000	18 662	18 662	24 550	41 292
Tiltak, gang- og sykkelveier	1 500	5 414	5 414	6 811	3 380
Ski sentrum, utb.omr. 4-9	2 000	2 000	0	0	2 063
Tømtebanen, kunstgress	0	0	0	0	568
Tiltak, tros- og livssynssamfunn	0	0	0	0	60
Oppegård gamle rådhus, rehab.	0	0	0	0	825
Tiltak, el, brann og energi	2 032	20 090	20 090	26 385	28 599
Etterarbeider	250	250	250	0	148
Mulighetsstudie	250	250	250	0	0
Hebekk omsorgsboliger	15 575	4 500	4 500	4 349	5 062
Digitalisering, samskaping/innbyggertjenester	0	0	0	0	124
Fellessystemer IKT	1 875	1 037	1 037	0	0
Vevelstad-Kongslia, avløpstunnel	58 360	82 324	82 324	44 186	108 928
Langhusbadet	65 000	66 491	66 491	62 928	139 512
Langhus idrettspark, utredning tomteareal	0	0	0	0	1 467
Fylkesvei 152 Stenfelt-Greverud, gang-/sykkelvei	2 000	420	420	1 263	94
Klima: Ladeinfrastruktur, komm. tjenestebiler	450	196	196	984	1 344
Magasinparken barnehage	53 090	63 117	63 117	49 858	11 444
Langhus, ny barnehage	513	829	829	781	321
Ski tettsted, ny barnehage	0	1 356	1 356	1 405	1 044
Kolbotn sentrum, ny barnehage	4 500	1 132	1 132	945	868
Finstadhallen	50 000	96 947	96 947	56 047	8 092
Ski sykehus, legevakt	4 500	16 137	16 137	27 106	288
Oppegård bru, Byvekstavtale	19 000	3 448	3 448	1 094	1 804
Parkeringsplasser, ladere og infrastruktur	0	811	811	963	641
Finstad skole, sprinkleranlegg	0	0	0	0	1 031
Ski sentrum avfallshåndtering, utredning	0	286	286	165	714
Flåtestad ungdomsskole, utvidelse	22 000	5 450	5 450	4 230	3 687
Fløysbonn ungdomsskole, rehab./utv.	20 000	10 502	10 502	8 801	6 009
Kolben kino, fremvisningsutstyr	0	0	0	0	800
Ski barneskole rehab./utv.	1 000	9 414	9 414	7 771	1 586
Finstad barneskole, utvidelse	1 989	6 489	6 489	3 970	0
Greverud skole, utv. og rehab.	900	1 000	1 000	165	0
Helsebygg, utredninger	2 000	0	0	0	188
Rus- og psykiatriboliger, utredninger	10 000	10 300	10 300	5 615	0

Årsberetning 2024

	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Ski sentrum gågate og torg, utb. omr. 1	49 000	80 443	80 443	70 029	17 491
Ski sentrum rest infrastruktur, utb. omr. 1	1 000	1 443	1 443	1 841	2 448
Ski sentrum, utb. omr. 2	1 900	977	977	1 063	903
Ski sentrum, utb. omr. 3	300	897	897	997	473
Ski vest, nedgraving høyspent	2 800	0	0	0	11
Ski sentrum, utb. omr. 7	1 250	1 020	1 020	1 354	620
Ski sentrum, utb. omr. 8	1 000	881	631	721	244
Magasinparken ungdomsskole, inventar	500	372	372	48	503
Sofiemyr ny barneskole, inventar	13 800	2 000	2 000	0	0
IKT utstyr, fellesinnkjøp	20 730	31 379	31 379	31 741	0
Digitale utviklingsprosjekter	14 500	3 576	3 576	1 045	0
ENØK tiltak	11 000	27 324	27 324	21 555	5 676
Oppmålingsutstyr til kartleggingsformål	750	722	722	722	0
Lysnetoppen, forsterket bolig	500	500	500	284	0
Villenga/Ski vest, personellbaser	500	0	0	0	0
Samlokalisering hjelpemiddelsentral	2 500	0	0	0	0
Bjørkås, rehab./utv.	40 000	80 342	80 342	68 253	14 658
Strategisk eiendomskjøp av tomter	10 000	15 500	15 500	15 192	0
Solborg, sansehage	3 500	3 490	3 490	3 157	10
Grillhytter barnehager	0	0	0	0	868
Ski sentrum, utb. omr. 4	0	-52	448	300	0
Ski sentrum, utb. omr. 5	0	-152	348	300	0
Ski sentrum, utb. omr. 6	0	-152	348	998	0
Ski sentrum, utb. omr. 9	0	853	1 353	1 286	0
Innovasjonssenteret, NF rådhus	0	500	500	0	0
Barnevern, sikringsutstyr	0	2 250	2 250	2 015	0
Greverud sykehjem, utv.	0	2 810	2 810	395	0
Sofiemyr idrettspark, garderobe	0	1 700	1 700	866	0
Østli skole, utv. klasseromskapasitet	0	500	500	0	0
Ski sentrum, Vestråtparken	0	0	250	242	0
Kjøp og salg av aksjer og eiendeler	0	0	0	4 067	15 647
Momsavtaler	0	0	0	3 627	1 364
Investeringer i varige driftsmidler	1 146 809	1 619 431	1 619 431	1 411 664	1 163 128

2. Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Kommunale boliger, kjøp, salg og oppgradering	0	0	0	83	83
VA, tiltak vann- og avløpsnett	0	0	0	12	0
VA, Ski-Haugbro overføringsledning	0	0	0	0	185
Gravplassutvidelser - AVSLUTTET	0	0	0	0	8 250
Tilskudd, Nordre Follo kirkelig fellesråd	3 000	11 200	11 200	11 200	4 000
Ski sentrum gågate og torg, utb. omr. 1	0	0	0	0	1 400
Startlån	0	0	0	124	0
Momsavtaler og justering av moms	0	0	0	2 137	2 139
Tilskudd til andres investeringer	3 000	11 200	11 200	13 556	16 057

3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Kjøp og salg av aksjer og eiendeler	12 000	11 541	11 541	11 541	10 842
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	12 000	11 541	11 541	11 541	10 842

4. Utlån av egne midler

Beløp i 1000

	Oppr. bud. 2024	Politisk vedtatt budsjett 2024	Rev. bud. 2024	Regnskap 2024	Regnskap 2023
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Sum del 1-4	1 161 809	1 642 172	1 642 172	1 436 761	1 190 027

Investeringsutgifter

Kommunens investeringsutgifter (finansieringsbehov) endte på i underkant av 1,44 mrd. kroner, det vil si et forbruk på om lag 87,5 prosent av revidert budsjett på 1,64 mrd. kroner. Beløpene inkluderer *Tilskudd til andre* og utgifter knyttet til *Investeringer i aksjer og andeler*.

Budsjett per investering er ikke justert for prisstigning i 2024, bortsett fra prosjekter med politisk beslutningspunkt 2 (B2). Budsjettene for slike investeringer er prisjustert i henhold til kontrakt.

Posten *Tilskudd til andres investeringer* på til sammen 13,6 mill. kroner, består hovedsakelig av overføringer til Nordre Follo kirkelig fellesråd. I januar hvert år overføres et investeringstilskudd til fellesrådets investeringsbudsjett, og i 2024 beløp det seg til 3 mill. kroner. I tillegg ble det i KST-sak 58/2024 fattet vedtak om å forskuttere tilskudd, på til sammen 4,2 mill. kroner, fra senere år til 2024. Dette for å bidra til å dekke de svært høye estimerte kostnadene fellesrådet viser til i sin investeringsplan knyttet til rehabilitering/investeringer i Kråkstad og Siggerud kirkebygg. Deretter ble det vedtatt i 2. tertial 2024 at ytterligere 4 mill. kroner skulle overføres fellesrådet, til utbedring av fellesrådets kirkebygg. Disse to sistnevnte tilskuddene ble utbetalt i oktober. Resterende utbetalinger kan knyttes til momsavtaler.

Posten *Investeringer i aksjer og andeler* i selskaper utgjøres av egenkapitaltilskudd, en årlig forpliktelse kommunen har som deleier i Kommunal Landspensjonskasse (KLP). Tilskuddet øker årlig i tråd med at soliditetskravet i selskapet øker i takt med økte pensjonsfond, og utgjør 11,5 mill. kroner i 2024. Dette tilskuddet kan ikke lånefinansieres og må derfor dekkes inn ved bruk av fond eller overføringer fra drift.

Investeringsinntekter

Kommunens investeringsinntekter (finansiering) endte på i overkant av 1,5 mrd. kroner, det vil si et inntektsnivå på om lag 98,1 prosent av revidert budsjett på 1,53 mrd. kroner. Beløpene inkluderer *Merverdiavgiftskompensasjon*, *Tilskudd fra andre*, *Salg av driftsmidler* og *Bruk av lån*.

Kompensasjon for merverdiavgift fra investeringer utgjorde 226,1 mill. kroner. Disse inntektene henger direkte sammen med nivået på investeringsutgifter innenfor momskompensasjonsordningen. Om lag 14 prosent av kommunens investeringer i 2024 kunne knyttes til selvkost og er følgelig utenfor momskompensasjonsordningen.

Tilskudd fra andre utgjorde til sammen 139,6 mill. kroner i 2024. Isolert sett bidrar disse inntektene til at kommunen får et lavere lånebehov. Posten består av flere typer inntekter:

- Kommunen har mottatt 79,2 mill. kroner i erstatning i forbindelse med etableringen av Østmarka nasjonalpark og friluftsområde. Midlene er avsatt på ubundet investeringsfond.
- *Tilskudd fra Staten* er spillemidler og nærmiljømidler, og utgjorde om lag 42,9 mill. kroner som ble inntektsført i 2024. Inntektene gjaldt følgende anlegg som eies av Nordre Follo kommune;
 - Langhusbadet på 18,7 mill. kroner
 - Ski turnhall på 11,4 mill. kroner
 - Kolbotn flerbrukshall på 10 mill. kroner
 - Tømtebanen på 2,2 mill. kroner
 - Siggerud skole ballbinge på 0,3 mill. kroner
 - Kolbotn skole ballbane på 0,3 mill. kroner
- *Tilskudd fra andre/private* utgjør til sammen om lag 17,5 mill. kroner i 2024 og består av:
 - byveksttaler/refusjoner fra Fylkeskommunen til Vei og park, om lag 6,7 mill. kroner
 - refusjon av moms knyttet til justerings-/merverdiavgiftsavtaler, om lag 4,3 mill. kroner
 - tilskudd knyttet til kommunale boliger, om lag 2,3 mill. kroner
 - støtte til merutgifter for elektriske anleggsmaskiner til Ski torg, om lag 1,7 mill. kroner
 - oppgjør bilskader etc, om lag 0,9 mill. kroner
 - tilskudd til Digital Bylab/3D, om lag 0,7 mill. kroner
 - tilskudd til Magasinparken barnehage, om lag 0,3 mill. kroner
 - tilskudd til Skoghus barnehage, om lag 0,3 mill. kroner

Det budsjetteres ikke med alle mindre/usikre inntekter da utbetalingsåret ofte er ukjent, og inntekten derfor kan foreligge flere år etter at investeringen er avsluttet i regnskapet.

Salg av varige driftsmidler/eiendom viser netto inntekter på 18,8 mill. kroner. Det er mottatt inntekter knyttet til salg av tomter på 14,3 mill. kroner i 2024. Inntektene er knyttet til oppgjør fra tidligere inngåtte kjøpekontrakter, salg av areal til fylkeskommunens prosjekt i Kirkeveien og salg av et mindre tilleggsareal ved et privat boligprosjekt. Til fratrekk på inntektene har det påløpt kostnader til regulerings- og klargjøringsarbeid samt sluttoppgjør for kjøp av tomter til skole og barnehage i Ski vest, på til sammen 5,3 mill. kroner. Egenkapitalinnskudd til KLP på 11,5 mill. kroner føres også her.

Netto utgifter videreutlån

I opprinnelig budsjett 2024 har Husbanken tildelt Nordre Follo kommune 190 mill. kroner i startlån for videre utlån til kommunens innbyggere. I tillegg søkte kommunen om og fikk vedtatt ytterligere opptak av 70 mill. kroner. Det er også benyttet ekstraordinære innfrielsler av startlån til videre utlån, som gir en total utbetaling på over 309 mill. kroner til sammen i 2024.

Kommunen mottok 356 søknader om startlån og tilskudd, hvorav 104 saker førte til utbetalinger. Dette er en økning sammenlignet med foregående år. Midlene har hovedsakelig gått til boligkjøp, refinansiering av gjeld for å beholde bolig, samt tilpasning av bolig for å kunne bli boende hjemme.

Videre vedtok kommunen å delta i forsøksordningen med startlån til førstegangsetablerere. Ordningen ble introdusert sent i 2024, med mulighet for utbetaling av 30 mill. kroner fra Husbanken. Men ingen utbetalinger ble foretatt i 2024 grunnet ordningens sene lansering, midlene overføres derfor til 2025. Nordre Follo kommune er aktive brukere av Husbankens boligvirkemidler som startlån, bostøtte og tilskudd til etablering og tilpasning av bolig. Startlån tilbys langvarig vanskeligstilte på boligmarkedet, og i tråd med Husbankens retningslinjer er startlån behovsprøvd og barnefamilier prioriteres.

Boligmarkedet i Nordre Follo er fremdeles preget av høye boligpriser, og det er et krevende marked for de økonomisk vanskeligstilte å etablere seg i egen eiet bolig. Allikevel har flere fått kjøpt seg bolig i 2024 enn årene før. Virkemidlene som ligger i startlån med fleksibel nedbetalingstid, avdragsfrihet og fastrenter brukes aktivt, og er også med på å gi en bedre utnyttelse av de kommunale utleieboligene. Som de private bankene merker også kommunen noe økning i antall forespørsler om avdragsfrihet på boliglånene grunnet dyrtid.

Overføring fra drift og netto avsetninger

Overføring fra drift og netto avsetninger endte på i overkant av 65 mill. kroner.

Posten består av overføring fra drift blant annet knyttet til betaling av egenkapitaltilskudd til KLP, på om lag 11,5 mill. kroner, som ikke kan lånefinansieres. Resterende beløp på om lag 2,6 mill. kroner, mottatt fra eksterne, er brukt av bundne driftsfond til finansiering av investeringer.

Om lag 79,2 mill. kroner er avsatt på ubundet investeringsfond knyttet til erstatningsoppgjør, omtalt under *Investeringsinntekter*.

Status investeringsprosjekter

Beløp i 1000

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Vedtatt ferdigår	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Barnevern, sikringsutstyr	2 250	2025	2 250	2 015	235
Biler, maskiner og utstyr	-	Løpende	13 431	15 781	-2 350
Bjørkås, rehab./utv.	228 000	2025	80 342	68 253	12 089
Digitale utviklingsprosjekter	-	Løpende	3 576	1 045	2 530
ENØK tiltak	100 000	2027	27 324	21 555	5 769
Etterarbeider	-	Løpende	250	0	250
Fellessystemer IKT	1 037	2024	1 037	0	1 037
Finstad barneskole, utvidelse	218 000	2027	6 489	3 970	2 519
Finstadhallen	252 039	2025	96 947	56 047	40 900
Fløysbonn ungdomsskole, rehab./utv.	397 000	2024	10 502	8 801	1 701
Flåtestad ungdomsskole, utvidelse	172 149	2024	5 450	4 230	1 219
Fylkesvei 152 Stenfelt-Greverud, gang-/sykkelvei	9 014	2025	420	1 263	-843
Greverud skole, utv. og rehab.	205 375	2024	1 000	165	835
Greverud sykehjem, utv.	472 600	2030	2 810	395	2 415
Hebekk omsorgsboliger	63 312	2028	4 500	4 349	151
Høyttaleranlegg, NF scener	4 940	2026	1 215	0	1 215
IKT utstyr, fellesinnkjøp	-	Løpende	31 379	31 741	-362
Innovasjonssenteret, NF rådhus	40 000	2024	500	0	500
Kartløsninger	4 836	2025	26	26	0
Kjøp og salg av aksjer og eiendeler	-	Løpende	11 541	15 608	-4 067
Klima: Ladeinfrastruktur, komm. tjenestebiler	7 500	2027	196	984	-787
Kolbotn barneskole, utv./rehab.	531 375	2024	1 025	677	348
Kolbotn omsorgsboliger	-122 223	2024	1 074	874	200
Kolbotn sentrum, infrastruktur	144 057	2028	23 828	20 888	2 939
Kolbotn sentrum, ny barnehage	109 000	2024	1 132	945	187
Komm. boliger, kjøp, salg og oppgradering	-	Løpende	20 489	20 595	-106
Langhus, ny barnehage	81 950	2024	829	781	49
Langhusbadet	258 003	2025	66 491	62 928	3 563
Lysnetoppen, forsterket bolig	20 000	2026	500	284	216
Magasinparken barnehage	250 701	2025	63 117	49 858	13 259
Magasinparken ungdomsskole	629 469	2025	216 754	203 467	13 286
Magasinparken ungdomsskole, inventar	15 875	2025	372	48	324
Momsavtaler	0	2042	0	5 764	-5 764
Mulighetsstudie	-	Løpende	250	0	250
Oppgård bru, Byvekstavtale	23 252	2025	3 448	1 094	2 354

Årsberetning 2024

Investering	Totalbudsjett		Årets budsjett		
	Vedtatt totalt	Vedtatt ferdigår	Rev. bud.	Regnskap	Avvik i kr
Oppgradering og sikring, uteområder	-	Løpende	3 180	2 207	973
Oppmålingsutstyr til kartleggingsformål	722	2024	722	722	0
Parkeringsplasser, ladere og infrastruktur	3 952	2025	811	963	-152
Rus- og psykiatriboliger, utredninger	-	Løpende	10 300	5 615	4 685
Ski barneskole rehab./utv.	476 875	2024	9 414	7 771	1 643
Ski sentrum avfallshåndtering, utredning	2 300	2024	286	165	120
Ski sentrum gågate og torg, utb. omr. 1	448 577	2026	80 443	70 029	10 414
Ski sentrum rest infrastruktur, utb. omr. 1	209 839	2024	1 443	1 841	-398
Ski sentrum, utb. omr. 2	436 990	2024	977	1 063	-86
Ski sentrum, utb. omr. 3	237 900	2024	897	997	-100
Ski sentrum, utb. omr. 4	2 135	2025	448	300	148
Ski sentrum, utb. omr. 5	2 135	2025	348	300	48
Ski sentrum, utb. omr. 6	2 135	2025	348	998	-650
Ski sentrum, utb. omr. 7	7 340	2024	1 020	1 354	-335
Ski sentrum, utb. omr. 8	8 155	2024	631	721	-89
Ski sentrum, utb. omr. 9	130 298	2025	1 353	1 286	67
Ski sentrum, Vestråtparken	250	2025	250	242	8
Ski sykehus, legevakt	53 130	2025	16 137	27 106	-10 969
Ski tettsted, ny barnehage	54 500	2024	1 356	1 405	-49
Ski-Haugbro, overføringsledning	102 099	2025	1 663	395	1 268
Sofiemyr idrettspark, garderober	1 700	2025	1 700	866	834
Sofiemyr ny barneskole	685 428	2025	299 930	236 158	63 772
Sofiemyr ny barneskole, inventar	15 000	2025	2 000	0	2 000
Solborg, sansehage	3 500	2024	3 490	3 157	333
Startlån	-	Løpende	0	124	-124
Strategisk eiendomskjøp av tomter	-	Løpende	15 500	15 192	309
Tilskudd, Nordre Follo kirkelig fellesråd	-	Løpende	11 200	11 200	0
Tiltak, el, brann og energi	-	Løpende	20 090	26 385	-6 295
Tiltak, fritidsaktiviteter	-	Løpende	17 153	23 504	-6 350
Tiltak, gang- og sykkelveier	-	Løpende	5 414	6 811	-1 396
Tiltak, kommunale bygg	-	Løpende	147 681	152 755	-5 074
Tiltak, vei og park	-	Løpende	18 662	24 550	-5 888
Tiltak, velferdsteknologi	-	Løpende	12 171	15 967	-3 795
VA, biler, maskiner, utstyr	-	Løpende	3 572	2 646	926
VA, elektroniske vannmålere	16 170	2026	1 750	1 961	-211
VA, tiltak vann- og avløpsnett	-	Løpende	126 681	101 714	24 967
VA, vannverket oppgradering	257 283	2028	39 835	39 672	163
Vevelstad-Kongsli, avløpstunnel	321 251	2025	82 324	44 186	38 137
Østli skole, utv. klasseromskapasitet	500	2025	500	0	500
Sum	7 599 677		1 642 172	1 436 761	205 411

Statusbeskrivelse investeringer

Barnehager, utredninger (10209)

Investeringer knyttet til barnehagebehov er samlet i en ny felles investering for utredninger. Kapasitetsbehov, plassering i kommunen og tidspunkt for realisering må ses i sammenheng, og når behovet er konkretisert, skilles prosjektet ut i en egen investering. Arbeid med konseptvalgutredninger (KVU) for områdene Ski, Langhus og Kolbotn er gjennomført, og anbefalinger basert på nye befolkningsprognoser revideres fortløpende. Kommunedirektøren legger til grunn bedre utnyttelse av kapasitet, samt at barnehagene bygges større med åtte eller ti avdelinger. Tidligere barnehageprosjekter som inngår her vises under avsluttede investeringer bak i kapitlet.

Barnevern, sikringsutstyr (10201)

Barneverntjenesten flyttet høsten 2024 inn i nye lokaler på Langhus. Det har vært fokus på gjenbruk av eksisterende inventar og utstyr. Budsjettmidlene skal bidra til å ivareta ansattes sikkerhet. Det gjenstår innkjøp av noe utstyr som ventes dekket av ubrukte midler.

Biler, maskiner og utstyr (10060)

Maskinparken oppgraderes fortløpende for å redusere kostnader på reparasjoner og redusere forurensende utslipp av gammelt utstyr. Blant investeringene i 2024 var tre hjullastere, to nye og en brukt, samt ny krokobil.

Bjørkås, rehabilitering og utvidelse (10191)

Prosjektet gjelder tidligere Bjørkås sykehjem, som skal ombygges til avlastningsboliger og samlokaliserte boliger. Ombyggingsprosjektet er i gjennomføringsfase. I 2024 er det blant annet utført en betydelig stålførsterkning av bærekonstruksjon i bygget. Det er avdekket behov for utbedring av eksisterende fasader, større pumpehus som følge av plasskrevende teknisk utstyr samt utbedring av overvannsløsning. Dette er forhold som har forsinket prosjektering og planlagte arbeidsoppgaver, og fremdriften er derfor ikke i henhold til plan.

Digitale utviklingsprosjekter (10184)

Midlene sikrer systemutviklingsprosjekter i kommunen. Tiltak knyttet til tilskuddsportal, automatisering av barnehageopptak samt automatisering av opprettelse av elevmapper er gjennomført i 2024.

Egenkapitaltilskudd, KLP (10211)

Utgifter til egenkapitaltilskudd til KLP skal forskriftsmessig føres i investeringsregnskapet. Slike utgifter kan ikke lånefinansieres, og må derfor dekkes inn ved overføring fra drift, og eventuelt ved bruk av disposisjonsfond.

ENØK tiltak (10185)

Prosjektet består av planlagte tiltak på kommunens formålsbygg. Planen bidrar til å få oversikt over behov knyttet til kommunens Energioppfølgingssystem (EOS), oppgradering av ventilasjonsanlegg, bytte til ledlys i formålsbygg, oppgradering av varmesentraler samt starte planlegging av nytt solcelleanlegg.

Etterarbeider (10112)

Prosjektet skal fortrinnsvis brukes til slutfakturaer, garantioppgjør og andre kostnader som påløper etter at hovedprosjektet er avsluttet. Utgiftene aktiveres på det opprinnelige hovedprosjektet.

Finstad barneskole, utvidelse (10157)

Barneskolen skal utvides fra en tre-parallell til en fire-parallell skole. Prosjektet har fullført konseptvalgutredning (KVU) og kvalitetssikring 1 (KS1). Det er imidlertid behov for å utrede mer kostnadseffektive løsninger, som blant annet kan inkludere et nytt konsept med endrede premisser,

gjenbruk av eksisterende paviljonger eller eventuelt andre alternativer. Resultatene fra ny utredning og KVV er planlagt lagt frem til politisk behandling 1 (B1) i andre kvartal 2025.

Finstadhallen (10134)

Det har vært noe forsinket oppstart i byggeprosjektet som følge av lengre saksbehandlingstid enn forutsatt, samt uforutsette grunnforhold. Men prosjektet er nå i gjennomføringsfase, og er under bygging. Flerbrukshallen skal dekke kroppsøvingsbehovet til Magasinparken ungdomsskole og Finstad barneskole. Prosjektet fikk politisk beslutning 2 (B2) i april 2024 og det er inngått kontrakt om samspillsentreprise. Overtakelse er endret fra høsten 2025 til vinteren 2025/2026.

Fylkesvei 152 Stenfelt-Greverud, gang-/sykkelvei (10128)

Viken fylkeskommune er i gang med å bygge ny gang- og sykkelvei fra Stenfelt til Greverud. Det er behov for tilpasninger på kommunens veggrunn som kommunen selv må bære kostnadene for.

Greverud sykehjem, utvidelse (10202)

Utvidelse av Greverud sykehjem har forventet ferdigstilling i 2031. Det er planlagt 80 omsorgsplasser med heldøgns bemanning på Greverud. Det er gjennomført noe tidligfasearbeid samt behovsanalyser. Endelig budsjetttramme for prosjektet settes ved Politisk beslutningspunkt 2 (B2).

Hebekk omsorgsboliger (10118)

Behovsanalyse viser økt behov for heldøgns bemannede boliger innen helse og omsorg. Arbeid med konseptvalgutredning (KVU) og ekstern kvalitetssikring 1 (KS1) ble avsluttet sommeren 2024. I politisk behandling ble det vedtatt utbygging av 70 omsorgsboliger. Disse skal anskaffes ved en løsning med private/ideelle tilbydere, med mål om at tilbyderne skal kunne utvikle og få en merutnyttelse av tomten med mulighet for redusert investeringsbehov. Ferdig omsorgsbygg skal kjøpes tilbake. Det er gjennomført dialogkonferanse og møter med eiendomsutviklere høsten 2024. Videre skal det jobbes med kontrakt- og anskaffelsesstrategi, konkurransegrunnlag, samt gjennomføring av en anskaffelse.

Helsebygg, utredninger (10169)

Investeringer knyttet til helsebygg er samlet i en felles investering for utredninger. Kapasitetsbehov, plassering i kommunen og tidspunkt for realisering må ses i sammenheng, og når behovet er konkretisert, skilles prosjektet ut i en egen investering. Kommunedirektøren legger til grunn en fremtidig kapasitetsøkning, og det kan forventes inntekter i form av investeringstilskudd fra Husbanken. Greverud sykehjem/omsorgsboliger er skilt ut som et eget investeringsprosjekt.

Høyttaleranlegg, Nordre Follo scener (10092)

Innkjøp av lydanlegg til Kolben kulturhus er utsatt til 2025. Midler til delfinansiering, med minimum 50 prosent egenfinansiering fra Kulturrom ble gitt i desember 2023. Innkjøp og montering fullføres i 2025.

Idrettsanlegg, utredninger (10212)

Investeringer knyttet til idrettsanlegg er samlet i en ny felles investering for utredninger. Kapasitetsbehov, plassering i kommunen og tidspunkt for realisering må ses i sammenheng, og når behovet er konkretisert, skilles prosjektet ut i en egen investering. Kommunedirektøren legger til grunn en nøktern investeringsramme for etablering av anlegg for fysisk aktivitet og idrett. Det utarbeides en rehabiliteringsplan for kunstgress, mulighet for ordninger som stimulerer idretten til å bygge og finansiere anlegg selv, samt vurdere behov for flerbrukshall ved bygging av ny skole og utvikling av nærmiljøanlegg. Tidligere prosjekter for idrettsanlegg som inngår her vises under avsluttede investeringer bak i kapitlet.

IKT utstyr, fellesinnkjøp (10183)

Kommunen kjøper inn elev- og ansattutstyr i henhold til en fast plan for utskifting, i tillegg til innkjøp av infrastruktur for nettverk og datasenter. Innkjøpsgraden varierer fra år til år, og 2024 har vært et år med høy planlagt utskifting av PC'er og iPad'er. Det betyr imidlertid også økt salg av brukt utstyr tilbake til leverandør.

Innsynsløsning, bygge- og delesaksarkiv (10065)

Formålet med innsynsløsningen er å gjøre arkivene mer tilgjengelig gjennom selvbetjening, og samtidig arbeidsbesparende for saksbehandlere. Prosjektet er imidlertid satt på vent på grunn av gjennomgang av innspill til bærekraftig økonomi.

Kartløsninger (10067)

Ny felles kartløsning er satt i drift. De resterende midlene er satt av til pilotprosjekt Digital Bylab/3D modell for visualisering av utvikling av Ski sentrum. Pilotprosjektet er noe forsinket og forventes avsluttet i mars 2025.

Klima: Ladeinfrastruktur, kommunens tjenestebiler (10129)

Kommunen tilrettelegger ladeinfrastruktur for kommunale tjenestebiler. Det er etablert 22 ladepunkter ved Langhuset som er delfinansiert av Klimasatmidler. I 2024 er det i tillegg etablert ladestasjoner blant annet ved Mork, Skiveien, Sofiemyrhallen, Rådhuset og Berghagan.

Klima: Ladestasjon VA (10206)

Ladestasjonen er satt på vent i påvente av avklaringer knyttet til om nasjonalanlegg for fotball (NFF) blir bygget i Nordre Follo kommune eller ikke.

Kolbotn omsorgsboliger (10017)

Omsorgsboligene ble overtatt og innflyttet sommeren 2022. Etterarbeider og reklamasjoner har pågått i 2024 og blir avsluttet i 2025.

Kolbotn sentrum, infrastruktur (10055)

Helhetlig utvikling av Kolbotn sentrum med opparbeidelse av offentlig infrastruktur omfatter turveier, grøntområder, bekker, torg, vei, vann og avløp. Forarbeid til torgene i Kolbotn sentrum og Veslebukta ble noe utsatt for å sikre krav til ekstern kvalitetssikring og beslutning. Oppgradering av torgene i sentrum startet i 2024 og er nå ferdigstilt. Arbeidene med Kolbotn stasjon har startet, og stasjonen er forventet ferdigstilt i 2027. Kommunen står for opparbeidelse av ny miljøgate og gode gangforbindelser til rådhusparken, ved ny stasjon.

Kommunale boliger, kjøp, salg og oppgradering (10044)

Prosjektet er noe forsinket i henhold til plan. Det er likevel kjøpt to kommunale boliger i 2024, men ingen salg er foretatt. Det er gjennomført rehabilitering av flere boliger, og det pågår fortløpende oppgradering og ombygging av boligmassen.

Langhus idrettspark, utredning tomteareal (10127)

Prosjektet følger fremdrift i tråd med gjennomføringsstrategi og faseplan i orienteringssak fra høsten 2022. Stedsanalyse og utredninger er gjennomført i 2023. Det er ikke gjennomført andre aktiviteter i 2024 i påvente av etablering av kommunalt aksjeselskap for eiendomsutvikling.

Langhusbadet (10126)

Bygget ble overtatt av kommunen i juni 2024. Sluttoppgjørskrav fra entreprenør er ferdig forhandlet. Prosjektet ble avsluttet innenfor budsjettet på P50.

