

Innholdsfortegnelse

	Side
Stikkordsregister	1
Kapittel 1 Skatte- og lånevedtak	5
Kapittel 2 Oslo kommunes økonomireglement for 2015.....	7
Budsjettfullmakter.....	8
Instruks for økonomiforvaltningen	17
Kapittel 3 Økonomiplan 2015-2018	29
Økonomiplan 2015-2018 – Områdenes andel av brutto driftsbudsjett	29
Tabell 3.1 Økonomiplan 2015-2018 – Driftsbudsjett bykassen	30
Tabell 3.2 Økonomiplan 2015-2018 – Netto driftsbudsjett pr kapittel.....	31
Tabell 3.3 Økonomiplan 2015-2018 – Driftsbudsjett KF	33
Tabell 3.4 Økonomiplan 2015-2018 – Driftsbudsjett bykassen og KF	34
Tabell 3.5 Økonomiplan 2015-2018 – Investeringsbudsjett bykassen	35
Tabell 3.6 Økonomiplan 2015-2018 – Investeringsbudsjett KF	36
Tabell 3.7 Økonomiplan 2015-2018 – Investeringsbudsjett bykassen og KF	37
Tabell 3.8 Fondsutviklingen 2015-2018 – Bykassen.....	38
Tabell 3.9 Investeringsprosjekter med finansiering – Bykassen.....	39
Kapittel 4 Hovedoversikt over Oslo kommunes budsjett 2015	51
Tabell 4.1 Hovedoversikt driftsbudsjett – pr. sektor bykassen	51
Tabell 4.2 Hovedoversikt investeringsbudsjett – pr. sektor bykassen	53
Tabell 4.3 Hovedoversikt driftsbudsjett – pr. Kostra-artsgruppe.....	54
Tabell 4.4 Hovedoversikt investeringsbudsjett – pr. Kostra-artsgruppe.....	55
Kapittel 5 Driftsbudsjettet	57
Generelt	57
Sektortilhørighet	58
Budsjettspesifikasjoner	59
Kapittel 6 Investeringsbudsjettet	73
Kapittel 7 Særbudsjetter	81
Kommunale foretak	
7.1 Økonomiplan 2015-2018 – Nettodriftsresultat:	
051 Klima og energi Oslo KF	81
053 Undervisningsbygg Oslo KF.....	81
055 Boligbygg Oslo KF	81
058 Karea Oslo KF – Senter for karriereutvikling.....	81
059 Omsorgsbygg Oslo KF.....	81
060 Oslo Havn KF	81

7.2 Økonomiplan 2015-2018 – Investeringsoversikt med finansiering.....	81
7.3 Nye skoler – kostnadsrammer og husleieoversikt	84
7.4 Budsjett 2015 – Drift – pr. Kostra-artsgruppe	86
7.5 Budsjett 2015 – Investering – pr. Kostra-artsgruppe	87
7.6 080 Lånefondet	88
Kapittel 8 Måltallstabeller.....	89
Bydelene (EST og KOU)	89
Eldre og sosiale tjenester – byomfattende tiltak	90
Kultur og utdanning	92
Byutvikling	93
Miljø og samferdsel	94
Kultur og næring	95
Finans	97
Kapittel 9 Øremerkede driftsmidler.....	99
Kapittel 10 Vedtatte takster, avgifter og ulike typer betalings- og utbetalingssatser	101
Beregningsgrunnlag for vann- og avløpsgebyrer.....	107
Beregningsgrunnlag for renovasjonsgebyrer	108
Beregningsgrunnlag for feiegebyr	109
Kapittel 11 Verbale vedtak	111
Kapittel 12 Prosedyre for bemanningsreduksjoner.....	125

VEDLEGG

1. Økonomireglementet for 2015 – Videredelegering av fullmakter og fastsetting av instruks for økonomiforvaltningen i etater, byrådssak 1010/15, vedtatt av byrådet 05.02.2015.
2. Dokumentasjon av budsjettgrunnlaget for bydelene
Oppdaterte tabeller fra Grønt hefte
3. Bydelenes vedtatte budsjett fordelt etter artsgrupper
Bydelenes vedtatte budsjett fordelt på funksjonsområder
Bydelenes vedtatte budsjett fordelt på Kostra-funksjoner
4. Kommunens budsjett fordelt på Kostra-funksjoner
5. Hovedoversikt driftsbudsjett – pr. sektor
inklusive bydelenes bruttobudsjett vedtatt i bydelsutvalgene

Stikkordsregister

Kapittelnavn	Investering	Drift	Kapittel
Aktivitetsskolen (Skolefritidsordningen) (KOU)		x	211
Aksjer (FIN)			929
Andre utbyggingsformål (BYU)	x		425
Andre utgifter vedr. miljø og samferdsel (MOS)		x	752
Barne- og familieetaten - barnevern (EST)	x	x	360
Beredskapsetaten (MOS)		x	184
Betjening av videreutlån (EST)	x	x	927
Boligbygg Oslo KF (KON)	x	x	055
Boligbygg Oslo KF - overføring (KON)	x		172
Brann- og redningsetaten (MOS)	x	x	650
Bundne driftsfond (FIN)	x	x	950
Bundne investeringsfond (FIN)	x		959
Byantikvaren (BYU)		x	520
Bydel Alna (12) (B)		x	012
Bydel Bjerke (9) (B)		x	009
Bydel Frogner (5) (B)		x	005
Bydel Gamle Oslo (1) (B)		x	001
Bydel Grorud (10) (B)		x	010
Bydel Grünerløkka (2) (B)		x	002
Bydel Nordre Aker (8) (B)		x	008
Bydel Nordstrand (14) (B)		x	014
Bydel Sagene (3) (B)		x	003
Bydel St. Hanshaugen (4) (B)		x	004
Bydel Stovner (11) (B)		x	011
Bydel Søndre Nordstrand (15) (B)		x	015
Bydel Ullern (6) (B)		x	006
Bydel Vestre Aker (7) (B)		x	007
Bydel Østensjø (13) (B)		x	013
Bydelene - avsetninger eldre (EST)		x	304
Bydelene - avsetninger helse og sosiale tj. (EST)	x	x	308
Bydelene – diverse barnehagetiltak (KOU)		x	306
Bydelene – etablering av nye barnehager (KOU)		x	305
Bydelenes hjelpemiddeltjeneste (EST)		x	384
Bymiljøetaten (MOS)	x	x	542
Byomf. tiltak – avsetninger eldre (EST)	x	x	372
Byomf. tiltak – avsetn. helse og sosiale tj. (EST)		x	373
Byomf. tj. for eldre og for utviklingshemmede (EST)			381
Byomfattende barnehageoppgaver (KOU)	x		271

Kapittelnavn	Investering	Drift	Kapittel
Byråd/byrådsavdelingene (BLK)		x	120
Bystyret m.v. (BYS)		x	100
Dekning av/bruk av tidligere års mer-/mindreforbruk			930
Den norske kirke og andre trossamfunn (KON)	x	x	581
Disposisjonsfond (FIN)	x	x	940
Div. virksomheter og prosj. under FIN (FIN)	x	x	122
Div. avsetn. og tidsb. tiltak under byrådsavd. (BLK)		x	126
Diverse avsetninger og tilfeldige inntekter (FIN)		x	192
Eiendoms- og byfornyelsesetaten (BYU)		x	400
Energigjenvinningsetaten – husholdning (KON)	x	x	645
Energigjenvinningsetaten – næring (KON)	x	x	646
Enhet for mangfold og integrering (KON)		x	354
Enøketaten (MOS)			770
Fagopplæring (KOU)		x	231
Fagskolen (KOU)		x	250
Fornebu-utbyggingen (BYU)	x		416
Forsikringer (FIN)		x	124
Forskjellige utbedringstiltak (KON)	x		185
Generelt statstilskudd vedr. flyktninger mv (FIN)		x	850
Gravferdsetaten (KON)	x	x	590
Grunnskolen (KOU)	x	x	210
Handlingsprogram Groruddalen (BYU)	x	x	482
Handlingsprogram Oslo indre øst (EST)			480
Handlingsprogram Oslo sør (EST)	x	x	481
Helse-, sosial- og eldreombudet (BYS)		x	111
Helseetaten (EST)	x	x	314
Holmenkollen nasjonalanlegg (FIN)			123
Idrettsanlegg og –eiendommer (MOS)	x	x	545
Karea OKF – Senter for karriereutvikling (EST)			058
Varbas/Karea - overføring (EST)		x	176
Kemnerkontoret (FIN)		x	130
Kjøp av transporttjenester (MOS)		x	711
Klima og energi Oslo KF (MOS)			051
Klima- og energiprogrammet (MOS)	x	x	770
Kommuneadvokaten (BLK)		x	140
Kommunerevisjonen (BYS)		x	110
Kontrollutvalget (BYS)		x	109
Kriminalforebygging blant ungdom (EST)		x	362
Kulturbyggene i Bjørvika (KON)	x		503
Kultureiendommer (KON)	x	x	501
Kulturetaten (KON)	x	x	502

Kapittelnavn	Investering	Drift	Kapittel
Lån (FIN)	x	x	910
Lånefondet (FIN)		x	080
Midlertidig etat – kultur- og idrettsbygg (KON)	x	x	505
Munch-museet (KON)		x	504
Næringssetaten (KON)		x	459
Næringsutvikling (KON)		x	455
Områdesatsing Tøyen (EST)		x	483
Omsorg Oslo KF (KON)			052
Omsorgsbygg Oslo KF (KON)	x	x	059
Omsorgsbygg Oslo KF - overføring (KON)	x		175
Opplæringskontoret for helse- og oppvekstfag (EST)		x	316
Ordførerens kontor (BYS)		x	101
Oslo 2022 (KON)			547
Oslo Havn KF (MOS)	x	x	060
Oslo musikk- og kulturskole (KOU)		x	290
Overformynderiet (FIN)		x	181
Overføring mellom drift og investering (FIN)	x	x	980
Overføringer fra KF m.v. (FIN)		x	898
Pedagogisk-psykologisk tjeneste (KOU)		x	203
Plan- og bygningsetaten (BYU)	x	x	609
Prosjekteringsmidler (EST)		x	374
Rammetilskudd fra staten (FIN)		x	840
Renovasjonsetaten – næring (MOS)	x	x	643
Renovasjonsetaten – selvkost (MOS)	x	x	640
Renter (FIN)		x	900
Rådhusets forvaltningstjeneste (BLK)	x	x	150
Samhandlingsreformen – medfinansiering (EST)			333
Skatt på inntekt og formue (FIN)		x	800
Sosiale boligvirkemidler (EST)		x	428
Spesialundervisning i egne grunnskoler (KOU)		x	260
Spesialundervisning i egne videregående skoler (KOU)		x	261
Stortingsvalg og kommunevalg (BYS)		x	112
Sykehjemsetaten (EST)	x	x	313
Sykkelprosjektet (MOS)	x	x	761
Tap på lånegarantier (FIN)		x	426
Tap på utlån (EST)	x	x	427
Tilfeldige utg. etter byrådets bestemmelse (BLK)		x	191
Tilfeldige utg. etter bystyrets bestemmelse (BYS)		x	102
Trygdeordninger (EST)		x	350

Kapittelnavn	Investering	Drift	Kapittel
Ubundne investeringsfond (FIN)	x		948
Ufordelte midler for skolesektoren (KOU)		x	A04
Undervisningsbygg Oslo KF (KON)	x	x	053
Undervisningsbygg Oslo KF – overføring (KON)	x		173
Utbytte fra aksjeselskaper (KON)		x	901
Utdanningsetaten (KOU)	x	x	200
Utlån egne midler (FIN)	x		920
Utviklings- og kompetanseetaten (FIN)	x	x	125
Vann- og avløpsetaten - forvaltning (MOS)	x	x	620
Vann- og avløpsetaten - næring (MOS)			621
Varbas/Karea - overføring (EST)		x	176
Vederlagsutbetalinger (EST)		x	318
Velferdsetaten (EST)	x	x	315
Videregående skoler (KOU)	x	x	230
Videreutlån (EST)	x		926
Voksenopplæring (KOU)		x	294
Øvrige generelle statstilskudd (FIN)		x	845

Kapittel 1 Skatte- og lånevedtak

Bystyrets vedtatte budsjett (Dok. 3) er basert på bystyrets vedtak 11.12.2014. Etter fullmakt gitt av bystyret ved budsjettbehandlingen har byrådet i byrådssak 1016/15 foretatt justeringer.

1 SKATTEVEDTAK

Skatt på inntekt og formue for forskuddspliktige skattytere for inntektsåret 2015 skrives ut med:

- a) 7,0 ‰ på formue
- b) 13,85 % på inntekt *)

Dersom Stortinget vedtar andre maksimumssatser, brukes disse.

*) Stortinget vedtok maksimumssatser på 13,95 %

2 LÅNEVEDTAK

Oslo kommune tar opp lån i 2015 i henhold til punktene a, b, c, d og e nedenfor:

- a) Bykassens bruk av lån i 2015 fastsettes til 4 461,4 mill. Lånebeløpet fordeler seg på følgende elementer:
 - Lån i lånefondet med 2 524,5 mill. (budsjettkapittel 910).
 - Lån for 3 OPS-prosjekter med 936,9 mill. (budsjettkapittel 910, gjelder Veitvet 1-10 skole med 362,9 mill., Gran 8-10 skole med 199,5 mill. og Ullern vgs med 374,5 mill.). OPS-prosjektene for skole er å anse som finansielle leasingavtaler og skal i henhold til kommunale budsjett- og regnskapsforskrifter budsjetteres som låneopptak for kommunen det året bygget tas i bruk av leietaker (lånebeløp utgjør projektkostnad eksklusiv mva.).
 - Lån i Husbanken til videreutlånsordningen med 1 000 mill. (budsjettkapittel 926). Gjennomsnittlig finansierings-/avdragstid kan være inntil 20 år med jevne årlige avsetninger/avdrag for låneopptak til investeringer til bykassen. For kulturbygg i Bjørvika legges det til grunn en avdragstid på 50 år, jf. bystyresak 245/09.
- b) Kommunale foretak får fullmakt til å ta opp lån i Lånefondet for inntil:
 - Undervisningsbygg Oslo KF 2 042,3 mill.
 - Omsorgsbygg Oslo KF 1 087,9 mill.
 - Boligbygg Oslo KF 662,0 mill.
- c) Innlån til Lånefondet, 6 644,4 mill., til nye låneopptak og til refinansiering av eldre lån.
- d) Lån til likviditetsformål inntil 2 000 mill.
- e) Der hvor kommunen kan oppnå bedre lånebetingelser i Husbanken enn ved eget innlån til Lånefondet, benyttes Husbanken. Alle låneopptak i Husbanken til kommunale foretak utføres av bykassens sentrale enhet for finansforvaltning.

Kapittel 2

Oslo kommunes økonomireglement for 2015

Om endringer fra tidligere år

Anskaffelser

EØS-terskelverdiene for anskaffelser av varer og tjenester er senket fra 1,6 mill. til 1,55 mill. og for bygg og anlegg fra 40 mill. til 39 mill. De nye beløps-grensene er innarbeidet i instruksen for anskaffelser (etater, bydeler og kommunale foretak).

Bydelsdirektørens ansvar for årsbudsjettet

I Instruks for økonomiforvaltningen i bydeler, pkt. 2.2 Bydelsdirektørens ansvar for årsbudsjettet er det foretatt en redigeringsmessig endring. I 2. avsnitt er bestemmelsen om at byrådets frist for å legge fram sak for bystyret dersom bydelsutvalget ikke har vedtatt et saldert budsjett tilføyd. 4. avsnitt under samme punkt er tatt ut, da aktuelle bestemmelser nå vil være ivaretatt under det utvidede 2. avsnitt.

Årsavslutning - bydelsregnskaper og regnskaper for bykassevirksohmheter

I Instruks for økonomiforvaltningen i bydeler, pkt. 2.5 Årsavslutning er det foretatt en tilføydelse i 1. avsnitt slik:

«Hvis bydelsutvalget har vedtatt å omdisponere midler fra driftsbudsjettet til investeringsbudsjettet som ikke fullt ut er blitt benyttet til å finansiere årets investeringer, skal ikke denne besparelsen og besparelsen i drift samlet sett utgjøre mer enn 5%-grensen. Fremføringsbeløpet i drift skal i så fall reduseres med det overskytende».

Dette for å sikre at mindreforbruk utover 5 % av justert budsjett for året ikke skal kunne overføres påfølgende år i form av ikke benyttede investeringsmidler. Byrådet vil i sak om videredelegering av fullmakter og fastsetting av instruks for etater ta inn en tilsvarende bestemmelse for etatene.

Instruks for investeringer

Med grunnlag i økonomireglementets kapittel 4 Instruks for investeringer, har byrådet i byrådssak 1038/14 vedtatt Instruks for beslutningsprosessen i investeringsprosjekter. I byrådssaken klargjøres roller og ansvar og det angis hva som skal hensyntas i vurderingen av hvor omfattende utredningene og kvalitetssikringen trenger å være for det enkelte prosjekt. Det er lagt til grunn at prosjekter med en kostnadsramme på 200 mill. kroner eller mer inkludert merverdiavgift (P50) skal undergis ekstern kvalitetssikring. P50 betyr at det er 50 % sannsynlighet for at prosjektet blir billigere enn estimert, og 50 % sannsynlighet for at det blir dyrere enn estimert. Dette skal ikke oppfattes som en absolutt beløpsgrense.

I byrådssak 1038/14 er det tydeliggjort at man ikke nødvendigvis skal velge det prosjektet som har det laveste investeringsbeløpet (og selvsagt oppfyller de stilte kravene), men at det er kostnadene gjennom investeringsens levetid som er viktigst ved valget av alternativ.

Det er foretatt endring i inndelingen av de ulike punktene i instruks. Tidligere punkt 4.1.1 Større investeringsprosjekter er inkludert i hovedpunkt 4.1. Tidligere punkt 4.1.3 Kvalitetssikring av mindre prosjekter er inkludert i teksten i 4. avsnitt i nytt punkt 4.1.1.

Budsjettfullmakter

1. Definisjoner og avgrensninger

1.1 Definisjoner

- Med bevilgning forstås bystyrets rammefastsettelse for budsjettåret overfor underordnede organer.
- I driftsbudsjettet er bystyrets vedtak for et kapittel fastsatt som sum utgifter, sum inntekter og netto utgifter.
- Med tilleggsbevilgning forstås bevilgning hvor bystyret vedtar dekning over kapittel 199 Avsetning til tilleggsbevilgninger eller andre sentrale konti på hovedkapitlene 8 og 9 i driftsbudsjettet, eller hovedkapittel 9 i investeringsbudsjettet.

Bystyret vil innskjerpe bestemmelsen om at tilleggsbevilgning bare må gis når det er nødvendig, og at det ikke må gis tilleggsbevilgning det ikke er dekning for. Inntil vedtak er fattet, må det disponeres som om tilleggsbevilgning ikke er gitt.

- Med budsjettjustering forstås disponering/omdisponering innenfor bystyrets vedtatte budsjett.
- Kostnadsramme som må vedtas spesifikt for:
 - Alle investeringsprosjekter over 5 mill. som er fullfinansiert i årsbudsjettet.
 - Alle investeringsprosjekter som er planlagt gjennomført over mer enn ett budsjettår, og som derfor ikke er fullfinansiert i årsbudsjettet.
- Med kommunalt foretak forstås virksomhet med eget styre, som er etablert i medhold av kap. 11 i KommuneLOVEN. Bystyret vedtar i økonomireglementet budsjettfullmakter og instruks for økonomiforvaltningen som gjelder for foretakets styre.

Bystyret vil understreke at budsjettfullmaktene er basert på at kommunens øvrige regelverk blir fulgt og vil spesielt peke på intern kontroll i økonomiforvaltningen, anskaffelsesreglene og kommunens etiske retningslinjer.

1.2 Delegasjonsprinsipper

Bystyrets bevilgninger i årsbudsjettet er basert på rammebudsjetteringsprinsipper og knyttet til fastsetting av de samlede økonomiske rammer for kommunen i budsjettåret og hovedtrekkene i bruk av ressursene. Bystyret delegerer myndighet til henholdsvis byrådet og bydelsutvalgene å fatte vedtak i saker slik det fremgår av punktene 2, 3 og 4. Vedtak i saker som ikke er nevnt særskilt under disse punkter, må fattes av bystyret.

Bystyret fastsetter budsjettfullmakter for kommunale foretak i økonomireglementets punkt 5. Økonomibestemmelsene utgjør en presisering og innskrenking av den normalkompetansen som følger av lov, forskrift og foretakets formål. Delegasjonsprinsippene er annerledes enn for byrådet og bydelsutvalgene, og betyr at for saker som ikke er nevnt særskilt i

økonomireglementet, er budsjettfullmaktene for styret i foretaket kun begrenset av det som følger av lov, forskrift og bestemmelser i foretakets vedtekter og styreinstruks.

Bystyret forutsetter at den instruks som byrådet utarbeider for økonomiforvaltningen i etater også gjøres gjeldende for bystyrets organer med mindre annet fremkommer av lov, tidligere bystyrevedtak m.v.

De budsjettfullmakter byrådet videredelegerer til sine underordnede virksomheter, gjøres også gjeldende for virksomheter underlagt bystyret.

1.3 Budsjettstruktur og avgrensinger i budsjettfullmakter

Bystyret vedtar budsjettet i henhold til kommunens interne kapittelgruppering.

Budsjettjusteringer som omfatter følgende kapitler i driftsbudsjettet må vedtas av bystyret:

- Fellesutgifter og finansposter: 199, 800 og 901
- Bystyrets organer: 100, 101, 102, 109, 110, 111 og 112.

Budsjettjusteringer som omfatter følgende kapitler i investeringsbudsjettet må vedtas av bystyret:

- 425 - Øke inntektsanslag for salg av fast eiendom utover 50 mill. på årsbasis
- Fellesutgifter og finansposter: 910, 926 og 929

Forretningsutvalget gis fullmakt til å foreta budsjettjusteringer mellom kapitlene 100, 101, 102, 109, 110, 111 og 112.

2. Budsjettfullmakter delegert til byrådet

2.1 Justering av vedtatt driftsbudsjett

Bystyrets budsjettvedtak for et kapittel i driftsbudsjettet vedtas som sum utgifter, sum inntekter og netto utgifter.

- a. Byrådet gis i driftsbudsjettet fullmakt til å foreta budsjettjusteringer innenfor et budsjettkapittel og mellom alle budsjettkapitler. Byrådet gis en samlet ramme for budsjettjusteringer mellom budsjettkapitler på 300 mill. I tillegg kommer budsjettjusteringer knyttet til fordeling av merverdiavgiftskompensasjon.
- b. Byrådet gis i driftsbudsjettet fullmakt til å fordele avsetninger på kapitlene 304, 305, 306 og 308 i tråd med de spesifikasjoner og konkrete formålsbeskrivelser bystyret knytter til avsetningene.
- c. Byrådet gis i driftsbudsjettet fullmakt til å fordele statlige øremerkede tilskudd til kapitler og tiltak i tråd med de forutsetninger som ligger til grunn for den enkelte bevilgning.
- d. Byrådet gis fullmakt til å foreta budsjettjusteringer som følge av endret arbeidsfordeling mellom byråder.

Følgende forutsetninger legges til grunn for fullmaktene under punktene a–d:

- Justeringene må ikke berøre bevilgninger som etter bystyrets budsjettvedtak er ført opp til spesielle angitte formål.
- Justeringene må ikke medføre vesentlige avvik fra de premisser som ligger til grunn for bystyrets budsjettvedtak - herunder måltall og aktivitetsplaner for de enkelte virksomheter.
- Omdisponeringene må skje med finansiell dekning innen bystyrets budsjettvedtak for årsbudsjett 2015.

2.2 Justering av vedtatt investeringsbudsjett

- a. Byrådet gis i investeringsbudsjettet fullmakt til å foreta budsjettjusteringer innenfor hvert budsjettkapittel og mellom alle budsjettkapitler. Byrådet gis en samlet ramme for budsjettjusteringer mellom budsjettkapitler på 200 mill.
- b. Byrådet gis fullmakt til å foreta budsjettjustering mellom driftsbudsjettet og investeringsbudsjettet for investeringer som helt eller delvis skal finansieres gjennom overføring fra driftsbudsjettet og som planlegges gjennomført i løpet av budsjettåret.
- c. Byrådet gis fullmakt til å vedta og senere justere kostnadsramme og finansieringsplan for investeringsprosjekter med en brutto kostnadsramme på inntil 20 mill. pr. prosjekt, og som er fullfinansiert i årsbudsjettet, jf. dog punkt 1.3.
- d. Byrådet gis fullmakt til å justere kostnadsramme og finansieringsplan for investeringsprosjekter vedtatt i bystyret, med inntil 15 % og maksimalt 20 mill. pr. prosjekt i forhold til bystyrets vedtatte kostnadsramme, jf. dog punkt 1.3. Byrådet kan justere kostnadsramme uten nærmere prosentvis avgrensning når justeringen er under 1,5 mill. pr. prosjekt. Justeringene må være fullfinansiert i årsbudsjettet.
- e. Byrådet gis i investeringsbudsjettet fullmakt til å overføre bevilgninger fra ett investeringsprosjekt til bruk for planlegging, prosjektering eller gjennomføring av andre investeringsprosjekter, når beløpet som overføres til og fra hvert enkelt prosjekt ikke overstiger 20 mill.
- f. Byrådet gis i investeringsbudsjettet fullmakt til å fordele uspesifiserte avsetninger til inventar og utstyr, og til investeringer i fast eiendom på budsjettkapitler, prosjekter og konkrete anskaffelser. Fullmakt gjelder fordeling av midler til enkeltprosjekter/-tiltak med brutto kostnadsramme opp til 20 mill.
- g. Byrådet gis fullmakt til å slutte de nødvendige kontrakter innenfor rammen av det av bystyret godkjente kostnadsramme når bystyret har vedtatt igangsetting av et investeringsprosjekt.
- h. Byrådet gis fullmakt til å foreta budsjettjusteringer som følge av endret arbeidsfordeling mellom byråder.

Følgende forutsetninger legges til grunn for fullmaktene under punktene a–h:

- Justeringene må ikke medføre vesentlige avvik fra de premisser som ligger til grunn for bystyrets budsjettvedtak.
- Omdisponeringene må ikke føre til at bystyrets vedtatte kostnadsrammer overskrides, jfr. dog punkt 2.2 d.
- Omdisponeringene må ikke føre til at bystyrets vedtatte prosjekter ikke blir gjennomført eller vesentlig utsatt.
- Omdisponeringene må skje med finansiell dekning innen bystyrets budsjettvedtak for årsbudsjett 2015.

2.3 Fordeling av budsjetttrammer for byomfattende tiltak

Byrådet gis fullmakt til å fordele budsjetttrammene for kapitlene for de byomfattende oppgaver på enkelttiltak med utgangspunkt i bystyrets budsjettvedtak.

2.4 Fordeling av tilskuddsbevilgninger og fordeling av rammen for videreutlån til bydelene

Byrådet gis med utgangspunkt i bystyrets budsjettvedtak fullmakt til å fordele bevilgninger på budsjettkapitler som omfatter tilskudd til organisasjoner og enkelttiltak. Fullmakten omfatter også fordeling av midler til private som følge av statlige tilskudd, herunder spillemidler.

Byrådets fullmakt betinger at det som vilkår for kommunalt tilskudd under dette punktet skal stilles krav om fremleggelse av skatteattest for merverdiavgift og skatt som ikke er eldre enn seks måneder på søknadstidspunktet. Det gjøres unntak fra dette vilkåret for tilskuddsmottakere, herunder idrettslag m.v. og ny-etablerere, som dokumenterer at de ikke er skatte- og merverdiavgiftspliktige.

Byrådet gis fullmakt til å fordele avsetningen på kap. 926 Videreutlån til bydelene.

2.5 Budsjettekniske korreksjoner

Byrådet gis fullmakt til å foreta budsjettekniske korreksjoner.

3. Øvrige fullmakter delegert til byrådet

3.1 Priser for kommunale ytelser

Byrådet gis fullmakt til å vedta nye priser på kommunale ytelser som ikke er hjemlet i lov. De retningslinjer for prisjusteringer bystyret vedtar som en del av budsjettbehandlingen skal legges til grunn for den konkrete prisfastsetting.

