



# ØKONOMIPLAN 2015-2018

## Kommunestyrets vedtak



Sak 106/14 i møte 17. desember 2014

# 1 Kommunestyrets vedtak

(Den detaljerte møtebok fra kommunestyrets behandling av K-sak 65/13 inneholder detaljert oppstilling over avstemningene).

## ØKONOMIPLAN 2015-2018

### 1.1 Generelle forhold

#### 1.1.1 Visjon og satsningsområder

Den visjon og de overordnede satsningsområder som fremkommer av forslag til kommuneplan og de strategier som fremgår av strategidokumentet, er styrende for økonomiplanen for perioden 2015 – 2018.

### 1.2 Delegering og budsjettoppfølging

For den videre delegering og budsjettoppfølging gjelder det vedtatte delegeringsreglementet for budsjett og budsjettjusteringer, samt reglement for budsjettoppfølging og overføring av bevilgninger/inndekning av underskudd.

### 1.3 Befolkningsprognose

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

### 1.4 Økonomiplanens talldel

#### 1.4.1 Økonomiplanens talldel – drift

##### A. Økonomiplanens driftsdel

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

Sektor	2015	2016	2017	2018
Reversere kutt assistenter	2 500	2 500	2 500	2 500
Reversere kutt vikarer barnehage	500	500	500	500
Reversere kutt tilsynsvakter	1 200	1 200	1 200	1 200
Reversere kutt musikk- og kulturskolen	200	200	200	200
<b>Sum endringer Oppvekst og utdanning</b>	<b>4 400</b>	<b>4 400</b>	<b>4 400</b>	<b>4 400</b>
Reversere kutt Maisenteret	2 600	4 200	4 200	4 200
Støttekontakter, nytt tiltak	300	300	300	300
Redusere bevilgning hverdagsrehabilitering	-300	-300	-300	-300
Reversere innføring egenandel bading funksjonshemmede	60	120	120	120
Reversere innføring egenandel praktisk bistand	400	400	400	400
<b>Sum endringer Helse og omsorg</b>	<b>3 060</b>	<b>4 720</b>	<b>4 720</b>	<b>4 720</b>

Sektor	2015	2016	2017	2018
Redusert økt budsjettramme til sosialhjelp	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
<b>Sum endringer Nav</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>
Reversere redusert ramme livssyn	279	279	279	279
Reversere kutt fritidsklubber	300	450	450	450
Tilskudd organisasjoner	100	0	0	0
Idrettskonsulent	250	500	500	500
Redusert økning mediebudsjett	-100	-100	-100	-100
Reversere kutt Veviseren	350	700	700	700
<b>Sum endringer Kultur</b>	<b>1 179</b>	<b>1 829</b>	<b>1 829</b>	<b>1 829</b>
Reversere redusert vedlikehold private veier	250	250	250	250
Redusert økning plan og strategi	-500	-500	-500	-500
Reversere kutt vintervedlikehold turveier	150	150	150	150
Reversert kutt asfaltering	800	800	800	800
Redusert økning konseptvalgsutredninger	-700	-700	-700	-700
<b>Sum endringer Teknisk</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum endringer alle områder</b>	<b>7 639</b>	<b>9 949</b>	<b>9 949</b>	<b>9 949</b>
Merinntekter barnehage, kontantstøtte	-1 700	-1 700	-1 700	-1 700
Økt skatteanslag	-6 000	-8 250	-8 250	-8 250
<b>Sum saldering</b>	<b>-7 700</b>	<b>-9 950</b>	<b>-9 950</b>	<b>-9 950</b>
<b>Endring saldering i forhold til rådmannen</b>	<b>-61</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>

Verbale føringer:

1. Oppvekst- og utdanningssektoren kan selv prioritere om midlene benyttes til å beholde skoleassistentene eller å øke antall lærerstillinger.
2. Reversere nedleggelse Maisenteret: Leieperioden for Maisenteret i Markt-gården vil etter hvert opphøre. Det er viktig at det opprettes et nytt tilsvarende tilbud for brukerne av Maisenteret før leien av lokalene i Markt-gården opphører/avvikles.

B. År 1 i økonomiplan 2015-2018 vedtas som årsbudsjett for 2015

B. Den generelle pris- og lønnsvekst fra 2014 til 2015

Den generelle lønns- og prisvekst settes til 3 %.

