Byrådets tertialrapport per 31.08.2025

Nærmere redegjørelse om resultatene i virksomhetene og andre sentrale kapitler

Byrådets tertialrapport per 31.08.2025 1

Nærmere redegjørelse om resultatene i virksomhetene og andre sentrale kapitler 1

- Bydelene (HLS, SET og UTD) 2
- Helse (HLS) 15
- Sosiale tjenester (SET) 18
- Utdanning (UTD) 22
- Byutvikling (BYU) 25
- Miljø og samferdsel - miljø (MOS) 30
- Miljø og samferdsel - selvfinansierende (MOS) 36
- Kultur og næring (KON) 38
- Kommunale foretak 43
- Byrådslederens kontor (BLK) 46
- Finans (FIN) 48

Klimarapportering 52

Nærmere om bykassens driftsregnskap 70

Hovedoversikt bykassens investeringsregnskap 76

Hovedoversikt Oslo kommunes investeringsregnskap (bykassen og foretakene) 78

Finansforvaltningen i Oslo kommune 80

Bydelene (HLS, SET og UTD)

Status driftsregnskapet

Beløp i tusen

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2025	Regnskap 31.08.2025	Regulert budsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik bud.-prognose
001-015 (drift+sosialhjelp)	31 641 093	25 231 431	33 008 956	32 992 466	16 490
302 Bosetting og integrering av flyktninger -avsetninger	356 375	0	440 334	240 334	200 000
303 Bydelene - avsetninger barn og unge	0	0	5 539	5 539	0
305 Bydelene - etablering av nye barnehager	41 333	492 571	11 333	11 333	0
306 Bydelene - diverse barnehagetiltak	149 559	6 912	-139 562	-139 562	0
307 Bydelene - avsetn. arbeid, integrering og sosiale tjenester	147 514	-1 242	133 812	88 812	45 000
308 Bydelene - avsetninger helse-, eldre og innbyggertj.	82 650	45 703	195 027	195 027	0
Sum bydelene inkl. sentrale avsetninger	**32 418 524**	**25 775 375**	**33 655 439**	**33 393 949**	**261 490**

302 Bosetting og integrering av flyktninger - avsetninger (SET)

På dette kapittelet er det avsatt midler til bosetting og integrering av flyktninger. Kommunen mottar tilskudd til mottak av flyktninger i 5 år. Midlene som avsettes årlig må sees i sammenheng med hele tilskuddsperioden. Pr. 2. tertial ventes mindreutgifter i størrelsesorden 200,0 mill.

303 Bydelene – avsetning barn og unge

Fra 2025 budsjetteres avsetninger til tiltak barn og unge på kap. 307. Regulert budsjett gjelder øremerkede midler overført fra 2024 som vil bli flyttet til kap. 307 Bydelene - avsetninger sosiale tjenester.

307 Bydelene - avsetning sosiale tjenester (SET)

På dette kapittelet avsettes øremerkede midler til satsinger, tiltak og utviklingsrettet aktivitet innen sosiale tjenester. Avsetningene finansierer innsats som ofte går over flere budsjettår. Aktivitet og tiltak planlegges og igangsettes ut fra en forutsetning om at øremerkede midler til spesifikke formål som er vedtatt overførbare, overføres til neste budsjettår. Pr. 2. tertial anslås et mindreforbruk i størrelsesorden 45,0 mill. Mindreforbruket gjelder blant midler avsatt til tiltak på rusfeltet som skal sees i sammenheng med *Handlingsplan på rusfeltet i Oslo 2026-2029: Forebygging og skadereduksjon* og avsetning til utgifter knyttet til erstatningssaker i barnevernet. Det er usikkerhet knyttet til årsprognosen.

308 Bydelene – avsetninger helse (HLS)

Det er satt av 83 mill. på dette kapittelet i 2025 til blant annet utviklingsrettet aktivitet innen helse og omsorg i bydelene. I tillegg er midler til Ruter aldersvennlig transport (RAT) budsjettert her. En rekke tiltak og ordninger løper over flere budsjettår.

Byrådsavdeling for helse overtok fra 2025 ansvaret for Oslohjelpa, og med det avsetninger på til sammen 8 mill. Eksisterende planer tilsier balanse ved årets slutt.

Bydelene kap. 001-015

Beløp i tusen

Bydel	Opprinnelig budsjett 2025	Regnskap pr. 31.08.25	Regulert budsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik bud. - prognose	Avvik i %
1 Gamle Oslo	2 729 159	1 860 675	3 015 855	2 848 655	167 200	5,5 %
2 Grünerløkka	2 385 920	1 674 680	2 427 836	2 438 936	-11 100	-0,5 %
3 Sagene	1 945 194	1 336 364	1 998 789	1 992 907	5 882	0,3 %
4 St. Hanshaugen	1 437 567	995 443	1 461 288	1 507 152	-45 864	-3,1 %
5 Frogner	2 061 433	1 385 564	2 157 120	2 073 517	83 603	3,9 %
6 Ullern	1 585 764	1 084 806	1 567 522	1 583 826	-16 304	-1,0 %
7 Vestre Aker	2 116 420	4 502 763	2 129 926	2 189 712	-59 786	-2,8 %
8 Nordre Aker	2 283 903	1 679 296	2 345 411	2 368 930	-23 519	-1,0 %
9 Bjerke	1 776 290	1 285 028	1 891 234	1 865 234	26 000	1,4 %
10 Grorud	1 593 360	1 165 299	1 700 290	1 740 545	-40 255	-2,4 %
11 Stovner	1 977 835	1 307 311	2 146 255	2 055 555	90 700	4,2 %
12 Alna	2 792 177	2 023 469	2 928 224	2 948 647	-20 423	-0,7 %
13 Østensjø	2 497 990	1 809 575	2 450 332	2 614 976	-164 644	-6,7 %
14 Nordstrand	2 314 270	1 477 869	2 418 845	2 377 845	41 000	1,7 %
15 Søndre Nordstrand	2 143 811	1 643 289	2 370 029	2 386 029	-16 000	-0,7 %
Sum + sosialhjelp	**31 641 093**	**25 231 431**	**33 008 956**	**32 992 466**	**16 490**	**0,0 %**
Sum drift	29 684 917	23 640 283	30 918 988	30 667 817	251 171	0,8 %
Sum sosialhjelp	1 956 176	1 591 148	2 089 968	2 324 649	-234 681	-11,2 %

Bydelenes årsprognose pr. 2. tertial 2025 viser et samlet mindreforbruk på 17 mill. Når vi korrigerer for 284 mill. i mindreforbruk av øremerkede midler, er årsprognosen på 267 mill. i merforbruk. Ved 1. kvartal 2025 var årsprognosen korrigert for øremerkede midler på 211 mill. i merforbruk.

Dette er en økning i forventet merforbruk på 56 mill. siden 1. kvartal 2025. I samme periode er bydelenes økonomiske handlingsrom økt på grunn av styrking av rammen for økonomisk sosialhjelp med 100 mill. i revidert budsjett 2025.

I 2024 fikk bydelene totalt et merforbruk på 319 mill. Bydelenes årsprognose pr. 2. tertial 2025 er dermed 52 mill. bedre enn fjorårets budsjettavvik.

Mindreforbruk er ikke det samme som driftsresultat. En bydel kan ha mindreforbruk, men likevel ha en drift som går med underskudd i forhold til årets tildelte budsjett. Dette gjelder blant annet bydeler som finansierer løpende aktivitet ved å tære på reserver fra tidligere år.

Sammenhengen mellom reelt driftsresultat og budsjettavvik/mindreforbruk for bydelene samlet er slik:

Bydelene totalt	2023	2024	2025	Endring 24-25	Endring 23-25
Reelt årlig innsparingskrav	-160	-450	-650	-200	-490
Faktisk netto innsparing	36	-106	392	498	356
Årets reelle driftsunderskudd	**-124**	**-556**	**-258**	**298**	**-134**
Fremført merforbruk og mindreforbruk fra fjoråret	282	237	-9	-246	-291
Budsjettavvik (mer- og mindreforbruk)	**158**	**-319**	**-267**	**52**	**-425**

I løpet av 2024 ble bydelenes økonomiske handlefrihet redusert. Bydelene fikk et reelt driftsunderskudd på 556 mill. og et merforbruk på 319 mill.

Et negativt driftsresultat innebærer at bydelene samlet gikk inn i 2025 med et aktivitetsnivå som var om lag 500 mill. i ubalanse. Etter revidert budsjett 2025 er bydelenes reelle budsjettreduksjon på om lag 150 mill. Bydelene har nå et reelt innsparingskrav på om lag 650 mill. for å ha et driftsnivå (aktivitet) i balanse ved utgangen av dette året.

Bydelene melder samlet 267 mill. i merforbruk for 2025. Når vi tar hensyn til at det blir fremført netto 9 mill. i merforbruk fra 2024 til 2025 er dette en bedring i budsjettavviket på 52 mill. i år. Ubalanse i driftsnivået (aktivitetsnivået) bedres med om lag 300 mill. – fra et driftsunderskudd på 556 mill. til et driftsunderskudd på 258 mill.

Prognosen indikerer at bydelene samlet oppnår netto innsparinger på om lag 390 mill. i år. Selv om det fortsatt er høy risiko for ytterligere merforbruk, er det allerede nå mulig å konkludere med at bydelene klarer å gjennomføre omstillings- og innsparingstiltak i et betydelig høyere omfang i år enn tidligere år.

En foreløpig ukjent faktor som kan påvirke bydelenes samlede merforbruk i år, er refusjonsoppgjøret for statlig tilskudd til brukere med særlig ressurskrevende tjenester. I forslag til statsbudsjett for 2026 redegjøres det for endringer i regelverket for denne tilskuddsordningen med virkning for 2025.

Pr. dato er det rimelig å legge til grunn at det er klar risiko for at årets merforbruk i bydelene kan bli på linje med resultatet for 2024. Det redegjøres nærmere for dette nedenfor.

Bydelene melder 235 mill. i merforbruk i forhold til justert budsjett for økonomisk sosialhjelp. Dette handler både om ordinære klienter og flyktninger. Når det gjelder sosialhjelp er det viktig å merke seg at bydelene melder prognose for budsjettavvik og ikke en separat forbruksprognose. Budsjettavviket handler i stor grad om ordinære klienter. Sosialhjelp til flyktninger er fortsatt dekket av et eget flyktningetilskudd.

Sammenlignet med 2. tertial 2024 er utgiftsveksten for netto sosialhjelpsutgifter hittil i år på 111 mill., noe som utgjør 7,5 %. De siste årene har det vært en meget stor utgiftsvekst for økonomisk sosialhjelp. Utgiftsveksten flater ut i inneværende år og blir anslagsvis på 6,5 % i 2025. Netto sosialhjelpsutgifter ser ut til å øke fra 2,27 mrd. i 2024 til om lag 2,41 mrd. i 2025. Store deler av denne utgiftsveksten vil bli dekket av tilskudd til flyktninger og øvrig prisjustering av budsjettrammen.

På grunn av styrkingen av sosialhjelpsrammen med 100 mill. i revidert budsjett, legges det nå til grunn at budsjettrammen for ordinære klienter er tilstrekkelig.

Det er mer usikkert om bydelenes utgifter til sosialhjelp, introduksjonsprogram og øvrige oppgaver knyttet til bosetting og integrering av flyktninger dekkes fullt ut av det fordelte integreringstilskuddet.

Det er også verdt å merke seg at bydelene bruker mer ressurser på helse og omsorg enn bystyrets tildeling. Med økende eldrebefolkning og økende utgiftsbehov for yngre brukere av

helse- og omsorgstjenester, er det en klar risiko for at det vil bli en utgiftsøkning i 2025 som er høyere enn budsjettøkningen.

Bydelene melder merforbruk for helse og omsorg på 302 mill. Det er en forverring på 124 mill. siden 1. kvartal 2025.

Tabellen under viser prognose pr. funksjonsområde for bydelene totalt:

Bydelene totalt	4 %-regelen	Øremerket	Totalt
FO1 Administrasjon og fellestjenester	199 272	27 080	226 352
FO2A Barnehager	-33 288	141 074	107 786
FO2B Barnevern	-28 929	8 233	-20 696
FO2C Helsestasjon og aktivisering	35 053	59 465	94 518
FO3 Helse og omsorg	-301 624	2 506	-299 118
FO4A Sosiale tjenester	85 603	45 326	130 929
FO4B Kvalifiseringsprogrammet	11 401	0	11 401
FO4C Økonomisk sosialhjelp	-234 681	0	-234 681
Sum	**-267 194**	**283 684**	**16 490**

Det er viktig å merke seg at dette er avvik i forhold til bydelenes interne budsjett etter omdisponering mellom funksjonsområdene. De siste årene har bydelene omdisponert midler til FO3 Helse og omsorg. En videreføring av denne praksisen medfører at helse og omsorg har et høyere merforbruk i forhold til bystyrets tildeling enn hva som står i tabellen over.

6 av 15 bydeler melder om svekkelse i budsjettavviket i forhold til 2024. Ved rapportering pr. 2. tertial 2025 varsler 9 av 15 bydeler merforbruk etter 4 % regelen. Her følger en oppstilling over budsjettavvik 2023/2024 og årsprognose 2025 for disse bydelene.

Årsprognose pr. 2. tertial 2025	Budsjettavvik 2023	Budsjettavvik 2024	Årsprognose 2025	Endring 24-25	Endring 23-25
02 Grünerløkka	5,4	-18,1	-11,1	7,0	-16,5
04 St. Hanshaugen	-40,3	-93,6	-50,0	43,6	-9,7
06 Ullern	-0,1	-42,9	-16,3	26,6	-16,2
07 Vestre Aker	-54,8	-105,2	-63,1	42,1	-8,3
08 Nordre Aker	44,6	20,6	-23,5	-44,1	-68,1
10 Grorud	35,4	0,7	-40,3	-41,0	-75,7
12 Alna	49,8	-27,0	-59,0	-32,0	-108,8
13 Østensjø	-57,8	-146,6	-164,6	-18,0	-106,8
15 Søndre Nordstrand	-61,8	-141,8	-107,0	34,8	-45,2
Sum	**-79,6**	**-553,9**	**-534,9**	**19,0**	**-455,3**

Her følger en nærmere omtale av bydeler med en merforbruksprognose på mer enn 25 mill.

Bydel St. Hanshaugen

Bydel St. Hanshaugen hadde merforbruk på 94 mill. etter 4 %-regelen i 2024. I 2023 hadde bydelen merforbruk på 40 mill. Dette er en forverring på 54 mill. Bydelen hadde et driftsunderskudd på 71 mill.

Bydelen har meget stor ubalanse i driftsnivået inn i 2025. Bydelen må dekke 25 mill. av

merforbruk fra 2024. Det tilsvarer 2 % og betyr at 25 mill. er utsatt til inndekking i 2026. Tildelt budsjettramme for 2025 innebærer en reell reduksjon på om lag 10 mill. Til sammen gir dette et innsparingsbehov i 2025 på i overkant av 100 mill.

Bydelen har vedtatt å redusere bemanningen med 40 årsverk. Dette er forutsatt å gi en effekt på 32 mill. Bydelen har iverksatt dette nedtaket av stillinger. I tillegg har bydelen vedtatt innsparinger for om lag 46 mill.

Pr. 1. kvartal meldte bydelen 34 mill. i merforbruk for 2025. Størst merforbruk hadde sosialhjelp og kjøp av institusjonsplasser for sentrumsbarn med 13 mill., samt kjøp av sykehjemsplasser og plasser til psykisk utviklingshemmede med 9 mill. Samlet sett vurderte byrådet risiko for merforbruk i 2025 til å være godt over 50 mill. I revidert budsjett ble sosialhjelpsrammen styrket med 6,2 mill.

Pr. 2. tertial melder bydelen 50 mill. i merforbruk. Dette er en svekkelse på 16 mill. i forhold til 1. kvartal. Størst budsjettavvik har barnevernet med 22 mill. og sosialhjelp med 21 mill. i merforbruk. For helse og omsorg meldes merforbruk på 17 mill. Svekkelsen skyldes primært flere dyre plasseringer i barnevernet og forbruk av institusjonsplasser i helse og omsorg.

Dersom bydelen får et merforbruk på 50 mill. i 2025 er dette en betydelig forbedring i det økonomiske handlingsrommet. Driftsnivået vil fortsatt være for høyt inn i 2026, men vil være vesentlig nærmere balanse enn ved inngangen til 2025.

Bydel Vestre Aker

Bydel Vestre Aker hadde 105 mill. i merforbruk etter 4 %-regelen i 2024. I 2023 var tilsvarende merforbruk på 55 mill. Bydelen hadde et driftsunderskudd på 69 mill. i 2024.

Det er et lavt aktivitetsoverheng inn i 2025. Mot slutten av 2024 skjedde det en stor reduksjon i kjøp av sykehjemsplasser som motvirker effekten av aktivitetsøkninger på andre områder.

Budsjett 2025 innebærer en realreduksjon på 8 mill. Ubalanse i samlet driftsnivå inn, krav til inndekking av merforbruk fra 2024 på 39 mill. og en realreduksjon i budsjettrammen gir bydelen et netto innsparingsbehov i 2025 på i overkant av 100 mill.

Bydelen har vedtatt innsparinger for om lag 110 mill. 31 mill. av tiltakene har høy merforbruksrisiko. En vesentlig del av innsparingene tas gjennom reduksjon i kommunale årsverk. De fleste overtallige som en følge av budsjettvedtak for 2025 har fått annet arbeid.

Det budsjetteres med redusert kjøp av tjenester innenfor helse og omsorg. Det gjelder både sykehjemsplasser, botilbud, hjemmetjenester og plasser innen psykisk helse og rus. Her er det til dels høy merforbruksrisiko. Det er også høy risiko knyttet til reduksjon av årsverk i hjemmetjenesten. Innen sosiale tjenester, barnehager og barnevernet budsjetteres det med innsparinger på et moderat nivå. Det er klar merforbruksrisiko for økonomisk sosialhjelp.

Pr. 1. kvartal meldte bydelen 53 mill. i merforbruk for 2025. Det største avviket var merforbruk på 28 mill. for helse og omsorg. For kjøp av sykehjemsplasser ble det meldt mindreforbruk. For barnevernet meldte bydelen merforbruk på 7 mill. For sosiale tjenester ble det meldt merforbruk på 16 mill. hvorav 11 mill. for økonomisk sosialhjelp. Samlet sett vurderte byrådet risiko for merforbruk i 2025 til å være klart høyere enn prognosen. I revidert budsjett ble sosialhjelpsrammen styrket med 2,6 mill.

Pr. 2. tertial melder bydelen 63 mill. i merforbruk. Dette er en svekkelse på 10 mill. i forhold til 1. kvartal. Størst merforbruk har helse og omsorg med 25 mill. Dette er en forbedring på 3 mill. For kjøp av sykehjemsplasser meldes 7 mill. i mindreforbruk. For barnevernet har det vært en klar forverring i prognosen, fra 7 til 15 mill. i merforbruk. Det skyldes økt kjøp av institusjonsplasser. For økonomisk sosialhjelp øker merforbruk fra 11 mill. til 19 mill. Dette handler om økonomisk sosialhjelp til flyktninger.

Det er fortsatt risiko for økt merforbruk, men bydelen vil få et lavere merforbruk i 2025 enn i 2024. Samtidig vil den ha en klar ubalanse i aktivitetsnivået inn i 2026.

Bydel Grorud
Bydelen hadde mindreforbruk på 1 mill. etter 4 %-regelen i 2024. I 2023 hadde bydelen et mindreforbruk på 36 mill. Bydelen hadde et driftsunderskudd på 35 mill.

I løpet av 2024 ble det gjennomført omfattende engangstiltak. Det gjelder særlig utgifter til etablering av nytt bydelshus. Likevel er aktivitetsnivået høyere enn budsjettrammen. Inn i 2025 var det fortsatt usikkerhet knyttet til ytterligere merutgifter til bydelshus. Økonomisk sosialhjelp hadde merforbruk på 19 mill. i forhold til bystyrets tildeling korrigert for flyktningetilskudd.

Budsjett 2025 innebærer en realnedgang på 2 mill. Bydelen inndrar 3 årsverk og holder 2 årsverk vakante. Samlet innsparingseffekt er om lag 4,5 mill. Effektivitetskutt på fastlønn videreføres og utgjør 10 mill.

I helse og omsorg budsjetteres det med lavere kjøp av sykehjemsplasser enn gjennomsnittlig forbruk 2024. Det budsjetteres med reduksjon i hjemmetjenesten, tilrettelagte tjenester og kjøpsplasser psykisk helse og utviklingshemmede. For alle disse tiltakene er det en klar merforbruksrisiko. Barnevernet er budsjettert på et nivå som gir rom for aktivitets- og kostnadsøkning. Innen barnehager er det høy merforbruksrisiko knyttet til bemanning for å følge opp barn med særskilte behov. Det er høy merforbruksrisiko for økonomisk sosialhjelp.

Pr. 1. kvartal meldte bydelen budsjettbalanse for 2025. Det største avviket var merforbruk på 12 mill. for økonomisk sosialhjelp. Her ble det påpekt ytterligere merforbruksrisiko. For drift av sosiale tjenester ble det meldt mindreforbruk på 7 mill. For barnehager ble det meldt merforbruk på 5 mill. og gjelder barn med særskilte tiltak i førskolealder. For barnevernet meldte bydelen mindreforbruk på 6 mill. For helse og omsorg ble det meldt budsjettbalanse. Samlet sett vurderte byrådet at det var høy risiko for ytterligere merforbruk i 2025. I revidert budsjett ble sosialhjelpsrammen styrket med 5,4 mill.

Pr. 2. tertial melder bydelen 40 mill. i merforbruk. Dette er en svekkelse på 40 mill. i forhold til 1. kvartal og handler i stor grad om større merforbruk for økonomisk sosialhjelp. Nå melder bydelen merforbruk på 27 mill. For drift av sosiale tjenester meldes mindreforbruk på 3 mill. Til sammen meldes det en forverring i budsjettavvik for FO4 Sosiale tjenester og ytelser på 19 mill.

Det er også en forverring i prognosen for ekstra tiltak i barnehager med 6 mill. og til 11 mill. i merforbruk. For barnevernet meldes det mindreforbruk på 18 mill. Dette er en klar forbedring i prognosen. I helse og omsorg meldes merforbruk på 6 mill. Dette handler om økt innleie av vikarer og økt kjøp av privat hjemmesykepleie.

Ved rapportering pr. 2. tertial meldes det merforbruk på 18 mill. for FO1 Administrasjon og fellestjenester. I år er det påløpt ytterligere 10 mill. i etableringsutgifter til nytt bydelshus. Videre har bydelen tapsført 2 mill. på grunn av at statlig refusjon i 2024 for brukere med ressurskrevende tjenester ble lavere enn hva som ble avsatt i regnskapet. Tilskudd til private barnehager er 3 mill. høyere enn budsjettert.

Det er fortsatt risiko for økt merforbruk, og bydelen ser ut til å få et noe høyere driftsunderskudd i 2025 enn i 2024, kanskje på overkant av 40 mill. Selv om deler av årets merforbruk omfatter engangsutgifter, vil ubalansen i driftsnivået inn i 2026 være vesentlig høyere enn inn i 2025.

Bydel Alna
Bydelen hadde merforbruk på 27 mill. etter 4 %-regelen i 2024. I 2023 hadde bydelen et mindreforbruk på 50 mill. Bydelen hadde et reelt driftsunderskudd på 82 mill.

Bydelens økonomiske stilling ble kraftig forverret i løpet av 2024, og det var stor ubalanse i aktivitetsnivået inn i 2025. Ubalansen i aktivitetsnivået handler primært om ordinær drift.

Budsjettrammen for 2025 innebærer en realreduksjon på 30 mill. Det samlede behovet for omstilling i 2025 er anslått til å utgjøre opp mot 120 mill.

Bydelsutvalget vedtok ved budsjettbehandlingen konkrete omstillingstiltak for 68 mill. Særlig innen helse og mestring er det middels og høy merforbruksrisiko for flere av tiltakene. Det er også klar merforbruksrisiko for barnevernet fra bruk av institusjon til tiltak i familien. Bydelen meldte til 1. kvartal at omstilling gikk som planlagt og forutsettes gjennomført.

Budsjettet ble i tillegg saldert med 54 mill. i uspesifisert budsjettreduksjon på sentralt kostnadssted. Bydelen har arbeidet med et omstillingsprogram med tiltak som ble behandlet i bydelsutvalget i mai 2025. Her var det mer usikkert å anslå innsparingseffekt, men bydelen la til grunn at også dette innsparingskravet ville bli realisert i år.

Basert på slike forutsetninger meldte bydelen pr. 1. kvartal et merforbruk på kun 10 mill. i 2025. For økonomisk sosialhjelp ble det forutsatt budsjettbalanse. Samlet sett vurderte byrådet risiko for merforbruk i 2025 til å være klart høyere enn budsjettavviket på 27 mill. i 2024. I revidert budsjett ble sosialhjelpsrammen styrket med 9,7 mill.

Pr. 2. tertial melder bydelen 59 mill. i merforbruk. Dette er en svekkelse på 49 mill. i forhold til 1. kvartal. Dette handler primært om at prognosen for helse og omsorg er forverret fra 16 til 63 mill. i merforbruk. Det er nå iverksatt en omfattende gjennomgang for å redusere omfang av tjenester og for å få bedre styring av ressursbruken.

For sosiale tjenester meldes fortsatt balanse. Det er merforbruk for økonomisk sosialhjelp og mindreforbruk for driften. Omstillingstiltakene innen barnevernet har gitt større effekt enn forutsatt, og det meldes mindreforbruk på 4 mill. For barnehage meldes merforbruk på 4 mill. på grunn av etterslep i gjennomføring av enkelte av innsparingstiltakene.

Det er risiko for at årets merforbruk blir høyere enn prognostisert, og bydelen vil ha en stor ubalanse i driftsnivået inn i 2026. Driftsunderskuddet for 2025 vil fortsatt bli betydelig, men vil sannsynligvis bli klart lavere enn i 2024.

Bydel Østensjø

Bydelen hadde merforbruk på 147 mill. etter 4 %-regelen i 2024. I 2023 hadde bydelen merforbruk på 58 mill. Bydelen hadde et reelt driftsunderskudd på 104 mill. i 2024

Bydelens økonomiske handlingsrom svekket seg markant i 2023 og fortsatte å svekke seg i 2024. Ubalansen i tjenestenivået inn i 2025 var om lag 100 mill.

Budsjettrammen for 2025 innebærer en realnedgang på 38 mill. Bydelen dekker merforbruk tilsvarende 4 %-grensen på 91 mill. Da blir årets innsparingsbehov på i overkant av 200 mill.

Det flerårige strategi- og omstillingsprogrammet er videreført. Det inneholder en rekke innsparingstiltak, men som på flere områder har hatt behov for ytterligere konkretisering. Blant annet derfor har bydelen etter anmodning fra byrådet fremmet en budsjettrevisjon overfor bydelsutvalget med nye konkrete innsparingstiltak for til sammen 39 mill.

Pr. 1. kvartal meldte bydelen 136 mill. i merforbruk for 2025. De største avvikene var merforbruk på 52 mill. for økonomisk sosialhjelp og 34 mill. i merforbruk for både barnevernet og helse og omsorg. For barnehager meldte bydelen merforbruk på 23 mill. Samlet sett vurderte byrådet det var høy sannsynlighet for at bydelen får et merforbruk i 2025 som blir betydelig høyere enn fjorårets budsjettavvik på 147 mill. I revidert budsjett ble sosialhjelpsrammen styrket med 4,5 mill.

Pr. 2. tertial melder bydelen 165 mill. i merforbruk. Dette er en svekkelse på 29 mill. i forhold til 1. kvartal. Innen helse og omsorg har det skjedd en betydelig forverring i prognosen fra et merforbruk på 34 mill. til et merforbruk på 81 mill. Svekkelsen er på 47 mill. og handler i stor grad om følgende:

- For området boliger og habilitering har prognose for merforbruk økt fra 10 mill. til 27 mill. Dette handler i stor grad om økt kjøp av botilbud/avlastningstiltak og merutgifter knyttet til nye rammeavtaler til personer med utviklingshemming.
- For hjemmetjenester og sykehjem har prognose for merforbruk økt fra 9 mill. til 28 mill. Det er merforbruk for kjøp av sykehjemsplasser. Bydelen har flere nye dyre plasseringstiltak og stasjonære tiltak i hjemmet.
- For psykisk helse og rus har prognose for merforbruk økt fra 19 mill. til 22 mill. Primært på grunn av nye kjøpsplasser.

Barnevernet melder samme prognose som ved 1. kvartal, noe som tilsier at utgiftsnivået vil bli betydelig redusert i forhold til 2024. For barnehager er prognosen forbedret med 5 mill.

For drift av sosiale tjenester er det økende mindreforbruk, og for økonomisk sosialhjelp er prognose for merforbruk redusert fra 52 mill. til 46 mill.

Det er en klar risiko for ytterligere økning i merforbruk. Bydelen vil sannsynligvis få klart større merforbruk i 2025 enn i 2024. Dette har delvis sammenheng med at bydelen har besluttet å dekke 91 mill. fra fremført merforbruk fra i fjor. Driftsunderskuddet for 2025 blir meget høyt, men vil bli noe lavere enn i 2024. Bydelen vil derfor ha en meget høy ubalanse i driftsnivået inn i 2026.

Bydel Søndre Nordstrand

Bydel Søndre Nordstrand hadde 142 mill. i merforbruk etter 4 %-regelen i 2024. I 2023 hadde bydelen merforbruk på 62 mill. Bydelen fikk et driftsunderskudd på 107 mill., hvorav 41 mill. handlet om økonomisk sosialhjelp.

Driftsnivået ved inngangen til 2025 er om lag 110 mill. i ubalanse. Ubalansen for ordinær drift ser ut til å være omtrent som ved inngangen til 2024. Det indikerer samlet sett en stabilisering av driftsnivået eksklusiv økonomisk sosialhjelp.

Bydelen har en realreduksjon i budsjett 2025 på 12 mill. og må dekke 37 mill. av merforbruk for 2024 i budsjett 2025 og ytterligere 37 mill. i budsjett 2026. Til sammen gir dette et innsparingsbehov i 2025 på anslagsvis 160 mill. I tillegg kommer risiko for økt merforbruk for økonomisk sosialhjelp.

Bydelen har vedtatt nye innsparingstiltak i driften for om lag 140 mill. Sosialhjelpsbudsjettet er vedtatt som tildelt. I starten av året utgjorde dette en mulig underdekning på 40 mill.

Mange tiltak er konkrete og spesifiserte. Det kuttes et stort antall kommunale årsverk. Ved budsjettbehandlingen ble det vedtatt en reduksjon på 85 årsverk. Det er gjennomført en betydelig stillingsreduksjon, men fortsatt høy merforbruksrisiko knyttet til en så omfattende reduksjon av kommunale årsverk. Ved inngangen til året var det moderat merforbruksrisiko i barnevernet og meget høy merforbruksrisiko for helse og omsorg og økonomisk sosialhjelp.