Byrådet gis fullmakt til å fastsette priser på interne leveranser/tjenester i Oslo kommune når slike ikke er fastsatt av bystyret.

Styret for Oslo Havn KF fastsetter de kommunale forskrifter etter Havne- og farvannsloven, herunder avgifter, med unntak av Havne- og farvannslovens § 14, siste ledd og § 15.

3.2 Økonomifullmakter overfor private institusjoner

Byrådet gis fullmakt til å fastsette budsjetter, eventuelt inngå driftsavtaler, samt godkjenne regnskaper for private institusjoner som får driftstilskudd fra Oslo kommune. Dette gjelder dog ikke for private bydelsspesifikke institusjoner som mottar driftstilskudd som følge av vedtak fattet av de enkelte bydelsutvalg, jf. punkt 4.2 g.

3.3 Oppretting og inndraging av stillinger

Byrådet gis fullmakt til å opprette og inndra stillinger innenfor rammen av vedtatt budsjett.

3.4 Konkurransetsetting

Byrådet gis innenfor sitt ansvarsområde fullmakt til å konkurranseutsette tjenester/tjenestesteder som utføres med kommunalt ansatte. Som tjenester/tjenestesteder forstås oppgaver/tjenesteytende enheter innenfor virksomhetene som er underlagt byrådet. Gjeldende retningslinjer/regelverk i Oslo kommune må følges.

3.5 Instruks for økonomiforvaltningen

Byrådet gis fullmakt til å utarbeide instruks for økonomiforvaltningen i etater innenfor de retningslinjer som ligger i fullmaktene vedtatt av bystyret.

3.6 Viderelegering av fullmakter

Byrådet gis fullmakt til å viderelegere avgjørelsesmyndighet i saker som byrådet i medhold av økonomireglementet er gitt myndighet til å fatte vedtak i.

4. Budsjettfullmakter delegert til bydelsutvalgene

Bystyrets vedtak om nettoramme for bydelene er fordelt som driftsramme og sosialhjelpsramme.

4.1 Budsjettfordeling

Bydelsutvalget skal innen 31.12.2014 vedta et budsjett innenfor de rammer, retningslinjer og frister som bystyret fastsetter i sitt budsjettvedtak. Vedtaket skal umiddelbart sendes byrådet til orientering.

Bydelsutvalget skal vedta et driftsbudsjett for bydelen fordelt på henholdsvis:

- Funksjonsområde – definert gjennom kriteriesystemet
- KOSTRA-funksjoner
- Resultatenhet, definert som det organisasjonsnivå som samsvarer med rapporteringsansvar til bydelsdirektør

Sammenhengen mellom disse vedtaksnivåene skal fremgå av budsjettdokumentene (både budsjettforslag og bydelsutvalgets budsjettvedtak).

Budsjettet skal for bydelen totalt og for hvert funksjonsområde spesifiseres på artsgrupper. Både brutto utgifter, brutto inntekter og netto inntekter skal fremkomme i oppstillingen.

Inndelingen i funksjonsområder er basert på funksjonene i KOSTRA. Nedenstående inndeling i funksjonsområder skal benyttes i bydelsutvalgets vedtak:

- Funksjonsområde 1: Helse, sosial og nærmiljø
- Funksjonsområde 2A: Barnehager
- Funksjonsområde 2B: Oppvekst
- Funksjonsområde 3: Pleie og omsorg
- Funksjonsområde 4: Økonomisk sosialhjelp

Budsjettvedtaket pr KOSTRA-funksjon og resultatenhet skal vise henholdsvis brutto utgifter, brutto inntekter og netto inntekter.

Bydelsutvalget kan eventuelt vedta et investeringsbudsjett for inventar, transportmidler og utstyr med en økonomisk levetid på minst tre år og innkjøpspris over kr 100 000. Summen av netto driftsutgifter i driftsbudsjettet og netto forslag til kapitalutgifter i investeringsbudsjettet skal for den enkelte bydel være identisk med bystyrets vedtatte budsjett for netto driftsutgifter.

I Grønt hefte for 2015 er det stilt ytterligere krav til struktur og innhold i budsjettet.

4.2 Budsjettforutsetninger/-regler

- a. Bydelsutvalgets budsjett skal til enhver tid holdes innenfor de rammer og overordnede mål som er vedtatt av bystyret. Det gis ikke anledning til å justere drifts- eller investeringsbudsjettet ved mer-/mindreinntekter i forhold til budsjettert statstilskudd som kompenserer for merverdiavgift fra investeringsregnskapet. Dette omfatter ikke kompensasjon fra investeringer som er finansiert av virksomheten selv ved overføring av egne driftsmidler til investeringsbudsjettet.
- b. Bydelsutvalget skal i sitt budsjettvedtak ta utgangspunkt i et netto sosialhjelpsbudsjett tilsvarende den sosialhjelpsramme bydelen får bevilget fra bystyret.

Bydelsutvalget gis fullmakt til å foreta om-disponeringer fra bystyrets vedtatte sosialhjelpsramme, artsgruppe 14 til bydelens ordinære driftsramme, artsgruppe 11. Om-disponeringer i forhold til tildelt sosialhjelpsramme skal gjøres eksplisitt, med henvisning til hvilke tiltak som blir finansiert ved en slik om-disponering.

Bydelsutvalget gis fullmakt til å foreta om-disponeringer fra bydelens ordinære driftsramme, artsgruppe 11, til styrking av sosialhjelpsrammen utover vedtatt eksternbudsjett på artsgruppe 14.

Bydelene skal rapportere disse tiltakene, og sannsynliggjøre effektene i forhold til sosialhjelpsutgiftene i tertial- og årsberetningene til bystyret.

- c. Bydelsutvalget kan vedta budsjettjustering mellom driftsbudsjettet og investeringsbudsjettet for investeringer i inventar, transportmidler og utstyr, som i sin helhet skal finansieres gjennom overføring fra driftsbudsjettet.

- d. Bydelsutvalget kan fremme innstilling overfor byrådet om budsjettjustering mellom driftsbudsjettet og investeringsbudsjettet for investeringer i fast eiendom som helt eller delvis skal finansieres gjennom overføring fra driftsbudsjettet.
- e. Bydelsutvalget gis fullmakt til å opprette og inndra stillinger innenfor rammen av vedtatt budsjett.

Fullmakt til å opprette stillinger innenfor denne rammen gjelder kun for stillingskategorier under saksområder hvor bydelsutvalget har fått delegert avgjørelsesmyndighet.

Bydelsutvalget har ansvar for å sikre at driftsutgifter som følger av vedtak om opprettelse av nye stillinger på årsbasis kan dekkes innenfor bydelens budsjettramme.

- f. Bydelsutvalget gis innenfor sitt ansvarsområde fullmakt til å konkurranseutsette tjenester/tjenestesteder som utføres med kommunalt ansatte. Som tjenester/tjenestesteder forstås oppgaver/tjenesteytende enheter innenfor bydelsutvalgets ansvarsområde. Gjeldende retningslinjer/regelverk i Oslo kommune må følges.
- g. Bydelsutvalget gis fullmakt til å fastsette budsjetter, eventuelt inngå driftsavtaler, samt godkjenne regnskaper for private bydelsspesifikke institusjoner som mottar driftstilskudd fra Oslo kommune.
- h. Bydelsutvalget gis fullmakt til å videredelegere avgjørelsesmyndighet til bydelsdirektøren i saker som bydelsutvalget i medhold av økonomireglementet er gitt myndighet til å fatte vedtak i, men innenfor de rammer som fremgår av punkt 4.3.

4.3 Rammer for videredelegering

Adgangen til videredelegering til bydelsdirektøren er begrenset til:

- a. Fullmakt til å foreta den detaljerte budsjettfordeling innenfor rammen av bydelsutvalgets vedtak (jf. punkt 4.1).
- b. Fullmakt til å foreta budsjettjusteringer for alle artsgrupper på driftsbudsjettets utgifts- og inntektsside og innenfor følgende funksjonsområder:
 - Funksjonsområde 1: Helse, sosial og nærmiljø
 - Funksjonsområde 2A: Barnehager
 - Funksjonsområde 2B: Oppvekst
 - Funksjonsområde 3: Pleie og omsorg
 - Funksjonsområde 4: Økonomisk sosialhjelp
- c. Fullmakt til å opprette og inndra stillinger innenfor rammen av vedtatt budsjett.

Følgende forutsetninger legges til grunn for fullmaktene under punktene a-c:

- Justeringene må ikke føre til endringer i aktivitetsforutsetningene i forhold til bydelsutvalgets vedtak, herunder vedtatte måltall og aktivitetsplaner.
- Justeringene må i sum, i løpet av budsjettåret, ikke overstige 10 % av bydelsutvalgets opprinnelig vedtatte bruttobudsjett for det enkelte funksjonsområde.

- Justeringene må ikke berøre bevilgninger som etter bystyrets budsjettvedtak er ført opp til spesielle angitte formål

5. Budsjettfullmakter for kommunale foretak

5.1 Generelt

Budsjettfullmaktene omfatter kommunale foretak etablert etter kap. 11 i Kommunaloven, og utgjør en presisering og innskrenking av den normalkompetansen som følger av lov, forskrift og foretakets formål. Delegasjonsprinsippene er annerledes enn for byrådet og bydelsutvalgene, og betyr at for saker som ikke er nevnt særskilt i økonomi-reglementet, er budsjettfullmaktene for styret i foretaket kun begrenset av det som følger av lov, forskrift og bestemmelser i foretakets vedtekter og instruks.

De kommunale foretakene har i all hovedsak bykassen som kunde, og defineres dermed ikke som foretak som driver næringsvirksomhet ut fra forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak av 24.08.2006. Det innebærer at alle foretakene skal følge budsjett- og regnskapsregler etter kommunelovens bestemmelser. Bystyret legger imidlertid opp til at noen kommunale foretak også gir en oppstilling av sitt årsregnskap og årsbudsjett etter regnskapslovens prinsipper.

I medhold av forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak av 24.08.2006, gjelder følgende prinsipper for årsbudsjettet:

Bystyret selv må innen årets utgang fastsette bindende økonomiske rammer for foretakets drift og investering for kommende kalenderår. Bystyret vedtar også økonomiplan for foretaket, jf. kommunelovens § 44. Styret

foretar den nærmere fordeling av årsbudsjettet og basert på prinsipper i kommuneloven med forskrifter. Det fullstendige årsbudsjettet skal bestå av et driftsbudsjett og investeringsbudsjett som angitt i vedlegg til forskriften av 24.08.2006.

- Driftsbudsjettet kan vedtas som en nettoramme, men det er krav til budsjettbalanse. Styret kan foreta endringer i driftsbudsjettet innenfor bystyrets bindende rammer. Styret kan imidlertid også omdisponere fra drift til gjennomføring av investeringer i budsjettåret.
- I bystyrets budsjettvedtak for investeringsbudsjettet må det som et minimum skilles mellom sum investering og sum finansiering, herav lån. Styret for foretaket kan ikke selv vedta låneopptak. Bystyret kan vedta en kostnadsramme for et enkeltprosjekt eller som en sum for en gruppe av enkeltprosjekter. Oppjustering av kostnadsrammen for slike investeringsprosjekter kan ikke skje uten fullfinansiering i årsbudsjettet. For investeringer som er fullfinansiert i budsjettåret er det tilstrekkelig for bystyret å angi rammebevilgninger.
- Styret for foretaket gis fullmakt til å slutte de nødvendige kontrakter innenfor rammen av den av bystyret godkjente kostnadsramme når bystyret har vedtatt igangsetting av et investeringsprosjekt.

I det følgende foretas ytterligere presiseringer og innskrenkninger i budsjettfullmaktene for kommunale foretak.

5.2 Bystyrets budsjettvedtak

Bystyret vedtar bindende rammer for foretakets økonomiske drift og investering i budsjettåret og med følgende detaljering:

- Driftsbudsjettet fastsettes som en nettoramme (netto driftsresultat).
- Investeringene fastsettes som en bruttoramme med sum investering og sum finansiering.
- Budsjettfullmakter for investeringer gjelder for anleggsmidler som er tatt inn i foretakets balanse.
- Dersom bystyret vedtar samlet kostnadsramme for en gruppe prosjekter, må styret vedta kostnadsramme pr. prosjekt etter samme regler som gjelder for bykasseinvesteringer, jf. definisjonen av kostnadsramme i økonomireglementets avsnitt 1 Definisjoner og avgrensninger. Styret må også fordele de fastsatte investeringsrammene i årsbudsjettet og økonomiplanen på investeringsprosjektene. Eventuell særskilt finansiering skal knyttes til vedkommende prosjekt.

5.3 Budsjettfordeling

Styret for foretaket skal innen 31.12.2014 vedta et fullstendig årsbudsjett, og i samsvar med kommuneloven og forskrift om særbudsjett, særregnskap og årsberetning for kommunale og fylkeskommunale foretak av 24.08.2006. Ved etablering av kontoplanen må det sikres at budsjettet kan konverteres til obligatorisk funksjons- og artsinndeling i KOSTRA. Foretakene skal benytte kommunens felles valgte økonomisystem, herunder bruken av konto- og kodeplaner samt konteringsdimensjoner.

5.4 Budsjettjustering

- a. Foretakets budsjett skal til enhver tid holdes innenfor de rammer og overordnede mål som er vedtatt av bystyret.
- b. Bystyret selv øker kapitalinntektene i forhold til bystyrets opprinnelige budsjettvedtak når det gjelder bruk av lån. For salg av aksjer/andeler/fast eiendom gis styret for eiendomsforetaket fullmakt til å øke beløpet med inntil 50 mill. i forhold til bystyrets opprinnelige budsjettvedtak. Salg av aksjer/andeler/fast eiendom utover 50 mill. årlig i forhold til bystyrets opprinnelige budsjettvedtak vedtas av bystyret.

Følgende forutsetninger legges til grunn for fullmaktene under punktene a-b:

- Justeringsfullmakter for investeringer gjelder for anleggsmidler som er tatt inn i foretakets balanse.
- Justeringene må ikke medføre vesentlige avvik fra de premisser som ligger til grunn for bystyrets budsjettvedtak.
- Omdisponeringene må skje med finansiell dekning innen bystyrets budsjettvedtak for årsbudsjett 2015.

Instruks for økonomiforvaltningen

1. Instruks for økonomiforvaltningen i byrådet

Bystyret vil understreke at budsjettfullmaktene er basert på at kommunens øvrige regelverk blir fulgt og vil spesielt peke på intern kontroll i økonomiforvaltningen, anskaffelsesreglene og kommunens etiske retningslinjer.

1.1 Årsbudsjett

Byrådet skal legge frem et forslag til årsbudsjett og skattevedtak for kommunen. Årsbudsjettet skal inneholde en oversikt over inntekter og utgifter for kommunens virksomheter kommende år.

Det skal utarbeides konkrete måltall for den enkelte virksomhets aktivitet. Aktivitetsplanene skal gjøre det lettere å se sammenhengen mellom ressursinnsats og forventet resultat, samtidig som de skal bidra til å legge forholdene til rette for å vurdere graden av måloppnåelse i kommunen.

Bystyret presiserer at tallbudsjettet er det overordnede styringselement i budsjettet, og understreker at vedtatt tallbudsjett skal overholdes. Uventede merutgifter og/eller inntektsbortfall må dekkes innenfor virksomhetenes ansvarsområder.

Byrådets forslag til tallbudsjett skal bygge på aktivitetsplaner for det kommende år. Planene skal vise hvilke tiltak som skal gjennomføres og omfanget av tiltakene.

Dersom det i løpet av året oppstår vesentlige avvik i forhold til vedtatt tallbudsjett og/eller aktivitetsplaner, skal nødvendige tiltak iverksettes straks. Dersom avvikene er av en slik karakter at premissene for bystyrets budsjettvedtak må anses å være endret, skal dette legges frem for bystyret snarest mulig. Som hovedregel skal varsling skje i forbindelse med tertialrapporteringen. Inntil et eventuelt nytt vedtak er fattet, skal tallbudsjettet overholdes.

Bystyret understreker at de bevilgninger som gis til organisasjoner o.l., er ment som et driftstilskudd for hele året. Driften må tilpasses etter tilskuddets størrelse.

1.2 Anskaffelser

Følgende forhold skal ivaretas i forbindelse med virksomhetens anskaffelser:

Enhver anskaffelse skal bidra til å oppnå virksomhetens og kommunens mål.

Virksomhetsleder skal sørge for at det som en del av virksomhetsstyringen er utarbeidet en oversikt over virksomhetens planlagte anskaffelser.

Alle virksomheter skal foreta en analyse av anskaffelseskostnadene i forhold til virksomhetens budsjett, og skal ha en plan for hvordan anskaffelsesarbeidet kan gjøres mest mulig effektivt.

Virksomhetsleder skal sørge for en organisering av arbeidet som synliggjør roller og ansvar i anskaffelsesprosessene. Nødvendige fullmakter må gjenspeile disse, og må legge til rette for en forsvarlig og effektiv ivaretagelse av kommunens interesser på alle stadier i en anskaffelsesprosess.

Virksomhetene skal under planleggingen av alle anskaffelser vurdere hvordan anskaffelsene best lar seg gjennomføre og følge opp. Dette skal dokumenteres i en kontraktsstrategi for den enkelte anskaffelse.

Ved anskaffelser av varer og tjenester over 10 mill. og bygg og anlegg over EØS-terskelverdi for bygg og anlegg (p.t. 39 mill.), skal den enkelte virksomhet så tidlig som mulig i planleggingsfasen anmode sin overordnede byrådsavdeling om å opprette en anskaffelseskomité. Byrådsavdelingens kommunaldirektør forestår den formelle oppnevningen.

Virksomhetsleder skal signere kontraktsstrategi, kontrakt og anskaffelsesprotokoll ved egen virksomhets anskaffelser over EØS-terskelverdi for varer og tjenester (p.t. 1,55 mill.).

Virksomhetsleder skal sørge for at det er etablert et internt kontrollsystem tilpasset virksomhetens risiko på anskaffelsesområdet.

Virksomhetsleder skal sørge for rutiner for kontraktsoppfølging som tydeliggjør hvordan viktige leveransepunkter kvalitetssikres og følges opp.

Virksomhetsleder skal sikre at virksomheten har system for oppfølging av kontrakter som minimum inkluderer periodiske risikovurderinger og jevnlig revisjoner.

På bakgrunn av risikovurderinger skal det gjennomføres revisjoner av leverandørenes samfunnsansvar og iverksettes nødvendige tiltak, blant annet når det gjelder krav knyttet til lønns- og arbeidsforhold, lærlingordning/bruk av lærlinger, samt viktige miljø- og sosiale/etiske krav.

Rapportering på de viktigste satsingene knyttet til ovennevnte bestemmelser, skal inngå i byrådets årsberetning. Det forutsettes i tillegg oppfølging i linjen gjennom styringsdialogen.

1.3 Ansvar

Byrådet har ansvar for å føre tilsyn med kommunens økonomiforvaltning, herunder:

- Holde seg løpende orientert om utviklingen i de enkelte virksomheter.
- Påse at bystyrets vedtak blir iverksatt.
- Påse at det ikke skjer overskridelser i forhold til vedtatt budsjett.
- Sørge for at ressursene anvendes optimalt og i tråd med kommunens overordnede mål og aktivitetsplaner.

1.4 Rapportering

For 1. kvartal og 2. tertial i året skal byrådet utarbeide rapporter med regnskapsoversikter og årsprognoser for den enkelte etat, bydel, foretak og for bykassen samlet. Kvartals- og tertialrapportene skal beskrive den økonomiske utvikling og utviklingen i tjenesteproduksjonen i forhold til tallbudsjett og aktivitetsplaner. Rapportene skal inneholde en sammenstilling av periodisert budsjett, akkumulert regnskap og prognose for året.

Dersom det ligger an til avvik, jf. punkt 1.1, skal dette forklares, og forslag til nødvendige mottiltak skal fremkomme.

Kvartals- og tertialrapportene skal også gi en oversikt over regnskap, budsjett og prognose for investeringene og de øvrige hovedarter i investeringsbudsjettet.

Kvartalsrapportene fremmes for bystyrebehandling i juni, og tertialrapportene i oktober hvert år.

1.5 Årsavslutning

Hvis ikke bystyret vedtar noe annet, gis det adgang til å styrke neste års budsjett med besparelser i driftsbudsjettet begrenset til 5 % av budsjetterte utgifter for artsgruppene 10-14 som lå til grunn for bystyrets budsjettvedtak (Dok. 3). For praktisering av denne bestemmelse, tas det forbehold om at driftsregnskapet for kommunen totalt sett ved regnskapsavslutningen viser et resultat som gir adgang til å overføre midler.

For kommunale foretak fastsettes ingen maksimalgrense for slik adgang til styrking av neste års budsjett.

Merforbruk i driftsbudsjettet begrenset til 5 % av budsjetterte brutto driftsutgifter i bystyrets budsjettvedtak (Dok. 3), skal dekkes inn på neste års budsjett.

For kommunale foretak fastsettes ingen maksimalgrense for slikt krav om inndekking på neste års budsjett.

Kommunalt øremerkede bevilgninger gitt i Dok. 3 skal trekkes ut før beregning av maksimalgrensen gjøres.

Ubrukte øremerkede midler skal holdes utenfor beregningen av fremført mer-/mindreforbruk.

Med øremerkede bevilgninger menes midler gitt i medhold av lov, forskrift eller avtale. Med kommunalt øremerkede bevilgninger menes midler øremerket av bystyret eller byrådet i egne saker og vedtatt overførbare til neste år.

Beregningene foretas for hvert enkelt budsjettkapittel.

Det utarbeides egne retningslinjer i forbindelse med den årlige regnskapsavslutningen.

Byrådet gis som et ledd i gjennomføring av årsavslutningen fullmakt til å foreta delvise strykninger i driftsregnskapet.

1.6 Årsregnskap og årsberetning

Byrådet skal ved regnskapsårets slutt avgi et årsregnskap i henhold til Kommunal- og regionaldepartementets forskrift for kommunale og fylkeskommunale årsregnskap og årsberetning, som viser regnskapstall i forhold til bystyrets opprinnelige budsjettvedtak (Dok. 3) og justert årsbudsjett.

Årsberetningen skal redegjøre for kommunens virksomhet og resultater i året i forhold til overordnede mål og aktivitetsplaner. Det skal videre gis en vurdering av den økonomiske situasjonen ved årets slutt. Beretningen skal vise hvordan tjenester og tiltak er tilpasset behovene blant kommunens innbyggere.

2. Instruks for økonomiforvaltningen i bydeler

Bystyret vil understreke at budsjettfullmaktene er basert på at kommunens øvrige regelverk blir fulgt og vil spesielt peke på intern kontroll i økonomiforvaltningen, anskaffelsesreglene og kommunens etiske retningslinjer.

2.1 Bydelsutvalgets ansvar for årsbudsjettet

Bydelsutvalget skal vedta et budsjett innenfor de rammer, retningslinjer og frister som bystyret fastsetter i sitt budsjettvedtak. Bydelsutvalgets budsjett skal til enhver tid holdes innenfor de rammer og overordnede mål som er vedtatt av bystyret.

Bydelens budsjett skal gi en oversikt over utgifter og inntekter knyttet til funksjonsområdene bydelen har ansvar for. Det skal, i tråd med bystyrets overordnede mål for bydelens virksomhet, utarbeides måltall for bydelens aktivitet det kommende år. Av bydelsutvalgets budsjettvedtak skal det fremgå hvilke aktivitetsendringer som forutsettes gjennomført i løpet av budsjettåret. Vedtaket skal umiddelbart sendes byrådet til orientering.

Bystyret understreker at de budsjetter som er vedtatt skal overholdes. Det skal ikke legges opp fond fra driftsrammen. Bydelsutvalget har ansvar for den økonomiske utviklingen i løpet av året, og for å iverksette nødvendige tiltak for å hindre merforbruk i forhold til tildelt budsjettramme. Dersom det i løpet av året oppstår vesentlige negative avvik i forhold til budsjettet, skal dette snarest mulig varsles overfor byrådet og bystyret. Som hovedregel skal varsling skje som ledd i tertialrapporteringen.

Dersom bydelsutvalget ikke har vedtatt et saldert budsjett, skal bydelsdirektøren i henhold til bydelsreglementet anke saken inn for byrådet/bystyret. Dersom bydelsutvalget ikke har vedtatt et saldert budsjett innen to måneder etter en varslet anke, legges bydelsdirektørens forslag til budsjett til grunn for bydelens aktivitet i påvente av ankebehandlingen.

Dersom bydelsutvalget vedtar permanent avvikling av større deler av bydelens virksomhet, skal et slikt vedtak sendes byrådet til orientering.

2.2 Bydelsdirektørens ansvar for årsbudsjettet

Bydelsdirektøren har ansvar for å fremlegge et saldert budsjettforslag for behandling i bydelsutvalget, og for å holde bydelsutvalget orientert om utviklingen i løpet av året, herunder også foreslå nødvendige justeringer innenfor tildelt budsjettramme, eller aktivitetsnivå.

Dersom bydelsutvalget ikke har vedtatt et saldert årsbudsjett innen den frist som bystyret har fastsatt, har bydelsdirektøren plikt til omgående å fremme ankesak for byrådet. Byrådet plikter å legge frem sak for bystyret innen tre uker etter mottatt anke.

Bydelsdirektøren har ansvar for å holde bydelsutvalget orientert om utviklingen i løpet av året. Dersom det i løpet av året oppstår vesentlige avvik i forhold til vedtatt tallbudsjett og/eller aktivitetsplaner, skal bydelsdirektøren straks iverksettes nødvendige tiltak. Dersom forutsetningene for å holde vedtatt budsjettramme eller aktivitetsnivå ikke lenger er til stede skal bydelsdirektøren fremme forslag om nødvendige budsjettjusteringer.

Bydelsdirektøren har ansvar for at godt og effektivt lederskap av bydelens forvaltning utøves, og for at bydelsutvalgets vedtak gjennomføres.

2.3 Anskaffelser

Følgende forhold skal ivaretas i forbindelse med virksomhetens anskaffelser:

Enhver anskaffelse skal bidra til å oppnå virksomhetens og kommunens mål.

Virksomhetsleder skal sørge for at det som en del av virksomhetsstyringen er utarbeidet en oversikt over virksomhetens planlagte anskaffelser.

Alle virksomheter skal foreta en analyse av anskaffelseskostnadene i forhold til virksomhetens budsjett, og skal ha en plan for hvordan anskaffelsesarbeidet kan gjøres mest mulig effektivt.

Virksomhetsleder skal sørge for en organisering av arbeidet som synliggjør roller og ansvar i anskaffelsesprosessene. Nødvendige fullmakter må gjenspeile disse, og må legge til rette for en forsvarlig og effektiv ivaretagelse av kommunens interesser på alle stadier i en anskaffelsesprosess.

Virksomhetene skal under planleggingen av alle anskaffelser vurdere hvordan anskaffelsene best lar seg gjennomføre og følge opp. Dette skal dokumenteres i en kontraktsstrategi for den enkelte anskaffelse.

Ved anskaffelser av varer og tjenester over 10 mill. og bygg og anlegg over EØS-terskelverdi for bygg og anlegg (p.t. 39 mill.), skal den enkelte virksomhet så tidlig som mulig i planleggingsfasen anmode sin overordnede byrådsavdeling om å opprette en anskaffelseskomité. Byrådsavdelingens kommunaldirektør forestår den formelle oppnevningen.

Virksomhetsleder skal signere kontraktsstrategi, kontrakt og anskaffelsesprotokoll ved egen virksomhets anskaffelser over EØS-terskelverdi for varer og tjenester (p.t. 1,55 mill.).

Virksomhetsleder skal sørge for at det er etablert et internt kontrollsystem tilpasset virksomhetens risiko på anskaffelsesområdet.

Virksomhetsleder skal sørge for rutiner for kontraktsoppfølging som tydeliggjør hvordan viktige leveransepunkter kvalitetssikres og følges opp.

Virksomhetsleder skal sikre at virksomheten har system for oppfølging av kontrakter som minimum inkluderer periodiske risikovurderinger og jevnlig revisjoner.