Lysnetoppen, forsterket bolig (10188)

Det er behov for å etablere tre-fire samlokaliserte forsterkede boliger med personalbase på Lysnetoppen. Prosjektet er igangsatt og prosjekteringsfase for etablering av forsterkede boliger med personalbase startet opp høsten 2024. Planlagt innflytting er når dagens brukere er flyttet inn i Bekkeliveien 32, tidligere Bjørkås sykehjem.

Magasinparken barnehage (10130)

Det etableres en ny barnehage på Finstad med åtte avdelinger, som skal erstatte to midlertidige barnehager. Kontrakt med totalentreprenør ble signert i mai 2024. Fremdriften er noe forsinket i forhold til tidligere estimert ferdigtidspunkt, og nytt planlagt ferdigstillelsestidspunkt er september 2025.

Magasinparken ungdomsskole (10011)

Det etableres en ny åtte-parallell ungdomsskole i Magasinparken og prosjektet gjennomføres som en samspillsentreprise. Prosjektet har vært i utførelsesfasen i 2024, og overtakelse er våren 2025.

Magasinparken ungdomsskole, inventar (10181)

Prosjektet gjelder innkjøp av løst inventar som ikke leveres av samspillsentreprisekontrakten. Avtale med leverandør ble inngått i 2024. Fremdriften følger hovedprosjektet med levering av inventar sommeren 2025.

Mulighetstudie (10117)

Prosjektet skal fortrinnsvis brukes til utredninger og bestillinger fra Kommunestyret hvor det ikke følger med budsjettmidler. Utredninger og forarbeid som fører til igangsetting av nye investeringer omposteres til ny vedtatt investering, resten belastes driftsregnskapet.

NAV, sikringsutstyr (10138)

Prosjektet skal brukes til innkjøp av noe inventar og utstyr ved flytting, og i beløpet er gjenbruk av eksisterende inventar og utstyr hensyntatt. Utstyret skal bidra til å ivareta ansattes sikkerhet, spesielt ved inngangsparti og veiledningsrom. Flyttingen blir mest sannsynlig utsatt til 2026.

Oppegård bru, Byvekstavtale (10137)

Kommunen har inngått avtale med Jernbanedirektoratet gjennom Byvekst og mottatt 22,5 mill. kroner i tilskudd. Ved ferdigstillelse blir kommunen eier av ny bru. Det er inngått én utbyggingsavtale i 2024, som har bidratt med 5,9 mill. kroner. Prosjektet ble opprinnelig estimert til 50 mill. kroner. Kommunestyret har bevilget ytterligere 5 mill. kroner til prosjektet, men prosjektet er likevel ikke fullfinansiert og det jobbes nå med et oppdatert kostnadsestimat. Prosessen med Bane NOR har vært lang for å avklare krav og sikre nødvendige godkjenninger etter at opprinnelig dispensasjon ble trukket tilbake. Prosjektet har fått store krav knyttet til det jernbanetekniske, særlig i forhold til kontaktledningsanlegget ved Oppegård stasjon, som ikke lå inne i den opprinnelige prosjektplanen. Det jobbes med en revidert fremdriftsplan, som skal koordineres mot planene til Bane Nor, om når sporet vil være stengt. Samt et oppdatert kostnadsestimat etter ny plan. Når nødvendige godkjenninger fra Bane Nor er gjort, vil detaljprosjekteringen starte opp. Anleggsfasen vil tidligst kunne realiseres i 2026.

Oppgradering og sikring, uteområder (10054)

Uteområder hvor barn og unge ferdes oppgraderes for å tilfredsstille gjeldende krav, i tillegg til å få ned vedlikeholdsetterslepet. I 2024 ble oppgraderinger ved Skoghus barnehage og Siggerud skole ferdigstilt. Kommunestyret vedtok i desember 2024 tiltaksplan for uteområder ved barnehager og skoler 2025-2029, som vil ligge til grunn for videre planlegging. Investeringseiendelen rommer også budsjett til mindre overvannstiltak, som i 2024 ble utført ved Ødegården og Siggerud barnehager.

Parkeringsplasser, ladere og infrastruktur (10147)

Det er behov for tilrettelegging av kommunale parkeringsplasser med behov for avgiftsautomater, strøm og oppmerking.

Rus og psykiatriboliger, utredninger (10170)

Investeringer knyttet til rus- og psykiatriboliger er samlet i en felles investering for utredninger. Kapasitetsbehov, plassering i kommunen og tidspunkt for realisering må ses i sammenheng, og når behovet er konkretisert, skilles prosjektet ut i en egen investering. Kommunedirektøren legger til grunn en snarlig kapasitetsøkning, da det er behov for flere nye småhus/boliger tilpasset innbyggere med rusutfordringer. Det pågår arbeid med å finne aktuelle/egnede tomter, og kjøp av nye moduler kan bli aktuelt. Her kan det også forventes inntekter i form av investeringstilskudd per bolig, fra Husbanken.

Ski sentrum gågate og torg, utbyggingsområde 1 (10173)

Gjennomføringen av torgarbeidene startet i slutten av februar 2024. Prosjektets overordnede fremdrift er i henhold til plan, med forventet ferdigstilling sommer 2026. Nedre torg har fått utført en del vann- og avløpsarbeider, samt at det er lagt ned fordrøyningsmagasin til skøytebane med natur-is. Bedd i granitt er satt opp. Arbeidene i Idrettsveien vest hadde oppstart i september og per desember er store deler av gatenes vann- og avløpsanlegg ferdig nedgravd. Oppbygging for overflater og dreneringsarbeider er påbegynt. Øvre torg er også påbegynt med flere grøfter og vann- og avløpsarbeider. Det er kontinuerlig oppfølging mot naboer, i tillegg til god informasjon og skilting.

Ski sentrum, tiltaksplan (10203)

Ski sentrum skal transformeres til et regionalt kollektivknutepunkt med utvidede byfunksjoner. For å nå kommunens mål om et attraktivt og levende bysentrum må kollektivtrafikanter, gående og syklende prioriteres. Finansiering av tiltakene kommer blant annet fra kommunale og fylkeskommunale midler samt utbyggerbidrag. Prosjektet har et overordnet ansvar for å koordinere byutviklingen gjennom dialog med utbyggere og næringsliv, og siden utviklingen av Ski vil pågå over flere år, er det også viktig å sikre og tilrettelegge for aktivitet og byliv under byggeperioden. De mest sentrale aktivitetene i 2024 har vært knyttet til:

- Rådhusomtten, her besluttet Fylkeskommunen å ikke bygge ny videregående skole. Tomten er viktig i et byutviklingsperspektiv, men det er også forventninger til salg og økonomisk gevinst. Tomten planlegges overført til Nordre Follo Eiendomsutvikling AS etter at kommunen har gitt sine føringer for utvikling av tomten i juni 2025.
- Utredning av Søndre bro, her er det gjennomført en mulighetsstudie der formålet var å synliggjøre muligheter og begrensninger for trasèvalg, type bru, landingsplasser og hvordan brua kan benyttes på kort og lengre sikt. Hovedsakelig finansiert av byvekstmidler.
- Planlegging for realisering av rundkjøring i Sanderveien er en viktig forutsetning for utviklingen i sentrum. Målet er å gjøre gaten mer tilgjengelig og trafiksikker for gående og syklende.
- Tiltaks- og finansieringsplan beskriver prinsipper for finansiering og realisering av tiltak, og ble ferdigstilt i desember 2024. Planen behandles politisk i begynnelsen av 2025.
- Arbeid med forhandling og utbyggingsavtaler har pågått gjennom 2024 knyttet til utbyggingsavtaler for Waldemarhøyveien 1, Ski sentrum sør, Trekantkvartalet, Sanderveien-krysset, Vinkl og Stor Oslo, samt Villenga i Ski vest.

Ski sentrum, Vestråtparken (10210)

Prosjektet gjelder oppgradering av Vestråtparken, og er planlagt gjennomført og ferdigstilt i løpet av sommeren 2025.

Ski sykehus, legevakt (10136)

Oppretting av midlertidige lokaler for Ski legevakt er gjennomført, og legevakten er operative i nye lokaler. Det er startet ett arbeid med en konseptvalgutredning (KVU) som vil fortsette i første halvår 2025. Større prosjekter er midlertidig stoppet inntil KVU er ferdig og politisk sak er avklart.

Ski-Haugbro, overføringsledning (10073)

VA-anlegget er ferdig og ble satt i drift i 2021. Enkelte etterarbeider knyttet mot avtaler inngått med grunneierne gjenstår og ble utsatt til 2023/2024. Disse etterarbeidene forventes sluttført i 2025.

Skoler, utredninger (10208)

Investeringer knyttet til skolebehov er samlet i en ny felles investering for utredninger. Kapasitetsbehov, plassering i kommunen og tidspunkt for realisering må ses i sammenheng, og når behovet er konkretisert, skilles prosjektet ut i en egen investering. Kommunedirektøren legger til grunn større grad av rehabilitering og utvidelse av eksisterende skolebygg, samt bedre arealutnyttelse. Tidligere prosjekter for skoler som inngår her vises under avsluttede investeringer bak i kapitlet.

Sofiemyr idrettspark, garderober (10204)

Sofiemyr idrettspark skal videreutvikles med et nytt permanent toalett- og garderobeanlegg, mediatårn, tribuner samt øvrige tiltak som kreves for at Sofiemyr kunstgress kan benyttes til toppseriekamper i fotball. Det skal etableres en modulløsning ved Sofiemyr kunstgress som ivaretar både breddeidretten og kravene til arenafasiliteter for elitefotball. Prosjektet er i planleggingsfase, og bygget skal realiseres i tett samarbeid med Kolbotn IL.

Sofiemyr ny barneskole (10001)

Bygging av ny fire-parallell barneskole på Sofiemyr er i gjennomføringsfase. Det er jobbet med både bygget og uteområdet, og bygget innvendig er så og si ferdig. Prosjektet gjennomføres som samspillsentreprise. Arbeid på uteområder over bakken fortsetter frem til ferdigstillelse i april 2025.

Sofiemyr ny barneskole, inventar (10182)

Prosjektet gjelder innkjøp av løst inventar som ikke leveres i henhold til samspillsentreprisekontrakten i hovedprosjektet. Det er jobbet med dokumentasjon for å utlyse mini-konkurranse. Fremdrift følger hovedprosjektet.

Solborg sansehage (10193)

Det skal bygges en ny sansehage til ny avdeling ved 71-bygget på Solborg, for pasienter med demenssykdommer. Arbeidet ble påbegynt høsten 2024, og skal ferdigstilles våren 2025.

Strategisk eiendomskjøp av tomter (10192)

To strategiske eiendomskjøp er gjennomført i 2024. Ferdig regulert barnehagetomt på Eikelijordet er kjøpt for å dekke fremtidig behov. I tillegg er tilgrensende eiendom til Finstad skole kjøpt for å kunne oppfylle krav til minste tillatte uteoppholdsareal ved utvidelse av skolen. Totalt er det brukt 15,1 mill. kroner på strategiske eiendomskjøp av tomter i 2024.

Tilskudd, Nordre Follo kirkelig fellesråd (10172)

Et årlig investeringstilskudd utbetales Nordre Follo kirkelig fellesråd til rehabilitering av kirkebygg samt andre mindre investeringsformål. Fellesrådet prioriterer ønskede tiltak innenfor egen ramme pluss tilskudd, og står selv for prosess knyttet til utførelse.

Tiltak, elektrisk, brann og energi (10100)

Prosjektet består av planlagte tiltak på kommunens formålsbygg i henhold til vedtatt Oppgraderings- og rehabiliteringsstrategi. Det er fokus på elektriske anlegg, brannoppgraderinger og energieffektivisering. I

2024 er det utført mange ulike tiltak på formålsbyggene, som bytte til LED-lys, oppgradering av ventilasjonsanlegg, bytte av varmtvannsberedere, brannoppgraderinger samt installering av legionella sikringsanlegg på flere sykehjem.

Tiltak, fritidsaktiviteter (10091)

Prosjektet omfatter alt fra rehabilitering av kunstgressbaner til nye lysløyper, friidrettsanlegg og nærmiljøanlegg. I 2024 ble regulering av nye lysløyper til Buåsen og rehabilitering av Sofiemyr kunstgress ferdigstilt. I tillegg ble rehabilitering av nytt løpedekke på Ski stadion planlagt.

Tiltak, gang- og sykkelveier (10095)

I 2024 ble fortau i Idrettsveien og reguleringsplan for Humleveien og Sørjordet på Hebekk ferdigstilt. Trafikksikkerhetstiltak ved Tårnåsen skole er påbegynt.

Tiltak, kommunale bygg (10093)

2024 har igjen vært et år preget av høy produksjon og effektiv oppfølging av prioriteringsplaner. Disse planene er basert på gjennomførte tilstandsanalyser. En rekke prosjekter er ferdigstilt i løpet av året. På Østli skole er det utført tiltak knyttet til tak og vinduer i hovedbygg, nytt idrettsgulv i gymsalbygg, drenering rundt bygget, takoverbygg med tanke på ekstremvær og vanninntrengning, universell utforming og tilpasning for elever. I tillegg er det gjennomført ventilasjonsprosjekt på Bjørkekroken og Bråten barnehager, rehabilitering av Storebjørn (SFO) ved Langhus skole, tilpasning av forsterket skoletilbud ved avdeling Skogsland på Bøleråsen skole, rehabilitering av garderober og dusjer på Ingieråsen skole, samt rehabilitering av fire avdelinger i første etasje av den gamle delen på Høyås sykehjem. Flere prosjekter er dessuten igangsatt og/eller under utredning.

Tiltak, vann- og avløpsnett (10070)

Planen omfatter nye vann- og avløpsnett, samt rehabilitering av eksisterende vann- og avløpsnett i henhold til Hovedplan og Tiltaksplan for vannforsyning, avløp og vannmiljø. Det er rehabilitert 2,3 km vannledninger, 2,3 km spillvannsledninger og 1,7 km overvannsledninger i 2024. I tillegg er det lagt 1,9 km nye vannledninger, 2,1 km nye spillvannsledninger og 0,1 km overvannsledninger.

Tiltak, vei og park (10094)

Kommunens målsetting var å innhente vedlikeholdsetterslepet på kommunale veier innen 2032. Nytt ferdigstillestidspunkt for dette arbeidet er nå 2042. Det er i 2024 blant annet gjennomført utbedring av flere bruer, og kjøpt inn og oppført nye bommer. Vevelstadveien gang- og sykkelbru samt Rausjøveien bru har vært under planlegging med totalrehabilitering som mål.

Tiltak, velferdsteknologi (10068)

Fokuset i 2024 har vært på implementering i sykehjem, og det er gjennomført betydelige investeringer i infrastruktur for å støtte mottak av signaler fra ulike teknologiske løsninger, inkludert multisensorer for digitale tilsyn, enkel sensorikk og innendørs posisjoneringssystemer. Dette har bidratt til økt kvalitet i omsorgstjenestene og en mer effektiv arbeidsflyt for ansatte. Som en del av moderniseringsarbeidet er det også innført mobile arbeidsflater for å styrke fleksibilitet og effektivitet i arbeidsprosessene. Målet har vært å sikre at tjenestene er rustet for fremtidens utfordringer, samtidig som teknologien understøtter trygge og effektive helsetjenester. For å holde kostnadsnivået nede har det vært nødvendig med enkelte justeringer i redundansnivået, men risikovurderinger er gjennomført for å sikre at løsningen som er overlevert til drift, vurderes som tilfredsstillende. Alle planlagte prosjekter i porteføljen for 2024 er gjennomført.

VA, biler, maskiner og utstyr (10077)

Det foretas løpende utskifting av biler, maskiner og utstyr for vann- og avløpsområdet. Utskiftingstakt er tilpasset og i henhold til alder og tilstand på utstyr. Kjøp av hjullaster er gjennomført i 2024.

VA, elektroniske vannmålere (10071)

Manuelle vannmålere skiftes ut til fjernavleste vannmålere, hovedsakelig syd i kommunen. Prosjektet er startet, og det er forventet at alle manuelle målere er skiftet ut til fjernavleste innen utgangen av 2025. Det er kjøpt inn et stort antall vannmålere, oppdraget er tildelt og utskifting pågår. Etter inngåelse av ny kontrakt vil farten på utskifting øke. Fremdrift er i henhold til plan.

Vannverket, oppgradering (10075)

Vannverket forsyner rundt 50 000 innbyggere i Oppegård og Ås med drikkevann. Planlagt oppgradering er nødvendig for å blant annet sikre samsvar med drikkevannsforskriften. Gjennom samarbeid med Ås, Frogn og Vestby har det vært mulig å gjennomføre vedlikeholdsarbeider med redusert produksjon. Kommunene Frogn og Vestby har overtatt den mengden leveranse som kompenserer for redusert produksjon fra Stangåsen, samtidig som et sandfilter og et rentbasseng er blitt renoveret. I tillegg er det nå tilrettelagt for krisevannforsyning, noe kommunen tidligere manglet. Det har i 2024 pågått utredning av alternative plasseringer for nytt behandlingsanlegg for vannverksslam. Forutsatt politisk vedtak våren 2025 vil det bli igangsatt et forprosjekt og oppstart av reguleringsarbeid så raskt som mulig.

Vevelstad-Kongslia, avløpstunnel (10124)

Spillvannsledningen i ny tunnel fra Vevelstad til Kongslia ble tatt i bruk i 2024, og samtidig ble pumpestasjonene Vevelstad og Fosstjern lagt ned. Spillvannet fra Vevelstad-området blir nå ført direkte inn på den nylagte Ski-Haugbro spillvannsledningen. Endelig overtakelse etter prøvedrift er satt til februar 2025.

Villenga/Ski vest, personellbaser (10189)

Prosjektet er endret til å gjelde anskaffelse av personalbase på Villenga. Det er behov for å kjøpe to leiligheter på Villenga/Ski vest til dette formålet. Behovet vurderes fortløpende.

Østli skole, utvidelse klasseromskapasitet (10205)

For å øke klasseromskapasiteten ved Østli skole er det besluttet å benytte modulene fra Sofiemyr skole. Denne løsningen vil også bidra til å håndtere logistikken knyttet til erstatningsklasserom under det planlagte rehabiliteringsarbeidet på skolebygget. Prosessen for flytting av modulene er under utredning og forventes gjennomført sommeren 2025.

Avsluttede investeringer

Resterende investeringer er avsluttet og eventuelt mer-/mindreforbruk er dekket inn/trukket inn:

Fellessystemer IKT (10121)

Prosjektet ble avsluttet i desember 2024. Digitalisering har et samarbeid med Lillestrøm kommune om bruk av deres tjenesteplattform. Videre tiltak håndteres i eiendel 10184 Digitale utviklingsprosjekter.

Innovasjonssenteret, Nordre Follo rådhus (10200)

Prosjektet ble avsluttet høsten 2024 og trukket ut av økonomi- og handlingsplan for kommende periode.

Kolbotn barneskole, utvidelse og rehabilitering (10003)

Kolbotn skole er rehabilitert og utvidet til en fire-parallell skole. Prosjektet er overlevert og prøvedriftsperioden ble avsluttet i 2022. Nødvendige oppfølgende arbeider er gjennomført og sluttført i løpet av 2024.

Oppmålingsutstyr til kartleggingsformål (10186)

Kommunen har benyttet oppmålingsutstyr fra 2015 til kartlegging og matrikkelarbeid. Dette utstyret har nådd sin forventede levetid og trenger og fornyes. Nytt utstyr ble anskaffet våren 2024, og ble finansiert av eget fond knyttet til Kartleggingsformål.

Ski sentrum avfallshåndtering, utredning (10150)

Helhetlig plan for renovasjon er utarbeidet. Planen gir føringer og krav til renovasjonsløsninger for eksisterende boliger og nye bolig- og næringsprosjekter. Det har vært medvirkning fra innbyggere og utbyggere i arbeidet med planen. Planen ble behandlet i kommunestyret i juni 2024.

Tømtebanen, kunstgress (10097)

Prosjektet er gjennomført innenfor budsjettrammen og restbeløp er trukket inn. Kolbotn idrettslag er ansvarlig for energisentralen og har fullført nødvendige tester, samt satt i gang produksjon/lagring av varme. Banen er tatt i bruk av idretten både for vinter- og sommersesongene.

4 Finansrapportering

Finans- og gjeldsforvaltningen har som overordnet formål å sikre en tilfredsstillende avkastning, samt sikre stabile og lave netto finansierings- og gjeldskostnader for kommunens aktiviteter innenfor definerte risikorammer.

Likviditet

Ledig likviditet utgjorde 1,2 mrd. kroner per 31.12.2024. Kommunens likvide midler består av innskudd på kommunens bankkonti. Forvaltning av ledig likviditet er gjort innenfor gjeldende finansreglement per 31.12.2024.

Gjennomsnittlig avkastning på ledig likviditet for 2024 var per 2.tertial på 5,41 prosent og ble redusert til 5,37 prosent per 31.12.2024. NIBOR-renten holdt seg relativt stabil i 2024, og var på 4,68 prosent ved årsskiftet.

Stresstest ved endringer i renten bruker gjennomsnittlig likviditet som utgangspunkt. Gjennomsnittlig likviditet for hele 2024 var 1 087 mill. kroner. Gjennomsnittlig likviditet har vært relativt god hele året, og var henholdsvis 1 063 og 1 106 mill. kroner i 1. og 2. tertial.

RAPPORTERINGSPARAMETRE (tall i mill. kroner)	30.04.2024	31.08.2024	31.12.2024
Likviditet hittil i år			
Saldo hovedbankforbindelse	1 168	838	1 216
Saldo andre bankforbindelser	0	0	0
Avkastning kortsiktig likviditet			
Avkastning hovedbankforbindelse	5,54 %	5,41 %	5,37 %
Avkastning annen bankforbindelse			
Avkastning benchmark, NIBOR 3 mnd.	4,72 %	4,73 %	4,68 %
Stresstest			
Renteendring på 1 prosentpoeng	+/- 21	+/- 22	+/- 26

Gjeldsportefølje

Gjeldsporteføljen til kommunen var på 9 435 mill. kroner per 31.12.2024. Startlån til videreutlån utgjorde 1 745 mill. kroner. Porteføljen består kun av ordinære lån og ingen sertifikat- eller obligasjonslån. Det vil si at kommunen har en lav refinansieringsrisiko.

Gjennom vedtak i kst-sak 94/24 kunne det i 2024 tas opp inntil 1 206 mill. kroner i lån til investeringer.

Kommunen har foretatt to låneopptak til investeringer i 2024. Det første investeringslånet ble tatt opp i august 2024, på totalt 450 mill. kroner som «grønt lån» med flytende rente. Det andre investeringslånet ble tatt opp i desember 2024. Dette lånet på 550 mill. kroner er et lån med fastrente med nominell rente på 4,44 prosent og tre års rentebindingstid.

Tilbudsforespørsel var innenfor rammen av kommunens reglement og gikk ut til to tilbydere, Kommunalbanken og KLP. Låneopptaket ble vurdert opp mot likviditetsbehov, vedtatt investeringsbudsjett, forventninger om fremtidig renteutvikling og generelle markedsforhold. Behovet for låneopptak hovedsakelig knyttet til fremdrift og utgifter i investeringsregnskapet.

Årsberetning 2024

I 2024 ble det tatt opp totalt 290 mill. kroner i startlån, fordelt på tre lån på henholdsvis 190, 70 og 30 mill. kroner.

RAPPORTERINGSPARAMETRE	Krav	30.4.2024	31.8.2024	31.12.2024
<i>(tall i mill. kroner)</i>				
Sammensetning av lån				
Kommunalbanken		6 390	6 735	7 135
Husbanken		1 669	1 658	1 745
KLP		586	568	555
Sammenlagt langsiktig gjeld		8 645	8 961	9 435
Rentebetingelser				
Lån med fastrente		3 927	4 073	4 558
Lån med flytende rente		4 717	4 888	4 877
Andel fast rente	Bør være min 33 %	45,4 %	45,5 %	48,3 %
Andel flytende rente	Bør være min 33 %	54,6 %	54,6 %	51,7 %
Andre parametere				
Største enkeltlån i porteføljen	< 25 %	7,6 %	7,8 %	7,0 %
Lån med forfall innen 12 mnd.	< 20 %	9,1 %	4,9 %	0 %
Lengde på lengste renteløpetid	<240 mnd	143	142	141
Vektet gjennomsnittrente*		3,80 %	3,91 %	4,07 %
Referanserente, Swap 2Y		4,67 %	3,83 %	4,34 %
Stresstest**				
Renteendring på 1 prosentpoeng		+/- 21	+/- 22	+/- 26
Renteendring på 3 prosentpoeng		+/- 62	+/- 67	+/- 71

* Eks. Startlån. Inkludert startlån er gjennomsnittrenten 4,11 %

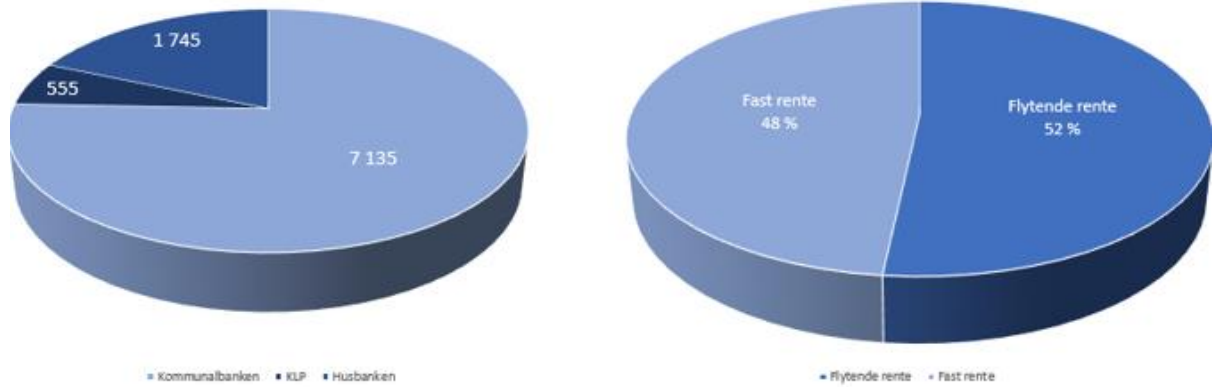
**Gjelder kun investeringslån med flytende rente

Gjennomsnittlig rente for den totale låneporteføljen var ved utgangen av 2024 på 4,11 prosent. Låneporteføljens snittrente har økt jevnt i 2024.

Risikoreduserende tiltak for økninger i utgiftsnivået som følge av renteendringer er avtaler om fastrente. Per 31.12.2024 var andelen lån med fast rente 48,3 prosent for hele låneporteføljen. Startlån har en lavere andel fast rente enn investeringslånene. For investeringslånene isolert sett er fordelingen 52,4 prosent fast og 47,6 prosent flytende rente. Forvaltningen av gjeldsporteføljen er gjennomført innenfor gjeldende finansreglementet per 31.12.2024.

Nordre Follo kommunes lånegjeld beløp seg til om lag 9,4 mrd. kroner per 31.12.2024. Diagrammene viser hvordan lånegjelden fordeler seg på kredittinstitusjonene, og fordelingen på fast og flytende rente.

Årsberetning 2024



Kommunens lånegjeld består av investeringslån og lån til videreformidling (startlån). Lån til videreformidling finansieres i prinsippet av låntakerne, i motsetning til lån til investeringer som må dekkes av kommunens frie inntekter.

Per 31.12.2024 var kommunens netto lånegjeld på 7,6 mrd. kroner, opp fra 6,8 mrd. kroner ved utgangen av 2023. Netto lånegjeld er kommunens totale gjeld, fratrasket startlån og ubrukte lånemidler.

Kommunen er sårbar for store renteendringer grunnet høy gjeld. En enkel stresstest av renterisikoen der renten endrer seg raskt med henholdsvis 1 prosentpoeng og 3 prosentpoeng, viser at rentekostnadene vil endre seg med henholdsvis 26 og 71 mill. kroner. Beregningen tar utgangspunkt i kommunens gjeld til investeringer per 31.12.2024 og en gjennomsnittlig likviditet på 1,087 mrd. kroner. Startlån er også tatt ut av denne beregningen, da kommunens renteinntekter på utlån er ventet å endre seg tilsvarende.

5 Kommunens virksomhetsområder

5.1 Eiendom, strategi og økonomi



Status økonomi i virksomhetsområdet

Beløp i 1000

Område	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
10000-Strategi og økonomi	99 897	102 212	86 000	97 496	-4 716	-4,8 %
71000-Område Eiendom	229 710	233 029	227 683	233 569	540	0,2 %
Sum	329 607	335 241	313 683	331 065	-4 176	-1,3 %

Resultat

Virksomhetsområdet fikk et samlet merforbruk på om lag 4,1 mill. kroner. Dette er fordelt med et merforbruk på 4,7 mill. kroner på Strategi og økonomi og et mindreforbruk på om lag 0,5 mill. kroner på Eiendom.

Virksomhetsområdet hadde et innsparingskrav ved starten av året på om lag 16 mill. kroner. Dette inkluderer kommunestyrets vedtak i Økonomi- og handlingsplan 2023-2026, om innsparing på 10 mill. kroner. Dette kuttet ble av praktiske årsaker lagt fullt ut på Eiendom, strategi og økonomi, men i praksis blir 2/3 av beløpet dekket inn i Organisasjon og utvikling i 2025

Det har vært arbeidet intensivt med å klare å kutte så mye i 2024. Vi har lyktes med å finne inndekking for om lag 8,5 mill. kroner, men det gjenstår å finne dekning for det resterende i 2025. Av det totale innsparingskravet på 16 mill. kroner, gjenstår nå om lag 7,5 mill. kroner som det vil bli arbeidet videre med i 2025. Både Strategi og økonomi og Organisasjon og utvikling vil sammen dekke inn dette.

Områdets merforbruk i 2024 må sees i sammenheng med tilsvarende mindreforbruk på Organisasjon og utvikling.

Energikostnader hadde et mindreforbruk på om lag 4,1 mill. kroner, mens den øvrige driften på området hadde totalt et merforbruk på 3,6 mill. kroner.