C. Betaling for kommunale tjenester

Prisen for kommunale tjenester økes med minimum 4 % dersom ikke statlige pålegg eller andre forhold tilsier noe annet.

D. Tilleggsbevilgninger / nye bevilgninger avsettes årlig slik:

I økonomiplanperioden avsettes 14,1 mill. kr fordelt slik:

A. Formannskapetets disposisjonspost:	0,6 mill. kr
B. Lønnsreserve	12,0 mill. kr
C. Til egenandeler	0,4 mill. kr
D. Til attføringstiltak	1,1 mill. kr

E. Personskatt

1. Skatt og forskudd på skatt på inntekt og formue for 2015 skrives ut med høyeste lovlige satser.

2. *Rådmannens skatteanslag økes med:*

2015: + 6 000 000 kr

2016: + 8 250 000 kr

2017: + 8 250 000 kr

2018: + 8 250 000 kr

F. Eiendomsskatt

Eiendomsskatt på næring, verk og bruk skrives ut med 7 ‰ av takst for 2015.

G. 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.

H. Tilskudd til flyktninger

Tilskudd til flyktninger budsjetteres ved gradvis bortfall av tilskudd for flyktninger som følge av 5-årsgrensen og årlig mottak av 20 nye flyktninger. Tidligere vedtak om mottak av inntil 20 + 2 flyktninger årlig opprettholdes.

#### 1.4.2 Takster og gebyrer

Det fastsettes disse endringene i takster og gebyrer fra 1. januar 2015:

- A. Årsgebyr renovasjon økes med 15 %.
- B. Årsgebyr vann beholdes uendret.  
Tilknytningsgebyret beholdes uendret.
- C. Leie av vannmåler settes til følgende:  
Mindre boliger og bolig/næring med rørdimensjon inntil 1 ½ tommer: 240,33 kr + mva  
Bolig/næring med rørdimensjon inntil 2 tommer: 453,20 kr + mva  
Boliger fellesmåler/næring 150 x 300 mm: 1 186,60 + mva  
Boliger fellesmåler/næring 200 x 350 mm: 1 620,80 + mva  
Boliger fellesmåler/næring kombi 100 mm: 2 192,30 + mva  
Boliger fellesmåler/næring kombi 150 mm: 2 742,20 + mva

- D. Årsgebyr for avløp økes med 5 %.  
Tilknytningsgebyret beholdes uendret.
- E. Gebyr tømning av septiktanker mv. økes med 4 %.
- F. Kalkylerenten for selvkostområdene (VAR) settes lik 5-årig swaprente i tråd med ny retningslinje for beregning av selvkost for kommunale betalingstjenester.
- G. Gebyrer for seksjonen byggesak beholdes uendret. Regulering og kart- og geodata fastsettes i samsvar med gjeldende regulativ, satsene økes med 4 %.
- H. Seksjonenes tjenester for øvrig, hvor prisene må avpasses etter markedssituasjonen, fastsettes administrativt.
- I. Overskudd/underskudd i forhold til budsjett for de tre selvkostregnskapene innen byggesak-, regulering- og kart- og geodataseksjonen reguleres mot de respektive fondene. Dersom det ikke er tilstrekkelig midler i fondene, dekkes eventuelle underskudd av kommunes egne midler. Ved senere overskudd tilbakeføres dette.
- J. Feie- og tilsynsgebyr beholdes uendret.
- K. Gravegebyr økes med 50 % (jf. K-sak 106/10).
- L. Foreldrebetaling i barnehagen settes til gjeldende sats for maksimalpris. For øvrig legges kommunes betalingsreglement for barnehage til grunn.
- M. I musikkskolen økes satsene for korpskontingent og satsene for instrumentalopplæring med 4 %.
- N. Betalingssatser for plass i skolefritidsordning øker med 4 %.
- O. Satser for Kjenn folkebad, kommunens kinoer, samt for egenbetaling i fritidsklubbene vedtas slik som foreslått av kultur- og idrettsutvalget
- P. Betalingssatser for helse- og omsorgstjenester vedtas som foreslått av helse- og omsorgsutvalget.
- Q. Øvrige takster og gebyrer økes med 4 %.
- R. Husleiene skal følge "kostnadsriktig leie" – dog ikke høyere enn "gjengs leie". For øvrig skal husleiene prisreguleres i samsvar med utviklingen av prisindeksen for leie av boliger.
- S. Fyrverkerigebyr fastsettes etter oppgave fra NRBR om selvkost for tjenestene.