Pr. 1. kvartal meldte bydelen 94 mill. i merforbruk for 2025. De største avvikene var merforbruk på 48 mill. innen helse og omsorg og merforbruk på 40 mill. for økonomisk sosialhjelp. For barnevernet ble det meldt merforbruk på 7 mill.

For helse og omsorg var det i starten av 2025 et avvik mellom fremskrevet aktivitets- og utgiftsnivå og budsjett på om lag 40 mill. Fram mot 1. kvartal fortsatte aktivitets- og kostnadsnivå å øke på flere områder. Det gjaldt antall brukere i heldøgnsomsorg i bolig og brukere av BPA. Det var også en stor økning i kjøp av institusjonsplasser for eldre. For kjøp av tjenester innen helse og omsorg ble det meldt merforbruk på 51 mill. Her var det risiko for ytterligere merforbruk.

Bydelen klarte i løpet av 2024 å snu den økonomiske utviklingen i barnevernet. Utgiftene ble reelt redusert med over 20 mill. I 2025 budsjetteres det med en ytterligere reduksjon på 9 mill. Merforbruk på 7 mill. betyr at det har skjedd en stabilisering av aktivitets- og driftsnivå. Samlet sett vurderte byrådet at det var høy sannsynlighet for at bydelen får et merforbruk i 2025 som blir klart høyere enn prognosen pr. 1. kvartal. Senere i år ble sosialhjelpsrammen styrket med ytterligere 9,2 mill.

Pr. 2. tertial melder bydelen 107 mill. i merforbruk. Dette er en svekkelse på 13 mill. i forhold til 1. kvartal. Innen helse og omsorg har det skjedd en betydelig forverring i prognosen - fra et merforbruk på 48 mill. til et merforbruk på 68 mill. For barnevernet har det skjedd en forbedring på 1 mill. i prognosen. For sosiale tjenester er prognose for merforbruk redusert fra 40 mill. til 36 mill. Sosialhjelpsutgiftene har stabilisert seg i løpet av året, og det meldes nå merforbruk på 30 mill. Det er merforbruk for kjøp av institusjonsplasser for rusavhengige.

Forverringen for helse og omsorg handler om en fortsatt aktivitets- og kostnadsøkning for avlastning i bolig, heldøgnsomsorg i institusjon og heldøgnsomsorg i bolig. Bydelen får en

betydelig kostnadsøkning som en følge av nye sentralt inngåtte rammeavtaler i brukervalgsordning for botilbud og avlastning for mennesker med utviklingshemming og multifunksjonsnedsettelse.

Det er en klar risiko for ytterligere økning i merforbruk, men bydelen vil få vesentlig lavere merforbruk i 2025 enn i 2024. En omfattende reduksjon av kommunale årsverk gir en betydelig innsparingseffekt. På flere av tjenesteområdene oppnås også innsparinger. Sosialhjelpsutgiftene ser ut til å bli redusert i faste priser. Utviklingen innenfor helse og omsorg, særlig knyttet til yngre brukere med ressurskrevende tjenester går i motsatt retning.

Dersom årsresultatet blir om lag 110 mill. i merforbruk vil driftsunderskuddet i 2025 bli redusert med om lag 35 mill. og ned til i overkant av 70 mill.

Status måloppnåelse

Funksjonsområde 2C: Aktivitetstilbud for barn og unge, helsestasjon og skolehelsetjeneste

Tiltak: Bydelene skal tilrettelegge for og tilby jobb til ungdom (FO2C)

Gjennomførte tiltak

Alle bydelene har tilrettelagt for ferie- og deltidsjobber for ungdom, og de fleste tilbyr også jobbmuligheter gjennom hele året. Bydelene estimerer at omtrent 3 800 unge vil få jobb i løpet av hele 2025. I tillegg fortsetter tilbudet med ferie- og deltidsjobber utover året. Sommerjobber utgjør den største satsingen, og gir flest unge jobber. Bydelene har samarbeidet om felles utlysning av sommerjobbene gjennom fellesfunksjonen, noe som gjør det enklere for ungdom å finne relevante jobber. Flere bydeler har også avtaler med arbeidsgiverne om å dele på lønnskostnaden til jobbene.

Tiltak: Bydelene skal gi utsatte ungdom tett oppfølging som kan bidra til et liv uten rus og kriminalitet (FO2C)

Gjennomførte tiltak

Fra 2025 har alle 15 bydelene fått tildelt midler til én-til- én-oppfølging av unge som begår gjentatt kriminalitet. Totalt er 25 mill. fordelt, med prioritet til bydeler med større utfordringer. Velferdsetaten har fått ansvar for faglig utvikling og koordinering av arbeidet. For å sikre kvalitet og lik praksis i oppfølgingen, er det utviklet en Oslostandard for én-til-én-oppfølging. Bydeler som allerede har etablert tett oppfølging, rapporterer at nye rutiner er implementert og at oppfølgingen er i gang. De fleste av bydelene som mottok midler for første gang i 2025, rapporterer om at tiltak og rutiner er under utvikling. Bydelene ser denne satsingen i sammenheng med andre relevante tiltak.

Funksjonsområde 4A: Sosiale tjenester

Tiltak Bydelene skal følge opp personer som bor i midlertidig botilbud (FO4A SET)

Gjennomførte tiltak

Bydelene jobber aktivt for å få ned bruken av midlertidig botilbud. Flere bydeler omtaler implementeringen av rutiner i tråd med nytt fellesskriv. Bydelen gir individrettet oppfølging og bistand til å finne alternative bomuligheter. Flere bydeler har egne tverrfaglige team som jobber med denne målgruppen. I tillegg har flere bydeler fokus på sikkerhet ved befaring på midlertidige overnattingssteder, og det jobbes med risikodempende tiltak.

Funksjonsområde 4C Mottak og integrering av flyktninger

Etter anmodning fra Integrerings- og mangfolddirektoratet har Oslo kommune vedtatt å bosette 640 flyktninger i 2025. Det er en reduksjon i forhold til det som er opprinnelig budsjettert, dvs. 850. Ved utgangen av 2. tertial har kommunen bosatt omtrent 491 flyktninger, hvorav vel 364 er personer med kollektiv beskyttelse. Byrådet legger til grunn at resten av kvoten på 149 flyktninger bosettes 3. tertial.

Funksjonsområde 4D Økonomisk sosialhjelp

Beløp i tusen

Bydel Sosialhjelp	Opprinnelig budsjett 2025	Regnskap pr. 31.08.25	Regulert budsjett 2025	Års-prognose 2025	Avvik bud.-prognose	Avvik i %
1 Gamle Oslo	260 143	156 622	281 721	236 721	45 000	16,0 %
2 Grünerløkka	231 497	199 588	236 901	263 901	-27 000	-11,4 %
3 Sagene	147 212	109 374	150 749	166 749	-16 000	-10,6 %
4 St.Hanshaugen	121 052	94 276	119 721	140 221	-20 500	-17,1 %
5 Frogner	124 968	77 940	127 341	121 231	6 110	4,8 %
6 Ullern	40 603	50 342	45 233	82 524	-37 291	-82,4 %
7 Vestre Aker	50 951	49 477	54 813	73 613	-18 800	-34,3 %
8 Nordre Aker	70 595	82 495	98 060	122 060	-24 000	-24,5 %
9 Bjerke	129 445	108 486	136 073	140 573	-4 500	-3,3 %
10 Grorud	105 037	93 771	110 761	137 461	-26 700	-24,1 %
11 Stovner	155 448	125 835	168 774	175 174	-6 400	-3,8 %
12 Alna	189 695	147 721	199 813	216 813	-17 000	-8,5 %
13 Østensjø	88 284	88 612	93 704	139 804	-46 100	-49,2 %
14 Nordstrand	61 139	52 369	65 349	76 849	-11 500	-17,6 %
15 Søndre Nordstrand	180 107	154 240	200 955	230 955	-30 000	-14,9 %
Sum + sosialhjelp	1 956 176	1 591 148	2 089 968	2 324 649	-234 681	-11,2 %

Mottakere av sosialhjelp økte fra om lag 22 900 personer i 2023 til om lag 25 200 personer i 2024. Tall for januar-august 2025 viser at antallet mottakere og utbetalinger per mottaker fortsetter å øke, sammenliknet med tilsvarende periode i 2024. Det ventes at behovet for økonomisk sosialhjelp vil kunne fortsette å øke i resten av 2025. Økningen i sosialhjelpsutgiftene sammenfaller med høy generelle prisstigning i samfunnet inkludert for mat, strøm og husleie, og et økt rentenivå, samtidig som det også bosettes mange flyktninger.

Status måltabell

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
Andel sosialhjelpsmottakere med supplerende sosialhjelp	64,0 %	0,0 %	65,0 %	64,5 %	65,0 %	0,0 pp	Andel sosialhjelpsmottakere med supplerende sosialhjelp pr. 2. tertial 2025 er noe lavere enn måltallet for 2025. Måltallet opprettholdes.

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2024 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
001 Bydel Gamle Oslo	3,1	7,3	11,1	3,9	8,5	12,4
002 Bydel Grünerløkka	3,9	9,7	13,5	3,4	7,9	11,3
003 Bydel Sagene	3,5	7,9	11,4	3,4	8,0	11,4
004 Bydel St. Hanshaugen	3,0	6,6	9,6	3,1	6,0	9,1
005 Bydel Frogner	4,0	6,1	10,1	3,5	5,8	9,3
006 Bydel Ullern	3,3	7,0	10,3	3,8	6,4	10,2
007 Bydel Vestre Aker	3,9	8,1	12,1	3,6	7,6	11,2
008 Bydel Nordre Aker	3,2	6,7	9,9	3,0	7,6	10,7
009 Bydel Bjerke	3,7	8,1	11,8	3,9	8,2	12,1
010 Bydel Grorud	3,6	9,1	12,7	3,4	7,9	11,2
011 Bydel Stovner	4,0	8,8	12,8	3,3	9,3	12,5
012 Bydel Alna	3,7	8,0	11,6	3,9	7,5	11,4
013 Bydel Østensjø	3,3	9,8	13,0	3,2	6,8	10,0
014 Bydel Nordstrand	3,7	7,8	11,5	3,2	8,2	11,4
015 Bydel Søndre Nordstrand	4,0	10,0	14,0	3,8	8,1	11,9

Investeringsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Overført fra 2024 (Y-DISP)	Opprinnelig budsjett	Årsbud. inkl. Y-DISP	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
001 - Bydel Gamle Oslo	2 584	0	3 009	0	3 009	0
002 - Bydel Grünerløkka	5 425	0	5 425	2 875	5 425	0
003 - Bydel Sagene	11 974	0	12 974	10 267	11 073	1 901
004 - Bydel St. Hanshaugen	12 743	0	12 743	5 607	12 905	-162
005 - Bydel Frogner	5 242	0	7 242	1 197	7 242	0
006 - Bydel Ullern	0	0	0	0	0	0
007 - Bydel Vestre Aker	51	0	1 051	3 900	-249	1 300
008 - Bydel Nordre Aker	2 492	0	2 492	48	2 492	0
009 - Bydel Bjerke	5 578	0	7 493	0	3 935	3 558
010 - Bydel Grorud	2 296	0	7 108	124	3 008	4 100
011 - Bydel Stovner	608	0	2 108	405	2 108	0
012 - Bydel Alna	5 604	0	10 424	1 390	10 424	0
013 - Bydel Østensjø	5 857	0	5 857	1 535	5 857	0
014 - Bydel Nordstrand	815	0	815	2	0	815
015 - Bydel Søndre Nordstrand	17 675	0	17 835	10 094	17 835	0
306 - Bydelene - diverse barnehagetiltak (UTD)	0	0	11 500	3 966	11 500	0
307 - Bydelene - avsetning sosiale tjenester (SET)	271 121	18 500	112 424	0	69 224	43 200
308 - Bydelene - avsetning helse (HLS)	144 073	48 500	99 343	0	99 343	0
Sum	**494 138**	**67 000**	**319 843**	**41 410**	**265 131**	**64 712**

Bydelene

Årsprognosen viser et samlet mindreforbruk i bydelene på 11,5 mill. som i det alt vesentlige er knyttet til forsinkelser i oppgradering av torg og møteplasser.

Kap. 307 Bydelene – avsetninger sosiale tjenester
Investeringsmidlene gjelder boligtiltak flyktninger, IKT-tiltak fagsystemporteføljе sosiale tjenester og systemløsning knyttet til ordning med fritidskort.

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 43,2 mill., som hovedsakelig skyldes forsinkelse av igangsettelse av tiltak som medfører at kostnader først påløper i 2026. Av dette gjelder om lag 30 mill. for fremskaffelse av boliger til flyktninger hvor midlene er bundet til pågående prosjekter. Videre gjelder 8,2 mill. IKT-tiltak og bostøttesystemet Kobo og om lag 5,0 mill. knytter seg til anskaffelse av ny systemløsning for fritidskort.

Kap. 308 Bydelene – avsetninger helse
Under dette kapittelet ligger investeringer knyttet til finansieringsordningen for elbiler for HLS og SET sektor samt investeringer knyttet til utvikling av den delen av fagsystemporteføljen som hører inn under HLS.

Årsprognosen viser et budsjett i balanse. Det er imidlertid noe usikkerhet knyttet til bruk av låneordningen for elbiler grunnet uavklart utskiftningsbehov samt leveringssituasjon for nye aktuelle nullutslippskjøretøy i 2025.

Helse (HLS)

Driftsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Regnskap hiå. 2025	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik
313-Sykehjemsetaten (HLS)	978 302	1 738 321	1 752 693	1 782 759	-30 066
314-Helseetaten (HLS)	741 946	1 206 593	1 309 767	1 284 046	25 721
316-Opplæringskontoret for helse- og oppvekstfag (HLS)	1 517	4 522	3 390	3 390	0
317-Fastlegetilskudd og pasientskadeerstatning (HLS)	467 453	640 507	666 008	671 052	-5 044
328-Avsetning husleier sykehjem m.v. (HLS)	0	-10 376	27 468	27 468	0
372-Byomf. - avsetn. Helse	49 545	94 748	124 447	124 447	0
374-Prosjekteringsmidler helse (HLS)	7 860	1 205	27 159	27 159	0
384-Hjelpemiddelformidlingen Oslo kommune (HLS)	28 183	45 354	43 060	45 702	-2 642
Sum	**2 274 806**	**3 720 874**	**3 953 992**	**3 966 023**	**-12 031**

Kap. 313 Sykehjemsetaten

Sykehjemsetaten har en netto driftsramme på 1 752,7 mill. Det er forventet et samlet merforbruk på 30,1 mill., hvorav 15,5 mill. gjelder øremerkede midler. Prognosen viser et merforbruk av ordinære driftsmidler på 45 mill. Dette inkluderer merforbruket fra 2024 på 55 mill., og betyr at Sykehjemsetaten melder et mindreforbruk på 10 mill. for 2025.

Kap. 314 Helseetaten

Helseetaten har en netto driftsramme på 1 309,8 mill. Det er forventet et samlet mindreforbruk på 25,7 mill., hvorav 62,6 mill. gjelder øremerkede midler. Prognosen tilsier da et merforbruk av ordinære driftsmidler på 36,9 mill. for 2025. Inkludert i dette er et overført merforbruk på 32,4 mill. fra 2024. Avviket skyldes både mindreinntekter knyttet til konsultasjoner ved legevakten og høyere ressursbruk knyttet til avtalene med Helse Sør-Øst enn det finansielle vederlaget avtalene gir. Helseetaten arbeider med en rekke tiltak for å bedre den økonomiske balansen i driften av legevakten.

Kap. 316 Opplæringskontor helse- og oppvekstfag (OHO)

Opplæringskontoret forventer balanse ved årets slutt. Det positive regnskapsavviket pr 2. tertial skyldes periodiseringsavvik.

Kap. 317 Fastlegetilskudd og pasientskadeerstatning

På kapittelet forventes det et merforbruk på årsbasis på 5 mill. Kapittelet inneholder kommunens utgifter til basistilskudd til fastleger inkludert oppgjør gjestepasienter samt utgifter til norsk pasientskadeerstatning og kjøp av helsetjenester i EØS-land. Basistilskuddet til fastleger øker betydelig etter den årlige justering pr. 1. juli i år slik at det forventes at utgiftene vil utgjøre 23,3 mill. mer enn budsjettert ved årsslutt.

Oppgjøret for gjestepasienter har en prognostisert merinntekt på 14,7 mill. Ordningen med basistilskudd til fastleger forventes derfor å gå med et samlet merforbruk 8,6 mill.

Refusjonen til Norsk Pasientskadeerstatning for 2025 ble lavere enn budsjettert og gir et mindreforbruk på 6,2 mill., men kjøp av helsetjenester fra EØS-land har et forventet merforbruk på 2,6 mill.

Kap. 372 Byomfattende tiltak – avsetninger
Det er satt av 94,7 mill. på dette kapittelet i 2025. De største postene gjelder betaling av nasjonale e-helseløsninger og vaksinasjonsprogram (begge årlige avsetninger).

Det er overført 40 mill. fra 2024. Den største enkeltposten gjelder vaksinasjonsprogram.

Kap. 374 Prosjekteringsmidler helse
Det er satt av 1,2 mill. årlig på kapittelet til dekning for utredningskostnader frem til investeringsrammer for konkrete Omsorg+-prosjekter, prosjekter for lokale omsorgsboliger og sykehjemsbygg i helse- og omsorgssektoren er vedtatt.

I revidert budsjett 2025 ble det satt av 26 mill. til dekning for utredning av 600 sykehjemsplasser, 500 Omsorg+ boliger og lokale omsorgsboliger for kognitiv svikt, og for OPS-konkurranse for å sikre bærekraftige investeringer i sykehjem og omsorgsboliger for eldre.

Kap. 384 Hjelpemiddelformidlingen
Hjelpemiddelformidlingen melder prognose på merforbruk med 2,6 mill. Dette skyldes dels fjorårets merforbruk på 1,1 mill. og dels økte lønnsutgifter grunnet helt nødvendig vikarbruk og økte administrative kostnader som følge av innføringen av nytt hjelpemiddelsystem.

Status måltabell

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
Svartid Legevaktsentralen mindre enn 2 minutter	50,0 %	41,0 %	80,0 %	46 %	50 %	-30 pp	Gjennom andre tertial har det vært en jevn økning i andelen henvendelser som besvares innen to minutter. Forbedringen gjør at prognosen for 2025 under ett på 50 % vurderes som realistisk. Det er imidlertid fortsatt et godt stykke til forskriftskravet på 80%.

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2024 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
313 Sykehjemsetaten	3,0	7,8	10,7	2,8	6,7	9,5
314 Helseetaten	3,2	7,1	10,3	3,3	5,6	8,9

Investeringsregnskapet

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Overført fra 2024 (Y-DISP)	Opprinnelig budsjett	Årsbud. inkl. Y-DISP	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
313 - Sykehjemsetaten (HLS)	54 337	231 125	285 462	52 867	154 430	131 032
314 - Helseetaten (HLS)	75 446	39 141	89 972	56 622	99 035	-9 063
372 - Byomf. - avsetn. Helse	58 987	36 800	62 312	0	62 312	0
384 - Hjelpemiddelformidlingen Oslo kommune (HLS)	352	1 400	5 252	0	5 252	0
Sum	**189 122**	**308 466**	**442 998**	**109 489**	**321 029**	**121 969**

Kap. 313 Sykehjemsetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruk på totalt 131 mill., hvorav 122 mill. gjelder det pågående arbeidet med installasjoner av digitalt tilsyn/pasientvarsling i sykehjem. Resterende avvik på 9 mill. er avsetning til inventar og utstyr i sykehjem og anskaffelser som forventes ferdigstilt senere.

Kap. 314 Helseetaten

Årsprognosen viser et merforbruk på inventar og utstyr til nye klinikker på 9,1 mill. Dette skyldes i all hovedsak høyere tilpasningskostnader enn forventet ved etablering av den nye tannklinikken på Grorud.

Kap. 372 Byomfattende tiltak - avsetninger

Det er usikkerhet knyttet til fremdriften i utvikling og implementering av velferdsteknologi i 2025, men årsprognosen tilsier et budsjett i balanse.

Kap. 384 Hjelpemiddelformidlingen

Årsprognosen viser et budsjett i balanse under forutsetning av at pågående digitaliseringsprosjekt følger avtalt framdrift.

Sosiale tjenester (SET)

Driftsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Regnskap hiå. 2025	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik
315-Velferdsetaten (SET)	554 441	899 110	1 022 531	975 631	46 900
319-Tilskudd til helse-, sosial og mangfold, krim. forebygging og arbeid (SET)	203 251	198 845	211 235	207 492	3 743
350-Trygdeordninger (SET)	0	9 624	9 360	9 860	-500
360-Barne- og familieetaten (SET)	231 275	364 386	393 396	397 396	-4 000
362-Kriminalitetsforebygging blant ungdom (SET)	0	15 927	1 234	1 234	0
371-Byomf. - sosiale tjenester (SET)	6 815	57 711	43 447	32 047	11 400
375 Prosjekteringsmidler sosiale tjenester (SET)	1 433	991	7 625	5 625	2 000
417-Tilrettelagt transport for personer med forflytningsvansker (TT-transport) (SET)	28 183	54 801	54 452	54 452	0
427-Tap på utlån (SET)	318	4 000	4 000	500	3 500
428-Bostøtte og boligtilskudd (SET)	402 056	638 223	793 527	666 577	126 950
Sum	**1 427 772**	**2 243 618**	**2 540 807**	**2 350 814**	**189 993**

315 Velferdsetaten (SET)

Velferdsetaten har en netto driftsramme på 1 022,5 mill. Det er forventet et samlet mindreforbruk på 46,9 mill. i 2025, fordelt på 3 mill. på ordinær drift og 43,9 mill. på øremerkede midler. Årsprognosen for ordinær drift forutsetter at belegget ved de kommunale rusinstitusjonene og i institusjonene drevet av ideelle holder seg på samme nivå som hittil i år og ut året. Mindreforbruket på øremerkede midler gjelder i all hovedsak flerårige prosjekter hvor utgifter vil påløpe i 2026.

319 Tilskudd til helse, sosial og mangfold, krim.forebygging og arbeid (SET)

Det ventes et mindreforbruk på om lag 3,7 mill. på årsbasis, hvorav om lag 3 mill. av mindreforbruket knytter seg til tilskuddsordningen Bedriftsintern opplæring, en ordning som ble avviklet i 2025 og som det ikke vil være mer aktivitet på. Resterende mindreforbruk fordeler seg på de ulike kommunale og statlige tilskuddsordningene og skyldes tilbakebetalte midler.

350 Trygdeordninger (SET)

På dette kapittelet utbetales utgifter til kommunale tilleggsytelser som frikort for egenandeler, kommunal tilleggspensjon og kommunalt barnetillegg. Ytelsene er regulert i forskrift. I 2024 påløp utgifter med 9,8 mill. Dersom utgift i 2025 blir tilsvarende som i 2024 antas merutgifter i størrelsesorden 0,5 mill. Grunnlaget for utgiftsføringen foreligger først i desember.

360 Barne- og familieetaten (SET)

Barne- og familieetaten har en netto driftsramme på 393,4 mill. Årsprognosen pr. 2. tertial tilsier merutgifter i størrelsesorden 4 mill. på ordinær drift. Avviket skyldes lavere inntekter enn budsjettert for kjøp-/salgsfinansierte tjenester fra bydelene som følge av nedgang i etterspørsel etter BFEs institusjonsplasser. Øremerkede midler med 20,2 mill., forventes benyttet i sin helhet.

371 Byomf. – sosiale tjenester (SET)

På dette kapittelet avsettes midler til tiltak og utviklingsrettet aktivitet for å nå mål for sosiale tjenester. Avsetningene finansierer innsats som ofte går over flere budsjettår og det planlegges

aktivitet og tiltak ut fra en forutsetning om at gjenstående øremerkede midler til spesifikke formål som er vedtatt overførbare, overføres til neste budsjettår.

Pr. 2. tertial anslås mindreutgifter i størrelsesorden 11,4 mill. Mindreforbruket knytter seg blant annet til avsetninger til tiltak på rusfeltet som sees i sammenheng med gjennomføring av tiltak i ny «Handlingsplan for rusfeltet i Oslo 2026-2029: Forebygging og skadereduksjon». Det er usikkerhet knyttet til årsprognosen.

375 Prosjekteringsmidler sosiale tjenester (SET)
På dette kapittelet føres utgifter knyttet til fremskaffelse av boliger til vanskeligstilte frem til boligprosjektet vedtas med en kostnadsramme. Årsprognose pr. 2. tertial tilsier mindreutgifter i størrelsesorden 2,0 mill. i 2025. Mindreforbruket skyldes forsinkelser på enkelte prosjekter i konseptvalgutredningsfase (KVU-fase). Utgifter i pågående prosjekter påløper i 2026.

427 Tap på utlån (SET)
På dette kapittelet budsjetteres avsetning på rente- og avdragsfordringer på videreutlånsporteføljen eldre enn 90 dager. Pr. 2.tertial anslås mindreutgifter med 3,5 mill.

428 Bostøtte og boligtilskudd (SET)
Utover opprinnelig vedtatt budsjett for 2025 er det overført 155,3 mill. fra 2024. Pr. 2. tertial ventes det et samlet mindreforbruk på årsbasis i størrelsesorden 127 mill. i 2025.

Mindreforbruket gjelder i all hovedsak kommunal behovsprøvd bostøtte (KBB) hvor det forventes mindreutgifter med 78,0 mill. og hvor 28,0 mill. skyldes midlertidige merinntekter fra statlig bostøtte. I Oslobostøtta forventes det mindreutgifter med 47,0 mill. Det ventes at 2,0 mill. gjenstår i tilskuddsordningen for tilpasning av bolig pr. 31.12.2025.

Status måloppnåelse

Velferdsetaten (SET)

Kommunemål 1 / Sektormål 1.1 Forskjeller i levekår er redusert
Tiltak 1. Bistå bydelene i arbeide med oppfølging av personer som har lange opphold i midlertidige botilbud (VEL)
Gjennomførte tiltak
VEL har utviklet og publisert styringsinformasjon som gjør at bydelene får bedre oversikt over bruk av midlertidig botilbud, inkludert varighet på opphold.
Etaten har gjennomført kursing og erfaringsdeling med bydelene om revidert fellesskriv 5/2024, «Bydelenes bruk av midlertidig botilbud».

Kommunemål 2/ Sektormål 4.1 Flere lever frie og selvstendige liv i en mangfoldig by
Tiltak 1. Systematisere arbeidet for å øke kompetansen om inkluderende rekruttering og mangfoldsledelse i kommunens virksomheter (VEL)
Gjennomførte tiltak
VEL gjennomfører i 2025 et kursprogram i regi av Seema for OXLO-kontakter i virksomhetene, for etats- og bydelsleder og ledere innen HR, og for ledere i VEL. Kommunen har fra og med 2025 inngått en samkjøpsavtale om kurs om mangfold og likeverd. Kurstilbudet er formidlet til virksomhetene.

Det er laget informasjon om diskrimineringsvern rettet mot ansatte i kommunen, og mot ledere med oppfølgingsansvar.

Kommunemål 5/ Sektormål 5.1 Innbyggere med rusutfordringer møter helhetlige og kunnskapsbaserte e-tjenester

Tiltak 1. Bidra til fremskaffelse av flere boliger til vanskeligstilte gjennom etablering av operativ bestillerfunksjon (VEL)

Gjennomførte tiltak

VEL ble operativ bestiller fra 01.01.2025 for fremskaffelse av flere kommunale boliger til målgrupper som sorterer inn under SETs ansvarsområde, da særlig personer med samtidige rusproblemer og psykiske helseplager. Etaten jobber i dag med prosjekter som snart går over i forprosjektfase og oppdrag om nye konseptvalgutredninger.

Tiltak 2. Videreføre det overdoseforebyggende samarbeidet med bydelene med intensjon om å nå andre grupper som lever liv med risiko for overdose og overdosedød (VEL)

Gjennomførte tiltak

VEL har påbegynt oppdrag om rusmiddelanalysetjenester ved brukerrommet. Etaten er i dialog med de aktører som tilbyr rusmiddelanalysetjenester i Oslo, og undersøker hvordan Oslo kommune selv kan igangsette tjenesten i tilknytning til brukerrommet. I inneværende år er Foreningen Tryggere Ruspolitikk tildelt midler for å gjennomføre rusmiddelanalysetjeneste i Oslo.

Status måltabell

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
Hastetilbud framskaffet innen 2 timer (BFE)	78,4 %	93,7 %	100 %	100 %	100 %	0 %	

Nøkkeltall

Nøkkeltall	Resultat 2022	Resultat 2023	Resultat 2024	Resultat 2025 (pr. 2. tert.)
Bostedsløse personer med rusproblemer som ble bosatt i egen bolig etter opphold i rusinstitusjon (VEL)	387	388	353	153

Bytte av fagsystem gjør at nøkkeltall fra og med 2025 viser antall individer som ble bosatt i egen bolig, og ikke antall flyttinger som tidligere. Tallet for 2025 er derfor ikke sammenlignbare med tidligere års tall.

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2042 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
315 Velferdsetaten	3,3	7,1	10,4	3,4	7,1	10,5
360 Barne- og familieetaten	2,7	6,2	8,8	2,6	5,6	8,2

Investeringsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Overført fra 2024 (Y-DISP)	Opprinnelig budsjett	Årsbud. inkl. Y-DISP	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
315 - Velferdsetaten (SET)	15	5 000	5 015	8 095	5 015	0
360 - Barne- og familieetaten (SET)	2 972	2 700	5 672	396	5 626	46
375 Prosjekteringsmidler sosiale tjenester (SET)	0	0	3 182	0	1 300	1 882
427 - Tap på utlån (SET)	0	4 000	4 000	87	2 100	1 900
Sum	**2 987**	**11 700**	**17 869**	**8 578**	**14 041**	**3 828**

360 Barne- og familieetaten (SET)

Investeringsmidlene vil bli benyttet til utskiftning av bilparken, samt hjelpemidler og spesialutstyr i bolig- og avlastningstiltak. Årsprognosen viser et mindreforbruk på 0,046 mill. i 2025.

375 Prosjekteringsmidler sosiale tjenester (SET)

På dette kapittelet utgiftsføres utredningskostnader for investeringsprosjekter frem til investeringsprosjektet er vedtatt. Årsprognose viser et mindreforbruk i størrelsesorden 1,9 mill. Mindreforbruket skyldes at det har vært utfordringer med reguleringer og dermed forsinkelser i prosjektet. Endringer i prosjektet gjør at hoveddelen av kostnadene i prosjektet for Maridalsveien 292 først vil påløpe i 2026.