Årsaker til merforbruk:

- Merutgifter til politisk styre
- Merforbruk overtidslønn utover vaktlag som skyldes overtagelse av nytt bygg
- Merforbruk kjøretøy
- Merforbruk av vikarer på Renhold
- Merforbruk ved innkjøp av papir og renholdartikler
- Kompensasjon fra Helse og mestring ved overtagelse av renhold i hjemmet, ble ikke fullt ut kompensert
- Merinntekter på husleie- og næringsavtaler har delvis dekket inn merforbruket listet over

Tiltak

- Flere vakante stillinger har blitt inndratt varig
- Vakante stillinger har blitt holdt ubesatt over lenger tid
- Alle nav-refusjoner har blitt inndratt og vikarer er ikke satt inn i Strategi og økonomi
- Meget stram styring av alle innkjøp - kun helt nødvendige innkjøp har blitt gjennomført
- En virksomhet har hatt innkjøpsstopp etter 1.9.2024
- Ikke bruk av vikar i arbeidsgiverperioden (de første 16 dagene) i område Eiendom
- Meget restriktiv praksis ift overtid og innkjøp
- Økt areal å drifte er dekket innenfor eksisterende bemanning

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Prognose	Avvik	Status
Omstillingstiltak				
Økt effektivisering og omstilling	-10 000	-8 500	-1 500	I arbeid
Inntekter, utleie kommunale boliger	-2 000	-2 000	0	Ferdig
Inntekter, utleie næringslokaler	-1 500	-1 500	0	Ferdig
Sum	-13 500	-12 000	-1 500	
Sum tiltak	-13 500	-12 000	-1 500	

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	Oppnådd resultat
Nordre Follo har en bærekraftig økonomi	Vi arbeider for en økonomisk bærekraftig kommune med vekt på omstilling og utvikling	Budsjettoppnåelse	101,3 %
Nordre Follo kommune tar miljøansvar og er en foregangskommune på vei mot lavutslippsamfunnet	Vi skal ha en effektiv drift og utnyttelse av kommunens formålsbygg, boliger og anlegg	Samlet areal på formålsbyggene i kvadratmeter per innbygger (B)	4,1

KOSTRA Nøkkeltall

	Nordre Follo 2023	Nordre Lillestrøm Follo 2024	Larvik Ullensaker Lørenskog Kostragruppe 11
Prioritet			
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner (B) *)	2 665	2 721	3 572
Netto driftsutgifter per innbygger (100) politisk styring (B) *) **)	242	212	199
Netto driftsutgifter per innbygger (120) administrasjon (B) *) **)	3 997	3 764	3 358
Netto driftsutgifter per innbygger (370) bibliotek (B) *) **)	274	242	363
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Adm, styring og fellesutgifter (B) *) **)	5 499	4 953	4 848
Netto driftsutgifter til kommunal eiendomsforvaltning per innbygger (B) *) **)	8 089	7 663	7 157
Samlet areal på formålsbyggene i kvadratmeter per innbygger (B)	4,1	4,1	4,3
Produktivitet			
Netto utgift per kvm, formålsbygg samlet (B)	1 894	1 847	1 678
Økonomi			
Korrigerte brutto driftsutgifter (385) andre kulturaktiviteter	18 513	19 946	25 821

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024
Andel barn som deltar på Sommerles	68,0 %	62,8 %	0,0 %	57,0 %
Andel barnefamilier med utbetaling, startlån	71,0 %	71,4 %	0,0 %	77,8 %
Antall arbeidsplasser i Nordre Follo (15-74 år)	24 996	25 259	0	25 389
Besøk i bibliotekene	193 100	244 699	275 712	289 794
Nettopendling av arbeidstakere	5 992	6 673	0	-7 622
Pågående byggeprosjekter	7	9	8	15
Pågående rehabiliteringsprosjekter	28	17	18	18
Saker til behandling i politiske utvalg	641	693	559	636
Seere på kommune-tv	50 881	9 799	13 589	10 319
Solgte billetter i kulturhusene	15 766	39 795	48 749	60 919
Utlån i bibliotekene (fysisk og digitalt materiale)	206 465	197 474	203 216	208 901
Vielser	77	77	90	84

5.2 Organisasjon og utvikling



Status økonomi i virksomhetsområdet

Beløp i 1000

Område	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
11000-Organisasjon og utvikling	164 370	170 552	181 763	177 003	6 451	3,6 %
Sum	164 370	170 552	181 763	177 003	6 451	3,6 %

Resultat

Organisasjon og utvikling fikk et mindreforbruk i 2024 på om lag 6,5 mill. kroner. Dette må sees i sammenheng med tilsvarende merforbruk på Eiendom, Strategi og økonomi. Dette fordi kommunestyrets budsjettvedtak for 2024 med et innsparingstiltak på 10 mill. kroner av praktiske årsaker er lagt fullt ut på Eiendom, Strategi og økonomi. Organisasjon og utvikling overordnet hadde ved inngangen til 2024 et innsparingskrav på om lag 8,8 mill. kroner. Dette var både nytt innsparingstiltak på ca 6 mill. kroner fra Økonomi- og handlingsplan 2024-2027, men også tidligere innsparingstiltak som ikke var dekket inn fullt ut. I 2025 vil det bli jobbet aktivt med å dekke inn merforbruket varig for de to stabsområdene samlet.

Mindreforbruket skyldes blant annet merinntekter som følge av høyere inntekter i forbindelse med regnskapsføring og betaling for ulike digitale tjenester til interkommunale samarbeid.

Tiltak

- Inndragning av vakante stillinger
- Utsettelse av tilsetninger i vakante stillinger
- Inndragning av alle nav-refusjoner
- Meget stram styring av alle under utgifter

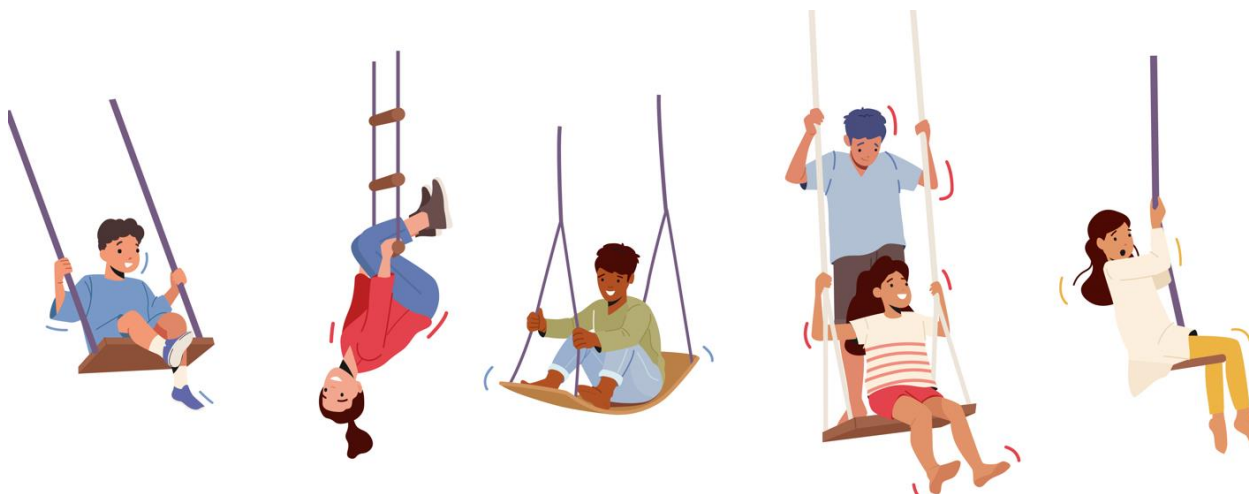
Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	Oppnådd resultat
Nordre Follo har en bærekraftig økonomi	Virksomhetsområdene har en sunn og bærekraftig økonomi	Budsjettoppnåelse	96,4 %

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024
Læringer i kommunen	65	70	70	75
Turnover for alle virksomheter	0,0 %	17,7 %	17,7 %	17,2 %

5.3 Oppvekst og læring



Status økonomi i virksomhetsområdet

Beløp i 1000

Område	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
30000-Oppvekst og læring, overordnet område	206 157	230 968	277 466	226 081	-4 887	-2,2 %
31000-Område Skole	780 277	851 993	743 312	826 011	-25 982	-3,1 %
32000-Område Barnehage	430 064	469 353	443 459	467 811	-1 542	-0,3 %
33000-Område Oppvekst	298 916	327 581	278 772	310 734	-16 846	-5,4 %
Sum	1 715 415	1 879 896	1 743 010	1 830 638	-49 258	-2,7 %

Resultat

Oppvekst og læring fikk samlet et merforbruk på 49,3 mill. kroner i 2024.

Etter vedtatte endringer i 1. og 2. tertialrapport har virksomhetsområdet samlet fått tilført 14,4 mill. kroner; 6,3 mill. kroner for å redusere merforbruk og 8,1 mill. kroner for å kompensere for økte lønnsutgifter i forbindelse med endringer i grunnskoleutdanningen til femårig masterløp.

Område barnehage endte med et merforbruk på om lag 1,5 mill. kroner. Område skole fikk et merforbruk på om lag 26 mill. Område Oppvekst hadde et merforbruk på 16,8 mill. Fagstab Oppvekst endte med et merforbruk på 5,5 mill. kroner.

Årsaker til merforbruk:

- flere barn i private barnehager i andre kommuner
- barnehage- og skoletilbud til barn plassert av barnevernet
- ikke-kommuneriktig skolegang (spesialtilbud) og spesialundervisning til elever i private skoler
- utgifter til vaksinasjon
- økt behov for tilrettelegging og spesialpedagogiske tiltak i barnehage og skoletiltak
- økte kostutgifter i barnehagen
- reduserte inntekter i skolefritidsordning (SFO)
- økte lønnsutgifter leirskole
- økt omfang forsterket språkopplæring

Årsberetning 2024

- økt omfang hjelpetiltak og akutt plasseringer i barnevern, inkl. økte utgifter: sakkyndige, tilsyn, skyss, losji, tolk mv.
- foreldrestøtte og avlastningstiltak til ressurskrevende brukere
- lavere refusjonsinntekter enn beregnet

Tiltak

- kompetanseheving og veiledning på økonomistyring
- stram økonomistyring: redusert innkjøp og vikarbruk
- redusert bruk av tilskudds- og kompetansemidler
- revurderinger av tilretteleggings- og spesialpedagogiske tiltak i barnehage og skole
- systematisk gjennomgang av hjelpetiltak og plasseringer i barnevernet
- søknader på tilskudd fra IMDi til flyktningbarn med særlige behov
- ledighold av vakante stillinger
- omorganisering av Forsterket skoletilbud (Skogsland), med full virkning fra 2025-26
- etablering av Velkomstskole på Kolbotn skole, med virkning fra 2025-26
- politisk sak om organisering av SFO, med virkning fra 2025-26
- langsiktig omstillingsarbeid i tråd med ØHP
 - HomeStart
 - BlokkX
 - styrkning av flyktninghelsetjeneste
 - oppsøkende ungdomsteam (tidligere Utekontakten)
 - FACT ung

Barnevernet fikk økte tilskudd til enslige mindreårige flyktninger som reduserte merforbruket noe, Fagstab Oppvekst fikk økte inntekter fra andre kommuner som bidro til å redusere merforbruket noe.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Prognose	Avvik	Status
Omstillingstiltak				
Hjelp-, veiledningstiltak og barnevernsplasseringer	-8 600	-8 600	0	Ferdig
Driftsrammer, barnehage	-3 500	-3 500	0	Ferdig
Barnehagekapasitet i tråd med lovkrav	-2 500	-2 500	0	Ferdig
Samorganisere oppfølging av barn og unge i risiko	-1 000	0	-1 000	I arbeid
Sum	-15 600	-14 600	-1 000	
Sum tiltak	-15 600	-14 600	-1 000	

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	Oppnådd resultat
Barn og unge i Nordre Follo kommune får realisert sitt potensiale for utvikling og læring, uavhengig av sosial og økonomisk bakgrunn	Vi skal bidra til at alle foreldre er trygge og gode ressurser for sine og andres barn	Barn og unge er fornøyd med foreldrene sine	87
		Støtte hjemmefra, Elevundersøkelse 10. trinn-	4,1
	Vi skal ha et innholdsrikt kulturtilbud	Antall barn i kulturskolen	1 466
	Vi skal legge til rette for nysgjerrighet og lærelyst, slik at barn og unge får realisert sitt potensial for utvikling og læring	Barnehagene benytter kvalitetskjennetegn	95,0 %
		Barnehagene måler kvalitet på samspill mellom barn og voksne	4,7
		Gjennomføring i videregående opplæring	84,0 %
		Grunnskolepoeng, gjennomsnitt	43,7
		Trivsel, Elevundersøkelse 10. trinn	4,1
	Vi skal se barnet – hele barnet og familien	Barn og unge opplever ikke vold i familien	96
		Høy tilfredshet med livet, ungdom - andel*	50,0 %
		Støtte fra lærerne, Elevundersøkelsen 10. trinn	3,9
		Troen på et lykkelig liv, ungdom*	69,0 %
	Vi skal sørge for at barn og familier som har behov for støtte, får riktig innsats tidlig nok	Andel barn i kommunale barnehager som får spesialpedagogisk hjelp	3,4 %
		Andel elever i grunnskolen som får individuelt tilrettelagt opplæring	6,6 %
		Lesing, mestringsnivå 1, Nasjonale prøver (prosent)	16,0
Barn og unge i Nordre Follo kommune medvirker, sier sin mening og blir hørt	Vi skal sørge for at alle hører til i et inkluderende fellesskap	Barn og unge trives på skolen	4,1
		Elever opplever medvirkning og demokrati i skolen	3,3
		Fortrolig venn, ungdom*	86,4
		Trygt i nærmiljøet, ungdom	85,0 %
Nordre Follo har en bærekraftig økonomi	Virksomhetsområdene har en sunn og bærekraftig økonomi	Budsjettoppnåelse	102,7%

KOSTRA Nøkkeltall

	Nordre Follo 2023	Nordre Follo 2024	Lillestrøm	Larvik	Ullensaker	Lørenskog	Kostragruppe 11
Prioritet							
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-20 år (B) *) **)	3 763	4 102	3 689	3 535	3 941	3 576	4 068
Netto driftsutgifter per innbygger (211) styrket tilbud til førskolebarn (B) *) **)	872	826	964	836	1 108	689	924

Årsberetning 2024

	Nordre Follo 2023	Nordre Follo 2024	Lillestrøm	Larvik	Ullensaker	Lørenskog	Kostragruppe 11
Netto driftsutgifter per innbygger (383) musikk- og kulturskoler (B) *) **)	367	318	318	260	270	294	266
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten (B) *) **)	14 668	15 065	15 649	16 256	10 770	10 371	15 041
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager (B) *) **)	211 458	207 486	211 240	210 922	208 850	189 551	215 544
Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud barn og unge per innbygger (B) *) **)	329	360	363	183	316	279	219
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år (B) *) **)	109 300	109 864	111 118	114 173	102 763	117 133	114 498
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år (B) *) **)	13 691	21 989	21 003	16 143	18 324	15 125	15 888
Produktivitet							
Andel undersøkelser med behandlingstid innen 3 måneder	92,0 %	96,0 %	98,0 %	99,0 %	97,0 %	98,0 %	86,0 %
Elever per kommunal grunnskole (B)	302	300	397	270	372	446	289
Årstimer til spesialundervisning per elev med spesialundervisning (antall)	160,8	179,7	108,2	151,1	171,6	151,1	162,0
Dekningsgrad							
Andel barn 1-5 år i barnehage, i forhold til innbyggere 1-5 år (prosent)	92,7 %	93,5 %	89,4 %	93,1 %	92,8 %	94,3 %	93,9 %
Andel barn i kommunale barnehager i forhold til alle barn i barnehage	79,2 %	79,3 %	53,2 %	56,8 %	18,7 %	68,2 %	45,1 %
Andel barn med barnevernstiltak pr 31.12 ift. innbyggere 0-17 år	1,4 %	1,4 %	1,4 %	2,1 %	1,2 %	1,7 %	2,2 %
Andel barn som har fullført helseundersøkelse innen utgangen av 1. skoletrinn (B)	66,9 %	168,4 %	95,6 %	82,2 %	99,3 %	79,1 %	122,7 %
Andel barn som har fullført helseundersøkelse ved 2-3 års alder (B)	118,5 %	104,4 %	99,6 %	103,5 %	98,7 %	30,2 %	111,3 %

Årsberetning 2024

	Nordre Follo 2023	Nordre Follo 2024	Lillestrøm	Larvik	Ullensaker	Lørenskog	Kostragruppe 11
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal og privat SFO	75,4 %	81,8 %	74,6 %	68,4 %	67,9 %	79,8 %	74,6 %
Barn 6-15 år i kommunens kulturskole (prosent)	14,5 %	14,1 %	10,1 %	10,1 %	9,3 %	10,5 %	9,7 %
Kvalitet							
Andel barnehagelærere i prosent av grunnbemanningen (prosent)	36,8 %	35,9 %	35,9 %	44,8 %	36,0 %	39,6 %	43,6 %
Gjennomsnittlig grunnskolepoeng (antall)	43,4	43,8	41,8	41,8	39,7	42,4	42,0
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.årstrinn	13,8	13,5	13,5	13,2	13,5	13,8	13,0

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024
Antall elever	8 184	8 219	8 152	8 112
Antall elevplasser i Kulturskolen (GSI)	1 807	1 896	1 898	2 003
Barnehage: Andel barn i kommunale barnehager med spesialpedagogisk hjelp	2,5 %	2,8 %	3,6 %	3,4 %
Barnehage: Antall barn i kommunale barnehager	2 614	2 641	2 646	2 658
Barnehage: Antall barn i private barnehager	687	695	695	695
Barnevern: Antall barn i fosterhjem	53	48	44	49
Barnevern: Antall barn i institusjon	5	6	7	5
Barnevern: Antall bekymringsmeldinger	934	1 032	1 037	1 089
Barnevern: Antall undersøkelser	503	516	485	545
Grunnskole: Andel elever med individuelt tilrettelagt opplæring	6,2 %	6,0 %	6,5 %	6,6 %
Helsetjenester for barn og unge: Antall nyfødte	602	568	582	660
Helsetjenester for barn og unge: Antall tilflyttet i helsestasjonsalder	428	383	402	287
PPT: Antall henviste	522	571	513	518

5.4 Helse og mestring



Status økonomi i virksomhetsområdet

Beløp i 1000

Område	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
40000-Helse og mestring, overordnet område	7 238	7 843	11 701	9 635	1 793	18,6 %
41000-Helse og mestring, område Omsorg	510 464	537 369	493 839	524 590	-12 779	-2,4 %
45000-Helse og mestring, område Helse	386 972	406 518	403 154	413 210	6 692	1,6 %
50000-Helse og mestring, område Utvikling	-92 081	-54 874	-61 855	-62 758	-7 884	-12,6 %
51000-Helse og mestring, område Mestring	502 259	522 674	480 166	498 589	-24 085	-4,8 %
52000-Helse og mestring, område Arbeid og kvalifisering	262 697	329 206	237 414	329 185	-22	0,0 %
Sum	1 577 549	1 748 736	1 564 420	1 712 451	-36 285	-2,1 %

Resultat

Helse og Mestring endte med et merforbruk på 36,3 mill. kroner. Gjennom året har virksomhetsområdet fått tilført 7,3 mill. kroner etter vedtatte endringer i 1. og 2. tertialrapport. Hovedtrekkene i merforbruket følger nedenfor.

- Økt behov for sosialhjelp blant kommunens innbyggere (utgjør den største andelen)
- Tilflytting av nye innbyggere med store behov
- Endret refusjonsordning for ressurskrevende tjenester har gitt lavere refusjoner enn forventet (lavere enn tidligere år, da modellen for finansiering er ny i 2024)
- Planen om å ta hjem kjøpsplassene i område Mestring tar lengre tid
- Sykehusinnleggelser, overliggerdøgn og bruk av dobbeltrom på korttidsplasser

Årsberetning 2024

- Kjøp av varer og tjenester har blitt dyrere

Planlagt dreining av tjenester har ikke kompensert nok for den demografiske utviklingen i kommunen.

Det har vært en positiv utvikling i bruk av vikarbyrå, fra 24 mill. kroner i 2023 til 5,7 mill. kroner i 2024. Likeledes har det vært nedgang i sykefraværet i to av de store kommunalområdene.

Tiltak i 2024:

- Styrket avdelingsledernes økonomikompetanse
- Økt kompetanse i ressursplanlegging og årsturnus/kalenderplan, herunder redusere overtidsbruk og vikarbehov
- Revurdering av enkeltvedtak om tjenester
- Implementering av tjenestebeskrivelser og rollebeskrivelser
- Samarbeid på tvers av avdelinger og virksomheter
- Økt antall korttidsplasser fra høsten
- Program for å redusere sosialhjelp
- Samarbeid om arbeidsinkludering
- Økt nærværarbeid

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Prognose	Avvik	Status
Politisk vedtak				
Forskuttede åpning av plasser på Solborg	3 600	3 600	0	Ferdig
Sum	3 600	3 600	0	
Innsparingstiltak				
Tilskudd, ressurskrevende brukere	-10 650	-10 650	0	Ferdig
Vederlag opphold institusjon	-5 500	-5 500	0	Ferdig
Oppussing, Høyås sykehjem 2024	-2 240	-2 240	0	Ferdig
Sum	-18 390	-18 390	0	
Omstillingstiltak				
Forebyggende tjenester, voksne og eldre	-3 000	-3 000	0	Ferdig
Optimale arbeidstidsordninger	-1 500	-1 500	0	Ferdig
Felles ledelse, Kråkstadtunet og Kolbotn omsorgsboliger	-1 000	-1 000	0	Ferdig
Kjøpsplasser, Psykisk helse og rus	-1 000	-1 000	0	Ferdig
Effektivisering, korttidsplasser	-760	-760	0	Ferdig
Prosjekt fra utenforskap til felleskap	-600	-600	0	Ferdig
Helhetlig tildeling av tjenester	-500	-500	0	Ferdig
Sum	-8 360	-8 360	0	
Sum tiltak	-23 150	-23 150	0	

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	Oppnådd resultat
Innbyggerne i Nordre Follo kommune bor godt og trygt	Innbyggerne skal i størst mulig grad bo trygt hjemme, og vi satser på å utvikle og styrke ambulante og hjemmebaserte tjenester	Andel brukere med kommunale tjenester som benytter en eller flere mestringsteknologiske løsninger	4,4
		Antall innbyggere som bor i egen bolig med bistand fra ambulerende miljøarbeidertjeneste	100
		Innbyggere som har digital IP	30
		Vi sørger for at innbyggere med store behov og behov som ingen andre kan ta ansvar for, blir prioritert for kommunale tjenester	Andel svar innen 2 minutter på legevaktsentralen 57,4 %
Innbyggerne i Nordre Follo kommune mestrer sin egen hverdag	Vi samskaper og finner de beste løsningene sammen – både tverrfaglig innad og sammen med innbyggerne og pårørende utad	Antall tjenesteutviklingsprosesser der innbyggere eller brukerorganisasjoner har vært involvert	9
		Vi satser på å videreutvikle forebyggende og aktivitetsfremmende tjenester som ingen andre enn kommunen kan gi	Andel innbyggere som har hatt bistand til rehabilitering i form av hverdagsrehabilitering eller innsats-/rehabiliteringsteam 483
		Prosentvis andel innbyggere som opplever god effekt av Rask psykisk helsehjelp	72,0 %
		Budsjettoppnåelse	102,1%
Nordre Follo har en bærekraftig økonomi	Virksomhetsområdene har en sunn og bærekraftig økonomi		

KOSTRA Nøkkeltall

	Nordre Follo 2023	Nordre Follo 2024	Lillestrøm	Larvik	Ullensaker	Lørenskog	Kostragruppe 11
Prioritet							
Andel netto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp (B)	44,6 %	49,2 %	47,9 %	47,4 %	47,5 %	50,9 %	42,2 %
Netto driftsutgifter per innbygger (213) voksenopplæring (B) *) **)	284	279	90	336	49	160	344
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelse (B) *) **)	4 650	4 932	4 311	4 731	4 468	4 221	4 427
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Pleie og omsorg (B) *) **)	25 434	24 291	23 905	22 991	26 733	22 611	26 386
Netto driftsutgifter til omsorgstjenester i prosent av kommunens samlede netto drifts (prosent)	32,8 %	30,3 %	29,3 %	37,5 %	29,7 %	27,5 %	36,4 %
Produktivitet							
Korrigerte brutto driftsutgifter,	1 700 671	1 539 065	1 769 902	1 752 815	2 021 156	1 638 973	1 755 096

Årsberetning 2024

	Nordre Follo 2023	Nordre Follo 2024	Lillestrøm	Larvik	Ullensaker	Lørenskog	Kostragruppe 11
institusjon, pr. kommunal plass (B) *)							
Dekningsgrad							
Andel brukere av hjemmetjenester 0-66 år (prosent)	41,2 %	40,9 %	48,1 %	46,5 %	45,2 %	52,5 %	48,9 %
Andel innbyggere 67- 79 år med dagaktivitetstilbud (prosent)	1,1 %	1,0 %	1,1 %	0,0 %	0,9 %	1,3 %	0,5 %
Andel innbyggere 80 år og over som bruker hjemmetjenester (prosent)	31,5 %	29,8 %	23,1 %	23,6 %	22,0 %	19,0 %	24,6 %
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon (B)	9,1 %	8,9 %	7,8 %	9,3 %	9,2 %	8,0 %	8,4 %
Gjennomsnittlig stønadslengde for mottakere med sosialhjelp som hovedinntekt (måneder)	7,0	7,6	6,6	7,6	8,4	6,7	6,9
Mottakere av hjemmetjenester per 1000 innbyggere (B)	39	39	27	40	21	25	40
Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år over (B)	13,2 %	12,7 %	11,6 %	14,5 %	15,7 %	12,1 %	13,5 %
Kvalitet							
Avtalte fysioterapeutårsverk per 10 000 innbyggere (årsverk)	10,0	9,9	8,6	10,3	8,1	7,7	9,1
Legetimer per uke per beboer i sykehjem (timer)	0,69	1,02	0,82	0,81	1,01	0,69	0,84
*) Inflasjonsjustert med deflator							
**) Justert for utgiftsbehov							

Aktivitetsnøkkeltall

Nøkkeltall/indikator	Resultat 2021	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024
Andelen sosialhjelpsmottakere 18-24 år, av innbyggerne (19)-24 år	3,8 %	3,4 %	3,9 %	4,0 %
Andelen sosialhjelpsmottakere i alderen 20-66 år, av innbyggerne 20-66 år	2,9 %	3,1 %	3,4 %	3,2 %
Antall innbyggere over 16 år med PU-diagnose	168	172	178	177
Antall innbyggere over 90 år	463	486	476	488
Gitte timer BPA	42 234	87 905	118 710	119 171
Innbyggere med BPA	37	60	50	64
Innbyggere med omsorgsstønad	102	94	88	94
Innbyggere med trygghetsalarm	945	1 017	1 102	1 093
Sommerjobber for ungdom	69	48	55	117
Totalt utbetalt sosialhjelp (i 1 000 kr)	81 072	87 042	104 974	138 354
Utbetalt sosialhjelp per mottaker	74 583	73 827	78 250	92 421

5.5 Samfunn og teknikk



Status økonomi i virksomhetsområdet

Beløp i 1000

Område	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
70000-Samfunn og teknikk, overordnet område	65 794	6 257	68 816	7 964	1 707	21,4 %
72000-Område Teknikk	129 854	143 421	112 570	128 804	-14 618	-11,3 %
73000-Område Samfunn, klima og miljø	29 426	29 464	31 141	33 232	3 768	11,3 %
Sum	225 073	179 142	212 527	169 999	-9 142	-5,4 %

Resultat

Samfunn og teknikk hadde et netto merforbruk på totalt 9,1 mill. kroner i 2024. Eksklusiv selvkost-tjenestene er merforbruket 8,7 mill. kroner.

Etter vedtatte endringer i 1. og 2. tertialrapport har virksomhetsområdet fått tilført netto 0,91 mill. kroner:

- 3,4 mill. kroner knyttet til merkostnader innleiekostnader
- tilbakeføring av 2,5 mill. kroner avsatt til leie av midlertidig barnehage i Ås, som det ikke ble behov for

Budsjettmidler på til sammen 54,3 mill. kroner til dekning av kommunens tilskudd til Follo Brannvesen IKS som lå i opprinnelig budsjett på Samfunn og teknikk (ansvar 70000) ble tidlig i 2024 justert til Overordnet område (ansvar 990100).

Hovedårsaker til merforbruket:

- kommunens kostnader for bilparken er ikke kompensert Kjøretøykontoret
- mindreinntekter, blant annet parkering Nedre Torg samt Torgveien
- merkostnader vinterdrift knyttet til overtid, strømider, samt høy prisøkning på kontrakten for brøyting av uteområder ved skoler og barnehager
- manglende budsjett for kostnader knyttet til gebyrer og kjøp av konsulenttjenester, blant annet knyttet til nasjonalt treningsanlegg for fotball, Norges Fotballforbund
- dekning av sakskostnader etter forvaltningsloven i saker der Utvalg for plan og byggesaker har omgjort vedtak i klagesaker etter plan- og bygningsloven. Kostnadene kan ikke belastes selvkost

Tiltak

Samfunn og teknikk har jobbet med følgende tiltak gjennom 2024 for å begrense merforbruket:

- Redusert asfaltering
- Større andel av sluktømminger utført i egen regi
- Endringer i driften for å redusere bruk av overtid og vikarbruk

Status økonomiplaniltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Prognose	Avvik	Status
Omstillingstiltak				
Effektivisering, årsverk og vikarbruk	-1 520	-1 400	- 120	Ferdig
Utleie av veigrunn til bygg- og anleggsarbeider	-1 000	-100	- 900	I arbeid
Reasfaltering av kommunale veier	-1 000	-1 000	0	Ferdig
Undervarme kunstgressbaner	-500		-500	I arbeid
Inntekter, parkering	-450	-450	-0	Ferdig
Sum	-4 470	-2 950	-1 520	
Sum tiltak	-4 470	-2 950	-1 520	

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	Oppnådd resultat
Nordre Follo har en bærekraftig økonomi	Virksomhetsområdene har en sunn og bærekraftig økonomi	Budsjettoppnåelse	104,5 %
Nordre Follo kommune har attraktive og levende byer og tettsteder	Vi skal øke trafiksikkerheten og redusere vedlikeholdsetterslepet på kommunale veier	Antall meter siktryddet langs kommunal vei	2 000
Nordre Follo kommune tar miljøansvar og er en foregangskommune på vei mot lavutslippssamfunnet	Vi skal ha en effektiv drift og utnyttelse av kommunens formålsbygg, boliger og anlegg	Areal til bygninger i perioden 2011-2022 i km2	4,3
		Areal til veiformål i perioden 2011-2022, i km2	4,4

5.6 Område selvkost



Status økonomi i virksomhetsområdet

Beløp i 1000

Område	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
75000-Område selvkost	0	0	0	-918	-918	-100,0 %
75010-Selvkost Vann og avløp	-146 967	-140 199	-169 734	-169 734	-29 535	-17,4 %
75030-Selvkost Samfunn, klima og miljø	-203	-147	-3 258	-2 730	-2 583	-94,6 %
Sum	-147 170	-140 346	-172 992	-173 381	-33 035	-19,1 %

Resultat

Totalt resultat for selvkosttjenestene, samt endringer i fond for 2024:

Tjeneste	Fond, mill. kroner			Årsresultat drift, mill. kroner			Hovedårsak til resultatet
	01.01.2024	31.12.2024	Fondsendring	Budsjettet	Endelig resultat	Avvik	
Private planforstag	0,12	1,80	1,68	-0,10	1,60	1,70	Høyere gebyrinntekter enn forventet
Byggesak	5,70	4,46	-1,24	1,32	1,46	0,14	Lavere gebyrinntekter samt vakante stillinger
Delesak	-1,05	-0,82	0,23	0,00	-0,27	-0,27	Høyere gebyrinntekter enn forventet
Oppmåling	0,59	-0,08	-0,67	0,03	0,68	0,65	Lavere gebyrinntekter samt vakante stillinger
Eierseksjonering	-0,11	-0,28	-0,18	0,00	0,17	0,17	Høyere gebyrinntekter enn forventet
Forurensningsmyndighet	0,82	-0,39	-1,21	0,10	1,22	1,12	Feilførte inntekter i 2023 som ble tilbakeført tjenesten
Vann	-9,30	-26,04	-16,74	2,30	-15,99	-18,29	Høye kostnader til kjøp av vann fra Oslo, økte driftskostnader på ledningsnettet grunnet store vannlekkasjer Tilbakeføring av tidligere års mindreforbruk fra Nordre Follo renseanlegg på 7,2 mill. kroner samt for lite betalt tilskudd på 10,8 mill. kroner pga kreditering på feil år
Avløp	10,14	25,87	15,73	-0,37	14,97	15,33	Reduserte kostnader grunnet ny rammeavtale med ny leverandør
Slamtømming	-1,49	0,56	2,04	0,55	2,06	1,51	Høyere tilbakeføring av tidligere års mindreforbruk fra Follo Ren enn forventet
Renovasjon	2,82	4,58	1,76	-1,35	1,60	2,95	Tilbakeføring av tidligere års mindreforbruk fra Follo Brannvesen
Feiling	0,45	1,03	0,58	-0,20	0,55	0,75	

Årsberetning 2024

Til dekning av kapital- og indirekte kostnader ble det for selvkostområdet VARFS (vann, avløp, renovasjon, feiing, slam) budsjettert med 167,2 mill. kroner. Endelig resultat endte på 153,7 mill. kroner. Kommunens utlegg til dekning av kapital- og indirekte kostnader for området ble dermed 13,6 mill. kroner lavere enn forutsatt i budsjettet.