#### 1.4.3 Renter, avdrag, opplåning og bruk av fonds

- A. Renter av gebyrfinansierte fonds legges til fondene, øvrige renter legges ikke i fond.
- B. Ved beregning av minimumsavdrag benyttes "regneark-modellen".

- C. Det tas opp inntil 45 mill. kr i formidlingslån ("Startlån") i Husbanken i 2015 for videre utlån. Eventuelle ubrukte lånemidler fra 2014 kan tillegges for utlån i 2015.
- D. Det tas opp lån på inntil 182 mill. kr i 2015 til finansiering av investeringer.
- E. Det brukes av fond for tekniske gebyrer for å muliggjøre den gebyrjustering kommunestyret vedtar innen VAR-området.
- F. Eventuelt overskudd på tekniske gebyrer utover selvkost legges i egne fond.

## 1.5 Investeringer

### 1.5.1 Økonomiplanens kapitaldel og investeringer

Økonomiplanens kapitaldel og investeringer vedtas som vist i kap. 25 i rådmannens forslag.

### 1.5.2 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.

### 1.5.3 Kapitalkostnader

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

## 1.6 De interkommunale selskaper

### 1.6.1 Generelt

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-2140 fra Kommunal- og regionaldepartementet, januar 2003.

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.

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

Lørenskog kommunes betaling for tjenester fra NRBR føres opp som vist i kap. 23.1

#### 1.6.3 Romerike Avfallsforedling IKS (ROAF)

Betaling for ROAF's tjenester føres opp som vist i kap. 23.2

#### 1.6.4 Nedre Romerike Avløpsselskap IKS (NRA)

Lørenskog kommunes betaling for tjenester fra NRA føres opp som vist i kap. 23.3

#### 1.6.5 Nedre Romerike Vannverk IKS (NRV)

Lørenskog kommunes betaling for tjenester fra NRV føres opp som vist i kap. 23.4

#### 1.6.6 Romerike krisesenter

Lørenskog kommunes betaling for tjenester fra Romerike krisesenter føres opp som vist i kap. 23.5

#### 1.6.7 Romerike kontrollutvalgssekretariat (Rokus)

Lørenskog kommunes betaling for tjenester fra Romerike kontrollutvalgssekretariat (Rokus) vist i kap. 23.6

#### 1.6.8 Romerike revisjon IKS

Lørenskog kommunes betaling for revisjonstjenester føres opp som vist i kap. 23.7

## 1.7 Verbale vedtak

### 1.7.1 Kantinetilbudet på kommunens skoler.

Det fremlegges en orienteringssak om kantinetilbudet på kommunens skoler.

### 1.7.2 Tilbud til elever med dysleksi (oversendes administrasjonen).

Etter at diagnosen dysleksi er stilt og hjelpemidler er på plass kan eleven trenge hjelp til introduksjon og bruk av hjelpemidler i skolesituasjonen. Det kan også være behov for opplysning om tilgjengelige smartbøker. Administrasjonen bes fremlegge en sak som belyser omfang og tilgjengelige lærerressurser eller ressurspersoner eventuelt behov for dette i Lørenskogskolen.

### 1.7.3 Støy langs kommunens ferdselsårer.

Administrasjonen bes fremlegge en sak om utviklingen i forurensning, i hovedsak støv, men eventuelt også støy, langs kommunens ferdselsårer.

### 1.7.4 Sommerjobb til ungdom (oversendes administrasjonen).

Administrasjonen bes vurdere muligheten for å tilby ungdom sommerjobb.»

### 1.7.5 Sårbarhet i Romeriksporten

Romerikes blad har hatt flere artikler angående sårbarheten i Romeriksporten. Store deler av strekningen ligger i Lørenskog kommune så vi vil naturlig bli sterkt berørt dersom det skulle skje en ulykke der. Kommunestyret ønsker en sak som belyser denne problemstillingen samt ansvarsfordelingen mellom stat og kommune når det gjelder beredskapen der.