På bakgrunn av risikovurderinger skal det gjennomføres revisjoner av leverandørenes samfunnsansvar og iverksettes nødvendige tiltak, blant annet når det gjelder krav knyttet til lønns- og arbeidsforhold, lærlingordning/bruk av lærlinger, samt viktige miljø- og sosiale/etiske krav.

Rapportering på de viktigste satsingene knyttet til ovennevnte bestemmelser skal inngå i byrådets årsberetning. Det forutsettes i tillegg oppfølging i linjen gjennom styringsdialogen.

2.4 Rapportering

For 1. kvartal og 2. tertial i året skal det utarbeides en rapport som gir en beskrivelse av den økonomiske utviklingen og av utviklingen i tjenesteproduksjonen i forhold til tallbudsjett og aktivitetsplaner. Kvartals- og tertialrapportene skal inneholde en sammenstilling av periodisert

budsjett, akkumulert regnskap og prognose for året. Rapportene skal legges frem for bydelsutvalget og oversendes byrådet. Byrådet fastsetter nærmere retningslinjer for kvartals- og tertialrapportenes innhold og form, samt frister.

Til hvert møte i bydelsutvalget skal bydelsdirektøren utarbeide en rapport for utvikling i tjenesteproduksjon og økonomi. Statusrapporten skal vise utviklingen sortert på henholdsvis funksjonsområde, KOSTRA-funksjon og resultatenhet.

Det forutsettes at bydelen har etablert måleindikatorer i bydelens løpende månedsoppfølging, som viser i hvor stor grad mål, strategier, aktivitetsplaner og tiltak blir gjennomført med de effekter som er forutsatt.

Budsjettavvik hittil i år og årsprognose skal som et minimum fremstilles på samme detaljeringsnivå som bydelsutvalgets budsjettvedtak. Bydelsutvalget velger selv om hovedinndelingen av den tekstlige fremstillingen skal være basert på KOSTRA eller resultatenhet. Uansett fremstillingsmåte må sammenhengen mellom KOSTRA og intern ansvarsstruktur komme tydelig frem.

2.5 Årsavslutning

Hvis ikke bystyret vedtar noe annet, gis det adgang til å styrke neste års budsjett med besparelser for netto driftsramme og rammen for økonomisk sosialhjelp i forhold til justert budsjett, begrenset til 5 % av budsjetterte utgifter for artsgruppe 11 i bystyrets budsjettvedtak (Dok. 3). Hvis bydelsutvalget har vedtatt å omdisponere midler fra driftsbudsjettet til investeringsbudsjettet som ikke fullt ut er blitt benyttet til å finansiere årets investeringer, skal ikke denne besparelsen og besparelsen i drift samlet sett utgjøre mer enn 5%-grensen. Fremføringsbeløpet i drift skal i så fall reduseres med det overskytende.

For praktisering av bestemmelsen tas det forbehold om at driftsregnskapet for kommunen totalt sett ved regnskapsavslutningen gir et resultat som gir adgang til å styrke neste års budsjett.

Merforbruk for netto driftsramme og rammen for økonomisk sosialhjelp i forhold til justert budsjett, begrenset til 4 % av budsjetterte utgifter for artsgruppe 11 i bystyrets budsjettvedtak (Dok. 3), skal dekkes inn på neste års budsjett. Bydelen kan vedta å dekke merforbruket over en toårsperiode, men slik at minimum 2 % av budsjetterte utgifter for artsgruppe 11 i bystyrets budsjettvedtak (Dok. 3), dekkes inn påfølgende budsjettår og resten i år to.

Kommunalt øremerkede bevilgninger gitt i Dok. 3 skal trekkes ut før beregning av maksimalgrensen gjøres. Tilsvarende gjelder for kommunalt øremerkede bevilgninger i Dok. 3 som fordeles til bydelene i løpet av året.

Ubrukte øremerkede midler skal holdes utenfor beregningen av fremført mer-/mindreforbruk.

Med øremerkede bevilgninger menes midler gitt i medhold av lov, forskrift eller avtale. Med kommunalt øremerkede bevilgninger menes midler øremerket av bystyret eller byrådet i egne saker og vedtatt overførbare til neste år.

Det utarbeides egne retningslinjer i forbindelse med den årlige regnskapsavslutningen.

2.6 Årsregnskap og årsberetning

Bydelsutvalget skal behandle bydelens regnskap. Som grunnlag for bydelsutvalgets behandling fremlegger bydelsdirektøren regnskapet med den spesifikasjon som ble brukt i bydelsutvalgets budsjettvedtak. Avvik i forhold til opprinnelig vedtatt og justert budsjett skal fremgå av regnskapets oversikter og kommentarer.

I tilknytning til årsregnskapet er bydelsutvalget ansvarlig for å utarbeide, behandle og vedta en årsberetning. Årsberetningen skal, etter byrådets nærmere retningslinjer, redegjøre for hvordan bydelen har disponert sine ressurser i forhold til bystyrets målsettinger. Betydelige avvik i forhold til budsjetttrammen skal forklares. Årsberetningen skal videre gi byrådet et grunnlag for å foreslå ressursdimensjonering og fordeling til bydelene i neste års budsjett.

2.7 Inngrep ved brudd på forutsetninger

Dersom bydelens disponeringer i løpet av året har vist store avvik i forhold til bystyrets forutsetninger, enten i form av mer-/mindreforbruk, eller i form av manglende oppfølging av bystyrets mål, skal byrådet vurdere å innstille overfor bystyret at bydelens budsjett med detaljert fordeling må vedtas av bystyret. Bystyret vil i slike tilfeller også bestemme hvordan og hvor lenge bydelens løpende virksomhet skal følges opp.

3. Instruks for økonomiforvaltningen i kommunale foretak

Bystyret vil understreke at budsjettfullmaktene er basert på at kommunens øvrige regelverk blir fulgt og vil spesielt peke på intern kontroll i økonomiforvaltningen, anskaffelsesreglene og kommunens etiske retningslinjer.

3.1 Foretakets ansvar for årsbudsjettet

Styret for foretaket skal vedta et årsbudsjett innenfor de rammer, retningslinjer og frister som bystyret fastsetter i sitt budsjettvedtak.

Bystyret understreker at de budsjetter som er vedtatt skal overholdes. Styret har ansvar for den økonomiske utviklingen i løpet av året, og for å iverksette nødvendige tiltak for å hindre merforbruk i forhold til tildelt budsjetttramme.

Dersom det i løpet av året oppstår vesentlige negative avvik i forhold til budsjettet, skal dette snarest mulig varsles overfor byrådet og bystyret. Som hovedregel skal varsling skje som ledd i tertialrapporteringen.

3.2 Anskaffelser

Følgende forhold skal ivaretas i forbindelse med virksomhetens anskaffelser:

Enhver anskaffelse skal bidra til å oppnå virksomhetens og kommunens mål.

Virksomhetsleder skal sørge for at det som en del av virksomhetsstyringen er utarbeidet en oversikt over virksomhetens planlagte anskaffelser.

Alle virksomheter skal foreta en analyse av anskaffelseskostnadene i forhold til virksomhetens budsjett, og skal ha en plan for hvordan anskaffelsesarbeidet kan gjøres mest mulig effektivt.

Virksomhetsleder skal sørge for en organisering av arbeidet som synliggjør roller og ansvar i anskaffelsesprosessene. Nødvendige fullmakter må gjenspeile disse, og må legges til rette for en forsvarlig og effektiv ivaretagelse av kommunens interesser på alle stadier i en anskaffelsesprosess.

Virksomhetene skal under planleggingen av alle anskaffelser vurdere hvordan anskaffelsene best lar seg gjennomføre og følge opp. Dette skal dokumenteres i en kontraktsstrategi for den enkelte anskaffelse.

Ved anskaffelser av varer og tjenester over 10 mill. og bygg og anlegg over EØS-terskelverdi for bygg og anlegg (p.t. 39 mill.), skal den enkelte virksomhet så tidlig som mulig i planleggingsfasen anmode sin overordnede byrådsavdeling om å opprette en anskaffelseskomité. Byrådsavdelingens kommunaldirektør forestår den formelle oppnevningen.

Virksomhetsleder skal signere kontraktsstrategi, kontrakt og anskaffelsesprotokoll ved egen virksomhets anskaffelser over EØS-terskelverdi (p.t. 1,55 mill. for varer og tjenester og 39 mill. for bygg og anlegg).

Virksomhetsleder skal sørge for at det er etablert et internt kontrollsystem tilpasset virksomhetens risiko på anskaffelsesområdet.

Virksomhetsleder skal sørge for rutiner for kontraktsoppfølging som tydeliggjør hvordan viktige leveransepunkter kvalitetssikres og følges opp.

Virksomhetsleder skal sikre at virksomheten har system for oppfølging av kontrakter som minimum inkluderer periodiske risikovurderinger og jevnlige revisjoner.

På bakgrunn av risikovurderinger skal det gjennomføres revisjoner av leverandørenes samfunnsansvar og iverksettes nødvendige tiltak, blant annet når det gjelder krav knyttet til lønns- og arbeidsforhold, lærlingordning/bruk av lærlinger, samt viktige miljø- og sosiale/etiske krav.

Rapportering på de viktigste satsingene knyttet til ovennevnte bestemmelser skal inngå i byrådets årsberetning. Det forutsettes i tillegg oppfølging i linjen gjennom styringsdialogen.

3.3 Rapportering

For 1. kvartal og 2. tertial i året skal det utarbeides en rapport som gir en beskrivelse av den økonomiske utviklingen og av utviklingen i investeringsaktivitet og i tjenesteproduksjon i forhold til tallbudsjett og aktivitetsplaner, samt sykefravær og HMS-arbeid. Foretakene har plikt til å levere informasjon i samsvar med det opplegg byrådet har for utforming av byrådets kvartals- og tertialrapport til bystyret.

Byrådet kan i tillegg fastlegge særskilt rapporteringer for å følge utviklingen for tjenesteproduksjon og/eller den økonomiske utviklingen.

3.4 Årsavslutning

Et regnskapsmessig mindreforbruk (overskudd) i årsregnskapet for foretaket disponeres av bystyret i det budsjettår hvor årsregnskapet legges frem.

Et regnskapsmessig merforbruk (underskudd) i årsregnskapet for foretaket inndeckes av bystyret i det budsjettår hvor årsregnskapet legges frem.

Undervisningsbygg Oslo KF, Omsorgsbygg Oslo KF, Boligbygg Oslo KF og Kommunal konkurranse Oslo KF skal, i tillegg til å avlegge årsregnskapet etter kommunelovens regler, også gi en oppstilling av årsregnskap og årsbudsjett etter regnskapslovens prinsipper.

For Oslo Havn KF bestemmer havnestyret i hvilken utstrekning ubenyttede bevilgninger kan overføres fra et år til et annet, jf. Fiskeridepartementets forskrift av 31.10.95, II.

3.5 Budsjett, årsregnskap og årsberetning

Bystyret presiserer at utover krav til særbudsjett, særregnskap og årsberetning i statlige forskrifter og standarder fra foreningen for god kommunal regnskapsskikk, fastsetter byrådet nærmere retningslinjer for innhold, form og frister for årsbudsjett og økonomiplan, årsregnskap og årsberetning.

3.6 Andre forhold

Innlån til lånefinansierte investeringer i kommunale foretak skal foretas sentralt i kommunen innenfor rammen av bystyrets lånevedtak. Foretaket tar opp lånet i lånefondet og/eller Husbanken direkte. Kommunale foretak er underlagt Oslo kommunes øvrige sentrale finansforvaltning, basert på nærmere retningslinjer fastsatt av byrådet.

4. Instruks for investeringer

4.1 Kvalitetssikring av investeringsprosjekter

For alle investeringsprosjekter, både bykasseinvesteringer og investeringer i regi av et kommunalt foretak, skal det foreligge et beslutningsgrunnlag som er tilstrekkelig kvalitetssikret før prosjektet vedtas. Kravet til beslutningsgrunnlag vil kunne variere ut fra type investering, kompleksitet/usikkerhet og økonomisk omfang.

Alle investeringsprosjekter skal kvalitetssikres. Når det utarbeides standardkonsepter for formålsbygg (skoler, barnehager og sykehjem), skal disse konseptene også kvalitetssikres. Byrådet skal prekvalifisere og inngå rammeavtaler med noen eksterne fagmiljøer som kan engasjeres til å forestå kvalitetssikringen.

Byrådet skal tilpasse kravene til ekstern eller intern kvalitetssikring for et investeringsprosjekt til et nivå hvor man anser at beslutningsgrunnlaget vil være kvalitetsmessig tilfredsstillende.

4.1.1 Generell prosessbeskrivelse for kvalitetssikring av større investeringsprosjekter

Det skal først utarbeides en behovsanalyse. Hovedkravene til prosjektet skal defineres, og alternative løsninger utredes. Kostnadsanslag for investeringen og forventede kostnader gjennom investeringsens levetid for aktuelle alternativer og gjennomføringsmodeller skal beregnes. Dette beslutningsunderlaget skal gjennomgå en kvalitetssikring.

Dersom kvalitetssikringen konkluderer med at beslutningsgrunnlaget er kvalitetsmessig godt nok til at Oslo kommune kan vurdere å gå videre med prosjektet, avgjør byrådet hvilket alternativ som skal planlegges for gjennomføring.

Deretter gjennomføres et forprosjekt for å fremskaffe gjennomarbeidede kostnadsanslag og vurdering av fremdrift, organisering mv. Dette materialet skal kvalitetssikres før det avgjøres om prosjektet skal foreslås gjennomført. Kostnadsrammen for investeringen skal inkludere en usikkerhetsavsetning tilsvarende sikkerhetsnivå P85, dvs. at risikoen for overskridelser er begrenset til 15 %.

Byrådet gis fullmakt til å definere nærmere kravene til den dokumentasjonen som skal foreligge, også kravene til beslutningsgrunnlag og kvalitetssikring for mindre investeringsprosjekter.

Investeringsprosjektene forutsettes gjennomført innenfor den styringsrammen virksomheten får seg tildelt. Byrådet gis fullmakt til, etter anmodning fra etatsledelsen eller fra styret i et foretak, å frigi hele eller deler av den sentralt avsatte usikkerhetsavsetningen som inngår i den kostnadsrammen bystyret har satt for prosjektet.

Som hovedregel skal usikkerhetsavsetningen for prosjekter som går over flere år budsjettmessig periodiseres i siste år av prosjektperioden.

For prosjekter gjennomført i regi av et kommunalt foretak, utarbeides det en bindende husleieavtale mellom bestiller og utfører før prosjektet igangsettes. Ansvar og risikoen for at prosjektet holder seg innenfor vedtatte rammebetingelser, vil deretter ligge hos foretaket.

4.1.2 Detaljplanlegging og gjennomføring

Når det er gitt bevilgning til et prosjekt må det sikres at den etterfølgende detaljplanleggingen er kvalitetsmessig tilfredsstillende før prosjektet igangsettes. Ved gjennomføringen må det sikres tilfredsstillende rutiner for å ha løpende oversikt over utviklingen i kostnader og i fremdrift samt rutiner for rapportering.

4.2 Kommunalt engasjement i private investeringsprosjekter

- a. Bystyret forutsetter at kommunen ikke engasjerer seg i byggeprosjekter der finansieringsplanene er urealistiske. Prosjekteringskostnader som måtte påløpe for ikke-finansierte prosjekter i privat regi, er kommunen uvedkommende.
- b. Private investeringsprosjekter hvor det er forutsatt lån fra kommunen og/eller kommunal lånegaranti, og/eller hvor kommunen skal betale renter, avdrag og/eller driftsutgifter, kan ikke settes i gang før finansieringsforutsetningene er oppfylt.

- c. Kommunalt investeringstilskudd til private investeringsprosjekter utbetales ikke før prosjektet er dokumentert fullfinansiert.

5. Instruks for låneopptak

Instruksen gjelder for bykassen (etatene/bydelene) og kommunale foretak.

All innlånsvirksomhet i Oslo kommunes navn skal foretas sentralt i kommunen innenfor rammen av bystyrets lånevedtak. Dette gjelder også for innlån til låne-finansierte investeringer i kommunale virksomheter som har eget styre og kommunale foretak. Foretakene tar opp lånet direkte i lånefondet og/eller Husbanken, ikke som videreutlån fra bykassen. For de tilfelle husbank-finansiering ikke oppnås eller blir dyrere enn innlån til lånefondet, gis byrådet fullmakt til å øke innlån til lånefondet tilsvarende reduksjonen i innlån fra Husbanken. Byrådet gis fullmakt til å justere det angjeldende kommunale foretaks lånevedtak tilsvarende.

Kapittel 3 Økonomiplan 2015-2018

Etter fullmakt gitt av bystyret ved budsjettbehandlingen 11.12.2014, har byrådet i byrådssak 1016/15 av 17.02.2015 foretatt justeringer i økonomiplan 2015-2018 i forhold til byrådets forslag til økonomiplan i Tilleggsinnstilling 1 og 2 for 2015, byrådssak 203.1/14 og 232/14. De justeringer som er foretatt har vært nødvendige for å oppdatere økonomiplanen i henhold til bystyrets endelige vedtak av budsjett 2015, og for å kunne fremlegge en saldert økonomiplan for 2015-2018. Oversiktene er basert på gjeldende ansvarsfordeling i byrådsavdelingene. Tabellen nederst på siden viser vedtatt brutto driftsbudsjett fordelt på de områdene som fremkommer i byrådets forslag til budsjett, Sak 1, del 1, jf. side 5.

På de neste sidene følger disse oversiktene:

Tabell 3.1 Økonomiplan 2015-2018 – driftsbudsjett bykassen

Tabell 3.2 Økonomiplan 2015-2018 – netto driftsbudsjett pr kapittel bykassen

Tabell 3.3 Økonomiplan 2015-2018 – driftsbudsjett KF (kommunale foretak)

Tabell 3.4 Økonomiplan 2015-2018 – driftsbudsjett bykassen og KF

Tabell 3.5 Økonomiplan 2015-2018 – investeringsbudsjett bykassen

Tabell 3.6 Økonomiplan 2015-2018 – investeringsbudsjett KF

Tabell 3.7 Økonomiplan 2015-2018 – investeringsbudsjett bykassen og KF

Tabell 3.8 Fondsutviklingen 2015-2018 – bykassen

Tabell 3.9 Investeringsprosjekter med finansiering – bykassen

Områdenes andel av bykassens brutto driftsbudsjett i vedtatt økonomiplan:

Beløp i mill.					
Overskrifter	2014	2015	2016	2017	2018
By i vekst	659	649	650	631	617
Kunnskapsbyen	12 052	12 539	12 829	13 026	13 265
Talentes by	898	910	901	900	903
Byen for alle	12 506	12 258	12 201	12 147	12 169
Ung by	7 668	7 876	7 975	7 972	8 005
Byen for de eldre	7 108	7 100	7 113	7 117	7 164
Blå-grønn by	2 909	3 058	2 900	2 909	2 937
Idrettsbyen	322	368	338	306	306
Bærekraftig bytransport	2 060	2 087	2 079	2 080	2 079
Trygg og velorganisert by	3 008	3 102	3 176	3 378	3 537
Sum	49 190	49 946	50 161	50 466	50 981

Jf. Sak 1 del 2 kapittel 16 side 3 som viser hvilke budsjettkapitler som sorterer under de ulike områdene

Tabell 3.1 Økonomiplan 2015-2018 – driftsbudsjett bykassen

Beløp i 1000 kr

		Dok 3 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Bykasse virksomheter:						
Bydelene (EST og KOU)	Nettoutgift	18 775 608	19 095 254	19 148 821	19 082 755	19 163 370
Eldre og sosiale tjenester - byomfattende (EST)	Nettoutgift	3 913 281	3 159 851	3 160 514	3 171 240	3 195 240
Kunnskap og utdanning (KOU)	Nettoutgift	10 672 990	11 122 558	11 412 537	11 608 992	11 847 763
Byutvikling (BYU)	Nettoutgift	260 176	253 386	253 685	234 875	220 875
Miljø og samferdsel, miljø (MOS)	Nettoutgift	2 500 396	2 564 658	2 550 142	2 548 160	2 547 533
Miljø og samferdsel, selvfinans. miljøetater (MOS)	Nettoutgift	-358 420	-482 067	-696 929	-734 590	-750 505
Kultur og næring (KON)	Nettoutgift	829 998	779 404	718 084	698 354	702 454
Byrådslederens kontor (BLK)	Nettoutgift	445 181	453 745	447 275	443 031	442 781
Finans (FIN)	Nettoutgift	407 445	364 733	383 573	377 072	377 072
Bystyrets organer (BYS)	Nettoutgift	189 286	262 966	180 766	223 906	179 106
Avsetningskapitler (FIN)	Nettoutgift	155 715	165 306	318 411	491 116	695 826
Finansposter (FIN)	Nettoutgift	-2 021 425	-2 060 131	-2 028 114	-2 050 164	-2 021 164
Sum sektorene - bykasse	Nettoutgift	35 770 231	35 679 663	35 848 765	36 094 747	36 600 351
Skatt på inntekt og formue		-25 700 000	-26 100 000	-26 400 000	-26 700 000	-26 950 000
Ordinært rammetilskudd		-10 115 000	-10 478 000	-10 711 000	-10 891 000	-11 131 000
Skatt på eiendom		0	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter		0	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd		-554 432	-585 642	-599 142	-586 042	-567 942
Sum frie disponible inntekter		-36 369 432	-37 163 642	-37 710 142	-38 177 042	-38 648 942
Renteinntekter og utbytte		-1 647 800	-1 668 631	-1 609 379	-1 545 317	-1 470 349
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)		0	0	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter		657 600	788 200	876 383	983 880	1 079 733
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)		0	0	0	0	0
Avdrag på lån		1 073 400	1 285 800	1 424 573	1 505 737	1 649 384
Netto finansinntekter/-utgifter		83 200	405 369	691 577	944 300	1 258 768
Netto driftsresultat		-516 001	-1 078 610	-1 169 800	-1 137 995	-789 823
Til ubundne avsetninger		346 192	956 917	873 662	725 691	572 996
Til bundne avsetninger		274 566	249 824	342 889	307 564	303 916
Bruk av ubundne avsetninger		-117 173	-93 312	-92 800	-92 800	-77 800
Bruk av bundne avsetninger		-12 000	-64 330	-12 000	-12 000	-12 000
Netto avsetninger		491 585	1 049 099	1 111 751	928 455	787 112
Overføring til investeringsbudsjettet		24 416	29 511	58 049	209 540	2 711
Til fordeling drift		-35 770 231	-35 679 663	-35 848 765	-36 094 747	-36 600 351
Sum fordelt til drift		35 770 231	35 679 663	35 848 765	36 094 747	36 600 351
Merforbruk/mindreforbruk		0	0	0	0	0

Tabell 3.2 Økonomiplan 2015-2018 – netto driftsbudsjett pr kapittel bykassen

Beløp i 1000 kr

Kapittelnr og -navn	Netto budsjett 2015	Netto budsjett 2016	Netto budsjett 2017	Netto budsjett 2018
Kriteriefordelt bydelsramme	18 604 206	18 543 422	18 449 355	18 521 355
304 Bydelene - avsetninger eldre (EST)	70 535	71 335	71 388	71 388
305 Bydelene - etablering av nye barnehager (KOU)	173 037	265 988	304 240	329 655
306 Bydelene - diverse barnehagetiltak (KOU)	139 294	165 194	155 886	139 086
308 Bydelene - avsetninger helse og sosiale tj. (EST)	108 182	102 882	101 886	101 886
Sum bydelene (EST og KOU)	19 095 254	19 148 821	19 082 755	19 163 370
176 KAREA Oslo KF - overføring (EST)	14 129	14 129	14 129	14 129
313 Sykehjemsetaten (EST)	1 149 105	1 167 968	1 196 704	1 226 704
314 Helseetaten (EST)	759 872	759 962	759 573	759 573
315 Velferdsetaten (EST)	730 665	714 263	708 273	703 273
316 Opplæringskontoret for helse- og oppvekstfag (EST)	2 000	2 000	2 000	2 000
318 Vederlagsutbetalinger (EST)	15 000	10 000	0	0
350 Trygdeordninger (EST)	9 625	9 625	9 625	9 625
360 Barne- og familieetaten - barnevern (EST)	167 606	165 204	162 742	162 742
362 Kriminalitetsforebygging blant ungdom (EST)	11 426	6 026	6 026	6 026
372 Byomfattende tiltak - avsetninger eldre (EST)	27 502	36 702	36 402	34 902
373 Byomf. tiltak - avsetn. helse og sosiale tj. (EST)	1 327	1 327	1 327	1 327
374 Prosjekteringsmidler (EST)	5 228	5 228	5 228	5 228
384 Bydelenes hjelpemiddeltjeneste (EST)	24 904	26 118	27 249	27 249
427 Tap på utlån (EST)	3 000	3 500	3 500	4 000
428 Sosiale boligvirkemidler (EST)	205 462	205 462	205 462	205 462
481 Handlingsprogram Oslo sør (EST)	8 000	8 000	8 000	8 000
483 Områdesatsing Tøyen (EST)	25 000	25 000	25 000	25 000
Sum eldre og sosiale tjenester - byomfattende (EST)	3 159 851	3 160 514	3 171 240	3 195 240
A04 Ufordelte midler for sektor - KOU	21 276	111 430	212 701	364 701
200 Utdanningsetaten (KOU)	263 430	261 669	256 561	256 561
203 Pedagogisk-psykologisk tjeneste (KOU)	155 305	156 759	157 788	159 632
210 Grunnskolen (KOU)	6 950 120	7 117 896	7 211 242	7 285 223
211 Aktivitetsskolen (Skolefritidsordningen) (KOU)	170 453	169 539	166 483	166 483
230 Videregående skoler (KOU)	2 564 249	2 601 400	2 617 423	2 628 369
231 Fagopplæring (KOU)	102 636	102 080	101 789	101 789
250 Fagskolen (KOU)	33 849	33 849	33 849	33 849
260 Spesialundervisning i egne grunnskoler (KOU)	374 603	374 075	371 714	371 714
261 Spesialundervisning i egne videreg. skoler (KOU)	57 740	57 402	57 003	57 003
290 Oslo musikk- og kulturskole (KOU)	63 751	63 454	62 975	62 975
294 Voksenopplæring (KOU)	365 146	362 984	359 464	359 464
Sum kunnskap og utdanning (KOU)	11 122 558	11 412 537	11 608 992	11 847 763
400 Eiendoms- og byfornyelsesetaten (BYU)	-2 219	-3 319	-4 478	-4 478
482 Handlingsprogram Groruddalen (BYU)	30 000	30 000	15 000	15 000
520 Byantikvaren (BYU)	23 958	23 795	23 601	23 601
609 Plan- og bygningsetaten (BYU)	201 647	203 209	200 752	186 752
Sum byutvikling (BYU)	253 386	253 685	234 875	220 875