Avviket mot budsjett skyldes hovedsakelig to faktorer, primært knyttet til tjenestene vann og avløp:

Investeringene for 2023 ble lavere enn prognosen i budsjett for 2024 forutsatte. I tillegg ble endelig kalkylerente 4,35 % i 2024 - dette er 0,393 prosentpoeng lavere enn budsjettert.

Avviket på område 75000 skyldes budsjetteknisk justering innenfor Område Selvkost.

Status måltabell

Hovedmål	Delmål	Indikator	Oppnådd resultat
Nordre Follo kommune har attraktive og levende byer og tettsteder	Vann- og avløpsnettet skal fornyes og kapasiteten utvides	Lekkasjeprosent vann	32,0 %

KOSTRA Nøkkeltall

	Nordre Follo 2023	Nordre Lillestrøm Follo 2024	Larvik	Ullensaker	Lørenskog	Kostragruppe 11	
Prioritet							
Vann - Driftsutgifter per tilknyttet innbygger (kr/tilkn.innb) (B) *)	1 225	1 275	649	944	920	999	
Kvalitet							
Renovasjon - Husholdningsavfall per innbygger (kommune)	363	370	339	467	399	339	0

*) Inflasjonsjustert med deflator

5.7 Interkommunale samarbeid



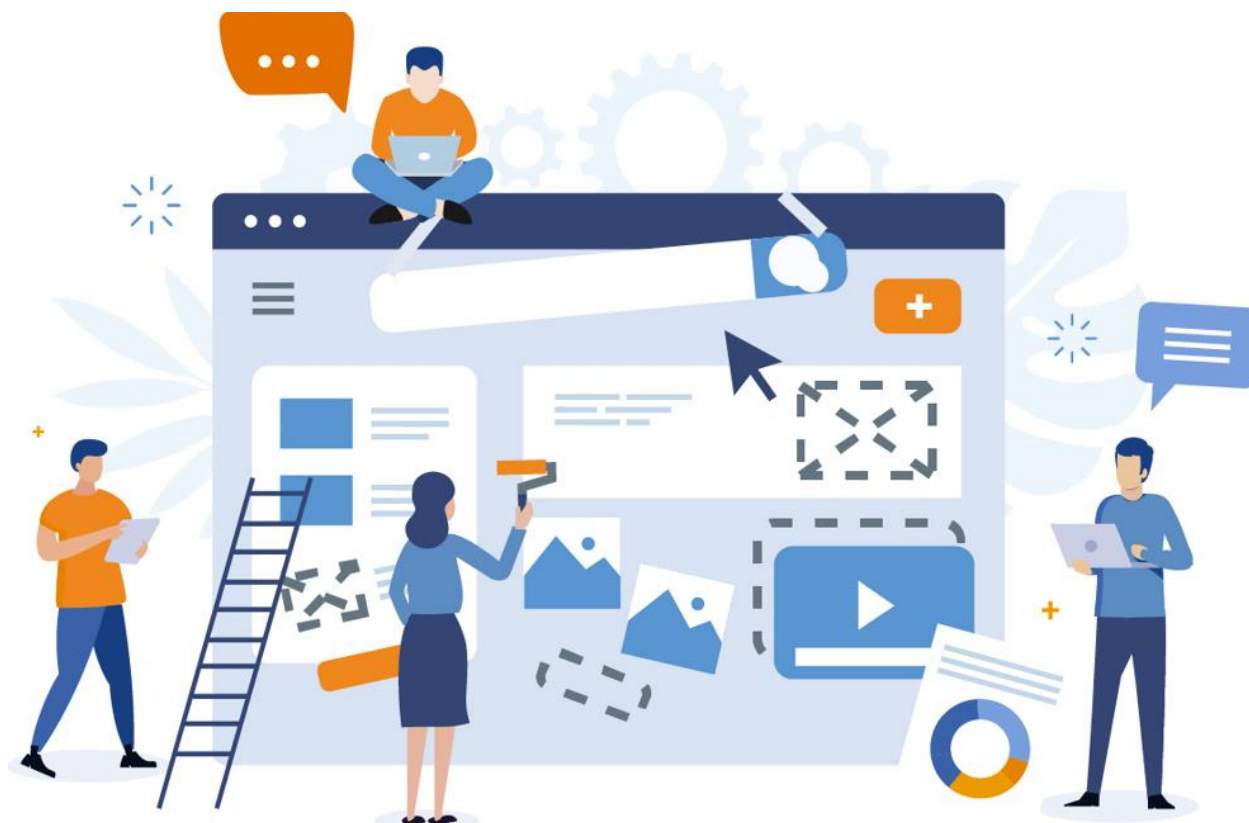
Status økonomi i virksomhetsområdet

Beløp i 1000

Område	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
31400-Follo barne- og ungdomsskole	0	0	0	0	0	0,0 %
90020-Folloregionen IPR	0	0	0	0	0	0,0 %
90030-Follo barnevernsvakt	0	0	0	0	0	0,0 %
90040-Kompetansehjulet	0	0	0	0	0	0,0 %
90050-Follo medisinske senter	0	0	0	0	0	0,0 %
Sum	0	0	0	0	0	0,0 %

De interkommunale samarbeidene er en del av kommunens regnskap, og avsluttes hvert år mot bundet driftsfond eller ved justering av tilskuddene fra samarbeidskommunene. Dette betyr i praksis at samarbeidenes driftsresultat påvirker kommunens netto driftsresultat, men ikke kommunens endelige regnskapsresultat. Den enkelte virksomhet her rapporterer ikke som en ordinær virksomhet i Nordre Follo kommune, men i egen rapporteringslinje innenfor samarbeidet.

5.8 Overordnede områder



Status økonomi i virksomhetsområdet

Beløp i 1000

Område	Regnskap 2023	Regnskap 2024	Oppr. bud. 2024	Rev. bud. 2024	Avvik i kr	Avvik i %
99010-Andre områder	-192 529	-150 231	71 472	-124 383	25 848	20,8 %
99020-Avskrivninger	0	0	0	0	0	0,0 %
99050-Overføringer og finanstransaksjoner	2	12	0	0	-12	0,0 %
Sum	-192 527	-150 218	71 472	-124 383	25 835	20,8 %

Resultat

Området har et mindreforbruk på om lag 25 mill. kroner.

På dette området er det først og fremst integreringstilskuddet til kommunen som føres, samt at for eksempel avsetning til kommende lønnsoppgjør gjøres her. Disse midlene blir så fordelt ut til virksomhetene gjennom året. I tillegg føres den årlige pensjonsavslutningen på området. Det blir ført på riktig KOSTRA-funksjon, men belastes området.

Samlet pensjonskostnad i 2024 endte med et mindreforbruk på om lag 15 mill. kroner. Dette er fordelt både på de ulike virksomhetsområdene og på Overordnet område.

For regnskapsåret 2023 brukte kommunen 100 mill. kroner av kommunens premiefond i KLP. Enkelt forklart betyr dette at driftsutgiften til amortisering av premieavvik de kommende syv årene etter bruk

Årsberetning 2024

fra premiefondet, blir redusert med 1/7 av brukt beløp. For 2024 ga dette en redusert utgift på om lag 14 mill. kroner. Saldo på kommunens premiefond i KLP per 31.12.2024 er på om lag 373 mill. kroner. Dette er før kommunen får tilbakeført fra KLP vår andel av selskapets garanterte avkastning for 2024.

Det er først senere i 2025 vi får oversikt over hvilket beløp kommunen får tilbakeført. Premiefond kan kun brukes til å redusere fremtidig premiebetaling i KLP. Alternativet til dette er at midlene blir stående på fondet i KLP som gir god årlig avkastning.

Ut over det som gjelder pensjonsavslutningen, så er det en innsparing på avsetningen til lønnsoppgjøret i 2024 på om lag 14 mill. kroner.

Integreringstilskudd endte med et merforbruk på 8,1 mill. kroner i 2024. Bosettingen i 2024 ble lavere enn anmodningen for året, noe som medførte at vi fikk mindre tilskudd enn budsjettet. Flyktningefondet er tilsvarende redusert i årsoppgjørdisposisjonene.

Status økonomiplantiltak

Rammeendringer i økonomiplanen

Beløp i 1000

Tiltak	Ramme år 1	Prognose	Avvik	Status
Innsparingstiltak				
Reduksjon i antall lederstillinger	-3 000	-3 000	0	Ferdig
Sum	-3 000	-3 000	0	
Sum tiltak	-3 000	-3 000	0	

KOSTRA Nøkkeltall

	Nordre Follo 2023	Nordre Lillestrøm Follo 2024	Larvik Ullensaker Lørenskog Kostragruppe 11				
Prioritet							
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter (B)	15,8 %	13,8 %	13,5 %	10,6 %	9,7 %	9,0 %	9,7 %
Økonomi							
Brutto driftsinntekter i kroner per innbygger *)	103 100	103 180	89 137	101 645	97 407	93 354	102 173
Frie inntekter i kroner per innbygger (B) *) **)	70 351	69 793	68 645	68 210	66 481	67 784	68 096
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (B)	2,5 %	-0,4 %	-4,0 %	2,1 %	-2,2 %	-0,0 %	-0,7 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger (B) *)	112 629	119 491	92 110	95 185	124 283	147 482	90 129
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter (B)	109,2 %	115,8 %	103,3 %	93,7 %	127,6 %	158,0 %	88,2 %

*) Inflasjonsjustert med deflator

**) Justert for utgiftsbehov

6 Oppfølging av planer

6.1 Planoversikt 2024-2027

Planoppgaver	Antatt sluttbehandling i kommunestyret	Status 31.12.24
Detaljreguleringer i Ski		
Waldemarhøyveien 5-7	2025	1.gangs behandlet
Vestveien, Ski	2025	Ikke innkommet
Nordbyveien 2		Vedtatt
Skolekvartalet	2025	1.gangs behandlet
Trekantkvartalet		Vedtatt
Ski stasjonsområde vest	2026	Ikke innkommet
Ski stasjonsområde øst	2026	Ikke innkommet
Felt B7 Ski sentrum	2026	Ikke innkommet
Villenga	2025	1.gangs behandlet
Detaljreguleringer i Kolbotn		
Kolbotnveien	2026	Ikke innkommet
Kolbotnveien 16	2026	Ikke innkommet
Sentrumsgården	2027	Ikke innkommet
Skiveien/Skrenten, Felt B1	2027	Ikke innkommet
Skiveien/Skrenten, felt B2 og B3	2027	Ikke startet opp
Skiveien-Skrenten, Felt BF	2027	Ikke innkommet
Ormerudveien 18-20	2026	Ikke innkommet
Øvrige detaljreguleringer		
Mellomåsveien 1, Mastemyr		Vedtatt
Parkveien 3 og 5, Langhus stasjon	2025	1.gangs behandlet
Stasjonsveien 10 A, 10 B og 12, Kråkstad	2027	Ikke startet opp
Oppegård, Sætreskogveien 3		Vedtatt
Oppegård senter	2027	Ikke startet opp
Trollåsveien 30, Mastemyr (næring)	2025	Ikke innkommet
Lienga 6 og 8, Mastemyr (næring)	2027	Ikke innkommet
Sofiemyrveien 10, Fløysbonn (næring)		Vedtatt
Områderegulering for Nedre Ekornerud		Avsluttet
Lysløyper på Buåsen		Vedtatt
Fløysbonn ungdomsskole	2026	Ikke innkommet
Humleveien, Hebekk, fortau		Vedtatt
St. Hansveien 9, Hebekk omsorgsboliger	2026	Ikke startet

«Ikke innkommet» betyr at planarbeidet pågår hos utbygger. Kommunen har ikke mottatt komplett planforslag.

7 Personal og organisasjon

7.1 Medarbeidere, likestilling og etikk

Nordre Follo kommune skal gi like muligheter og være en inkluderende arbeidsgiver uavhengig av kjønn, etnisitet, funksjonsnivå og seksuell orientering. Respekt for ulikhet skal gjelde både ved rekruttering, medarbeiderutvikling og i arbeidsmiljøet på den enkelte arbeidsplass. Dette gjelder både overfor innbyggere og de ansatte i kommunen.

Mangfold og likestilling

Kommunen har flere politiske råd som spesielt retter seg mot arbeidet for likestilling og fravær av diskriminering for kommunens brukere:

- *Eldrerådet* uttaler seg i alle saker som angår eldres levekår.
- *Rådet for likestilling og funksjonshemmede* arbeider for full deltakelse og likestilling for personer med nedsatt funksjonsevne.
- *Ungdomsrådet* uttaler seg om alle saker som angår barn og ungdoms levekår.

Nordre Follo kommune har forankret arbeidet med mangfold og likestilling i flere sentrale dokumenter, som arbeidsgiverpolitikk, rekrutteringsprosedyre og rekrutteringsstrategi, samt lønnspolitiske retningslinjer og rutiner.

Arbeidsgiverpolitikken slår fast at «medarbeidere skal gi rom for ulikheter og mangfold» og at «ledere skal være bevisst på holdninger og handlinger omkring mangfold, likeverd og inkludering».

Kommunen legger *Diskrimineringsloven* til grunn som et minimumskrav. Kommunens planbestemmelser legger sammen med lovverket dessuten klare føringer når det gjelder universell utforming, og dermed hensynet til likestilling og tilrettelegging for personer med nedsatt funksjonsevne.

I 2024 har Nordre Follo kommune vedtatt en overordnet temaplan for mangfold, inkludering og integrering. Temaplanen omfatter mål og tiltak for kommunen som tjenesteyter, samfunnsutvikler og som arbeidsgiver. Arbeidet med implementering av planen fortsetter i 2025.

I 2024 har kommunen også jobbet med en rutine for feiring av Pride. Det ble nedsatt en tverrfaglig arbeidsgruppe høsten 2024 med representanter fra en rekke virksomheter, en ekstern forsker og en politiker fra kommunestyret. Rutinen tar utgangspunkt i flaggreglementet, og slår fast at kommunen markerer Pride gjennom hele juni med flagging utenfor rådhuset. Det er også laget egne nøkkelbånd med regnbuefargene og kommunens logo som kan brukes av alle som ønsker.

Rekruttering

Kommunen ønsker å gjenspeile mangfoldet i befolkningen. Alle utlysningstekster oppfordrer alle kvalifiserte til å søke, uansett alder, funksjonsevne, kjønn, seksuell orientering, religion eller etnisk bakgrunn. Arbeidsgiveren tilrettelegger arbeidsforholdene ved behov.

Det er ikke tillatt å forskjellsbehandle søkere basert på religion, livssyn, hudfarge, etnisitet, politisk syn, medlemskap i fagorganisasjon, seksuell orientering, kjønnsidentitet, kjønnsuttrykk, nedsatt funksjonsevne eller alder.

Positiv særbehandling kan benyttes i tråd med Diskrimineringsloven, for eksempel ved å foretrekke et underrepresentert kjønn for å rette opp skjev kjønnsfordeling. Minst én kvalifisert person med innvandrerbakgrunn skal innkalles til intervju.

Protokoll i ansettelsessaker: Rekrutteringsansvarlig må krysse av for at mangfolds- og likestillingshensyn er ivarettatt i rekrutteringsprosessen. Dette inkluderer avtalen om positiv særbehandling og punktene fra rekrutteringsstrategien.

Status 2024 for rekruttering

Antall søkere som oppgir å ha nedsatt funksjonsevne og utenlandsk opprinnelse sier ikke noe om de er kvalifisert til stillingen de søker på. Tallene nedenfor gir derfor kun en indikasjon.

Søkere med utenlandsk opprinnelse og nedsatt funksjonsevne:

- 601 søkere oppga å ha utenlandsk opprinnelse; 188 ble innkalt til intervju, og 72 ble ansatt (53 kvinner og 19 menn).
- Ingen søkere oppga å ha nedsatt funksjonsevne, noe som kan skyldes at de velger å ikke krysse av for dette på søknaden.

Stillingsutlysninger og ansettelser i 2024:

- Totalt 1 468 stillinger ble utlyst, en nedgang fra 2023.
- 1 257 kandidater ble ansatt; 77 prosent kvinner, 22 prosent menn, og 1 prosent ikke oppgitt kjønn.

Rekrutteringsstrategi:

- Inneholder tiltak for å beholde og rekruttere ansatte.
- HR har gjennomført opplæring i rekrutteringsprosedyre og strategi, som fortsetter i 2025.

Temaplan for mangfold, inkludering og integrering:

Inneholder tiltak knyttet til rekruttering, som å tiltrekke seg yngre, nyutdannede medarbeidere.

KS-nettverket "Inn i jobb":

- Fokus på ansettelser av mennesker med varierende funksjonsgrad.
- Prosjektet "Inn i jobb" ledes av lærlingekoordinator og retter seg mot unge voksne i utenforskap (18-30 år).
- Samarbeid med NAV og tett oppfølging er suksesskriterier.
- Prosjektet fortsetter ut 2025.

Lærlinger i Nordre Follo kommune

Kommunen tar et stort samfunnsansvar i jobben med lærlinger. Vi har mange lærlinger som trenger ekstra oppfølging og søker mye ekstra tilretteleggingsmidler og mentormidler. Disse kunne fort falt utenfor arbeidslivet om vi ikke hadde tilbudt læreplass. Vi samarbeider tett med ulike instanser i NAV og andre tiltak under NAV.

Antall lærlinger:

- Totalt 108 lærlinger i 2024 (83 kvinner og 25 menn).
- 37 avsluttet læretiden, 42 startet opp (3 kontrakter hevet).
- Alle ordinære lærlinger besto fagprøven.

Ordningen "Fagbrev på jobb":

- 14 lærlinger, hvorav 5 besto fagprøven i 2024, 6 ferdige i 2025, og 1 i 2026.

Prosjekt "Menn i helse":

- 3 lærlinger fra prosjektet, alle besto fagprøven i 2024.
- 2 helserekrutter startet opp og går over i læreløp i august 2025.

Læreplasser og fagområder:

- Kommunen tilbyr læreplasser innen mange fagområder og har politisk vedtak på antall lærlinger.
- Aktive lærlinger i fag som barne- og ungdomsarbeider, helsefagarbeider, IT-driftsfag, ernæringskokkfag, mediedesignfag og innholdsproduksjonsfag.
- 3 lærlinger med opplæringskontrakt.

Samarbeid med NAV Øst-Viken:

- Kvalifisering til helsefagarbeider for minoritetsspråklige.
- 2 kandidater i kvalifiseringsløp, med arbeidspraksis, sommerjobb og lærekontrakt.

Godkjenning i flere fag:

- Kommunen er godkjent i fag som anleggsmaskinfører, anleggsrørlegger, byggdrifter og salg, men har foreløpig ingen lærlinger i disse fagene.

Status turnover 2024:

Sektor	Sum	Samme kommune	Samme kommune, samme sektor	Samme kommune, annen sektor	Annen kommune	Ikke ansatt i kommunal forvaltning
I alt	100	83	81	2	4	13
Administrasjon	100	90	84	6	2	8
Undervisning	100	84	83	2	3	12
Barnehager	100	83	80	3	2	15
Helse/pleie/ omsorg	100	80	78	2	5	15
Samferdsel og teknikk	100	91	89	1	2	7
Annet	100	85	82	3	3	12

Tabellen viser endring i sektor og/eller kommune fra 1.12 et år til 1.12 neste år. KS bruker gjennomsnittstall i prosent for årene 2020 til 2024. Grupperingen i tabellen er basert på KOSTRAs funksjonskode.

Tallene for turnover har vært på samme nivå de siste årene. For 2024 var samlet turnover 17,2 prosent. Av disse gikk 4 prosent til annen kommune, og 13 prosent til stillinger utenfor kommunal forvaltning.

Analyse av tallene viser høyest turnover blant ansatte uten formell utdanning (23,2 prosent), samt fagarbeidere (13,4 prosent) og stillinger med krav om 3-årig utdanning (12,4 prosent).

Det har i 2024 vært utfordringer knyttet til å rekruttere sykepleiere, saksbehandlere i barneverntjenesten, samt barnehagelærere og pedagogiske ledere.

Kjønnsfordeling

Kommunen har som langsiktig mål å sikre en jevn kjønnsbalanse innenfor alle tjenestekområder. For å oppnå dette er positiv særbehandling av det underrepresenterte kjønn ved ansettelser i særskilte kvinne- eller mannsdominerte yrker et av tiltakene i *ansettelsesprosedyren*. Dette er et langsiktig arbeid. Kjønnsfordelingen totalt sett har vært relativt stabil de siste årene og fordelte seg slik per 1. desember 2024:

Sektor	Antall		Andel (i prosent)	
	Kvinner	Menn	Kvinner	Menn
I ALT	4.267	1.272	77	23
Sentraladministrasjonen	296	87	77	23
Oppvekst	2.041	487	81	19
Skoleadministrasjon	14	1	93	7
PP-tjeneste	40	4	91	9
Grunnskole	907	303	75	25
Barnehager	789	90	90	10
Fritidshjem/skolefritidsordning	125	47	73	27
Barnehjem/andre inst bu	32	3	91	9
Øvrig oppvekst	134	39	77	23
Helse/sosial	1.697	369	82	18
Administrasjon	29	5	85	15
Alm helsevern	189	37	84	16
Somatiske sykehjem	381	55	87	13
Alders- og sykehjem	97	9	92	8
PU	89	22	80	20
Aldershjem	18	2	90	10
Hjemmehjelp/-sykepleie	263	57	82	18
Sosialhjelp	171	33	84	16
Edruskapsvern	6	0	100	0
Andre virksomheter	454	149	75	25
Kultur	55	42	57	43
Teknisk sektor	173	286	38	62
Ymse	5	1	83	17

Tabell 9 Kjønnsfordelingen av ansatte per sektor. Tabellen inneholder kun hovedstillinger.

Kvinner utgjør den største andelen ansatte i Nordre Follo kommune, med 77 prosent av totalt 5 539 ansatte. I 2024 utgjorde kvinner 78 prosent av de ansatte. For alle kommuner samlet er tallene 76 prosent kvinner og 24 prosent menn, tilsvarende som i 2023.

Fordelingen i kommunedirektørgruppa var 4 kvinner og 2 menn per desember 2024. Blant kommunalsjefene var det 67,7 prosent kvinner (8 personer) og 33,3 prosent menn (4 personer). For virksomhetsledere var det 71 prosent kvinner (56 personer) og 29 prosent menn (23 personer)

Kvinner er særlig overrepresentert innen områdene *Oppvekst* og *Helse/sosial*, mens menn er noe overrepresentert innenfor område *Teknisk sektor*.

Når det gjelder vikariater og midlertidige stillinger, fordeler dette seg som følger ut ifra kjønn per område i desember 2024:

Område	Antall kvinner	Andel kvinner i %	Antall menn	Andel menn i %
Samfunn og teknikk	1	20	4	80
Helse og mestring	131	78	36	22
Oppvekst og læring	234	77	68	23
Organisasjon og utvikling/Eiendom, strategi og økonomi	10	56	8	44
Totalt	376	76	116	24

Fordelingen er i tråd med den overordnede kjønnsbalansen i kommunen.

Deltidsstillinger

Statistisk er det oftest kvinner og arbeidstakere med innvandrerbakgrunn som innehar deltidsstillinger. De er også overrepresenterte innen område *Helse og mestring*, og særlig pleie/omsorg.

Gjennomsnittlig stillingsprosent for kvinner var 78 prosent og for menn 79 prosent i 2024. Ved utgangen av året var det 2 486 ansatte i redusert stilling i kommunen (42 prosent av alle ansatte). Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for disse var 49 prosent.

Tabellen under viser stillingsstørrelse og kjønn pr. 1. desember det enkelte år. Tabellen viser stillingsstørrelse per ansatt. Dermed vil en person med to stillinger på henholdsvis 20 og 50 prosent bli tilordnet gruppen 50 - 74,9 prosent. Stillinger i andre kommuner er ikke tatt med i vurdering av en ansatts stillingsstørrelse.

Stillingsstørrelse per ansatt	Kjønn	2022 Antall ansatte	Prosent	2023 Antall ansatte	Prosent	2024 Antall ansatte	Prosent
0 - 24,9%	Kvinner og menn	270	5,3	276	5,3	709	12,1
	Kvinner	223	5,7	221	5,4	557	12,4
	Menn	47	4,1	55	4,7	152	11,1
25 - 49,9%	Kvinner og menn	345	6,8	336	6,4	504	8,6
	Kvinner	246	6,3	251	6,2	360	8,0
	Menn	99	8,7	85	7,2	144	10,5
50 - 74,9%	Kvinner og menn	663	13,1	645	12,3	618	10,5
	Kvinner	530	13,5	524	12,9	493	10,9
	Menn	133	11,7	121	10,2	125	9,2
75 - 99,9%	Kvinner og menn	724	14,3	689	13,1	655	11,2
	Kvinner	624	15,9	577	14,2	536	11,9
	Menn	100	8,8	112	9,5	119	8,7
100%	Kvinner og menn	3.072	60,5	3.308	63,0	3.388	57,7
	Kvinner	2.310	58,7	2.499	61,4	2.562	56,8
	Menn	762	66,8	809	68,4	826	60,5

Tallene viser at kvinner i noe større grad enn menn jobber i deltidsstillinger. Det er en nedgang av antall i heltidsstillinger fra 2023, og det er spesielt innen gruppene med lavest stillingsprosent at antall ansatte har økt mest. Da timelønnede telles med i statistikken fra KS, kan dette tyde på at man har benyttet ansatte med tilkallingsvikaravtale i større utstrekning i 2024 enn i 2023. Dette kan henge sammen med en stor reduksjon i bruk av innleid arbeidskraft innen Helse og mestring i 2024, ved at man i større grad har brukt timelønnede medarbeidere.

Dette gjenspeiler seg også i tall for heltid innenfor Helse og mestring (kun turnus), hvor det de siste årene har vært en positiv utvikling, med unntak av 2024:

Andel heltidsansatte per 1. desember i helse og mestring (turnus)

2020	2021	2022	2023	2024
34,2 %	38,6 %	42,2 %	43,7 %	39,6 %

I 2024 har arbeidet med å innføre kalenderplaner for virksomhetene for 2025 vært et fokusområde. Målet for utvidet bruk av kalenderplan er at det skal legges til rette for økte stillingsstørrelser og støtte opp under arbeidet med heltidskultur. En viktig del av innføringen av kalenderplan har vært kartlegging av ufrivillig deltid blant ansatte i den enkelte virksomhet. Ansatte har bl.a. oppgitt om de ønsker økt stillingsprosent. Kartleggingen viser at 26 prosent av de som har svart ønsker høyere stillingsstørrelse, det vil si jobber i ufrivillig deltidsstilling. Resultatene følges opp i linjen i Helse og mestring og drøftes i lokale medbestemmelsesutvalg.

Kommunen har også hatt fokus på at ledige deltidsstillinger skal brukes til å øke stillingsandelen til andre deltidsansatte fremfor å lyse ut ny deltidsstilling, eventuelt at stillingen lyses ut som full stilling.

Likelønn

I Nordre Follo kommunes lønnspolitiske retningslinjer og rutiner er et av hovedmålene at «stillingens innhold og krav til kompetanse og ferdigheter skal være styrende for hoveddelen av en medarbeiders lønn og at avlønning skal være uavhengig av kjønn, etnisitet, seksuell orientering, funksjonsevne m.m. Det skal tilstrebes likelønn i kommunen».

Nordre Follo kommune har rutiner som skal bidra til å sikre lik avlønning for likt arbeid og ansvar. Blant annet skal alle særskilte forhandlinger via HR for vurdering, noe som sikrer en helhetlig praksis i kommunen. Det samme gjelder lønnsfastsetting ved rekruttering hvis det er aktuelt å gå utover sentralt eller lokalt avtalt garantilønn.

I forbindelse med lokale forhandlinger utarbeides det statistikk per forhandlingskapittel som viser lønsspenn og gjennomsnittslønn for kvinner og menn. Statistikken brukes som underlagsmateriale i de lokale forhandlingene. Medarbeidere som er i foreldrepermisjon ivaretas i lokale forhandlinger.

Tabellen nedenfor viser kvinners månedsverk og grunnlønn i prosent av menns, justert for ulike faktorer. Tallene for Nordre Follo kommune er per 1. desember:

Justert for	2022		2023		2024	
	Kvinnens månedsverk i prosent av menns	Kvinnens grunnlønn i prosent av menns	Kvinnens månedsverk i prosent av menns	Kvinnens grunnlønn i prosent av menns	Kvinnens månedsverk i prosent av menns	Kvinnens grunnlønn i prosent av menns
Ujustert	100,1	100,5	100,7	101,0	101,8	102,5
Alder	100,1	100,5	100,7	101,0	101,8	102,5
Stillingsgruppe	99,2	99,6	99,6	100,0	99,9	100,5
Stillingskode	98,7	99,5	99,3	100,0	99,3	100,2
Utdanning	99,3	100,5	100,0	101,1	100,0	101,3

Tabell: Kvinnens månedsverk og grunnlønn i prosent av menn

Tallene viser hva kvinners lønn som andel av menns lønn ville vært dersom kvinner og menn hadde hatt samme årsverksfordeling innenfor hver av variablene det er justert for. Tallene justert for stillingsgruppe eller stillingskode bør brukes som mål på kjønnsforskjell i lønn, siden tallene i stor grad holder utenfor den delen av lønnsforskjellen som skyldes ulike yrkesvalg.

For alle kommuner i KS samlet sett er det ujusterte tallet for kvinners grunnlønn av menns grunnlønn på 96,5 prosent, mens det i Nordre Follo kommune er på 102,5 prosent. Justert for utdanning er tallet for alle kommuner 97, 5 prosent mens det i Nordre Follo er på 101 3 prosent. Det vil si at Nordre Follo kommune ligger godt an med tanke på likelønn sammenliknet med snittet for øvrige kommuner.

Lønnskartlegging per 1.12.2023 – «Lik lønn for arbeid av lik verdi»

I 2023 ble det gjennomført en lønnskartlegging i tråd med Likestillings- og diskrimineringsloven. Resultatet viste at det innenfor stillingsgruppe «fagarbeidere» var en viss forskjell i lønnsnivå mellom kvinner og menn. Da spesielt mellom områdene «Eiendom» og «Teknikk» sett opp mot «Oppvekst og læring», og «Helse og Mestring».

Forskjellene kan i stor grad forklares gjennom ulik markedslønn blant fagarbeiderne, men kommunen mente likevel at disse lønnsforskjellene var problematiske. Tallene fra lønnskartleggingen, justert for både stillingsgruppe, særaldersgrense (*anstrengelse*) og arbeidstid (*arbeidsforhold*), viste at kvinner som arbeider i Helse og mestring tjente 94 prosent (snitt av alle ansiennitetstrinn) av menn som arbeider innenfor Eiendom/Teknikk.