### 1.7.6 Bruk av Skårerhallen som tilfluktsrom

Skårerhallen er i utgangspunktet et tilfluktsrom, men brukes i dag som idrettshall. Kommunestyret ønsker en klargjøring av bruken av hallen som tilfluktsrom. Dessuten ønskes en tydeliggjøring av rømningsveier ut fra hallen.

### 1.7.7 Retningslinjer for ferietilskudd til funksjonshemmede

Kommunestyret ønsker en sak med retningslinjer for ferietilskudd til funksjonshemmede. Saken må ferdigbehandles i løpet av 2015 slik at eventuelt tilskudd kan budsjetteres for 2016.»

### 1.7.8 Trasevalg for matebusser

KS ber om at det utredes traseforslag til matebusser til Lørenskog stasjon fra de sydlige delene av kommunen. Ruter må få en klar bestilling fra Lørenskog kommune om et slikt behov NSB starter med 4 avganger i timen hele dagen. Vi må starte å fokusere på forbindelser som går Nord-syd i kommunen.

### 1.7.9 Oppdeling av fremtidige gang- og sykkelveier lang Losbyveien

KS ber om en sak som tar for seg en oppdeling av en fremtidig g/s vei langs Losbyveien delt opp i ulike delstrekninger.

### 1.7.10 Insentiver til bildelordning

KS ber om en vurdering av hvordan det kan tilrettelegges for, og gis støtte eller insentiver til bildelordning som et samferdselstiltak.



#### 1.7.11 Samlokalisering av skole- og SFO-tilbud for elever med spesielt store behov

Administrasjonen bes legge frem en sak for kommunestyret i løpet av første halvdel av 2015, hvor det redegjøres for en mulig samlokalisering av skole- og SFO-tilbudet for elever med spesielt stort behov for oppfølging som ikke lar seg integrere i vanlige klasser.

#### 1.7.12 Treningstilbud for funksjonshemmede

Kommunestyret ber om at kultursektoren går i dialog med skiforeningen i Lørenskog for å se på hvordan det kan legges til rette for et treningstilbud for funksjonshemmede.

#### 1.7.13 Kommunens kinodrift

Kommunestyret ber om en sak om kommunens kinodrift. Vi tenker her på at Groruddalen med sine ca 140.000 innbyggere ikke har lokalkino. Hva kan Lørenskog gjøre for å få disse til å bruke kinoen i Lørenskog som sin lokalkino? Dette med tanke på å øke besøkstallet og overskuddet på kinoen.

#### 1.7.14 Oppgradering av eldreboliger på Dovre

Det er tidligere tatt opp muligheten for at eldreboligene på Dovresenteret skal oppgraderes, slik at beboerne får økt livskvalitet og trygghet. Kommunestyret ber om en sak som belyser utfordringer og legger en plan for hvordan dette kan gjennomføres på en god måte. I tillegg bes det om at saken utreder muligheten for noe bemanning.

#### 1.7.15 Kommunens kunst

Kommunestyret ber om en sak om kommunens kunst. Hva eier Lørenskog kommune? Hvor er det plassert? Hva har vi eventuelt lagret?

#### 1.7.16 Kommunens bruk av fastrentelån

Kommunestyret ber raskt om å bli forelagt en sak om kommunens bruk av fastrentelån.

#### 1.7.17 Investeringer i forbedret avløp

Lørenskog har beskrevet status og nødvendige tiltak innen vann og avløp i Lørenskog i Hovedrapport VA, sak 087/14, vedtatt 22.10.2014. Lørenskog har betydelige mengder fremmedvann som innbyggerne betaler for i form av avløpsavgifter til NRA. Hovedrapport VA identifiserer nødvendige investeringer for bl.a. å redusere fremmedvann. Rådmannens budsjettforelegg forutsetter at hovedinvesteringene i forbedret avløpsnett starter først i 2017.

Kommunestyret ber om at rådmannen vurderer om investeringene i forbedret avløp kan fremskyndes slik at redusert avløpsmengde og reduserte avløpsavgifter kan komme Lørenskogs innbyggere til gode på et tidligere tidspunkt enn det som ligger i dagens økonomiplan.»

