



# ØKONOMIPLAN 2016-2019

## ÅRSBUDSJETT 2016

Kommunestyresak 126/15  
Formannskapetets flertallsinnstilling  
2. desember 2015



# Formannskapetets flertallsinnstilling

(endringer i forhold til rådmannens forslag er *kursiverte*)

(Den detaljerte møtebok fra formannskapetets behandling av K-sak 126/15 inneholder detaljert oppstilling over avstemningene).

## ØKONOMIPLAN 2016-2019

### 1.1 Generelle forhold

#### 1.1.1 Visjon og satsningsområder

Den visjon og de overordnede satsingsområder som fremkommer av vedtatt kommuneplan og de strategier som fremgår av perspektivmeldingen er styrende for økonomiplanen for perioden 2016 – 2019.

### 1.2 Delegering og budsjettoppfølging

- A. For den videre delegering og budsjettoppfølging gjelder det til enhver tid gjeldende delegerings- og økonomireglement.
- B. Kommunestyret skal hvert kvartal orienteres om status for drifts- og investeringsbudsjettet. Orienteringen skal sendes via hovedutvalgene.

### 1.3 Befolkningsprognose

I planperioden legges til grunn en befolkningsvekst på 2 % per år.

## Driftsbudsjettet

- A. Økonomiplanens driftsdel vedtas som vist i rådmannens forslag *med følgende endringer*:

Avdeling/sector	2016	2017	2018	2019
<u>Organisasjonsavdelingen</u>				
Øke antall lærlinger	100	200	200	200
Sum endringer organisasjonsavdelingen	100	200	200	200
<u>Oppvekst- og utdanningssektoren</u>				
Økt lærertetthet	2 500	5 000	5 000	5 000
Redusere assistentstillinger	-1 000	-2 000	-2 000	-2 000
Sum endringer oppvekst- og utdanningssektoren	1 500	3 000	3 000	3 000
<u>Helse- og omsorgssektoren</u>				
Rask psykisk helsehjelp	-	1 000	1 000	1 000
Prosjektene aktivitetssenter	100			
Sum endringer helse- og omsorgssektoren	100	1 000	1 000	1 000
<u>Kultursektoren</u>				
Reversere reduksjon livssyn	100	100	100	100

Avdeling/sektor	2016	2017	2018	2019
<i>Diakonstilling Skårer</i>	250	250	250	250
<i>Styrking av biblioteket</i>	100	100	100	100
<i>Frivillighetskoordinator økes</i>	250	250	250	250
<i>Sum endringer kultursektoren</i>	700	700	700	700
<u>Teknisk sektor</u>				
<i>Delvis reversere redusert vedlikehold</i>	2 000	2 000	2 000	2 000
<i>Reversere kutt vedlikehold private veier</i>	100	100	100	100
<i>Reversere kutt helgevakt i Rådhusparken og på badeplassene, avfallshåndtering på grønne områder, drift og vedlikehold på eksisterende turveier, reversere kutt beplantning</i>	500	500	500	500
<i>Sum endringer teknisk sektor</i>	2 600	2 600	2 600	2 600
<i>Sum endringer</i>	5 000	7 500	7 500	7 500
<u>Saldering</u>				
<i>Økt skatteanslag</i>	5 000	5 000	5 000	5 000
<i>Redusert rentekostnader</i>		2 500	2 500	2 500
<i>Sum saldering</i>	5 000	7 500	7 500	7 500

B. År 1 i økonomiplan 2016 - 2019 vedtas som årsbudsjett for 2016.

C. Regnskapsmessig mindreforbruk for 2016 avsettes til disposisjonsfond.

#### Sentrale bevilgninger

For 2016 avsettes det til sentrale bevilgninger:

- |                                       |               |
|---------------------------------------|---------------|
| A. Formannskapetets disposisjonspost: | 0,6 mill. kr  |
| B. Lønnsreserve                       | 24,0 mill. kr |
| C. Til attføringstiltak               | 0,8 mill. kr  |

#### Personskatt

- Innteks- og formuesskatt til kommunen utliknes etter de maksimalsatser som Stortinget fastsetter.
- Kommunestyret gir sin tilslutning til rådmannens skatteanslag.