I 2024 ble det gjennomført lokale lønnsforhandlinger for alle ansatte i kommunen. Partene ble enige om å prioritere helsefagarbeidere/hjelpepleiere og barne- og ungdomsarbeidere for å søke å rette opp noe av skjevhetene. Tall per desember 2024 viser at kvinner i fagarbeiderstillinger i Helse og mestring nå tjener 96 prosent av menns lønn innenfor Eiendom/Teknikk (uavhengig av ansiennitet).

Lønnskartleggingen viste også et behov for en mer detaljert gjennomgang av avdelingslederstillinger. Partene kartla blant annet antall årsverk/ansatte, ev. døgndrift og antall brukere som et grunnlag til lokale forhandlinger i kap. 3. Partene ble enige om å prioritere avdelingsledere med døgndrift. Denne gruppen fikk i snitt over en prosent mer i lønnsøkning enn øvrige avdelingsledere.

Kompetanseutvikling

I henhold til *Hovedtariffavtalens* kapittel 4.2.4 gjennomfører kommunen årlige kompetanseforhandlinger. Her har partene på forhånd drøftet og blitt enige om hvilke satser som gjelder basert på antall studiepoeng. I 2024 fikk 74 arbeidstakere innvilget kompetansetillegg på bakgrunn av fullført etter- eller videreutdanning, hvorav 67 var kvinner og 7 var menn.

Karriereutvikling og eventuelle kompetansehevende tiltak er også et tema under de årlige, individuelle medarbeidersamtalene.

Arbeid med overordnede føringer for strategiske kompetanseplaner ble igangsatt i 2023, og fortsatte i 2024. Arbeidet er tett forankret i arbeidsgiverstrategien og rekrutteringsstrategien, og har følgende fire innsatsområder: inkludering, digitalisering, mangelkompetanse og kompetanseutvikling.

Innsatsområde «inkludering» omfatter også mangfold, blant annet når det gjelder å rekruttere yngre medarbeidere med sikte på å hindre utenforskap, og når det gjelder å beholde eldre arbeidstakere som en del av kommunens seniorpolitikk. Det har i 2024 blitt gjennomført en evaluering av pilotprosjekt Strategiske bemanningsplaner i sentral stab, hvor lærings-/forbedringspunkter har blitt identifisert til det videre arbeidet i hele organisasjonen

Oppfølging og tilrettelegging i ulike livsfaser

Kommunen skal tilrettelegge for alle ansatte så langt det er mulig, i alle faser av livet. Hver fase medfører ulike behov, krav, begrensinger og muligheter. Kommunens permisjonsordninger kan benyttes fleksibelt ved omsorgsoppgaver i alle livsfaser, og kan ses på som et likestillingstiltak. Det samme gjelder for tilrettelegging av arbeidstid og avtale om fleksitid. Kommunen tilrettelegger også for at ansatte skal kunne delta på obligatoriske norskkurs.

Fordelingen av ansatte med uttak av foreldrepermisjon fordeler seg som følger ut ifra kjønn i 2024.

Tabellen viser antall uker foreldrepermisjon som er tatt ut i 2024 per kjønn. Det vil si at uker i 2023 eller i 2025 i samme foreldrepermisjonsperiode er utelatt fra tabellen.

Foreldrepermisjon 2024	Andel kvinner	Snitt antall uker, kvinner	Snitt antall uker, menn
Totalt	94,9 %	16,8 uker	12,9 uker

Bruk av omsorgsdager for sykt barn fordeler seg som følger ut ifra kjønn i 2024:

Omsorgsdager 2024	Antall dager, kvinner	Andel dager, kvinner	Antall dager, menn	Andel dager, menn
Sum	685 dager	82 %	153 dager	18 %

Permisjonsordninger:

- Følge av barn (13-16 år): Permisjon for å følge barn til lege eller sykehus.
- Junioruka: Permisjon uten lønn i 5 virkedager for tilvenning i barnehage/skole.

Oppfølging av gravide arbeidstakere:

- Arbeidsrelaterte samtaler: Tre samtaler i løpet av svangerskapet for å finne løsninger som gjør at den gravide kan jobbe gjennom svangerskapet. Leder og medarbeider utarbeider en plan med tiltak.
- Tilrettelegging for betalte ammepauser i arbeidstiden.

Tilrettelegging for ansatte med nedsatt funksjonsevne:

- Tilrettelegging med diverse hjelpemidler og utstyr.
- Tilrettelegging av arbeidstid, -sted og -oppgaver.
- Utprøving av restarbeidsevne og/eller omplassering til ny stilling.

Seniorpolitikk:

- Samling for ansatte over 60 år: Tema «hverdagsglede» som et tiltak for å bidra til at ansatte står lenger i jobb.
- Arbeid på pensjonistvilkår: Tilbud til ansatte som har gått av med pensjon.
- Årlige pensjonsdager arrangeres med KLP for ansatte fra 55 år, med fokus på pensjonsmuligheter og helsefremmende perspektiv.

Diskriminering og trakassering

Kommunen har nulltoleranse for mobbing, diskriminering og seksuell trakassering og oppfordrer alle ansatte til å melde ifra om uønskede hendelser.

Varsling:

- Varslingsmottak: Behandlet 3 varsler i 2024 knyttet til diskriminering og seksuell trakassering. Ett varsel ble fulgt opp med risikoreduserende tiltak.
- Avvikene ble håndtert i tråd med prosedyre for håndtering av uønskede hendelser.

Antall hendelser	2022	2023	2024
Diskriminering og rasisme	26	43	57
Trakassering og mobbing	106	159	181
Sum	132	202	238

Av hendelsene i 2024 gjaldt minst 4 rasisme/rasistiske kommentarer, og minst 17 seksuell trakassering. Det er en økning i innmeldte avvik de siste tre årene, som kan tyde på at flere melder fra. Kommunen vil kartlegge økningen for å vurdere om det er aktuelt med kommuneovergripende tiltak.

Tiltak og opplæring: Kunnskap om seksuell trakassering, trakassering og kjønnsbasert vold inkluderes i HMS-opplæringen for ledere. Kommunen vil jobbe videre med dette i 2025.

8 Klima- og miljøregnskap

Viltforvaltning

- Elg og rådyr: Fellingstillatelser gitt basert på kommunale mål. Elgbestanden er lav og nedadgående mens rådyrbestanden er høy og økende.
- Fallvilt: vilt som dør utenom ordinær jakt eller fangst. 140 hendelser med dødelig eller ukjent utfall, hovedsakelig påkjørsler.

Tabell 1. Fallvilt og viltvakt – antall 2024.

Vilt	Antall felte dyr	Tildelt kvote	Fallvilt	Viltvakt
Elg	14	48	17	
Rådyr	165	362	128	
Annet – grevling, rev			13	
Viltvakt– ettersøk				56
Viltvakt – andre hendelser				102
Sum	179	410	158	158

Vannforvaltning:

Kommunen har fremdeles utfordringer med å nå vannforskriftens krav om god økologisk og kjemisk tilstand til tross for at det er gjennomført flere tiltak.

- Bekker og innsjøer: Dårlig tilstand i bekker, men svak forbedring i innsjøer. Kolbotntjern har utfordringer med oppblomstring av planteplankton.
- Oslofjorden: Dårlig tilstand med høy tilførsel av nitrogen, fosfor og partikler. Behov for økt innsats innen avløp og landbruk.
- Avløp: Utfordringer med kapasitet på ledningsnett i deler av kommunen, og forurensing fra spredt avløp som ikke er forskriftsmessig. Fokus på oppfølging av private avløpsanlegg.

Arealnøytralitet og arealregnskap

- Nedbygging av natur: Reguleringsplan for lysløype over Buåsen vedtatt, med krav om arealregnskap og økologisk kompensasjon.
- Restaurering av natur: Skjøtsel av slåttemarka på Busterud og bekjempelse av fremmede arter som kjempebjørnekjeks og kjempespringfrø.
- Det foreligger ikke tall for omdisponering av dyrka og dyrkbar mark for 2024 per nå. I 2023 ble det ikke omdisponert dyrka/dyrkbar jord i vår kommune.

Salt og granulat

I 2024 ble det brukt 814 tonn salt.

Det har vært en kraftig økning i bruk av salt i 2023 og 2024. Dette skyldes i hovedsak at saltbruken har økt for å øke framkommeligheten for Ruters busser. I 2023 begynte også Ruter å kjøre en større rute på Svartskog, og dette har ført til økt saltbruk der.

Det er gjennom året ikke kjøpt inn granulat, med det er gjenbrukt 10 tonn.

Kildesortering

- Mål: Kommunen har et mål om 50-60 prosent kildesorteringsgrad, men ligger langt under dette.
- Tiltak: Kildesortering innført på rådhuset og pilotprosjekter på skoler og barnehager. Det har vært en økning i kildesorteringsgrad fra 2023 til 2024.

Tabell 2. Prosent kildesortert avfall i Nordre Follo kommune som organisasjon. Kilde Ragnsells.

	2022	2023	2024
Alle virksomheter	29,7%	26,5%	29,2 %

Klima

Kommunen har iverksatt flere tiltak fra klimabudsjettet for 2024, men ikke alle er avsluttet. De viktigste tiltakene:

1. Klimaressurs til anskaffelser: En klimarådgiver ble ansatt for å stille klimakrav i kommunens anskaffelser. Dette tiltaket forventes å gi et stort utslippskutt, men det er vanskelig å kvantifisere.
2. Klimavennlige materialer i bygg- og anleggsprosesser: Midler ble brukt til å dekke merkostnader for klimavennlige materialer som lavkarbonbetong og glasopor. Dette ga en utslippsreduksjon på 1,4 tonn CO₂e for lavkarbonbetong, mens reduksjonen for glasopor er vanskelig å estimere.
3. Gjenbruk av kommunale møbler: Samarbeid med "Utenfor Boksen" resulterte i gjenbruk av møbler, som sparte kommunen for over 1 mill. kroner og reduserte utslippene med 17 tonn CO₂e.
4. Fossilfrie og utslippsfrie anleggsplasser: Krav om fossilfrie og utslippsfrie anleggsplasser ble stilt for flere prosjekter, inkludert flerbrukshall på Finstad, spillvannstunnel, vann/avløpsrehabilitering, torg og gågateprosjektet i Ski og Kolbotn torg. Dette tiltaket forventes å redusere utslippene med cirka 1 100 tonn CO₂e i løpet av anleggsperioden.

Klimagassutslipp fra Nordre Follo som geografisk område

Mål:

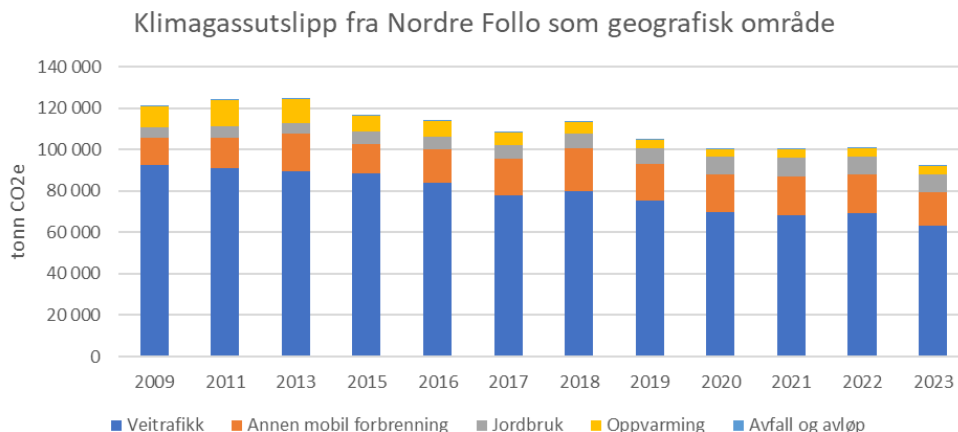
- Redusere klimagassutslippene med 55 prosent innen 2030, med 2009 som referanseår.
- Klimabudsjettet for 2025-2028 inneholder en mer detaljert analyse og prognose for fremtidige utslipp.

Utslippsreduksjon i 2023:

- Klimagassutslippene ble redusert med 8 prosent i 2023, en betydelig reduksjon sammenlignet med tidligere år.

Hovedkilder til utslipp:

- Veitrafikk: Største kilde til klimagassutslipp. Reduksjon på grunn av økt bruk av biodrivstoff, mer energieffektive kjøretøy og flere elbiler.
- Ikke veigående kjøretøy: Utslippene har økt siden 2009 på grunn av økt byggeaktivitet og bruk av fossilt drivstoff. De siste to årene har utslippene fra denne sektoren blitt redusert, delvis på grunn av krav om fossilfri og utslippsfri bygg- og anleggsplass.



Figur 1. Klimagassutslipp fra Nordre Follo som geografisk område. Kilde [Miljødirektoratet](#).

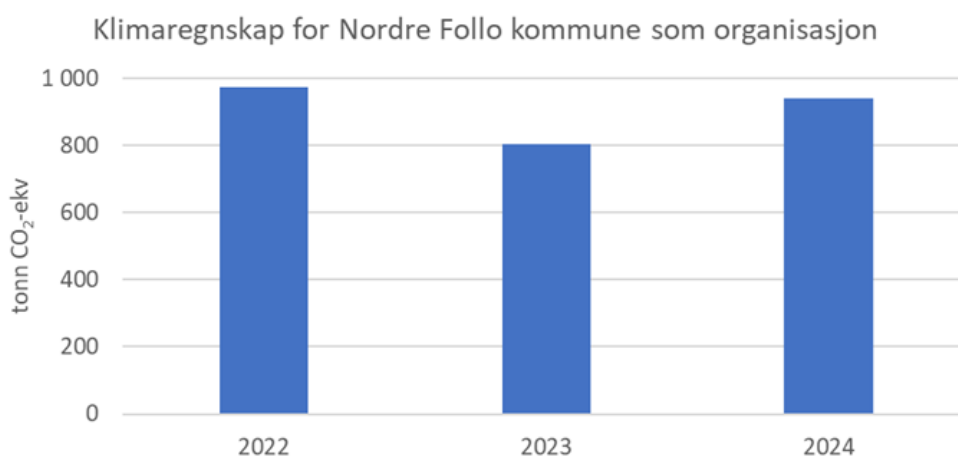
Klimagassutslipp fra Nordre Follo som organisasjon

Målet i [Klima og energiplanen](#) er at utslipp fra kjøretøyer skal reduseres med 50 prosent innen 2025. Målet er ikke oppnådd på grunn av at tiltaket med fossilfri diesel ikke er gjennomført som planlagt. Forsøk med fossilfri diesel skal fortsette i 2025.

- Kilder til utslipp: Drivstofforbruk til kjøretøy, inkludert person- og varebiler, tyngre kjøretøy og anleggsmaskiner.
- Elektriske kjøretøy: 68 prosent av kommunens lette kjøretøy er nå elektriske.
- Tyngre kjøretøy: Få elektriske alternativer, men kommunen fikk sin første elektriske gravemaskin i 2024.
- Fossilfri diesel: Forsøk med fossilfri diesel har ikke fungert optimalt, men arbeidet fortsetter.
- Utslipp i 2024: Økte sammenlignet med 2023, delvis på grunn av kaldere vinter og mer brøyting og strøing.

Tabell 3. Andel lette elektriske kommunale kjøretøy.

Andel lette elektriske kjøretøy	2022	2023	2024
Hele kommunen	62,5 %	63,3 %	68,4 %



Figur 2. Klimagassutslipp fra Nordre Follo som organisasjon. Kilde: Internt regnskap.

Klimagassutslipp fra arealbruksendringer

- Utslipp: Cirka 14 000 tonn CO₂e per år for perioden 2016-2020. Det tilsvarer nesten halvparten av utslippene fra innbyggernes kjøring med fossildrevne personbiler i et år.
- Opptak: Redusert opptak av karbondioksid fra skog sammenlignet med tidligere, til tross for nesten uforandret skogsareal. Skogen tar altså ikke opp like mye karbondioksid som tidligere.
- Kilder til utslipp: Størst fra utbygd areal og dyrket mark.

Tabell 4. Klimagassutslipp fra arealbruksendringer i Nordre Follo kommune. Kilde: [Miljødirektoratet](#)

Tidsperiode	Utslipp av klimagasser fra arealbruksendringer per år	Opptak av klimagasser per år
2011 – 2015	13 490 tonn CO ₂ e	33 341 tonn CO ₂ e
2016 – 2020	14 217 tonn CO ₂ e	24 321 tonn CO ₂ e

Vedlegg

1. Investeringer - endringer per eiendel

INVESTERINGER med budsjett/endringer i 2024 - brutto (VA netto):

Eiendel	Navn på eiendel	Mva	Total ramme med status	Forventet ferdig år	Opprinnelig budsjett 2024	Videreføring mer-/mindre+ -forbruk	Enkeltvedtak økning+ / reduksjon-	1. tertial økning+ / reduksjon-	2. tertial økning+ / reduksjon-	Revidert budsjett 2024	Regnskap 2024	Fremdrift
10001	Sofiemyr, ny barneskole	Ord.	B2 - 662 850 000	2025	250 000 000	37 930 012			12 000 000	299 930 012	236 157 512	I henhold til plan
10003	Kolbotn barneskole, utvidelse og rehab.	Ord.	B2 - 532 000 000	2024	0	1 024 755			0	1 024 755	676 956	Avsluttet i 2024
10011	Magasinparken ungdomsskole	Ord.	B2 - 616 525 000	2025	185 000 000	41 753 644			-10 000 000	216 753 644	203 467 244	I henhold til plan
10017	Kolbotn omsorgsboliger	Ord.	B2 - 429 750 000	2025	0	1 074 001			0	1 074 001	873 961	I henhold til plan
10044	Kommunale boliger, kjøp, salg/oppgradering	Uten mva	Løpende	Løp.	12 500 000	7 988 768			0	20 488 768	18 325 208	I henhold til plan
10054	Oppgradering og sikring, uteområder	Ord.	Løpende	Løp.	780 000	0			2 400 000	3 180 000	1 704 778	I henhold til plan
10055	Kolbotn sentrum, infrastruktur	Ord.	B2 - 140 600 000	2028	7 271 000	6 556 749		10 000 000	0	23 827 749	20 888 370	I henhold til plan
10060	Biler, maskiner og utstyr	Ord.	Løpende	Løp.	6 800 000	-6 084 062		6 000 000	6 715 000	13 430 938	13 548 458	I henhold til plan
10065	Innsynsløsning, bygge-/delesaksarkiv	Uten mva	375 000	2025	300 000	75 000			-375 000	0	0	I henhold til plan
10067	Kartløsninger	Ord.	3 345 000	2025	0	486 150			-460 000	26 150	26 000	I henhold til plan
10068	Tiltak, velferdsteknologi	Ord.	Løpende	Løp.	7 125 000	-10 153 608		8 000 000	7 200 000	12 171 392	15 966 855	I henhold til plan
10070	Tiltak, vann- og avløpsnett	VAR netto	Løpende	Løp.	71 500 000	7 181 402			48 000 000	126 681 402	101 564 361	I henhold til plan
10071	VA, elektroniske vannmålere	VAR netto	16 170 000	2026	6 000 000	-2 250 002			-2 000 000	1 749 998	1 961 186	I henhold til plan
10073	Ski-Haugbro, overføringsledning	VAR netto	B2 - 284 142 000	2025	0	1 662 979			0	1 662 979	395 117	I henhold til plan
10075	VA, vannverket oppgradering	VAR netto	Før B1/B2	2028	13 147 000	6 187 824		31 000 000	-10 500 000	39 834 824	39 672 061	I henhold til plan
10077	VA, biler, maskiner, utstyr	VAR netto	Løpende	Løp.	4 072 000	0		-3 000 000	2 500 000	3 572 000	2 296 470	I henhold til plan
10091	Tiltak, fritidsaktiviteter	Ord.	Løpende	Løp.	3 000 000	6 653 128		-2 500 000	10 000 000	17 153 128	20 092 560	I henhold til plan
10092	Høytaleranlegg, Nordre Follo scener	Ord.	2 915 000	2026	0	1 215 000			0	1 215 000	0	I henhold til plan
10093	Tiltak, kommunale bygg	Ord.	70 % Strat./rehab.	Løp.	60 000 000	-12 318 751		20 000 000	80 000 000	147 681 250	152 755 028	I henhold til plan
10094	Tiltak, vei og park	Ord.	Løpende	Løp.	5 000 000	-11 837 883		19 500 000	6 000 000	18 662 117	20 580 366	I henhold til plan
10095	Tiltak, gang- og sykkelveier	Ord.	Løpende	Løp.	1 500 000	1 064 403			2 850 000	5 414 403	5 568 156	I henhold til plan
10097	Tømtbanen, kunstgress	Ord.	17 950 000	2024	0	996 372		-996 372	0	0	0	Avsluttet i 2024
10100	Tiltak, el, brann og energi	Ord.	Løpende	Løp.	2 032 000	-2 941 758		18 000 000	3 000 000	20 090 242	26 384 971	I henhold til plan
10112	Etterarbeider	Ord.	Løpende	Løp.	250 000	0			0	250 000	0	I henhold til plan
10117	Mulighetsstudie	Ord.	Løpende	Løp.	250 000	0			0	250 000	0	I henhold til plan
10118	Hebekk omsorgsboliger	Ord.	Før B1/B2	2028	15 575 000	13 355		-11 088 355	0	4 500 000	4 349 338	I henhold til plan
10121	Fellessystemer IKT	Ord.	2 000 000	2024	1 875 000	562 000		-400 000	-1 000 000	1 037 000	0	Avsluttet i 2024
10124	Vevelstad-Kongsli, avløpstunnel	VAR netto	B2 - 324 700 000	2025	58 360 000	43 963 733			-20 000 000	82 323 733	44 186 344	I henhold til plan
10126	Langhusbadet	Ord.	B2 - 245 000 000	2025	65 000 000	23 491 025		-16 000 000	-6 000 000	66 491 025	62 927 839	I henhold til plan
10127	Langhus idrettspark, utredning tomteareal	Ord.	Før B1/B2	2025	0	979 725		-979 725	0	0	0	I henhold til plan
10128	Fylkesvei 152 Stenfelt-Greverud, g-/s vei	Ord.	6 500 000	2025	2 000 000	419 760		-2 000 000	0	419 760	1 263 089	I henhold til plan
10129	Klima: Ladeinfrastruktur, komm. tjen.biler	Ord.	7 500 000	2027	450 000	3 646 449		-3 000 000	-900 000	196 449	983 861	I henhold til plan
10130	Magasinparken barnehage	Ord.	B2 - 250 000 000	2025	53 090 000	2 026 927			8 000 000	63 116 927	49 857 909	I henhold til plan
10131	Langhus, ny barnehage	Ord.	Før B1/B2	2024	513 000	-144 724			461 000	829 276	780 652	Avsluttet i 2024
10132	Ski tettsted, ny barnehage	Ord.	Før B1/B2	2024	0	956 208			400 000	1 356 208	1 405 131	Avsluttet i 2024
10133	Kolbotn sentrum, ny barnehage	Ord.	Før B1/B2	2024	4 500 000	632 424		-4 000 000	0	1 132 424	945 453	Avsluttet i 2024
10134	Finstadhallen	Ord.	B2 - 251 200 000	2025	50 000 000	-2 152 924		59 000 000	-9 900 000	96 947 076	56 047 323	I henhold til plan
10136	Ski sykehus, legevakt	Ord.	48 150 000	2025	4 500 000	8 637 335			3 000 000	16 137 335	27 105 837	I henhold til plan
10137	Opppeirådd bru, Byvekstavtale	Ord.	22 500 000	2025	19 000 000	1 447 503		-18 000 000	1 000 000	3 447 503	1 093 843	I henhold til plan
10147	Parkeringsplasser, ladere og infrastruktur	Ord.	3 600 000	2025	0	-189 368		1 000 000	0	810 632	962 858	I henhold til plan
10150	Ski sentrum avfallshåndtering, utredning	Ord.	2 690 000	2024	0	285 651			0	285 651	165 309	Avsluttet i 2024
10151	Flåtestad ungdomsskole, utvidelse	Ord.	Før B1/B2	2024	22 000 000	1 449 680		-13 000 000	-5 000 000	5 449 680	4 230 391	Avsluttet i 2024
10152	Flågsboen ungdomsskole, rehab./utv.	Ord.	Før B1/B2	2024	20 000 000	501 822		-10 000 000	0	10 501 822	8 801 077	Avsluttet i 2024
10154	Ski barneskole rehab./utv.	Ord.	Før B1/B2	2024	1 000 000	1 413 752			5 000 000	9 413 752	7 771 219	Avsluttet i 2024
10157	Finstad barneskole, utvidelse	Ord.	Før B1/B2	2027	1 989 000	300 000		1 700 000	2 500 000	6 489 000	3 969 795	I henhold til plan
10158	Greverud skole, rehab. og utv.	Ord.	Før B1/B2	2024	900 000	100 000			0	1 000 000	164 700	Avsluttet i 2024
10169	Helsebygg, utredninger	Ord.	Løpende	Løp.	2 000 000	811 836		-2 811 836	0	0	0	I henhold til plan
10170	Rus- og psykiatriboliger, utredninger	Ord.	Løpende	Løp.	10 000 000	300 000			0	10 300 000	5 615 229	I henhold til plan
10172	Tilskudd, Nordre Follo kirkelig fellesråd	Uten mva	Løpende	Løp.	3 000 000	0	4 200 000		4 000 000	11 200 000	11 200 000	I henhold til plan
10173	Ski sentrum gågate og torg, utb. omr. 1	Ord.	B2 - 449 601 873	2026	49 000 000	1 443 051		-10 000 000	40 000 000	80 443 051	68 283 404	I henhold til plan
10174	Ski sentrum rest infrastruktur, utb. omr. 1	Ord.	Før B1/B2	2024	1 000 000	114 914		1 628 000	-1 300 000	1 442 914	1 804 482	Avsluttet i 2024
10175	Ski sentrum, utb. omr. 2	Ord.	Før B1/B2	2024	1 900 000	-52 974		-870 000	0	977 026	1 023 847	Avsluttet i 2024
10176	Ski sentrum, utb. omr. 3	Ord.	Før B1/B2	2024	300 000	-173 223		870 000	-100 000	896 777	964 595	Avsluttet i 2024

Årsberetning 2024

Eiendel	Navn på eiendel	Mva	Total ramme med status	Forventet ferdig år	Opprinnelig budsjett 2024	Videreføring mer-/mindre+ /forbruk	Enkeltvedtak økning+ / reduksjon-	1. tertial økning+ / reduksjon-	2. tertial økning+ / reduksjon-	Revidert budsjett 2024	Regnskap 2024	Fremdrift
10177	Ski vest, nedgraving høyspent	Ord.	3 000 000	2044	2 800 000	189 500		-2 989 500	0	0	0	I henhold
10179	Ski sentrum, utb. omr. 7	Ord.	Før B1/B2	2024	1 250 000	629 825		-760 000	-100 000	1 019 825	1 330 228	Avsluttet
10180	Ski sentrum, utb. omr. 8	Ord.	Før B1/B2	2024	1 000 000	56 402	-250 000	4 425 000	-4 600 000	631 402	708 046	Avsluttet
10181	Magasinparken ungdomsskole, inventar	Ord.	15 875 000	2025	500 000	371 759		-500 000	0	371 759	47 705	I henhold
10182	Sofiemyr ny barneskole, inventar	Ord.	18 750 000	2025	13 800 000	200 000			-12 000 000	2 000 000	0	I henhold
10183	IKT utstyr, fellesinnkjøp	Ord.	Løpende	Løp.	20 730 000	3 748 738		8 000 000	-1 100 000	31 378 738	28 925 116	I henhold
10184	Digitale utviklingsprosjekter	Ord.	Løpende	Løp.	14 500 000	575 773		-1 500 000	-10 000 000	3 575 773	1 045 451	I henhold
10185	ENØK tiltak	Ord.	100 000 000	2027	11 000 000	-675 688		4 000 000	13 000 000	27 324 312	21 555 204	I henhold
10186	Oppmålingsutstyr til kartleggingsformål	Ord.	750 000	2024	750 000	0			-28 000	722 000	0	Avsluttet
10188	Lysnetoppen, forsterket bolig	Ord.	20 000 000	2026	500 000	500 000		-500 000	0	500 000	283 864	I henhold

2. Oppfølging av vedtak og oppdrag

Status politiske vedtak (tabell)

Status politiske vedtak, per virksomhetsområde

Eiendom, strategi og økonomi

Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Alternative finansieringsløsninger	Kommunedirektøren skal innen utgangen av 2024 utrede minst 3 prosjekter som kan driftes/bygges i samarbeid med ideelle/private aktører. utredningen kan ses i sammenheng med LDIP. Prosjektene skal fortrinnsvis være bygg knyttet til helse og mestring og idrettsformål.	Ferdig	
Banekapasitet og Sofiemyr idrettspark	I Nordre Follo kommune er det ingen godkjent hjemmebane for spill i Toppserien. Kolbotn IL har derfor måttet se etter bane andre steder, og har nå landet på Grorud kunstgress i Oslo som hjemmebane. Kommunedirektøren bes om å komme tilbake til kommunestyret med en sak i 2024 med formål om å sikre at fotballbanekapasiteten i kommunen generelt, og på Sofiemyr Idrettspark spesielt, styrkes i løpet av kommunestyreperioden slik at Kolbotns damelag igjen raskest mulig kan spille sine toppseriekamper på hjemmebane. Saken skal også inkludere forslag til tiltak for hvordan kommunen kan bidra til at det blir realisert et nytt garderobeanlegg slik at både barn og voksne som bruker Idrettsparken får mulighet til å bruke toaletter og garderober.	I arbeid - lhht plan	
Vedlikehold		I arbeid - forsinket	Forsinket grunnet redusert budsjett i perioden.