#### 1.7.18 Utebarnehager/temabarnehager

Utebarnehager og temabarnehager har positiv effekt for de barna som går i slike barnehager. Kommunestyret ber om at rådmannen vurderer om flere av kommunens barnehager kan opprette avdelinger som utebarnehager, f.eks. tilsvarende Grønlia barnehage.»

Oversendelsesforslag knyttet til investeringsbudsjettet.

Oppgradering av gater og fortau separeres i egne punkter. Det er greit å vite hvor mange meter fortau i forhold til hvor mange meter vei som blir oppgradert.»

# Økonomiplan 2015-2018 – kommunestyrets vedtak

I 2015-priser	Regnskap 2013	Vedtatt budsjett 2014	Økonomiplan				
			2015	2016	2017	2018	
Andre fellesutgifter/ -inntekter	Utgift	0	24 300	14 100	18 000	14 000	18 000
	Inntekt	-16 017	0	0	0	0	0
	<b>Netto</b>	<b>-16 017</b>	<b>24 300</b>	<b>14 100</b>	<b>18 000</b>	<b>14 000</b>	<b>18 000</b>
<b>Sektorene og stabsavdelingene</b>	Utgift	2 013 715	2 021 002	2 045 617	2 065 445	2 088 781	2 101 875
	Inntekt	-518 194	-477 648	-504 627	-510 000	-510 000	-510 000
<b>Sum</b>	<b>Netto</b>	<b>1 495 521</b>	<b>1 543 354</b>	<b>1 540 990</b>	<b>1 555 445</b>	<b>1 578 781</b>	<b>1 591 875</b>
Avskrivninger		103 484	104 002	133 000	133 000	133 000	133 000
Personskatt	Inntekt	-950 438	-987 245	-1 008 558	-1 019 494	-1 028 411	-1 037 724
Rammetilskudd	Inntekt	-624 183	-668 965	-663 758	-672 087	-678 436	-695 108
Inntektsutjevning	Utgift	65 857	60 000	66 594	67 171	67 763	68 382
Eiendomsskatt	Inntekt	-59 985	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000
<b>Sum frie inntekter og eiendomsskatt</b>	<b>Netto</b>	<b>-1 568 749</b>	<b>-1 656 210</b>	<b>-1 665 722</b>	<b>-1 684 410</b>	<b>-1 699 084</b>	<b>-1 724 450</b>
Andre statlige overføringer inkl. momskompensasjon	Netto	-87 502	-68 005	-59 025	-60 000	-60 000	-60 000
<b>Sum driftsinntekter</b>		<b>-2 190 462</b>	<b>-2 201 863</b>	<b>-2 229 374</b>	<b>-2 254 410</b>	<b>-2 269 084</b>	<b>-2 294 450</b>
<b>Sum driftsutgifter</b>		<b>2 117 199</b>	<b>2 149 304</b>	<b>2 192 717</b>	<b>2 216 445</b>	<b>2 235 781</b>	<b>2 252 875</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>		<b>-73 264</b>	<b>-52 559</b>	<b>-36 657</b>	<b>-37 965</b>	<b>-33 303</b>	<b>-41 575</b>
Renter	Utgift	117 565	122 028	113 720	109 000	112 000	110 000
	Inntekt	-54 234	-28 729	-34 537	-35 385	-34 280	-35 100
	<b>Netto</b>	<b>63 331</b>	<b>93 299</b>	<b>79 183</b>	<b>73 615</b>	<b>77 720</b>	<b>74 900</b>
Avdrag	Utgift	85 700	84 850	86 350	85 500	87 300	88 100
	Inntekt	-311	-200	-200	0	0	0
	<b>Netto</b>	<b>85 389</b>	<b>84 650</b>	<b>86 150</b>	<b>85 500</b>	<b>87 300</b>	<b>88 100</b>
<b>Netto renter og avdrag</b>		<b>148 720</b>	<b>177 949</b>	<b>165 333</b>	<b>159 115</b>	<b>165 020</b>	<b>163 000</b>
Motpost avskrivninger	Inntekt	-103 484	-105 646	-133 000	-133 000	-133 000	-133 000
<b>Netto driftsresultat</b>		<b>-28 028</b>	<b>19 744</b>	<b>-4 324</b>	<b>-11 850</b>	<b>-1 283</b>	<b>-11 575</b>
Sum netto avsetninger/ overføring		4 404	29 786	20 225	15 000	15 000	15 000
<b>Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk</b>		<b>-32 432</b>	<b>-10 042</b>	<b>-24 549</b>	<b>-26 850</b>	<b>-16 283</b>	<b>-26 575</b>