427 Tap på utlån (SET)

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 1,9 mill. i 2025. På kapitlet føres avsetning til avdragsfordringer på videreutlån, samt tapsføring av tidligere inntektsførte avdrag. Det budsjetteres ikke med tap. Avsatt beløp i budsjettet er vesentlig høyere enn reelle tapsførte tall.

Utdanning (UTD)

Driftsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Regnskap hiå. 2025	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik
200-Utdanningsetaten (UTD)	231 351	663 530	957 272	664 788	292 484
203-Pedagogisk-psykologisk tjeneste (UTD)	173 645	271 723	279 397	276 530	2 867
208-Avsetning husleier skoler (UTD)	0	41 931	1 931	1 931	0
210-Grunnskolen (UTD)	8 066 278	12 349 017	12 698 725	12 606 619	92 106
211-Aktivitetsskolen (Skolefritidsordningen) (UTD)	609 133	949 685	1 050 237	1 046 973	3 264
230-Videregående skoler (UTD)	2 698 681	4 338 606	4 272 247	4 195 432	76 815
231-Fagopplæring (UTD)	121 983	256 150	273 707	266 527	7 180
250-Fagskoleopplæring (UTD)	-33 781	10 201	25 798	22 805	2 993
294-Voksenopplæring (UTD)	492 571	546 755	811 827	742 143	69 684
Sum	**12 359 861**	**19 427 598**	**20 371 141**	**19 823 748**	**547 393**

Prognosen for Utdanningsetaten viser et forventet mindreforbruk ved årsslutt på 547,4 mill. Dette utgjør 2,7 % av netto driftsbudsjett. Av prognosen er 314 mill. øremerkede midler. Forventet resultat uten øremerkede midler er et mindreforbruk på 234 mill., tilsvarende 1,1 % av netto driftsresultat.

200 Utdanningsetaten (UTD)

På kap. 200 Utdanningsetaten tilsier årsprognosen et mindreforbruk på 292,5 mill. Av dette er 198,2 mill. knyttet til de øremerkede prosjektene Utdanningsløftet, Kvalifisering og formidling og Ungdomsskolesatsingen 2024-2029. I tillegg er foreløpig prognose vedrørende pensjonskostnader i Statens Pensjonskasse et mindreforbruk på 108 mill.

203 Pedagogisk-psykologisk tjeneste (UTD)

Per 31.12 er det forventet et mindreforbruk på kap. 203 Pedagogisk-psykologisk tjeneste på ca. 2,9 mill. Prognosen per 31.12 kan knyttes til at PPT har igangsatt endringer i bemanning for å tilpasse seg til rammekuttene i vedtatt økonomiplan 2025-2028, samt konsekvensen av forventet elevtallsnedgang i grunnskolen.

210 Grunnskolen (UTD)

Ved årsslutt estimeres det et mindreforbruk på 92,1 mill. på kap. 210 Grunnskolen. Korrigert for øremerkede midler er prognosen et merforbruk på 3,7 mill. På sentrale koststeder er det et forventet mindreforbruk på 237,8 mill. Dette er i hovedsak knyttet til merinntekter for gjesteelever og overført mindreforbruk fra 2024. For skolene tilsier prognosen et merforbruk ved årets slutt på 145,7 mill.

Det er flere grunner til at skoler har et merforbruk, blant annet økte lønnsutgifter som følge av økt lærerlønn etter innføring av masterutdanning for lærere, ikke redusert bemanning i takt med elevtallsnedgang, økt assistentbruk og høyere lærertetthet enn lærernormen tilsier.

211 Aktivitetsskolen (Skolefritidsordningen) (UTD)

På kap. 211 Aktivitetsskolen er det forventet et mindreforbruk på 3,3 mill. Mindreforbruket på skolene er anslått til 16,3 mill., mens det på sentrale koststeder er prognostisert et merforbruk på 13 mill. Forventet merforbruk på sentrale koststeder skyldes økt antall barn med særlige behov.

230 Videregående skoler (UTD)

Prognosen for kap. 230 Videregående skoler er et mindreforbruk på 76,8 mill. Av dette gjelder 56,5 mill. sentrale koststeder, mens mindreforbruket på skolene anslås til 20,3 mill. Prognoseavviket på sentrale koststeder er hovedsakelig knyttet til foreløpig ubenyttede budsjettmidler tildelt i 2024 og 2025 i forbindelse med ny opplæringslov.

231 Fagopplæring (UTD)

Prognosen viser et forventet mindreforbruk på 7,2 mill. per 31.12, hvorav 5,7 mill. er knyttet til prosjektmidler. Det gjelder i hovedsak prosjektene Kvalifisering og formidling og Utdanningsløftet, tiltak for lærlinger.

250 Fagskoleopplæring (UTD)

Per 31.12 forventes det at kapittelet går med et mindreforbruk på ca. 3 mill. Mindreforbruket er hovedsakelig knyttet til mindreforbruk lønn og merinntekter sykelønnsrefusjoner.

294 Voksenopplæring (UTD)

Prognosen for kap. 294 Voksenopplæring tilsier et mindreforbruk på 69,7 mill. ved årets slutt.

Følgende forhold er inkludert i prognosen:

- Forventet mindreforbruk på 50 mill. tilknyttet norskopplæring finansiert av statlige per capita midler. Dette innebærer at akkumulert disponibelt mindreforbruk forventes å bli redusert med 20 mill. i 2025.
- Forventet mindreforbruk på sentrale koststeder på 7,7 mill., hovedsakelig tilknyttet øremerkede midler som skal disponeres over flere år/overføres til neste år
- Forventet mindreforbruk ved skolene på 12 mill., herav midler knyttet til tildelte prosjektmidler som er forutsatt finansiert over flere år.

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2024 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
Utdanningsetaten (kap. 200, 203, 210, 211, 230, 231, 250 og 294)	2,7	6,0	8,7	2,7	5,3	8,0

Investeringsregnskapet

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Overført fra 2024 (Y-DISP)	Opprinnelig budsjett	Årsbud. inkl. Y-DISP	Regnskap hiå.	Årsprognose	Avvik årsprognose
200 - Utdanningsetaten (UTD)	-525 463	224 350	434 737	77 036	287 874	146 863
210 - Grunnskolen (UTD)	-2 188	0	-2 188	19 773	-2 188	0
211 - Aktivitetsskolen (Skolefritidsordningen) (UTD)	-587	0	-587	6	-587	0
230 - Videregående skoler (UTD)	-1 501	0	-1 501	2	-1 501	0
271 - Bydelsoppgaver (UTD)	35 373	36 000	40 373	1 004	38 038	2 335
Sum	**-494 366**	**260 350**	**470 834**	**97 821**	**321 636**	**149 198**

Kap. 200 Utdanningsetaten (UTD)

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 146,9 mill. Mindreforbruket skyldes særlig lavere

utgifter til inventar, utstyr og IKT enn budsjettert og forsinkelser ved fornyelse og utskifting av utstyr til yrkesfag.

Kap. 271 Bydelsoppgaver (UTD)
Årsprognosen viser et mindreforbruk på 2,3 mill. Det skyldes i hovedsak lavere utgifter til inventar og utstyr enn forventet.

Byutvikling (BYU)

Driftsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Regnskap hiå. 2025	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik
400-Eiendoms- og byfornyelsesetaten (BYU)	31 522	107 928	155 391	115 206	40 185
405-Filipstad infrastruktur (BYU)	6 040	13 986	128 088	15 140	112 948
485-Områdesatsingene (BYU)	-87 609	118 800	-28 037	-31 361	3 324
490-Mer byliv (BYU)	0	35 823	250	250	0
520-Byantikvaren (BYU)	25 682	42 120	59 438	43 602	15 836
609-Plan- og bygningsetaten (BYU)	217 238	385 622	447 341	420 996	26 345
Sum	**192 873**	**704 279**	**762 471**	**563 833**	**198 638**

400 Eiendoms- og byfornyelsesetaten (BYU)

Årsprognosen viser et mindreforbruk på om lag 40,2 mill. Det består av forventede ubrukte statlige og kommunale øremerkede midler på om lag 24,6 mill. og om lag 15,3 mill. på ordinær drift. Mindreforbruket skylds i hovedsak overførte ubrukte midler og økte leieinntekter, tomteleie- og festeinntekter.

405 Filipstad infrastruktur (BYU)

Etaten arbeider med koordinering av utbygging på Filipstad og er under oppbygging. I revidert budsjett 2025 ble avsatte midler knyttet til planleggingsarbeid for lokk over E18 ved Filipstad flyttet fra kap. 192 til kap. 405. Årsprognosen settes til 15,1 mill. Det gir et antatt mindreforbruk inneværende år på om lag 113,0 mill., og ubrukte midler forventes medgå kommende år til nødvendig arbeid.

485 Områdesatsinger (BYU)

Den særskilte kommunale bevilgningen for 2025 er på 118,8 mill. hvorav hele bevilgningen er budsjettert i driftsbudsjettet (Dok.3/2025). Midlene til Oslo sør-satsingen, Groruddalssatsingen og Oslo indre øst-satsingen som tidligere år ble satt på kap. 481, 482 og 483, ble fra og med 2025 samlet på kap. 485 Områdesatsinger.

I tillegg til den kommunale bevilgningen på 118,8 mill., ble det overført kommunale og statlige midler i utgiftsbudsjettet fra 2024 til 2025 på 36,8 mill. hvorav 0,9 mill. er midler som kan fordeles til ulike kommunale virksomheter i 2025. 31 mill. av de overførte midlene var satt av til bomiljøtilskuddsordningen i de tre områdesatsingene og ca. 5 mill. skulle finansiere kunnskapsarbeid og kommunikasjonsarbeid i områdesatsingene, som blant annet sluttevaluering og spørreundersøkelse.

Utgiftsbudsjettet pr. 2. tertial 2025 utgjør 146,2 mill. Prognosen er på 128,4 mill. som utgjør 90 % av samlet utgiftsbudsjett. Det er et estimert avvik på 14,2 mill. som utgjør 10 % av utgiftsbudsjettet. Hovedparten av disse midlene er en bomiljøtilskuddsavsetning på 12,2 mill. for de tre områdesatsingene. Disse midlene anslås utbetalt i 2026 eller 2027 fordi det er flere forsinkelser i prosjektene. Midlene er bundet opp i tilsagn om bomiljøtilskudd til sameier, borettslag og andre type organisasjoner og vil utbetales når tiltakene er ferdigstilt og sluttrapportert. Utover dette gjenstår 2 mill. til kunnskapsarbeid og kommunikasjonsarbeid i områdesatsingene. 0,8 mil. er satt av til evaluering av bomiljøtilskuddsordningen som blir ferdigstilt i 2026.

I inntektsbudsjettet ble det fra 2024 til 2025 overført en forventet inntekt fra Husbanken på 10,620 mill. Av dette vil 9,804 mill. utbetales av Husbanken i løpet av 2025. Resterende beløp kommer til utbetaling i 2026 og 2027. Grunnen er at Husbanken betaler ut bevilgede midler over tre år.

Det er i 2025 budsjettert med 159,980 mill. i inntekter fra ulike statlige direktorater/ departementer. De statlige inntektene budsjetteres på kap. 485 og midlene fordeles gjennom budsjettjusteringer i utgiftsbudsjettet. Pr. 31.08.2025 er det inntektsført 148,980 mill. av statlige inntekter. Det gjenstår en utbetaling av 10 mill. fra Husbanken hvorav 20 % utbetales i år, mens resten utbetales i 2026 og 2027.

490 Mer byliv (BYU)
Den særskilte kommunale bevilgningen for 2025 er på 35,823 mill. Alle midlene ble fordelt i byrådssak 1005/25 som ble vedtatt 23.01.2025.

520 Byantikvaren (BYU)
Årsprognosen viser et mindreforbruk på om lag 15,8 mill., som er ubrukte statlige og kommunale øremerkede tilskuddsmidler. Midlene er disponert/bundet opp ved tilsagn. Byantikvaren forestår formidling av tilskudd til eiere av fredede og verneverdige bygninger og anlegg. Arbeidene/tiltakene kan strekke seg over flere år, og midlene utbetales først etter befaring/godkjenning.

609 Plan- og bygningsetaten (BYU)
Årsprognosen viser et mindreforbruk på om lag 26,3 mill. Det består av forventede ubrukte statlige og kommunale øremerkede midler på om lag 13,4 mill. og et beregnet mindreforbruk på ordinær drift på om lag 12,9 mill. Enkelte av etatens prosjekter og aktiviteter strekker seg over flere år, og ubrukte midler vil medgå kommende år. Etaten tar i bruk nytt saksbehandlingssystem i løpet av september, og det er knyttet noe usikkerhet til hvordan dette påvirker løpende produksjon, herunder også etatens inntekter og kostnader. Etaten har tett oppfølging av innføring av nytt saksbehandlingssystem.

Status måltabell

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
Resterende boligpotensiale i områdereserven	44 416	43 987	36 000	43 371	49 000	13 000	
Antall boliger foreslått regulert			3000	1 243	1 700	-1 300	
Boligpotensial på eiendom foreslått solgt - antall boliger			200	220	220	20	
Antall vedtatte reguleringsplaner der det er lagt ned midlertidig forbud mot tiltak	5	3	2	2	3	1	
Antall FutureBuilt forbildeprosjekter	3	2	3	2	3	0	
Antall plantede trær	8 700	2 500	15 000	275	10 000	-5 000	

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
Utarbeide veileder for klimatilpasning av kulturminner			Ferdigstille veilederen	Ferdig	Ferdig		
Antall vedtatte utbyggingsavtaler	14	5	15	6	10	-5	Utbyggere er tilbakeholdne med inngåelse av utbyggings-avtaler og det tar lengre tid pr. avtale grunnet avventende marked.
Reduksjon i antall tonn CO2-ekvivalenter på kommunale deponier	21 487	21 545	18 200	14 781	18 200		
Gjennomførte tiltak på kommunens ledige bygg (revet, solgt, rehabilitert/utleid)	21	33	20	6	37	17	
Antall saker i Rådet for byarkitektur	16	14	16	10	16	0	
Antall pågående fysiske prosjekter i områdesatsingene	42	38	30	24	26	-4	
Andel innbyggere som er fornøyd med tilrettelegging for lek, opphold og aktivitet i sentrum			65 %				Bymiljøetatens brukerunder-søkelse som vil måle dette, er ferdig i okt 2025
Revidere fredningsstrategien			Revidert fredingsstrategi ferdigstilt	Ikke påbegynt	Ikke påbegynt		Ny strateg for gul liste må ferdigstilles før arbeid med fredningsstrategi
Utarbeide strategi for Gul liste arbeid			Strategi ferdigstilt	Arbeid pågår	Ferdig utkast		Arbeid pågår, forventer utkast innen utgang 25
Antall pågående prosjekter i områdesatsingene	144	132	110	131	110		
Antall prosjekter som gis tilskudd gjennom bylivstilskuddsordningen	23	50	60	84	84	24	
Antall prosjekter som gis tilskudd gjennom bomiljøtilskuddsordningen i områdesatsingene	79	79	70	57	70	0	
Byggesak - lovbestemt frist 3 uker	2,1 uker	2,3 uker	3 uker	2,3 uker	3 uker		
Byggesak lovbestemt frist 12 uker	8,1 uker	8,4 uker	12 uker	6,7 uker	12 uker		
Innsendt plan - offentlig ettersyn - lovbestemt frist 12 uker	11,7 uker	8,8 uker	12 uker	8,9 uker	12 uker		
Antall saksbehandlingsdager for svar i saker som skal	18.2	14,1	30	12,6	15	15	

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
behandles av Plan- og bygningsetaten							
Antall områdeplaner oversendt til politisk behandling	2	2	2	0	1	-1	
Antall timer saksbehandlerbetjent kundemottak hos Byantikvaren per uke	15	11,5	15	15	15	0	
Antall grunneiermøter og åpne informasjonsmøter om byutvikling - avholdt av EBY			10	7	10	0	
Oppdatere felles prioritering av gjennomføring av byutvikling	0		Hvert annet år				Mindre revisjon iverksettes høst 25
Gjennomført arealbehovskartlegging og forslag til investeringsprogram for eiendomserverv	Regelmessig	Regelmessig	Regelmessig	Gjennom-ført			
Gjennomførte strategiske erverv			2	0	1	-1	

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2024 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
400 Eiendoms- og byfornyelsesetaten	2,4	2,8	5,2	2,0	5,0	7,0
520 Byantikvaren	2,4	8,0	10,4	1,9	4,7	6,5
609 Plan- og bygningsetaten	2,6	6,2	8,8	2,4	4,8	7,2

Investeringsregnskapet

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Overført fra 2024 (Y-DISP)	Opp-rinnelig budsjett	Årsbud. inkl. Y-DISP	Regnskap hiå.	Års-prognose	Avvik årsprognose
416 - Fornebu-utbyggingen (BYU)	490	0	490	0	490	0
425 - Andre utbyggingsformål (BYU)	1 168 294	163 250	1 297 544	10 410	1 047 637	249 907
609 - Plan- og bygningsetaten (BYU)	16 897	5 000	21 897	7 708	17 897	4 000
Sum	**1 185 681**	**168 250**	**1 319 931**	**18 118**	**1 066 024**	**253 907**

Kap. 416 Fornebuutbyggingen

Investeringene på Fornebu har blitt styrt gjennom et felles infrastrukturprosjekt og et prosjekt for opprydding av forurensning. Prosjektene er gjennomført i regi av staten (v/Statsbygg) og Oslo kommune. Statsbygg og Oslo kommune har avviklet prosjektorganisasjonen for infrastrukturutbyggingen på Fornebu. Resterende forpliktelser vil bli fulgt opp gjennom tre

avtaler som infrastrukturprosjektet har inngått med utbyggere. Avtalene vil bli fulgt opp av representanter fra Statsbygg og Oslo kommune. Regulert budsjett for 2024 var på 21,9 mill. og sluttavregning på 21,4 mill. ble utbetalt til Statsbygg 1. kvartal 2024. Det arbeides med avklaringer knyttet til gjenværende midler på om lag 0,5 mill.

Salgsinntekter i 2025 er et resultat av Oslo kommunes rett på en fremforhandlet andel av utbyggers fortjeneste ved salg av særskilt definerte boliger. Det er inntektsført 8,8 mill. pr 2. tertial 2025. Samlet gjenstående beløp er i størrelsesorden om lag 55 mill., og vil innbetales i takt med utbyggernes faktiske utbygging i årene fremover.

Kap. 425 Andre utbyggingsformål

Kapittelet omfatter strategiske kjøp, kontraktsforpliktede eiendomskjøp mv., oppgradering/utvikling av prioriterte tiltak og salg av kommunal eiendom.
Det er et regulert budsjett til strategiske kjøp, kontraktsforpliktede eiendomserverv mv. på 1 001,4 mill., og årsprognosen er foreløpig tilsvarende regulert budsjett. Midlene skal primært nyttes for kjøp av eiendom til kommunale formål som skoler, barnehager og omsorgsinstitusjoner, samt til kjøp av eiendom for å utløse boligbygging i transformasjonsområder, fortetting/utbedring i eksisterende boligområder og kjøp av tilgrensende eiendommer for å øke kommunens eiendomsverdier og utnyttelsesmuligheter. Det pågår forhandlinger og avklaringer om kjøp av flere eiendommer. I tillegg vil det gjennomføres ulike tiltak ved bl.a. Dikemark (demning), Skar leir (avsluttende arbeider) og ledige bygg-porteføljen for om lag 24,1 mill. av et regulert budsjett på 267,0 mill.

Vedtatt budsjett for eiendomssalg er på 300,0 mill. Pr. 2. tertial er det inntektsført 165,0 mill., og årsprognosen settes til 330,0 mill.

Kap. 609 Plan- og bygningsetaten

Etaten har et regulert budsjett på 21,9 mill. til anskaffelse av nytt fagsystem og ajourhold og modernisering av IKT-utstyr m.m., og årsprognosen er på om lag 17,9 mill. Etaten implementerer nytt fagsystem, en prosess som har stukket seg over flere år. Etaten inngikk kontrakt sommeren 2022, og prosjektet forventes ferdigstilt i løpet av 2025.

Miljø og samferdsel - miljø (MOS)

Driftsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Regnskap hiå. 2025	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik
542-Bymiljøetaten (MOS)	658 980	1 037 812	1 116 989	1 056 181	60 808
543-Bymiljøetaten - parkering (MOS)	-273 385	-418 984	-424 113	-387 699	-36 414
647-Renovasjons- og gjenvinningsetaten - næring (MOS)	-22 939	-32 730	-33 354	-31 418	-1 936
650-Brann- og redningsetaten (MOS)	349 541	583 667	586 599	582 965	3 634
711-Kjøp av transporttjenester (MOS)	2 638 791	3 743 687	3 886 773	3 886 773	0
752-Andre utgifter vedr. miljø og samferdsel (MOS)	3 326	4 340	5 542	5 542	0
761-Sykkelprosjektet (MOS)	46 175	92 666	91 992	90 477	1 515
771-Klimaetaten (MOS)	41 550	59 975	63 035	60 490	2 545
Sum	**3 442 039**	**5 070 433**	**5 293 463**	**5 263 311**	**30 152**

542 Bymiljøetaten (MOS)

Prognosen viser et mindreforbruk på 60,8 mill. Justert for mindreforbruk på øremerkede midler på 47,9 mill. gir dette et mindreforbruk etter 4 %-regelen på 12,9 mill.

Bymiljøetaten har hatt høyere inntekter fra arrangement og utleie enn opprinnelig prognose. Samtidig har etaten hatt merkostnader til vannforbruk i fontener m.m. og til effektuering av krav fra Elvia om å flytte utstyr fra 15 nettstasjoner i tråd med gjeldende el-forskrift. Det er i prognosen ikke tatt høyde for vinterdriftskostnader i oktober til desember ut over opprinnelig prognose.

543 Bymiljøetaten - parkering (MOS)

Prognosen viser en mindreinntekt på 36,4 mill., tilsvarende 8,6 %. Dette skyldes primært mindre parkeringsaktivitet enn forutsatt i budsjettet. Inntekten fra parkeringsavgift ligger isolert 84,5 mill. under budsjettert inntektsnivå. Dette oppveies delvis av økte inntekter fra parkeringsgebyr, kontrollsanksjoner og ladeplasser for ladbare kjøretøy. I netto mindreinntekt inngår også merkostnader til oppgradering av parkeringsautomater.

647 Renovasjons- og gjenvinningsetaten - næring (MOS)

Prognosen viser et merforbruk på 1,9 mill., tilsvarende 5,8 %. Avviket skyldes i hovedsak merkostnader for kjøp av forbrenningstjenester fra Hafslund Celsio, som samtidig har medført lavere inntekter fra fjernvarme. I tillegg kommer økte kostnader til vedlikehold og reparasjon av renovasjonsbiler.

650 Brann- og redningsetaten (MOS)

Prognosen viser et mindreforbruk på 3,6 mill., tilsvarende 0,6 % Etaten hadde et overført mindreforbruk fra 2024 på 13,9 mill. Disse midlene er i 2025 anvendt til å redusere etterslepet på beredskapsmateriell og vernetøy. Etaten har også styrket kapasiteten i serviceseksjonen, noe som har gitt økt aktivitet innen reparasjon og vedlikehold av kjøretøy og utstyr. I tillegg har det vært økte overtidskostnader i sommer, både innen utrykning og ved 110-sentralen.

Inntektene fra alarmtjenester er prognostisert i balanse, men det er fortsatt usikkerhet knyttet til effekten av ny prismodell og reduksjon i unødige utrykninger. Sluttoppgjøret for tiltak knyttet til ren og uren sone ved brannstasjoner, tilpasningstiltak av nye lokaler for lager og serviceseksjonen i Jernkroken er fremdeles uavklart.

761 Sykkelprosjektet (MOS)

Prognosen viser at kapittelet vil gå i balanse. Det er i prognosen ikke tatt høyde for vinterdriftskostnader i oktober til desember ut over opprinnelig prognose.

771 Klimaetaten (MOS)

Prognosen viser et mindreforbruk på 2,5 mill., tilsvarende 4,0 %. Midlertidige inntekter knyttet til tidsavgrensede prosjekter er hovedforklaringen på mindreforbruket.

Status måltabell

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
Luftforurensning, nitrogenoksid (NO2, lovpålagt grenseverdi er 40 µg/m3)	26	under 40	under 40	under 40	under 40	0	
Luftforurensning, svevestøv (PM10-årsmiddel, lovpålagt grenseverdi er 20 µg/m3)	18	under 20	under 20	under 20	20	0	
Ny eller rehabilitert ledningsinfrastruktur for belysning	13 630	15 000	5 250	1 500	5 250	0	
Markedsandel for kollektivtrafikk av all motorisert transport	55,0 %	52,0 %	55,0 %	55 %	55%	0 %	
Ny og oppgradert infrastruktur for gående i byggesonen, km	N/A	N/A	5	2,51	10	5	Resultatindikatoren er ny, og Bymiljøetaten jobber fortsatt med tellemetodikk. Prognosen er derfor noe usikker.
Ny og oppgradert infrastruktur for syklende i byggesonen, km	17,1	10,0	10,0	1,6	8,6	-1,4	Avviket skyldes at enkelte tiltak har blitt mer krevende enn forutsatt, samt at stenging av Ring 1 har ført til utsettelse av enkelte prosjekter.
Gjennomførte fremkommelighetstiltak for kollektivtransporten (KFT-tiltak)	10	10	8	3	8	0	
Gjennomsnittlig responstid ved kollektivstans som følge av feilparkering, max minutter	15	22	22	15	22	0	
Antall bydeler som er miljøsertifiserte i henhold til Miljøfyrtårn	10	12	15	10	11	-4	Avviket skyldes at fire bydeler grunnet en krevende økonomisk situasjon, ikke har valgt å prioritere sertifisering.
Andel utsortert husholdningsavfall til materialgjenvinning	41,0 %	42,0 %	42,0 %	42,0 %	42,0 %	0	
Andel utsortert næringsavfall til materialgjenvinning	50,0 %	51,0 %	51,0 %	47,0 %	49,0%	-2	Nedgang skyldes primært reduksjon i mottatt hestemøkk og hageavfall. Økt materialgjenvinningsgrad ut året

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
							forklares av at det forventes økte mengder hageavfall i høst.
Antall GWh solgt fjernvarme	223	213	226	117	188	-38	Prognosen for forbrent avfall er 18 000 tonn lavere enn budsjettert. I august ble det installert varmeveksler som reduserer effekten noe, men sannsynligvis øker stabilitet i produksjon.
Maksimal andel av nitrogen og fosfor som går i overløp i avløpssystemet (påvirker miljøtilstanden i vassdrag og fjord)	0	0	Under 1,5 %	1,1%	1,5%	0	
Antall nye trafikksikkerhetstiltak på veinettet	102	65	130	38	101	-29	Avviket skyldes at de høyest prioriterte tiltakene har vært mer kostbare enn forutsatt.
Antall tilsyn i særskilte brannobjekter	554	500	500	329	500	0	Tilsyn vil bli gjennomført iht. plan for året.
Brann- og redningsetaten, responskvalitet - andel vakter med foreskrevet førsteinnsatsmateriell disponibelt	80,5 %	93,8 %	100 %	87,2 %	90 %	-10 pp	Avviket skyldes i hovedsak at brannbåten og en CBRNE dykkerbil har vært mye ut av drift. Ny båt er i anskaffelsesprosess.
Brann- og redningsetaten, responskvalitet - andel vakter med forskriftsmessig bemanning	90,3 %	95,5%	100 %	95,7 %	97	-3 pp	Avviket skyldes dels en lav grunnbemanning i utrykningsstyrken og dels utfordringer med å få tak i ekstravakter med rett kompetanse.
Antall inngrep i verdifull natur som har ført til forringelse av kvaliteten i løpet av det siste året	0	0	0	1	1	1	Avviket skyldes at en hul eik ved Bjerke videregående skole ble påtent og deretter skåret tilbake.
Utslipp i Oslofjorden: prosent fosforfjerning ved Bekkelaget renseanlegg	-	-	over 93	96	94	0	
Utslipp i Oslofjorden: Prosent nitrogen renset ved Bekkelaget renseanlegg	-	-	over 75	83	80	0	

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2024 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
542 Bymiljøetaten	2,7	4,9	7,6	3,0	3,5	6,5
650/651 Brann- og redningsetaten	2,3	5,2	7,5	2,3	4,6	6,9
712 Fornebubanen	2,2	2,1	4,4	2,1	2,0	4,1
771 Klimaetaten	1,6	5,4	7,1	2,3	3,4	5,7

Investeringsregnskapet

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Overført fra 2024 (Y-DISP)	Opprinnelig budsjett	Årsbud. inkl. Y-DISP	Regnskap hiå.	Års-prognose	Avvik årsprognose
542 - Bymiljøetaten (MOS)	234 460	1 005 751	1 173 646	430 365	928 537	245 109
543 - Bymiljøetaten - parkering (MOS)	23 660	80 100	88 760	39 364	77 497	11 263
550 - Usikkerhetsavsetning investering MOSM	0	150 000	150 000	0	0	150 000
650 - Brann- og redningsetaten (MOS)	18 453	57 648	113 301	13 245	78 370	34 931
711 - Kjøp av transporttjenester (MOS)	0	5 000	5 000	5 000	5 000	0
712 - Fornebubanen (MOS)	-36 388	4 285 000	4 248 612	2 803 284	4 000 000	248 612
761 - Sykkelprosjektet (MOS)	-24 661	553 750	457 154	325 061	374 586	82 568
Sum	**215 524**	**6 137 249**	**6 236 473**	**3 616 319**	**5 463 990**	**772 483**

Kap. 542 Bymiljøetaten (MOS)

Prognosen viser et mindreforbruk på 245,1 mill. Dette gir en gjennomføringsgrad på 79 pst.

Bymiljøetaten har til enhver tid en rekke ulike investeringsprosjekter med mer- eller mindreforbruk. Mer- eller mindreforbruk det enkelte året kan skyldes forskyvning av framdrift mellom budsjettårene (periodiseringsavvik), faktiske forsinkelser, reelle besparelser eller høyere kostnader enn antatt. Under er de mest vesentlige avvikene nærmere omtalt:

- Byutviklingsprosjekter: Det forventes et mindreforbruk på 44,4 mill. Dette skyldes forsinkelser i planprosesser, oppstart og gjennomføring i byutviklingsprosjekter på Sinsen, Skøyen og ved Oslo S.
- Røakrysset: Det forventes et mindreforbruk på 30,2 mill. Dette skyldes at det i inneværende år kun vil benyttes midler til planlegging av valgt konsept.
- Park, møteplass og nærnatur: Det forventes et mindreforbruk på 29,4 mill. Dette skyldes forskjøvet byggestart for Bestumkilen kyststi og avslutning av tiltak ved Thorleif Kleves torg.