Politisk oppdrag

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
KST-31/24 - Ny flerbrukshall på Finstad - Politisk behandling 2	Kommunestyrets vedtak 24.04.2024: - Prosjektet ny flerbrukshall på Finstad skal gå videre til gjennomføring med utgangspunkt i prosjekteringen i forprosjektet. - Prosjektet vil ha en total budsjettramme på brutto 251 mill. kroner, inkludert medgåtte kostnader. - Basert på betraktninger rundt livssyklus kostnader (LCC) forventes en gjennomsnittlig årlig kostnad på 3,34 mill. kroner netto i byggets levetid. - Kommunedirektøren bes gå i dialog med Finstad barneskole, elevråd og FAU for å se på mulige kortsiktige løsninger for utearealet i byggeperioden av Finstadhallen og utvidelsen av barneskolen. Det legges fram en sak med forslag til mulige tiltak med kostnader for utvalget oppvekst, idrett og kultur så raskt som mulig.	Ferdig	
KST-39/23 - Energisparing for Nordre Follo Kommune - Vurdering av tiltak ekstraordinære midler	Kommunestyrets vedtak 03.05.2023: - Kommunedirektøren bes gå videre med gjennomføring av de mest hensiktsmessige og kostnadseffektive energiøkonomiseringstiltak (ENØK-tiltak) for inntil 100 mill. kroner. Dette er definert til tiltak som er beregnet å gi lønnsomhet innenfor en periode på 10 år. - Kommunedirektøren får fullmakt til å gå videre med å gjennomføre ytterligere hensiktsmessige og kostnadseffektive ENØK-tiltak for inntil 31,6 mill. kroner. Dette er definert til tiltak som er beregnet å gi lønnsomhet innenfor en periode mellom 10 og 12 år. - De økonomiske konsekvensene av tiltakene innarbeides i Økonomi- og handlingsplan for 2024-2027. - For å få rask effekt av ENØK tiltakene gis kommunedirektøren fullmakt til å starte arbeidet med å gjennomføre ENØK tiltak i 2023. Eventuelle økonomiske konsekvenser for 2023 innarbeides i tertialrapportene for 2023.	I arbeid - lhht plan	

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	Kommunestyret orienteres om status i fremdrift og økonomi i prosjektene etter to år		
KST-52/23 - Sak 31/23 fra Kontrollutvalget: Sekretariatstjenester for kontrollutvalget	Kommunestyrets vedtak 06.12.2023: Kontrollutvalget ber kommunestyret oppnevne en ekstern leverandør som kan bistå kontrollutvalget i ny anbudsprosess for sekretariatstjenester for perioden 2024-2027 i tråd med råd gitt i Veilederen «Sekretariat for kontrollutvalg» fra Forum for kontroll og tilsyn.	Ferdig	
KST-58/24 - 1. tertialrapport 2024	Kommunestyrets vedtak 12.06.2024: - Driftsbudsjettet for 2024 justeres og salderes slik det fremgår i saksfremlegget. - Investeringsbudsjettet for 2024 justeres slik det fremgår i saksfremlegget. Bruk av lån som finansieringskilde justeres tilsvarende. Nytt lånebehov i 2024 beløper seg til 1 086 mill. kroner. - Det settes av en ramme på inntil 5 mill. kroner for 2024 til satsing på kunstig intelligens. Tiltaket finansieres ved bruk av kommunens disposisjonsfond. - Det settes av en ramme på inntil 5 mill. kroner for 2024 til oppstart av planarbeid for Ski Øst, Skorhaugåsen og Fløysbonn, samt revisjon av kommuneplanen. Tiltaket finansieres ved bruk av kommunens disposisjonsfond. - Nordre Follo kommune øker utlånsrammen for startlån med 70 mill. kroner for 2024, til 260 mill. kroner, grunnet stor etterspørsel og behov slik vedtatt i formannskapet sak 31/24 (kommunestyresak 57/24). - Nordre Follo kirkelige fellesråd: a) får forskuttet investeringsmidler som ligger i vedtatt økonomiplan slik det fremgår i saksfremlegget. b) gis et nytt investeringstilskudd på 4,5 mill. kroner til Siggerud kirkestue. - Det bevilges kr. 50.000 til prøvetaking i vannet som brukes til snøproduksjon på Greverud golfbane. Bevilgningen tas fra kommunens disposisjonsfond. Når vi har svarene fra prøveanalysene, ber vi om at Kommunedirektøren kommer tilbake med en sak til politisk behandling som sier noe om hvilke tiltak som	Ferdig	

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	må til for å sikre bedre tilførsel av vann til dammen, håndtering av eventuelle forurensede masser, organisering, finansiering og fremdriftsplan for videre prosess. • Det settes av 200 000 til "tilskudd til organiserte fritidsaktiviteter". • Initiativet til Ski Hockey er godt, og oppfordrer klubben til å fremme saken gjennom idrettsrådet før saken behandles.		

Organisasjon og utvikling

Politisk oppdrag

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
KST-11/22 - Samarbeid om utvikling og demokrati med polsk kommune Jaroslaw	Kommunestyrets vedtak: • Nordre Follo kommune inngår samarbeid med Jaroslaw kommune i Polen i prosjektet «Polen: lokalutvikling» i regi av KS, kommunesektorens organisasjon og utviklingspartner i perioden januar 2022-30.april 2024. • Ordningen evalueres etter prøveperiodens utløp og legges frem for utvalget til beslutning med tanke på forlengelse.	Ferdig	
KST-16/23 - Hvordan skal Nordre Follo håndtere strømming av kamper i kommunens haller og anlegg	<u>Kommunestyrets vedtak 15.02.2023:</u> 1. Kommunen tillater inntil videre ikke filming og strømming fra automatiserte fastmonterte kameraer i våre idrettshaller eller på våre idrettsanlegg. Vi avventer klargjørende nasjonale retningslinjer fra Norges Idrettsforbund som vil forsikre hvordan personvernet kan ivaretas 2. Saken sendes på høring til idrettsrådet 3. Barns rett til personvern og mulighet for deltagelse skal veie tungt på våre idrettsanlegg	Ferdig	

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	4. Ny sak fremlegges etter at retningslinjer er tydeliggjort fra idrettens side		

KST-48/23 - Endring av politisk reglement som gjelder medvirkningsorganer for barn og ungdom

Ferdig

Oppvekst og læring

Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Fleksible åpningstider i barnehage	Ber om en vurderinger av konsekvenser/kostnad ved å ha fleksible åpningstider i kommunens barnehager.	Ferdig	
Nettbrett i første klasse	Kommunedirektøren bes utarbeide en sak som legges fram for kommunestyret om utfasing av Ipad/nettbrett i første klasse. Saken bør inneholde hvilke positive og negative konsekvenser dette vil ha og gi skoler, og spesielt 1. klasselærere mulighet for å gi innspill.	Ferdig	
Rullerende barnehageopptak	Ber om at det gjøres en analyse på kostnad, konsekvenser og kapasitet ved å innføre rullerende opptak i barnehager.	Ferdig	

Politisk oppdrag

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
KST-46/23 - Kapasitet i Pedagogisk psykologisk tjeneste (PPT)	Kommunestyrets vedtak 06.12.2023: 1. Ingen barn skal vente mer enn 3 måneder på å få en sakkyndig vurdering fra PPT. 2. Dersom fristen overskrides, skal foresatte og barn orienteres og få et overslag på når saken skal behandles.	Ferdig	Vil også følges opp i årlige kvalitetsmeldinger.

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	3. Det legges fram en oversikt over antall barn som står på venteliste til PPT, og logopedi spesielt, senest mai 2024. Denne skal også gi oversikt over ventetid og eventuelle avvik ift. ventetiden.		
KST-51/22 - Evaluering av mobbeombuds-funksjonen	Kommunestyrets vedtak: 1. Mobbeombudet organisert som en funksjon videreføres 2. Mobbeombudsfunksjonen skal være plassert i virksomheten Forebygging og tiltak, avdeling Barnehage- og skolemiljø. 3. Mobbeombudets uavhengighet og tilgjengelighet evalueres i 2024	Ferdig	Vedtak om ny evaluering om fire år.
KST-65/23 - 1. tertialrapport 2023		Ferdig	
OIK-Orientering-5/24 – Elevundersøkelsen 2023-2024	Utvalg for oppvekst, idrett og kultur 30.01.2024: Spørsmål fra utvalgsleder Blix Mortensen (H) til orienteringen: Ønsker kommunedirektørens vurdering og analyse av resultatet av elevundersøkelsen for skolene i Nordre Follo kommune.	Ferdig	

Helse og mestring

Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Demenslandsby	Kommunestyret ber om at administrasjonen utreder muligheten for en demenslandsby i Nordre Follo. Denne kan etableres av kommunen selv, i et samarbeid med andre kommuner eller i privat regi hvor kommunen kjøper plasser til sine innbyggere som har behov for plass. Det er viktig at denne gjøres så fleksibel at man enkelt kan endre bruksområde i fremtiden basert på behovet for demensomsorg i kommunen vår.	Ferdig	

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Follo medisinske senter	Kommunedirektøren anmodes om å gå i direkte forhandlinger med ledelsen på A-hus med mål om at røntgentjenesten kan opprettholdes i helgene med et minimum av åpningstid på 3-4 timer hver lørdag og søndag ettermiddag. Dette med fokus på følgende: 1. Barn og ungdom i Follo er svært aktive, og det er stor aktivitet i mange helger igjennom året. Med bakgrunn i dette kan det være mulig å unngå røntgentilbudet i en del uker i skolens sommerferie/påske o.l. 2. Det arrangeres mange idrettscuper med barn og ungdom som kommer fra store deler av Østlandet med behov for oppfølging/røntgen når de oppholder seg i våre kommuner. 3. Når ventetiden er stor på røntgenprøvegjennomsyn på A-hus er det mye bedre for barn og deres pårørende å vente på Follo medisinske senter for bl.a. å kunne bytte pårørende i ventetiden. Om nødvendig må det tas en ny runde med de andre Follokommunene som er med på Follo medisinske senter for at disse også skal kunne være med å delfinansiere dette. Det legges frem en sak om dette før sommeren 2024.	Ferdig	
Julegave med julemat	Kommunestyret vedtar at beboerne Vardåsen bofelleskap skal få tildelt en julegave med julemat den 23. desember for å sørge for at ingen av de sitter sultne på julaften.	Ferdig	

Politisk oppdrag

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
KST-17/24 - Demenslandsby	Kommunestyrets vedtak 13.03.2024: 1. Kommunen videreutvikler eksisterende tilbud til personer med demens i tråd med kommunens strategi om å tilrettelegge for tjenester i hjemmet. Eksisterende	Ferdig	

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	institusjonsplasser utnyttes der sykdomsutviklingen ikke er forenelig med å bo hjemme. 2. Kommunen søker medlemskap i Nasjonalforeningen for folkehelsen, som et tiltak for å sikre at Nordre Follo blir et demensvennlig og inkluderende samfunn. 3. Kommunedirektøren bes å utrede etablering av fremtidens demenslandsby i henhold til verbalvedtak i sak 35/23, og se dette i sammenheng med behovsanalyse for helse frem mot 2040 og legge frem denne utredningen høsten 2024. Utredningen skal bygge på de behovene Nordre Follo har for demensomsorg i fremtiden, bygge på de tilbudene vi har i kommen i dag, og speile de læringspunktene tilsvarende prosjekter kan gi oss. Et prosjekt kan etableres av kommunen selv, i et samarbeid med andre kommuner, eller i privat regi hvor kommunen kjøper plasser til sine innbyggere som har behov for plass. Det er viktig at prosjektet gjøres så fleksibelt at man enkelt kan endre bruksområde i fremtiden basert på behovet for demensomsorg i kommunen vår.		
KST-47/23 - Demensstrategi med handlingsplan	Kommunestyrets vedtak 06.12.2023: 1. Demensstrategi med handlingsplan for Nordre Follo kommune vedtas. 2. Utvalg for omsorg, helse og seniorpolitikk ber om en sak med status på dette temaet i september 2024.	Ferdig	
KST-48/23 - Aktivitetstilbud til personer med kognitiv svikt	Kommunestyrets vedtak 06.12.2023: Pilot om aktivitetstilbud for personer med demenssykdom om fleksibel avlastning igangsettes og innbakes i virksomhetenes drift. Piloten evalueres og ytterligere utredning gjøres inn mot ØHP 2025-28.	Ferdig	
KST-58/23 Nordre Follo som inkluderende kommune. Om arbeidet med Aldersvennlig kommune og andre inkluderende tiltak		Ferdig	

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
KST-61/23 - Korttidsplasser to steder i kommunen		Ferdig	
KST-9/23 - Permanent drift av RUFUS	<u>Kommunestyrets vedtak 15.02.2023:</u> 1. RUFUS flytter inn i nye lokaler på Kolbotn Torg. 2. Det gjøres en evaluering av økonomien etter første hele driftsår.	Ferdig	
OHS-17/23 - Høringsuttalelse - NOU 2023: 5 - Den store forskjellen - om kvinners helse og betydningen av kjønn for helse		Ferdig	
OHS-5/24 - Høring av forslag til alkoholpolitisk handlingsplan 2025-2028	Utvalg for omsorg, helse og seniorpolitikk vedtak 15.04.2024: 1. Forslag til alkoholpolitisk handlingsplan 2025 – 2028 for Nordre Follo kommune sendes på høring med høringsfrist 15.05.24. 2. Utvalg for omsorg, helse og seniorpolitikk ber kommunen om å vurdere krav til universell utforming ved nye søknader til skjenkebevilling, tilsvarende praksis som i Oslo og Nittedal. 3. Utvalget ber om at administrasjonen kommer tilbake med en saksutredning til utvalget i løpet av november 2024.	Ferdig	
Trygge lokalsamfunn	Fellesnemnda for Nordre Follo kommune vedtok i juni 2019 at «Nordre Follo kommune viderefører Ski kommunes sitt arbeid som «Trygt Lokalsamfunn» og vil arbeide etter kriteriene for å få resertifisering. Nordre Follo ble 20.10.2022 sertifisert som Trygt lokalsamfunn, og har vedtatt 6 innsatsområder som de skal jobbe med i sertifiseringperioden; A: beredskap/ samfunnssikkerhet B: psykisk helse C: smittevern D: systematisk internkontroll E: trafiksikkerhet	I arbeid - lhht plan	Nordre Follo kommune ble sertifisert som Trygt lokalsamfunn høsten 2022. Innsatsområdene som vi har valgt er viktige og tildels lovpålagte oppgaver som allerede er godt integrert i daglig drift. Virksomhetsområdene jobber godt med mange ulike tiltak, både på strategisk, operasjonelt og taktisk nivå. Kommunen jobber således systematisk, tverrsektorielt og helhetlig med skadeforebygging for ulike mål- og aldersgrupper, egentlig uavhengig av sertifisering. Det har derfor ikke blitt avholdt møter eller spesifikke aktiviteter i ressursgruppa i 2024. Det er sannsynlig at en videreføring av sertifisering ikke blir anbefalt når perioden utløper, men administrasjonen ønsker likevel å videreføre sitt medlemskap i Skadeforebyggende forum i tillegg til å fortsette vårt gode skadeforebyggende arbeid.

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	F: seniorsikkerhet		
	Godkjenning som Trygt lokalsamfunn forplikter kommunen til å kontinuerlig jobbe for tryggheten til den enkelte innbygger og lokalmiljøet i samsvar med Trygge lokalsamfunn-modellen. Sertifiseringen krever at kommunen utarbeider en årsrapport som også behandles politisk.		

Samfunn og teknikk

Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Bom Vardåsveien	Kommunestyret vedtar at den ødelagte bommen ved inngangen til de kommunale boligene fra Vardåsveien, 5-25 samt 40-60, repareres og at den skal settes opp.	Ferdig	Bom ble satt opp i henhold til plan.
Gang-/sykkelvei mellom Skotbu stasjon og Røis	Kommunedirektøren bes gå i dialog med Akershus fylkeskommune for å finne muligheter for forsering av gjennomføring av gang- og sykkelvei mellom Røis og Skotbu stasjon, og komme tilbake med en politisk sak så snart som mulig og innen utgangen av 2024. Det utredes hvorvidt prosjektet kan gjennomføres ved enklere standard, slik det er åpnet for at kommuner og fylkeskommuner kan gjøre. Saken skal også angi som alternativ at kommunen forskutterer utbygging av gang- og sykkelveien for fylkeskommunen, slik det er gjort i andre prosjekter.	I arbeid - lhht plan	Innspill er oversendt Akershus fylkeskommune til handlingsprogram for samferdsel i Akershus.
Gratis parkering MC	Gratis parkering MC - Det bes om en sak der det gjøres rede for kostnader og eventuelle besparelser ved innføring av gratis parkering for MC innen første halvår 2024. Saken skal opp til politisk behandling i juni-møtet.	Ferdig	Gratis parkering for MC ble innført sommeren 2024.
Kirkestue på Siggerud	Kommunedirektøren skal gå i dialog med Siggerud menighet om lånegaranti for utbygging/oppgradering av kirkestue.	Ferdig	Det vises til KST sak 58/24 Nordre Follo kirkelige fellesråd gis et nytt investeringstilskudd på 4,5 mill. til Siggerud kirkestue.

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Kommunens tomtearealer på Vevelstad - videreutvikling av Langhus Idrettspark	Kommunedirektøren bes i løpet første halvår 2024, å gjenoppta arbeidet med å realisere verdiene i kommunens tomtearealer på Vevelstad, i tråd med områdereguleringsplanen for Langhus sentrum. Arbeidet skal sees i sammenheng med videreutvikling av Langhus Idrettspark i et samarbeid med Langhusidretten og private eiendomsutviklere.	I arbeid - Ihht plan	Området er tenkt utviklet gjennom Nordre Follo Eiendomsutvikling AS. Selskapet er planlagt opprettet iløpet av våren, med mål om stiftelse med virkning fra mai. Videre prosess er å avklare hvilke behov kommunen har i området, og hvilke føringer kommunen ønsker å legge på videre utvikling. Det er dialog med idretten ift utvikling av idrettsparken.
Lys fotgjengerfelt Vestveien	Kommunedirektøren bes om innen utløpet av 2024 å utføre nr. 35 i listen over prioriterte mindre trafikksikkerhetstiltak på kommunal vei i Tiltaksplan trafikksikkerhet 2021-2024. Tiltaket finansieres med bruk av eiendel 10094, tiltak vei og park.	Ferdig	Kommunen har etablert lys i fotgjengervelt i Vestveien.
Myrrestaurering	Ifølge FNs klimapanel er restaurering av myr et kostnadseffektivt tiltak for å redusere klimagassutslippene og bevare viktig arts mangfold. Kommunedirektøren bes se på mulighetene for å restaurere myr og annen viktig våtmark på kommunal grunn. Kommunen skal gå i dialog med Statsforvalteren og eventuelle andre sentrale aktører for å se på mulighet for finansiering og gjennomføringen av restaureringsprosjekt. Det skal fortrinnsvis gjennomføres av statlige myndigheter eller med midler fra disse. Følgende tre mål skal ligge til grunn for arbeidet: Reduserte klimagassutslipp, Tilpasning til klimaendringene og Bedring i økologisk tilstand. Tiltaket skal innarbeides i klimabudsjettet/regnskapet.	Ferdig	Vi hadde konkrete planer om å restaurere Sauemåsan og Langmåsan, men det var ingen som ville påta seg oppdraget som vi lyste ut. Midlene måtte derfor tilbakebetales til Miljødirektoratet.
Nedre Ekorndrud	Kommunedirektøren bes avslutte arbeidet med omregulering av Nedre Ekorndrud slik at området kan bevares som naturområde, og bes om å forberede et prosjekt for naturrestaurering på eiendommen.	Ferdig	Det vises til orienteringssak 2/25 i KTM Tiltaksplan for Nedre Ekorndrud.
Parkering forbudt	Innføring parkering forbudt - Parkering forbudt skal kun innføres der det er strengt nødvendig i forhold til trafikksikkerhet og fremkommelighet for utrykningskjøretøy, brøytebiler, renovasjon, privatbiler, kollektivtrafikk og myke trafikanter. Det skal gjennomføres en gjennomgang av steder det er innført parkering forbudt de siste årene og vurderes om innføringen av dette imøtekommer kravene i setning 1	Ferdig	Det vises til KTM sak 38/24. Strekningene med parkering forbudt blir avvirket etter vintersesongen i tråd med vedtaket.
Sofiemyr Stadion	Kommunedirektøren bes legge til rette for utvikling av et prosjekt der man utvikler Sofiemyr Stadion i samarbeid med idretten, bolig- og næringsutviklere samt andre offentlige institusjoner. Det	Ferdig	Det vises til FSK sak 2/25 utvikling av Sofiemyr idrettspark - mulighetsstudie

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	bør særlig utredes muligheten som ligger i at Politiets nasjonale beredskapssenter er nær nabo. Prosjektet bør bli et moderne anlegg tilpasset ulike formål, som boliger, utdanningsinstitusjoner og idrettsanlegg. Arbeidet skal igangsettes umiddelbart. Fremdriftsplan med konkrete målsetninger og tidslinje legges frem innen utgangen av 2024.		
Vann og avløpsledning til Skotbu	Kommunedirektøren bes fremme en sak innen 3 kvartal 2024 om oppfølging av hovedplan for vann og avløp, der ny avløpsledning til Skotbu prioriteres for gjennomføring med oppstart i 2024/25, samtidig med den planlagte utbyggingen av vanntårn på Skotbu.	I arbeid - lhht plan	Det jobbes med konseptvalgutredning for vann og avløpstrase, og løsning for Skotbu. Konseptvalgutredningen er planlagt lagt fram for politisk behandling 2. kvartal 2025
Venleik og Generasjonsparken	Kommunestyret ber om en sak som avklarer videre bruk av huset og eiendommen Venleik i Kolbotn sentrum. Saken skal avklare hvordan frivillige lag og organisasjoner kan få medansvar for drift og vedlikehold av bygningen, både midlertidig og permanent. Saken skal også gjøre en helhetlig vurdering av eiendommen Venleik og Generasjonsparken som parkområde.	Ferdig	Det vises til KST sak 7/25 - Planavklaring, veivalg for BT3/BT4 i Kolbotn sentrum (kollen ved vannet og Villa Venleik)

Politisk oppdrag

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
AKB-80/22 - Planavklaring Rådhuskvartalet Kolbotn		Ferdig	Konseptvalg for rådhuskvartalet Kolbotn ble vedtatt av FSK sak 23/24.
FSK-24/22 - Valg av plassering av lokalt slambehandlingsanlegg	<u>Formannskapetets vedtak:</u> - Saken sendes i retur. - Kommunedirektøren bes komme tilbake med en helhetlig vurdering av løsninger på slamproblemet/vurdere andre alternativer som ikke inklude.er plassering på Ekornrud. Løsningen må også omhandle hvordan dekantvann og rejectvann skal behandles. Utslipp til Kolbotnvannet utelukkes. Blant forslagene som skal vurderes, er Nordre Follo renseanlegg.	Ferdig	Det vises til vedtak i KST sak 4/25, Plassering av behandlingsanlegg for slam fra drikkevannsproduksjon ved Stangåsen VBA

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	• Ved en eventuell ny anbefaling av etablering av slambehandlingsanlegg utenfor Nordre Follo renseanlegg må dette legges fram i et forslag som inkluderer valg av resipient også for dekantvann. • Økonomiske konsekvenser framlegges med 85% sannsynlighet etter ekstern usikkerhetsanalyse.		
KST-102/20 – Forslag til strategi for utbyggingsavtaler for Ski sentrum - områdereguleringsplanene for Ski sentrum og Ski vest -	Kommunestyrets vedtak: • Hoveddokument i Strategi for utbyggingsavtaler datert 6. desember 2019 vedtas med følgende justeringer: ○ Råd om revidering av dagens mva. vedtak i tidligere Oppegård og Ski kommuner avventes og vurderes senere når kommunen har mer erfaring knyttet til realisering av områdereguleringsplanene i Ski sentrum. ○ En rimelig/tilstrekkelig oppgradering av gang- og sykkeltiltak i fylkeskommunale veier vurderes som nødvendig og forholdsmessig for ny bebyggelse i Ski sentrum. I dialogen med fylkeskommunen sikres en rimelig løsning som begrenser tiltak i dagens kjørebaner. Strategien setter rammene for forhandlinger av utbyggingsavtaler med utbyggere og grunneiere i Ski sentrum og Ski vest. • Ved revidering av rekkefølgebestemmelser for områdereguleringsplan for Ski sentrum skal planen deles inn i områder som får felles rekkefølgebestemmelser. • Rådmannen bes fremlegge en tiltaks- og finansieringsplan for vedtatte rekkefølgebestemmelser i Ski sentrum. • Rådmannen bes fremlegge en tiltaks- og finansieringsplan for vedtatte rekkefølgebestemmelser for Ski vest. • Det er behov for en avklaring av kommunens praksis om sikkerhet for at avtalt kontantbidrag i utbyggingsavtaler blir betalt. Rådmannen bes fremme en sak om kommunens krav til «økonomisk sikkerhetsstillelse».	Ferdig	Sak om økonomisk sikkerhetsstillelse i utbyggingsavtaler ble politisk behandlet i juni 2023, KST-sak 50/23. Sak om tiltaks- og finansieringsplan ble behandlet i KST sak 6/25.

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	Rådmannen gis fullmakt til å signere merverdiavtaler etter reglene i lov om merverdiavgift på vegne av Nordre Follo kommune.		
KST-116/22 - Renovasjonsløsning i Ski sentrum (sentrumskjernen) - status og anbefalinger	Kommunestyrets vedtak: - Avfallssug legges ikke til grunn som renovasjonsløsning i sentrumskjernen (utbyggingsområde 1-4) i Ski sentrum. For nyutvikling legges nedgravde løsninger til grunn. For eksisterende bebyggelse innenfor utbyggingsområde 1-4 beholdes dagens renovasjonsløsning. - Det utarbeides en helhetlig plan for renovasjon for Ski sentrumsområde. Utredningen skal omfatte arealene i områdereguleringen for Ski sentrum vedtatt 11.05.16 (KST-66/16), nye fremtidige utviklingsområder i nær tilknytning, samt Ski vest.	Ferdig	Det vises til KST sak 59/24 Ski sentrum - helhetlig plan for renovasjon.
KST-123/22 - Bilpoolordning Nordre Follo kommune – pilot	Kommunestyrets vedtak: - Innenfor vedtatt budsjett på kroner 100 000 etableres et pilotprosjekt om bildelingsordning mellom kommunens ansatte og innbyggere. - Kommunedirektøren inngår avtale med aktuell leverandør om pilotprosjekt på to biler. - Kommunedirektøren orienterer ved prosjektets slutt om erfaringer fra prosjektet.	Ferdig	Prosjektet er ferdig. Det har ikke vært kapasitet til å ferdigstille evaluering.
KST-14/24 - Prioritering av oppstart av reguleringsplaner sett i sammenheng med overordnede føringer og kommunale vedtak	Kommunestyrets vedtak 13.03.2024: - Områder markert med lys grønn fargekode i kartpresentasjonene i denne saken prioriteres for videre planlegging. - Områder markert med mørk blå fargekode i kartpresentasjonene vurderes for prioritering gjennom økonomi- og handlingsplanprosessen høsten 2024.Følgende tillegg legges inn i denne kategorien: Sofiemyr idrettspark	Ferdig	Arbeidet med «veiledende plan for teknisk og sosial infrastruktur, kulturminner og naturfaglige interesser for alle eiendommer i Skorhaugåsen» og rullering av kommuneplanen er igangsatt.

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	Den gamle tomte etter Follo Barne- og Ungdomsskole på Hebekk med kiss and ride. 1016 Ski Øst sør for jernbanen inkludert B4 og B5 med oppstart av en forenklet områdeplan. 1037 Skorhaugåsen Det åpnes for oppstart av detaljreguleringer av Skorhaugåsen (syd og nord) i løpet av 2024, med mål om at boliger kan ferdigstilles i en 5-15 årsperiode. Administrasjonen bes om å gå i dialog med grunneiergruppen for Skorhaugåsen om å utarbeide «veiledende plan for teknisk og sosial infrastruktur, kulturminner og naturfaglige interesser for alle eiendommer i Skorhaugåsen» i løpet av våren 2024 1040 Vardåsveien 1060 Fløysbonn, her tillates det oppstart av områdeplan. Det forutsettes at alle planene betales av utbyggerne. 3. Områder, med unntak av de som er vedtatt i pkt. 2, markert med lys blå fargekode i kartpresentasjonene i denne saken må avvente oppstart av reguleringsplanarbeid til etter innværende økonomi- og handlingsplanperiode 2024-2027. 4. Før sommeren 2024 meldes det oppstart av rullering av Kommuneplan med planprogram, samfunnsdel og arealdel. Det settes frist for innspill til nye tiltak til arealdelen 8.11.2024. 5. Ressurser til planarbeidet avsettes gjennom vedtak i 1. tertial og økonomi- og handlingsplan for 2025-2028.		
KST-18/24 - Plassering av behandlingsanlegg for slam fra drikkevannsproduksjon ved Stangåsen VBA	Kommunestyrets vedtak 13.03.2024: Videre planarbeid for plassering av nytt behandlingsanlegg for vannverksslam skal legge følgende til grunn: 1. Plasseringer/eiendommer som utelukkes;- Vannverkstomta (alternativ 1)- Nordre Follo	Ferdig	Konseptvalgutredningen for prosjektet ble behandlet i KST sak 4/25, 12. februar 2025.

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	Renseanlegg (alternativ 4)- Nedre Ekorud (alternativ 5)- Nabotomter øst for vannverkstomta (alternativ 2) 2. Kommunedirektøren bes gå i dialog med grunneiere om erverv av tomt for plasseringer/eiendommer i eller i nærheten av industritomt i Peder Sletners vei (ikke fullstendig utredet alternativ 6) 3. Det gjennomføres grunnundersøkelser for <i>alternativ 3 Fjellhall</i>. Kostnaden for grunnundersøkelsen dekkes av dette investeringsprosjektet. 4. Kommunedirektøren bes i løpet av 4. kvartal 2024 legge frem et anbefalt alternativ, der industritomt i Peder Sletners vei har gjennomgått de samme analyser/vurderinger som alternativ 1, 2 og 3. 5. Kommunedirektøren bes utrede og vurdere et samarbeid med Oslo, Bekkelaget, for slambehandling.		
KST-25/22 - Prinsipper for langsiktig utleie av lokaler og anlegg til frivillige lag og foreninger, spesielt knyttet til leieprisnivå	Kommunestyrets vedtak: 1. Det legges til rette for langsiktig utleie av lokaler til frivillige lag og foreninger. Praksisen med å generelt tilby husleie som er lavere enn markedsleie videreføres. 2. Ved utleie av lokaler til frivillige lag og foreninger skal prinsipper om likebehandling, rettferdighet, åpenhet, miljø og klima ivaretas. 3. Følgende tildelingskriterier legges til grunn for hvilke frivillige lag og foreninger som får leie lokaler i kommunen. Den frivillige organisasjonen må være: a. Demokratisk b. Medlemsbasert c. Av betydning i en samfunnskontekst d. Ikke være fortjeneste-baserte. Åpen for Nordre Follo sine innbyggere f. Tilhørighet til Nordre Follo kommune 4. Kommunedirektøren går i dialog med leietakerne med tanke på å etablere et rettferdig og forutsigbart nivå for utleiesatser. 5. Kommunens inntekter fra utleie av arealene trenger ikke overstige nåværende nivå. 6. Egeninnsats og historiske avtaler må hensyntas og evt. innarbeides i satsene, gjerne gjennom en kriteriebasert rabattskala. 7. Satsene må ta hensyn til eventuelle inntekter som lag/foreninger har basert på utleieobjektet.	I arbeid - forsinket	Vedtatte tildelingskriterier legges til grunn for leieavtaler med frivillige lag og foreninger. Dialog med de enkelte leietakerne om rettferdig og forutsigbart nivå for utleiesatser er gjennomført. Videre arbeid avventer oppfølging av vedtak i sak om avhending, riving og gjenbruk av kommunale bygg KST sak107/24.