## 1.8 Økonomisk oversikt – drift

<i>i 1 000 kr</i>	Budsjett 2015	Just. bud. 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013
Brukerbetalinger	-102 164	-98 625	-98 075	-98 031
Andre salgs- og leieinntekter	-213 987	-223 930	-214 075	-212 293
Overføringer med krav til motytelse	-210 978	-215 755	-198 874	-279 116
Rammetilskudd	-597 164	-596 049	-608 965	-558 326
Andre statlige overføringer	-28 850	-33 065	-34 185	-31 875
Andre overføringer	-8 213	-444	-444	-398
Skatt på inntekt og formue	-1 008 558	-969 245	-987 245	-950 438
Eiendomsskatt	-60 000	-60 000	-60 000	-59 985
Andre direkte og indirekte skatter	-	-	-	-
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-2 229 914</b>	<b>-2 197 113</b>	<b>-2 201 863</b>	<b>-2 190 462</b>
Lønnsutgifter	1 054 439	1 001 232	998 386	1 029 318
Sosiale utgifter	307 673	300 946	304 450	274 520
Kjøp av varer og tjenester som inngår i tjenesteproduksjon.	272 072	280 050	273 293	274 455
Kjøp av tjenester som erstatter komm. tjenesteprod.	362 233	394 989	395 256	373 916
Overføringer	102 424	111 350	109 677	94 256
Avskrivninger	133 000	105 630	104 002	103 484
Fordelte utgifter	-38 584	-34 410	-35 760	-32 751
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>2 193 257</b>	<b>2 159 787</b>	<b>2 149 304</b>	<b>2 117 198</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-36 657</b>	<b>-37 326</b>	<b>-52 559</b>	<b>-73 264</b>
Renteinntekter og utbytte	-34 537	-36 529	-28 729	-43 385
Gevinst på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	-11 310
Mottatte avdrag på utlån	-200	-200	-200	-311
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>-34 737</b>	<b>-36 729</b>	<b>-28 929</b>	<b>-55 007</b>
Renteutgifter og låneomkostninger	113 720	127 628	122 028	115 836
Tap på finansielle instrumenter (omløpsmidler)	-	-	-	1 729
Avdrag på lån	85 850	84 350	84 350	85 323
Utlån	500	500	500	838
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>200 070</b>	<b>212 478</b>	<b>206 878</b>	<b>203 726</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>165 333</b>	<b>175 749</b>	<b>177 949</b>	<b>148 719</b>
Motpost avskrivninger	-133 000	-105 646	-105 646	-103 484
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-4 324</b>	<b>32 777</b>	<b>19 744</b>	<b>-28 029</b>
Interne finanstransaksjoner				
Bruk av tidligere års regnsk.m. mindreforbruk	-	-32 433	-	-4 156
Bruk av disposisjonsfond	-5 800	-8 273	-7 300	-20 814
Bruk av bundne fond	-20 010	-36 249	-27 239	-21 673
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-25 810</b>	<b>-76 955</b>	<b>-34 539</b>	<b>-46 642</b>
Overført til investeringsregnskapet		18 703	-	23 806
Dekning av tidligere års regnsk.m. merforbruk	-	-	-	-
Avsatt til disposisjonsfond	785	11 463	783	2 778
Avsatt til bundne fond	4 800	3 970	3 970	15 654
Avsatt til likviditetsreserven	-	-	-	-
Sum avsetninger	5 585	34 136	4 753	42 238
<b>Regnskapsmessig mer-/mindreforbruk</b>	<b>-24 549</b>	<b>-10 042</b>	<b>-10 042</b>	<b>-32 433</b>