- Levende Oslo: Det forventes et mindreforbruk på 27,6 mill. Dette skyldes forsinkelser i tiltak i forbindelse med Levende Oslo, herunder lekeplass på Langkaia, Tøyen naturlekeplass og lekeplass på Christian Frederiks torg.
- Oppgradering av snømottaket på Åsland: Det forventes et mindreforbruk på 22,3 mill. Dette skyldes at arbeidet kom i gang senere enn planlagt, og at enkelte arbeider først vil bli utført i 2026. Deponiet kan likevel benyttes til mellomlagring av snø vinteren 2025/26.
- Friluftsliv: Det forventes et mindreforbruk på 16,7 mill. Dette skyldes forsinket etablering av driftsbygg ved Sørli gård og forprosjekter på friluftsområdet.
- Operastranda servicebygg: Det forventes et mindreforbruk på 6,9 mill. Dette skyldes at prosjektet er stoppet fordi grunnundersøkelser har avdekket at prosjektet vil bli betraktelig dyrere enn først antatt.
- Refstadparken: Det forventes et merforbruk på 20,5 mill. Dette skyldes tidligere oppstart av arbeider enn forutsatt.
- Trafikksikkerhet: Det forventes et merforbruk på 11,4 mill. Dette skyldes hovedsakelig at det ved en feil ble lagt opp til reperiodisering av 10 mill. i revidert budsjett for 2025.
- Akersgata: Det forventes et merforbruk på 6,8 mill. Dette skyldes at anleggsarbeidene ble ferdigstilt tidligere enn forutsatt.

Kap. 543 Bymiljøetaten - parkering (MOS)
Prognosen viser et mindreforbruk på 11,3 mill. Dette gir en gjennomføringsgrad på 87 pst. Avviket skyldes hovedsakelig at etablering av enkelte ladepunkter har blitt utsatt på grunn av lang behandlingstid hos Elvia. Det er tatt høyde for enkelte forsinkelser, og måltallet for etablering av ladeinfrastruktur forventes nådd.

Kap. 550 Usikkerhetsavsetning investeringer (MOSM)
Det forventes ikke at det vil bli behov for å utløse usikkerhetsavsetning for prosjekter under sektoren.

Kap. 650 Brann- og redningsetaten (MOS)
Prognosen viser et mindreforbruk på 34,9 mill. Dette gir en gjennomføringsgrad på 69 pst.

Forventet mindreforbruk på utstyr, transportmidler og maskiner utgjør 25,1 mill., tilsvarende 34 pst. Dette følger av forsinket levering av utstyr. Flere kontrakter inngått i 2025 vil først komme til forfall i 2026 og 2027. 9,2 mill. av forventet mindreforbruk er knyttet til akuttiltak for ren og uren sone på brannstasjoner. Det vil bli gjennomført midlertidige tiltak ved Kastellet brannstasjon i år og mindreforbruket vil overføres til gjennomføring av tiltak i 2026 på andre brannstasjoner som ikke har tilfredsstillende løsninger for ren og uren sone.

Kap. 712 Fornebubanen (MOS)
Prognosen viser et mindreforbruk på 248,6 mill. Dette gir en gjennomføringsgrad på 94 pst. Avviket skyldes primært lavere produksjon enn planlagt på basen og stasjonsentreprisene på Fornebu og Lysaker, samt redusert omfang på tunnelentreprisene mellom Majorstuen og Vækerø.

Kap. 761 Sykkelprosjektet (MOS)
Prognosen viser et mindreforbruk på 82,6 mill. Dette gir en gjennomføringsgrad på 82 pst. Avviket skyldes lavere prisstigning på sykkelprosjekt i Grefsenveien, forsinket avklaring av overvannsløsning og forsinket eiendomserverv i Sæterkrysset og utsettelse av anleggsstart for prosjekter i sentrum grunnet stengingen av Ring 1.

Miljø og samferdsel - selvfinansierende (MOS)

Driftsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Regnskap hiå. 2025	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik
620-Vann- og avløpsetaten - selvkost (MOS)	-1 751 919	-2 015 355	-2 004 163	-2 069 763	65 600
648-Renovasjons- og gjenvinningsetaten - selvkost (MOS)	-200 157	-249 468	-249 228	-246 347	-2 881
651-Brann- og redningsetaten - selvkost tilsyn og feiing (MOS)	-5 844	-3 180	-3 180	-2 883	-297
770-Tilskudd til klima- og energitiltak (MOS)	55 533	69 480	129 480	122 804	6 676
Sum	**-1 902 387**	**-2 198 523**	**-2 127 091**	**-2 196 189**	**69 098**

620 Vann- og avløpsetaten - selvkost (MOS)

Prognosen viser et mindreforbruk på 65,6 mill., tilsvarende 3,3 %. Hovedårsaken til avviket er lavere utgifter til lønn og sosiale utgifter (6,7 mill.), lavere drifts- og vedlikeholdsutgifter (28,4 mill.), hvorav 5,5 mill. skyldes lavere strømkostnader og lavere utgifter til Veas (4,5 mill.) På den annen side forventes høyere utgifter til erstatningssaker (10 mill.). Det ventes høyere gebyrinntekter enn budsjettert (31,3 mill.), hovedsakelig på grunn av økt forbruk og salg til nabokommuner.

648 Renovasjons- og gjenvinningsetaten - selvkost (MOS)

Prognosen viser et merforbruk på 2,9 mill., tilsvarende 1,2 %. Hovedårsakene er mindreforbruk på lønn/ refusjoner (17 mill.), merforbruk for kjøp av varer og tjenester (4,5 mill.) og mindreinntekt salg (15 mill.).

Grunnet uforutsett nedetid forventes det at energigjenvinningsanlegget på Haraldrud vil behandle 77 000 tonn avfall, mot 95 000 tonn budsjettert. Det medfører merkostnader på 13 mill., hovedsakelig på grunn av kjøp av eksterne forbrenningstjenester. En annen konsekvens er tapte fjernvarmeinntekter (14 mill.).

Lønn og refusjoner viser et mindreforbruk på 17 mill. Flere stillinger har stått ubesatte og det er ikke satt inn vikarer ved langtidsfravær. Det er også et mindreforbruk på kjøp av konsulenttjenester. Videre er gebyrinntektene fra husholdningsrenovasjon 6 mill. lavere enn antatt. Det skyldes både lavere antall beholdere og en annen miks av beholdere enn forutsatt i budsjettet. Det er merinntekter fra brukerbetaling bygg- og rivningsavfall, salg fra ombrukstelt og salgsinntekter fra jord- og metallavfall.

Etaten har gjort flere tiltak for å ta ned merforbruket. Det er skiftet varmevekslere på Haraldrud energigjenvinningsanlegg, noe etaten forventer vil gi en mer stabil drift. Driftskostnadene for renovasjonsbilene følges tett opp, og de siste månedene har merforbruket blitt vesentlig lavere.

651 Brann- og redningsetaten - selvkost tilsyn og feiing (MOS)

Prognosen viser et merforbruk på 0,3 mill., tilsvarende 9,3 %. Hovedårsaken er kapittelets andel av kostnader til nytt fagsystem, som ikke var budsjettert i inneværende år. I tillegg er det noe merforbruk på lønn. Etaten vil omdisponere 0,2 mill. fra drift til investering for å sikre at investeringsbudsjettet går i balanse. Dette medfører at driftsbudsjettet samlet vil gå med 0,5 mill. i merforbruk. Dette tilsvarer etatens andel av nytt fagsystem.

770 Tilskudd til klima- og energitiltak (MOS)

Prognosen går mot et mindreforbruk på 6,676 mill., tilsvarende 5,2 %. Mindreforbruket skyldes i hovedsak høyere renteinntekter fra fondskapitalen enn det som lå til grunn i budsjettet.

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2024 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
620 Vann- og avløpsetaten	2,7	4,2	6,9	2,5	3,7	6,2
647/648 Renovasjons- og gjenvinningsetaten	3,3	5,2	8,5	2,9	5,6	8,5

Status investeringer aggregert

Beløp i 1000

Grupperingsnivå	Overført fra 2024 (Y-DISP)	Opprinnelig budsjett	Årsbud. inkl. Y-DISP	Regnskap hiå.	Års-prognose	Avvik årsprognose
620 - Vann- og avløpsetaten - selvkost (MOS)	202 165	7 320 308	7 965 654	4 512 958	7 992 829	-27 175
648 - Renovasjons- og gjenvinningsetaten - selvkost (MOS)	163 487	278 800	332 287	93 446	207 688	124 599
651 - Brann- og redningsetaten - selvkost tilsyn og feiing (MOS)	389	880	1 269	782	1 469	-200
660 - Usikkerhetsavsetning investering MOSS	0	250 000	250 000	0	0	250 000
Sum	**366 041**	**7 849 988**	**8 549 210**	**4 607 186**	**8 201 986**	**347 224**

Kap. 620 Vann- og avløpsetaten - selvkost (MOS)

Prognosen tilsier et merforbruk på 27,2 mill. Dette gir en gjennomføringsgrad på 100,3 pst. Avviket skyldes både et merforbruk som følge av økt fremdrift for Ny vannforsyning Oslo (NVO), og et mindreforbruk som følge av reelle netto besparelser på prosjekter og uforutsigbare avsetninger.

Kap. 648 Renovasjons- og gjenvinningsetaten - selvkost (MOS)

Prognosen viser et mindreforbruk på 124,6 mill. Dette gir en gjennomføringsgrad på 63 pst. Avviket skyldes blant annet forsinket levering av utslippsfrie maskiner samt forsinkelser i anskaffelsen av renovasjonsbiler. Bilene og maskinene forventes levert tidlig 2026.

Videre har etaten hatt færre investeringer ved produksjonsanleggene, grunnet planlagt salg av Romerike biogassanlegg og kort gjenværende levetid på energigjenvinningsanlegg.

Kap. 651 Brann- og redningsetaten - selvkost tilsyn og feiing (MOS)

Prognosen viser et merforbruk på 0,2 mill. Dette gir en gjennomføringsgrad på 116 pst. Avviket skyldes i hovedsak etablering av nye ladestasjoner til tilsyns- og feietjenestens biler.

Kap. 660 Usikkerhetsavsetning investeringer (MOSS)

Det forventes ikke at det vil bli behov for å utløse usikkerhetsavsetning for prosjekter under sektoren.

Kultur og næring (KON)

Driftsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Regnskap hiå. 2025	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik
170-Oslo Havn KF - overføring (KON)	0	0	-200	-200	0
172-Boligbygg Oslo KF - overføring (KON)	0	0	50 000	50 000	0
179-Oslobygg KF - overføring (KON)	0	6 000	135 369	135 369	0
455-Næringsutvikling (KON)	61 707	73 483	86 912	86 912	0
456-Overføring av statlige næringsrettede midler (KON)	21 933	0	19 132	19 132	0
459-Næringsetaten (KON)	15 689	40 342	43 349	36 970	6 379
500-Kulturtilskudd m.m. (KON)	363 621	384 163	424 842	424 842	0
502-Kulturetaten (KON)	276 799	425 757	480 121	446 213	33 908
504-Munchmuseet (KON)	226 831	338 446	399 259	359 216	40 043
505-Deichman bibliotek (KON)	324 139	512 175	534 028	526 270	7 758
545-Idrett (KON)	763 793	1 160 659	1 260 061	1 198 393	61 668
548-Avsetning til husleier idrettsprosjekter (KON)	0	44 600	44 600	44 600	0
581-Tilskudd til Den norske kirke (KON)	136 757	179 876	179 876	179 876	0
590-Gravplassetaten (KON)	56 393	82 288	86 903	84 072	2 831
Sum	**2 247 662**	**3 247 789**	**3 744 252**	**3 591 665**	**152 587**

459 Næringsetaten (KON)

Årsprognose viser et mindreforbruk på 6,379 mill. Dette skyldes hovedsakelig effektivisering og gjennomførte effektiviseringstiltak over flere år, samt merinntekt på gebyr, mindreforbruk fra 2024 og vakante stillinger.

502 Kulturetaten (KON)

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 33,9 mill., hvorav øremerkede midler utgjør 41,2 mill. Justert for øremerkede midler er prognosen på ordinær drift et merforbruk på 7,3 mill.

Mindreforbruket på øremerkede midler er knyttet til en rekke prosjekter, hvor mange er mindre prosjekter knyttet til byarkivet. Av større mindreforbruk kan «Pesten» nevnes, med et mindreforbruk på 9 mill. Det er ikke ventet at midlene brukes i 2025. Det er også et større mindreforbruk på midler avsatt til konservering av middelalderruiner, der fremdriften er forsinket, blant annet som følge av gjenoppbygging og utvidelse av Middelalderparken.

504 Munchmuseet (KON)

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 40 mill. i 2025. Korrigert for øremerkede midler på 37,3 mill. blir forventet mindreforbruk på 2,7 mill. ved årsslutt. Mindreforbruket skyldes i hovedsak at reduksjon av kjøp av varer og tjenester er større enn økte lønnskostnader og redusert inntekter.

Avvikene på øremerkede midler er i hovedsak knyttet til utstillinger og prosjekter som går over flere år.

505 Deichman bibliotek (KON)

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 7,7 mill. i 2025. Justert for øremerkede midler er prognosen 2,6 mill. Avvikene på øremerkede midler er i hovedsak knyttet til prosjekter som går over flere år.

Mindreforbruket skyldes i hovedsak etterslep i fakturering og anskaffelser, driftsvedlikehold som gjennomføres i 2. halvår, noen vakante stillinger og forsinkelse i oppstart av utvidet åpningstider på Deichman Holmlia og Deichman Mortensrud.

545 Idrett (KON)

Prognose ved årsavslutning viser et mindreforbruk på 61,7 mill. Regulert for øremerkede midler på 37,8 mill. er det prognostiserte mindreforbruket på 23,8 mill. Det positive prognostiserte avviket har bakgrunn i vesentlig økte inntekter på Tøyenbadet, samt et mindreforbruk på vedlikeholdsprosjekter, som følge av forsinket fremdrift.

Det prognostiserte avviket på øremerkede midler skyldes senere fremdrift enn forutsatt på flere utredningsprosjekter, samt forsinket utbetaling av tilskudd til realisering av private idrettsanlegg.

590 Gravplassetaten (KON)

Årsprognosen viser mindreforbruk på 3 mill. Avviket er knyttet til merinntekt på salg.

Status måltabell

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
Kulturskolen: Antall undervisningsplasser	12 589	13 357	12 950	13 357	13 100	150	
Kulturskolen: Undervisningsplasser som andel av antall grunnskoleelever (i prosent)	10,8 %	0,0 %	8,9 %	8,6 %	8,7 %	-0,2 %	
Deichman: Antall nyregistrerte lånere	48 107	45 211	40 000	28 089	45 247	5 247	
Deichman: Antall utlån samlet	1 862 361	2 012 150	1 985 000	1 470 056	2 222 820	237 820	
Vigelandmuseet: Antall publikum/besøk	30 144	28 082	32 000	23 159	32 000	0	
Munchmuseet: Antall deltakere under 25 år på omvisninger eller verksteder	0	0	17 000	9 983	17 000	0	
Idrett: Rehabiliterte klubbhus per år	-	-	2	0	7	5	Det positive prognostiserte avviket skyldes et etterslep på rehabiliteringer fra 2024, som det ventes å ta igjen i 2025.
Idrett: Rehabiliterte kunstgressbaner per år	9	13	6	6	9	3	Det positive prognostiserte avviket skyldes at det ble lagt inn mer midler til i budsjettet enn forutsatt. Det er også noen prosjekter fra 2024 som har blitt reperiodisert til 2025.
Munchmuseet: Antall besøkende	720 025	750 000	750 000	548 035	775 000	25 000	

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
Munchmuseet: Antall besøkende under 25 år	171 905	200 000	180 000	128 050	180 000	0	
Idrett: Antall flerbrukshaller	68	69	71	72	72	1	Det positive prognostiserte avviket skyldes at den midlertidige hallen på Tøyen har fått vedtatt forlenget drift ut 2026.
Idrett: Antall kunstgressbaner	100	101	102	103	103	1	Det positive prognostiserte avviket skyldes at måltallet for 2025 ble satt før det ble endelig klart hvor mange baner som ville være en del av etatens portefølje ved overgangen til 2025.
Nye foretak	14 032	0	15 000	9 170	15 000	0	
Deichman: Arrangement for barn og unge	197 571	207 921	211 000	155 160	237 163	26 163	
Deichman: Øvrige arrangementer	87 292	95 628	90 000	43 338	89 126	-874	
Deichman: Publikumsbesøk	5 390 583	5 826 837	5 300 000	3 804 731	5 964 884	664 884	Ytterligere stor økning i bruk av biblioteket og etterspørsel etter bibliotektilbudet.
Munchmuseet: Antall besøkende til utstillinger utenfor museet	0	0	500 000	812 220	1 000 000	500 000	
Antall gjestedøgn	6 351 848	0	6 700 000	3 924 464	6 700 000	0	
Munchmuseet: Antall arrangementsdager med publikum	0	0	200	125	200	0	
Næringsetaten: Antall bevillingshavere som kartlegges i samarbeid med andre kontrollinstanser med tanke på å avdekke økonomisk kriminalitet	0	0	30	20	30	0	
Næringsetaten: Antall bevillingshavere som vandelsvurderes i driftsfasen	252	0	300	195	300	0	
Næringsetaten: Andel kursdeltakere som melder at de er fornøyde med SALUTT-kursene	0,0 %	0,0 %	90,0 %	95,0%	95,0 %	5,0	pp
Næringsetaten: Antall bevillingshavere i utelivsnæringen som	0	0	150	84	150	0	

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
har mottatt målrettet kunnskapsbasert veiledning							
Næringsetaten: Antall automatiserte prosesser	0,0 %	0,0 %	5,0 %	5,0 %	5,0 %	0	
Næringsetaten: Andel deltagere som melder at de er fornøyde med Næringsetatens konferanse for utelivsnæringen	0,0 %	0,0 %	90,0 %	0	90,0 %	0	
Næringsetaten: Andel søknader om serverings-, salgs- og skjenkebevillinger behandlet innen 90 dager	95,0 %	0,0 %	90,0 %	90,0 %	90,0 %	0	
Idrett: Antall kunstgressbaner uten plastholdig løst innfyll	27	32	37	40	44	7	Det positive prognostiserte avviket skyldes at det ble bevilget mer midler rehabilitering av kunstgressbaner enn forutsatt. Det er også noen prosjekter fra 2024 som har blitt reperiodisert til 2025.
Kulturetaten: Antall m2 utleid til kulturformål	7 920	0	8 920	9 262	9 262	342	
Kulturetaten: Antall kunstnere i atelierer med subsidierte langtidskontrakter	196	0	250	306	306	56	
Gravplassetaten: Andel gjenbrukte gravminner av totale gravminner per år	0,0 %	0,0 %	10,0 %	26, 0 %	26,0 %	16,0 %	Avvik grunnet belegningssteinprosjekt

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2024 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
459 Næringsetaten	4,3	3,1	7,4	2,5	5,3	7,7
502 Kulturetaten	2,0	3,4	5,4	2,1	4,2	6,3
504 Munchmuseet	1,7	3,6	5,3	2,1	3,6	5,8
505 Deichmanske bibliotek	3,3	6,0	9,3	2,9	4,2	7,1
590 Gravplassetaten	3,4	3,3	6,7	1,9	5,5	7,4

Investeringsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Overført fra 2024 (Y-DISP)	Opprinnelig budsjett	Årsbud. inkl. Y-DISP	Regnskap hiå.	Års-prognose	Avvik årsprognose
172-Boligbygg Oslo KF – overføring (KON)	257 939	116 500	376 839	0	376 839	0
179-Oslobygg KF – overføring (KON)	546 308	126 860	694 808	0	230 000	464 808
180-Usikkerhetsavsetning investering (KON)	1 369 120	300 000	469 120	0	469 120	0
185-Forskjellig utbedringstiltak (KON)	40 918	40 600	81 518	3 139	55 318	26 200
502 Kulturetaten (KON)	102 431	86 900	201 431	45 251	162 095	39 336
504 Munch-museet (KON)	734	7 000	7 734	2 539	7 734	0
505 Deichman bibliotek (KON)	893	0	893	193	893	0
545 Idrett (KON)	16 816	269 000	292 591	111 217	212 448	80 143
581 Den norske kirke o.a. trossamfunn (KON)	3 883	55 000	71 383	67 500	71 383	0
590 Gravplassetaten (KON)	58 464	17 000	75 464	15 118	47 883	27 581
Sum	**2 397 506**	**1 018 860**	**2 271 781**	**244 957**	**1 633 713**	**638 068**

Kap. 179 Oslobygg KF overføring (KON)
Årsprognosen viser et mindreforbruk på 464,8 mill. som i hovedsak skyldes forskjøvet fremdrift for kjøp boliger til vanskeligstilte, omsorg+ og lokale omsorgsboliger.

Kap. 185 Forskjellige utbedringstiltak (KON)
Årsprognosen viser et mindreforbruk på 26,2 mill. av et budsjett på 81,5 mill. som i hovedsak skyldes innvilgede tilskudd til Ruter som først kommer til utbetaling i 2026.

Kap. 502 Kulturetaten (KON)
Årsprognosen viser et mindreforbruk på 39,3 mill. Prosjektet *Kirkeristen – strakstiltak* viser et merforbruk på 16,8 mill., og prosjektet *Kultureiendommer – rehabiliteringsrammer* vil ha et mindreforbruk på 18 mill. Det vil bli foretatt en budsjettjustering i løpet av høsten hvor merforbruket på prosjekt Kirkeristen vil bli dekket ved overføring av midler fra prosjekt Kultureiendommer – rehabilitering.

Kap. 545 Idrett (KON)
Årsprognosen viser et mindreforbruk på 80,1 mill. Det prognostiserte mindreforbruket har bakgrunn i forsinket fremdrift og forventet besparelse på flere kunstgressprosjekter, samt forsinket fremdrift på enkelte forprosjekter.

Kap. 590 Gravplassetaten (KON)
Årsprognosen viser et mindreforbruk på 27,6 mill. som i hovedsak skyldes følgende:

- Mindreforbruk knyttet til prosjektene Lager og driftshall Alfaset og Enøk-tiltak solcelleanlegg Alfaset hvor oppstart er høst 2025.
- Mindreforbruk knyttet til kjøp av utslippsfrie tunge kjøretøy og anleggsmaskiner grunnet begrenset marked for ønskede maskiner.

Kommunale foretak

Kommunale foretak – drift

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2025	Period. budsjett 31.08.2025	Regnskap 31.08.2025	Regulert budsjett 2025	Års-prognose 2025	Avvik bud.-prognose
Netto driftsresultat						
055 Boligbygg Oslo KF	0	34 023	36 482	-11 300	17 400	-28 700
060 Oslo Havn KF	-143 640	-117 668	-162 759	-143 640	-158 506	14 866
063 Oslobygg KF	-100 000	-1 344 555	-1 375 557	-77 491	-81 291	3 800
Sum	**-243 640**	**-1 428 200**	**-1 501 834**	**-232 431**	**-222 397**	**-10 034**

Kap. 055 Boligbygg Oslo KF

Årsprognosen viser et netto driftsresultat på 28,7 mill. dårligere enn regulert budsjett. Avviket skyldes 4,5 mill. høyere leieinntekter, 16,7 mill. høyere kjøp av varer og tjenester (sikkerhet og vektertjenester, tap på fordringer) og 16,5 mill. høyere renteutgifter.

Kap. 060 Oslo Havn KF

Årsprognosen viser et netto driftsresultat på 14,9 mill. bedre enn regulert budsjett. Avviket skyldes i hovedsak 7 mill. høyere tilskudd fra Kystverket og 9,5 mill. høyere renteinntekter.

Kap. 063 Oslobygg KF

Årsprognosen viser et netto driftsresultat på 3,8 mill. bedre enn regulert budsjett. Avviket skyldes 49 mill. høyere leieinntekter, 82,5 mill. høyere vedlikeholdsaktiviteter, 24 mill. i redusert vikarbruk og 12,3 mill. høyere renteinntekter. Mindreforbruket overføres til å finansiere veipålegg ved Huseby Superkube.

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2024 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
055 Boligbygg Oslo KF	2,8	6,1	8,9	2,4	3,8	6,2
060 Oslo Havn KF	2,6	5,2	7,8	1,7	3,7	5,4
063 Oslobygg KF	1,9	3,9	5,8	2,1	3,3	5,4

Kommunale foretak – Investering

Beløp i 1000

Kapittel	Bruk av avs. Overført fra 2024	Opprinnelig årsbudsjett 2025	Regulert årsbudsjett 2025	Regnskap pr. 31.08.2025	Årsprognose 2025	Avvik budsjett-prognose
055 Boligbygg Oslo KF	457 196	1 066 400	1 537 896	1 205 767	1 446 544	91 352
060 Oslo Havn KF	179 014	573 050	752 064	91 106	303 487	448 577
063 Oslobygg KF	190 650	6 605 380	8 369 000	3 476 879	7 035 813	1 333 187
Sum kommunale foretak	**826 860**	**8 244 830**	**10 658 960**	**4 773 752**	**8 785 844**	**1 873 116**

Kap. 055 Boligbygg Oslo KF
Foretakets investeringsramme er på 1 537,9 mill. (inklusiv 583,3 mill. til kjøp av aksjer og andeler). Årsprognose pr. 2. tertial er på 1 446,5 mill. Prognoseavviket er på 91,4 mill. hvor 11,3 mill. skyldes rehabiliterings/utviklingsprosjekter og 80 mill. gjelder ufordelt avsetning Omsorg+ boliger som ikke blir anvendt i 2025.

Kap. 060 Oslo Havn KF
Foretakets investeringsramme er på 752,1 mill. og med en årsprognose pr. 2. tertial på 303,5 mill. Prognoseavviket er på 448,6 mill. Det skyldes blant annet forsinket fremdrift knyttet til landstrøm til cruise på Filipstad (60 mill.), rehabilitering av Vippetangen (81,2 mill.), samt forsinket fremdrift for prosjektene Kneppeskjær øst - nye kaier, vei og bane Sydhavna, landstrømanlegg tankskip og rehabilitering av tankskiputstikkeren som samlet utgjør et mindreforbruk på 207,4 mill.

Kap. 063 Oslobygg KF
Foretakets investeringsramme er på 8 369 mill. og med en prognose pr. 2. tertial på 7 035,8 mill.

Prognoseavviket er på 1 333,2 mill. og skyldes i hovedsak:

- 731,5 mill. skoleanlegg (173,3 mill. periodiseringsavvik, 97,5 mill. reelle forsinkelser, 23,7 netto besparelser)
- 0,2 mill. barnehager (periodiseringsavvik)
- 189,8 mill. helse og omsorgsbygg (4,9 mill. periodiseringsavvik, 185 mill. reelle netto besparelser ferdige prosjekter)
- 362,9 mill. kultur- og idrettsanlegg (260 mill. periodiseringsavvik, 23 mill. reelle netto besparelser i ferdige prosjekter, 80 mill. uforutsigbare avsetninger)
- -10,4 mill. brannstasjoner (-24,2 mill. periodiseringsavvik, 13,8 mill. reelle nettobesparelser)
- 30 mill. klimatiltak (periodiseringsavvik)
- 29,2 mill. annet (periodiseringsavvik).

Boligbygg Oslo KF (KON)

Status måltabell

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
BBY: Istandsetting ved beboerskifter (antall dager) 3)	41	40	40	47	46	6	I løpet av årets åtte første måneder er det istandsatt 839 boliger til en snittkostnad på 153.000 kroner. Det har vært ledigstilte leiligheter som har hatt mer omfattende vedlikeholdsbehov enn tidligere.
BBY: Operativ ledighet er lik eller mindre enn 4%	3,4 %	4,0 %	4,0 %	3,5 %	3,5 %	-0,5 %	Operativ ledighet ligger på 3,5% som er 0,5%-poeng under målet på 4,0%. Lav ledighet skyldes en kombinasjon av god drift og flyktningsituasjonen

Oslobygg KF (KON)
Status måltabell

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
OBF: Andel nullutslippsmaskiner av total maskinpark 5)	0,0 %	0,0 %	100,0 %	84%	85%	-15%	Det er utfordrende å oppnå fullstendig utslippsfrie byggeplasser pt., til tross for at de fleste maskiner på byggeplassene går på el. Dette skyldes ulike forhold som: - Manglende infrastruktur til energikrevende oppgaver (boring, peling) - Maskiner ikke finnes i markedet (mobilkraner over 50 tonn, betongglattere, mørtelpumper, anleggsvals, m.m.) - Maskiner ikke er tilgjengelig pga. høy etterspørsel
OBF: Andel utslippsfri, inkludert biogassbasert, transport av masser og avfall (i prosent av totalt kjørte km). 5)	0,0 %		100,0 %	97%	90%	-10%	Rapporteringen omfatter kun massetransport. Noen byggeprosjekter rapporter på massetransporten årlig, og derfor anslås årsprognosen til litt lavere andel.
OBF: Andel utslippsfri, inkludert biogassbasert, utførelse av anleggsarbeid (målt som prosent av totalt energibruk) 5)	0,0 %		100,0 %	95%	90%	-10%	Rapporteringen inkluderer både energiforbruk til oppvarming, belysning og lading av elektriske anleggsmaskiner. Vi klarer ikke å skille ut energiforbruket tilknyttet anleggsmaskiner. Fremby (digitalt rapporteringsverktøy) fases inn i prosjektene, og vil bidra til bedre og enklere rapportering på sikt.
OBF: Sluttkostnad delt på samlet styringsramme for samlet portefølje av ferdigstilte bygg 1)	0.96	0,97	≤ 1	0,974	0,974	0,2	%
OBF: Andel prosjekter ferdigstilt innen avtalt tid 2)	44,0 %	63,0 %	100,0 %	50 %	50 %	-50 %	Denne KPI tar for seg overleveringer gjennomført i 2025. Bentsebrua skole, Løren aktivitetspark og flerbrukshall samt Munch brygge BHG er/forventes overtatt av bestiller senere enn først avtalt.
OBF: Andel ledighet	3,9 %		2,5 %	3,9 %	3,6 %	1,1 %	Foretaket har pr. 31.08.2025 en ledighet på 3,9 %, ned fra 4,22 % ved Q1 2025. Endringen skyldes hovedsakelig at ledige arealer er benyttet som erstatningslokaler. Ledig areal som er i utleiebar stand utgjør ca. 0,6 %. Prognosen for 2025 viser 3,6%.

Byrådslederens kontor (BLK)

Driftsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Regnskap hiå. 2025	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik
115-Medvirkningsrådene (BLK)	6 275	10 297	11 301	11 301	0
120-Byråd/byrådsavdelingene (BLK)	394 761	627 898	677 499	658 264	19 235
140-Kommuneadvokaten (BLK)	29 135	45 586	43 333	46 333	-3 000
150-Rådhusets forvaltningstjeneste (BLK)	67 074	114 075	119 185	119 185	0
184-Beredskapsetaten (BLK)	18 942	31 408	32 247	32 247	0
191-Tilf. utg. etter byrådets bestemmelse (BLK)	0	1 500	1 500	1 500	0
Sum	**516 187**	**830 764**	**885 065**	**868 830**	**16 235**

Kap. 120 Byråd/byrådsavdelingen

Pr. 2. tertial er det et mindreforbruk på 40 mill. på kapittelet.