Kapittelnr og -navn	Netto budsjett 2015	Netto budsjett 2016	Netto budsjett 2017	Netto budsjett 2018
184 Beredskapsetaten (MOS)	13 879	12 900	12 863	12 863
542 Bymiljøetaten (MOS)	436 349	412 014	431 838	432 338
545 Idrettsanlegg og -eiendommer (MOS)	89 700	98 300	80 000	80 000
643 Renovasjonsetaten - næring (MOS)	-6 052	-7 774	-8 563	-8 563
650 Brann- og redningsetaten (MOS)	362 277	366 235	363 847	363 847
711 Kjøp av transporttjenester (MOS)	1 657 035	1 656 956	1 656 781	1 655 654
752 Andre utgifter vedr. miljø og samferdsel (MOS)	2 115	2 124	2 083	2 083
761 Sykkelprosjektet (MOS)	9 355	9 387	9 311	9 311
Sum miljø og samferdsel, miljø (MOS)	2 564 658	2 550 142	2 548 160	2 547 533
620 Vann- og avløpsetaten - forvaltning (MOS)	-538 271	-655 084	-692 745	-708 660
640 Renovasjonsetaten - selvkost (MOS)	5 874	-41 845	-41 845	-41 845
770 Klima- og energiprogrammet (MOS)	50 330	0	0	0
Sum miljø og samferdsel, selvfinans. miljøetater (MOS)	-482 067	-696 929	-734 590	-750 505
354 Enhet for mangfold og integrering (KON)	13 676	12 597	12 543	12 543
455 Næringsutvikling (KON)	30 315	24 690	24 689	24 689
459 Næringsetaten (KON)	22 300	25 471	23 463	23 463
501 Kultureiendommer (KON)	25 259	24 974	24 675	24 675
502 Kulturetaten (KON)	500 264	499 800	501 478	505 578
504 Munch-museet (KON)	85 150	84 399	83 806	83 806
505 Midlertidig etat - kultur- og idrettsbygg (KON)	24 000	0	0	0
581 Den norske kirke og andre trossamfunn (KON)	207 083	206 736	206 736	206 736
590 Gravferdsetaten (KON)	53 450	63 595	62 668	62 668
645 Energigjenvinningsetaten - husholdninger (KON)	-99 433	-93 631	-94 252	-94 252
646 Energigjenvinningsetaten - næring (KON)	-82 660	-130 547	-147 452	-147 452
Sum kultur og næring (KON)	779 404	718 084	698 354	702 454
120 Byråd/byrådsavdelingene (BLK)	303 751	301 241	299 000	299 000
126 Div.avsetn.og tidsb. tiltak under byrådsavd. (BLK)	52 754	49 648	48 085	48 085
140 Kommuneadvokaten (BLK)	30 140	29 916	29 686	29 686
150 Rådhusets forvaltningstjeneste (BLK)	65 600	64 970	64 760	64 510
191 Tilfeldige utg. etter byrådsbestemmelse (BLK)	1 500	1 500	1 500	1 500
Sum byrådslederens kontor (BLK)	453 745	447 275	443 031	442 781
122 Div. virksomheter og prosj. under FIN (FIN)	57 860	58 545	56 149	56 149
125 Utviklings- og kompetanseetaten (FIN)	115 480	124 146	122 251	122 251
130 Kemnerkontoret (FIN)	191 393	200 882	198 672	198 672
Sum finans (FIN)	364 733	383 573	377 072	377 072
100 Bystyret m.v. (BYS)	116 423	105 825	104 851	104 851
101 Ordførerens kontor (BYS)	10 312	9 612	9 536	9 536
102 Tilfeldige utg. etter bystyrets bestemmelse (BYS)	1 909	1 909	1 909	1 909
109 Kontrollutvalget (BYS)	3 940	3 912	3 885	3 885
110 Kommunerevisjonen (BYS)	43 898	43 483	43 040	43 040
111 Helse-, sosial- og eldreombudet (BYS)	13 353	13 244	13 104	13 104
112 Stortingsvalg og kommunevalg (BYS)	73 131	2 781	47 581	2 781
Sum bystyrets organer (BYS)	262 966	180 766	223 906	179 106
124 Forsikringer (FIN)	3 536	3 536	3 536	3 536
192 Diverse avsetninger og tilfeldige inntekter (FIN)	152 770	305 875	478 580	683 290
426 Tap på lånegarantier (FIN)	9 000	9 000	9 000	9 000
Sum avsetningskapitler (FIN)	165 306	318 411	491 116	695 826
845 Øvrige generelle statstilskudd (FIN)	1 530	1 530	1 530	1 530
898 Overføringer fra KF m.v. (FIN)	-2 061 661	-2 029 644	-2 051 694	-2 022 694
Sum finansposter (FIN)	-2 060 131	-2 028 114	-2 050 164	-2 021 164
Sum sektorene	35 679 663	35 848 765	36 094 747	36 600 351

Tabell 3.3 Økonomiplan 2015-2018 – driftsbudsjett KF

		Beløp i 1000 kr				
		Dok 3 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Kommunale foretak:						
KAREA Oslo KF - Senter for karriereutvikling (EST)	Netto driftsresultat	0				
Klima og energi Oslo KF (MOS)	Netto driftsresultat	38 194		39 830	39 830	39 830
Oslo Havn KF (MOS)	Netto driftsresultat	-18 600	-17 700	-15 000	-10 700	-10 000
Undervisningsbygg Oslo KF (KON)	Netto driftsresultat	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Boligbygg Oslo KF (KON)	Netto driftsresultat	0	0	0	0	0
Omsorgsbygg Oslo KF (KON)	Netto driftsresultat	0	0	0	0	0
Sum kommunale foretak - netto driftsresultat		-80 406	-117 700	-75 170	-70 870	-70 170
Til ubundne avsetninger		0	0	0	0	0
Til bundne avsetninger		0	0	0	0	0
Bruk av ubundne avsetninger		0	0	0	0	0
Bruk av bundne avsetninger		-38 194	0	-39 830	-39 830	-39 830
Netto avsetninger		-38 194	0	-39 830	-39 830	-39 830
Overføring til investeringsbudsjettet - KF		118 600	117 700	115 000	110 700	110 000
Merforbruk/mindreforbruk		0	0	0	0	0

Tab 3.4 Økonomiplan 2015-2018 – driftsbudsjett bykassen og KF

Oversikten er satt opp i samsvar med bystyrets vedtak 11.12.2014, jf. byrådssak 1016/15.
For foretakenes styrebehandlete budsjettspesifikasjon se kapittel 7 Særbudsjetter tabell 7.4

Beløp i 1000 kr

		Dok 3 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Bykasse virksomheter:						
Bydelene (EST og KOU)	Nettoutgift	18 775 608	19 095 254	19 148 821	19 082 755	19 163 370
Eldre og sosiale tjenester - byomfattende (EST)	Nettoutgift	3 913 281	3 159 851	3 160 514	3 171 240	3 195 240
Kunnskap og utdanning (KOU)	Nettoutgift	10 672 990	11 122 558	11 412 537	11 608 992	11 847 763
Byutvikling (BYU)	Nettoutgift	260 176	253 386	253 685	234 875	220 875
Miljø og samferdsel, miljø (MOS)	Nettoutgift	2 500 396	2 564 658	2 550 142	2 548 160	2 547 533
Miljø og samferdsel, selvfinans. miljøetater (MOS)	Nettoutgift	-358 420	-482 067	-696 929	-734 590	-750 505
Kultur og næring (KON)	Nettoutgift	829 998	779 404	718 084	698 354	702 454
Byrådslederens kontor (BLK)	Nettoutgift	445 181	453 745	447 275	443 031	442 781
Finans (FIN)	Nettoutgift	407 445	364 733	383 573	377 072	377 072
Bystyrets organer (BYS)	Nettoutgift	189 286	262 966	180 766	223 906	179 106
Avsetningskapitler (FIN)	Nettoutgift	155 715	165 306	318 411	491 116	695 826
Finansposter (FIN)	Nettoutgift	-2 021 425	-2 060 131	-2 028 114	-2 050 164	-2 021 164
Sum sektorene - bykasse	Nettoutgift	35 770 231	35 679 663	35 848 765	36 094 747	36 600 351
Sum kommunale foretak - netto utgift ekskl. finanstransaksjoner		-1 134 271	-1 465 327	-1 623 938	-1 773 512	-1 865 321
Sum Oslo kommune - bykasse og KF		34 635 960	34 214 336	34 224 827	34 321 235	34 735 030
Skatt på inntekt og formue		-25 700 000	-26 100 000	-26 400 000	-26 700 000	-26 950 000
Ordinært rammetilskudd		-10 115 000	-10 478 000	-10 711 000	-10 891 000	-11 131 000
Skatt på eiendom		0	0	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter		0	0	0	0	0
Andre generelle statstilskudd		-554 432	-585 642	-599 142	-586 042	-567 942
Sum frie disponible inntekter		-36 369 432	-37 163 642	-37 710 142	-38 177 042	-38 648 942
Renteinntekter og utbytte		-1 700 021	-1 675 980	-1 616 779	-1 552 772	-1 477 869
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)		0	0	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter		1 399 588	1 706 568	1 956 686	2 195 542	2 369 284
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)		0	0	0	0	0
Avdrag på lån		1 437 498	1 722 408	1 900 438	2 004 172	2 162 504
Netto finansinntekter/-utgifter		1 137 065	1 752 996	2 240 345	2 646 942	3 053 919
Netto driftsresultat		-596 407	-1 196 310	-1 244 970	-1 208 865	-859 993
Til ubundne avsetninger		346 192	956 917	873 662	725 691	572 996
Til bundne avsetninger		274 566	249 824	342 889	307 564	303 916
Bruk av ubundne avsetninger		-117 173	-93 312	-92 800	-92 800	-77 800
Bruk av bundne avsetninger		-50 194	-64 330	-51 830	-51 830	-51 830
Netto avsetninger		453 391	1 049 099	1 071 921	888 625	747 282
Overføring til investeringsbudsjettet		24 416	29 511	58 049	209 540	2 711
Overføring til investeringsbudsjettet - KF		118 600	117 700	115 000	110 700	110 000
Sum overført til investeringsbudsjettet		143 016	147 211	173 049	320 240	112 711
Til fordeling drift		-34 635 959	-34 214 336	-34 224 827	-34 321 235	-34 735 030
Sum fordelt til drift		34 635 959	34 214 336	34 224 827	34 321 235	34 735 030
Merforbruk/mindreforbruk		0	0	0	0	0
Netto driftsresultat ekskl. resultat VAR-sektor og Oslo Havn KF		-595 950	-1 120 244	-1 096 351	-1 090 794	-743 703

Tabell 3.5 Økonomiplan 2015-2018 – investeringsbudsjett bykassen

Beløp i 1000 kr

		Dok 3 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Bydelene (EST og KOU)	Utgift	50 000	50 000	50 000	50 000	0
Eldre og sosiale tjenester - byomfattende (EST)	Utgift	88 200	76 490	322 990	33 990	960 990
Kunnskap og utdanning (KOU)	Utgift	265 410	1 225 291	243 445	67 467	1 800
Byutvikling (BYU)	Utgift	420 200	309 500	397 500	349 000	81 500
Miljø og samferdsel, miljø (MOS)	Utgift	928 292	1 327 280	1 309 095	1 088 766	995 770
Miljø og samferdsel, selvfinans. miljøetater (MOS)	Utgift	1 192 408	1 221 400	1 264 100	1 296 400	1 245 300
Kultur og næring (KON)	Utgift	901 200	1 122 240	1 640 500	2 006 200	861 800
Byrådslederens kontor (BLK)	Utgift	4 000	11 500	3 500	3 500	3 500
Finans (FIN)	Utgift	153 800	123 800	173 800	173 800	173 800
Bystyrets organer (BYS)	Utgift	0	0	0	0	0
Investeringer i anleggsmidler - bykasse		4 003 510	5 467 501	5 404 930	5 069 123	4 324 460
Investeringer i anleggsmidler		4 003 510	5 467 501	5 404 930	5 069 123	4 324 460
Utlån og forskuttering		1 743 000	1 219 000	1 006 000	1 006 000	1 006 000
Kjøp av aksjer og andeler		0	0	0	0	0
Avdrag på lån		648 900	701 100	741 800	778 700	825 200
Avsetninger		380	380	380	380	380
Årets finansieringsbehov		6 395 790	7 387 981	7 153 110	6 854 203	6 156 040
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler		-4 268 750	-4 461 409	-4 802 389	-4 225 708	-3 859 733
Inntekter fra salg av anleggsmidler		-145 500	-645 600	-90 000	-165 000	-165 000
Tilskudd til investeringer		0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift		-367 254	-386 577	-461 723	-415 627	-248 948
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner		-782 050	-971 364	-1 008 529	-1 151 608	-1 175 028
Andre inntekter		0	0	0	0	0
Sum ekstern finansiering		-5 563 554	-6 464 950	-6 362 641	-5 957 943	-5 448 709
Overføring fra driftsbudsjettet		-24 416	-29 511	-58 049	-209 540	-2 711
Bruk av avsetninger		-807 820	-893 520	-732 420	-686 720	-704 620
Sum finansiering		-6 395 790	-7 387 981	-7 153 110	-6 854 203	-6 156 040
Udekket/udisponert		0	0	0	0	0

Tabell 3.6 Økonomiplan 2015-2018 – investeringsbudsjett KF

Beløp i 1 000 kr

	Dok 3 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Kommunale foretak:					
KAREA Oslo KF - Senter for karriereutvikling (EST) Utgift	0				
Klima og energi Oslo KF (MOS) Utgift	0		0	0	0
Oslo Havn KF (MOS) Utgift	343 550	276 800	190 000	160 500	179 000
Undervisningsbygg Oslo KF (KON) Utgift	3 431 825	2 721 300	2 432 000	2 122 200	1 544 200
Boligbygg Oslo KF (KON) Utgift	1 105 000	1 358 000	1 529 000	570 000	175 000
Omsorgsbygg Oslo KF (KON) Utgift	1 513 551	1 524 700	1 582 000	660 000	797 000
Investeringer i anleggsmidler - KF	6 393 926	5 880 800	5 733 000	3 512 700	2 695 200
Tilskudd til Bykasse fra KF	0	0	0	0	0
Korrigert investeringer i anleggsmidler - KF	6 393 926	5 880 800	5 733 000	3 512 700	2 695 200
Utlån og forskuttering	15 000	0	15 000	15 000	15 000
Kjøp av aksjer og andeler	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
Avsetninger	0	0	0	200	0
Årets finansieringsbehov	6 408 926	5 880 800	5 748 000	3 527 900	2 710 200
Finansiert slik:					
Bruk av lånemidler	-4 444 251	-3 792 200	-3 424 580	-1 784 515	-1 219 360
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-82 000	-271 000	-271 000	-66 000	-66 000
Tilskudd til investeringer (eksterne)	-177 000	-240 000	-554 420	-538 685	-667 840
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 002 625	-856 460	-862 000	-623 000	-463 000
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	0	0	0	0	0
Andre inntekter	-260 000	-259 000	-175 000	-150 000	-169 000
Tilskudd fra Bykasse	-260 500	-344 340	-331 000	-240 000	0
Sum ekstern finansiering	-6 226 376	-5 763 000	-5 618 000	-3 402 200	-2 585 200
Overføring fra driftsbudsjettet - KF	-118 600	-117 700	-115 000	-110 700	-110 000
Bruk av avsetninger	-63 950	-100	-15 000	-15 000	-15 000
Sum finansiering	-6 408 926	-5 880 800	-5 748 000	-3 527 900	-2 710 200
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0

Tab 3.7 Økonomiplan 2015-2018 – investeringsbudsjett bykassen og KF

Oversikten er satt opp i samsvar med bystyrets vedtak 11.12.2014, jf. byrådssak 1016/15.
For foretakenes styrebehandlete budsjettspesifikasjon se kapittel 7 Særbudsjetter tabell 7.5

Beløp i 1000 kr

		Dok 3 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Bydelene (EST og KOU)	Utgift	50 000	50 000	50 000	50 000	0
Eldre og sosiale tjenester - byomfattende (EST)	Utgift	88 200	76 490	322 990	33 990	960 990
Kunnskap og utdanning (KOU)	Utgift	265 410	1 225 291	243 445	67 467	1 800
Byutvikling (BYU)	Utgift	420 200	309 500	397 500	349 000	81 500
Miljø og samferdsel, miljø (MOS)	Utgift	928 292	1 327 280	1 309 095	1 088 766	995 770
Miljø og samferdsel, selvfinans. miljøetater (MOS)	Utgift	1 192 408	1 221 400	1 264 100	1 296 400	1 245 300
Kultur og næring (KON)	Utgift	901 200	1 122 240	1 640 500	2 006 200	861 800
Byrådslederens kontor (BLK)	Utgift	4 000	11 500	3 500	3 500	3 500
Finans (FIN)	Utgift	153 800	123 800	173 800	173 800	173 800
Bystyrets organer (BYS)	Utgift	0	0	0	0	0
Investeringer i anleggsmidler - bykasse		4 003 510	5 467 501	5 404 930	5 069 123	4 324 460
Tilskudd til KF fra bykasse		-260 500	-344 340	-331 000	-240 000	0
Korrigert investeringer i anleggsmidler - bykassen		3 743 010	5 123 161	5 073 930	4 829 123	4 324 460
KAREA Oslo KF - Senter for karriereutvikling (EST)	Utgift	0				
Klima og energi Oslo KF (MOS)	Utgift	0		0	0	0
Oslo Havn KF (MOS)	Utgift	343 550	276 800	190 000	160 500	179 000
Undervisningsbygg Oslo KF (KON)	Utgift	3 431 825	2 721 300	2 432 000	2 122 200	1 544 200
Boligbygg Oslo KF (KON)	Utgift	1 105 000	1 358 000	1 529 000	570 000	175 000
Omsorgsbygg Oslo KF (KON)	Utgift	1 513 551	1 524 700	1 582 000	660 000	797 000
Investeringer i anleggsmidler - KF		6 393 926	5 880 800	5 733 000	3 512 700	2 695 200
Tilskudd til bykasse fra KF		0	0	0	0	0
Korrigert investeringer i anleggsmidler - KF		6 393 926	5 880 800	5 733 000	3 512 700	2 695 200
Investeringer i anleggsmidler - Oslo kommune		10 136 936	11 003 961	10 806 930	8 341 823	7 019 660
Investeringer i anleggsmidler		10 136 936	11 003 961	10 806 930	8 341 823	7 019 660
Utlån og forskuttering		1 758 000	1 219 000	1 021 000	1 021 000	1 021 000
Kjøp av aksjer og andeler		0	0	0	0	0
Avdrag på lån		648 900	701 100	741 800	778 700	825 200
Avsetninger		380	380	380	580	380
Årets finansieringsbehov		12 544 216	12 924 441	12 570 110	10 142 103	8 866 240
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler		-8 713 001	-8 253 609	-8 226 969	-6 010 223	-5 079 093
Inntekter fra salg av anleggsmidler		-227 500	-916 600	-361 000	-231 000	-231 000
Tilskudd til investeringer		-177 000	-240 000	-554 420	-538 685	-667 840
Kompensasjon for merverdiavgift		-1 369 879	-1 243 037	-1 323 723	-1 038 627	-711 948
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner		-782 050	-971 364	-1 008 529	-1 151 608	-1 175 028
Andre inntekter		-260 000	-259 000	-175 000	-150 000	-169 000
Sum ekstern finansiering		-11 529 430	-11 883 610	-11 649 641	-9 120 143	-8 033 909
Overføring fra driftsbudsjettet		-24 416	-29 511	-58 049	-209 540	-2 711
Overføring fra driftsbudsjettet - KF		-118 600	-117 700	-115 000	-110 700	-110 000
Sum overført fra driftsbudsjettet		-143 016	-147 211	-173 049	-320 240	-112 711
Bruk av avsetninger		-871 770	-893 620	-747 420	-701 720	-719 620
Sum finansiering		-12 544 216	-12 924 441	-12 570 110	-10 142 103	-8 866 240
Udekket/udisponert		0	0	0	0	0

Tabell 3.8 Fondsutvikling 2015-2018 for bykassen

Beløp i 1000 kr

		Dok 3					
DRIFTSBUDSJETTET		Kap	2014	2015	2016	2017	2018
Avsetning til fond							
15407	Avsetning til Parkeringsfondet	940	48 200	48 700	48 700	48 700	48 700
15410	Avsetning til vintervedlikeholdsfond	940	37 000	35 000	35 000	35 000	35 000
15412	Avsetning til selvassuransfond	124	29 600	39 600	39 600	39 600	39 600
15415	Avsetning til finansiering av investering MOS	940	16 063	144 726	133 677	110 539	111 844
15419	Avsetning til fond til samferdselsformål	940	189 000	195 000	195 000	195 000	195 000
15421	Avsetning til EGE-fond husholdninger	940	26 329	34 891	30 685	32 852	32 852
15424	Avsetning til fond for dekn av premieavvik	940	-	459 000	391 000	264 000	110 000
Til ubundne avsetninger			346 192	956 917	873 662	725 691	572 996
15507	Avsetning til Skogavgiftsfondet	950	300	300	300	300	300
15513	Avsetning til Feiervesenet	950	5 472	884	-353	-1 568	-2 830
15514	Avsetning til tapsfond	950	24 000	33 000	33 000	33 000	33 000
15516	Avsetning til selvkostfondet VAV	950	9 753	-53 908	3 827	96	-2 887
15517	Avsetning til selvkostfondet REN	950	-43 959	-32 452	-3 885	-3 264	-2 667
15519	Avsetning til fond for spillemidler	950	4 000	5 000	14 000	-	-
15520	Avsetning til fond Oslopakke 3-midler bompenger	950	230 000	247 000	279 000	279 000	279 000
15521	Avsetning til fond belønningsordn kollektivtrafikk	950	45 000	50 000	17 000	-	-
Til bundne avsetninger			274 566	249 824	342 889	307 564	303 916
Sum avsetning til driftsfond			620 758	1 206 741	1 216 551	1 033 255	876 912
Bruk av fond							
19410	Bruk av vintervedlikeholdsfond	940	-19 000	-20 412	-35 000	-35 000	-35 000
19412	Bruk av selvassuransfond	124	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
19413	Bruk av Energigjenvinningsfondet	940	-20 373	-	-	-	-
19416	Bruk av fond til avvikling av midlertidige bhg	940	-18 800	-13 900	-3 800	-3 800	-3 800
19420	Bruk av fond norskopplæring for innvandrere	940	-20 000	-20 000	-15 000	-15 000	-
19425	Bruk av fond for tap på lånegarantier	940	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
Bruk av ubundne avsetninger			-117 173	-93 312	-92 800	-92 800	-77 800
19511	Bruk av Klima- og energifondet	950	-	-52 330	-	-	-
19520	Bruk av fond Oslopakke 3-midler bompenger	950	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
Bruk av bundne avsetninger			-12 000	-64 330	-12 000	-12 000	-12 000
Sum bruk av driftsfond			-129 173	-157 642	-104 800	-104 800	-89 800
Netto avsetninger i driftsbudsjettet			491 585	1 049 099	1 111 751	928 455	787 112
INVESTERINGSBUDSJETTET							
Avsetning til fond							
05598	Avsetning til fond for off. tilfluktsrom	959	380	380	380	380	380
Sum avsetning til fond			380	380	380	380	380
Bruk av fond							
09407	Bruk av Parkeringsfondet	940	-39 500	-48 000	-48 000	-48 000	-48 000
09415	Bruk av fond til finansiering av inv. MOS	940	-68 000	-219 200	-164 100	-146 400	-164 300
09419	Bruk av fond til samferdselsformål	940	-189 000	-195 000	-195 000	-195 000	-195 000
09421	Bruk av EGE-fond husholdninger	940	-42 000	-68 000	-30 000	-30 000	-30 000
09495	Bruk av fond Fornebuprosjektet	948	-	-58 000	-	-	-
09507	Bruk av Skogavgiftsfondet	950	-320	-320	-320	-320	-320
09511	Bruk av Klima- og energifondet	950	-	-15 000	-	-	-
09519	Bruk av fond for spillemidler	950	-4 000	-5 000	-14 000	-	-
09520	Bruk av fond Oslopakke 3-midler bompenger	950	-240 000	-235 000	-264 000	-267 000	-267 000
09521	Bruk av fond belønningsordning kollektivtrafikk	950	-45 000	-50 000	-17 000	-	-
09599	Bruk av fond for særskilt overf. i inv.regnskapet	959	-180 000	-	-	-	-
Sum bruk av fond			-807 820	-893 520	-732 420	-686 720	-704 620
SUM DRIFT OG INVESTERING							
Sum avsetninger			621 138	1 207 121	1 216 931	1 033 635	877 292
Sum bruk av fond			-936 993	-1 051 162	-837 220	-791 520	-794 420
NETTO DRIFT OG INVESTERING			-315 855	155 959	379 711	242 115	82 872

3.9 INVESTERINGSPROSJEKTER MED FINANSIERING for bykassen

På de etterfølgende sider vises en detaljert oversikt over de enkelte investeringsprosjekter med finansiering:

Økonomiplan 2015-2018 Investeringsoversikt for bykassen (tall i 1 000 kroner)

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. før 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	2018	Finan- siering
Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester (EST) - byomfattende tiltak									
Kap. 313 Sykehjemsetaten									
1 07 006					8 400	8 400	8 400	8 400	Generell
1 07 006					1 600	1 600	1 600	1 600	Statstil.
1 12 014			5 000	5 000	5 000	0	0	0	Statstil.
1 12 014			20 500	20 500	20 500	0	0	0	Generell
1 13 035	51 000	5 000	24 000	29 000	8 000	0	0	0	Generell
1 13 035	45 000		6 000	6 000	2 000	0	0	0	Statstil.
1 15 022	927 000	(Ekskl. mva og statstilskudd)			0	0	0	927 000	Generell
1 15 025	285 000	(Ekskl. mva og statstilskudd)			0	285 000	0	0	Generell
					45 500	295 000	10 000	937 000	
Sum kap. 313 Sykehjemsetaten									
Kap. 314 Helseetaten									
1 12 018					7 000	7 000	7 000	7 000	Generell
1 12 018					500	500	500	500	Statstil.
					7 500	7 500	7 500	7 500	
Sum kap. 314 Helseetaten									
Kap. 315 Velferdsetaten									
1 12 019					152	152	152	152	Generell
1 12 019					38	38	38	38	Statstil.
					190	190	190	190	
Sum kap. 315 Velferdsetaten									
Kap. 360 Barne- og familieetaten - barnevern									
1 06 034					1 840	1 840	1 840	1 840	Generell
1 06 034					460	460	460	460	Statstil.
					2 300	2 300	2 300	2 300	
Sum kap. 360 Barne- og familieetaten - barnevern									
Kap. 372 Byomfattende tiltak - avsetninger eldre									
1 14 010	6 000		2 400	2 400	2 400	0	0	0	Generell
1 14 010			600	600	600	0	0	0	Statstil.
1 15 030					8 000	8 000	8 000	8 000	Generell
1 15 030					2 000	2 000	2 000	2 000	Statstil.
					13 000	10 000	10 000	10 000	
Sum kap. 372 Byomfattende tiltak - avsetninger eldre									
Kap. 427 Tap på utlån									
1 06 035					4 000	4 000	4 000	4 000	Generell
					4 000	4 000	4 000	4 000	
Sum kap. 427 Tap på utlån									
Kap. 481 Handlingsprogram Oslo sør									
1 07 046					3 360	3 360	0	0	Generell
1 07 046					640	640	0	0	Statstil.
					4 000	4 000	0	0	
Sum kap. 481 Handlingsprogram Oslo sør									
Sum bykasseninvesteringer EST - byomfattende tiltak					76 490	322 990	33 990	960 990	

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. før 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	2018	Finan- siering
Finansiering EST - byomfattende tiltak									
1. Generell finansiering					63 652	317 752	29 392	956 392	
2. Særskilte fond					0	0	0	0	
3. Tilskudd fra staten					12 838	5 238	4 598	4 598	
4. Tilskudd fra andre					0	0	0	0	
Sum finansiering					76 490	322 990	33 990	960 990	
Bydelene (EST og KOU)									
<i>Kap. 308 Bydelene - avsetninger helse- og sosiale tjenester</i>									
1 13 041 Intern låneordning for kjøp av el-biler					50 000	50 000	50 000	0	Generell
Sum kap. 308 Bydelene - avsetninger helse- og sosiale tjenester					50 000	50 000	50 000	0	
Sum bykasseinvesteringer Bydelene (EST og KOU)									
					50 000	50 000	50 000	0	
Finansiering EST - byomfattende tiltak									
1. Generell finansiering					50 000	50 000	50 000	0	
2. Særskilte fond					0	0	0	0	
3. Tilskudd fra staten					0	0	0	0	
4. Tilskudd fra andre					0	0	0	0	
Sum finansiering					50 000	50 000	50 000	0	
Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning									
<i>Kap. 200 Utdanningsetaten</i>									
1 06 040 Utdanningsetaten - inventar og utstyr					169 167	130 756	51 440	0	Generell
1 06 040 Utdanningsetaten - inventar og utstyr					42 291	32 689	12 860	0	Statstil.
1 11 001 IKT - infrastruktur skoler					12 000	12 000	0	0	Generell
1 11 001 IKT - infrastruktur skoler					3 000	3 000	0	0	Statstil.
1 15 023 IKT-utvikling skoler					34 000	22 000	0	0	Generell
1 15 023 IKT-utvikling skoler					8 500	5 500	0	0	Statstil.
Sum kap. 200 Utdanningsetaten					268 958	205 945	64 300	0	
<i>Kap. 210 Grunnskolen</i>									
1 15 027 Veitvet 1-10 skole (OPS-prosjekt, skolen tas i bruk i 2015)					362 900	0	0	0	Generell
1 15 028 Gran 8-10 skole (OPS-prosjekt, skolen tas i bruk i 2015)					199 500	0	0	0	Generell
Sum kap. 210 Grunnskolen					562 400	0	0	0	
<i>Kap. 230 Videregående skoler</i>									
1 15 029 Ullem vgs (OPS-prosjekt, skolen tas i bruk i 2015)					374 500	0	0	0	Generell
Sum kap. 230 Videregående skoler					374 500	0	0	0	