## Budsjettskjema 1A

	Budsjett 2015	Justert budsjett 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013
Skatt på inntekt og formue	-1 008 558	-969 245	-987 245	-950 438
Ordinært rammetilskudd	-597 164	-596 049	-608 965	-558 326
Skatt på eiendom	-60 000	-60 000	-60 000	-59 985
Andre direkte eller indirekte skatter	-	-	-	-
Andre generelle statstilskudd	-28 850	-33 065	-34 185	-31 875
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-1 694 572</b>	<b>-1 658 359</b>	<b>-1 690 395</b>	<b>-1 600 624</b>
Renteinntekter og utbytte	-29 117	-30 529	-22 729	-50 291
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	108 300	122 727	117 127	113 161
Avdrag på lån	85 850	84 350	84 350	85 323
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>165 033</b>	<b>176 548</b>	<b>178 748</b>	<b>148 192</b>
Til dekning av tidligere regnskapsmessige merforbruk	-	-	-	-
Til ubundne avsetninger	785	11 463	783	2 778
Til bundne avsetninger	4 800	3 970	3 970	15 654
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-	-32 433	-	-4 156
Bruk av ubundne avsetninger	-5 800	-8 273	-7 300	-20 814
Bruk av bundne avsetninger	-20 010	-36 249	-27 239	-21 673
<b>Netto avsetninger</b>	<b>-20 225</b>	<b>-61 522</b>	<b>-29 786</b>	<b>-28 210</b>
Overført til investeringsregnskapet	-	18 703	-	23 806
Til fordeling drift	-1 549 764	-1 524 630	-1 541 433	-1 456 836
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	1 525 215	1 514 588	1 531 391	1 424 403
<b>Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk</b>	<b>-24 549</b>	<b>-10 042</b>	<b>-10 042</b>	<b>-32 433</b>

## Budsjettskjema 1B<sup>1</sup>

	2015
Fellesområdet	-26 845
Folkevalgte	9 744
Rådmann	2 251
Organisasjonsavdelingen	36 696
Teknologiavdelingen	28 204
Økonomiavdelingen	21 703
Oppvekst og utdanning	650 712
Helse og omsorg	453 080
Nav	61 023
Kultur	51 613
Teknisk	237 034
<b>Sum</b>	<b>1 525 215</b>

<sup>1</sup> Tallene i denne oppstillingen avviker fra rammen presentert under hver stabsavdeling/sektor. Dette skyldes finansposter under sektorene, og bruk av/avsetning til fond og andre statlige overføringer.

## 1.9 Økonomisk oversikt - investeringer

i 1 000 kr	Budsjett 2015	Just. bud. 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013
<b>Inntekter</b>				
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-58 710	-25 200	-25 200	-37 366
Andre salgsinntekter	-	-	-	-120
Overføringer med krav til motytelse	-13 527	-1 599	-1 599	-14 018
Kompensasjon for merverdiavgift	-36 864	-29 660	-54 171	-
Statlige overføringer	-	-	-	-
Andre overføringer	-	-	-	-
Renteinntekter og utbytte	-	-	-	-
<b>Sum inntekter</b>	<b>-109 101</b>	<b>-56 459</b>	<b>-80 970</b>	<b>-51 503</b>
<b>Utgifter</b>				
Lønnsutgifter	-	-	-	1 114
Sosiale utgifter	-	-	-	-
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	246 776	220 040	265 183	163 603
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	-	504	-	257
Overføringer	36 864	37 745	54 171	31 107
Renteutgifter og omkostninger	7 382	7 396	9 875	10 168
Fordelte utgifter	-	-	-	-1 199
<b>Sum utgifter</b>	<b>291 021</b>	<b>265 685</b>	<b>329 229</b>	<b>205 050</b>
<b>Finanstransaksjoner</b>				
Avdrag på lån	12 000	10 000	10 000	35 864
Utlån	45 000	56 700	30 000	39 799
Kjøp av aksjer og andeler	-	-	-	3 296
Dekning av tidligere års udekket	-	-	-	-
Avsatt til ubundne investeringsfond	-	18 703	-	632
Avsatt til bundne investeringsfond	-	-	-	-
Avsatt til likviditetsreserve	-	-	-	-
Sum finansieringstransaksjoner	57 000	85 403	40 000	79 590
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>238 920</b>	<b>294 629</b>	<b>288 259</b>	<b>233 137</b>
<b>Dekket slik:</b>				
Bruk av lån	-226 920	-259 958	-278 259	-168 260
Salg av aksjer og andeler	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån	-12 000	-10 000	-10 000	-25 257
Overført fra driftsbudsjettet	-	-24 671	-	-23 806
Bruk av tidligere års udisponert	-	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	-	-	-	-3 296
Bruk av bundne driftsfond	-	-	-	-
Bruk av ubundne investeringsfond	-	-	-	-1 611
Bruk av bundne investeringsfond	-	-	-	-10 907
Bruk av likviditetsreserve	-	-	-	-
<b>Sum finansiering</b>	<b>-238 920</b>	<b>-294 629</b>	<b>-288 259</b>	<b>-233 137</b>
Udekket/udisponert	0	0	0	0