På årsbasis prognostiseres det med et mindreforbruk på 19,2 mill. På grunnlag av tilbakemeldinger fra avdelingene kan mindreforbruket på 12,8 mill. henføres til lønnsmidler som følge av ubesatte stillinger og refusjoner sykelønn og foreldrepenger. 0,8 mill. skyldes lavere kostnader/aktiviteter på noen prosjekter. 5,5 mill. knyttes til innsparing på eInnsyn og lønnsavsetninger.

Kap. 140 Kommuneadvokaten

På årsbasis er prognosen et merforbruk på 3 mill. Dette begrunnes med usikkert inntektsbilde og økte driftsutgifter.

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2024 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
120 Byrådsavdelingene	1,7	4,8	6,5	1,3	1,7	3,0
140 Kommuneadvokaten	2,0	2,7	4,7	1,1	0,3	1,5
150 Rådhusets forvaltningstjeneste	2,4	6,7	9,1	2,9	8,1	11,0
184 Beredskapsetaten	1,2	5,4	6,6	3,3	13,9	17,2

Investeringsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Overført fra 2024 (Y-DISP)	Opprinnelig budsjett	Årsbud. inkl. Y-DISP	Regnskap hiå.	Års-prognose	Avvik årsprognose
150 - Rådhusets forvaltningstjeneste (BLK)	33 292	89 738	123 030	17 872	75 197	47 833
Sum	**33 292**	**89 738**	**123 030**	**17 872**	**75 197**	**47 833**

Kap. 150 Rådhusets forvaltningstjeneste
Fra 2024 er det overført 33,2 mill. i ubrukte investeringsmidler. I tillegg er det bevilget 89,7 mill. investeringsmidler i 2025.

Investeringsmidlene vil brukes for å ferdigstille ulike prosjekter i 2025, som kunstalarm og vestre sideinngang. I tillegg pågår det prosjekter som ferdigstilles i 2026, som Rådhuset - diverse rehabiliteringer, borgerlig vielser - vi gifter oss, rehabilitering rådhuset, tårn og fasader, rehabilitering av midtbygget Oslo rådhus, tiltak for bedre tilgjengelighet for adkomst til Oslo rådhus og tilgjengelighetsmidler.

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 47,8 mill. som overføres til neste år for å ferdigstille investeringsprosjekter.

Finans (FIN)

Driftsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Regnskap hiå. 2025	Oppr. bud. 2025	Rev. bud. 2025	Årsprognose	Avvik
121-Oslo Origo (FIN)	86 326	129 388	134 338	131 618	2 720
122-Div. virksomheter og prosj. under FIN (FIN)	31 650	78 431	117 866	111 866	6 000
125-Utviklings- og kompetanseetaten (FIN)	687 407	1 122 290	1 148 824	1 134 020	14 804
130-Innkrevingsetaten (FIN)	43 843	66 700	71 983	69 840	2 143
Sum	**849 226**	**1 396 809**	**1 473 011**	**1 447 344**	**25 667**

Etatene i FIN sektor melder om totalt ca. 25 mill. i kostnader relatert til omorganiseringen. Disse er fordelt på de tre etatene og inngår i prognosene for 2025.

121 Oslo Origo (FIN)

Prognosen viser et mindreforbruk på 2,7 mill., hovedsakelig på grunn av ledige stillinger, sparetiltak og flere oppsigelser enn forventet. Det er overført midler fra 2024 på 4,9 mill.

122 Div. virksomheter og prosj under FIN (FIN)

Det prognostiserte mindreforbruket på 6 mill. er i hovedsak knyttet til øremerkede midler. Midlene er ment for tiltak som fremmer å ta i bruk nye digitale verktøy i hele kommunen, budsjett- og rapporteringsverktøy og tiltak innenfor informasjonssikkerhetsområdet.

125 Utviklings- og kompetanseetaten

Prognosen viser et mindreforbruk på 14,8 mill. Tallene for revidert budsjett inkluderer imidlertid ikke midler fra FIN knyttet til oppdragsbrev KI på 8,2 mill. for 2025. Reelt prognostisert mindreforbruk er dermed 23 mill. Mindreforbruket er i hovedsak knyttet til lønn og sykelønnsrefusjon.

130 Innkrevingsetaten (FIN)

Avvik mellom regulert budsjett og prognose består hovedsakelig av kostnader til innrullering av Innkrevingsetaten til Oslo felles IKT-plattform (3,7 mill.). Fremført mindreforbruk fra 2024 er avsatt til dette formålet. Resterende mindreforbruk skyldes noe lavere aktivitet innen utviklingstiltak som følge av organisasjonsendringen og ressurskrevende anskaffelsesprosesser. I tillegg har etaten mottatt høyere refusjonsinntekter enn budsjettert.

Status måltabell

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
Antall bydeler som fakturerer via Innkrevingsetaten	7	9	15	11	11	-4	De bydelene INE ikke har avtale med enda, har signalisert at de ønsker å se på faktureringstjenesten i sammenheng med overføring av regnskapsfunksjonen til UKE. Utdanningsetaten skal overta myndighetsområdet

Indikator	2023	Resultat i fjor 2024	Ønsket resultat 2025	Oppnådd resultat	Prognose	Avvik	Statusbeskrivelse indikator
							for barnehager og INE har vært i dialog med UDE om å overta fakturering for alle barnehager fra 01.01.2026.
Antall virksomheter som står utenfor felles IKT-plattform	7	0	2	0	4	2	Det er fire virksomheter som tar i bruk Felles IKT-plattformen i løpet av 2025: REG, HAV, BBY og INE. VAV, UDE og PBE gjenstår
Reduksjon i kommunens innkjøpskostnader knyttet til drift	N/A	N/A	-1%	-0,99 %	-1,3 %	0,3 %	Tallet er basert på årlig estimert gevinst for samkjøpsavtaler inngått i 2025, sammenlignet med tilfelle hvor kommunen hadde dekket de samme behovene uten samkjøpavtaler.
Antall byggeplasskontroller gjennomført og registrert i kommunens mannskapsoppfølgingssystem /HMSREG)	N/A	N/A	200	174	200	0	Målet antas å nås i 2025
Andel egnede kjøretøy som deles mellom virksomheter i Oslo kommune	N/A	N/A	5 %	0 %	1 %	-4 %	Implementeringen av systemet er noe utsatt. Akseptansetest er nå godkjent og vi har som planlagt startet piloter i fem virksomheter i august. Systemet piloteres høsten 2025 mens videre implementering av systemet vil skje i kommunen i 2026
Redusert sykefravær i Oslo kommune	9,5 %	9,5 %	8,2 %	9,0 %	8,2 %		Oppnådd resultat er pr. 2. kvartal 2025
Andel av fellessystemer oppdaterte sikkerhetsløsninger	N/A	N/A	95%	90 %	95 %	0	Målet antas å nås i 2025
Alle virksomheter har fått tilgang til og gjennomført opplæring i ny løsning for nettpublisering i løpet av 2025	N/A	N/A	100 %	10 %	25 %	-75 %	Avtalte leveranser for 2025 omfatter opplæring og tilganger for sentral forvaltning i UKE, samt plan for tilganger og opplæring for øvrige virksomheter. Opplæringen i de øvrige virksomhetene vil først foregå i Q1 2026.
Kommunale avgifter og eiendomsskatt, andel innbetalt av siste års krav, per årsskifte	99,1 %	99,3 %	99,3 %	97,9 %	99,3 %	0	Målet antas å nås i 2025

Sykefravær

	Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2024 i %			Gjennomsnittlig sykefravær 2. kvartal 2025 i %		
Kapittel	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**	**Korttid**	**Langtid**	**Totalt**
121 Oslo Origo	2,5	4,0	6,6	2,6	3,8	6,3
125 Utviklings- og kompetanseetaten	2,5	4,9	7,4	2,3	5,4	7,7
130 Innkrevingsetaten	2,7	2,8	5,5	1,9	2,5	4,3

Investeringsregnskapet

Beløp i 1000

Kapittel	Overført fra 2024 (Y-DISP)	Opprinnelig budsjett	Årsbud. inkl. Y-DISP	Regnskap hiå.	Års-prognose	Avvik årsprognose
121 - Oslo Origo (FIN)	47 986	282 400	330 386	64 340	101 299	229 087
122 - Div. virksomheter og prosj. under FIN (FIN)	46 835	2 650	46 985	99	26 666	20 319
125 - Utviklings- og kompetanseetaten (FIN)	29 925	190 875	227 675	67 615	178 673	49 002
130 - Innkrevingsetaten (FIN)	5 494	8 750	14 244	6 499	8 936	5 308
Sum	**130 240**	**484 675**	**619 290**	**138 553**	**315 574**	**303 716**

Kap. 121 Oslo Origo (FIN)

Årsprognosen viser et mindreforbruk på 229 mill. som skyldes endret fremdrift i prosjektene. Det vil være behov for midlene senere i økonomiplanperioden.

Kap. 122 Div. virksomheter og prosj under FIN (FIN)

Årsprognosen viser et mindreforbruket på 20,3 mill. som skyldes forsinket fremdrift, samt omprioriteringer. Investeringene omfatter prosjekter for oppgradering av sentral IKT-infrastruktur, konsolidering av IKT-systemer, oppgradering av kommunens HR-system og ny kontorstøtteløsning.

Kap. 125 Utviklings- og kompetanseetaten

Årsprognosen viser et mindreforbruket på 49 mill. som i hovedsak gjelder følgende prosjekter:

- *Avsetning til forvaltning av fellessystemer og felles IKT infrastruktur*
  Årsprognosen viser et mindreforbruk på 19,7 mill. grunnet forsinkelser i Service management verktøy anskaffelsen og senere oppstart i arbeidet med ny systemdriftavtale.
- *Innrulling av virksomheter til felles IKT plattform*
  Årsprognosen viser et mindreforbruk på 12,5 mill. grunnet forsinkelser i innrullingen av Plan- og bygningsetaten og Vann- og avløpsetaten.
- *Ekstraordinære midler til fellessystemer og felles IKT-plattform*
  Årsprognosen viser et mindreforbruk på 11,5 mill. grunnet forskjøvet arbeid i Horisont programmet.

Kap. 130 Innkrevingsetaten (FIN)
Årsprognosen viser et mindreforbruk på 5,3 mill. Avviket skyldes at anskaffelse av nytt inkassosystem skyves til 2026 da Procasso innrulleres på Oslo felles IKT -plattform forbindelse med organisasjonsendringen, at siste kostnadsbelastning for Fagsystemet Pilen skjer i første kvartal 2026 og at kostnadene til erstatning av ISY-PA kommer noe senere enn prognostisert.

Klimarapportering

Klimaarbeidet i Oslo pr. 2. tertial 2025

Oslo jobber systematisk med å redusere klimagassutslipp og tilpasse byen til klimaendringene. Våre årlige klimabudsjetter utgjør en handlingsplan for klimaarbeidet i budsjettåret og økonomiplanperioden.

Frem til 2023 omhandlet klimabudsjettet kun utslippene som oppstår innenfor Oslos grenser (de direkte utslippene). I Klimabudsjett 2025 ble virkemidler for alle klimamålene inkludert: indirekte utslipp, energi, klimatilpasning og karbonlagring.

Direkte utslipp

Miljødirektoratets kommunefordelte klimagassregnskap for 2024 er forventet publisert rundt desember 2025. I fravær av oppdaterte utslippstall vurderer Klimaetaten hvordan utslippene utvikler seg basert på en rekke indikatorer fra klimabarometeret. Under følger en gjennomgang av disse indikatorene og status for virkemidlene i klimabudsjett 2025.

Veitrafikk

Tabellen under viser utviklingen av ulike kjøretøy og trafikk i Oslo, som er indikatorer for forventede klimagassutslipp fra denne sektoren.

Tabell: *Indikatorer for mobile kilder (kilde: Klimabarometeret)*

Indikatorer for mobile kilder	2023	2024	2. tertial 2025
Personbiler			
Nybilsalg i Oslo			
Nullutslipp	83 %	89 %	93 %
Lavutslipp*	8 %	4 %	4 %
Fossil	8 %	7 %	3 %
Total bilpark i Oslo			
Nullutslipp	38 %	42 %	44 %
Lavutslipp	8 %	8 %	7 %
Fossil	54 %	51 %	49 %
Nybilsalg i Akershus			
Nullutslipp	83 %	90 %	96 %
Lavutslipp	8 %	2 %	2 %
Fossil	9 %	8 %	2 %
Total bilpark i Akershus			
Nullutslipp	31 %	35 %	37 %
Lavutslipp	9 %	8 %	8 %
Fossil	60 %	57 %	54 %
Nybilsalg i Norge**			
Nullutslipp	82 %	89 %	94 %
Lavutslipp	8 %	3 %	2 %
Fossil	10 %	9 %	3 %
			Varebiler
Nybilsalg i Oslo			
Nullutslipp	42 %	38 %	49 %
Fossil	58 %	62 %	51 %
Total bilpark i Oslo			

Indikatorer for mobile kilder	2023	2024	2. tertial 2025
Nullutslipp	17 %	20 %	22 %
Fossil	83 %	80 %	78 %
Nybilsalg i Akershus			
Nullutslipp	35 %	35 %	50 %
Fossil	64 %	65 %	50 %
Total bilpark i Akershus			
Nullutslipp	8 %	10 %	12 %
Fossil	92 %	90 %	88 %
Nybilsalg i Norge**			
Nullutslipp	28 %	27 %	43 %
Fossil	72 %	73 %	57 %
			Lastebiler**
Nybilsalg i Oslo			
Nullutslipp	9 %	15 %	13 %
Biogass	14 %	19 %	23 %
Fossil	77 %	66 %	64 %
Total bilpark i Oslo			
Nullutslipp	3 %	4 %	5 %
Biogass	7 %	10 %	12 %
Fossil	90 %	86 %	83 %
			Kollektivtransport
Antall påstigninger per år i Oslo (mill.)	286	290,5	185****
			Bomringen
Antall bompasseringer per døgn gjennom Oslo og Bærumsringen	1 059 000	1 063 000	1 072 000
Andel passeringer etter type kjøretøy			
Elandel personbil	47 %	52 %	57 %
Elandel varebil	15 %	19 %	23 %
El- og biogass andel tunge kjøretøy	11 %	17 %	24 %
El- og biogass andel buss	39 %	51 %	54 %

* med "lavutslipp" menes ladbare hybridbiler
**Norge uten Akershus og Oslo
***kjøretøy fra 12 tonn og over
****Til sammenligning var det 182 mill. påstigninger i samme periode i fjor.

Personbiler
Elandel av nybilsalget er pr. 2. tertial på 93 % i Oslo, mens elandel av total personbilbestand er 44 %. Elandelen av bestanden utvikler seg noe saktere enn forventet, men passeringer i bomringen viser at det kjøres mye elektrisk i byen (57 %). Utviklingen i indikatorene i klimabarometeret tilsier en utslippsutvikling omtrent på linje med det som ble antatt i beregninger av vedtatte virkemidler til klimabudsjett 2025.

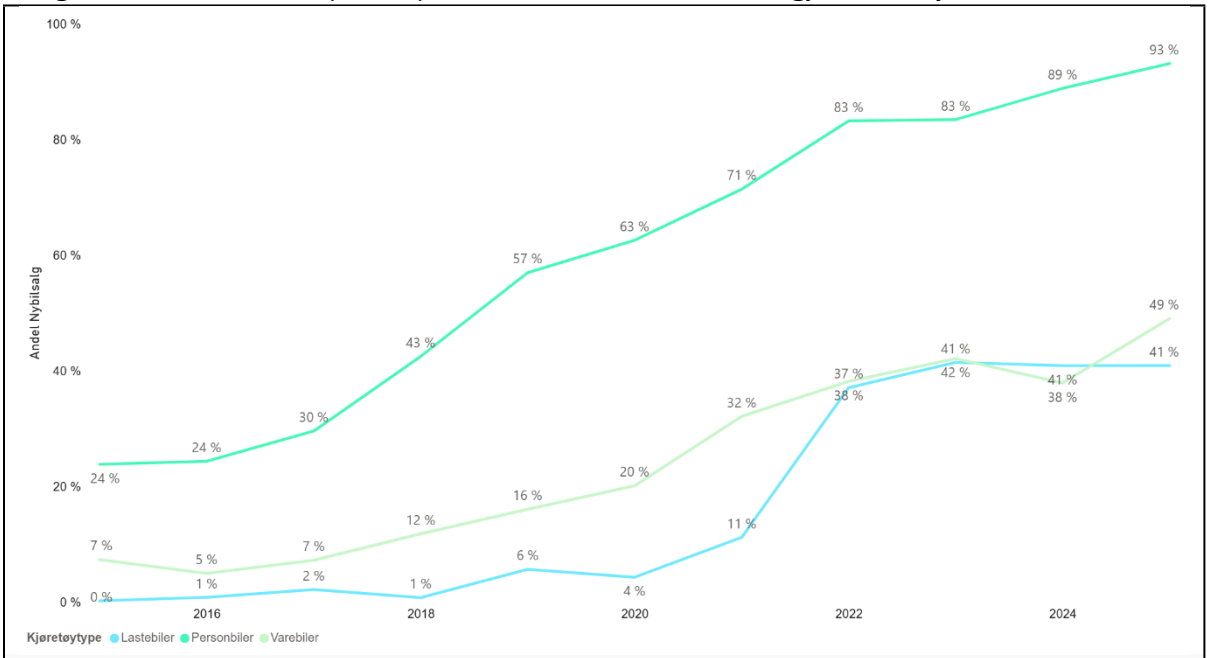
Varebiler
Pr. 2. tertial er det solgt 49 % elektriske varebiler i Oslo. Dette er 11 prosentpoeng høyere enn i 2024. 22 % av varebilparken i Oslo er elektrisk. I Akershus er bestanden av elvarebiler på 12 %. I Norge, uten Oslo og Akershus, er 7 % av alle varebiler elektriske. Oslo har relativt sett høy bestand av elvarebiler, men veksten i den elektriske varebilbestanden i Oslo og Akershus er lavere enn det som ble antatt i beregninger av vedtatte virkemidler til klimabudsjett 2025. Det skyldes at elandelen av nybilsalget er vesentlig lavere enn det som ble antatt, i tillegg til at det totale salget av nye varebiler er noe lavere enn i tidligere år. Begge disse faktorene kan ta seg opp mot slutten av året som følge av introduksjon av flere nye, attraktive elektriske bilmodeller. Men det skal mye

til for at elandelen tar seg tilstrekkelig opp til å nå det nivået som ble anslått i klimabudsjett 2025.

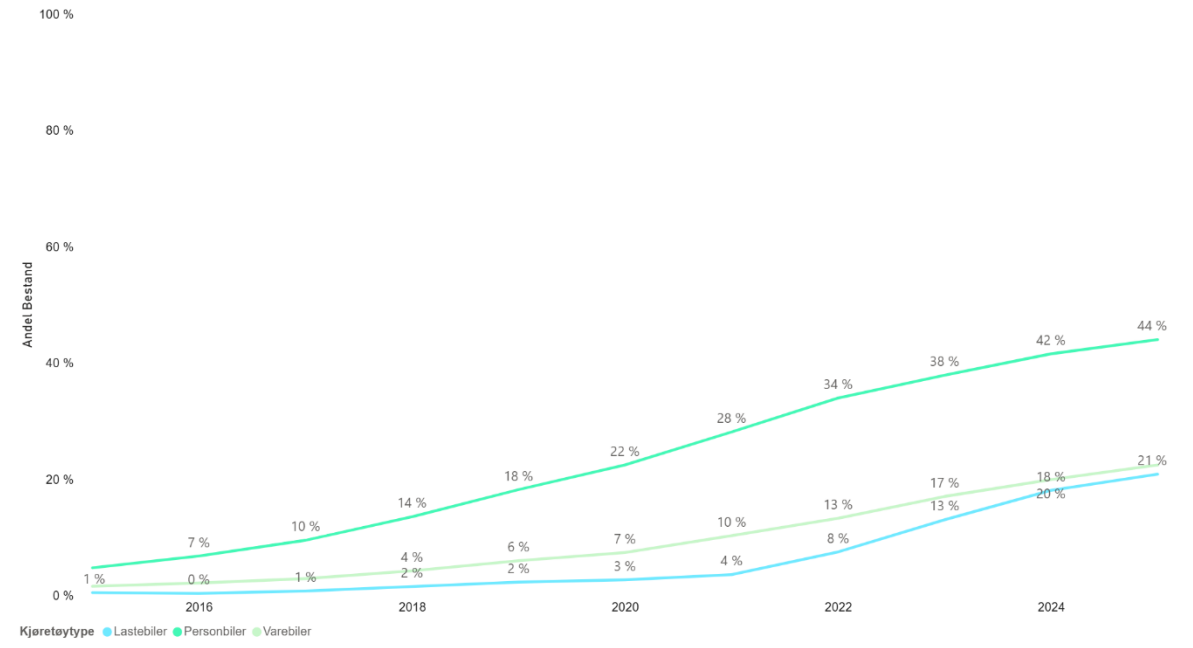
Lastebiler (12 tonn og over)
Hittil i år utgjør elektriske- og biogasslastebiler 36 % av nybilsalget i Oslo og 28 % i Akershus. Dette er langt mer enn i resten av landet, som ligger på 18 %. Dette skyldes trolig lokale virkemidler som krav i kommunens anskaffelser og forutsigbarhet om nulltakst i bomringen. 17 % av lastebilene i Oslo er enten elektriske eller går på biogass. Dette er to prosentpoeng mer enn ved utgangen av 2024. I Akershus er 10 % av lastebilene elektriske eller går på biogass. Veksten i bestanden av utslippsfrie (inkludert biogass) lastebiler i Oslo og Akershus er høyere enn det som ble antatt i beregninger av vedtatte virkemidler til klimabudsjett 2025, noe som tilsier at effekten for dette året kan være underestimert.

Busser
Ruter sine busser utgjør anslagsvis 2/3 av kjøring med buss innenfor byens grenser. Ruter oppgir at 84 % av kjøring i Oslo var med elbuss i 2024. Det er ikke sammenstilt tall pr. 2. tertial 2025. Når det gjelder resten av busstrafikken (1/3 av trafikken), er dette hovedsakelig langdistanse og turistbusser. Av langdistansebussene er alle 65 bussene solgt i Oslo hittil i år elektriske, og 14 % av bestanden er elektriske. Blant turistbussene er 26 % av de 23 solgte bussene i Oslo elektriske. 16 % av turistbussparken er elektrisk. Det bør bemerkes at mange av bussene i denne nykjøpstatistikken er registrert i Oslo, men kan operere andre steder.

I figurene under vises utviklingen i nybilsalget og utviklingen for bilparken i Oslo som helhet. Det er viktig å se trender basert på tall per år. Tallene hittil i 2025 utgjør to tredjedeler av året 2025.



Figur 2: El- og biogassandel i nysalget i Oslo for lastebil (over 3,5 tonn), personbil og varebil fra 2015 til og med mars 2025. Kilde: Opplysningsrådet for veitrafikk (OFV)

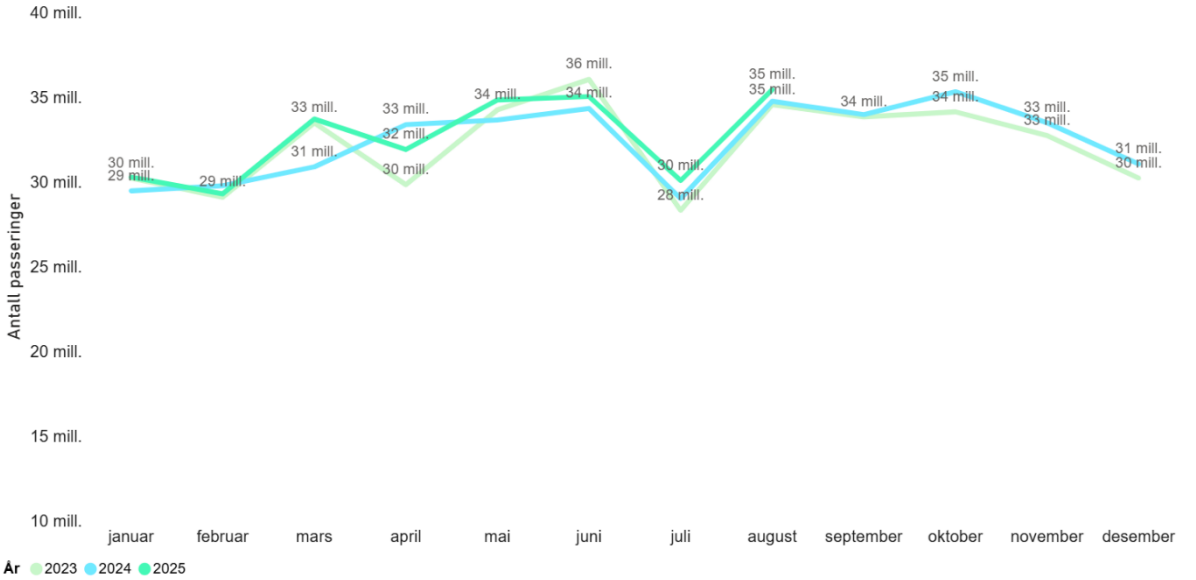


Figur 3: El- og biogassandel i hele kjøretøyparken i Oslo for lastebil (over 3,5 tonn), personbil og varebil fra 2015 til og med mars 2025. Kilde: Opplysningsrådet for veitrafikk (OFV)

Trafikkutvikling

Trafikken gjennom Oslo og Bærumsringen har pr. 2. tertial 2025 økt med 0,8 prosent sammenlignet med samme periode i 2024. Kollektivtrafikken har pr. 2. tertial økt med 1,6 prosent sammenlignet med samme periode i 2024 (målt i antall påstigninger i Oslo).

57 % av passeringene i bomringen med personbil er elektriske hittil i år. For varebiler er elandelen 23 %. For tunge kjøretøy utgjør el og biogass-andelen 24 % av passeringene. For busser er andelen 54 %.



Figur 4: Utviklingen i biltrafikk i bomringen fra 2023 til og med august 2025.

Status for Oslos vedtatte virkemidler for veitrafikk

3. Innkjøp av utslippsfrie (inkludert biogass) kjøretøy i kommunen

Ifølge handlingsplan for utslippsfri og delingsbasert kjøretøy- og maskinpark, skal kommunens kjøretøy og maskiner være elektriske eller gå på biogass i løpet av 2025. Beredskapskjøretøy/spesialkjøretøy (slik som for eksempel brannbiler) er unntatt dette målet.

86,7 % av kommunens egne lette kjøretøy var elektriske pr. 2 tertial 2025 (personbil 94,6 %, varebiler 72,6 %). Totalt er det 16 av 37 virksomheter som eier kjøretøy, som har nådd målet om at alle tjenestebilene deres er nullutslippskjøretøy. Det gjenstår 46 fossile personbiler i kommunen, en reduksjon på 7 kjøretøy siden 1. kvartal. Brorparten av disse er hos følgende virksomheter: 12 hos Brann- og redningsetaten (unntak), 21 hos bydelene hvorav 11 skal skiftes i løpet av året og resten er i Vann- og avløpsetaten, Utdanningsetaten og Velferdsetaten som har 3-4 biler hver. Velferdsetaten skal skifte ut sine biler i løpet av året.

Det gjenstår 129 varebiler som kjører på biodiesel i kommunen, en nedgang på 6 kjøretøy siden 1. kvartal. Brorparten av disse er hos følgende virksomheter: 70 hos Vann- og avløpsetaten (delvis unntak fra utslippsfritt pga beredskapshensyn), 19 hos Bymiljøetaten og 8 hos bydel Bjerke. Vann- og avløpsetaten har ganske mange varebiler som kjører på biodiesel, som skal selges i løpet av året, og har rundt 20 nye elvarebiler i bestilling til 2025 og 2026.

63 % av tunge kjøretøy er utslippsfrie eller går på biogass. Det gjenstår 81 kjøretøy som går på fossilt drivstoff eller biodiesel, en økning med 2 kjøretøy fra 1. kvartal. En av disse er hos Brann- og redningsetaten, mens den andre er innkjøp av en brukt minibuss hos Utdanningsetaten. Brorparten av gjenværende fossile/biodieseldrevne tunge kjøretøy er hos følgende virksomheter: 33 hos Brann- og redningsetaten (unntak), 17 hos Renovasjons- og gjenvinningsetaten, 12 hos Vann- og avløpsetaten (delvis unntak pga. beredskapshensyn) og 5 hos Bymiljøetaten (dispensasjon ut 2025). Renovasjons- og gjenvinningsetaten jobber med å erstatte resterende kjøretøy på biodiesel, men oppgir at noen av disse ikke kan forventes levert før i 2026.

Utslippsfri (inkl. biogass) og transporteffektiv leveranse av varer og tjenester på oppdrag for kommunen

Kommunens reviderte krav til transportanskaffelser fra 2025 ble vedtatt i første kvartal, byrådssak 1004/25. Kravene omfatter flere anskaffelser enn tidligere (ned til 100.000 kr og i gjennomsnitt to leveringer per måned eller oftere). Dette gjør at flere må omstille kjøretøyparken den nærmeste tiden for å kunne levere varer og tjenester til Oslo kommune.

Utviklings- og kompetanseetaten rapporterer at det er stilt standard klima- og miljøkrav i 84 % av relevante utlysninger. Det er en økning på syv prosentpoeng sammenlignet med 2024 og 2 prosentpoeng økning fra 1. kvartal. Årlige spørreundersøkelser viser at de fleste innkjøpere i kommunen kjenner til kravene, men kravene benyttes likevel fortsatt ikke i alle relevante anskaffelser av transport. For å kontrollere at kravene til transport følges av leverandørene, har UKE gjennomført 50 stedlige kontroller i 2025 av leverandører på kommunenes samkjøpsavtaler. Disse kontrollene viste 5 tilfeller med avvik hvor det var brukt fossile kjøretøy.

5. Grønn mobilitetsplan

Arbeidet med å lage en helhetlig grønn mobilitetsplan er i gang. Byrådet tar sikte på å sende et

utkast av planen på offentlig høring på nyåret 2026, og at bystyrebehandling skjer i løpet av 2026.