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. for 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	Finan- 2018 siering
<i>Kap. 271 Byomfattende barnehageoppgaver</i>								
1 06 039					9 546	12 000	2 534	1 440 Generell
1 06 039					2 387	3 000	633	360 Statstil.
1 15 024					6 000	18 000		Generell
1 15 024					1 500	4 500		Statstil.
					19 433	37 500	3 167	1 800
Sum kap. 271 Byomfattende barnehageoppgaver								
					1 225 291	243 445	67 467	1 800
Sum bykasseninvesteringer kunnskap og utdanning								
Finansiering kunnskap og utdanning								
1. Generell finansiering					1 167 613	194 756	53 974	1 440
2. Særskilte fond					0	0	0	0
3. Tilskudd fra staten					57 678	48 689	13 493	360
4. Tilskudd fra andre					0	0	0	0
					1 225 291	243 445	67 467	1 800
Sum finansiering								
Byrådsavdeling for byutvikling								
<i>Kap. 416 Fornebu-utbyggingen</i>								
1 00 165	1 133 500	995 800	14 200	1 010 000	0	21 500	13 000	25 500 Generell
1 00 165					23 500	0	0	0 Fond inv. bud.
1 06 020	280 000	0	0	0	0	0	280 000	0 Generell
					23 500	21 500	293 000	25 500
Sum kap. 416 Fornebu-utbyggingen								
<i>Kap. 425 Andre utbyggingsformål</i>								
1 06 017					20 000	20 000	20 000	20 000 Generell
1 07 009					195 500	330 000	30 000	30 000 Generell
1 07 009					34 500	0	0	0 Fond inv. bud.
1 09 004					8 000	0	0	0 Generell
1 09 004					2 000	0	0	0 Statstil.
					260 000	350 000	50 000	50 000
Sum kap. 425 Andre utbyggingsformål								
<i>Kap. 482 Handlingsprogram Groruddalen</i>								
1 07 010					20 000	20 000	0	0 Generell
					20 000	20 000	0	0
Sum kap. 482 Handlingsprogram Groruddalen								
<i>Kap. 609 Plan- og bygningsetaten</i>								
1 06 019					5 000	5 000	5 000	5 000 Generell
1 06 019					1 000	1 000	1 000	1 000 Statstil.
					6 000	6 000	6 000	6 000
Sum kap. 609 Plan- og bygningsetaten								
					309 500	397 500	349 000	81 500
Sum bykasseninvesteringer Byrådsavdeling for byutvikling								

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. før 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	2018	Finan- siering
Finansiering Byrådsavdeling for byutvikling									
1. Generell finansiering					248 500	396 500	348 000	80 500	
2. Særskilte fond					58 000	0	0	0	
3. Tilskudd fra staten					3 000	1 000	1 000	1 000	
4. Tilskudd fra andre					0	0	0	0	
Sum finansiering					309 500	397 500	349 000	81 500	

Byrådsavdeling for miljø og samferdsel (MOS)

MOS - miljø

Kap. 542 Bymiljøetaten - friluftsliv og nærmiljøanlegg

I 08 015	Skogavgiftsfin. tiltak				320	320	320	320	Fond inv. bud.
I 08 047	Nedre Foss park	40 000			2 000	16 000	0	0	Generell
I 08 047	Nedre Foss park				14 000	0	0	0	Fond inv. bud.
I 08 047	Nedre Foss park				4 000	4 000	0	0	Statstil.
I 09 011	Diverse mindre prosjekter				5 350	5 350	5 350	0	Statstil.
I 09 011	Diverse mindre prosjekter				1 000	1 000	1 000	0	Tilskudd andre
I 09 012	Utstyr, transportmidler, maskiner				1 600	1 600	1 600	1 600	Generell
I 09 012	Utstyr, transportmidler, maskiner				400	400	400	400	Statstil.
I 15 041	BYM Nærmiljø- og friluftsanlegg				4 400	6 400	6 400	6 400	Generell
I 15 041	BYM Nærmiljø- og friluftsanlegg				10 000	0	0	0	Fond inv. bud.
I 15 041	BYM Nærmiljø- og friluftsanlegg				3 600	1 600	1 600	1 600	Statstil.
I 15 045	Belysning rundt Songsvann (gave fra Tove Reistads stiftelse)				6 800	0	0	0	Tilskudd andre
Sum friluftliv og nærmiljøanlegg					53 470	36 670	16 670	10 320	

Kap. 542 Bymiljøetaten - samferdsel

I 07 001	Ensjøutbyggingen	179 382	11 700	191 082	21 676	0	0	0	Fond inv. bud.
I 07 001	Ensjøutbyggingen	154 218	21 000	175 218	23 700	42 112	68 312	66 936	Tilskudd andre
I 07 001	Ensjøutbyggingen		9 000	9 000	11 344	10 528	17 078	16 734	Statstil.
I 08 030	Utreddning/prosjekter				22 400	12 000	16 000	26 400	Fond inv. bud.
I 08 030	Utreddning/prosjekter				5 600	3 000	4 000	6 600	Statstil.
I 08 035	Utstyr, transportmidler, maskiner				1 000	1 600	1 600	1 000	Fond inv. bud.
I 08 035	Utstyr, transportmidler, maskiner				250	400	400	250	Statstil.
I 11 008	Levende Oslo (torg og møteplasser)				8 000	0	0	0	Generell
I 11 008	Levende Oslo (torg og møteplasser)				2 000	0	0	0	Statstil.
I 11 021	Tilrettelegge for trikk Dronning Eufemias gt.	285 500	105 000	186 000	57 000	13 000	0	0	Fond inv. bud.
I 11 021	Tilrettelegge for trikk Dronning Eufemias gt.		16 000	16 000	11 000	2 500	0	0	Statstil.
I 12 002	Kollektivprioriteringer				91 070	174 120	184 715	262 664	Fond inv. bud.
I 12 002	Kollektivprioriteringer				25 268	47 280	49 928	65 166	Statstil.

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. for 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	2018 siering	Finan- siering
1 12 024 Belysningsplan					10 400	20 000	20 000	12 000	Fond inv.bud.
1 12 024 Belysningsplan					6 000	8 000	8 000	6 000	Statstil.
1 12 024 Belysningsplan					13 600	12 000	12 000	12 000	Generell
1 13 005 Program gateopprustning					24 303	31 921	31 095	0	Fond inv.bud.
1 13 005 Program gateopprustning					8 197	17 691	13 717	12 000	Statstil.
1 13 005 Program gateopprustning					2 500	2 500	2 500	0	Generell
1 13 005 Program gateopprustning					0	22 888	12 688	48 000	Tilskudd andre
1 13 009 Universell utforming					9 328	9 328	9 328	4 976	Fond inv.bud.
1 13 009 Universell utforming					2 332	2 332	2 332	2 760	Statstil.
1 13 009 Universell utforming					0	0	0	6 064	Tilskudd andre
1 13 010 Mindre utbedringer					15 929	11 569	0	0	Generell
1 13 010 Mindre utbedringer					4 471	8 831	21 600	23 200	Fond inv.bud.
1 13 010 Mindre utbedringer					5 100	5 100	5 400	5 800	Statstil.
1 14 044 Toveistrikk Prinsens gate					68 000	76 000	44 480	0	Fond inv.bud.
1 14 044 Toveistrikk Prinsens gate					17 000	19 000	11 120	0	Statstil.
1 14 044 Toveistrikk Prinsens gate	495 900		39 000		90 000	81 000	50 300	0	Tilskudd andre
1 15 012 Aksjon skolevei/trafikksikkerhet/støy					40 000	32 000	39 182	35 000	Fond inv.bud.
1 15 012 Aksjon skolevei/trafikksikkerhet/støy					10 000	8 000	9 796	8 750	Statstil.
1 15 013 Opparbeidelse parkeringsplasser/parkeringsautomater/parkometre					12 672	15 200	12 000	14 760	Fond inv.bud.
1 15 013 Opparbeidelse parkeringsplasser/parkeringsautomater/parkometre					3 170	3 800	3 000	3 690	Statstil.
1 15 026 Rehabilitering vei/asfalt					11 680	0	0	0	Fond inv.bud.
1 15 026 Rehabilitering vei/asfalt					4 920	0	0	0	Statstil.
1 15 026 Rehabilitering vei/asfalt					8 000	0	0	0	Generell
Sum samferdsel					647 910	693 700	650 571	640 750	
Sum kap. 542 Bymiljøetaten (friluftsliv+samferdsel)					701 380	730 370	667 241	651 070	
<i>Kap. 545 Idrettsanlegg- og eiendommer</i>									
1 06 025 Diverse mindre prosjekter					4 500	4 500	4 500	4 500	Generell
1 06 025 Diverse mindre prosjekter					500	500	500	500	Tilskudd andre
1 07 041 Maskiner/biler/utstyr					1 600	1 600	1 600	1 600	Generell
1 07 041 Maskiner/biler/utstyr					400	400	400	400	Statstil.
1 12 035 Idrettsprosjekter diverse					163 300	175 600	95 600	73 600	Generell
1 12 035 Idrettsprosjekter diverse					6 300	2 000	18 000	0	Tilskudd andre
1 12 035 Idrettsprosjekter diverse					42 400	44 400	28 400	18 400	Statstil.
1 14 014 Oppgradering skiskytteranlegg Holmenkollen	178 000		80 000	80 000	32 400	0	0	0	Generell
1 14 014 Oppgradering skiskytteranlegg Holmenkollen			20 000	20 000	45 600	0	0	0	Statstil.
1 14 019 Linderud skianlegg	19 500		7 000	7 000	10 000	0	0	0	Generell
1 14 019 Linderud skianlegg					2 500	0	0	0	Statstil.
1 15 014 Rehabilitering idrettsanlegg					28 000	28 000	28 000	28 000	Generell
1 15 014 Rehabilitering idrettsanlegg					7 000	7 000	7 000	7 000	Statstil.
1 15 039 Innvendig rehabilitering peissua Holmenkollen	1 500		0	0	1 200	0	0	0	Generell
1 15 039 Innvendig rehabilitering peissua Holmenkollen					300	0	0	0	Statstil.

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. for 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	2018	Finan- siering
1 15 051 Åsland skytebane	96 450			25 600	25 780	25 780	25 780	0	Generell
1 15 051 Åsland skytebane				6 400	6 445	6 445	6 445	0	Statstil.
1 15 052 Voldsløkka landhockey/kunstisbane	75 000			12 000	34 000	0	0	0	Generell
1 15 052 Voldsløkka landhockey/kunstisbane				0	14 000	0	0	0	Fond inv.bud.
1 15 052 Voldsløkka landhockey/kunstisbane				3 000	12 000	0	0	0	Statstil.
1 15 053 Kunstgressbaner 2015				19 000	0	0	0	0	Generell
1 15 053 Kunstgressbaner 2015				5 000	0	0	0	0	Fond inv.bud.
1 15 053 Kunstgressbaner 2015				6 000	0	0	0	0	Statstil.
Sum kap. 545 Idrettsanlegg- og eiendommer				423 000	356 225	216 225	134 000		
<i>Kap. 761 Sykkelprosjektet</i>									
1 11 013 Gang- og sykkelveier og sykkelparkering				130 000	130 000	130 000	130 000	130 000	Fond inv.bud.
1 11 013 Gang- og sykkelveier og sykkelparkering				33 500	33 000	33 000	33 000	33 000	Statstil.
Sum kap. 761 Sykkelprosjektet				163 500	163 000	163 000	163 000	163 000	
<i>Kap. 643 Renovasjonsetaten-næring</i>									
1 14 016 Grønno deponi - avvikling	162 800		8 900	8 900	28 400	51 500	34 300	39 700	Generell
Sum kap. 643 Renovasjonsetaten-næring				28 400	51 500	34 300	39 700		
<i>Kap. 650 Brann- og redningsetaten</i>									
1 13 012 Ustyr, transportmidler, maskiner				8 840	6 580	6 580	6 580	6 580	Generell
1 13 012 Ustyr, transportmidler, maskiner				1 160	420	420	420	420	Statstil.
1 15 016 Kjøp av elbiler til feietjenesten				800	800	800	800	800	Generell
1 15 016 Kjøp av elbiler til feietjenesten				200	200	200	200	200	Statstil.
Sum kap. 650 Brann- og redningsetaten				11 000	8 000	8 000	8 000	8 000	
Sum bykassainvesteringer - MOS miljø									
				1 327 280	1 309 095	1 088 766	995 770		
Finansiering MOS - miljø									
1. Generell finansiering				391 669	378 429	219 660	174 780		
2. Særskilte fond				533 320	538 320	510 320	510 320		
3. Tilskudd fra staten				273 991	242 846	207 986	189 170		
4. Tilskudd fra andre				128 300	149 500	150 800	121 500		
Sum finansiering				1 327 280	1 309 095	1 088 766	995 770		

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. før 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	2018 siering
MOS - selvfinansierende etater								
<i>Kap. 620 Vann- og avløpsetaten - forvaltning</i>								
1 03 037 Skullerud - Enebakkveien	100 000	30 600	0	30 600	19 400	0	0	0 Generell
1 04 003 Bjørvika	150 000	66 995	5 000	71 995	6 000	7 000	7 000	7 000 Generell
1 04 006 Enebakkveien-Åsland Hvl.	50 000	20 000	10 000	30 000	20 000	0	0	0 Generell
1 09 008 Frognerelven	110 000	71 700	5 000	76 700	14 000	12 000	7 300	0 Generell
1 09 009 Hoffselven	108 000	37 700	11 000	48 700	15 000	15 000	25 000	2 000 Generell
1 10 009 Akerselva øvre - del II	80 000	66 000	9 000	75 000	5 000	0	0	0 Generell
1 10 010 Alna II	170 000	56 600	41 000	97 600	33 000	19 000	10 000	10 400 Generell
1 11 009 Majorstutunnelen	117 300	75 800	1 000	76 800	1 000	1 000	1 000	0 Generell
1 13 055 Tegelvekksdammen	60 000	40 000	40 000	40 000	20 000	0	0	0 Generell
1 14 002 Akerselva øvre - del III	85 000	15 000	15 000	15 000	0	45 000	18 000	7 000 Generell
1 14 003 Ljanselva	100 000	5 000	5 000	5 000	20 000	15 000	41 000	19 000 Generell
1 14 018 Bekkelaget avløpsrenseanlegg - utvidelse	2 740 000	100 000	100 000	100 000	220 000	250 000	500 000	500 000 Generell
1 15 017 Ufordelt prosjekter					271 600	485 900	343 600	335 700 Generell
1 15 017 Ufordelt prosjekter					219 200	164 100	146 400	164 300 Fond inv. bud.
1 15 017 Ufordelt prosjekter					2 200	0	0	0 Tilskudd andre
1 15 018 Videreføring saneringsplan vann					145 000	159 000	166 000	166 000 Generell
1 15 019 Diverse prosjekter initiert av hovedplan vann					10 000	0	10 000	10 000 Generell
1 15 020 Risløkka-snaeringsplan vann	75 000				35 000	40 000	0	0 Generell
1 15 021 Akerselva nedre - del II	90 000				38 000	33 000	9 000	10 000 Generell
Sum kap. 620 Vann og avløpsetaten - forvaltning					1 094 400	1 246 000	1 284 300	1 231 400
<i>Kap. 640 Renovasjonsetaten - selvkost</i>								
1 13 025 Smetstad gjenbruksstasjon	271 000	154 000	0	154 000	117 000	0	0	0 Generell
1 14 016 Grønno deponi - avvikling	57 200	0	3 100	3 100	10 000	18 100	12 100	13 900 Generell
Sum kap. 640 Renovasjonsetaten - selvkost					127 000	18 100	12 100	13 900
Sum bykasseninvesteringer MOS - selvfin. etater					1 221 400	1 264 100	1 296 400	1 245 300
Finansiering MOS - selvfin. etater								
1. Generell finansiering					1 000 000	1 100 000	1 150 000	1 081 000
2. Særskilte fond					219 200	164 100	146 400	164 300
3. Tilskudd fra staten					0	0	0	0
4. Tilskudd fra andre					2 200	0	0	0
Sum finansiering					1 221 400	1 264 100	1 296 400	1 245 300

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. før 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	Finan- 2018 siering
Byrådsavdeling for kultur og næring								
<i>Kap. 172 Boligbygg Oslo KF - overføring</i>								
I 07 068					0	0	240 000	0 Generell
I 13 021					207 000	207 000	0	0 Generell
					207 000	207 000	240 000	0
<i>Kap. 173 Undervisningsbygg Oslo KF - overføring</i>								
I 15 002					50 000	0	0	0 Generell
I 15 049					12 000	0	0	0 Generell
					62 000	0	0	0
<i>Kap. 175 Omsorgsbygg Oslo KF - overføring</i>								
I 11 005					0	70 000	0	0 Generell
I 13 027					57 000	54 000	0	0 Generell
I 15 003					18 100	0	0	0 Generell
I 15 050					240	0	0	0 Generell
					75 340	124 000	0	0
<i>Kap. 185 Forskjellige utbedrings tiltak</i>								
I 06 015					12 600	12 600	12 600	12 600 Generell
I 06 015					2 400	2 400	2 400	2 400 Statstil.
					15 000	15 000	15 000	15 000
<i>Kap. 501 Kultureiendommer</i>								
I 06 021					3 360	160	160	160 Generell
I 06 021					840	40	40	40 Statstil.
I 07 002					4 000	4 000	4 000	4 000 Generell
I 07 002					1 000	1 000	1 000	1 000 Statstil.
I 13 044					5 200	5 200	5 200	5 200 Generell
I 13 044					1 300	1 300	1 300	1 300 Statstil.
					15 700	11 700	11 700	11 700
<i>Kap. 502 Kulturetaten</i>								
I 13 001					50 000	49 000	35 000	32 000 Generell
I 14 007					25 400	12 100	0	0 Generell
I 14 007					4 500	2 300	0	0 Statstil.
I 15 004					6 480	4 000	1 200	1 200 Generell
I 15 004					1 620	1 000	300	300 Statstil.
					88 000	68 400	36 500	33 500

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. før 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	2018 siering
<i>Kap. 503 Kulturbyggene i Bjørvika</i>								
I 10 022	2 521 700	600 100	35 600	635 700	144 000	502 400	612 800	44 880 Generell
I 10 022			53 900	53 900	36 000	125 600	153 200	15 620 Statstil.
I 10 022			0	0	0	0	0	17 600 Triskudd andre
I 10 022			180 000	180 000	0	0	0	0 Fond inv. bud.
I 14 011			70 000	70 000	166 700	507 900	758 500	560 000 Generell
I 14 011	2 761 000		15 000	15 000	0	0	100 000	100 000 Statstil.
Sum kap. 503 Kulturbyggene i Bjørvika					346 700	1 135 900	1 624 500	738 100
<i>Kap. 505 Midlertidig etat, kultur- og idrettsbygg</i>								
I 15 048					6 000	0	0	0 Generell
Sum kap. 505 Midlertidig etat, kultur- og idrettsbygg					6 000	0	0	0
<i>Kap. 581 Den norske kirke og andre trossamfunn</i>								
I 10 005					30 000	30 000	30 000	30 000 Generell
I 14 008	50 000		25 000	25 000	25 000	0	0	0 Generell
Sum kap. 581 Den norske kirke og andre trossamfunn					55 000	30 000	30 000	30 000
<i>Kap. 590 Gravferdsetaten</i>								
I 06 028					2 800	2 800	2 800	2 800 Generell
I 06 028					700	700	700	700 Statstil.
I 08 066					0	12 000	12 000	0 Generell
I 08 066					0	3 000	3 000	0 Statstil.
I 15 005					12 000	0	0	0 Generell
I 15 005					3 000	0	0	0 Statstil.
Sum kap. 590 Gravferdsetaten					18 500	18 500	18 500	3 500
<i>Kap. 645 Energigjenvinningsetaten-husholdninger</i>								
I 13 011					30 000	30 000	30 000	30 000 Fond inv. bud.
I 15 006	15 000				15 000	0	0	0 Fond inv. bud.
I 15 007	15 000				15 000	0	0	0 Fond inv. bud.
I 15 008	8 000				8 000	0	0	0 Fond inv. bud.
Sum kap. 645 Energigjenvinningsetaten-husholdninger					68 000	30 000	30 000	30 000
<i>Kap. 646 Energigjenvinningsetaten-næring</i>								
I 11 014					30 000	0	0	0 Generell
I 14 017					80 000	0	0	0 Generell
I 15 009	105 000		25 000	25 000	30 000	0	0	0 Generell
I 15 010					15 000	0	0	0 Generell
I 15 011					10 000	0	0	0 Generell
Sum kap. 646 Energigjenvinningsetaten-næring					165 000	0	0	0
Sum bykassainvesteringer kultur og næring					1 122 240	1 640 500	2 006 200	861 800

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. før 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	Finan- 2018 siering
Finansiering kultur og næring								
1. Generell finansiering				1 002 880	1 473 160	1 714 260	692 840	
2. Særskilte fond				68 000	30 000	30 000	30 000	
3. Tilskudd fra staten				51 360	137 340	261 940	121 360	
4. Tilskudd fra andre				0	0	0	17 600	
Sum finansiering				1 122 240	1 640 500	2 006 200	861 800	
Byrådslederens kontor								
<i>Kap. 150 Rådhusets forvaltningstjeneste</i>								
13 024 Rådhuset - diverse rehabilitering				2 800	2 800	2 800	2 800	Generell
13 024 Rådhuset - diverse rehabilitering				700	700	700	700	Statstil.
14 001 Sikkerhetstiltak i Rådhuset				0	0	0	0	Generell
14 001 Sikkerhetstiltak i Rådhuset				0	0	0	0	Statstil.
15 046 Rehabilitering av balkong (1 etasje sjøsiden)				4 000	0	0	0	Generell
15 046 Rehabilitering av balkong (1 etasje sjøsiden)				1 000	0	0	0	Statstil.
15 047 Oppgradering datanettverk Rådhuset				2 400	0	0	0	Generell
15 047 Oppgradering datanettverk Rådhuset				600	0	0	0	Statstil.
Sum kap. 150 Rådhusets forvaltningstjeneste				11 500	3 500	3 500	3 500	
Sum bykasseninvesteringer Byrådslederens kontor				11 500	3 500	3 500	3 500	
Finansiering Byrådslederens kontor								
1. Generell finansiering				9 200	2 800	2 800	2 800	
2. Særskilte fond				0	0	0	0	
3. Tilskudd fra staten				2 300	700	700	700	
4. Tilskudd fra andre				0	0	0	0	
Sum finansiering				11 500	3 500	3 500	3 500	

Prosjektnr.	Kostnads- ramme	Bevilgn. før 2014	Bevilget 2014	Sum tidligere bevilget	2015	2016	2017	Finan- 2018 stiering
Byrådsavdeling for finans								
<i>Kap. 122 Diverse virksomheter og prosjek. under FIN</i>								
1 12 020	612 000	55 000	104 000	159 000	49 000	103 000	103 000	98 000 Generell
1 12 020			26 000	26 000	8 000	22 000	22 000	22 000 Statstil.
1 15 001					35 000	20 500	20 500	25 000 Generell
1 15 001					8 000	4 500	4 500	5 000 Statstil.
					100 000	150 000	150 000	150 000
<i>Kap. 125 Utviklings- og kompetanseetaten</i>								
1 08 006					12 000	12 000	12 000	12 000 Generell
1 08 006					3 000	3 000	3 000	3 000 Statstil.
1 12 007					7 040	7 040	7 040	7 040 Generell
1 12 007					1 760	1 760	1 760	1 760 Statstil.
					23 800	23 800	23 800	23 800
					123 800	173 800	173 800	173 800
Sum bykassainvesteringer Finans								
Finansiering Finans - kommune								
1. Generell finansiering					103 040	142 540	142 540	142 040
2. Særskilte fond					0	0	0	0
3. Tilskudd fra staten					20 760	31 260	31 260	31 760
4. Tilskudd fra andre					0	0	0	0
					123 800	173 800	173 800	173 800
Sum finansiering								
Fellesutgifter og finansposter m.v.								
<i>Kap. 929 Aksjer</i>								
Kjøp av aksjer					0	0	0	0 Generell
Sum kap. 929 Aksjer					0	0	0	0
					5 467 501	5 404 930	5 069 123	4 324 460
Sum bykassens investeringer i anleggsmidler								
Finansiering av investeringer i anleggsmidler								
1. Generell finansiering					2 014	2 015	2 016	2 017
					4 036 554	4 055 937	3 710 626	3 131 792
2. Særskilte fond					878 520	732 420	686 720	704 620
3. Tilskudd fra staten					421 927	467 073	520 977	348 948
4. Tilskudd fra andre					130 500	149 500	150 800	139 100
					5 467 501	5 404 930	5 069 123	4 324 460
Sum finansiering								

Prosjektnr.	Utlån, forskuttering, avdrag på lån og avsetninger											Finan-
	Kap. 910 Lån											2 018 sitering
	Ekstraordinære avdrag							0	0	0	0	0 Generell
	Sum kap. 910 Lån							0	0	0	0	0
Kap. 770 Klima- og energiprogrammet												
1 04 074	Enøk-utlån							15 000	0	0	0	0 Fond inv. bud.
	Sum kap. 770 Klima- og energiprogrammet							15 000	0	0	0	0
Kap. 920 Utlån egne midler												
1 03 057	Utlån Oslo Vognselskap kjøp av de 99 første nye T-banevognene			534 780	0	534 780		0	0	0	0	0 Generell
1 06 005	Utlån Oslo Vognselskap kjøp av de siste 90 nye T-banevognene (opsjon 1)			1 100 000	0	1 100 000		0	0	0	0	0 Generell
1 09 025	Utlån Oslo Vognselskap 45 nye t-banevogner + div. (opsjon 2)			1 137 000	0	1 137 000		0	0	0	0	0 Generell
1 11 002	Utlån Oslo Vognselskap 96 nye t-banevogner (opsjon 3)			1 475 000	245 000	1 475 000		0	0	0	0	0 Generell
1 13 029	Utlån KTP - base for t-banevogner på Avløs			950 000	460 000	752 000		198 000	0	0	0	0 Generell
	Sum kap. 920 Utlån egne midler							198 000	0	0	0	0
Kap. 926 Videreutlån												
1 06 067	Videreutlån							1 006 000	1 006 000	1 006 000	1 006 000	Generell
	Sum kap. 926 Videreutlån							1 006 000	1 006 000	1 006 000	1 006 000	
Kap. 927 Betjening av videreutlån												
1 06 068	Betjeningsutgifter videreutlån							701 100	741 800	778 700	825 200	Generell
	Sum kap. 927 Betjening av videreutlån							701 100	741 800	778 700	825 200	
Kap. 959 Bundne investeringsfond												
	Avsetning bundne investeringsformd							380	380	380	380	Generell
	Sum kap. 959 Bundne investeringsfond							380	380	380	380	
Sum finansieringsbehov - totalt								7 387 981	7 153 110	6 854 203	6 156 040	
Finansiering av bykassens samlede investeringsbudsjett												
								2 015	2 016	2 017	2 018	
Lån								4 461 409	4 802 389	4 225 708	3 859 733	
Salgsinntekter								645 600	90 000	165 000	165 000	
Bruk av fond								893 520	732 420	686 720	704 620	
Overført fra driftsbudsjett								29 511	58 049	209 540	2 711	
Mottatte avdrag på utlån egne midler/videreutlån								805 514	853 679	895 458	935 928	
Tilskudd fra staten								421 927	467 073	520 977	348 948	
Tilskudd fra andre								130 500	149 500	150 800	139 100	
Sum finansiering								7 387 981	7 153 110	6 854 203	6 156 040	

Kapittel 4

Hovedoversikt over Oslo kommunes budsjett 2015

Tallene for regnskap og fjorårets budsjett er justert slik at hver virksomhet er knyttet til samme byrådsavdeling som i årets budsjett.