## Budsjettskjema 2A

	Budsjett 2015	Just. bud. 2014	Budsjett 2014	Regnskap 2013
Investeringer i anleggsmidler	291 021	265 685	329 229	205 048
Utlån og forskutteringer	45 000	56 700	30 000	43 095
Avdrag på lån	12 000	10 000	10 000	35 866
Avsetninger	-	18 703	-	632
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>348 021</b>	<b>351 088</b>	<b>369 229</b>	<b>284 640</b>
Finansiert slik:	-	-	-	-
Bruk av lånemidler	-226 920	-259 958	-278 259	-168 260
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-58 710	-25 200	-25 200	-37 366
Tilskudd til investeringer	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	-62 391	-41 259	-65 770	-39 275
Andre inntekter	-	-	-	-120
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>-348 021</b>	<b>-326 417</b>	<b>-369 229</b>	<b>-245 021</b>
Overført fra driftsregnskapet	-	-24 671	-	-23 806
Bruk av avsetninger	-	-	-	-15 814
<b>Sum finansiering</b>	<b>-348 021</b>	<b>-351 088</b>	<b>-369 229</b>	<b>-284 640</b>
Udekket/udisponert	0	0	0	0

## Budsjettskjema 2B

	Avdrag på lån	Investeringer i anleggsmidler	Utlån og forskutteringer	Totalsum
Formidlingslån	12 000 000		45 000 000	57 000 000
Oppfølginger i garantitiden m.m		2 000 000		2 000 000
Lørenskog hus ytterligere tiltak		2 600 000		2 600 000
Rehabilitering kommunestyre salen		1 500 000		1 500 000
Mindre utbedringer park- og veianlegg		1 416 000		1 416 000
Kjøp av boliger (utleieboliger)		11 040 000		11 040 000
Opprustning av skoler		17 000 000		17 000 000
Luhr skole		45 000 000		45 000 000
Fjellhamar skole - rehabilitering		1 000 000		1 000 000
Framtia barnehage		14 000 000		14 000 000
Mindre rehabilitering - bygg		10 000 000		10 000 000
Hagesvingen 17 - rehab/påbygg		8 000 000		8 000 000
Botilbud unge funksj hemmede		4 200 000		4 200 000
Boligsosialt utviklingsprogram		6 130 000		6 130 000
Turnhall		10 000 000		10 000 000
Vasshullet Losby		2 814 000		2 814 000
Skiskytteranlegg - Losby - reg plan		593 000		593 000
Biler og maskiner eks. VAR		3 800 000		3 800 000
Avløp/overvann 2015-2018		8 322 000		8 322 000
Renovasjon		1 000 000		1 000 000
Vannforsyning 2015-2018		37 761 000		37 761 000
Lørenskog sentrum veier		2 000 000		2 000 000
Trafikksikring skoleveier		2 122 000		2 122 000
Oppgradering av gater og fortau		3 000 000		3 000 000
Veilys og målere		6 883 000		6 883 000
Fotgjengerundergang Hans Egedes vei		500 000		500 000
Forprosjekt skårersletta		2 000 000		2 000 000
IKT		4 540 000		4 540 000
OL-hall		55 000 000		55 000 000
Lørenskog brannstasjon utbygging		10 000 000		10 000 000
Midlertidige tiltak bygg		9 500 000		9 500 000
Reinvesteringer Lørenskog hus		800 000		800 000
Lørenskog grønne sentrum		5 000 000		5 000 000
Reguleringsplan Sørlikroa - KVVU		500 000		500 000
Utbygging barnehager		1 000 000		1 000 000
<b>Sum</b>	<b>12 000 000</b>	<b>291 021 000</b>	<b>45 000 000</b>	<b>348 021 000</b>