6. Tilrettelegge for økt sykling og gange
I 2025 har kommunen mål om å bygge 10 kilometer ny og oppgradert sykkelinfrastruktur og 5 kilometer for gående. Det skal videre etableres hjertesoner og minst 10 snarveier. Pr 2. tertial rapporterer Bymiljøetaten at prognosen for ny og oppgradert sykkelinfrastruktur for 2025 er nedjustert til 8,6 kilometer og det er foreløpig bygget 1,6 km ny sykkelvei. Det skyldes blant annet at prosjektene er mer komplekse og tidkrevende enn opprinnelig antatt. Prognose for ny og oppgradert infrastruktur for gående for 2025 er oppjustert fra 5 til 10 km. Det er bygget 2,5 km pr. 2. tertial. Bymiljøetaten jobber med utvikling av tellemetodikk og prognosen er derfor usikker. Det er bygget 239 nye og oppgraderte sykkelstativ pr. andre tertial. Prognosen for året er 352 sykkelstativ totalt i 2025. Målet var 300. Det er pr. 2. tertial etablert 9 nye hjertesoner, og prognosen for 2025 er 13 nye hjertesoner. Målet var 14. Det er etablert 7 snarveier og prognosen for året er 18 snarveier. Målet for året var 10. Overoppfyllelse av mål skyldes blant annet at prosjekter som skulle vært ferdig i fjor, blir ferdigstilt i år. Prognose for drift av sykkelanlegg med 130 km drift vinter er i henhold til måltall.

7. Forbedre kollektivtransporten (øke framkommelighet, reduserte priser, nye trikker, utbedringer for t-banen mm)
Pr. 2. tertial 2025 er 83 av de 87 nye SL18 trikkene mottatt. Det aller meste av trikkens rutetilbud blir kjørt av nye trikker. For de reisende betyr dette bedre komfort, mer plass og økt tilgjengelighet gjennom universell utforming. I mai ble siste SL95 (Italiatrikken) tatt ut av trafikk etter å ha vært i operasjon i Oslo siden 1999.
Sporveien startet våren 2025 opp arbeidet med oppgradering av Majorstuen stasjon. Arbeidet skal ferdigstilles høsten 2025. Sammen med nytt signalanlegg, gir oppgraderingen av stasjonen økt kapasitet i T-banenettet, slik at togene på Fornebubanen kan trafikkere fellestunnelen gjennom sentrum. Kapasitetsøkningen gir også mulighet for flere avganger på grenbanene.
Pr. 2. tertial er tre tiltak for å bedre fremkommeligheten for kollektivtrafikken fullført. 11 tiltak er under utførelse. Dette er tiltak som blant annet omfatter kryssoptimaliseringer, forkjørsreguleringer, lysregulering av kryss og holdeplassoppgraderinger.
Fornebubanen har fullført over 99 prosent av tunnelarbeidet, og anleggsarbeidene er i gang ved samtlige av de seks stasjonene.

8. Deleløsninger
Pr. 2. tertial 2025 er det 975 reserverte bildelingsplasser på kommunal grunn. Avviket fra måltallet på 1000 plasser skyldes at bildelingsselskaper har sagt opp plasser. Det ble lansert en egen bildelingsportal for bildelingsselskapene i februar 2025. Bildelingsportalen håndterer administrering av tillatelser, samt prosesser som tidligere har blitt gjort manuelt, blant annet fornyelse av avtaler og fakturering.

9. Redusert transport av masser og avfall
Faggrunnlag til Handlingsplan for lokal, klimavennlig og sirkulær massehåndtering ble oversendt byrådsavdelingen for miljø og samferdsel i februar 2025. Planen er utarbeidet av Klimaetaten i samarbeid med den kommunale arbeidsgruppen for massehåndtering. Planen beskriver blant annet dagens situasjon, behov, kommunens rolle, samt konkrete tiltak for å fremme en mer sirkulær og klimavennlig massehåndtering i Oslo.

I arbeidet med oppdatert regional plan for areal og mobilitet i Oslo og Akershus er masseforvaltning inkludert som nytt tema. Klimaetaten og Plan- og bygningsetaten bidrar inn i en arbeidsgruppe for massehåndtering som skal utrede og gi forslag til hvordan massehåndtering kan innarbeides i planen. Planfasen varer frem til mai 2026.

10. Etablere ladeinfrastruktur for personbiler
Oslo kommune legger til rette for bruk av elbiler ved å etablere kommunale ladepunkt og bidra til bygging av ladeinfrastruktur gjennom tilskudd. Pr. andre tertial er det etablert 56 nye ordinære kommunale ladepunkter, som er over måltallet for året på 50. 89 eldre ladestolper er oppgradert, der måltallet for året er 100. 12 hurtigladepunkt er etablert, men noe av dette er etterslep fra fjoråret. Målet for 2025 er fem nye hurtigladepunkt.

Pr. 2. tertial 2025 har Klimaetaten gitt tilsagn til etablering av ladeinfrastruktur i 39 borettslag og sameier. Samlet er tilsagnene på ca. 3,1 mill. kroner og muliggjør 939 ladeplasser. Prognose for året er 1500 ladeplasser, under halvparten av målet som er på 3500 ladeplasser. Dette skyldes sannsynligvis i stor grad at støttesatsen ble satt ned fra 50 til 30 prosent ved inngangen til 2025.

11. Insentiver for utslippsfrie drosjer (krav, tilskudd, ladeinfrastruktur mm)
Fra 1. november 2024 skal drosjer som kjører i Oslo være utslippsfrie. Pr. andre tertial er det etablert seks nye hurtigladepunkt for drosjer. Noe av dette er etterslep fra 2024. Som følge av etterslepet er prognose for året 12 hurtigladepunkt, fire flere enn målet som var åtte nye hurtigladepunkt i 2025.

Pr. 2. tertial 2025 har Klimaetaten gitt tilsagn til kjøp av 34 ladere og 21 hurtigladere til el-drosjer. Tilskuddsordningen er planlagt avsluttet ved utgangen av året.

12. Insentiver for utslippsfrie varebiler (etablere/tilskudd til ladeinfrastruktur, samlastsentre, lastelommer, parkering mm)
Bymiljøetaten har etablert 16 ladepunkter til vare- og nyttetransport. 6 av dem er til varebiler (se også virkemiddel 15). En del av dette er etterslep fra 2024. Derfor ligger de over måltallet for 2025 som er syv ladepunkter.
Bymiljøetaten samarbeider med Oslobygg om en pilot for nattlading av varebiler på en skoleparkeringsplass på Holmlia. Oppstart av etablering av 12 ladepunkter er planlagt i oktober. Så langt i 2025, har 11 bedrifter fått tilsagn gjennom Klima- og energifondet til normallading av elvarebiler. Dette muliggjør 54 ladere. Årsprognose er 80, mens målet var 130. Fondet har så langt i år ikke gitt noen tilsagn til hurtiglading av elvarebiler. Byrådet vil be Klimaetaten igangsette ytterligere tiltak for å få flere til å bruke støtteordningene for varebil, for slik å bidra til forsert overgang til utslippsfrie varebiler.

13. Insentiver for utslippsfrie tur- og ekspressbusser
Pr. 2. tertial 2025 har ett busselskap fått tilsagn til etablering av hurtiglading for busser gjennom Klima- og energifondet.

Kommunens reviderte krav til transportanskaffelser fra 2025 ble vedtatt i første kvartal. De vil omfatte flere anskaffelser og gjør at flere må omstille seg den nærmeste tiden for å kunne kjøre transportoppdrag som f.eks. skoleskyss for Oslo kommune. Klimaetaten har hatt dialog med bussbransjen blant annet gjennom et fagmøte arrangert av Osloregionens energistasjonsprosjekt. Klimaoslo.no har også laget en sak om ny ladestasjon på Revierkaia.

14. Bruk av utslippsfrie eller biogassdrevne lastebiler på oppdrag fra kommunen (masser og avfall)
Kommunens reviderte krav til transport av masser fra 2025 ble vedtatt i første kvartal (byrådssak 1014/25.) Ifølge reviderte krav skal minimum biogass som drivstoff benyttes for transport av masser som fjernes fra og leveres til bygge- og anleggsplass på oppdrag for kommunen. Renovasjons- og gjenvinningsetaten og Vann- og avløpsetaten har fortsatt noen eldre kontrakter der man ikke har brukt standardkravene. Massetransport knyttet til arbeider med å bygge Fornebubanen foregår i stor grad på biodiesel. Det skyldes at det ikke er tillatt å bruke biogass ved transport i tunnel. Utslippsfrigraden for Fornebubanens transport av avfall og masser har allikevel økt med 15 prosentpoeng hittil i år sammenlignet med forrige rapportering. Dette er en betydelig økning, men likevel lavere enn målet. Under vises andel utslippsfritt inkl. biogass og utvikling fra forrige rapportering:

Tabell: *Andel utslippsfritt i transport av masser på oppdrag for kommunen (%) pr. 2. tertial 2025*

Etat	Utslippsfritt inkl. biogass 1.kvartal	Utslippsfritt inkl. biogass 2. tertial	Utvikling i prosentpoeng
Gravplassetaten	100 %	N/A	
Bymiljøetaten	94 %	100 %	+6
Vann- og avløpsetaten	71 %	65 %	-6
Renovasjons- og gjenvinningsetaten	55 %	75 %	+20
Oslo Havn	100 %	100 %	0
Oslobygg	99 %	97 %	-2
Fornebubanen	21%	36 %	+15
Boligbygg	99%	100 %	+1
Eiendoms- og byfornyelsesetaten	100%	N/A	

15. Insentiver for utslippsfri tungtransport i Oslo (fritak i bomringen, etablere/tilskudd til ladeinfrastruktur, fremskaffe arealer til energistasjoner mm)
Bymiljøetaten har etablert 16 ladepunkter til vare- og nyttetransport (de samme som er rapportert under tiltak 12). 10 hurtigladere er til lastebiler, turbusser, drosjer og et hurtigruteskip (som lader hver 3. uke) på Revierkaia. Prognose for året er 22 ladepunkter. Målet var syv ladepunkter. Mye av årsaken til den høye prognosen sammenlignet med mål er etterslep fra 2024.

Klimaetaten ga i juni 2025 tilsagn til en offentlig tilgjengelig hurtigladestasjon for tunge kjøretøy med 10 ladepunkter på Alnabru. Bedrifter har videre fått tilsagn til åtte egne ladestasjoner for tunge kjøretøy og buss. Prognosen for året er 10 nye ladestasjoner.
Det er pr. 2. tertial bygget to offentlig tilgjengelige hurtigladere for tungtransport som følge av tilsagn gitt tidligere år. Prognosen for året er 16, mens måltallet var 36. Årsaken til at målet ikke nås, er at ett av prosjektene har fått utsettelse til 2026 med å realisere bygging.

Energiforsyning
Avfallsforbrenning er en stor kilde til utslipp i Oslo. Indikatorene i klimabarometeret (tabellen nedenfor) viser utvikling av mengde forbrent avfall ved Oslos tre avfallsforbrenningsanlegg.

Tabell: *Forbrent avfall i Oslo pr. andre tertial 2023 til 2025 (tonn)*

Indikator for energiforsyning	**2. tertial 2023**	**2. tertial 2024**	**2. tertial 2025**
Avfallsforbrenning (tonn)			
Mengde forbrent avfall på Haraldrud energigjenvinningsanlegg (REG)	62 800	59 800	47 400
Mengde forbrent avfall på Haraldrud varmesentral	28 100	24 300	27 500
Mengde forbrent avfall på Klemetsrud	203 200	220 600	215 400
Totalt	**294 100**	**304 700**	**290 300**

Mengde forbrent avfall hittil i år er lavere enn samme periode i 2024, men på samme nivå som i 2023. Sammenlignet med beregninger i klimabudsjett 2025 ligger man an til å forbrenne ca. 7 000 tonn avfall mindre enn det som ble antatt. Hvis denne trenden varer ut året, kan det indikere at utslippene vil være rundt 3 000 – 4 000 tonn CO2-ekvivalenter lavere sammenlignet med anslag i Klimabudsjett 2025. Sammenlignet med 2024 vil utslippene reduseres med ca. 6000 tonn CO2-ekvivalenter

Pr. 2. tertial 2025 er det benyttet 27,8 GWh fossil gass til produksjon av fjernvarme. Til sammenligning ble det benyttet 19,4 GWh fossil gass i samme periode i 2024. Det tilsier at det sannsynligvis blir en utslippsøkning fra fjernvarme i 2025 i størrelsesorden 3000-4000 tonn CO_2. Bruk av fossile brensler i fjernvarmeproduksjon varierer med temperatur og strømpriser, og dette kan endre seg før årsslutt.

Status for Oslos vedtatte virkemidler for energiforsyning

Karbonfangst på Klemetsrud

Avfallsforbrenningsanlegget på Klemetsrud står i dag for om lag 19 % av utslippene i Oslo, og er det største punktutslippet i kommunen. Etter en gjennomgang av prosjektet med revidert prosjektplan i oktober 2024, besluttet Hafslund Celsio i januar 2025 å gjenoppta karbonfangstprosjektet. Anlegget skal stå ferdig i 2029, med planlagt oppstart i tredje kvartal. Når anlegget er i full drift, har det kapasitet til å fange opp mot 350 000 tonn CO_2, omtrent halvparten av dette vil være fossilt CO_2.

Annen mobil forbrenning

Overgangen til fossilfrie- og utslippsfrie anleggsmaskiner reduserer utslippene i kommunen. Svakheter i metoden som Miljødirektoratet bruker i det kommunefordelte klimagassregnskapet, gjør at effekten av Oslos tiltak ikke reflekteres i klimagassregnskapet. Det finnes heller ikke andre gode indikatorer som kan gi en overordnet status for utslippsutvikling i sektoren. Oslo kommune fører statistikk på egne byggeplasser. Rapporteringen for 2024 viser en estimert utslippsreduksjon på over 15 000 tonn CO_2 ekvivalenter som følge av klimakrav kommunen stiller til egne byggeplasser.

Status for Oslos vedtatte virkemidler for annen mobil forbrenning

16. Krav om utslippsfri bygg- og anleggsvirksomhet på oppdrag for kommunen

Utviklings- og kompetanseetaten rapporterer at det er stilt krav til utslippsfrie bygge- og anleggsplasser i alle relevante anskaffelser i kommunen. Det følger samme utvikling som for 2024, hvor andelen også lå på 100 %.

Målet, i henhold til Reviderte standard klima- og miljøkrav til Oslo kommunes bygge- og anleggsplasser (byrådssak 1014/25), er at alle bygge- og anleggsplasser skal være utslippsfrie innen 2025. Boligbygg rapporterer at biodiesel fortsatt blir benyttet til oppvarming i prosjekt gjennomført på vinterstid. Bymiljøetaten rapporterer bruk av biodrivstoff i 8 kontrakter og fossilt drivstoff i 2 kontrakter. Disse avvikene følges opp. Havna har begynt arbeidet med mudring rundt Kneppeskjær. De har prøvd å skaffe elektriske maskiner, men fikk kun tak i 2 av 4 maskiner. De to andre maskinene går på biodiesel, og den ene går døgnet rundt.

UKE anskaffet i 2024 et digitalt verktøy for å følge opp klimakrav i kommunens kontrakter, kalt Fremby. Verktøyet skal også kunne brukes til bedre datainnsamling og statistikk over utviklingen på kommunenes prosjekter. Pr. 2. tertial 2025 er Fremby tatt i bruk i ca. 35 bygge- og anleggsprosjekter i Oslo kommune. Løsningen skal utvides til å hente inn data om type og mengde masser, samt transportdistanse for massetransport, i tillegg til anleggsmaskiner.
Under vises andel utslippsfritt inkl. biogass og utvikling i 2025:

Tabell: *Andel utslippsfritt inkl. biogass for anleggsarbeid på kommunens bygge- og anleggsplasser (%) pr. 2. tertial 2025*

Etat	Utslippsfritt inkl. biogass 1.kvartal	Utslippsfritt inkl. biogass 2.tertial	Utvikling i prosentpoeng
Oslobygg	95 %	95 %	0
Boligbygg	21 %	22 %	+1
Oslo Havn	100 %	50 %	-50
Bymiljøetaten	92 %	90 %	-2
Fornebubanen	49 %	54 %	+5
Gravplassetaten	90 %	N/A	
Vann- og avløpsetaten	95 %	96 %	+1
Eiendoms- og byfornyelsesetaten	0 %	N/A	
Plan- og bygningsetaten	0 %	N/A	

17. Krav om fossilfri bygg- og anleggsvirksomhet i reguleringsplaner
Det har flere år vært omstridt om det er hjemmel for å stille krav om utslippsfrie anleggsplasser i reguleringsplaner etter plan- og bygningsloven, men den 3. april 2025 fastsatte Klima- og miljødepartementet en ny forskrift, hjemlet i forurensningsloven § 9, om å begrense utslipp fra bygge- og anleggsplasser. Oslo kommune har arbeidet for tydelig hjemmel for klimakrav til anleggsplasser i flere år, og dette arbeidet har nå gitt resultater. Kommunen sendte forslag til lokal forskrift som stiller krav om utslippsfri anleggsplasser på høring tidlig i september. Høringsfristen er 15. november 2025.

18. Tilrettelegge for utslippsfri håndtering av varer og last på Oslo havn
Noe bakkeutstyr og transportutstyr er fremdeles fossilt på havna. Det gjelder 12 terminaltraktorer, tre reachstackere og to empty-handlere (spesialmaskiner som brukes til å flytte containere). Elektrisk terminaltraktor er testet, og det vil komme tre i ordinær drift i 2025. Målet er å erstatte de resterende ni som går på fossil diesel i 2026. Oslo havn har påbegynt arbeidet med anskaffelser av nullutslipps-reachstackere.

19. Innkjøp av utslippsfrie maskiner i Oslo kommunes maskinpark
Oslo jobber for å skifte ut fossile maskiner i den kommunale maskinparken. Mye av det tyngre utstyret som brukes av kommunen, er umoden teknologi og markedsutviklingen har gått saktere

enn forventet. Kommunen har også kun komplett oversikt over de maskinene som er forsikret (rundt en fjerdedel av maskinene i kommune eller ca. 472 av totalt 1500-2000 maskiner). Denne statistikken omfatter likevel de største og mest utslippsintensive maskinene, og inkluderer alt fra gravemaskiner, til løypepreppareringsmaskiner, større gressklippere, traktorer, snøscootere og div. andre arbeidsmaskiner. Av maskinene hvor man har statistikk, er 28,7 % elektriske pr. 2. tertial med en prognose på 30 % i løpet av året. De uforsikrede maskinene er oftest mindre maskiner, som mindre gressklippere, løvblåsere, snøfresere osv. Utviklings- og kompetanseetaten (UKE) jobber også med å lage et felles flåtestyringssystem hvor alt relevant utstyr skal registreres, noe som vil gi bedre oversikt over disse maskinene fremover. Det er startet en pilotering med virksomhetene UKE, UDE, BYM, Bydel Østensjø og Bydel Stovner, og utrulling til alle virksomheter vil starte mot slutten av 2025 (se også omtale under indirekte utslipp).

Til tross for at det ikke finnes en komplett oversikt, vet vi at brorparten av maskinene i Oslo kommune eies av Utdanningsetaten, Gravplassetaten, Bymiljøetaten og Renovasjonsetaten, i den rekkefølgen. Utdanningsetaten har skiftet ut noen få maskiner, men det foreligger ikke informasjon om elandel. Ifølge statistikken over forsikrede maskiner har Utdanningsetaten kun fossile maskiner pr. 2. tertial. Gravplassetaten skal bytte ut flere arbeidsmaskiner i år og oppgir at 83 % av maskinene deres er utslippsfrie pr. 2. tertial. Bymiljøetaten har fått dispensasjon for halvparten av deres maskiner til 2027, og har pr. 2. tertial en elandel på 17 %. De oppgir imidlertid at de forventer at rundt halvparten av maskinene uten dispensasjon vil være skiftet ut i løpet av 2025 og at de skal teste en elektrisk traktor i år. Renovasjon- og gjenvinningsetaten oppgir at 48 % av deres maskiner er elektriske pr. 2. tertial, og at de skal skifte ut mange i år og kan oppnå en utslippsfriandel på 90 % i løpet av året, gitt at leveransene går gjennom. I 2025 har også UKE gått til fellesinnkjøp av eltraktorer, og det skal leveres 4-8 eltraktorer til virksomhetene. Disse blir noen av de første eltraktorene i Norge.

20. Insentiver til utslippsfrie motorredskaper og arrangementer (tilskudd, strøm til arrangementer)
Pr. 2. tertial 2025 har Klimaetaten gitt 17 tilsagn på til sammen 10,1 millioner kroner gjennom ordningen Elektriske motorredskaper og maskiner. Målet og årsprognose er 30 tilsagn.

Bymiljøetaten har ferdigstilt strømtilførsel til arrangementer på Voldsløkka, slik at det ikke lenger er nødvendig å bruke dieselaggregat.

Andre utslippskilder
Status for Oslos vedtatte virkemidler for andre utslippskilder

1. Vedlikehold av deponigassanlegg på Rommen og Grønmo

Nedlagte avfallsdeponier produserer metan ved nedbrytning av organisk avfall. Produksjonen av metan avtar etter hvert som avfallet brytes ned. Utslippene av metan til atmosfæren reduseres i oppsamlingsanlegg for metangassen. Eiendoms- og byfornyelsesetaten (EBY) drifter disse anleggene i Oslo. Pr. 2. tertial 2025 har det blitt fanget metan tilsvarende om lag 15 000 tonn CO_2-ekvivalenter fra deponigassanleggene på Rommen og Grønmo. Årsprognose for 2025 er 18 200 CO_2-ekvivalenter. Uttaket av deponigass går etter planen og gir reduserte klimagassutslipp.
21. Etablere landstrøm for tank- og cruiseskip og følge opp bruk av landstrøm til containerskip
Oslo havn venter på landstrømanlegg til containerskip. Anleggene skal leveres i år. Oslo havn forventer at 25 % av anløpene med cruiseskip (halvparten av anløpene på Revierkaia), og 5 % av anløpene med containerskip, vil bruke landstrøm i 2025. Dette er i tråd med antagelser i effektberegningene for klimabudsjett 2025.

På Filipstad skal det etableres et landstrømanlegg for cruiseskip i 2026. Bygging av landstrøm for tankskip starter sannsynligvis ikke før i 2026.

Vurdering av muligheten for å nå en klimagassreduksjon på 43 %, som anslått med de vedtatte virkemidlene i klimabudsjett 2025
Klimaetatens vurdering er at kommunen er i rute med å nå en utslippsreduksjon på 43 % i 2025, fordi de fleste virkemidlene er i rute. Samtidig er det flere usikkerhetsmomenter.

Resultatene fra klimabarometeret 2. tertial 2025 indikerer at utslippene fra veitrafikken vil gå ned i 2025, sannsynligvis noe mer enn beregnet i klimabudsjett 2025. Det skyldes at det har vært en raskere overgang til tunge kjøretøy på el- og biogass enn antatt i beregningene. Denne effekten overstiger effekten av at salget av elvarebiler har vært lavere enn det som lå til grunn i beregningene. Andelen omsatt biodrivstoff i veitrafikken økte i 2024, men er forventet å holde seg stabil i 2025. Biodrivstoff vil dermed ikke påvirke utslippsutviklingen.

En del lokale forhold og tiltak (eksempelvis elektrifisering av busser i kollektivtrafikken) har til nå ikke blitt fullt ut fanget opp i veitrafikkberegningene i det kommunefordelte utslippsregnskapet fra Miljødirektoratet. Det er derfor sannsynlig at det reelle utslippet også i 2025 vil være lavere enn det som vil fremgå av det kommunefordelte klimaregnskapet. Klimaetaten, sammen med Miljødirektoratet og NILU, utreder om det er mulig å forbedre klimagassregnskapet for veitrafikk.

Overgangen til fossilfrie- og utslippsfrie anleggsmaskiner vil fortsette å gi utslippsreduksjoner. Svakheter i metoden som Miljødirektoratet bruker i det kommunefordelte klimagassregnskapet, gjør imidlertid at tiltakseffekten av dette ikke fanges opp i regnskapet for Oslo. Omsetningskrav for avansert biodrivstoff for ikke-veigående maskiner, som anleggsmaskiner og traktorer, er det samme i 2025 som i 2024 (10 prosent). Biodrivstoff vil dermed ikke påvirke utslippsutviklingen.

Mengde forbrent avfall hittil i år indikerer at Oslo ligger an til å forbrenne noe mindre avfall enn det som ble antatt i klimabudsjett 2025. Det gir en utslippsnedgang på 3 - 4 000 tonn CO2-ekvivalenter sammenlignet med antakelsene i klimabudsjett 2025, gitt at trenden fortsetter. Samtidig kan økningen i bruk av fossil gass i fjernvarmenettet langt på vei nulle ut dette.

Indirekte utslipp

Under følger rapportering på virkemidler for indirekte utslipp i Klimabudsjett 2025.

Forbruk (virkemidler 1-8)
Kommunen har så langt i 2025 ombrukt 1441 varer (møbler, inventar, etc.) i Ombruksplattformen, og forventer å overoppfylle målsetningen om ombruk av 1500 varer innen året er omme. Andel av kommunens kjøp på samkjøpsavtaler for møbler og relaterte tjenester, som består av reparasjon og/eller redesign, var i første kvartal i tråd med målsetningen om 5 % (rapporteres etterskuddsvis av leverandør).

60 barnehager har pr. 2. tertial tatt i bruk det klimavennlige menyplanleggingsverktøyet i samkjøpsavtalen med Oda, og har bestilt til sammen 344 oppskrifter. Måltallet for 2025 er 150 barnehager.

Rapporteringen framstår noe sprikende hva gjelder vegetarmat som standard på alle møter og arrangementer i kommunens regi. Både etater og bydeler rapporterer om avvik, og at det “legges til rette for alternative valg”, “ikke er etablert klare rutiner”, mangler “ressurser eller verktøy til

å føre kontroll på dette" og er "vanskelig… når møtematen serveres som buffet på hotell- og konferansesteder." Utrulling av måleverktøy for matsvinn er forsinket, men igangsatt.

Kjøretøy, maskiner og drivstoff (virkemidler 9 og 10)
Utviklings- og kompetanseetaten (UKE) har etablert et flåtestyringssystem for kjøretøyparken til kommunen, som skal bidra til å redusere kommunens behov for å eie egne kjøretøy, slik at bilparken kan reduseres på sikt. Systemet piloteres nå av UKE, UDE, BYM, Bydel Østensjø og Bydel Stovner. Utrulling av systemet til resten av virksomhetene er planlagt før årsslutt. UKE jobber også med å etterspørre dokumentasjon for utslipp i produksjon av kjøretøy levert gjennom avtalen for nye kjøretøy.

Bygge- og anleggsmaterialer (virkemidler 11-15)
Det største potensialet for indirekte utslippsreduksjoner for Oslo kommune, ligger i materialbruk i bygg- og anleggsprosjekter. Oslobygg forventer at utslipp fra materialbruk i kommunens nye og rehabiliterte bygg i 2025 ligger 12 % under referansebanen. Dette er betydelig under målsetningen på 30 %. Dette er likevel en forbedring fra første kvartal, hvor estimatet var 8 %. Estimatet har endret seg fra kvartalsrapporteringen fordi Oslobygg har fått bedre tallgrunnlag gjennom flere ferdigstilte klimagassregnskap for rehabiliteringer og nybygg. Årsaken til manglende måloppnåelse er blant annet at mange av de nye byggene har nedgravde arealer som kjeller. Nedgravde arealer krever mer bruk av stål og betong og gir høyere klimagassutslipp fra materialbruk. Flere rehabiliteringsprosjekter fremfor nybygg ville også økt måloppnåelsen. Det er samtidig positivt at det har vært betydelig ombruk av byggematerialer i fire av fem byggeprosjekter.

Vann- og avløpsetaten (VAV) stiller klimakrav til materialer i kravspesifikasjoner og mengdebeskrivelser. Et konkret eksempel er Tryvann høydebasseng, hvor VAV stilte krav til både betong og armert stål. Leverandøren tilbød lavkarbon pluss-betong og resirkulert stål, noe som gir estimert besparelse på 170 000 kg CO_2. Vann- og avløpsetaten estimerer at omtrent 12 % ombruksmasser er benyttet der det er fylt på rundt rør og ledninger, i tillegg til internt ombruk av masser på anleggsprosjektene. 88 % av entreprisene til Fornebubanen leverer klimagassregnskap innenfor eller lavere enn hva som ble forespeilet før prosjektets start. Måltallet for 2025 er 100 %. Fornebubanen har et mål om en karbonintensitet på 0,22 tonn CO_2 per tonn, og rapporterer at de ligger an til å nå målet. Fornebubanen leverer 90 % av totale overskuddsmasser til gjenvinning, i tråd med målsetningen.
Utviklings- og kompetanseetaten har levert faggrunnlag for nye standardkrav til bygge- og anleggsmaterialer, som inneholder en beskrivelse av mål og hvilke metoder som kan benyttes i kommunens anskaffelser.

Vurdering av muligheten for å nå målet om betydelig reduserte indirekte utslipp innen 2030
Oslo kommune er i gang med å redusere indirekte utslipp fra egen virksomhet. For indirekte utslipp fra Oslos befolkning og næringsliv, som utgjør det klart største utslippet, mangler kommunen både virkemidler og myndighet til å redusere indirekte utslipp betydelig.
Det største potensialet for indirekte utslippsreduksjoner ligger i materialbruk i bygg- og anleggsprosjekter. Som det fremgår over, jobbes det med mer klimavennlig materialbruk i kommunens egen bygge- og anleggsportefølje. Oslobygg ser imidlertid ut til å ikke nå målet om 30 % redusert utslipp fra materialbruk i bygg i 2025. Byrådet vil fremover også vurdere virkemidler som bidrar til at også private utbyggere gradvis reduserer utslippene fra materialbruk. Det vil i så fall bringe kommunen langt nærmere målet om betydelig reduserte indirekte utslipp.

Energi

Energikartet ble offentlig lansert i februar 2025. Det nye energikartet gjør det mulig å se på hvordan byutvikling, klimatiltak og energibruk henger sammen. Målet er å finne løsninger for å bruke energi mer effektivt, og peke på områder i byen hvor oppvarming og kjøling kan gjøres på en smartere måte enn i dag. Kunnskapen som dette verktøyet gir, blir en viktig del av planleggingen av nye områder i Oslo.
Oslobygg er i gang med å vurdere ulike modeller for gevinstfordeling av energitiltak i leiekontrakter. Per i dag vil energitiltak Oslobygg utfører bidra til reduserte energikostnader for kommunale leietakere. Gevinsten er derfor vanskelig å synliggjøre i budsjettene. Formålet med prosjektet er å stimulere til at det gjennomføres flere energitiltak i Oslo kommunes bygningsmasse. Foretaket ser bl.a. på løsninger Stockholm AB benytter i sin virksomhet knyttet til bygging, forvaltning og drift av skoler og barnehager i Stockholm. Anbefalt løsning skal etter planen være ferdig i løpet av 4. kvartal 2025.