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	8. Alle avtaler skal være skriftlige og normalt ha maksimalt 10 års levetid. 9. De resulterende utleietakstene tas inn i økonomi- og handlingsplan		
KST-29/24 - Utvikling av Sofiemyr idrettspark	Kommunestyrets vedtak 24.04.2024: 1. Den første fasen av fremdriftsplanen igangsettes i tråd med anbefalingene i saken. 2. Det bevilges inntil 1 mill. kroner i 2024 som dekkes av disposisjonsfondet til gjennomføring av første fase. Dersom arbeidet skulle bli forsinket, kan det resterende dekkes av disposisjonsfond i 2025. 3. Kommunedirektøren bes komme tilbake med en ny sak når mulighetsstudien foreligger. Saken skal også redegjøre for hvordan neste fase i fremdriftsplanen skal gjennomføres.	Ferdig	Mulighetsstudie er gjennomført og legges fram til politisk behandling i mars 2025.
KST-38/24 - Etablering av kommunalt eiendomsselskap/aksjeselskap for utvalgte eiendommer	Kommunestyrets vedtak 24.04.2024: 1. Kommunedirektøren legger fram forslag til struktur for et kommunalt eiet aksjeselskap, som skal eie, forvalte og utvikle utvalgte kontantstrøms- og utviklingseiendommer i Nordre Follo Kommune. 2. Kommunedirektøren legger fram forslag til aktuelle kontantstrøm- og utviklingseiendommer for overføring/salg til kommunalt eiet aksjeselskap. 3. Forslagene legges fram til politisk behandling i løpet av 2. halvår 2024.	Ferdig	Det vises til vedtak i KST sak 106/24 - Etablering av kommunalt eiendomsselskap for utvikling av kommunal eiendom.
KST-43/23 - Avslutte kommunal drift av private veier?		Ferdig	Kommunen har avsluttet drift av de veiene som det var planlagt å avvike drift på i henhold til tiltaksplan kommunale veier.
KST-49/23 - Vannforvaltning Nordre Follo kommune - status vannkvalitetsovervåking 2022	Kommunestyrets vedtak 06.12.2023: 1. Rapport vannforvaltning Nordre Follo kommune – status vannkvalitetsovervåking 2022 tas til orientering. 2. Tilstanden i Oslofjorden og ferskvannsforkemstene tilsier behov for betydelig tiltak både innad og på tvers av kommunegrensene. 3. Kommunen skal ha fokus på gjennomføring av tiltak for å nå mål om god økologisk vannkvalitet.	I arbeid - Ihht plan	Tiltak for å bedre økologisk tilstand i bekker og vassdrag internt i kommunen er prioritert i «Tiltaksplan vannforsyning, avløp og vannmiljø 2023-2027». Det er utarbeidet et kart som viser bekker med bekkerister samt naturlige drenslinjer. Kartet er tenkt som et grunnlag for å få en oversikt over bekker og vassdrag som er lagt i rør. Kartet gir en oversikt, men vil måtte detaljeres dersom det skal iverksettes tiltak for gjenåpning av historiske vassdrag og

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	4. Det er behov for å gjennomføre kartlegging av utslipp og gjennomføring av tiltak innen avløp. I enkelte områder vil det være behov for tiltak før større utbygginger som øker belastningen på spillvannsnettet. 5. Kommunedirektøren bes om å kartlegge historiske vassdrag og bekker lagt i rør i kommunen. Kartleggingen skal gjøres tilgjengelig for allmennheten i kommunens kartløsning. Det skal som en del av kartleggingen vurderes muligheten for å gjenåpne disse.		bekker. Kartet skal nå legges inn i kommunens kartportal og gjøres tilgjengelig for innbyggerne våre.
KST-INT-2/23 - Spørsmål fra Cecilie Dahl-Jørgensen Pind (H) om arealbruk ved Toppenhaug seniorsenter	1. Foreligger det planer som tilsier at arealene på Toppenhaug kan komme brukerne til gode? 2. Er det flere lignende arealer som brukes til lagring? 3. Synes Ordfører at dette er vel anvendt bruk av arealene	Ferdig	
KTM-26/21 - Skjøtselsplan for kantsonen og de offentlige områdene langs Kolbotnvannet	<u>Utvalg for klima, teknikk og miljøes vedtak:</u> Det anbefales at det utarbeides en skjøtselsplan for kantsonen og de offentlige områdene langs Kolbotnvannet. Det tas sikte på oppstart av planarbeidet vinteren 2022 og ferdigstilling våren 2024.	Ferdig	Skjøtselsplan er utarbeidet
OIK-12/24 - Midlertidig ordning - delegering av behandling for søknader vedrørende strømming av idrettsarrangement	Utvalg for oppvekst, idrett og kulturs vedtak 16.04.2024: 1. Utvalget for oppvekst, idrett og kultur gir en midlertidig delegering til administrasjonen ved respektive kommunalsjef å avgjøre søknader om strømming ved idrettsarrangementer fram til endelig sak foreligger. 2. Følgende skal gjelde i midlertidig ordning:- Det må ikke tillates strømming i svømmehaller. - Det må synliggjøres tydelig i hallen at det strømmes, eksempelvis med godt synlige skilt.- Det må være enkelt å reservere seg mot strømming, og det må holdes unna offentligheten hvem som har reservert seg.- Det må kun benyttes beskyttede strømmetjenester. - Tydelige sanksjoner på brudd av retningslinjer må være på plass før det gis tillatelse til strømming. 3. Kommunedirektøren skal snarest mulig og innen utgangen av 2024, legge frem for utvalget en endelig	I arbeid - lhht plan	Midlertidig ordning er ok og gjelder frem til endelig sak foreligger.

Årsberetning 2024

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
	sak om strømming av idrettsarrangement i idrettshaller og på idrettsanlegg i Nordre Follo. I dialog med idrettsrådet må det utarbeides en veileder med retningslinjer som tydeliggjør og sikrer riktig gjennomføring og forståelse av <i>NIFs retningslinjer for strømming i norsk idrett</i> og <i>Datatilsynets veileder vedr strømming av idrettsarrangement for barn</i> .		
PBU-INT-1/24 - Interpellasjon fra Nicholas Wilkinson (SV) om snøproduksjon på Greverud	Utvalg for plan og byggesak 04.06.2024: <u>Behandling:</u> Nicholas Wilkinson (SV) leste opp sin interpellasjon og utvalgsleder besvarte interpellasjonen. Svaret på interpellasjonen vil bli publisert på nettsiden. <u>Helge Bunæs (H) fremmet følgende protokolltilførsel:</u> En mulig løsning for veien videre er at kommunen organiserer og bekoster arbeidet med prøvetaking og analyse. Posisjonen vil fremme forslag om at det i forbindelse med første tertial settes av midler til prøvetaking og analyse. Når vi har svarene fra prøveanalysene, ber vi om at kommunedirektøren kommer tilbake med en sak til politisk behandling som sier noe om hvilke tiltak som må til for å sikre bedre tilførsel av vann til dammen, håndtering av eventuelle forurensede masser, organisering, finansiering og fremdriftsplan for videre prosess. Nicholas Wilkinson trakk sitt forslag til vedtak.	Ferdig	Prøvetaking er gjennomført.

Område selvkost

Verbalvedtak

"-" vises der det ikke er registrert data

Oppdrag	Beskrivelse	Status	Statusbeskrivelse
Vann og avløpsledning til Skotbu	Kommunedirektøren bes fremme en sak innen 3. kvartal 2024 om oppfølging av hovedplan for vann og avløp, der ny avløpsledning til Skotbu prioriteres for gjennomføring med oppstart i 2024/25, samtidig med den planlagte utbyggingen av vanntårn på Skotbu.		Det jobbes med konseptvalgutredning for vann og avløpstrase, og løsning for Skotbu. Konseptvalgutredningen er planlagt lagt fram for politisk behandling 2. kvartal 2025

3. Årsregnskap 2024



Nordre Follo
kommune



ÅRSREGNSKAP 2024

Nordre Follo kommune
Organisasjonsnummer 922 096 648

Nær og nyskapende



INNHold

HOVEDOVERSIKTER	Side
ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT ETTER ART	3
BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT	4
BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT – PER VIRKSMHETSOMRÅDE	5
BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING	6
BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING - PER EIENDEL	7
BALANSE	10
BUDSJETTAVVIK OG ÅRSAVSLUTNINGSDISPOSISJONER	12

NOTER

0 REGNSKAPSPRINSIPPER, VURDERINGSREGLER OG ORGANISERING	13
1 ENDRING I ARBEIDSKAPITAL	15
2 KAPITALKONTO	16
3 VESENTLIGE ENDRINGER I REGNSKAPSPRINSIPP	17
4 VARIGE DRIFTSMIDLER	17
5 AKSJER OG ANDELER	18
6 UTLÅN	19
7 MARKEDSBASERTE FINANSIELLE OMLØPSMIDLER	19
8 SIKRING AV FINANSIELLE EIENDELER OG FORPLIKTELSER	19
9 LÅN	20
10 AVDRAG PÅ LÅN	20
11 PENSJON	21
12 GARANTIANSVAR	23
13 FOND	24
14 GEBYRFINANSIERTE SELVKOSTTJENESTER	25
15 SALG AV AKSJER	26
16 YTELSE TIL LEDENDE PERSONER	26
17 GODTGJØRELSE TIL REVISOR	26
18 INTERKOMMUNALE SAMARBEID, §20-4 OG §27/§28 VIRKSOMHETER	27
19 STØRRE INVESTERINGSPROSJEKTER	28

ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT ETTER ART \$5-6

		Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		2024	2024	2024	2023
Driftsinntekter	Note				
1 Rammetilskudd		1 863 371	1 771 630	1 741 630	1 691 361
2 Inntekts- og formuesskatt		2 616 449	2 725 116	2 785 116	2 573 619
3 Eiendomsskatt		-	-	-	-
4 Andre skatteinntekter		-	-	-	-
5 Andre overføringer/tilskudd fra staten		249 150	221 379	191 379	180 830
6 Overføringer og tilskudd fra andre		806 533	483 482	478 482	717 973
7 Brukerbetalinger		261 201	259 632	259 632	270 367
8 Salgs- og leieinntekter		771 166	724 365	724 365	682 323
9 Sum driftsinntekter		6 567 869	6 185 605	6 180 605	6 116 472
Driftsutgifter					
10 Lønnsutgifter	16	3 247 286	3 031 772	3 019 772	3 005 454
11 Sosiale utgifter	11	836 189	811 812	836 812	756 780
12 Kjøp av varer og tjenester	17	1 558 284	1 477 968	1 440 658	1 422 043
13 Overføringer og tilskudd til andre		435 647	291 688	270 563	356 456
14 Avskrivninger	2, 4	440 490	388 338	388 338	403 706
15 Sum driftsutgifter		6 517 895	6 001 578	5 956 143	5 944 439
16 Brutto driftsresultat		49 973	184 027	224 462	172 033
Finansinntekter					
17 Renteinntekter		125 958	117 000	111 000	106 775
18 Utbytter		49	22	22	998
19 Gevinster/tap finansielle omløpsmidler			-	-	-
20 Renteutgifter		352 435	352 091	368 091	261 950
21 Avdrag på lån	10	301 948	300 000	300 000	276 007
22 Netto finansutgifter		- 528 376	- 535 069	- 557 069	- 430 184
23 Motpost avskrivninger		440 490	388 338	388 338	403 706
24 Netto driftsresultat		- 37 913	37 296	55 731	145 556
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:					
25 Overføring til investering		14 152	111 541	112 000	111 455
26 Avsetning til bundne driftsfond	13	48 615	1 188	888	31 483
27 Bruk av bundne driftsfond	13	- 28 901	- 9 524	- 9 524	- 57 386
28 Avsetning til disposisjonsfond	13	38 295	44 165	61 975	86 472
29 Bruk av disposisjonsfond	13	- 110 074	- 110 074	- 109 608	- 26 468
30 Dekning av tidligere års merforbruk			-	-	-
31 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		- 37 913	37 296	55 731	145 556
32 Fremført til inndekning i senere år		0	0	0	0

Alle tall er i 1 000

BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT \$5-4, 1 LEDD

	Note	Regnskap 2024	Reg. budsjett 2024	Oppr.budsjett 2024	Regnskap 2023
1 Rammetilskudd		1 863 371	1 771 630	1 741 630	1 691 361
2 Inntekts- og formueskatt		2 616 449	2 725 116	2 785 116	2 573 619
3 Eiendomsskatt		0	0	0	0
4 Andre generelle driftsinntekter		12 564	8 291	8 291	10 724
5 Sum generelle driftsinntekter		4 492 384	4 505 037	4 535 037	4 275 704
6 Sum bevilgninger drift, netto		4 001 921	3 932 673	3 922 238	3 699 965
7 Avskrivninger	2, 4	440 490	388 338	388 338	403 706
8 Sum netto driftsutgifter		4 442 411	4 321 011	4 310 576	4 103 671
9 Brutto driftsresultat		49 973	184 027	224 461	172 033
10 Renteinntekter		125 958	117 000	111 000	106 775
11 Utbytte		49	22	22	998
12 Gevinster/tap på finansielle oml. midler		0	0	0	0
13 Renteutgifter		352 435	352 091	368 091	261 950
14 Avdrag på lån	10	301 948	300 000	300 000	276 007
15 Netto finansutgifter		-528 376	-535 069	-557 069	-430 184
16 Motpost avskrivninger		440 490	388 338	388 338	403 706
17 Netto driftsresultat		-37 913	37 296	55 730	145 555
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
18 Overføring til investering		14 152	111 541	112 000	111 454
19 Avsetninger til bundne driftsfond	13	48 615	1 188	888	31 483
20 Bruk av bundne driftsfond	13	-28 901	-9 524	-9 524	-57 386
21 Avsetninger til disposisjonsfond	13	38 295	44 165	61 974	86 472
22 Bruk av disposisjonsfond	13	-110 074	-110 074	-109 608	-26 468
23 Dekning av tidligere års merforbruk		0	0	0	0
24 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		-37 913	37 296	55 730	145 555
25 Fremført til inndekning i senere år		0	0	0	0

Alle tall er i 1 000

BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT §5-4, 2 LEDD – PER VIRKSOMHETSOMRÅDE

Spesifikasjon av linje 6 «Sum bevilgninger drift, netto» fra Bevilgningsoversikt – drift

	Regnskap 2024	Reg. budsjett 2024	Oppr.budsjett 2024	Regnskap 2023
10 Eiendom, strategi og økonomi	334 946	314 608	313 683	330 216
11 Organisasjon og utvikling	171 363	181 761	181 761	164 371
30 Oppvekst og læring	1 873 834	1 757 410	1 743 010	1 717 253
40 Helse og mestring	1 747 778	1 611 981	1 564 881	1 585 216
70 Samfunn og teknikk	178 958	213 459	212 549	225 568
75 Område selvkost	-158 466	-165 517	-165 517	-139 041
90 Interkommunale samarbeid	3 591	400	400	7 787
99 Overordnet økonomi	-150 082	18 572	71 472	-191 405
Sum totalt	4 001 921	3 932 673	3 922 238	3 699 965

Alle tall er i 1 000

BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING \$5-5

	Note	Regnskap 2024	Reg. budsjett 2024	Oppr.budsjett 2024	Regnskap 2023
1 Investeringer i varige driftsmidler	19	1 411 664	1 619 431	1 146 809	1 163 128
2 Tilskudd til andres investeringer		13 556	11 200	3 000	16 057
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	5	11 541	11 541	12 000	10 842
4 Utlån av egne midler		0	0	0	0
5 Avdrag på lån	10	0	0	0	0
6 Sum investeringsutgifter		1 436 761	1 642 172	1 161 809	1 190 027
7 Kompensasjon for merverdiavgift		226 095	265 529	194 186	175 642
8 Tilskudd fra andre		139 620	35 869	35 869	48 252
9 Salg av varige driftsmidler	4	18 808	33 000	164 000	15 641
10 Salg av finansielle anleggsmidler	15	0	0	0	0
11 Utdeling fra selskaper		0	0	0	0
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler		0	0	0	0
13 Bruk av lån		1 117 280	1 196 233	655 754	861 172
4 Sum investeringsinntekter		1 501 803	1 530 631	1 049 809	1 100 707
15 Videreutlån	6	308 176	290 000	190 000	239 329
16 Bruk av lån til videreutlån	6	244 179	290 000	190 000	194 105
17 Avdrag på lån til videreutlån		26 734	33 206	33 206	29 193
18 Mottatte avdrag på videreutlån	2	90 732	33 206	33 206	74 417
19 Netto utgifter videreutlån		0	0	0	0
20 Overføring fra drift		- 14 152	- 111 541	- 112 000	- 111 455
21 Avsetning til bundne investeringsfond	13	0	0	0	22 135
22 Bruk av bundne investeringsfond	13	0	0	0	0
23 Avsetninger til ubundet investeringsfond	13	79 194	0	0	0
24 Bruk av ubundet investeringsfond	13	0	0	0	0
25 Dekning av tidligere års udekket beløp		0	0	0	0
26 Sum overføring fra drift og netto avsetninger		65 042	- 111 541	- 112 000	- 89 320
27 Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)		0	0	0	0

Alle tall er i 1 000

BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING – PER EIENDEL

Spesifikasjon av linje 1 - Investeringer i varige driftsmidler og linje 2 - Tilskudd til andres investeringer
fra Bevilgningsoversikt investering

Alle tall er i 1 000		Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		2024	2024	2024	2023
10001	Sofiemyr, plassbygd skole	236 158	299 930	250 000	163 049
10003	Kolbotn barneskole, utvidelse og rehabilitering	677	1 025		2 350
10004	Kolbotn barneskole, inventar				438
10011	Magasinparken ungdomsskole	203 467	216 754	185 000	165 500
10017	Kolbotn omsorgsboliger	874	1 074		426
10044	Kommunale boliger, kjøp, salg og oppgradering	20 513	20 489	12 500	16 207
10054	Oppgradering og sikring, uteområder	2 207	3 180	780	9 087
10055	Kolbotn sentrum, infrastruktur	20 888	23 828	7 271	3 337
10060	Biler, maskiner og utstyr	15 781	13 431	6 800	14 033
10061	Digitalisering, plattform				23 910
10064	Digitalisering, skole og barnehage				12 429
10065	Innsynsløsning, bygge- og delesaksarkiv			300	
10067	Kartløsninger	26	26		
10068	Velferdsteknologi	15 967	12 171	7 125	19 909
10070	Tiltak, vann- og avløpsnett	101 703	126 681	71 500	92 722
10071	VA, elektroniske vannmålere	1 961	1 750	6 000	6 400
10073	Ski-Haugbro, overføringsledning	395	1 663	0	251
10075	Vannverket, oppgradering	39 672	39 835	13 147	2 530
10077	VA, biler, maskiner og utstyr	2 646	3 572	4 072	1 826
10091	Tiltak, fritidsaktiviteter	23 504	17 153	3 000	18 228
10092	Høytaleranlegg (PA)		1 215		
10093	Tiltak, kommunale bygg	152 755	147 681	60 000	177 598
10094	Tiltak, vei og park	24 550	18 662	5 000	41 292
10095	Tiltak, gang- og sykkelveier	6 811	5 414	1 500	3 380
10096	Ski sentrum, utbyggingsområde 4-9				2 063
10097	Tømtebanen, kunstgress				568
10098	Tiltak, tros- og livssynssamfunn				60
10099	Oppegård rådhus, rehabilitering				825
10100	Tiltak, el, brann og energi	26 385	20 090	2 032	28 599
10112	Etterarbeider		250	2 250	148
10117	Mulighetsstudie		250	250	
10118	Hebekk omsorgsboliger	4 349	4 500	15 575	5 062

Alle tall er i 1 000		Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
		2024	2024	2024	2023
10120	Digitalisering, samskaping/innbygger				124
10121	Fellessystemer IKT		1 037	1 875	
10124	Vevelstad-Kongslia, avløpstunnel	44 186	82 324	58 360	108 928
10126	Langhusbadet	62 928	66 491	65 000	139 512
10127	Langhus idrettspark, utredning tomteareal				1 467
10128	Fylkesvei 152 Stenfelt - Greverud, gang-/sykkelvei	1 263	420	2 000	94
10129	Klima: Ladeinfrastruktur, kommunens tjenestebiler	984	196	450	1 344
10130	Magasinparken, ny barnehage	49 858	63 117	53 090	11 444
10131	Langhus, ny barnehage	781	829	513	321
10132	Ski tettsted, ny barnehage	1 405	1 356		1 044
10132	Kolbotn sentrum, ny barnehage	945	1 132	4 500	868
10134	Finstadhallen	56 047	96 947	50 000	8 092
10136	Ski sykehus, legevakt	27 106	16 137	4 500	288
10137	Oppegård bru, Byvekstavtale	1 094	3 448	19 000	1 804
10138	NAV, sikringsutstyr				
10147	Parkeringsplasser, ladere og infrastruktur	963	811		641
10148	Finstad skole, sprinkelanlegg				1 031
10150	Ski sentrum avfalls sug, utbyggingsområde 1-4	165	286		714
10151	Flåtestad ungdomsskole, utvidelse	4 230	5 450	22 000	3 687
10152	Fløysbonn ungdomsskole, Rehabilitering og utvikling	8 801	10 502	20 000	
10153	Kolben kino, fremvisningsutstyr				800
10154	Ski barneskole, rehabilitering og utvidelse.	7 771	9 414	1 000	1 586
10157	Finstad barneskole, utvidelse	3 970	6 489	1 989	
10158	Greverud skole, utv. og rehab.	165	1000	900	
10169	Helsebygg, utredninger			2 000	188
10170	Boliger, rus og psykiatri	5 615	10 300	10 000	
10173	Ski sentrum gågate og torg, utbyggingsområde 1	70 029	80 443	49 000	17 491
10174	Ski sentrum rest infrastruktur, utbyggingsområde 1	1 841	1 443	1 000	2 448
10175	Ski sentrum utbyggingsområde 2	1 063	977	1 900	903
10176	Ski sentrum, utbyggingsområde 3	997	897	300	473
10177	Ski vest, nedgraving høyspent			2 800	11

Alle tall er i 1 000

	Regnskap	Reg. budsjett	Oppr.budsjett	Regnskap
	2024	2024	2024	2023
10179 Ski sentrum utbyggingsområde 7	1 354	1 020	1 250	620
10180 Ski sentrum, utbyggingsområde 8	7 21	631	1 000	244
Magasinparken ungdomsskole,				
10181 inventar	48	372	500	503
10182 Sofiemyr, plassbygd skole, inventar		2 000	13 800	
10183 IKT utstyr, fellesinnkjøp	31 741	31 379	20 730	
10184 Digitalisering utviklingsprosjekter	1 045	3 576	14 500	
10185 Tiltak, ENØK	21 555	27 324	11 000	5 676
10186 Oppmålingsutstyr til kartlegging	722	722	750	
10188 Lysnetoppen, forsterket bolig	284	500	500	
10189 Villenga/Ski vest, personalbase			500	
10190 Samlokalisering hjelpemiddelsentral			2 500	
10191 Bjørkås, rehabilitering og utvidelse	68 253	80 342	40 000	14 658
10192 Strategiske eiendomskjøp	15 192	15 500	10 000	
10193 Solborg, sansehage	3 157	3 490	3 500	10
10194 Grillhytter barnehager				868
10195 Ski sentrum utbyggingsområde 4	300	448		
10196 Ski sentrum utbyggingsområde 5	300	348		
10197 Ski sentrum utbyggingsområde 6	998	348		
10198 Ski sentrum utbyggingsområde 9	1286	1353		
10200 Innovasjonssenter NF rådhus		500		
10201 Barnevern, sikringsutstyr	2 015	2 250		
10202 Greverud sykehjem utvidelse	395	2 810		
10204 Sofiemyr idrettspark garderober	866	1 700		
10205 Østli skole utvidelse klassekapasitet		500		
10210 Ski sentrum, Vestråtparken	242	250		
10921 Kjøp og salg av aksjer og eiendeler	4 067			15 647
10929 Momsavtaler og justering av moms	3 627			1 364
Momskompensasjon fra				
10930 investeringer (inntekt)				
Sum	1 411 664	1 619 431	1 146 809	1 163 128

BALANSE \$5-8

	Note	Regnskap 2024	Regnskap 2023
EIENDELER			
A. Anleggsmidler	0	20 278 827	18 610 252
<i>I. Varige driftsmidler</i>	<i>4</i>	<i>11 833 750</i>	<i>10 868 164</i>
1. Faste eiendommer og anlegg		11 548 667	10 566 516
2. Utstyr, maskiner og transportmidler		285 083	301 649
<i>II. Finansielle anleggsmidler</i>		<i>1 893 302</i>	<i>1 663 666</i>
1. Aksjer og andeler	5	191 429	179 887
2. Obligasjoner		0	0
3. Utlån	6	1 701 873	1 483 779
<i>III. Immaterielle eiendeler</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IV. Pensjonsmidler</i>	<i>11</i>	<i>6 551 775</i>	<i>6 078 421</i>
B. Omløpsmidler	1	2 284 836	2 311 874
<i>I. Bankinnskudd og kontanter</i>		<i>1 343 581</i>	<i>1 449 009</i>
<i>II. Finansielle omløpsmidler</i>	<i>7</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
1. Aksjer og andeler		0	0
2. Obligasjoner		0	0
3. Sertifikater		0	0
4. Derivater		0	0
<i>III. Kortsiktige fordringer</i>		<i>941 255</i>	<i>862 865</i>
1. Kundefordringer		49 364	43 634
2. Andre kortsiktige fordringer		313 487	253 197
3. Premieavvik	11	578 404	566 035
Sum eiendeler		22 563 663	20 922 126
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		5 761 244	5 659 053
<i>I. Egenkapital drift</i>		<i>992 109</i>	<i>1 044 174</i>
1. Disposisjonsfond	13	891 601	963 380
2. Bundne driftsfond	13,14,18	100 508	80 794
3. Merforbruk i driftsregnskapet		0	0
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet		0	0
<i>II. Egenkapital investering</i>		<i>176 345</i>	<i>97 151</i>
1. Ubundet investeringsfond	13	88 978	9 784
2. Bundne investeringsfond	13	87 367	87 367
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		0	0
<i>III. Annen egenkapital</i>		<i>4 592 790</i>	<i>4 517 728</i>
1. Kapitalkonto	2	4 601 971	4 526 910
2. Prinsippendringer - arbeidskapitalen drift	3	9 182	9 182
3. Prinsippendringer - arbeidskapitalen investering	3	0	0

	Note	Regnskap 2024	Regnskap 2023
D. Langsiktig gjeld		15 858 367	14 336 313
<i>I. Lån</i>		<i>9 434 900</i>	<i>8 473 582</i>
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	9	9 434 900	8 473 582
2. Obligasjonslån		0	0
3. Sertifikatlån		0	0
<i>II. Pensjonsforpliktelse</i>	11	<i>6 423 468</i>	<i>5 862 731</i>
E. Kortsiktig gjeld	1	944 052	926 760
<i>I. Kortsiktig gjeld</i>		<i>944 052</i>	<i>926 760</i>
1. Leverandørgjeld		234 658	275 589
2. Likviditetslån		-	0
3. Derivater		-	0
4. Annen kortsiktig gjeld		709 394	651 171
5. Premieavvik	11	-	
Sum egenkapital og gjeld		22 563 663	20 922 126
F. Memoriakonti		0	0
<i>I. Ubrukte lånemidler</i>	2	<i>181 512</i>	<i>252 970</i>
<i>II. Andre memoriakonti</i>	14	<i>38 162</i>	<i>26 350</i>
<i>III. Motkonto for memoriakonti</i>	2, 14	<i>- 219 673</i>	<i>- 279 321</i>

Alle tall er i 1 000

BUDSJETTAVVIK OG ÅRSAVSLUTNINGSDISPOSISJONER §5-9

Driftsregnskapet

Netto driftsresultat		37 913
Avsetninger til bundne driftsfond	48 615	
Bruk av bundne driftsfond	-28 900	
Overføring til investering ihht. årsbudsjettet/fullmakter	114 152	
Avsetninger til disposisjonsfond ihht. budsjettet/fullmakter	44 165	
Bruk av disposisjonsfond ihht. årsbudsjettet/fullmakter	- 110 074	
Budsjettdisposisjoner	67 958	67 958
Årets budsjettavvik før strykninger		- 105 871
Strykning av overføring til investering		100 000
Strykning av bruk av disposisjonsfond		- 5 871
Mindreforbruk - avsettes til disposisjonsfond		0

Alle tall er i 1 000

Regnskapet for Nordre Follo kommune viser et (foreløpig) merforbruk på kroner 105 869 263 etter at årsavslutningsdisposisjonene er gjennomført. Merforbruket er redusert ned til 0 ved å stryke overføring til investering og avsetning til disposisjonsfond i henhold til §4-2 i Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommunen og fylkeskommuner.

Investeringsregnskapet

Sum utgifter og inntekter eksklusive bruk av lån		1 052 238
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	
Bruk av bundne investeringsfond	0	
Budsjettert bruk av lån	- 1 196 233	
Overføring fra drift i hht §4-2 i forskriften	- 114 152	
Avsetning til ubundet investeringsfond	79 194	
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	
Budsjettdisposisjoner	- 1 231 191	- 1 231 191
Årets budsjettavvik før strykninger		- 178 953
Strykning av overføring fra drift i hht §4-2 i forskriften		100 000
Strykning av bruk av lån		78 953
Fremført til inndecking i senere år		0

Alle tall er i 1 000

Bruk av lån som er vedtatt i investeringsbudsjettet eller som har hjemmel i delegert myndighet skal ikke gjennomføres hvis det medfører at investeringsregnskapet avsluttes med et mindreforbruk på bunnlinjen. Regnskapet for Nordre Follo kommune viser et (foreløpig) mindreforbruk på kroner 78 953 etter at årsavslutningsdisposisjonene er gjennomført. Mindreforbruket er redusert ned til 0 ved å stryke bruk av lån.

NOTE 0

REGNSKAPSPRINSIPPER, VURDERINGSREGLER OG ORGANISERING

REGNSKAPSPRINSIPPER

Nordre Follo kommune sitt regnskap er utarbeidet og avsluttet i henhold til bestemmelsene i kommuneloven, forskrifter og god kommunal regnskapsskikk.

Kommuneregnskapet er finansielt orientert. Det vil si at regnskapet skal vise alle økonomiske midler som er tilgjengelige i løpet av året og bruken av disse. All tilgang og bruk av midler i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet fremgår av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet. Regnskapsføring av tilgang og bruk bare i balanseregnskapet skal ikke forekomme.

Hovedregel er at alle inntekter og utgifter bokføres når de er kjent etter anordningsprinsippet, uavhengig av om de er betalt eller ikke når regnskapet avsluttes.

Utgifter, utbetalinger, inntekter og innbetalinger er regnskapsført etter bruttoprinsippet. Det betyr at det ikke er gjort fradrag i inntekter for tilhørende utgifter og heller ikke fradrag i utgifter for tilhørende inntekter.

For lån er kun den delen av lånet som faktisk er brukt i løpet av året ført i investeringsregnskapet. Den delen av lånet som ikke er brukt, er registrert som memoriapost og forvaltes i henhold til kommunens finansreglement. Variabel lønn for desember utgiftsføres i januar året etter. Variabel lønn for desember periodiseres ikke etter anordningsprinsippet, da det gjentar seg med relativt like størrelser hvert år, slik at regnskapsresultatet det enkelte år i liten grad blir påvirket.

VURDERINGSREGLER

Anleggsmidler er eiendeler som er vesentlig og bestemt til varig eie eller bruk for kommunen jfr. § 3-1 i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner. Andre eiendeler er omløpsmidler. Anleggsmidler er vurdert til anskaffelseskost. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives med like store årlige beløp over levetiden til anleggsmiddelet. Avskrivningene starter året etter at anleggsmiddelet er anskaffet/tatt i bruk av virksomheten. Avskrivningsprinsippet er i tråd med § 3-4 i forskrift. Anleggsmidler som har hatt verdifall, som forventes ikke å være forbigående, er nedskrevet til virkelig verdi i balansen.

Omløpsmidler er vurdert til laveste verdi av anskaffelseskost og virkelig verdi jfr § 3-3 i forskrift.

Utestående fordringer er vurdert til pålydende med fradrag for forventet tap.

Langsiktig gjeld er knyttet til formålene i kommunelovens § 14-15, §14-16, 14-17 eller kirkeloven § 15, 5 ledd. Annen gjeld er klassifisert som kortsiktig gjeld.