Bydelene budsjetteres med nettorammer. Dette er årsaken til avvik mellom Dok 9 (Kommuneregnskap) og Dok 3 (Bykassens budsjett). Vedlegg 5 viser hovedoversikt inklusive bydelenes bruttobudsjett vedtatt i bydelsutvalgene.

Tabell 4.1 Hovedoversikt driftsbudsjett - pr. sektor i bykassen

		Beløp i 1000 kr		
		Regnskap 2013	Dok 3 2014	Budsjett 2015
Bydelene (EST og KOU)	Utgift	22 729 243	18 954 902	19 238 089
	Inntekt	-5 059 060	-179 294	-142 835
Eldre og sosiale tjenester - byomfattende (EST)	Utgift	9 073 752	9 076 809	8 740 624
	Inntekt	-5 399 612	-5 163 528	-5 580 773
Kunnskap og utdanning (KOU)	Utgift	11 948 877	12 135 069	12 627 038
	Inntekt	-2 025 052	-1 462 079	-1 504 480
Byutvikling (BYU)	Utgift	739 198	624 603	614 876
	Inntekt	-520 998	-364 427	-361 490
Miljø og samferdsel, miljø (MOS)	Utgift	3 996 964	3 664 608	3 741 108
	Inntekt	-1 525 661	-1 164 212	-1 176 450
Miljø og samferdsel, selvfinans. miljøetater (MOS)	Utgift	1 784 887	1 534 057	1 765 981
	Inntekt	-2 120 062	-1 892 477	-2 248 048
Kultur og næring (KON)	Utgift	1 856 422	1 691 127	1 616 890
	Inntekt	-1 131 355	-861 129	-837 486
Byrådslederens kontor (BLK)	Utgift	548 827	488 650	497 950
	Inntekt	-137 527	-43 469	-44 205
Finans (FIN)	Utgift	1 225 053	889 610	858 177
	Inntekt	-818 894	-482 165	-493 444
Bystyrets organer (BYS)	Utgift	272 225	217 453	299 323
	Inntekt	-37 551	-28 167	-36 357
Avsetningskapitler (FIN)	Utgift	416 398	319 715	340 793
	Inntekt	-53 075	-164 000	-175 487
Finansposter (FIN)	Utgift	70 891	1 620	1 530
	Inntekt	-2 047 339	-2 023 045	-2 061 661
Sum sektorene	Utgift	54 662 737	49 598 223	50 342 379
Sum sektorene	Inntekt	-20 876 185	-13 827 992	-14 662 716
Sum sektorene	Nettoutgift	33 786 552	35 770 231	35 679 663

	Beløp i 1000 kr		
	Regnskap 2013	Dok 3 2014	Budsjett 2015
Skatt på inntekt og formue	-24 252 893	-25 700 000	-26 100 000
Ordinært rammetilskudd	-9 855 787	-10 115 000	-10 478 000
Skatt på eiendom	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	-442	0	0
Andre generelle statstilskudd	-587 216	-554 432	-585 642
Sum frie disponible inntekter	-34 696 338	-36 369 432	-37 163 642
Renteinntekter og utbytte	-1 652 390	-1 647 800	-1 668 631
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0
Kalkulatoriske avskrivninger og renter	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	695 046	657 600	788 200
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0
Avdrag på lån	1 044 011	1 073 400	1 285 800
Netto finansinntekter/-utgifter	86 667	83 200	405 369
Netto driftsresultat	-823 119	-516 001	-1 078 610
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merf	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 198 705	346 192	956 917
Til bundne avsetninger	442 475	274 566	249 824
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbr	-168 548	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-1 407 623	-117 173	-93 312
Bruk av bundne avsetninger	-616 123	-12 000	-64 330
Netto avsetninger	448 885	491 585	1 049 099
Overføring til investeringsbudsjettet *)	374 233	24 416	29 511
Til fordeling drift	-33 786 552	-35 770 231	-35 679 663
Sum fordelt til drift	33 786 552	35 770 231	35 679 663
Merforbruk/mindreforbruk	0	0	0

*) Overføring til investeringsbudsjettet:
herav investeringsmva 171,6 mill. i Regnskap 2013

Tabell 4.2 Hovedoversikt investeringsbudsjett - pr. sektor i bykassen

		Beløp i 1000 kr		
		Regnskap 2013	Dok 3 2014	Budsjett 2015
Bydelene (EST og KOU)	Utgift	12 452	50 000	50 000
Eldre og sosiale tjenester - byomfattende (EST)	Utgift	42 950	88 200	76 490
Kunnskap og utdanning (KOU)	Utgift	162 823	265 410	1 225 291
Byutvikling (BYU)	Utgift	204 068	420 200	309 500
Miljø og samferdsel, miljø (MOS)	Utgift	761 907	928 292	1 327 280
Miljø og samferdsel, selvfinans. miljøetater (MOS)	Utgift	1 046 491	1 192 408	1 221 400
Kultur og næring (KON)	Utgift	463 778	901 200	1 122 240
Byrådslederens kontor (BLK)	Utgift	19 667	4 000	11 500
Finans (FIN)	Utgift	168 490	153 800	123 800
Bystyrets organer (BYS)	Utgift	439	0	0
Investeringer i anleggsmidler - bykasse		2 898 041	4 003 510	5 467 501
Investeringer i anleggsmidler		2 890 307	4 003 510	5 467 501
Utlån og forskuttering		1 730 177	1 743 000	1 219 000
Kjøp av aksjer og andeler		7 734	0	0
Avdrag på lån		589 793	648 900	701 100
Avsetninger		2 586 528	380	380
Årets finansieringsbehov		7 804 538	6 395 790	7 387 981
Finansiert slik:				
Bruk av lånemidler		-2 563 621	-4 268 750	-4 461 409
Inntekter fra salg av anleggsmidler		-1 311 690	-145 500	-645 600
Tilskudd til investeringer		-115 476	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift		0	-367 254	-386 577
Mottatte avdrag på utlån og refusjoner		-854 907	-782 050	-971 364
Andre inntekter		-19 802	0	0
Sum ekstern finansiering		-4 865 495	-5 563 554	-6 464 950
Overføring fra driftsbudsjettet *)		-374 233	-24 416	-29 511
Bruk av avsetninger		-2 564 810	-807 820	-893 520
Sum finansiering		-7 804 538	-6 395 790	-7 387 981
Udekket/udisponert		0	0	0

*) Overføring fra driftsbudsjettet:
herav investeringsmva 171,6 mill. i Regnskap 2013

Tabell 4.3 Hovedoversikt driftsbudsjett 2015 - pr. Kostra-artsgruppe

Oversikten viser virksomhetenes innmeldte budsjett for 2015. For fordeling mellom foretakene (KF) se kapittel 7 Særbudsjetter tabell 7.4

	Beløp i 1000 kr		
	Bykassen	KF	Totalt *)
Brukerbetalinger	-3 014 447	0	-3 014 447
Andre salgs- og leieinntekter	-3 243 139	-1 384 367	-4 627 506
Overføringer med krav til motytelse	-2 924 782	-4 140 828	-7 065 611
Rammetilskudd	-10 478 000	0	-10 478 000
Andre statlige overføringer	-1 757 573	0	-1 757 573
Andre overføringer	-2 161 753	-408 418	-2 570 171
Inntekts- og formueskatt	-26 100 000	0	-26 100 000
Eiendomsskatt	0	0	0
Andre direkte og indirekte skatter	0	0	0
Sum driftsinntekter	-49 679 695	-5 933 613	-55 613 308
Lønnsutgifter	20 311 378	306 873	20 618 250
Sosiale utgifter	5 691 601	137 008	5 828 609
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteproduksjon	6 561 249	1 642 969	8 204 218
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	12 923 803	96 705	13 020 508
Overføringer	3 273 024	2 388 362	5 661 386
Avskrivninger	0	1 342 539	1 342 539
Fordelte utgifter	-573 486	-27 724	-601 210
Sum driftsutgifter	48 187 569	5 886 731	54 074 300
Brutto driftsresultat	-1 492 126	-46 882	-1 539 007
Renteinntekter og utbytte	-1 668 631	-27 600	-1 696 231
Mottatte avdrag på utlån	-8 791	0	-8 791
Sum eksterne finansinntekter	-1 677 422	-27 600	-1 705 022
Renteutgifter og låneomkostninger	788 200	879 299	1 667 499
Avdrag på lån	1 285 800	420 021	1 705 821
Utlån	16 938	0	16 938
Sum eksterne finansutgifter	2 090 938	1 299 320	3 390 258
Resultat eksterne finanstransaksjoner	413 516	1 271 720	1 685 236
Motpost avskrivninger	0	-1 342 539	-1 342 539
Netto driftsresultat	-1 078 610	-117 700	-1 196 310
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	-93 312	0	-93 312
Bruk av bundne driftsfond	-64 330	0	-64 330
Sum bruk av avsetninger	-157 642	0	-157 642
Overført til investeringsbudsjettet	29 511	117 700	147 211
Avsetning til dekning av tidligere års regnskapsmessige merforbruk	0	0	0
Avsatt til disposisjonsfond	956 917	0	956 917
Avsatt til bundne driftsfond	249 824	0	249 824
Sum avsetninger	1 236 252	117 700	1 353 952
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0	0	0

*) I totalen er det ikke eliminert for interne transaksjoner mellom Bykassen og KFene. Bevilgningsbudsjettet til Lånefondet inngår ikke i tallene.

Tabell 4.4 Hovedoversikt investeringsbudsjett 2015 - pr. Kostra-artsgruppe

Oversikten viser virksomhetenes innmeldte budsjett for 2015. For fordeling mellom foretakene (KF) se kapittel 7 Særbudsjetter tabell 7.5

	Beløp i 1000 kr		
	Bykassen	KF	Totalt *)
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-645 600	-271 000	-916 600
Andre salgsinntekter	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-165 850	0	-165 850
Kompensasjon for merverdiavgift	-386 577	-856 460	-1 243 037
Statlige overføringer	0	-240 000	-240 000
Andre overføringer	0	-344 340	-344 340
Renteinntekter og utbytte	0	-259 000	-259 000
Sum inntekter	-1 198 027	-1 970 800	-3 168 827
Lønnsutgifter	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteprod.	5 064 161	5 594 340	10 658 501
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	0	0
Overføringer	403 340	286 460	689 800
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0
Sum utgifter	5 467 501	5 880 800	11 348 301
Avdrag på lån	701 100	0	701 100
Utlån	1 219 000	0	1 219 000
Kjøp av aksjer og andeler	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0
Avsatt til bundne investeringfond	380	0	380
Sum finansieringstransaksjoner	1 920 480	0	1 920 480
Finansieringsbehov	6 189 954	3 910 000	10 099 954
Bruk av lån	-4 461 409	-3 792 200	-8 253 609
Salg av aksjer og andeler	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	-805 514	0	-805 514
Overført fra driftsbudsjettet	-29 511	-117 700	-147 211
Bruk av disposisjonsfond	-530 200	0	-530 200
Bruk av bundne driftsfond	-305 320	0	-305 320
Bruk av ubundne investeringsfond	-58 000	-100	-58 100
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0
Sum finansiering	-6 189 954	-3 910 000	-10 099 954
Udekket/udisponert	0	0	0

*) I totalen er det ikke eliminert for interne transaksjoner mellom Bykassen og KFene. Bevilgningsbudsjettet til Lånefondet inngår ikke i tallene.

Kapittel 5 Driftsbudsjettet

Innledning

Tallspesifikasjonene i driftsbudsjettet er satt opp i samsvar med bystyrets vedtak av 11. desember 2014. Byrådssak 1016/15 av 17.02.2015 er innarbeidet i tråd med fullmakter og anvisninger gitt i bystyrets budsjettvedtak.

Budsjettet for kommunale foretak er skilt ut fra kommunens ordinære budsjett (bykassen). Kommunale foretak budsjetteres med netto driftsresultat, samt en investeringsoversikt, jf. kap. 7.1 og 7.2. Det detaljerte budsjettet vedtas av styret i KF-et, jf. kap. 7.4 og 7.5. Eventuelle tilskudd/overføringer fra/til kommunale foretak budsjetteres på kap 172-176 og 898.

Stikkordsregisteret foran i dokumentet gir fullstendig oversikt over hvilke kapittelnummer som er i bruk.

Bystyret har vedtatt budsjettet på bykassens kapitler som sum utgifter, sum inntekter og netto utgifter eller netto inntekter. Fordelingen på ulike typer av utgifter og inntekter (artene) er ikke spesifisert. Virksomhetene har i økonomireglementet bl. a. fått fullmakt til å endre budsjettet mellom artene, herunder benytte merinntekter. For bydelene er det i budsjettet skilt mellom ordinær drift og økonomisk sosialhjelp. Bydelenes endelige budsjett, slik det er vedtatt i bydelsutvalgene, fremgår av vedlegg 3. Lånefondet er budsjettert og vedtatt av bystyret på artsgruppenivå.

Fordeling av pensjonsutgifter til Oslo Pensjonsforsikring (OPF)

I byrådets budsjettforslag Sak 1/2015 og Tilleggsinnstillingen ble netto pensjonskostnad fastsatt til henholdsvis 20,9 % for de virksomheter som belastes egenandeler for tidligpensjonstilfeller (for virksomheter med mer enn 50 ansatte) og 23,0 % for øvrige virksomheter.

Lønns- og prisforutsetninger i 2015-budsjettet

Resultat av tariffoppgjøret for 2014:

Anvendelse	Ramme	Helår	Overheng 2015
Overheng *)	0,82	0,82	
Glidning **)	0,20	0,20	
Tabell 1.5	1,26	1,89	0,63
Justeringer 1.5	0,42	0,63	0,21
Diverse best 1.5	0,03	0,047	0,02
Lokale forhandlinger 1.7	0,60	1,20	0,60
Tillegg	3,33	4,79	1,46

*) Betegnelsen på forskjellen mellom gjennomsnittslønn i et kalenderår og lønnsnivået ved utgangen av året

***) Lønnsutviklingen i en tariffperiode som skyldes andre tillegg enn de som blir forhandlet som del av tariffoppgjøret

Følgende forutsetninger ligger til grunn for lønns- og prisjustering av 2015-budsjettet (prosentvis vekst 2014-2015):

Kommunale lønnsutgifter	3,2
Kommunale driftsutgifter for øvrig (produktinnsats)	2,1
Deflator	2,9
Konsumprisindeks (kpi)	1,7
Kommunale brukerbetaling	2,9
Inntekts- og formuesskatt	2,9
Statlige rammetilskudd	2,9

Det vises til Sak 1 del 2 kapittel 16 for ytterligere spesifikasjoner.

Sektortilhørighet

I budsjett for 2015 anvendes følgende forkortelser for å angi hvor det enkelte budsjettkapittel hører til:

B	Bydelene (EST og KOU)
BLK	Byrådslederens kontor
BYS	Bystyrets organer
BYU	Byrådsavdeling for byutvikling
EST	Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester
FIN	Byrådsavdeling for finans
FIN	Felles inntekter og utgifter
KON	Byrådsavdeling for kultur og næring
KOU	Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning
MOS	Byrådsavdeling for miljø og samferdsel

Diverse endringer

Nye budsjettkapitler:

- 316 Opplæringskontoret for helse- og oppvekstfag (EST)
- 505 Midlertidig etat – kultur- og idrettsbygg (KON)
- 545 Idrettsanlegg og –eiendommer (MOS)

Utgåtte\ikke aktive budsjettkapitler:

- 058 Karea Oslo KF – Senter for karriereutvikling (EST)

Budsjettkapitler som har endret navn:

Fra	Til
176 Karea Oslo KF – overføring (EST)	176 Varbas/Karea – overføring (EST)
770 ENØK (MOS)	770 Klima- og energiprogrammet (MOS)

Budsjettkapitler med endret tilhørighet:

Kapittel	Fra	Til
770	MOS-miljø og samferdsel	MOS-selvfinansierende

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
001 Bydel Gamle Oslo (1) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		1 297 868	1 327 668
14 Overføringsutgifter		146 745	152 280
Sum utgifter		1 444 613	1 479 948
Netto utgifter	1 411 475	1 444 613	1 479 948
002 Bydel Grünerløkka (2) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		1 266 889	1 273 231
14 Overføringsutgifter		127 096	132 934
Sum utgifter		1 393 985	1 406 165
Netto utgifter	1 369 919	1 393 985	1 406 165
003 Bydel Sagene (3) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		1 055 546	1 084 569
14 Overføringsutgifter		82 294	86 675
Sum utgifter		1 137 840	1 171 244
Netto utgifter	1 118 911	1 137 840	1 171 244
004 Bydel St. Hanshaugen (4) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		785 340	794 072
14 Overføringsutgifter		59 006	64 251
Sum utgifter		844 346	858 323
Netto utgifter	822 760	844 346	858 323
005 Bydel Frogner (5) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		1 159 036	1 176 916
14 Overføringsutgifter		55 727	61 218
Sum utgifter		1 214 763	1 238 134
Netto utgifter	1 188 665	1 214 763	1 238 134
006 Bydel Ullern (6) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		857 478	860 940
14 Overføringsutgifter		13 569	14 264
Sum utgifter		871 047	875 204
Netto utgifter	826 759	871 047	875 204
007 Bydel Vestre Aker (7) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		1 202 978	1 205 021
14 Overføringsutgifter		18 641	20 086
Sum utgifter		1 221 619	1 225 107
Netto utgifter	1 225 368	1 221 619	1 225 107
008 Bydel Nordre Aker (8) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		1 411 193	1 392 157
14 Overføringsutgifter		28 208	29 212
Sum utgifter		1 439 401	1 421 369
Netto utgifter	1 393 825	1 439 401	1 421 369

		Beløp i 1000 kr	
Kapittel	Regnskap	DOK 3	DOK 3
Drift	2013	2014	2015
009 Bydel Bjerke (9) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		959 767	977 548
14 Overføringsutgifter		63 854	67 655
Sum utgifter		1 023 621	1 045 203
Netto utgifter	992 593	1 023 621	1 045 203
010 Bydel Grorud (10) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		915 149	924 549
14 Overføringsutgifter		60 255	67 593
Sum utgifter		975 404	992 142
Netto utgifter	944 392	975 404	992 142
011 Bydel Stovner (11) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		956 172	976 398
14 Overføringsutgifter		69 618	75 725
Sum utgifter		1 025 790	1 052 123
Netto utgifter	986 293	1 025 790	1 052 123
012 Bydel Alna (12) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		1 534 407	1 566 623
14 Overføringsutgifter		94 866	101 070
Sum utgifter		1 629 273	1 667 693
Netto utgifter	1 572 290	1 629 273	1 667 693
013 Bydel Østensjø (13) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		1 525 567	1 535 899
14 Overføringsutgifter		50 605	53 602
Sum utgifter		1 576 172	1 589 501
Netto utgifter	1 493 115	1 576 172	1 589 501
014 Bydel Nordstrand (14) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		1 405 308	1 397 055
14 Overføringsutgifter		30 695	33 505
Sum utgifter		1 436 003	1 430 560
Netto utgifter	1 360 720	1 436 003	1 430 560
015 Bydel Søndre Nordstrand (15) (B)			
11 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod		1 062 511	1 066 360
14 Overføringsutgifter		78 367	85 130
Sum utgifter		1 140 878	1 151 490
Netto utgifter	1 161 448	1 140 878	1 151 490

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
100 Bystyret m.v. (BYS)			
Sum utgifter	104 226	112 152	121 936
Sum inntekter	-5 746	-3 397	-5 513
Netto utgifter	98 480	108 755	116 423
101 Ordførerens kontor (BYS)			
Sum utgifter	8 818	11 017	10 693
Sum inntekter	-804	-423	-381
Netto utgifter	8 014	10 594	10 312
102 Tilfeldige utg. etter bystyrets bestemmelse (BYS)			
Sum utgifter	1 925	1 936	1 909
Sum inntekter	-352	0	0
Netto utgifter	1 574	1 936	1 909
109 Kontrollutvalget (BYS)			
Sum utgifter	4 273	3 942	3 971
Sum inntekter	-134	-31	-31
Netto utgifter	4 139	3 911	3 940
110 Kommunerevisjonen (BYS)			
Sum utgifter	58 051	63 649	61 979
Sum inntekter	-17 506	-17 397	-18 081
Netto utgifter	40 544	46 252	43 898
111 Helse-, sosial- og eldreombudet (BYS)			
Sum utgifter	19 689	20 383	19 744
Sum inntekter	-6 419	-6 344	-6 391
Netto utgifter	13 270	14 039	13 353
112 Stortingsvalg og kommunevalg (BYS)			
Sum utgifter	75 281	4 374	79 091
Sum inntekter	-6 589	-575	-5 960
Netto utgifter	68 693	3 799	73 131
120 Byråd/byrådsavdelingene (BLK)			
Sum utgifter	335 948	307 485	312 754
Sum inntekter	-50 334	-8 749	-9 003
Netto utgifter	285 615	298 736	303 751
122 Div. virksomheter og prosj. under FIN (FIN)			
Sum utgifter	160 037	58 393	59 173
Sum inntekter	-96 193	-1 276	-1 313
Netto utgifter	63 844	57 117	57 860

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
124 Forsikringer (FIN)			
Sum utgifter	204 280	194 600	214 623
Sum inntekter	-228 337	-190 000	-201 487
Netto utgifter	-24 057	4 600	13 136
125 Utviklings- og kompetanseetaten (FIN)			
Sum utgifter	790 975	537 638	523 066
Sum inntekter	-639 664	-399 589	-407 586
Netto utgifter	151 310	138 049	115 480
126 Div.avsetn.og tidsb. tiltak under byrådsavd. (BLK)			
Sum utgifter	84 753	55 915	56 471
Sum inntekter	-42 419	-3 612	-3 717
Netto utgifter	42 334	52 303	52 754
130 Kemnerkontoret (FIN)			
Sum utgifter	285 090	293 579	275 938
Sum inntekter	-80 283	-81 300	-84 545
Netto utgifter	204 807	212 279	191 393
140 Kommuneadvokaten (BLK)			
Sum utgifter	37 178	39 218	38 934
Sum inntekter	-10 718	-8 546	-8 794
Netto utgifter	26 460	30 672	30 140
150 Rådhusets forvaltningstjeneste (BLK)			
Sum utgifter	93 318	86 032	88 291
Sum inntekter	-33 698	-22 562	-22 691
Netto utgifter	59 621	63 470	65 600
176 Varbas/Karea - overføring (EST)			
Sum utgifter	16 934	17 154	14 129
Netto utgifter	16 934	17 154	14 129
184 Beredskapsetaten (MOS)			
Sum utgifter	10 531	12 477	13 879
Sum inntekter	-9 079	-6 220	0
Netto utgifter	1 452	6 257	13 879
191 Tilfeldige utg. etter byråds bestemmelse (BLK)			
Sum utgifter	3 084	0	1 500
Sum inntekter	-358	0	0
Netto utgifter	2 726	0	1 500

		Beløp i 1000 kr	
Kapittel Drift	Regnskap 2013	DOK 3 2014	DOK 3 2015
192 Diverse avsetninger og tilfeldige inntekter (FIN)			
Sum utgifter	222 646	145 715	156 770
Sum inntekter	98 961	-4 000	-4 000
Netto utgifter	321 608	141 715	152 770
A04 Ufordelte midler skolesektoren (KOU)			
Sum utgifter		26 448	21 276
Netto utgifter		26 448	21 276
200 Utdanningsetaten (KOU)			
Sum utgifter	544 463	355 719	336 709
Sum inntekter	-226 109	-71 213	-73 279
Netto utgifter	318 354	284 506	263 430
203 Pedagogisk-psykologisk tjeneste (KOU)			
Sum utgifter	158 029	165 719	168 470
Sum inntekter	-13 320	-12 794	-13 165
Netto utgifter	144 709	152 925	155 305
210 Grunnskolen (KOU)			
Sum utgifter	6 727 149	6 933 569	7 285 054
Sum inntekter	-530 927	-325 495	-334 934
Netto utgifter	6 196 222	6 608 074	6 950 120
211 Aktivitetsskolen (Skolefritidsordningen) (KOU)			
Sum utgifter	616 792	608 308	613 185
Sum inntekter	-458 113	-430 255	-442 732
Netto utgifter	158 679	178 053	170 453
230 Videregående skoler (KOU)			
Sum utgifter	2 472 476	2 612 844	2 732 730
Sum inntekter	-229 258	-163 733	-168 481
Netto utgifter	2 243 218	2 449 111	2 564 249
231 Fagopplæring (KOU)			
Sum utgifter	164 039	172 419	185 867
Sum inntekter	-73 590	-80 885	-83 231
Netto utgifter	90 449	91 534	102 636
250 Fagskolen (KOU)			
Sum utgifter	30 850	29 759	33 849
Sum inntekter	-3 675	0	0
Netto utgifter	27 175	29 759	33 849

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
260 Spesialundervisning i egne grunnskoler (KOU)			
Sum utgifter	382 594	397 430	404 040
Sum inntekter	-39 385	-28 607	-29 437
Netto utgifter	343 209	368 823	374 603
261 Spesialundervisning i egne videreg. skoler (KOU)			
Sum utgifter	57 734	60 481	61 952
Sum inntekter	-3 481	-4 094	-4 212
Netto utgifter	54 253	56 387	57 740
290 Oslo musikk- og kulturskole (KOU)			
Sum utgifter	81 033	83 426	88 505
Sum inntekter	-31 021	-24 056	-24 754
Netto utgifter	50 012	59 370	63 751
294 Voksenopplæring (KOU)			
Sum utgifter	700 306	688 947	695 401
Sum inntekter	-392 004	-320 947	-330 255
Netto utgifter	308 302	368 000	365 146
304 Bydelene - avsetninger eldre (EST)			
Sum utgifter	12 976	62 770	75 535
Sum inntekter	-31 155	-20 000	-5 000
Netto utgifter	-18 179	42 770	70 535
305 Bydelene - etablering av nye barnehager (KOU)			
Sum utgifter	-332	144 201	173 037
Sum inntekter	332	0	0
Netto utgifter	0	144 201	173 037
306 Bydelene - diverse barnehagetiltak (KOU)			
Sum utgifter	52 192	125 219	168 294
Sum inntekter	-131 354	-29 000	-29 000
Netto utgifter	-79 162	96 219	139 294
308 Bydelene - avsetninger helse og sosiale tj. (EST)			
Sum utgifter	49 754	247 957	217 017
Sum inntekter	-140 891	-130 294	-108 835
Netto utgifter	-91 138	117 663	108 182
313 Sykehjemsetaten (EST)			
Sum utgifter	4 788 925	4 854 821	4 884 529
Sum inntekter	-3 716 775	-3 612 236	-3 735 424
Netto utgifter	1 072 150	1 242 585	1 149 105

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
314 Helseetaten (EST)			
Sum utgifter	1 146 497	982 702	1 246 412
Sum inntekter	-361 917	-229 942	-486 540
Netto utgifter	784 580	752 760	759 872
315 Velferdsetaten (EST)			
Sum utgifter	1 441 042	1 409 252	1 410 815
Sum inntekter	-677 034	-675 882	-680 150
Netto utgifter	764 007	733 370	730 665
316 Opplæringskontoret for helse- og oppvekstfag (EST)			
Sum utgifter	0	0	20 000
Sum inntekter	0	0	-18 000
Netto utgifter	0	0	2 000
318 Vederlagsutbetalinger (EST)			
Sum utgifter	0	0	15 000
Netto utgifter	0	0	15 000
333 Samhandlingsreformen - medfinansiering (EST)			
Sum utgifter	597 822	613 362	0
Sum inntekter	-7 479	0	0
Netto utgifter	590 343	613 362	0
350 Trygdeordninger (EST)			
Sum utgifter	7 273	9 830	9 625
Sum inntekter	-2	0	0
Netto utgifter	7 270	9 830	9 625
354 Enhet for mangfold og integrering (KON)			
Sum utgifter	18 733	16 904	19 006
Sum inntekter	-5 645	-5 323	-5 330
Netto utgifter	13 088	11 581	13 676
360 Barne- og familieetaten - barnevern (EST)			
Sum utgifter	537 835	598 371	590 888
Sum inntekter	-355 027	-414 489	-423 282
Netto utgifter	182 808	183 882	167 606
362 Kriminalitetsforebygging blant ungdom (EST)			
Sum utgifter	9 065	7 157	11 426
Sum inntekter	-8 580	0	0
Netto utgifter	485	7 157	11 426