#### Eiendomsskatt

Eiendomsskatt på næring, verk og bruk skrives ut med 0,7 % av takst for 2016.

#### Godtgjøring

Godtgjøring til folkevalgte fastsettes i henhold til gjeldende godtgjøringsregulativ for kommunale ombud i Lørenskog kommune.

Godtgjøringen til ordfører knyttes til godtgjøringen til stortingsrepresentanter og senere justering av deres godtgjøring.

## Bosetting av flyktninger

- A. Lørenskog kommune vil førstegangsbosette 45 flyktninger i 2016, hvorav 5 enslig mindreårige.
- B. For 2016 vil Lørenskog totalt bosette 75 flyktninger, herunder 30 syriske overføringsflyktninger.

### 1.3.1 Brukerbetaling, takster og gebyrer

- A. Prisen for kommunale tjenester økes med minimum 4 % dersom ikke statlige forskrifter eller andre forhold tilsier noe annet.
- B. Brukerbetaling, takster og gebyrer vedtas slik de fremkommer i vedlegg 2.

### 1.3.2 Renter, avdrag og opplåning

- A. Ved beregning av minimumsavdrag benyttes regnearkmodellen.
- B. Det tas opp inntil 40 mill. kr i startlån i Husbanken for videre utlån. Eventuelle ubrukte lånemidler fra 2015 kan tillegges for utlån i 2016.
- C. For 2016 tas det opp lån på inntil 400 mill. kr til finansiering av investeringer.
- D. Rådmannen gis fullmakt til å godkjenne endelige lånebetingelser; herunder løpetid, avdragsstruktur og rentetilknytning.
- E. Eksisterende gjeld kan refinansieres ved forfall eller når det det anses hensiktsmessig.

## Investeringsbudsjettet

Investeringsbudsjettet vedtas som vist i kap. 24 og 25 i rådmannens forslag *med følgende endringer*:

<i>Investeringer</i>	2016	2017	2018	2019
<i>Ta ut Nordre del av Elveparken</i>		-16 000		
<i>Nytt toppdekke Kurland, Fjellhamar</i>	5 000			
<i>Nytt toppdekke Rolvsrud</i>		2 500		
<i>Hans Egedes vei</i>	500			
<i>Hundegjerde</i>	200			
<i>Framskynde Losby G/S ett år.</i>		3 189	-3 189	
<i>Sum nye tiltak/endringer</i>	5 700	-10 311	-3 189	-

### 1.3.3 Iverksetting av vedtak

Investeringer kan ikke iverksettes før:

- A. Tiltakene er fullfinansiert med lån, tilskudd, refusjoner eller annet - og det er klarlagt at eventuelle inntekter fra driften vil bli realisert etter forutsetningene.
- B. Eventuelle tjenester knyttet til investeringen er fullfinansiert på de berørte sektorers budsjetter.

### 1.3.4 Kapitalkostnader

- A. Kapitalkostnader beregnes slik det fremkommer av "Retningslinjer for beregning av kapitalkostnader på investeringer"

## 1.4 De interkommunale selskaper

Retningslinjer for kommunens representanter i generalforsamlinger, representantskap og styrer:

1. Arbeidet i interkommunale selskap skal ha som formål å sikre kommunens innbyggere en tjeneste med riktig kvalitet, til lavest mulig kostnad.
2. Representantene i styrer, representantskap mv. i de interkommunale selskaper skal arbeide for de føringer kommunestyret gir, men kommunestyret er innforstått med at interkommunalt samarbeid bygger på den målsetting at de beste fellesskapsløsninger skal velges. Representantene må derfor innrette seg etter det lovverk og de vedtekter som gjelder for det enkelte selskap.
3. Der utgifter til interkommunale selskap og sammenslutninger innkreves via brukerbetaling, skal det tilstrebes 100 % egendekning av kommunens utgifter.
4. De interkommunale selskapene bør legge til grunn selvkostprinsippet i sin prising, slik dette er definert i retningslinjer for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester H-3/14 fra kommunal- og regionaldepartementet, januar 2014.
5. De oppførte tall i rådmannens saksframlegg representerer en videreføring av selskapenes egne tall (innspill). Der det i tekstdelen forventes at disse kan bli endret i den planlagte samordning av eierkommunenes standpunkt som det er lagt opp til, kan de oppførte tall i talldelen således ikke påberopes som kommunens endelige godkjenning av disse.

### 1.4.1 Nedre Romerike brann- og redningsvesen IKS (NRBR)

Lørenskog kommunes betaling for tjenester fra NRBR føres opp som vist i kap. 22.1

### 1.4.2 Romerike Avfallsforedling IKS (ROAF)

Betaling for ROAF's tjenester føres opp som vist i kap. 22.2

### 1.4.3 Nedre Romerike Avløpsselskap IKS (NRA)

Lørenskog kommunes betaling for tjenester fra NRA føres opp som vist i kap. 22.3

### 1.4.4 Nedre Romerike Vannverk IKS (NRV)

Lørenskog kommunes betaling for tjenester fra NRV føres opp som vist i kap. 22.4

### 1.4.5 Romerike krisesenter

Lørenskog kommunes betaling for tjenester fra Romerike krisesenter føres opp som vist i kap. 22.5

#### 1.4.6 Romerike kontrollutvalgssekretariat (Rokus)

Lørenskog kommunes betaling for tjenester fra Romerike kontrollutvalgssekretariat (Rokus) vist i kap. 22.6

#### 1.4.7 Romerike revisjon IKS

Lørenskog kommunes betaling for revisjonstjenester føres opp som vist i kap. 22.7

# Økonomiplan 2016-2019 – formannskapetets flertallsinnstilling

## Driftsbudsjett

<i>i 1 000 kr</i>	Budsjett 2016	Økonomiplan 2017	Økonomiplan 2018	Økonomiplan 2019
Driftsinntekter	-2 344 971	-2 368 050	-2 396 409	-2 416 182
Driftsutgifter	2 251 780	2 309 593	2 325 845	2 355 996
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-93 190</b>	<b>-58 456</b>	<b>-70 563</b>	<b>-60 185</b>
Finansinntekter				
Renteinntekter og utbytte	-29 856	-29 945	-32 245	-33 785
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-60	-60	-60	-60
Sum eksterne finansinntekter	-29 916	-30 005	-32 305	-33 845
Finansutgifter				
Renteutgifter og låneomkostninger	116 406	116 106	120 406	123 706
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-
Avdrag på lån	86 050	93 550	99 250	102 050
Utlån	800	800	800	800
Sum eksterne finansutgifter	203 256	210 456	220 456	226 556
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>173 340</b>	<b>180 451</b>	<b>188 151</b>	<b>192 711</b>
Motpost avskrivninger	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-29 850</b>	<b>11 995</b>	<b>7 588</b>	<b>22 526</b>
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-4 726	-7 965	-4 726	-18 496
Bruk av bundne fond	-13 001	-13 001	-13 001	-13 001
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-17 727</b>	<b>-20 966</b>	<b>-17 727</b>	<b>-31 497</b>
Overført til investeringsregnskapet	-	-	-	-
Dekning av tidligere års regnskapsmessig merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	42 676	4 070	5 238	4 070
Avsatt til bundne fond	4 901	4 901	4 901	4 901
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
<b>Sum avsetninger</b>	<b>47 577</b>	<b>8 971</b>	<b>10 139</b>	<b>8 971</b>
<b>Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>