Pensjonskostnader er, i henhold til § 3-5 og § 3-6 i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner, beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad (premieavviket), inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet med tilbakeføring over de neste 7 år. For avvik oppstått før 2014 er tilbakeføringsperioden 10 år og for avvik oppstått før 2011, er tilbakeføringsperioden 15 år.

ORGANISERING

Administrativt vertskommunesamarbeid etter KommuneLOven §20 hvor Nordre Follo kommune er vertskommune:

Follo medisinske senter (§ 20-4)

Follo Barne- og ungdomsskole (§ 20-2)

Follo Barnevernvakt (§ 20-2)

Kommunens deltar i følgende interkommunale selskaper IKS:

Follo Ren IKS

Krise- og incestsenteret i Follo IKS

Follo Brannvesen IKS

Nordre Follo Renseanlegg IKS

Arkiv Øst IKS

Andre samarbeidstiltak:

Nordre Follo kommune deltar i og er vertskommune for Folloregionen IPR (KommuneLOven §18) og for samarbeidet Kompetansehjulet i Follo

NOTE 1 ENDRING I ARBEIDSKAPITAL

	31.12.2024	31.12.2023	Endring
Balanseregnskapet:			
Omløpsmidler	2 284 836	2 311 874	
Kortsiktig gjeld	944 052	926 760	
Endring arbeidskapital i balanse	1 340 784	1 385 114	-44 330
Drifts- og investeringsregnskapet:			
Anskaffelse av midler:			
Inntekter driftsregnskap	6 567 869		
Inntekter investeringsregnskap	384 523		
Innbetalt ved eksterne finanstransaksjoner	1 578 197		
Sum anskaffelse av midler			8 530 589
Anvendelse av midler:			
Utgifter driftsregnskap	6 077 407		
Utgifter investeringsregnskap	1 425 220		
Utbetalinger eksterne finanstransaksjoner	1 000 834		
Sum anvendelse av midler			8 503 460
Anskaffelse - anvendelse av midler			27 129
Endring ubrukte lånemidler (økning-/reduksjon+)			71 459
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskap			44 330
Differanse			0

Alle tall er i 1 000

NOTE 2 KAPITALKONTO

BALANSEN	31.12.2024	01.01.2024	Endring
Anleggsmidler	20 278 827	18 610 252	1 668 575
Langsiktig gjeld	15 858 367	14 336 313	1 522 054
Endring ubrukte lånemidler (økning +/-reduksjon-)	181 511	252 970	-71 459
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker anleggsmidler			
Endring i regnskapsprinsipp som påvirker langsiktig gjeld			
Netto	4 601 971	4 526 909	75 062

Alle tall er i 1 000

Spesifikasjon av transaksjoner mot kapitalkonto

01.01.2024 Balanse		01.01.2024 Balanse	4 526 909
Debetposter i året:		Kreditposter i året:	
Salg av fast eiendom og anlegg	290	Aktivering av fast eiendom/anlegg	1 335 480
Nedskrivninger fast eiendom	3 064	Oppskrivning av fast eiendom	
Avskrivning av fast eiendom/anlegg	349 975		
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	340	Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler	74 289
Nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler		Oppskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	
Avskrivninger av utstyr, maskiner og transportmidler	90 515	Kjøp av aksjer og andeler	11 541
Salg av aksjer og andeler		Oppskrivning av aksjer og andeler	
Nedskrivning av aksjer og andeler		Utlån formidlings/startlån	308 176
Avdrag på formidlings/startlån	90 731	Utlån sosiale lån	818
Avdrag på sosiale lån	168	Utlån egne midler	
Avdrag på utlånte egne midler		Utlån næring	
Avdrag på næringsutlån		Oppskrivning utlån	
Avskrivning sosiale utlån		Avdrag på eksterne lån	328 683
Avskrevet andre utlån		Urealisert kursgevinst utenl. lån	
Bruk av midler fra eksterne lån	1 361 459	UB Pensjonsmidler (netto)	473 354
Urealisert kurstap utenlandslån		Estimatavvik pensjonsmidler	
UB Pensjonsforpliktelse (netto)	557 452	Reversert nedskrivning fast eiendom	
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsmidler/forpliktelse	3 285		
Estimatavvik pensjonsforpliktelse		Reversert nedskrivning av utstyr, maskiner og transportmidler	
31.12.2024 Balanse	4 601 971	31.12.2024 Balanse	0
Avstemming	4 601 971		
Differanse	0		

Alle tall er i 1 000

NOTE 3 VESENTLIGE ENDRINGER I REGNSKAPSPRINSIPP

Virkning av endringer i regnskapsprinsipp er, i henhold til § 3-7 i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner, spesifisert på egne kontoer for endring av regnskapsprinsipper under egenkapital. Dette gjelder endringer fra tidligere år som før var regnskapsført mot likviditetsreserven.

	År	Utgift	Inntekt
Utbetalte feriepenger	1992	40 721	0
Påløpte renter	1995	2 027	0
Varebeholdning	2001	514	0
Kompensasjon for mva.	2001	0	6 207
Tilskudd til ressurskrevende brukere	2007	0	27 874
Sum bokført mot endring av regnskapsprinsipp		43 262	34 081

Konto for endring av regnskapsprinsipp viser	Utgift	Inntekt
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker arbeidskapital i drift	9 182	0
Endring av regnskapsprinsipp som påvirker arbeidskapital i investering	0	0
Sum	9 182	0

Alle tall er i 1 000

NOTE 4 VARIGE DRIFTSMIDLER

Tekst	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år	Tomter	Sum
Bokført verdi per 1.1	144 047	157 602	604 359	6 895 315	2 584 370	482 472	10 868 164
Tilgang	48 191	26 098	266 138	976 649	73 785	18 908	1 409 769
Avgang	0	-340	0	0	0	-290	-630
Avskrivninger	-63 748	-26 767	-40 075	-234 905	-74 995	0	-440 490
Justering moms	0	0	0	-548	-34	0	-582
Nedskrivninger	0	0	0	-1 201	-1 281	0	-2 482
Rev. nedskrivninger	0	0	0	0	0	0	0
Bokført verdi 31.12	128 490	156 593	830 422	7 635 310	2 581 845	501 090	11 833 750

Alle tall er i 1 000

Enkelte varige driftsmidler er vurdert til å ha avvikende levetid i forhold til forskriften. Ett eksempel er kunstgressbaner som er en del av idrettsanlegg under gruppen med 40 års levetid, men som avskrives over 10 år.

Nedskrivninger i 2024

Prosjekt	Beløp
Forprosjekt videregående skole i sentrum	1 281
Forprosjekt, Langhus flerbrukshall	1 201

Alle tall er i 1 000

Spesifikasjon av vesentlige finansielle leieavtaler

Nordre Follo kommune har ingen finansielle leasingavtaler. Alle leasingavtaler er vurdert til å være operasjonelle. Kommunen leaser blant annet ulike biler, busser, lastebiler samt diverse utstyr og maskiner. Dette er hovedsakelig knyttet til bruk innenfor helse/omsorgstjenesten og eiendom/drift. Leasingavtalene inngås på fra tre til syv år og utløpsdato avhenger av tidspunkt for inngått leasingavtale.

NOTE 5 AKSJER OG ANDELER

Selskapets navn	Eierandel i selskapet	Balanseført verdi 2024
Aksjer		
OK-SERVICE AS*	100 %	100
EMPO AS*	100 %	100
Futuragruppen AS**	41,2 %	3 039
Storebrand ASA	2707 aksjer	102
Westgaarden AS***		22 000
Andeler		
Biblioteksentralen A/L		10
Follo Ren IKS	48,9%	599
KLP egenkapitalinnskudd		165 235
Lyngåsen borettslag (8 leiligheter)		124
Viken Skog BA		120
Sum		191 429

Alle tall er i 1 000

* OK-SERVICE AS og EMPO AS har i 2024 fusjonert og drives videre under organisasjonsnummeret til Empo AS.

**Follo Futura Holding AS har i 2024 endret navn til Futuragruppen AS

***Westgaarden AS er balanseført til anskaffelsesverdi av bygget.

NOTE 6 UTLÅN

Låntaker	Utlån	Finansiert med egne midler	Finansiert med lån	Vesentlig tap
Westgården AS	5 200	5 200	-	-
Formidlingslån (Startlån)	1 695 116	-	1 695 116	124
Sosiallån	1 557	1 557	-	-
Sum utlån	1 701 873	6 757	1 695 116	124

Alle tall er i 1 000

Nordre follo kommune har et fond som kan anvendes til å dekke eventuelle tap på Formidlingslån fra Husbanken. Årets tap er dekket fra dette fondet.

NOTE 7 MARKEDSBASERTE FINANSIELLE OMLØPSMIDLER

Nordre Follo kommune har ingen markedsbaserte finansielle omløpsmidler.

NOTE 8 SIKRING AV FINANSIELLE EIENDELER OG FORPLIKTELSE

Nordre Follo kommune har ingen finansielle eiendeler eller forpliktelser som krever sikring.

NOTE 9 LÅN

Långiver	Saldo 31.12.2024	Flytende rente	Fast rente	Andel flytende rente 2024	Andel fast rente 2024
Kommunalbanken AS	7 135 368	3 527 842	3 607 526	49,4 %	50,6 %
KLP	554 820	130 093	424 727	23,4 %	76,6 %
Husbanken, startlån	1 744 712	1 219 136	525 575	69,9 %	30,1 %
Sum lån	9 434 900	4 877 071	4 557 828	51,7 %	48,3 %

Alle tall i hele 1000

Nordre Follo kommune har foretatt to låneopptak til investeringer i 2024, og tre låneopptak for startlån. Det første investeringslånet ble tatt opp i august 2024, på totalt 450 millioner kroner som «grønt lån» med flytende rente. Det andre investeringslånet ble tatt opp i desember 2024. Dette lånet, på 550 millioner kroner, er et lån med fastrente med nominell rente på 4,44 prosent og tre års rentebindingstid.

I 2024 ble det tatt opp totalt 290 millioner kroner i startlån, fordelt på tre lån på henholdsvis 190, 70 og 30 millioner kroner.

Av kommunens låneportefølje i 2024 var andelen lån med flytende rente 51,7 %, mens fastrentelån utgjorde 48,3 %. Gjennomsnittlig rente for hele porteføljen ved utgangen av 2024 var 4,10 %, med et vektet snitt på henholdsvis 4,99 % for lån med flytende rente og 3,03 for lån med fastrente.

I henhold til vedtatt reglement for finans og gjeldsforvaltning bør en tredjedel av låneporteføljen ha flytende rente og en tredjedel bør ha fastrente. Gjeldsforvaltningen ligger innenfor disse retningslinjene.

NOTE 10 AVDRAG PÅ LÅN

Kommunen beregner minste tillatte avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler i henhold til kommuneloven §14-18.

Minimumsavdraget beregnes slik:

$$\text{Sum avskrivninger} \times \frac{\text{Sum rest lånegjeld pr 1.1.2024}}{\text{Sum bokført verdi avskrivbare driftsmidler pr 1.1.2024}}$$

Verdien av tomter skal ikke være med i beregningsgrunnlaget i henhold til kommuneloven.

Beregning av årets minimumsavdrag

Årets avskrivninger	440 490
Total bokført verdi avskrivbare driftsmidler per 1.1.24	10 385 693
Total langsiktig gjeld, eksklusive startlån og ubrukt lånemidler per 1.1.24	6 992 136
Beregnet minimumsavdrag per år =>	296 558
Betalte avdrag 2024	301 948
Differanse mellom betalte avdrag og minimumsavdrag	5 390

Alle tall er i 1 000

NOTE 11 PENSJON

Generelt om pensjonsordningen i kommunen

Nordre Follo kommune har kollektiv pensjonsordning i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens Pensjonskasse (SPK, lærere) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte. Offentlig tjenstepensjon er en pensjonspakke med alder-, uføre- og etterlattepensjon. Innholdet i ordningen er noe endret for årskullene født 1963 og senere. Blant annet innføres AFP livsvarig pensjon. Den offentlige tjenstepensjonen samordnes med utbetaling fra folketrygden.

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 3-5 og § 3-6 i forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning skal pensjonspremie utgiftsføres i tråd med kommuneloven 14-6 tredje ledd bokstav c. Pensjonskostnader er beregnet ut fra langsiktig forutsetninger om avkastning, lønnvekst og G-regulering.

Pensjonskostnadene beregnes ut fra andre forutsetninger enn pensjonspremie. Det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes *premieavvik*, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen neste år/med 1/7 per år for premieavvik oppstått i 2014 eller senere, med 1/10 per år for premieavvik oppstått fra 2011 til 2013 og med 1/15 per år for premieavvik oppstått fra 2002 til 2010.

Alle påløpte pensjonsforpliktelser er ikke med i regnskapet

Etter gjeldende lov og forskrift for kommunalt regnskap skal alle påløpte betalingsforpliktelser (utgifter) utgiftsføres når forpliktelsen påløper, det vil i dette tilfelle si når den ansatte arbeider, og ikke på det tidspunkt den ansatte har gått av med pensjon. Påløpt pensjonsforpliktelse som vedrører kommunens egenandel for medarbeidere som tar ut AFP fra fylte 62 år og fram til fylte 65 år, skulle ha vært klassifisert som langsiktig gjeldsforpliktelse. Dette er imidlertid ikke kommunal regnskapspraksis, slik at regnskapet kun er belastet med den egenandelen som faktisk er innkrevd i regnskapsåret.

Bestemmelsene innebærer at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnaden

	KLP	SPK
Forventet avkastning pensjonsmidler	4,50 %	4,00 %
Diskonteringsrente	4,00 %	4,00 %
Forventet årlig lønnsvekst	2,97 %	2,97 %
Forventet årlig G-regulering	2,97 %	2,97 %

Nærmere om regnskapstillene

	KLP	SPK
Pensjonsforpliktelser pr 31.12	5 813 245	582 163
Pensjonsmidler pr 31.12	6 168 614	383 161
Netto pensjonsforpliktelser pr 31.12	-355 369	199 002

Alle tall er i 1 000

Det avsettes ikke arbeidsgiveravgift når pensjonsmidlene er større enn pensjonsforpliktelsene for de enkelte pensjonsordningene. Det er avsatt arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelser for SPK jfr. kommuneloven §14-6.

Spesifikasjon av pensjonskostnad og årets premieavvik

	KLP	SPK
Årets pensjonsopptjening, nåverdi	280 864	48 366
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse	227 760	20 531
- Forventet avkastning på pensjonsmidlene	-262 655	-13 531
Netto pensjonskostnad (eks. adm. kost.)	245 969	55 365
Forfalt pensjonspremie (eks. adm. kost.)	355 382	62 689
Årets premieavvik	-109 412	-7 324
Amortisering av tidligere års premieavvik	102 242	3 653
Administrasjonskostnader	11 464	1 764
Brutto pensjonsutgifter etter premieavvik og amortisering	359 675	60 783
Pensjonstrekk ansatte	-44 928	-11 990
Årets regnskapsførte pensjonsutgifter	314 747	48 793

Alle tall er i 1 000

Akkumulert premieavvik

	KLP	SPK
Sum gjenstående premieavvik tidligere år pr 01.01	470 430	25 657
Årets premieavvik	109 412	7 324
Amortisering av tidligere års premieavvik	-102 242	-3 653
Akkumulert premieavvik pr 31.12	477 600	29 328
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik	67 342	4 135
Sum akkumulert premieavvik inkl. AGA	544 941	33 463

Alle tall er i 1 000

Amortisert premieavvik inkludert arbeidsgiveravgift

	Premieavvik KLP	Premieavvik SPK
Premieavvik (2002 - 2010), over 15 år	981	130
Premieavvik (2011 - 2013), over 10 år	0	0
Premieavvik (2014 og senere), over 7 år	476 619	29 198
Sum akkumulert premieavvik inkl. AGA	477 600	29 328

Alle tall er i 1 000

Premiefond

Premiefondet er et fond for tilbakeført premie og overskudd. Eventuelle midler på premiefondet kan bare brukes til fremtidig premiebetaling. Premiefondet fremgår ikke av kommuneregnskapet, men bruk av fondet reduserer faktisk betalte pensjonspremier.

	2024
Innestående på premiefond 01.01	332 717
Tilført premiefondet i løpet av året	180 085
Bruk av premiefondet i løpet av året	135 000
Innestående på premiefond 31.12	377 802

Alle tall er i 1 000

Note 12 GARANTIANSVAR

Garanti gitt til	Formål	Saldo 31.12.23	Totalt lånebeløp	Garanti- ansvar	Utløper
Husbanken					
Vevelstadsaga					
Andelsbarnehage	Bygg	698	698	100 %	2033
Hebekksgogen SA	Bygg	3283	3283	100 %	2032
Sofiemyråsen					
Andelsbarnehage BA	Bygg	1462	1462	100 %	2030
Rikeåsen					
Andelsbarnehage BA	Bygg	536	536	100 %	2027
Kommunalbanken					
Kolbotn Tennisklubb ¹⁾	Tennishall	40000	40000	100 %	2051
EMPO AS	Investeringer	704	704	100 %	2031
EMPO AS	Investeringer	2945	2945	100 %	2040
Follo Ren IKS 20160314 ³⁾	Investeringer	73	150	49 %	2025
Follo Ren IKS 20180161 ³⁾	Investeringer	0	0	49 %	2024
Follo Ren IKS 20190230 ³⁾	Investeringer	905	1850	49 %	2028
Follo Ren IKS 20200239 ³⁾	Investeringer	944	1931	49 %	2030
Follo Ren IKS 20210182 ³⁾	Investeringer	1122	2295	49 %	2031
Follo Ren IKS 20220144 ³⁾	Investeringer	972	1988	49 %	2032
Follo Ren IKS 20230149 ³⁾	Investeringer	1204	2462	49 %	2033
Follo Ren IKS 20230448 ³⁾	Investeringer	26462	54115	49 %	2033
Follo Ren IKS 20240173 ³⁾	Investeringer	821	1678	49 %	2034
KLP Kommunekreditt					
Kolbotn idrettslag ²⁾	Bygg/anlegg	12326	12326	100 %	2051
Kolbotn idrettslag ²⁾	Bygg/anlegg	9130	9130	100 %	2051
Nordre Follo Renseanlegg ⁴⁾	Investeringer	3081	3386	91 %	2027
Nordre Follo Renseanlegg ⁴⁾	Investeringer	9056	9952	91 %	2046
Nordre Follo Renseanlegg ⁴⁾	Investeringer	23660	26000	91 %	2050
Stiftelsen LIV	Investeringer	736	1600	46 %	2026
Askim Sparebank					
Ski Golfklubb	Investeringer	820	820	100 %	2028
Sum garantiansvar		140 939	179 309		

Alle tall i hele 1 000

¹⁾ Kolbotn Tennisklubb sin selvskyldnerkausjon har en låneramme på 40 millioner med tillegg av 10 % til rente og omkostninger til finansiering av tennishall på Sofiemyr

²⁾ Kolbotn idrettslag sin selvskyldnerkausjon har en låneramme på 44 millioner med tillegg av 10 % til rente og omkostninger til finansiering av tribuner og servicebygg med aktivitetssal i Sofiemyr idrettspark.

³⁾ Nordre Follo kommune er deleier (48,9%) av Follo Ren IKS, og er indirekte garantist for samme andel av alle lån Follo Ren IKS har. Selskapet kan ta opp lån innenfor en samlet ramme på 300 millioner. Selskapet kan bare ta opp lån for å finansiere investeringer i bygninger, anlegg og varige driftsmidler til eget bruk samt til likviditetsformål, eller til konvertering av gammel gjeld.

⁴⁾ Nordre Follo kommune er deleier (91%) av Nordre Follo Renseanlegg IKS, og er indirekte garantist for samme andel av alle lån Follo Ren IKS har. Selskapets låneramme settes til kr. 300 millioner. Selskapet kan bare ta opp lån til kapitalformål eller til konvertering av gammel gjeld.

Alle garantier inngått etter 01.01.2020 er selvskyldnerkausjoner med nedtrapping i takt med nedbetaling av lånet. I tillegg dekkes inntil 10% av enhver tid gjeldene hovedstol til dekning av renter og omkostninger.

Kommunen har i løpet av regnskapsåret ikke måttet innfri noen garantier. Det er heller ikke gitt tilsagn om noen nye garantier i 2024.

NOTE 13 FOND

Fond	Bokført verdi 01.01	Avsetning	Bruk	Bokført verdi 31.12
Disposisjonsfond	963 380	38 295	110 074	891 601
Bundne driftsfond	80 794	48 615	28 900	100 508
Ubundet investeringsfond	9 784	79 194		88 978
Bundne investeringsfond	87 367			87 367

Alle tall er i 1 000 kroner

Spesifikasjon av bundne fond etter formål

	Bokført verdi 01.01	Avsetning	Bruk	Bokført verdi 31.12
Bundne driftsfond				
Fond interkommunalt samarbeid	17 562	177	3 767	13 972
Selvkostfond	19 613	20 303	2 430	37 486
Øremerke tilskudd	21 739	27 456	21 739	27 456
Gavefond	2 396	63	100	2 359
Skogfond	960	75	7	1 028
Tapsfond Startlån	5 044		124	4 920
Tilskudd etablering og tilpasning	9 087	454		9 541
Øvrige bundne driftsfond	4 394	79	729	3 744
Sum	80 795	48 607	28 896	100 507
Bundne investeringsfond				
Anleggsbidrag – diverse	87 089			87 089
Øremerket statstilskudd	278			278
Sum	87 367			87 367

Alle tall er i 1 000 kroner

NOTE 14 GEBYRFINANSIERTE SELVKOSTTJENESTER

Nordre Follo kommune har utarbeidet etterkalkyler for gebyrfinansierte selvkosttjenester i henhold til "Forskrift om beregning av selvkost". Kommunen benytter selvkostberegningsmodellen Momentum Selvkost Kommune.

Selvkost innebærer at kommunens kostnader med å frembringe tjenestene skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommunen har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene. Kommunen må derfor hvert år utarbeide en selvkostkalkyle som viser selvkostregnskapet for det enkelte gebyrområdet. Selvkostkalkylen avviker fra kommunens ordinære driftsregnskap på enkelte områder og de to regnskapene vil, som oppstillingen under viser, ikke være direkte sammenlignbare

Elementer i selvkostkalkylen

Samlet selvkost:

+ Direkte driftsutgifter
- Andre inntekter enn gebyrinntekter
+ Indirekte driftsutgifter (adm. utgifter)
+ Kalkulatorisk rentekostnad
+ Kalkulatorisk avskrivningskostnad
= Gebyrgrunnlag
- Gebyrinntekter
= Selvkostresultat*

* Selvkostresultatet føres mot selvkostfond og/eller memoriakonti i balanseregnskapet.

Driftsregnskapet:

+ Direkte driftsutgifter
- Andre inntekter enn gebyrinntekter

Postene finnes bare i selvkostkalkylen og utgjør bl.a. selvkostområdenes bidrag til kommunekassens rente- og avdragsutgifter. Postene skal ikke føres i driftsregnskapet.

= Resultat før gebyrinntekter
- Gebyrinntekter
= Driftsresultat (alltid større enn selvkostresultat)

I selvkostregnskapet inngår regnskapsmessige driftsinntekter, driftsutgifter (eksklusiv regnskapsmessige avskrivninger), kalkulatoriske avskrivninger og rentekostnader, samt henførte indirekte driftsutgifter (administrative utgifter). Den kalkulatoriske rentekostnaden beregnes med utgangspunkt i anleggsmidlenes restverdi og en kalkylerente. Som kalkylerente benyttes 5-årig SWAP-rente med et tillegg på ½ prosentpoeng. I 2024 var denne lik 4,35%.

Dersom tjenestene går med overskudd, skal dette avsettes på egne bundne selvkostfond. Et overskudd fra et enkelt år skal tilbakeføres til brukerne i form av lavere gebyrer i løpet av en femårsperiode. Tilsvarende fremføres underskudd, som et uttrykk for at gebyrene er lavere enn selvkost. Dette kan gi grunnlag for økning av gebyrer.

Kommunen har satt ut deler av selvkosttjenestene til Nordre Follo Renseanlegg IKS, Follo Ren IKS og Follo Brannvesen IKS. I henhold til selvkostforskriften med veileder og retningslinjer fra Kommunal- og distriktsdepartementet skal IKSene levere selvkostregnskap inn til deltakerkommunene sine selvkostregnskap. IKSene fordeler i dag kostnadene til deltakerkommunene etter eierbrøk. Unntak av feiing som fordeles etter abonnenter.

Selvkost kommunaltekniske tjenester

	Vann	Avløp	Renovasjon	Feiing	Slam
Finansiell dekningsgrad i %	90 %	108 %	102 %	111 %	172 %
Gebyrinntekter	151 491	209 610	68 369	5 456	4 946
Beregnet selvkost (kostnader)	167 480	194 645	66 771	4 905	2 882
Selvkostresultat (over-/underskudd)	-15 989	14 965	1 598	551	2 064
Avsetning til selvkostfond		15 732	1 755	583	558
Bruk av selvkostfond					
Dekning av fremført underskudd					1 486
Fremføring av årets underskudd	-16 744				
Akkumulert fond til fremføring 01.01.		10 142	2 823	447	-1 486
Akkumulert underskudd til fremføring 01.01	-9 298				
Bokført verdi 31.12	-26 042	25 874	4 578	1 030	558

Alle tall i hele 1 000

Selvkost arealtjenester

	Private planforslag	Bygge- og delesak	Oppmåling	Eiersek- sjonering	Forurensn ings- myndighet
Finansiell dekningsgrad i %	139 %	96 %	76 %	78 %	51 %
Gebyrinntekter	5 814	28 279	2 202	581	1 273
Beregnet selvkost (kostnader)	4 180	29 472	2 885	748	2 490
Selvkostresultat (over-/underskudd)	1 634	-1 193	-683	-167	-1 217
Avsetning til selvkostfond	1 675				
Bruk av selvkostfond		-1 016	-592		-822
Dekning av fremført underskudd					
Fremføring av årets underskudd			-81	-175	-385
Akkumulert fond til fremføring	125	4 662	592		822
Akkumulert underskudd til fremføring				-108	
Bokført verdi 31.12	1 800	3 646	-81	-283	385

Alle tall i hele 1 000

NOTE 15 SALG AV AKSJER

Nordre Follo kommune har ikke solgt aksjer i 2024.

NOTE 16 YTELSE TIL LEDENDE PERSONER

	Brutto lønn	Pensjon
Kommunedirektør	1 822	208
Ordfører	1 150	155

Alle tall i hele 1 000

NOTE 17 GODTGJØRELSE TIL REVISOR

Godtgjørelse til revisor	2024	2023
Regnskapsrevisjon	743	681
Forvaltningsrevisjon – ROV	220	1 347
Bistand Eiendom AS	224	142
Øvrig bistand	73	23
Sum	1 260	2 193

Alle tall i hele 1 000

NOTE 18 INTERKOMMUNALE SAMARBEID

Interkommunalt tiltak	Follo barne- og ungdomsskole, skole og SFO KL §20-2	Follo barnevernsvakt KL §22-2	Follo medisinske senter KL §20-4
Overføring fra Nordre Follo kommune	24 164	3 707	61 484
Overføring fra Vestby kommune	7 711	1 243	0
Overføring fra Ås kommune	5 148	1 362	22 563
Overføring fra Frogn kommune	5 136	1 250	17 597
Overføring fra Enebakk kommune	5 103	439	7 764
Overføring fra Nesodden kommune	3 204	1 101	0
Resultat av overføringer	50 467	9 102	109 407
Samarbeidets egne inntekter	5 534	153	15 680
Samarbeidets driftsutgifter	58 491	9 547	125 786
Resultat av virksomheten	- 2 490	-292	-700
Disponering av resultatet:			
Bruk av fond	2 490	0	700
Avsatt til fond	0	0	0
Tilbakeført deltakerkommunene	0	0	0
Overført til neste driftsår	0	-292	0
Udekket underskudd	0	0	0
Bundne driftsfond saldo pr 31.12	11 496	0	0
Alle tall i hele 1 000			

Interkommunalt tiltak	Folloregionen IPR KL §18	Kompetansehjulet i Follo
Overføring fra Nordre Follo kommune	983	
Overføring fra Vestby kommune	234	
Overføring fra Ås kommune	344	
Overføring fra Frogn kommune	252	
Overføring fra Enebakk kommune	178	
Overføring fra Nesodden kommune	246	
Resultat av overføringer	2 237	0
Samarbeidets egne inntekter	448	182
Samarbeidets driftsutgifter	2 998	269
Resultat av virksomheten	-313	-87
Disponering av resultatet:		
Bruk av fond	490	87
Avsatt til fond	177	0
Tilbakeført deltakerkommunene	0	0
Overført til neste driftsår	0	0
Udekket underskudd	0	0
Bundne driftsfond saldo pr 31.12	2 106	370
Alle tall i hele 1 000		

NOTE 19 STØRRE INVESTERINGSPROSJEKTER

Oversikten viser investeringer med årsbudsjett over 15 millioner kroner. Budsjettbevilgning benevnt som "Løpende" innebærer at tiltaket gjennomføres som en del av en større plan, uten at det nødvendigvis er en spesifisert ramme for den enkelte eiendel. Alle Investeringer under selvkostområdet (VAR) vises med netto tall. Øvrige viser brutto tall.

Eiendel navn	Total bevilgning	Akkumulert regnskap tom 2023	Regulert budsjett 2024	Regnskap 2024	% forbruk 2024	Avvik 2024
Sofiemyr ny barneskole	662 850	206 320	299 930	236 158	79 %	63 773
Magasinparken ungdomsskole	616 525	194 001	216 754	203 467	94 %	13 286
Kommunale boliger, kjøp, salg og oppgradering (1)	Løpende	55 823	20 489	20 513	100 %	-24
Kolbotn sentrum, infrastruktur	140 600	14 873	23 828	20 888	88 %	2 939
Tiltak, vann/avløpsnett (VA)	Løpende	213 299	126 681	101 703	80 %	24 978
Vannverket, oppgradering		18 538	39 835	39 672	100 %	163
Tiltak, fritidsaktiviteter	Løpende	39 553	17 153	23 504	137 %	-6 351
Tiltak, kommunale bygg	Løpende	504 873	147 681	152 755	103 %	-5 074
Tiltak, vei og park	Løpende	96 652	18 662	24 550	132 %	-5 888
Tiltak, el, brann og energi	Løpende	78 160	20 090	26 385	131 %	-6 295
Vevelstad-Kongslia, avløpstunnel (VA)	324 700	200 834	82 324	44 186	54 %	38 137
Langhusbadet	245 000	156 509	66 491	62 928	95 %	3 563
Magasinparken barnehage	250 000	12 883	63 117	49 858	79 %	13 259
Finnstadhallen	251 200	9 153	96 947	56 047	58 %	40 900
Sli sykehus, legevakt	48 150	308	16 137	27 106	168 %	-10 969
Ski sentrum, gågater & torg, utbyggings område 1	449 602	50 337	80 443	70 029	87 %	10 414
IKT utstyr, fellesinnkjøp	Løpende		31 379	31 741	101 %	-362
ENØK tiltak	100 000	5 676	27 324	21 555	79 %	5 769
Bjørkås, rehabilitering og utvidelse	228 000	14 658	80 342	68 253	85 %	12 089
Strategiske eiendomskjøp	Løpende		15 500	15 192	98 %	309

Alle tall er brutto beløp og i 1 000.

1) For investeringer i «Kommunale boliger, kjøp, salg og oppgradering» viser beløpet investering inklusivt salg av boliger/eiendommer.