Energieffektivisering (virkemidler 5-10)
Oslobygg har valgt å prioritere 25 millioner kroner fra driftsbudsjettet til energieffektiviseringstiltak i 2025. Det er gjennomført tiltak på varme- og ventilasjonsanlegg og styring og overvåkning av energitekniske anlegg i barnehager. Varmepumper i barnehager er i oppstart, men omfanget er redusert etter nærmere kartleggingsarbeid. Forbedret energiflyt på Frogner stadion er utsatt til neste år. Estimert besparelse for tiltak som gjøres i 2025 er på 1 000 MWh. Oslobygg skal også gjennomføre «Fang energityven» i ti bygg i oktober, hvor det forventes å kunne finne og realisere energibesparelser i størrelsesorden ca. 600 MWh årlig. Andre virksomheter som eier og drifter bygg, rapporterer også at det vil bli gjennomført en rekke store og mindre energitiltak i kommunenes bygningsmasse, også etterisolering av bygninger i Marka. Energibesparelser som følge av tiltakene vil bli rapportert inn ved årsslutt. Boligbygg og Renovasjons- og gjenvinningsetaten antar at det vil gjennomføres energitiltak tilsvarende en estimert energibesparelse på 600 MWh i 2025. Kommunen ligger an til å gjennomføre energieffektiviseringstiltak tilsvarende 2-3000 MWh. I klimabudsjett 2025 ble det estimert at det er potensiale for å oppnå lag 54 000 MWh energibesparelse i 2030 gjennom lønnsomme energieffektiviseringstiltak. Det tilsvarer at det gjennomføres tiltak på til sammen 9 000 MWh hvert år. I 2025 er Oslo kommune langt unna å ta ut dette potensialet.

Klimaetaten gjennomførte våren 2025 en informasjonskampanje om energieffektivisering og fordelene av å investere i energitiltak. 2. tertial ble det også laget annonser for å gjøre befolkningen oppmerksomme på hvilke energitilskudd de kan søke på om de ønsker å rehabilitere bygningsmassen. Gjennom klima- og energifondet er det pr. 2. tertial gitt tilskudd på 63,8 mill. kr til utskiftning av eldre vinduer og dører i 86 borettslag og sameier. Det tilsvarer en energibesparelse på om lag 4 000 MWh og effektbesparelse på 2 MW. I tillegg har Enova disponert 51 millioner kroner i tilskudd til energikartlegginger og -tiltak til boliger, borettslag og sameier og yrkesbygg i Oslo. Disse støtteordningene gir energibesparelser utover virkemidler i Klimabudsjett 2025.

Økt energifleksibilitet (virkemidler 11-15)
Kommunen har identifisert mulig strømbruk som kan kobles ut i perioder med liten kapasitet i strømnettet (energifleksibilitet), blant annet på bad, skolebygg og i kommunens ladenettverk. Potensialet for energifleksibilitet i skolebygg er lavere enn ventet, og de tekniske barrierene er større enn forventet. Målet om å kunne tilby å koble ut 5 MW strøm i perioder med liten kapasitet i strømnettet, nås sannsynligvis ikke. Prognosen er på 4 MW.

Kommunen gir også gjennom Klima- og energifondet tilskudd til bedrifter og borettslag som vil delta i fleksibilitetsmarkedet. I desember 2024 ble det gitt tilsagn til bedrifter og borettslag som til sammen tilbyr 4 MW fleksibel effekt og 1. september 2025 ble det gitt tilsagn til en søknad på 0,4 MW. Målet på 15 MW nås dermed ikke.

Energiproduksjon (virkemidler 16 -20)
Klimaetaten har, i samarbeid med Plan- og bygningsetaten, Oslobygg og Byantikvaren, utarbeidet et faglig underlag til veikart for solenergi i Oslo. Det vil etter planen legges fram for bystyret før årsskiftet.

Oslobygg hadde som mål å installere 7 solcelleanlegg i løpet av 2025. To anlegg (4 bygg) ble overtatt første kvartal. Tre anlegg (4 bygg) er kontrahert og forventes ferdigstilt i 2025. To prosjekter blir ikke gjennomført i år, da detaljprosjektering har avdekket for svak takkonstruksjon. Anleggene som blir installert i år, vil totalt ha en estimert forventet produksjon på 552 MWh årlig. VAV har ferdigstilt vannturbinen på St. Hanshaugen med en forventet prognose for energiproduksjon i 2025 på 200 MWh. Målet var på 100 MWh.

Oslobygg har igangsatt et arbeid med å kartlegge grå arealer egnet for produksjon av solenergi. Det gjenstår en del arbeid knyttet til å skille mellom areal til skolegårder og parkeringsområder. Omfanget er ennå ikke kartlagt. Oslobygg planlegger å sluttføre arbeidet 2. halvår 2026.

Klimaetaten har pr. 2. tertial gitt tilsagn til 0,8 MWp solenergi i borettslag og sameier. Prognose for året er 8 MWp (6 800 MWh), i tråd med målet. Den høye prognosen skyldes at Klima- og energifondet økte støtten til solenergianlegg i borettslag og sameier fra 20 til 30 prosent. Næringsbygg har en støtte til solenergianlegg på 20 prosent.
Styret i Hafslund Celsio har besluttet at det ikke er forsvarlig å bygge et fullskala sesonglager for energi på Furuset slik det var planlagt. De opprinnelige forutsetningene for sesonglageret på Furuset er i stor grad falt bort. Overskuddsvarmen på Klemetsrud vil fra 2029 benyttes i karbonfangstanlegget, varmebehovet på Furuset er lavere og kommer senere enn forutsatt. Analyser viser at et høytemperatur sesonglager har svakere teknisk ytelse og høyere kostnader enn antatt. Hafslund Celsio og Klimaetaten jobber derfor blant annet med å vurdere muligheten for termiske lagre på andre lokasjoner i Oslo for å øke fleksibilitet i fjernvarmesystemet.

Vurdering av mulighetene for å nå energimålet
Som det fremgår av årsberetningen, er energiforbruket i Oslo er redusert med 10 % i 2023 sammenliknet med 2009, og dermed er Oslos vedtatte mål om å redusere det totale energiforbruket med 10 % innen 2030 innen rekkevidde. Energiforbruket per person er redusert med 27 % i samme periode. Utviklingen i 2. tertial tilsier ikke betydelig endring i status. Det er viktig at energisystemet rigges for å nå klimamålet om 95 % utslippsreduksjon, og da er de igangsatte virkemidlene både på energifleksiblitet, lokal energiproduksjon og energieffektivisering viktige. Det kanskje viktigste arbeidet som er igangsatt pr. 2. tertial, er arbeidet for å sikre at kommunen utnytter effekten i kraftsystemet godt gjennom mer energifleksibilitet. Kommunen vil imidlertid trolig ikke komme så langt som byrådet la til grunn i klimabudsjett 2025.

Klimatilpasning og økt karbonlagring

Arealdisponering i byen, Marka og fjorden (virkemidler 5-9)
Plan- og bygningsetatens arbeid med skybruddsplaner er i henhold til fremdriftsplanen. Skybruddsplanene er temakart som danner grunnlaget for etableringen av flomveier. I andre tertial har Plan- og bygningsetaten:

- anskaffet to delleveranser: 1) oppdatering av overvann- og vassdragsmodell, og 2) kost/nytte case-analyser for å øke kunnskapen om hva som er de beste tiltakene mot urban flom, og
- arbeidet med forslag til hensynssoner for flomveier

Plan- og bygningsetatens ROS-prosjekt (risiko- og sårbarhetsanalyse) har startet opp i 2025 og undersøker hvordan naturfarer skal vurderes og håndteres etter plan- og bygningsloven (§4-3 og §3-1). Den tverrfaglige ressursgruppen for naturfarer har i andre tertial jobbet med å identifisere områder hvor kommunen må avklare interne ansvarsforhold for å sikre at naturfarer blir forsvarlig håndtert.
PBEs arbeid med grøntregnskap for perioden 2021-2025 er noe forsinket. Flyfoto og laserskanning til vegetasjonskartlegging ble anskaffet i juli og leverandøren skal levere dataene til etaten i desember.
Oslotrærprosjektet har i andre tertial evaluert systemet for registering av treplanting med sikte på å forbedre dette.

Bygg og uteområder (virkemidler 10-11)
Plan- og bygningsetaten har videreutviklet den digitale kunnskapsbanken om grønne tak og fasader og veilederen for grønne tak med solceller. Oslobygg har ferdigstilt tre pilotprosjekter med grønne tak på eksisterende og nye bygg: Dælenenga og Løren flerbrukshall, og Bentesbrua skole.
Oslobygg har gjennomført tiltak for overvannshåndtering og andre klimatilpasningstiltak på Hartvig Nissen videregående skole og Groruddalen ressurssenter. De har også kartlagt behov for klimatilpasningstiltak på rundt 40 % av sine eksisterende eiendommer og jobber med hvordan funn i undersøkelsen skal brukes i drift- og forvaltningsprosjekter, som beplantning og oppgradering av uteområder.

Byantikvaren ferdigstilte «Veileder for klimatilpasning av kulturhistoriske bygninger» i første kvartal og lansering planlegges i oktober. Veilederen vil bidra til å gjøre det enklere for innbyggere å sikre at egne historiske bygg vedlikeholdes på riktig måte og tilpasses til økte utfordringer med mer fukt og høyere temperaturer.

Gater og Infrastruktur (virkemidler 12-16)
Bymiljøetatens arbeid med å lage et styringsdokument for planlegging og bygging av hovedflomvei- og fordrøyningsnettverk har manglet ressurser og har derfor ikke hatt ønsket fremdrift.

I arbeidet med å videreutvikle pilotprosjektet med fordrøyningstiltak i Marka er en flombarriere reparert, og det er gjennomført en befaring i et nytt nedbørsområde, Prinsdal.

Som en del av arbeidet med å rense overvann før det slippes ut i byens elver og fjorden, har Bymiljøetaten startet arbeidet med å se på endrede tømmerutiner for sandfang og å utrede hensiktsmessige grenseverdier.

Bymiljøetaten har igangsatt bygging på Åsland snødeponi. SMELT-prosjektet, et prosjekt for klimavennlig håndtering av brøytesnø, utsettes et år som følge av manglende tillatelser til prøvedrift vinteren 2024/2025.

Vann- og avløpsetaten lanserte en tilskuddsordning for overvannshåndtering i eksisterende bebyggelse i juni. Det er hittil i år blitt tildelt tilskudd til i underkant av 10 husholdninger. Ordningen er i piloteringsfasen i 2025 og er rettet mot tre områder for å høste erfaring. Det pågår arbeid med metodikk for hvilke større avløpsområder med kapasitetsproblemer som bør prioriteres og arbeid for å forbedre overvåkning av avløpsnettet for å redusere utslipp. Vann- og avløpsetaten har utviklet fire nye faktaark om overvannsløsninger.

Naturforvaltning og restaurering (17-25)
Bymiljøetaten har startet arbeidet med en enkel kommunikasjonsplan, rettet mot Oslos innbyggere, om hvordan privatpersoner kan bidra til å styrke og ivareta stedegen natur. Bymiljøetaten jobber kontinuerlig med å konvertere skogen til mer variert fleralderskog hvor skånsomme, lukkete hogstformer er hovedregelen. Bymiljøetaten vurderer også kontinuerlig om det er mulig å tilrettelegge for mer klimarobuste treslag som er egnet for voksestedet, og etaten melder at de har lykkes med å plante flere furuer og løvtrær enn tidligere.

Regionkontor landbruk, Klimaetaten og Bymiljøetaten har i andre tertial samarbeidet om utkast til instrukser for landbruksvei og hogst.

Beredskap for helse og samfunnssikkerhet (26-27)
Bymiljøetaten leverte Fagrapport til tiltaksutredningen for bedre luftkvalitet i Oslo 2025-2030 til MOS desember 2024. Byrådet jobber med en handlingsplan som skal følge opp arbeidet.

Vurdering av mulighetene for å bli en klimarobust by med økt karbonlagring

Oslo jobber bredt med å bli bedre tilpasset klimaendringene innenfor flere sektorer. Det viktigste arbeidet er det som gjør at Oslo skal kunne håndtere mer styrtregn og overvann.
I arbeidet med planlegging og bygging av et helhetlig hovedflomvei- og fordrøyningsnettverk gjennom byen, er det mye som gjenstår. Flomveiarbeidet må også styrkes de neste årene i takt med at skybruddsplanene ferdigstilles.

Tilskuddsordning for overvannshåndtering som ble lansert i juni, er et nødvendig virkemiddel for å få gjennomført kostnadseffektive tiltak der overvannsproblemene oppstår – som oftest på privat grunn i bebygde områder.

Miljødirektoratets klimagassregnskap for skog og arealbruk viser at det har vært lavere opptak av karbon fra skogen i perioden 2016 til 2020. En av årsakene er blant annet økt hogst som følge av større barkebilleangrep på gran som ble forverret av tørkesommeren 2018. Bymiljøetaten jobber for å snu denne trenden gjennom å konvertere til mer skånsom skogsdrift og å plante mer tørkeresistente furu- og edellauvtrær. Dette gjør også skogen bedre rustet til å tåle klimaendringene.

I følge Nibios ny rapport Kunnskap om karbonrike areal utgitt i juni 2025 så førte nedbygging av karbonrike arealer i Oslo i perioden 2010-2020 til utslipp på 64 000 tonn CO2-ekvivalenter beregnet over en femårsperiode. Nedbygging av karbonrike arealer gir utslipp i mange år etter

nedbygging, fordi det skjer gradvise endringer i biomassen, i død ved og i jorda. Her oppgis utslipp beregnet over en femårs periode, ettersom godt over halvparten av utslippene skjer da.

I gjeldende planvedtak er 3700 dekar karbonrike arealer satt av til utbygging. Dersom alt blir bygget ned vil det kunne føre til utslipp på 217 000 tonn CO2-ekvivalenter beregnet over en femårs periode. Dette underbygger hvor viktig arbeidet med å begrense nedbygging og restaurere grøntarealer i byen er.

Nærmere om bykassens driftsregnskap

Tabellen nedenfor viser hovedoversikt for bykassens driftsregnskap/driftsbudsjett pr. 2. tertial 2025.

Tall i mill.

	Opprinnelig budsjett 2025	Regulert budsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik 2025
Rammetilskudd	-15 974	-16 213	-17 071	858
Skatt på inntekt og formue	-47 285	-47 285	-47 285	0
Eiendomsskatt	-1 900	-1 916	-1 916	0
Andre generelle driftsinntekter	-1 315	-1 320	-1 320	0
Sum generelle driftsinntekter	**-66 447**	**-66 735**	**-67 593**	**858**
Sum bevilgninger drift netto	**65 995**	**69 473**	**68 281**	**1 192**
Brutto driftsresultat	**-452**	**2 738**	**689**	**2 049**
Netto finansposter	297	438	494	-55
Netto driftsresultat	**-155**	**3 176**	**1 182**	**1 994**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:				
Avsetning til fond	737	1 260	2 777	-1 517
Bruk av fond	-1 159	-5 100	-5 094	-7
Overføring til investering - generell	93	163	163	0
Overføring til investering - fondsmidler	484	501	501	0
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat	**155**	**-3 176**	**-1 653**	**-1 523**
Resultat før inndekning eller strykning	**0**	**0**	**-471**	**471**

** Regulert budsjett inneholder opprinnelig budsjett og alle vedtatte budsjettjusteringer pr. 31.08.2025.*

Sentrale inntekter

Tall i tusen

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2025	Regnskap 31.08.2025	Regulert budsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik bud.-prognose
800 Skatt på inntekt og formue	-47 285 000	-29 787 753	-47 285 000	-47 285 000	0
810 Eiendomsskatt	-1 900 113	-1 431 469	-1 916 113	-1 916 113	0
840 Rammetilskudd fra staten	-15 946 700	-13 945 923	-16 213 100	-17 071 100	858 000
Sum frie inntekter	**-65 131 813**	**-45 165 145**	**-65 414 213**	**-66 272 213**	**858 000**
845 Øvrig generelle statstilskudd	-74 100	0	-79 400	79 400	0
850 Gen. statstilskudd vedr. flyktn.	-1 239 496	-599 904	-1 239 496	-1 239 496	0
Sum generelle statstilskudd	**-1 313 596**	**-599 904**	**-1 318 896**	**-1 318 896**	**0**

Kap. 800 Skatt på inntekt og formue
Den samlede skatteinngangen fra inntekts- og formuesskatt pr. 31. august 2025 beløper seg til 29 788 mill. Sammenlignet med samme periode i fjor er dette en økning på 1 179 mill. eller 4,1 %.

20 078 mill. er knyttet til inneværende inntektsår (2025), det er en økning på 392 mill eller 2,0 % sammenlignet med i fjor. 9 392 mill. er knyttet til forrige inntektsår (2024) og dette er en økning på 724 mill. eller 8,3 % sammenlignet med i fjor. De siste 317 mill. er knyttet til skatteinntekter fra eldre inntektsår.

Regjeringen oppdaterer sine skatteanslag for kommunesektoren samlet i statsbudsjettet som kommer 15. oktober 2025. Det er stor spenning til skatteoppgjørene for 2024 som først blir kjent i månedsskiftet oktober/november 2025. For Oslo ventes en bedre skatteavregning for 2024 enn den som var foregående år.

Fra 2025 får ikke lenger kommunene skatteinntekter fra eierinntekter (aksjeutbytte, nettogevinst ved salg av aksjer mv.). Kommunenes del av inntekter fra formuesskatt reduseres samtidig til fordel for staten. Kommunesektorens bortfall av skatteinntekter kompenseres ved en større andel av inntektsskatten. Oslo kommune har en lavere andel av kompensasjonen enn av skatteinntektene som faller bort. Oslo taper på disse endringene. Dette er hensyntatt i budsjettet for 2025 basert på illustrasjonsberegninger fra Kommunal- og distriktsdepartementet.

I tillegg til skatteoppgjørene for 2024 (oktober/november 2025) gjenstår 2 terminer med forskuddstrekk og 2 terminer med forskuddsskatt for inntektsåret 2025.

Det er alltid usikkerhet om skatteinntektene. Vi har ikke ny informasjon som tilsier at budsjettet for skatt bør justeres hverken opp eller ned.

Konklusjon: Prognosen for skatteinngangen settes lik budsjettet.

Kap. 810 Eiendomsskatt
Budsjettet for eiendomsskatt fastholdes på nivået i regulert budsjett.

Konklusjon: Årsprognosen for eiendomsskatt settes lik regulert budsjett.

Kap. 840 Rammetilskudd fra staten
Pr. 2. tertial er det kommet inn 13 946 mill. i rammetilskudd. For å vurdere dette opp mot regulert budsjett må det tas hensyn til at det skjer skatteutjevnende trekk i rammetilskuddet på etterskudd, og det vil bli foretatt betydelige trekk i januar og februar 2026.

Stortinget vedtok ved behandlingen av revidert nasjonalbudsjett for 2025 endringer som påvirker kommunens rammetilskudd i 2025. Endringene er beskrevet i Rundskriv H-2/25 Kommuneproposisjonen 2026 og Revidert nasjonalbudsjett 2025 - regjeringen.no og vil bli innarbeidet i revidert budsjett.

Endringene summerer seg til 830,8 mill. og de enkelte postene er kommentert under:

- 482,7 mill. til Oslo som kommune og fylkeskommune - ny offentlig avtalefestet pensjon (AFP).
- - 5,9 mill. grunnet omlegging av systemet for egenbetaling i vaksinasjonsprogrammet for voksne.
- 32,3 mill. som Oslos andel av kompensasjon gjennom rammetilskuddet som følge av at innføring av jordbrukskonto gir lavere skatteinntekter til kommunesektoren.

- 152,7 mill. som er Oslos andel av vekst i frie inntekter, kommunedelen utgjør 138,8 mill., mens fylkesdelen utgjør 13,9 mill. og er begrunnet med økt satsing på samferdsel.
- 141,4 mill. skal erstatte kommunens inntekter fra foreldrebetaling når ordinær betaling ble satt ned fra 2 000 kroner til 1 200 kroner per måned fra 1. august 2025.
- 25,6 mill. er begrunnet med at basistilskuddet til finansieringen av fastlegene er økt fra 1. juli 2025.
- 2 mill. gis som kompensasjon til Oslo kommune fordi beredskapshjem og spesialiserte fosterhjem fra 1. juli 2025 har fått rett til medlemskap i Statens pensjonskasse.

I tillegg kommer en endring som kom i budsjettavtalen til statsbudsjettet.

- 27,2 mill. gis som kompensasjon for endring i skattlegging av minstepensjon.

Konklusjon: Årsprognosen for rammetilskudd settes 858 mill. høyere enn i regulert budsjett.

Kap. 850 Generelle statstilskudd vedr. flyktninger
Velferdsetaten har ansvar for kontroll og koordinering av det statlige integreringstilskuddet og rapportering på bosetting av flyktninger. På kapittelet inntektsføres det statlige integreringstilskuddet som skal dekke kommunens ordinære utgifter til bosetting og integrering av flyktninger. Årsprognose meldes likt budsjett.

Finansposter

Tall i tusen

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2025	Regnskap 31.08.2025	Regulert budsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik bud.-prognose
900 Renter	224 006	319 480	407 006	407 006	0
901 Utbytte fra AS'er	-1 950 000	-1 950 000	-1 950 000	-1 950 000	0
910 Lån	2 006 719	1 505 039	2 006 719	2 006 719	0
927 Betjening av videreutlån	16 187	7 385	-25 313	30 000	-55 313
Sum netto finansposter	**296 912**	**-118 096**	**438 412**	**493 725**	**-55 313**

Kap. 927 Betjening av videreutlån
Som følge av økte renter viser prognosen for renteutgifter knyttet til videreutlån (startlån) en merutgift på 13,8 mill. Samtidig viser prognosen en mindreinntekt på renteinntekter knyttet til videreutlån på 41,5 mill. Dette skyldes lavere utlån av midler, hittil i år enn forventet. Samlet viser årsprognosen for kap. 927 Betjening av videreutlån en mindreinntekt på 55,3 mill.

Sentrale avsetninger

Tall i tusen

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2025	Regnskap 31.08.2025	Regulert budsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik bud.-prognose
124 Forsikringer	13 980	16 510	13 980	16 470	-2 490
192 Div. avsetninger og tilfeld. innt.	502 586	13 294	187 086	194 586	-7 500
193 Avsetning pensjon	31 524	1 545 070	41 524	324 224	-282 700
Sum sektor	**548 090**	**1 574 874**	**242 590**	**535 280**	**-292 690**

Kap. 124 Forsikringer
Årsprognosen viser et merforbruk på 2,5 mill. knyttet til forsikringer i 2025.

Kap. 192 Diverse avsetninger og tilfeldige inntekter
Årsprognosen på kap. 192 viser samlet et merforbruk på 7,5 mill. Av dette er 155,6 mill. knyttet til mindreutgifter på avsetninger til rentekostnader strategisk eiendomskjøp, Oslostøtta og økonomisk sosialhjelp. Mindreutgifter på 50 mill. på økonomisk sosialhjelp må ses i sammenheng med merforbruk på sosialhjelpsutgifter i bydelene. I tillegg er det på dette kapittelet lagt en prognose på merutgifter knyttet til det økte rammetilskudd fra staten på enkeltposter som utgifter til pensjon for beredskapshjem på 2 mill., økt basistilskudd fastleger på 25,6 mill., redusert foreldrebetaling i barnehage på 141,4 mill. og en merinntekt på egenbetaling i vaksinasjonsprogrammet for voksene på 5,9 mill.

Kap. 193 Avsetning pensjon
På kap. 193 avsetning pensjon er prognosen for året en merutgift på 282,7 mill. Av dette er 482,7 mill. knyttet til ny offentlig avtalefestet pensjon (AFP) og må ses i sammenheng med tilsvarende økte rammetilskudd fra staten. Når vi ser bort fra denne endringen er prognosen for årets pensjonskostnad en mindreutgift på ca. 200 mill.

Disponering av bykassens netto driftsresultat

Tall i tusen

	Dok. 3 2025	Reg.bud. 2025	Prognose 2025	Avvik 2025
Netto driftsresultat	**-155**	**3 176**	**1 182**	**1 994**
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:				
Avsetning til fond	737	1 260	2 777	-1 517
Bruk av fond	-1 159	-5 100	-5 094	-7
Overføring til investering-generell	93	163	163	0
Overføring til investering-fondsmidler	484	501	501	0
Sum disponering eller dekning av netto driftsresultat	**155**	**-3 176**	**-1 650**	**-1 527**
Resultat før inndekning eller strykning	**0**	**0**	**-471**	**471**

Bykassens netto driftsresultat er ca. 1 994 mill. bedre enn regulert budsjett og skyldes i hovedsak forventede mindreforbruk i virksomhetene (inkl. sentrale avsetningskapitler). I avvik på sentrale avsetninger fremkommer bl.a. merforbruk på diverse poster med 677 mill. som må dekkes av merinntekter på frie inntekter med 858 mill. Resterende merinntekt i frie inntekter på 181 mill. bidrar til forbedring av bykassens prognostiserte netto driftsresultat. Prognosen for bykassens netto finansutgifter er 55 mill. høyre en budsjettert.

Korrigert for bykassens årsoppgjørsdisposisjoner hvor netto fondsavsetninger er 1 523 mill. høyere enn budsjettert (i hovedsak på grunn av øremerkede midler i virksomhetene som overføres til 2026), ligger bykassen an til et regnskapsmessig overskudd på 471 mill. før strykninger. Hovedårsaken til det prognostiserte regnskapsmessige overskuddet er økte frie inntekter og mindreforbruk i enkelte virksomheter.

Avsetninger til fond

Tall i tusen

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2025	Regnskap 31.08.2025	Regulert budsjett 2025	Års-prognose 2025	Avvik bud.-prognose
940 Disp.fond (Vintervedlikeholdsfond)	100 000	0	100 000	100 000	0
940 Disp.fond (samferdselsformål)	261 615	0	261 615	261 615	0
940 Disp fond (tap på lånegarantier)	9 000	0	9 000	9 000	0
940 Disp.fond (Risikofondet)	100 000	0	433 000	433 000	0
940 Disp.fond (mindreforbruk 4 % til 2026)	0	0	0	202 820	-202 820
sum ubundne fond	**470 615**	**0**	**993 615**	**1 196 435**	**-201 820**
950 Bundne driftsfond (fond for Oslopakke 3)	220 500	0	220 500	220 500	0
950 Bundne driftsfond (tapsfond)	33 000	0	33 000	33 000	0
950 Bundne driftsfond (skogavgiftsfondet)	300	0	300	300	0
950 Bundne driftsfond (klima- og energifondet)	13 000	0	13 000	13 000	0
950 Bundne driftsfond (øremerk. midler til 2026)	0	0	0	1 313 958	-1 313 958
sum bundne fond	**266 800**	**0**	**266 800**	**1 580 758**	**-1 313 958**
Sum brutto fondsavsetninger	**737 415**	**0**	**1 260 415**	**2 777 193**	**-1 516 778**

Kap. 940 Disposisjonsfond (netto mindreforbruk etter 4 % -regel til 2026)

Prognosen for avsetningen til fondet er 202,8 mill. høyere enn regulert budsjett og gjelder anslag på netto mindreforbruk i virksomhetene etter 4 %-regelen som de får overført til 2026. Tilsvarende avsetning i regnskap 2024 var 785 mill.

Kap. 950 Bundne driftsfond (øremerkede midler til 2026)

Årsprognosen for særskilte overføringer (ubrukte kommunale og statlige øremerkede midler i 2025) til 2026 er ca. 1 314 mill., jfr. tabell nedenfor. Det vises til nærmere omtale av sektorenes driftsregnskap. Tilsvarende avsetning i regnskapet for 2024 var 3 079 mill.