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
372 Byomfattende tiltak - avsetninger eldre (EST)			
Sum utgifter	30 128	38 313	27 502
Sum inntekter	-5 316	0	0
Netto utgifter	24 812	38 313	27 502
373 Byomf. tiltak - avsetn. helse og sosiale tj. (EST)			
Sum utgifter	3 627	47 924	1 327
Sum inntekter	-923	0	0
Netto utgifter	2 705	47 924	1 327
374 Prosjekteringsmidler (EST)			
Sum utgifter	2 041	5 120	5 228
Sum inntekter	-181	0	0
Netto utgifter	1 860	5 120	5 228
384 Bydelenes hjelpemiddeltjeneste (EST)			
Sum utgifter	26 722	21 800	24 904
Sum inntekter	-3 538	0	0
Netto utgifter	23 184	21 800	24 904
400 Eiendoms- og byfornyelsesetaten (BYU)			
Sum utgifter	237 125	172 349	167 305
Sum inntekter	-238 283	-172 629	-169 524
Netto utgifter	-1 157	-280	-2 219
426 Tap på lånegarantier (FIN)			
Sum utgifter	25 773	9 000	9 000
Netto utgifter	25 773	9 000	9 000
427 Tap på utlån (EST)			
Sum utgifter	19	7 100	3 000
Netto utgifter	19	7 100	3 000
428 Sosiale boligvirkemidler (EST)			
Sum utgifter	472 665	430 903	442 839
Sum inntekter	-258 819	-230 979	-237 377
Netto utgifter	213 847	199 924	205 462
455 Næringsutvikling (KON)			
Sum utgifter	33 319	38 791	37 328
Sum inntekter	-10 071	-9 301	-7 013
Netto utgifter	23 248	29 490	30 315

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
459 Næringsetaten (KON)			
Sum utgifter	53 637	42 530	43 644
Sum inntekter	-25 055	-19 620	-21 344
Netto utgifter	28 582	22 910	22 300
481 Handlingsprogram Oslo sør (EST)			
Sum utgifter	1 228	8 000	8 000
Sum inntekter	-1 228	0	0
Netto utgifter	0	8 000	8 000
482 Handlingsprogram Groruddalen (BYU)			
Sum utgifter	7 734	30 000	30 000
Sum inntekter	-4 559	0	0
Netto utgifter	3 175	30 000	30 000
483 Områdesatsing Tøyen (EST)			
Sum utgifter	22	25 000	25 000
Sum inntekter	-4	0	0
Netto utgifter	18	25 000	25 000
501 Kultureiendommer (KON)			
Sum utgifter	73 355	51 645	52 389
Sum inntekter	-47 923	-26 373	-27 130
Netto utgifter	25 432	25 272	25 259
502 Kulturetaten (KON)			
Sum utgifter	571 650	558 909	577 147
Sum inntekter	-117 701	-74 766	-76 883
Netto utgifter	453 949	484 143	500 264
503 Kulturbyggene i Bjørvika (KON)			
Sum utgifter	18 638	0	0
Sum inntekter	-18 745	0	0
Netto utgifter	-107	0	0
504 Munch-museet (KON)			
Sum utgifter	99 622	122 827	110 545
Sum inntekter	-30 038	-24 820	-25 395
Netto utgifter	69 584	98 007	85 150
505 Midlertidig etat - kultur- og idrettsbygg (KON)			
Sum utgifter	0	0	26 386
Sum inntekter	0	0	-2 386
Netto utgifter	0	0	24 000

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
520 Byantikvaren (BYU)			
Sum utgifter	34 728	28 793	27 588
Sum inntekter	-7 637	-4 047	-3 630
Netto utgifter	27 091	24 746	23 958
542 Bymiljøetaten (MOS)			
Sum utgifter	2 130 902	1 467 873	1 394 389
Sum inntekter	-1 391 951	-945 836	-958 040
Netto utgifter	738 951	522 037	436 349
545 Idrettsanlegg og -eiendommer (MOS)			
Sum utgifter	0	0	118 700
Sum inntekter	0	0	-29 000
Netto utgifter	0	0	89 700
547 Oslo 2022 (KON)			
Sum utgifter	107 526	87 035	0
Sum inntekter	-21 212	0	0
Netto utgifter	86 314	87 035	0
581 Den norske kirke og andre trossamfunn (KON)			
Sum utgifter	206 329	205 602	207 083
Netto utgifter	206 329	205 602	207 083
590 Gravferdsetaten (KON)			
Sum utgifter	147 357	130 691	130 626
Sum inntekter	-94 407	-74 538	-77 176
Netto utgifter	52 950	56 153	53 450
609 Plan- og bygningsetaten (BYU)			
Sum utgifter	467 700	393 461	389 983
Sum inntekter	-276 907	-187 751	-188 336
Netto utgifter	190 793	205 710	201 647
620 Vann- og avløpsetaten - forvaltning (MOS)			
Sum utgifter	1 078 441	837 800	940 475
Sum inntekter	-1 481 593	-1 225 875	-1 478 746
Netto utgifter	-403 152	-388 075	-538 271
621 Vann- og avløpsetaten - næring m.v. (MOS)			
Sum utgifter	0	22 082	0
Sum inntekter	0	-22 400	0
Netto utgifter	0	-318	0

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
640 Renovasjonsetaten - selvkost (MOS)			
Sum utgifter	663 098	696 257	757 126
Sum inntekter	-635 702	-666 602	-751 252
Netto utgifter	27 396	29 655	5 874
643 Renovasjonsetaten - næring (MOS)			
Sum utgifter	89 118	103 281	104 609
Sum inntekter	-93 397	-107 543	-110 661
Netto utgifter	-4 279	-4 262	-6 052
645 Energigjenvinningsetaten - husholdninger (KON)			
Sum utgifter	261 257	236 813	229 404
Sum inntekter	-352 520	-328 203	-328 837
Netto utgifter	-91 263	-91 390	-99 433
646 Energigjenvinningsetaten - næring (KON)			
Sum utgifter	306 709	199 380	183 332
Sum inntekter	-408 059	-298 185	-265 992
Netto utgifter	-101 350	-98 805	-82 660
650 Brann- og redningsetaten (MOS)			
Sum utgifter	430 423	439 350	441 026
Sum inntekter	-108 173	-82 213	-78 749
Netto utgifter	322 250	357 137	362 277
711 Kjøp av transporttjenester (MOS)			
Sum utgifter	1 465 228	1 608 288	1 657 035
Sum inntekter	87 523	0	0
Netto utgifter	1 552 751	1 608 288	1 657 035
752 Andre utgifter vedr. miljø og samferdsel (MOS)			
Sum utgifter	5 589	2 087	2 115
Sum inntekter	-3 276	0	0
Netto utgifter	2 313	2 087	2 115
761 Sykkelprosjektet (MOS)			
Sum utgifter	18 653	9 170	9 355
Sum inntekter	-13 950	0	0
Netto utgifter	4 703	9 170	9 355
770 Klima- og energiprogrammet (MOS)			
Sum utgifter	50 848	0	68 380
Sum inntekter	-14 873	0	-18 050
Netto utgifter	35 975	0	50 330

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
800 Skatt på inntekt og formue (FIN)			
Sum inntekter	-24 253 335	-25 700 000	-26 100 000
Netto utgifter	-24 253 335	-25 700 000	-26 100 000
840 Rammetilskudd fra staten (FIN)			
Sum inntekter	-9 855 787	-10 115 000	-10 478 000
Netto utgifter	-9 855 787	-10 115 000	-10 478 000
845 Øvrige generelle statstilskudd (FIN)			
Sum utgifter	56 976	1 620	1 530
Sum inntekter	-161 096	-117 432	-110 642
Netto utgifter	-104 121	-115 812	-109 112
850 Generelt statstilsk. vedr. flyktninger m.v. (FIN)			
Sum utgifter	1 322	0	0
Sum inntekter	-432 311	-437 000	-475 000
Netto utgifter	-430 989	-437 000	-475 000
898 Overføringer fra KF m.v. (FIN)			
Sum utgifter	12 000	0	0
Sum inntekter	-2 057 189	-2 023 045	-2 061 661
Netto utgifter	-2 045 189	-2 023 045	-2 061 661
900 Renter (FIN)			
Sum utgifter	536 660	532 600	590 300
Sum inntekter	-452 514	-504 800	-457 600
Netto utgifter	84 146	27 800	132 700
901 Utbytte fra aksjeselskaper (KON)			
Sum inntekter	-1 012 469	-1 000 000	-1 000 000
Netto utgifter	-1 012 469	-1 000 000	-1 000 000
910 Lån (FIN)			
Sum utgifter	1 042 509	1 073 400	1 285 800
Netto utgifter	1 042 509	1 073 400	1 285 800
930 Dekn.av/bruk av tidl. års merforbruk/mindreforbruk			
Sum inntekter	-168 548	0	0
Netto utgifter	-168 548	0	0
940 Disposisjonsfond (FIN)			
Sum utgifter	2 162 373	316 592	917 317
Sum inntekter	-1 324 023	-87 173	-63 312
Netto utgifter	838 350	229 419	854 005

Kapittel Drift	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
950 Bundne driftsfond (FIN)			
Sum utgifter	437 366	274 566	249 824
Sum inntekter	-620 189	-12 000	-64 330
Netto utgifter	-182 823	262 566	185 494
980 Overføring mellom drift og investering (FIN)			
Sum utgifter	112 365	24 416	29 511
Netto utgifter	112 365	24 416	29 511

Kapittel 6 Investeringsbudsjettet

Innledning

Tallspesifikasjonene i investeringsbudsjettet er satt opp i samsvar med bystyrets vedtak av 11. desember 2014. Byrådssak 1016/15 av 17.02.2015 er innarbeidet i tråd med fullmakter og anvisninger gitt i bystyrets budsjettvedtak.

Renteforutsetninger i 2015-budsjettet

Budsjettforutsetninger for renter er i 2015-budsjettet:

Innskudd/ trekk	3 mnd NIBOR	Lånefondets innlån	5 år SWAP	Innlån Husbanken
2,00/2,75	2,00	*) 2,65	3,50	4,00

*) ihht brev til eiendomsforetakene og byrådsavdelingene fra byrådsavdeling for finans datert 29.01.2015

Sektorinndeling

I budsjett for 2015 anvendes følgende forkortelser for å angi hvor det enkelte budsjettkapittel hører til:

- B Bydelene
- BLK Byrådslederens kontor
- BYU Byrådsavdeling for byutvikling
- BYS Bystyrets organer
- EST Byrådsavdeling for eldre og sosiale tjenester
- FIN Finansposter
- FIN Byrådsavdeling for finans
- KON Byrådsavdeling for kultur og næring
- KOU Byrådsavdeling for kunnskap og utdanning
- MOS Byrådsavdeling for miljø og samferdsel

Kapittel Investering	Regnskap 2013	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3 2014	DOK 3 2015
122 Div. virksomheter og prosj. under FIN (FIN)			
Sum utgifter	121 391	130 000	100 000
Sum inntekter	-33 949	-26 000	-16 000
Netto utgifter	87 442	104 000	84 000
125 Utviklings- og kompetanseetaten (FIN)			
Sum utgifter	57 523	23 800	23 800
Sum inntekter	-11 102	-4 760	-4 760
Netto utgifter	46 422	19 040	19 040
150 Rådhusets forvaltningstjeneste (BLK)			
Sum utgifter	19 667	4 000	11 500
Sum inntekter	-5 454	-800	-2 300
Netto utgifter	14 213	3 200	9 200
172 Boligbygg Oslo KF - overføring (KON)			
Sum utgifter	29 000	207 000	207 000
Netto utgifter	29 000	207 000	207 000
173 Undervisningsbygg Oslo KF - overføring (KON)			
Sum utgifter	17 252	24 500	62 000
Netto utgifter	17 252	24 500	62 000
175 Omsorgsbygg Oslo KF - overføring (KON)			
Sum utgifter	38 506	29 000	75 340
Sum inntekter	-4 866	0	0
Netto utgifter	33 640	29 000	75 340
185 Forskjellige utbedringstiltak (KON)			
Sum utgifter	9 786	15 000	15 000
Sum inntekter	-5	-2 400	-2 400
Netto utgifter	9 781	12 600	12 600
200 Utdanningsetaten (KOU)			
Sum utgifter	154 320	248 310	268 958
Sum inntekter	-8 388	-49 414	-53 791
Netto utgifter	145 933	198 896	215 167
210 Grunnskolen (KOU)			
Sum utgifter	637	0	562 400
Sum inntekter	-638	0	0
Netto utgifter	-1	0	562 400

Kapittel	Regnskap	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3	DOK 3
Investering	2013	2014	2015
230 Videregående skoler (KOU)			
Sum utgifter	0	0	374 500
Netto utgifter	0	0	374 500
271 Byomfattende barnehageoppgaver (KOU)			
Sum utgifter	7 387	17 100	19 433
Sum inntekter	1 303	-3 420	-3 887
Netto utgifter	8 690	13 680	15 546
308 Bydelene - avsetninger helse og sosiale tj. (EST)			
Sum utgifter	0	50 000	50 000
Netto utgifter	0	50 000	50 000
313 Sykehjemsetaten (EST)			
Sum utgifter	19 625	65 500	45 500
Sum inntekter	-9 182	-12 600	-8 600
Netto utgifter	10 444	52 900	36 900
314 Helseetaten (EST)			
Sum utgifter	5 079	7 500	7 500
Sum inntekter	-3 172	-500	-500
Netto utgifter	1 907	7 000	7 000
315 Velferdsetaten (EST)			
Sum utgifter	7 204	190	190
Sum inntekter	-2 785	-38	-38
Netto utgifter	4 419	152	152
360 Barne- og familieetaten - barnevern (EST)			
Sum utgifter	2 541	2 300	2 300
Sum inntekter	-702	-460	-460
Netto utgifter	1 839	1 840	1 840
372 Byomfattende tiltak - avsetninger eldre (EST)			
Sum utgifter	3 843	3 000	13 000
Sum inntekter	-506	-600	-2 600
Netto utgifter	3 337	2 400	10 400
416 Fornebu-utbyggingen (BYU)			
Sum utgifter	152 827	14 200	23 500
Sum inntekter	-529 022	-20 500	-460 600
Netto utgifter	-376 195	-6 300	-437 100

Kapittel	Regnskap	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3	DOK 3
Investering	2013	2014	2015
425 Andre utbyggingsformål (BYU)			
Sum utgifter	44 721	380 000	260 000
Sum inntekter	-167 931	-127 000	-187 000
Netto utgifter	-123 210	253 000	73 000
427 Tap på utlån (EST)			
Sum utgifter	8	5 710	4 000
Sum inntekter	0	-2 000	-2 000
Netto utgifter	8	3 710	2 000
481 Handlingsprogram Oslo sør (EST)			
Sum utgifter	799	4 000	4 000
Sum inntekter	-160	-640	-640
Netto utgifter	640	3 360	3 360
482 Handlingsprogram Groruddalen (BYU)			
Sum utgifter	0	20 000	20 000
Netto utgifter	0	20 000	20 000
501 Kultureiendommer (KON)			
Sum utgifter	23 676	11 700	15 700
Sum inntekter	-19 811	-2 340	-3 140
Netto utgifter	3 864	9 360	12 560
502 Kulturetaten (KON)			
Sum utgifter	18 263	66 500	88 000
Sum inntekter	-195	-3 800	-6 120
Netto utgifter	18 069	62 700	81 880
503 Kulturbyggene i Bjørvika (KON)			
Sum utgifter	122 030	354 500	346 700
Sum inntekter	-18 523	-68 900	-36 000
Netto utgifter	103 506	285 600	310 700
505 Midlertidig etat - kultur- og idrettsbygg (KON)			
Sum utgifter	0	0	6 000
Netto utgifter	0	0	6 000
542 Bymiljøetaten (MOS)			
Sum utgifter	661 967	766 392	701 380
Sum inntekter	-229 506	-178 872	-253 331
Netto utgifter	432 461	587 520	448 049

Kapittel	Beløp i 1000 kr		
	Regnskap 2013	DOK 3 2014	DOK 3 2015
Investering			
545 Idrettsanlegg og -eiendommer (MOS)			
Sum utgifter	0	0	423 000
Sum inntekter	0	0	-114 100
Netto utgifter	0	0	308 900
581 Den norske kirke og andre trossamfunn (KON)			
Sum utgifter	23 427	65 000	55 000
Netto utgifter	23 427	65 000	55 000
590 Gravferdsetaten (KON)			
Sum utgifter	24 244	31 000	18 500
Sum inntekter	-8 574	-6 200	-3 700
Netto utgifter	15 669	24 800	14 800
609 Plan- og bygningsetaten (BYU)			
Sum utgifter	6 427	6 000	6 000
Sum inntekter	-1 270	-1 000	-1 000
Netto utgifter	5 157	5 000	5 000
620 Vann- og avløpsetaten - forvaltning (MOS)			
Sum utgifter	1 013 966	1 047 308	1 094 400
Sum inntekter	-16 309	-2 200	-2 200
Netto utgifter	997 657	1 045 108	1 092 200
640 Renovasjonsetaten - selvkost (MOS)			
Sum utgifter	32 525	145 100	127 000
Sum inntekter	-24	0	0
Netto utgifter	32 501	145 100	127 000
643 Renovasjonsetaten - næring (MOS)			
Sum utgifter	5 815	8 900	28 400
Sum inntekter	-144	0	0
Netto utgifter	5 670	8 900	28 400
645 Energigjenvinningsetaten - husholdninger (KON)			
Sum utgifter	126 030	42 000	68 000
Sum inntekter	-9 351	0	0
Netto utgifter	116 680	42 000	68 000
646 Energigjenvinningsetaten - næring (KON)			
Sum utgifter	29 714	55 000	165 000
Sum inntekter	-32 690	0	0
Netto utgifter	-2 976	55 000	165 000

		Beløp i 1000 kr	
Kapittel	Regnskap	DOK 3	DOK 3
Investering	2013	2014	2015
650 Brann- og redningsetaten (MOS)			
Sum utgifter	5 747	6 000	11 000
Sum inntekter	-4 089	-360	-1 360
Netto utgifter	1 658	5 640	9 640
761 Sykkelprosjektet (MOS)			
Sum utgifter	87 581	147 000	163 500
Sum inntekter	-14 771	-30 000	-33 500
Netto utgifter	72 810	117 000	130 000
770 Klima- og energiprogrammet (MOS)			
Sum utgifter	10 727	0	15 000
Sum inntekter	-10 987	0	0
Netto utgifter	-260	0	15 000
910 Lån (FIN)			
Sum inntekter	-1 533 844	-3 068 750	-3 461 409
Netto utgifter	-1 533 844	-3 068 750	-3 461 409
920 Utlån egne midler (FIN)			
Sum utgifter	687 999	537 000	198 000
Sum inntekter	-146 007	-154 000	-166 400
Netto utgifter	541 992	383 000	31 600
926 Videreutlån (EST)			
Sum utgifter	1 031 452	1 206 000	1 006 000
Sum inntekter	-1 029 777	-1 200 000	-1 000 000
Netto utgifter	1 675	6 000	6 000
927 Betjening av videreutlån (EST)			
Sum utgifter	585 306	648 900	701 100
Sum inntekter	-586 257	-596 000	-637 114
Netto utgifter	-951	52 900	63 986
940 Disposisjonsfond (FIN)			
Sum inntekter	-175 010	-338 500	-530 200
Netto utgifter	-175 010	-338 500	-530 200
948 Ubundne investeringsfond (FIN)			
Sum utgifter	2 120 132	0	0
Sum inntekter	-1 978 731	0	-58 000
Netto utgifter	141 401	0	-58 000

Kapittel	Regnskap	Beløp i 1000 kr	
		DOK 3	DOK 3
Investering	2013	2014	2015
950 Bundne driftsfond (FIN)			
Sum inntekter	-54 492	-289 320	-305 320
Netto utgifter	-54 492	-289 320	-305 320
959 Bundne investeringsfond (FIN)			
Sum utgifter	1 800	380	380
Sum inntekter	-937	-180 000	0
Netto utgifter	863	-179 620	380
980 Overføring mellom drift og investering (FIN)			
Sum inntekter	-112 365	-24 416	-29 511
Netto utgifter	-112 365	-24 416	-29 511
999 Årets ikke-disponerte del av nto driftsres.(FIN)			
Sum utgifter	464 596	0	0
Sum inntekter	-354 890	0	0
Netto utgifter	109 706	0	0

Kapittel 7 Særbudsjetter

7.1 Vedtatt økonomiplan 2015-2018. Kommunale foretak – driftsresultat

Netto driftsresultat pr kapittel	Beløp i 1000kr				
	Dok 3 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
058 Karea OKF - Senter for karriereutvikling (EST)	0				
051 Klima og energi Oslo KF (MOS)	38 194		39 830	39 830	39 830
060 Oslo Havn KF (MOS)	-18 600	-17 700	-15 000	-10 700	-10 000
053 Undervisningsbygg Oslo KF (KON)	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
055 Boligbygg Oslo KF (KON)	0	0	0	0	0
059 Omsorgsbygg Oslo KF (KON)	0	0	0	0	0

7.2 Vedtatt økonomiplan 2015-2018. Investeringsoversikt med finansiering

Prosjektnr	Beløp i 1000 kr			
	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
051 Klima og energi Oslo KF (MOS)				
111970 Utlån Enøk- og klimatiltak		15 000	15 000	15 000
Sum finansieringsbehov		15 000	15 000	15 000
Bruk av klima- og energifondet		-15 000	-15 000	-15 000
Sum finansiering		-15 000	-15 000	-15 000

Prosjektnr	Beløp i 1000 kr			
	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
060 Oslo Havn KF (MOS)				
115910 Mål 1 Mer transport på sjø	9 500	0	5 000	0
115920 Mål 2 Effektiv og veldreven havn	24 300	33 000	61 500	49 000
115930 Mål 3 50% Mer gods (fra 2013 til 2030)	223 000	142 500	76 000	120 000
115940 Mål 4 40% Mer passasjerer (fra 2013 til 2030)	0	0	7 000	0
115950 Mål 5 Miljøvennlig Havn og Sjøtransport	1 000	1 000	1 000	1 000
115960 Mål 6 Bidrag til Oslo som attraktiv by	19 000	13 500	10 000	9 000
Sum investeringsutgifter	276 800	190 000	160 500	179 000
Avsetning til Havnefond KF	0	0	200	0
Sum finansieringsbehov	276 800	190 000	160 700	179 000
Overføring fra driftsbudsjettet	-17 700	-15 000	-10 700	-10 000
Utbytte fra HAV Eiendom AS	-259 000	-175 000	-150 000	-169 000
Bruk av havnefondet	-100	0	0	0
Sum finansiering	-276 800	-190 000	-160 700	-179 000

Prosjektnr	Beløp i 1000 kr			
	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
053 Undervisningsbygg Oslo KF (KON)				
106500 Generell rehabilitering	400 000	300 000	300 000	300 000
106520 Kapasitetsutvidelse/rehab/nybygg mv.	1 773 500	1 092 000	485 200	281 400
109500 Investering avsetn - ikke fordelt	532 800	1 040 000	1 337 000	962 800
115551 Manglerud bad	15 000	0	0	0
Sum investeringsutgifter	2 721 300	2 432 000	2 122 200	1 544 200
Lån i Lånefondet	-2 042 300	-1 870 000	-1 619 200	-1 151 200
Tilskudd fra bykassen	-62 000	0	0	0
Overføring fra driftsbudsjettet	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
Investeringsmva	-517 000	-462 000	-403 000	-293 000
Sum finansiering	-2 721 300	-2 432 000	-2 122 200	-1 544 200

*) Se pkt 7.3 Nye skoler for spesifikasjon av prosjektnr 106520 og husleicoversikt nye skoler.

Prosjektnr	Beløp i 1000 kr			
	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
055 Boligbygg Oslo KF (KON)				
106600 Rehabiliterings-/utviklingsprosjekter	110 000	110 000	110 000	110 000
106610 Kjøp av boligeiendom	60 000	60 000	60 000	60 000
109610 Presteboliger - kjøp/rehabilitering	5 000	5 000	5 000	5 000
111600 Ufordelt Omsorg+	0	140 000	35 400	0
113605 Ufordelt avsetn. boliger til vanskeligstilte	134 100	49 000	0	0
113606 Bolig til vanskeligstilte/nedsatt funksjonsevne	114 900	0	0	0
114601 Brannsikring kommunale boliger	25 000	0	0	0
115600 Kap/rehab/nybygg Omsorg+	24 000	280 000	359 600	0
115610 Etablering av 600 boliger	885 000	885 000	0	0
Sum investeringsutgifter	1 358 000	1 529 000	570 000	175 000
Lån i Lånefondet	-662 000	-667 930	0	0
Salg av eiendom	-271 000	-271 000	-66 000	-66 000
Tilskudd fra staten	-165 000	-283 070	-169 000	-89 000
Tilskudd fra bykassen	-207 000	-207 000	-240 000	0
Investeringsmva	-53 000	-100 000	-95 000	-20 000
Sum finansiering	-1 358 000	-1 529 000	-570 000	-175 000

Prosjektnr	Beløp i 1000 kr			
	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
059 Omsorgsbygg Oslo KF (KON)				
106720 Kap.utvidelse/nybygg - barnehager	259 000	70 000	0	0
106730 Reetablering og rehabilitering - bhg	180 000	150 000	150 000	150 000
109700 Generell rehabilitering - sykehjem	65 000	65 000	60 000	60 000
111710 Ufordelt sykehjem	0	420 000	237 900	527 000
111711 Ufordelt Omsorg+	27 000	33 000	0	0
113713 Ufordelt - vanskeligstilte/nedsatt funksjonsevne	15 000	165 000	0	0
113715 Ljabrubakken Omsorg+	37 000	0	0	0
114705 Kap.utvidelse/rehab/nybygg - sykehjem	442 000	513 000	182 100	0
114718 Rehab/nybygg - boliger til vanskeligstilte	224 000	41 000	0	0
114725 Investeringer barnehager - ikke fordelt	183 000	125 000	30 000	60 000
114771 Legevakten - Storgt 40 - rehabilitering	30 000	0	0	0
115705 Energieffektiviseringstiltak - sykehjem	22 400	0	0	0
115712 Stigenga dagsenter	300	0	0	0
115773 Hovedbrannstasjon - rehabilitering	40 000	0	0	0
Sum investeringsutgifter	1 524 700	1 582 000	660 000	797 000
Lån i Lånefondet	-1 087 900	-886 650	-165 315	-68 160
Tilskudd fra staten	-75 000	-271 350	-369 685	-578 840
Tilskudd fra bykassen	-75 340	-124 000	0	0
Investeringsmva	-286 460	-300 000	-125 000	-150 000
Sum finansiering	-1 524 700	-1 582 000	-660 000	-797 000

	Beløp i 1000 kr			
	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Sum finansieringsbehov	5 880 800	5 748 000	3 527 900	2 710 200
Lån i Lånefondet	-3 792 200	-3 424 580	-1 784 515	-1 219 360
Salg av eiendom	-271 000	-271 000	-66 000	-66 000
Tilskudd fra staten	-240 000	-554 420	-538 685	-667 840
Tilskudd fra bykassen	-344 340	-331 000	-240 000	0
Overføring fra driftsbudsjettet	-117 700	-115 000	-110 700	-110 000
Investeringsmva	-856 460	-862 000	-623 000	-463 000
Utbytte fra HAV-eiendom	-259 000	-175 000	-150 000	-169 000
Bruk av klima- og energifondet		-15 000	-15 000	-15 000
Bruk av havnefondet	-100	0	0	0
Sum finansiering	-5 880 800	-5 748 000	-3 527 900	-2 710 200

7.3 Nye skoler – kostnadsrammer og husleieoversikt

Spesifikasjon av prosjektnr 106520 Kapasitetsutvidelse/rehab/nybygg mv under kap 53 Undervisningsbygg

Prosjektnr. 106520 fordeles på følgende skoler:

Beløp 1000 kr

	Nybygg/ rehab.	Type skole	Ferdig- stillelse	Kostnads- ramme	Bevilget t.o.m. 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
<i>Nybygg og totalrehabilitering</i>									
Edvard Munch	rehab.	v.g.s	4-14	884 000	683 600	167 000	33 400	-	
Øraker - byggetrinn 2	rehab.	8-10 skole	3-15	103 400	50 800	45 300	7 300	-	
Ekeberg flerbrukshall	nybygg	flerbrukshall	3-15	98 000	57 000	20 000	10 000	11 000	
Fagerborg (alt. 1 ombygging til U)	rehab.	8-10 skole	3-15	150 000	76 000	57 000	3 000	14 000	
Ila	rehab.	1-7 skole	3-15	200 300	120 900	34 000	24 000	21 400	
Teglverkstomta	nybygg	1-10 skole	3-15	561 500	360 200	173 000	28 300	-	
Voksen superkubestonas avd.	nybygg	1-7 skole	4-15	127 000	7 200	91 000	23 000	5 800	
Nordvoll superkubestonas avd.	nybygg	v.g.s	3-15	54 200	5 500	48 700			
Ris	rehab.	8-10 skole	3-16	495 000	160 900	155 000	131 000	16 000	32 100
Fernanda Nissen	nybygg	1-7 skole	3-16	511 000	150 600	139 000	108 000	68 000	45 400
Munkerud skole	nybygg	1-7 skole	3-16	467 000	71 900	167 000	124 000	73 000	31 100
Haugenstua	nybygg	1-10 skole	3-16	476 000	86 200	111 000	170 000	77 000	31 800
Berg (fase 1 og 2)	rehab.	1-7 skole	3-16	180 400	57 600	78 000	30 000	5 000	9 800
Tokerud	nybygg	8-10 skole	3-16	376 000	89 000	127 000	101 000	13 000	46 000
Haugen	nybygg	1-7 skole	3-16	210 000		105 000	39 000	18 000	48 000
Årvoll skole - fase 2 - superkubestonas avd.	nybygg	1-10 skole	3-15	39 100		35 500		3 600	
Huseby superkubestonas avd.	nybygg	1-7 skole	4-15	107 700		90 000	10 000	7 700	
Brynsengfaret	nybygg	1-7 skole	3-17	568 700		130 000	250 000	151 500	37 200
				5 609 300	1 977 400	1 773 500	1 092 000	485 000	281 400

Bestillingsoversikten jf tabellen under, viser skoleprosjekter som skal gjennomføres av Undervisningsbygg i økonomiplanperioden. Husleien for det enkelte skoleprosjektet bevilges over Utdanningsetatens budsjett. Kostnadsrammen fremkommer under prosjektnummer 106520 under Undervisningsbygg.