Ubrukte øremerkede midler til 2026	(tall i tusen)
Bosetting og integrering av flyktninger – avsetninger, kap. 302	200 000
Bostøtte og boligtilskudd, kap. 428	126 950
Filipstad infrastruktur, kap. 405	112 948
Grunnskolen, kap. 210	95 873
Bydel Søndre Nordstrand, kap. 015	91 000
Bydel Gamle Oslo, kap. 001	82 200
Utdanningsetaten, kap. 200	66 200
Helseetaten, kap. 314	62 645
Bymiljøetaten, kap. 542 og 543	47 748
Bydelene avsetninger sosiale tjenester, kap. 307	45 000
Velferdsetaten, kap. 315	43 899
Kulturetaten, kap. 502	41 231
Bydel Alna, kap. 012	38 577
Idrett, kap. 545	37 840
Munchmuseet, kap. 504	37 300
Bydel Stovner, kap. 011	30 440
Bydel Bjerke, kap. 009	26 000
Eiendom- og byfornyelsesetaten, kap. 400	23 740
Byantikvaren, kap. 520	15 836
Sykehjemsetaten, kap. 313	15 535
Plan- og bygningsetaten, kap. 609	13 745
Byomf. – sosiale tjenester, kap. 371	11 400
Bydel Frogner, kap. 005	7 950
Fagopplæring, kap. 231	5 722

Ubrukte øremerkede midler til 2026	(tall i tusen)
Deichman bibliotek, kap. 505	5 146
Div. virksomheter og prosjekter FIN, kap. 122	5 000
Bydel St. Hanshaugen, kap. 004	4 165
Tilskudd til helse-, sosial og mangfold, krim.forebygging, kap. 319	3 743
Tap på utlån, kap. 427	3 500
Videregående skoler, kap. 230	3 500
Bydel Vestre Aker, kap. 007	3 351
Områdesatsingene, kap. 485	3 324
Voksenopplæring, kap. 294	2 103
Brann- og redningsetaten, kap. 650	347
SUM	**1 313 958**

Bruk av fond

Tall i tusen

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2025	Regnskap 31.08.2025	Regulert budsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik bud.-prognose
940 Disp.fond (tidligere års aksjeutbytte)	-268 728	0	-268 728	-268 728	0
940 Disp.fond (tidligere års inndragninger)	-72 000	0	-72 000	-72 000	0
940 Disp.fond (samferdselsformål)	-261 615	0	-261 615	-261 615	0
940 Disp.fond (fond for driftsmidler)	-250 000	0	-250 000	-250 000	0
940 Disp.fond (Fond for finans. inv. i MOSS)	-14 800	0	-14 800	-14 800	0
940 Disp.fond (komm. øremerk. fra 2024)	0	0	-785 027	-785 027	0
940 Disp.fond (bruk av 4 %-avsetning fra 2024)	0	0	-1 950 745	-1 950 745	0
sum ubundne fond	**-867 143**	**0**	**-3 602 915**	**-3 602 915**	**0**
950 Bundne driftsfond (Klima- og energifondet)	-71 455	0	-131 455	-124 779	6 676
950 Bundne driftsfond (Skogavgiftfond)	-320	0	-320	-320	0
950 Bundne driftsfond (øremerk. midler 2024)	0	0	-1 128 438	-1 128 438	0
950 Bundne driftsfond (fond for Oslopakke 3)	-220 500	0	-237 122	-237 122	0
sum bundne fond	**-292 275**	**0**	**-1 497 335**	**-1 490 659**	**6 676**
Sum brutto bruk av fond	**-1 159 418**	**0**	**-5 100 250**	**-5 093 574**	**6 676**

Kap. 950 Bundne driftsfond (Klima- og energifondet)
Det forventes et mindreforbruk på kap. 770 Klima- og energitiltak på 6,7 mill. Årsprognosen for bruk av fondet er derfor tilsvarende lavere

Overføring til investeringsregnskapet

Tall i tusen

Kapittel	Opprinnelig budsjett 2025	Regnskap 31.08.2025	Regulert budsjett 2025	Årsprognose 2025	Avvik bud.-prognose
kap. 980 Overføring mellom drift og investering, bystyret	93 317	0	154 850	154 850	0
Overføring mellom drift og investering, virksomhetene	0	0	8 000	8 000	0
kap. 980 Overføring mellom drift og investering, fond	483 985	0	500 607	500 607	0
sum overføringer til inv.budsj.	**577 302**	**0**	**663 457**	**663 457**	**0**

Hovedoversikt bykassens investeringsregnskap

Tall i tusen

sektor	Opprinnelig årsbudsjett 2025	Regulert årsbudsjett 2025	Regnskap pr. 31.08.2025	Års-prognose 2025	Avvik budsjett-prognose
BYD	67 000	319 843	41 410	265 131	54 712
HLS	308 466	442 998	112 863	321 029	121 969
SET	7 700	13 869	8 491	11 941	1 928
UTD	260 350	470 834	97 821	321 636	149 198
BYU	168 250	1 319 931	18 118	1 066 024	253 907
MOS	13 982 237	14 780 683	8 494 403	13 660 976	1 119 707
BLK	89 738	123 030	17 872	75 197	47 833
KON	720 500	1 128 751	177 457	955 491	173 260
FIN	484 675	619 290	138 553	315 574	303 716
BYS	-	16 750	-	16 750	-
FIN-AVS	-	38 000	-	-	38 000
sum investeringer i varige driftsmidler	16 088 916	19 273 979	9 106 988	17 009 749	2 264 230
Tilskudd til andres investeringer	307 360	1 152 030	72 587	685 322	466 708
Kjøp av aksjer og andeler	-	-21 750	-	-	-21 750
Eksterne utlån av egne midler	1 668 000	572 000	25 000	25 000	547 000
Sum investeringsutgifter	**18 064 276**	**20 976 259**	**9 204 575**	**17 720 071**	**3 256 188**
Momsrefusjon på investeringer	-523 359	-874 076	-196 416	-602 961	-271 115
Tilskudd fra andre	-4 512 045	-4 802 046	-3 001 356	-4 536 079	-265 967
Salg av varige driftsmidler	-310 000	-316 307	-184 489	-351 376	35 069
Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-	-
Utdeling fra selskaper	-	-	-	-	-
Mottatte eksterne avdrag på utlån	-277 000	-287 000	-673	-287 000	-
Bruk av lånemidler	-11 934	-17 083 882	-	-6 321 415	-10 762 467
Sum investeringsinntekter	**-17 556 338**	**-23 363 311**	**-3 382 934**	**-12 098 831**	**-11 264 480**
Videreutlån	2 006 000	2 809 948	1 597 958	2 559 948	250 000
Bruk av lån til videreutlån	-2 000 000	-2 801 656	-1 593 966	-2 559 948	-241 708
Avdrag på lån til videreutlån	968 326	1 442 430	271 250	894 000	548 430
Mottatt avdrag på videreutån	-861 000	-790 000	-582 846	-790 000	-
Netto utgifter til videreutlån	**113 326**	**660 722**	**-307 604**	**104 000**	**556 722**
Overført fra driftsbudsjettet-generell	-93 317	-162 850	-	-162 850	-
Overført fra driftsbudsjettet-fondsmidler	-483 985	-500 607	-	-500 607	-
Bruk av bundne investeringsfond	-44 342	-520 006	-	-520 006	-
Avsetninger til bundne investeringsfond	380	14 181	-	562 611	-548 430
Bruk av ubundet investeringsfond	-	-	-	-	-
Avsetninger til ubundet investeringsfond	-	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket beløp	-	2 895 612	-	2 895 612	-
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	**-621 264**	**1 726 330**	**-**	**2 274 760**	**-548 430**
Fremført til dekning i senere år udekket beløp	**0**	**0**	**5 514 037**	**8 000 000**	**-8 000 000**

I prognosen for finansiering av bykassens investeringsregnskap i 2025 er det lagt til grunn at regnskapet er gjort opp med et udekket beløp på 8 mrd. (dvs. at 8 mrd. er midlertidig finansiert av likviditetsbeholdningen som iht. budsjett- og regnskapsforskriften ikke kan regnskapsføres som benyttet finansieringskilde i investeringsregnskapet, kommunens investeringsregnskap er i perioden 2012-2024 gjort opp med udekket resultat). Dette vil imidlertid kun være en tidsforskyvning i gjeldsveksten da et udekket resultat på 8 mrd. i investeringsregnskapet for 2025 vil måtte dekkes inn i hovedsak med et tilsvarende økt låneopptak for bykassen i 2026.

Investeringer i varige driftsmidler

Årsprognosen for bykassens investeringer i varige driftsmidler ligger an til å bli ca. 17 mrd. hvilket er om lag 2,3 mrd. lavere enn regulert budsjett. Det vises til nærmere omtale under sektoromtalene foran.

Tilskudd til andres investeringer

Årsprognosen for tilskudd til andres investeringer ligger an til å bli 685 mill. noe som er 467 mill. lavere enn regulert budsjett. Årsaken til avviket skyldes mindre behov for overføring til Oslobygg KF som følge av forskjøvet fremdrift på enkelte prosjekter. Tilskuddene vil først utbetales etter som prosjektene ferdigstilles.

Eksterne utlån av egne midler

Årsprognosen for eksterne utlån av egne midler er 25 mill. (utlån til Oslo Nye Teater), noe som er 547 mill. lavere enn regulert budsjett. Avsatte budsjettmidler gjelder all hovedsak utlån til Sporveien for kjøp av nye t-banevogner. Årsaken til avviket skyldes i hovedsak noe forskøvet fremdrift i anskaffelsen av nye t-banevogner.

Momsrefusjon for investeringer

Årsprognosen er 271 mill. lavere enn budsjettert. Dette må ses i sammenheng med investeringsavviket i bykassevirksomhetene.

Tilskudd fra andre

Årsprognosen er 266 mill. lavere enn regulert budsjett hvorav 248 mill. skyldes investeringsavviket for Fornebubanen.

Inntekter fra salg av varige driftsmidler

Årsprognosen for inntekter fra salg av varige driftsmidler er 351 mill. hvorav 330 mill. gjelder bykassens ordinære eiendomssalg.

Bruk av lånemidler

Årsprognosen for bruk av lånemidler er ca. 6,3 mrd. Bruk av lånemidler er ca. 10,8 mrd. lavere enn regulert budsjett. Dette skyldes i hovedsak at investeringsregnskapet er gjort opp med et udekket resultat på 8 mrd., men også at prognosen for bykassens investeringer (inkl. investeringstilskudd til foretakene) er ca. 2,8 mrd. lavere enn regulert budsjett.

Avdrag på lån til videreutlån

Årsprognosen for avdrag på lån til videreutlån (dvs. avdrag på bykassens lån i Husbanken) er 548 mill. lavere enn regulert budsjett og skyldes i hovedsak ekstraordinære avdrag fra låntagerne som først benyttes til å betale avdrag på kommunens lån i Husbanken året etter.

Avsetning til bundne investeringsfond
Årsprognosen for avsetning til bundne investeringsfond er 548 mill. høyere enn regulert budsjett. Dette skyldes avsetning til avdragsfondet for videreutånsordningen der ekstra avdragsinntekter fra lånetagerne først benyttes til avdrag på bykassens lån i Husbanken neste år.

Inndekning av udekket fra 2024
Årsprognosen for inndekning av udekket resultat i bykassens investeringsregnskap i 2024 er i tråd med budsjettet på 2 896 mill.

Hovedoversikt Oslo kommunes investeringsregnskap (bykassen og foretakene)

Tall i tusen kr

	Opprinnelig årsbudsjett 2025	Regulert årsbudsjett 2025	Regnskap 31.08.2025	Årsprognose 2025	Avvik budsjett-prognose
Investeringer i varige driftsmidler	24 333 746	29 349 679	13 315 318	25 212 333	4 137 346
Tilskudd til andres investeringer	64 000	80 383	72 587	78 483	1 900
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	-	561 510	565 397	583 260	-21 750
Utlån av egne midler	1 668 000	572 000	25 000	25 000	547 000
Avdrag på lån	-	-	-	-	-
Sum investeringsutgifter	**26 065 746**	**30 563 572**	**13 978 302**	**25 899 076**	**4 664 496**
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 656 379	-1 800 999	-949 188	-1 873 982	72 983
Tilskudd fra andre	-5 073 045	-5 221 848	-3 037 242	-4 836 079	-385 769
Salg av varige driftsmidler	-376 000	-479 442	-250 219	-464 400	-15 042
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-	-
Utdeling fra selskaper	-150 000	-150 000	-	-150 000	-
Mottatt avdrag på utlån av egne midler	-277 000	-287 000	-673	-287 000	-
Bruk av lån	-17 370 934	-29 177 070	-	-17 309 387	-11 867 683
Sum investeringsinntekter	**-24 903 358**	**-37 116 359**	**-4 237 322**	**-24 920 848**	**-12 195 511**
Videreutlån	2 006 000	2 809 948	1 597 958	2 559 948	250 000
Bruk av lån til videreutlån	-2 000 000	-2 801 656	-1 593 966	-2 559 948	-241 708
Avdrag på lån til videreutlån	968 326	1 442 430	271 250	894 000	548 430
Mottatte avdrag på videreutlån	-861 000	-790 000	-582 846	-790 000	-
Netto utgifter videreutlån	**113 326**	**660 722**	**-307 604**	**104 000**	**556 722**
Overføring fra drift - generell	-468 357	-577 990	-	-549 290	-28 700
Overføring fra drift - bruk av driftsfond	-763 395	-959 031	-	-510 454	-448 577
Bruk av bundne investeringsfond	-44 342	-520 006	-	-520 006	-
Avsetninger til bundne investeringsfond	380	14 181	-	562 611	-548 430
Bruk av ubundet investeringsfond	-	-	-	-	-
Avsetning til ubundet investeringsfond	-	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket beløp	-	7 934 911	-	7 934 911	-
Sum overføringer fra drift og netto avsetninger	**-1 275 714**	**5 892 065**	**-**	**6 917 772**	**-1 025 707**
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	**-**	**-**	**9 433 376**	**8 000 000**	**-8 000 000**

Investeringer i varige driftsmidler
Prognosen for kommunens investeringer i 2025 er pr. 2. tertial anslått til 25,2 mrd. (fordelt med

ca. 17 mrd. for bykassen og 8,2 mrd. for foretakene) hvilket er ca. 4,2 mrd. lavere enn regulert budsjett (fordelt med 2,3 mrd. for bykassen og 1,9 mrd. for foretakene).

Salg av varige driftsmidler
Årsprognosen for salg av varige driftsmidler er 464 mill. hvorav 351 mill. for bykassen og 113 mill. for de kommunale foretakene.

Utdeling fra selskaper
I vedtatt investeringsbudsjett for Oslo Havn KF er det forutsatt et utbytte fra Hav eiendom AS (100 % eid av Oslo Havn KF) på 150 mill. for å finansiere foretakets investeringer. Årsprognosen for utbytte fra Hav eiendom AS er i tråd med budsjettet på 150 mill.

Bruk av lånemidler
Prognosen for bruk av lånemidler fra lånefondet i 2025 er ca. 17,3 mrd. hvorav ca. 6,3 mrd. for bykassen og 11 mrd. for foretakene.

Overføring fra drift generell/Overføring fra drift fondsmidler
Prognosen for overføring fra drift er til sammen 477 mill. lavere enn regulert budsjett hvorav 449 mill. gjelder Oslo Havn KF som har etterslep i gjennomføringen av foretakets investeringer. Det er derfor ikke behov for å overføre alle finansieringsmidlene fra driften som forutsatt i regulert budsjett. Øvrige 29 mill. gjelder Boligbygg som ligger an til å måtte gjennomføre strykninger i overføring fra drift til investering for å dekke inn et tilsvarende negativt avvik i netto driftsresultat.

Inndekning av udekket fra 2024
Kommunens investeringsregnskap for 2024 ble gjort opp med et udekket resultat på 7 935 mill. (fordelt med 2 896 mill. for bykassen og 5 039 mill. for foretakene). I prognosen for 2025 er det lagt til grunn at alt udekket fra 2024 dekkes inn i 2025.

Finansforvaltningen i Oslo kommune

Oslo kommune har en sentralisert finansforvaltning for opptak av lån, likviditetsplasseringer, bankavtaler, bankkontosystemer og andre større finansielle disponeringer. Sentralisert finansforvaltning er en forutsetning for mest mulig effektiv bruk av kapital. Det betyr blant annet at overskuddslikviditet i en virksomhet kan utnyttes til å finansiere lånebehov i en annen og eksterne låneopptak kan utsettes, slik at kommunen sparer renteutgifter.

Oslo kommune vurderes årlig av kredittvurderingsbyrået S&P Global Ratings. Byrået nedgraderte i mai 2025 Oslo kommune fra AAA til AA+ med «Stable outlook».

Bystyret vedtok den 11.06.2025 i bystyresak 151/2025 Oslo kommunes finansreglement med ikrafttredelse etter byrådets vedtak 26.06.2025.

Ifølge punkt 9 i reglementet skal det årlig rapporteres på:
- sammensetning av midler og gjeld og deres løpetid
- verdi av gjeld som forfaller og må refinansieres innen 12 måneder
- verdi, samlet og fordelt på de ulike typer av midler og gjeld
- andel og størrelse på gjeld i flytende rente og tilgjengelige rammer for eksponering i flytende rente
- vesentlige markedsendringer
- endringer i risikoeksponering
- markedsrenter og egne rentebetingelser
- oppfyllelse av målsettingene for reglementets pkt. 3.6 og pkt. 7, 4. og 5. ledd
- avvik mellom faktisk forvaltning og finansreglementets krav og hvordan avvikene er håndtert

Likviditet
Likviditeten viser hvordan kommunen er i stand til å ta hånd om sine løpende betalingsforpliktelser. Oslo kommunes likviditet utgjør summen av innestående i kommunens konsernkontosystem i bank inklusive eventuelle plasseringer av overskuddslikviditet.

Bankkonti tilhørende etater, bydeler, kommunale foretak og Lånefondet inngår i kommunens konsernlikviditet.

Konsernlikviditet pr. 31.08.2025
Oslo kommune har hatt god likviditet til operative formål gjennom 2. tertial 2025.

Grafen under viser ledig konsernlikviditet (tall i mill.) gjennom 2. tertial 2025, ekskludert ikke-disponerbare midler avsatt på skattetrekkskonto.



Likviditet utover det estimerte driftsbehovet, såkalt overskuddslikviditet, kan plasseres i henhold til punkt 3.6 Plassering av overskuddslikviditet i Reglement for finansforvaltningen i Oslo kommune. Konsernet har kun plassert overskuddslikviditet i bankinnskudd i 2025.

Oversikt over aktivaposisjon og kreditteksponering:

Posisjon pr. 31.03.2025 (i mill.)	**Innskudd pr. 31.08.2025**
DNB (Konsern konto + skattetrekk (AA-)	4 683
Danske Bank (A)	0
Sum bankinnskudd	4 683
Sum pengemarkedsinstrumenter	0
Sum tidsbegrensede utlån AS	0
Sum derivater	0

Oslo kommune har konsernkontoavtale med DNB og innskuddsavtale med Danske Bank.
Det plasseres likviditet der det gis best avkastning og innenfor den kredittrammen finansreglementet tillater.

Måloppnåelse og markedsendringer
Norges Bank satte ned styringsrenten fra 4,5% ved inngangen av året, til 4,25% på rentemøtet i juni.

	Bokført	**Gjennomsnitt per 2.tertial 2025**		
Likviditet pr. 31.08.2025	**Mill. kr**	**Bindingstid**	**Rente %***	**Løpetid**
Bank	4 683	0	4,91 %	0
Plasseringer	0	0	0	0
Totalt	4 683	0	4,91 %	0

**Gjennomsnittsrente DNB*

Måltall	**Dok. 3/25**	**Gjennomsnitt per 2. tertial 2025**	**Avvik vs. Dok. 3**
3 mnd. NIBOR %	4,10%	4,49 %	0,39 %

Markedsrenten 3 mnd. NIBOR var 0,39 prosentpoeng høyere enn prognosen i vedtatt budsjett.

Målsetningen i finansreglementet om avkastning tilsvarende 3 mnd. NIBOR på likviditeten er dermed oppfylt.

Det er ikke benyttet kassekreditt i løpet av 2. tertial 2025.

Gjeld/lånefondet

Lånefondet er kommunens internbank. Lånefondet finansieres ved opptak av lån i det norske eller internasjonale fremmedkapitalmarkedet og skal benytte konkurranse ved opptak av lån. Konkurranseprinsippet forstås som at det skal sannsynliggjøres konkurransedyktige totale finansieringskostnader. Lånene i Lånefondet blir hovedsakelig tatt opp som obligasjonslån. Kommunen har 20 gjeldsbrevlån til en verdi av 26,7 mrd. i tillegg til 30 obligasjonslån til en verdi av 57,2 mrd. pr. 31.08.2025.

De opplånte midlene lånes videre ut til selvkost til bykassen og kommunale foretak. Dette gjelder både langsiktige lån til investeringsvirksomhet og kortsiktige likviditetslån.

Oslo kommunes investeringer finansieres i hovedsak gjennom lånefondet. Lånefondets regnskap avlegges samtidig med bykassens.

Oversikt over lånefondets eksterne innlån pr. 31.08.2025.

Utestående gjeld pr. **31.08.2025** **Etter opptak**

ISIN NO	Rente p.t.	Valuta	Opptak	Forfall	Fast/Flytende	Opprinnelig lånebeløp	Utestående 31.12.2024	Utestående 31.08.2025	Avdragsplan
Sum						86 935 000	79 435 000	83 935 000	
KBN-20150022	2,03 %	NOK	15.01.2015	16.01.2025	Fastrente	2 000 000	2 000 000		Innfridd 16.01.25
NO0010731011	2,40 %	NOK	13.02.2015	13.02.2030	Fastrente	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 13.02.30
NO0010752124	2,60 %	NOK	12.11.2015	12.11.2025	Fastrente	1 735 000	1 735 000	1 735 000	Innfris i sin helhet 12.11.25
KBN-20150591	2,52 %	NOK	23.11.2015	23.05.2025	Fastrente	1 000 000	1 000 000		Innfridd 23.05.25
NIB-L 5970	2,12 %	NOK	11.11.2016	23.10.2026	Fastrente	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 23.10.26
NO0010811227	2,30 %	NOK	01.12.2017	01.12.2027	Fastrente	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 01.12.27
NO0010811235	2,25 %	NOK	07.12.2017	07.06.2027	Fastrente	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 07.06.27
NO0010838873	2,75 %	NOK	30.11.2018	30.11.2028	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 30.11.28
NO0010838881	4,76 %	NOK	06.12.2018	06.05.2026	Flytende	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 06.05.26
KBN-20180585	2,61 %	NOK	13.12.2018	13.06.2028	Fastrente	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 13.06.28
NO0010866650	2,15 %	NOK	17.10.2019	17.10.2029	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 17.10.29
NO0010869225	2,40 %	NOK	21.11.2019	21.11.2034	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 21.11.34
KBN-20190653	2,31 %	NOK	12.12.2019	12.12.2029	Fastrente	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 12.12.29
KBN-20200333	1,27 %	NOK	14.08.2020	14.08.2030	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 14.08.30
NO0010907033	1,32 %	NOK	16.11.2020	16.02.2028	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 16.02.28
NO0010907892	1,50 %	NOK	27.11.2020	27.11.2030	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 27.11.30
NO0010912835	1,20 %	NOK	10.12.2020	10.12.2026	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 10.12.26
KBN-20210316	1,93 %	NOK	16.09.2021	17.03.2031	Fastrente	1 000 000	1 000 000	1 000 000	Innfris i sin helhet 17.03.31
KBN-20210333	2,18 %	NOK	04.10.2021	04.04.2031	Fastrente	1 000 000	1 000 000	1 000 000	Innfris i sin helhet 04.04.31
NO0011136020	2,25 %	NOK	22.10.2021	23.04.2030	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 23.04.30
NO0011146367	2,22 %	NOK	04.11.2021	04.11.2031	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 04.11.31
NO0011155905	2,17 %	NOK	18.11.2021	18.05.2029	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 18.05.29
NO0011171498	4,86 %	NOK	09.12.2021	09.06.2026	Flytende	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 09.06.26
KBN-20220186	3,93 %	NOK	01.07.2022	01.07.2032	Fastrente	1 000 000	1 000 000	1 000 000	Innfris i sin helhet 01.07.32
KBN-20220230	4,16 %	NOK	31.08.2022	30.08.2032	Fastrente	1 000 000	1 000 000	1 000 000	Innfris i sin helhet 30.08.32
NO0012713538	5,06 %	NOK	29.09.2022	29.09.2027	Flytende	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 29.09.27
NO0012726589	4,45 %	NOK	13.10.2022	13.04.2029	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 13.04.29
NO0012733429	4,45 %	NOK	20.10.2022	20.10.2032	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 20.10.32
NO0012752049	4,26 %	NOK	10.11.2022	10.05.2028	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 10.05.28
NO0012811837	3,70 %	NOK	12.01.2023	12.01.2033	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 12.01.33
NO0012818055	3,50 %	NOK	19.01.2023	19.01.2032	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 19.01.32
KBN-20230245	4,73 %	NOK	10.08.2023	10.08.2033	Fastrente	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 10.08.33
NO0013052928	4,64 %	NOK	19.10.2023	19.10.2028	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 19.10.28
KBN-20230365	4,56 %	NOK	08.11.2023	08.02.2027	Fastrente	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 08.02.27
NO0013068114	4,45 %	NOK	13.11.2023	13.02.2031	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 13.02.31
KBN-20230480	3,96 %	NOK	12.12.2023	12.09.2031	Fastrente	1 000 000	1 000 000	1 000 000	Innfris i sin helhet 12.09.31
NO0013120485	3,99 %	NOK	11.01.2024	11.06.2029	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 11.06.29
NO0013135327	4,18 %	NOK	22.01.2024	22.05.2034	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 22.05.34
KBN-20240271	3,99 %	NOK	30.08.2024	30.11.2033	Fastrente	1 500 000	1 500 000	1 500 000	Innfris i sin helhet 30.11.33
NO0013364414	4,21 %	NOK	10.10.2024	10.10.2034	Fastrente	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 10.10.34
NO0013378877	4,55 %	NOK	17.10.2024	17.08.2026	Flytende	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 17.08.26
KBN-20240333	4,19 %	NOK	18.10.2024	18.10.2030	Fastrente	1 000 000	1 000 000	1 000 000	Innfris i sin helhet 18.10.30
KBN-20240341	4,25 %	NOK	25.10.2024	25.10.2030	Fastrente	1 000 000	1 000 000	1 000 000	Innfris i sin helhet 25.10.30
NO0013389494	4,64 %	NOK	04.11.2024	04.11.2027	Flytende	2 000 000	2 000 000	2 000 000	Innfris i sin helhet 04.11.27
KBN-20240396	4,34 %	NOK	25.11.2024	25.11.2031	Fastrente	1 000 000	1 000 000	1 000 000	Innfris i sin helhet 25.11.31
KBN-20240440	4,18 %	NOK	13.12.2024	13.12.2032	Fastrente	1 000 000	1 000 000	1 000 000	Innfris i sin helhet 13.12.32
NIB-L 7557-1	4,06 %	NOK	13.12.2024	13.12.2039	Fastrente	800 000	800 000	800 000	Innfris i sin helhet 13.12.39
NIB-L 7557-2	4,14 %	NOK	13.12.2024	13.12.2039	Fastrente	800 000	800 000	800 000	Innfris i sin helhet 13.12.39
NIB-L 7557-3	4,15 %	NOK	13.12.2024	13.12.2039	Fastrente	800 000	800 000	800 000	Innfris i sin helhet 13.12.39
NIB-L 7557-4	4,09 %	NOK	13.12.2024	13.12.2039	Fastrente	800 000	800 000	800 000	Innfris i sin helhet 13.12.39
KBN-20250008	4,60 %	NOK	09.01.2025	09.01.2031	Fastrente	1 500 000		1 500 000	Innfris i sin helhet 09.01.31
KBN-20250072	4,37 %	NOK	26.02.2025	26.02.2032	Fastrente	1 000 000		1 000 000	Innfris i sin helhet 26.02.32
KBN-20250077	4,33 %	NOK	28.02.2025	28.02.2033	Fastrente	1 000 000		1 000 000	Innfris i sin helhet 28.02.33
NO0013583278	4,45 %	NOK	10.06.2025	10.04.2035	Fastrente	2 000 000		2 000 000	Innfris i sin helhet 10.04.35
NO0013597393	4,43 %	NOK	19.06.2025	19.06.2030	Fastrente	2 000 000		2 000 000	Innfris i sin helhet 19.06.30

Lånefondets samlede eksterne lånegjeld var 83,9 mrd. pr. 31.08.2025. Det er i løpet av 2. tertial 2025 utstedt to obligasjonslån på til sammen 4,0 mrd. og tatt opp tre gjeldsbrevlån på til sammen 3,5 mrd. i Kommunalbanken. Det er videre innfridd 2 gjeldsbrevlån i Kommunalbanken i perioden på 3,0 mrd.

Långiver	Utestående (NOK 1.000) pr. 31.08.2025	Andel
Norsk fremmedkapitalmarked	57 235 000	68,2 %
Kommunalbanken	22 000 000	26,2 %
Nordic Investment Bank	4 700 000	5,2 %
	83 935 000	100 %

I finansreglementets punkt 4.4 kan det i henhold til styringen av renterisiko tas opp gjeld med flytende renter tilsvarende en buffer på 10 % av kommunens netto renteeksponerte gjeld.

Eksponering flytende rente (NOK 1.000)					
Lån	Hovedstol	Rente p.t.	Siste regulering	Ramme flytende rente	Margin
NO0010838881	1 500 000	4,76 %	06.08.2025		
NO0011171498	1 500 000	4,86 %	10.06.2025		
NO0012713538	2 000 000	5,06 %	30.06.2025		
NO0013378877	2 000 000	4,55 %	17.07.2025		
NO0013389494	2 000 000	4,64 %	04.08.2025		
Sum	9 000 000			24 826 301	15 826 301

Oslo kommune har p.t. 5 eksterne lån på til sammen 9,0 mrd. til flytende rente.

Fordelingen mellom fast og flytende rente er:

	Utestående (NOK 1.000) pr. 31.08.2025	Andel
Flytende rente	9 000 000	10,7 %
Fastrente	74 935 000	89,3 %
	83 935 000	

Oslo kommune har pr. 31.08.2025 i år tatt opp 2,0 mrd. til startlån i Husbanken for videreutlån til boligkjøpere.

Startlånsordningen er unntatt fra finansreglementet.

	Bokført	Gjennomsnitt i 2. tertial 2025		
Lånefondet pr. 31.08.2025	NOK 1.000	Bindingstid	Rente	Løpetid
Eksterne lån	83 935 000	4,87	3,346 %	5,01
Forfall under 12 måneder	6 735 000			
Andel under 12 måneder	8,02 %			

Måloppnåelse og markedsendringer:

Måltall	Dok 3/25 10 års SWAP	Gjennomsnitt siden opptak	Avvik vs. Dok 3	Avvik vs. Lånefondsrente
10 år SWAP %	3,49 %	3,05 %	0,44 %	0,21 %

Lånefondets portefølje av eksterne innlån har en gjennomsnittlig innlånsrente som er 0,21 prosentpoeng lavere enn gjennomsnittlig 10 års SWAP rente tillagt 0,5 prosentpoeng. Sistnevnte er målsetning som følger av finansreglementet.

Tidspunktene for låneforfall er av risikohensyn spredt over flere år. Endringer i rentenivået vil derfor først over tid ha innvirkning på hele porteføljen. I henhold til gjeldende finansreglement pkt. 4.4 skal Lånefondet i henhold til fasterenteprinsippet ha fast rente (lang rente) på innlån og er derfor mindre påvirket av årlige svingninger i rentenivået.

Oslo kommunes dekomponerte langsiktige gjeld, renteeksponering og ramme for flytende renter

Dekomponert gjeldsportefølje pr. 2 tertial 2025

Langsiktig gjeld	83 935 000
Netto lånegjeld	82 095 705
Renteeksponert gjeld	71 532 332
Netto renteeksponert gjeld	65 676 332

Rammer for flytende gjeld pr. 2. tertial 2025

Renteeksponerte utlån	1 839 295
Renteeksponerte VAR-gebyrer (VAV og REG)	8 565 373
Rentekompensasjon	1 998 000
Rentebærende likviditet (bankinnskudd)	5 856 000
10 % buffer av netto renteeksponert gjeld	6 567 633
Sum ramme	***24 826 301***
Utestående FRN	9 000 000
Margin	***15 826 301***

I finansreglementets punkt 4.4 kan det i henhold til styringen av renterisiko tas opp gjeld med flytende renter tilsvarende en buffer på 10 % av kommunens netto renteeksponerte gjeld.

Avvik mellom finansreglementets krav og faktisk forvaltning

Hensikten til finansreglementet er å begrense risikoen for at markedsprisendringer skal ha negativ innvirkning på kommunens økonomiske handlefrihet. Videre er målet å oppnå tilfredsstillende finansiell avkastning- og kostnad.

Det er ingen avvik å rapportere pr. 31.08.2025 etter gjeldende finansreglement.

Forsikringer

Oslo kommune har som hovedprinsipp å være betinget selvassurandør på forsikringsområdet. Unntak fra selvassurandørpraksis gjøres i de tilfeller kommunen er pålagt å tegne forsikring som følge av lov eller avtale, eller i tilfeller hvor den økonomiske risikoen ved ikke å tegne forsikringer er utover kommunens evne til å håndtere egenrisiko.

Oslo Pensjonsforsikring AS er forsikringsgiver for personalforsikringene og datterselskapet Oslo Forsikring AS er forsikringsgiver for tingsskade- og ansvarsforsikringene. Tjenestereiseforsikring for utenlandsreiser ble tegnet i Europeiske Reiseforsikring.

Oslo kommune har i 2025 kjøpt forsikringstjenester for 210,3 mill. Forsikringspremien blir finansiert ved at utgiftene fordeles på virksomhetene.