Kapittel	Skoleprosjekt	Total elevkapasitet etter utbygging	Netto-økning elevplasser	Sum årlig husleie - tusen kr	Endret husleie innarbeidet i økonomiplan - tusen kr	Husleie beregnes fra
210	Øraker - byggetrinn 2	516	90	10 400		3-15
210	Fagerborg 8-10	420	420	19 600		3-15
210	Ila 1-7	784	56	32 200		3-15
210	Teglverket 1-10 skole m/flerbrukshall	800	800	35 600		3-15
210	Sofienberg U (utvidet med språksenter)	-	-	32 050	2 050	1-15
210	Ekeberg flerbrukshall	-	-	3 200		3-15
210	Ris 8-10	648	180	36 300	4 350	3-16
210	Munkerud skole	840	252	35 700	22 850	3-16
210	Berg (fase 2)	588	392	3 600		3-16
210	Fernanda Nissen 1-7	840	840	45 000		3-16
210	Årvoll - tilpasninger	-	-	2 700	2 700	3-15
210	Voksen spesialavdeling	677	120	8 840	8 840	3-15
210	Huseby, superkub	800	196	11 170	11 170	1-16
230	Edvard Munch videregående skole	750	750	57 750	8 250	1-15
260	Nordvoll skole - spesialavdeling		-	3 400	3 400	3-15
210	Tokerud skole*	540	270			3-16
210	Haugen 1-7*	792	224			3-16
210	Haugenstua skole 1-10*	900	396			4-16
210	Brynsengfaret 1-7*	840	840			3-17

* Husleie er ikke fastsatt, men midler til foreløpig husleie er avsatt på kapittel A04 - ufordelte midler.

I tillegg er det inngått avtaler med ulike private aktører om innleie/nytt areal for enkelte videregående skoler og grunnskoler. Husleievirkningen fremgår av tabellen under.

Kapittel	Privat innleie - prosjekter	Total elevkapasitet etter utbygging	Netto-økning elevplasser	Sum årlig husleie - tusen kr	Endret husleie innarbeidet i økonomiplan - tusen kr	Husleie beregnes fra
230	Ullern OCCI - privat innleie	900	210	28 100	6 000	3-15
230	Ullern vgs, tilleggsareal	-	90	4 000		3-15
210	Granstangen 8-10 skole, OPS	540	-221	19 100		3-15
210	Veitvet 1-10 skole og flerbrukshall (OPS)	841	281	31 800		3-15

7.4 Driftsbudsjett 2015 – pr Kostra-artsgruppe

Bystyrets vedtak spesifisert av foretakets styre

kapittel:	060	053	055	059
	Oslo Havn	Under- visningsbygg	Boligbygg	Omsorgsbygg
				KF
Brukerbetalinger	0	0	0	0
Andre salgs- og leieinntekter	-244 260	-14 264	-1 092 724	-33 119
Overføringer med krav til motytelse	-2 800	-2 825 349	-191 400	-1 121 279
Andre overføringer	0	-361 910	-3 000	-43 508
Sum driftsinntekter	-247 060	-3 201 523	-1 287 124	-1 197 906
Lønnsutgifter	89 969	51 000	63 894	102 010
Sosiale utgifter	40 273	27 656	28 504	40 575
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteprod.	81 818	648 121	582 819	330 211
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	3 050	65 536	24 414	3 705
Overføringer	14 225	1 442 222	472 555	459 360
Avskrivninger	52 000	655 099	227 310	408 130
Fordelte utgifter	-500	-3 400	0	-23 824
Sum driftsutgifter	280 835	2 886 234	1 399 496	1 320 166
Brutto driftsresultat	33 775	-315 289	112 372	122 260
Renteinntekter og utbytte	-1 500	-24 900	-1 200	0
Sum eksterne finansinntekter	-1 500	-24 900	-1 200	0
Renteutgifter og låneomkostninger	1 025	624 367	63 947	189 960
Avdrag på lån	1 000	270 921	52 191	95 909
Sum eksterne finansutgifter	2 025	895 288	116 138	285 869
Resultat eksterne finanstransaksjoner	525	870 388	114 938	285 869
Motpost avskrivninger	-52 000	-655 099	-227 310	-408 130
Netto driftsresultat	-17 700	-100 000	0	0
Sum bruk av avsetninger	0	0	0	0
Overført til investeringsbudsjettet	17 700	100 000	0	0
Sum avsetninger	17 700	100 000	0	0
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	0	0	0	0

7.5 Investeringsbudsjett 2015 – pr Kostra-artsgruppe

Bystyrets vedtak spesifisert av foretakets styre

kapittel:	060	053	055	059	Beløp i 1000 kr
	Oslo Havn	visningsbygg	Boligbygg	Omsorgsbygg	KF
		Under-			
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	-271 000	0	-271 000
Andre salgsmidler	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	0	0	0
Kompensasjon for merverdiavgift	0	-517 000	-53 000	-286 460	-856 460
Statlige overføringer	0	0	-165 000	-75 000	-240 000
Andre overføringer	0	-62 000	-207 000	-75 340	-344 340
Renteinntekter og utbytte	-259 000	0	0	0	-259 000
Sum inntekter	-259 000	-579 000	-696 000	-436 800	-1 970 800
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunens tjenesteprod.	276 800	2 721 300	1 358 000	1 238 240	5 594 340
Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	0	0	0	0	0
Overføringer	0	0	0	286 460	286 460
Renteutgifter og omkostninger	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum utgifter	276 800	2 721 300	1 358 000	1 524 700	5 880 800
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
Utlån	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	0	0	0	0	0
Avsatt til ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Avsatt til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	0	0	0	0	0
Finansieringsbehov	17 800	2 142 300	662 000	1 087 900	3 910 000
Bruk av lån	0	-2 042 300	-662 000	-1 087 900	-3 792 200
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån	0	0	0	0	0
Overført fra driftsbudsjettet	-17 700	-100 000	0	0	-117 700
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0
Bruk av bundne driftsfond	0	0	0	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	-100	0	0	0	-100
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Sum finansiering	-17 800	-2 142 300	-662 000	-1 087 900	-3 910 000
Udekket/udisponert	0	0	0	0	0

7.6 080 Lånefondet

Bevilgningsbudsjett 2015

		Beløp i mill. kr		
Artsgruppe	Regnskap 2013	Dok 3 2014	Budsjett 2015	
100-509 Renteutgifter eksterne lån mv	1 039,2	1 259,6	1 351,3	
Sum utgifter	1 039,2	1 259,6	1 351,3	
510-519 Avdrag på eksterne lån	1 000,0	1 500,0	2 000,0	
520-529 Interne utlån	4 038,4	7 513,0	6 316,7	
Sum utbetalinger	5 038,4	9 013,0	8 316,7	
Sum bruk av midler	6 077,6	10 272,6	9 668,0	
780-909 Refunderte renter samt låne- & adm.kostn.	-1 039,2	-1 259,6	-1 351,3	
Sum inntekter	-1 039,2	-1 259,6	-1 351,3	
910-919 Nye låneopptak	-6 000,0	-7 578,5	-6 644,4	
920-929 Interne avdrag på lån	-1 311,8	-1 434,5	-1 672,3	
Sum innbetalinger	-7 311,8	-9 013,0	-8 316,7	
Sum anskaffelse av midler	-8 351,0	-10 272,6	-9 668,0	
Årets kontantoverskudd	-2 273,4	0,0	0,0	

Økonomiplanoversikt for inn- og utbetalinger 2015-2018

		Beløp i mill. kr			
	2015	2016	2017	2018	
Avdrag på eksterne lån	2 000,0	2 500,0	3 000,0	3 000,0	
Utlån Bykassen	2 524,5	3 517,4	3 225,7	1 932,7	
Utlån Oslo Havn KF	-	-	-	-	
Utlån Undervisningsbygg Oslo KF	2 042,3	1 870,0	1 619,2	1 151,2	
Utlån Boligbygg Oslo KF	662,0	667,9	-	-	
Utlån Omsorgsbygg Oslo KF	1 087,9	886,7	165,3	68,2	
Interne utlån	6 316,7	6 942,0	5 010,2	3 152,1	
Sum utbetalinger	8 316,7	9 442,0	8 010,2	6 152,1	
Nye låneopptak	6 644,4	7 607,3	6 052,1	4 050,7	
Mottatte avdrag - Bykassen	1 288,7	1 391,9	1 449,0	1 561,5	
Mottatte ekstraord avdrag Bykassen	-	-	-	-	
Mottatte avdrag - Oslo Havn KF	1,0	1,0	1,0	1,0	
Mottatte avdrag - Undervisningsbygg Oslo KF	222,2	249,1	275,6	300,2	
Mottatte avdrag - Boligbygg Oslo KF	51,2	69,9	97,0	97,0	
Mottatte avdrag - Omsorgsbygg Oslo KF	109,3	122,7	135,5	141,7	
Interne avdrag på lån	1 672,3	1 834,6	1 958,1	2 101,4	
Sum innbetalinger	8 316,7	9 442,0	8 010,2	6 152,1	

Kapittel 8 Måltallstabeller

Måltall for : Oslo kommune som arbeidsgiver	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Sykefravær i Oslo kommune	8,5 %	8,7 %	8,3 %	8,3 %
Svarprosent medarbeiderundersøkelse	80,0 %	77,0 %	80,0 %	80,0 %
Gjennomførte medarbeidersamtaler	80,0 %	60,0 %	80,0 %	80,0 %
Bykassens brutto driftsutgifter til administrasjon og styring i % av bykassen totale brutto driftsutgifter 1)	7,0 %	3,3 %	7,0 %	3,5 %

1) Kilde: KOSTRA-tall fra SSB. Kommunal- og regionaldepartementet foretok i 2012 og 2013 en presisering og innstramming av tidligere praksis for regnskapsføring på bl.a. funksjonene for administrasjon og styring. En gjennomgang av funksjonsbruken avdekket ulik forståelse og praksis i kommunens virksomheter. Resultat 2013 og måltall for 2015 legger til grunn Kommunal- og regionaldepartementet sin forståelse av administrasjon, styring og fellesutgifter.

BYDELENE (EST og KOU)

Måltall for: Funksjonsområde 1 og 4	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Finansiering til kjøp av boliger - andelen søknader behandlet innen 1 måned	80 %	86 %	80 %	90 %
Søknad om kommunal bolig - andelen søknader behandlet innen 3 måneder	95 %	95 %	95 %	95 %
Andel positive vedtak for kommunal bolig effektivert innen 6 måneder	80 %	82 %	80 %	85 %
Antall personer i døgnovermattingssteder uten kvalitetsavtale (pr 31.12.)	0	38	0	0
Antall personer i døgnovernatting med opphold > 3 mnd. (pr. 31.12)	0	33	0	0
Økonomisk sosialhjelp - andel søknader behandlet innen to uker	95 %	84 %	95 %	95 %

Kilde: Årsstatistikk for bydelene pr. 31.12.2013

Måltall for barnehage	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Innhold				
Foreldreundersøkelse: Foreldres generelle tilfredshet	5,2	5,2	5,2	5,3
Utbygging				
Andel barn 1-5 år med barnehageplass	87,0 %	85,0 %	87,0 %	87,5 %

Måltall for: Funksjonsområde 2B Barnevern (EST)	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Andel avsluttede undersøkelser innen 3 mnd.	100 %	95 %	100 %	100 %
Antall gjennomførte tilsynsbesøk pr fosterbarn under 18 år	4	3,2	4	4
Antall gjennomførte oppfølgingsbesøk pr fosterbarn	4			
Antall gjennomførte oppfølgingsbesøk pr fosterbarn	4	3,6	4	4
Andel barn i hjelpetiltak med gyldig tiltaksplan per 31.12.	100 %	93 %	100 %	100 %

Måltall for: Funksjonsområde 3 Pleie og omsorg (EST)	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Andel av bydelens årsverk i pleie og omsorg med relevant	66 %	69 %	70 %	80 %
Brukertilfredshet i hjemmetjenesten - andel fornøyde brukere		ikke målt	>80%	>80%
Brukertilfredshet i hjemmetjenesten - andel fornøyde brukere		ikke målt	>80%	>80%

1) Kilde: Kostra kvalitetsindikator pleie og omsorg

Måltall og resultat omfatter fast ansatte og fastlønnede vikarer (ikke timelønnede vikarer).

2) Nytt kildegrunnlag fra 2014. Kildegrunnlag endret i KOSTRA. Måltall for 2014 omfatter Oslo kommune totalt bydelene og etaten

ELDRE OG SOSIALE TJENESTER – byomfattende tiltak

Måltall for: Kap. 176 KAREA Oslo KF	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Antall deltakere	350	460	350	500
Ferdig utførte	170	247	170	250

Måltall for: Kap. Sykehjemsetaten	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Andel plasser i enerom av antall døgnplasser i drift	95 %	95 %	95 %	97 %
- herav andel enerom i langtidsplasser	xxx	98,6 %	100 %	100 %
- herav andel enerom i korttidsplasser	xxx	73,6 %	64 %	70 %
Andel korttidsplasser i sykehjem	15 %	8,9 %	15 %	0 %
Andel rehabiliteringsplasser i sykehjem	5 %	2,9 %	5 %	20 %
Fysioterapeut timer pr. uke pr. beboer i institusjon	0,55	0,57	0,55	0,60
Legetimer pr. uke pr. beboer i institusjon 3)	0,44	0,46	0,51	0,51
Andel årsverk med fagutdanning 1)	xxx	89 %	85 %	90 %
Pårørendetilfredshet - andel fornøyde pårørende	85 %	ikke målt	85 %	85 %
Iverksettningstid for vedtak om institusjonsplass 2)	< 14 dager	6 dager	< 14dager	< 14 dager
Antall helsefagarbeiderlæringer i sykehjemmene	30	50	50	100

1) Nytt måltall i 2014 kostrafunksjon 234, 253 og 254, omfatter alle ansatte

2) Med iverksettningstid menes tid fra vedtak er fattet til tildeling av plass/innflytningsdato

3) Gjelder beboere i sykehjemstilbud som sykehjemsetaten driver

Måltall for: Legevakten	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Prioritet				
RØD, ingen ventetid	100 %	100 %	100 %	100 %
ORANGE, < 20 min.1)	90 %	63 %	90 %	90 %
GUL, < 60 min.	90 %	61 %	90 %	90 %
GRØNN, < 120 min.	70 %	79 %	70 %	70 %
BLÅ2)				

1) Pga. krevende logistikk er måltallet for 2014 basert på 20 min. ventetid mens det i 2013 var 10 min.

2) Henvises til rådgivning hos sykepleier

Måltall for: Tannhelsetjenesten	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Andel 5-åringer med friske tenner	-	71 %	-	76 %
Dekningsgrad (%)				
Gruppe a (0 – 18 år)	91	94	92	94
Gruppe b (psykisk utviklingshemmede)	83	78	85	85
Gruppe c (eldre, syke og uføre)	47	45	47	47
Gruppe d (de som fyller 19 eller 20 år)	64	66	63	66

Merknad: Dekningsgrad rapporteres kun som årsresultat.

Måltall for: Kap. 315 Velferdsetaten	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Ant. private og kommunale institusjonsplasser 1)	700	750	750	690
Beleggsprosent institusjonsplasser	95 %	95 %	95 %	95 %
Antall personer med ventetid mer enn 1 måned	0	4	0	0
Minimum gjennomføringsprosent på institusjonsopphold	60 %	59 %	60 %	60 %
Andel saker med saksbeh.tid mindre enn 2 mnd for klagesaker i faglig sekretariat				80 %

1) Reduksjon i måltall fra 2014 til 2015 skyldes omstrukturering i botiltakene.

Måltall for: Kap. 360 Barne- og familieetaten	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Akutt plasseringer (innen 2 timer)	100 %	99 %	100 %	100 %
Andre døgnplasseringer	30 dager	13,7 dager	30 dager	15 dager
Andel fagutdannet personale innen barneverntiltak	>75 %	83 %	>75%	>75%

KUNNSKAP OG UTDANNING

Måltall Utdanning	Måltall 2013	Restultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Grunnoplæringen				
Elevundersøkelsen: Trivsel 7. trinn	-	4,4	4,5	4,5
Elevundersøkelsen: Trivsel 10. trinn	-	4,3	4,4	4,4
Elevundersøkelsen: Støtte fra lærer 7. trinn	-	4,3	4,4	4,4
Elevundersøkelsen: Støtte fra lærer 10. trinn	-	3,9	4	4
Elevundersøkelsen: Vurdering for læring 7. trinn	-	3,9	4	4
Elevundersøkelsen: Vurdering for læring 10. trinn	-	3,3	3,4	3,4
Elevundersøkelsen: Mobbing 7.trinn 1)	1	1,3	1	1
Elevundersøkelsen: Mobbing 10.trinn 1)	1	1,2	1	1
5. årstrinn				
Nasjonale prøver, norsk lesing 5. trinn, andel elever på nivå 1	18,0 %	17,9 %	18,0 %	17,0 %
Nasjonale prøver, norsk lesing 5. trinn, andel elever på nivå 3	39,0 %	31,7 %	39,0 %	40,0 %
Nasjonale prøver, regning 5. trinn, andel elever på nivå 1	18,0 %	19,8 %	18,0 %	17,0 %
Nasjonale prøver, regning 5. trinn, andel elever på nivå 3	40,0 %	35,6 %	40,0 %	40,0 %
Nasjonale prøver, engelsk lesing 5. trinn, andel elever på nivå 1	13,0 %	16,4 %	13,0 %	11,0 %
Nasjonale prøver, engelsk lesing 5. trinn, andel elever på nivå 3	42,0 %	36,1 %	42,0 %	43,0 %
8. årstrinn				
Nasjonale prøver, norsk lesing 8. trinn, andel elever på nivå 1 og 2	18,0 %	20,3 %	18,0 %	17,0 %
Nasjonale prøver, norsk lesing 8. trinn, andel elever på nivå 4 og 5	48,0 %	47,2 %	48,0 %	49,0 %
Nasjonale prøver, regning 8. trinn, andel elever på nivå 1 og 2	17,0 %	21,9 %	17,0 %	17,0 %
Nasjonale prøver, regning 8. trinn, andel elever på nivå 4 og 5	48,0 %	41,6 %	48,0 %	49,0 %
Nasjonale prøver, engelsk lesing 8. trinn, andel elever på nivå 1 og 2	16,0 %	21,0 %	16,0 %	15,0 %
Nasjonale prøver, engelsk lesing 8. trinn, andel elever på nivå 4 og 5	47,0 %	40,7 %	47,0 %	47,0 %
9. årstrinn				
Nasjonale prøver, norsk lesing 9. trinn, andel elever på nivå 1 og 2	13,0 %	15,2 %	13,0 %	12,0 %
Nasjonale prøver, norsk lesing 9. trinn, andel elever på nivå 4 og 5	60,0 %	56,5 %	60,0 %	60,0 %
Nasjonale prøver, regning 9. trinn, andel elever på nivå 1 og 2	11,0 %	15,5 %	11,0 %	10,0 %
Nasjonale prøver, regning 9. trinn, andel elever på nivå 4 og 5	55,0 %	52,7 %	55,0 %	56,0 %
10. årstrinn				
Norsk hovedmål skriftlig, gj. snittlig eksamenskarakter	3,8	3,4	3,8	3,8
Matematikk skriftlig, gj.snittlig eksamenskarakter	3,8	3,5	3,8	3,8
Engelsk skriftlig, gj.snittlig eksamenskarakter	4,1	3,8	4,1	4,1

Måltall Utdanning	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Vg 1				
Elevundersøkelsen: Trivsel Vg1	-	4,3	4,4	4,4
Elevundersøkelsen: Støtte fra lærer Vg1	-	3,9	4	4
Elevundersøkelsen: Vurdering for læring Vg1	-	3,3	3,4	3,4
Elevundersøkelsen: Mobbing Vg 1))	1	1,2	1	1
Vg 3				
Norsk skriftlig hovedmål, gj. snittlig eksamenskarakter	3,6	3,6	3,6	3,7
Matematikk R2 skriftlig, gj.snittlig eksamenskarakter		4,2	4,2	4,2
Matematikk S2 skriftlig, gj.snittlig eksamenskarakter		3	3,2	3,3
Engelsk skriftlig, gj.snittlig eksamenskarakter	3,8	3,4	3,8	3,8
Fullført og bestått videregående opplæring i løpet av fem år (%)	80,0 %	-	80,0 %	90,0 %
Fullført og bestått opplæring (%) 2)	80,0 %	74,9 %	80,0 %	90,0 %
Fagopplæring				
Andel Oslo-lærlinger med ungdomsrett som har inngått lærekontrakt og fullfører og består	70,0 %	68,0 %	70,0 %	75,0 %
Andel fag-/svenneprøver bestått, totalt	92,0 %	84,6 %	92,0 %	95,0 %
Voksenopplæringen				
Andel elever som har bestått skriftlig nivå A2	-	-	-	-
Andel elever som har bestått skriftlig nivå B1	-	-	-	-
Grunnskoleopplæring: Andel fullført siste år i grunnskoleopplæring %	95,00 %	91,70 %	95,00 %	95,00 %
Fag i videregående opplæring med beståttkarakter av alle fellesfag (VO)	98,00 %	94,00 %	98,00 %	98,00 %

1) For mobbing er skalaene fra 1-5 der 1 er best og 5 dårligst.

2) Inkluderer alle trinn og måler andel elever som har bestått det opplæringsåret (vg 1, vg 2 og vg 3) de er inne i.

BYUTVIKLING

Måltall for: Kap. 520 Byantikvaren	Måltall 2012	Resultat 2012	Måltall 2013	Måltall 2014
Saksbehandlingstid, dager	30	24,1	30	30

Måltall for: Kap. 609 Plan- og bygningsetaten	Måltall 2012	Resultat 2012	Måltall 2013	Måltall 2014
Plansaker (innsendte):				
- fra komplett sak er mottatt til offentlig ettersyn 1)	12 uker	11,7 uker 2)	12 uker	12 uker
- fra vedtak om offentlig ettersyn til oversendelse BYU/BUK	19 uker	31,2 uker 2)	21 uker	21 uker
Byggesaker:				
- søknad om tiltak/tillatelse til tiltak, §§20-1 og 20-2 - frist 3 uker 1)	3 uker	3,3 uker	3 uker	3 uker
- søknad om tiltak/tillatelse til tiltak, §§20-1 og 20-2 - frist 12 uker 1)	12 uker	11,1 uker	12 uker	12 uker
- klagesaker (uten disp.saker) 1)	8 uker	11,4 uker	8 uker	8 uker
Måle- og delesaker:				
- deletillatelser 1)	12 uker	9,2 uker	12 uker	12 uker
- matrikkelbrev 1)	16 uker	24,0 uker	16 uker	16 uker

1) Lovpålagt tidsfrist iht. plan- og bygningslov

2) Resultat inneholder avtalt fremdrift

MILJØ OG SAMFERDSEL

Måltall for: Kap. 542 Bymiljøetaten	Måltall 2013	Restultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Antall døgnoverskridelser svevestøv (PM10) 1)	<10	34	<10	<10
Andel innbyggere som er svært/ganske fornøyd med ryddighet og renhold av byrommene	>40 %	37 %	50 %	50 %
Andel innbyggere som er svært/ganske fornøyd med hvordan området de bor fremstår		78 %	80 %	80 %
Andel universelt utformede holdeplasser (UU-standard)	16 %	17,30 %	18 %	20 %
Økning i reisehastighet for buss og trikk (fra 2012)	5 %	0 %	10 %	10 %
Totalt antall ladepunkter for el-biler etablert av Bymiljøetaten	700	493	900	1 100

1) Svevestøv måles ved 24-timers middelerdi for PM10. Forurensingsforskriftens grenseverdi er 50 µg/m³ og maksimalt 35 overskridelser, nasjonalt mål er maksimalt 7

Måltall for: Kap. 643 Renovasjonsetaten - næring	Måltall 2013	Restultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Andel næringsavfall til materialgjenvinning (% av totalt næringsavfall) 1)	31 %	31 %	32 %	24 %
Antall tonn restavfall direkte til energigjenvinning (fra henteordning næring)	13 000	14 341	20 500	14 300
Antall tonn kildesortert avfall til sortering (henteordning næring)	800	1 494	2 000	1 500

1) Etter at Osloskolene ble en ny kunde har avfallssammensetningene endret seg og andel til materialgjenvinning har gått ned.

Måltall for: Kap. 650 Brann- og redningsetaten	Måltall 2013	Restultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Andel tilsyn i kommunens særskilte brannobjekter 1)	100 %	71 %	100 %	100 %
Andel feiing og tilsyn i boliger 2)	25 %	23 %	25 %	25 %
Gjennomsnittlig håndteringstid ved nødandrop (fra nødandrop besvares til utvarsling starter)	-	1 min 11 sek	1 min 10 sek	1 min 10 sek
Gjennomsnittlig innsatstid 3) (fra utvarsling starter til første bil er framme på stedet)	-	6 min 16 sek	6 min 15 sek	6 min 15 sek

1) Lovpålagt tilsyn i 1 100 av 2 567 objekter pluss egenkontroll i resterende

2) Lovpålagt krav for feiing og tilsyn er hvert 4. år, derav 25 % årlig

3) Lovpålagt krav er maks. 10 min. til risikoobjekter og områder med konsentrert bebyggelse.

Måltall for: Kap. 620 Vann- og avløps etaten - forvaltning	Måltall 2013	Restultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Vann:				
Andel produsert vann med to hygieniske barrierer	99,5 %	99,9 %	99,8 %	99,8 %
Tilfredsstille vannforskriftens hygieniske, kjemiske og fysiske krav	-	100,0 %	100 %	100 %
Lekkasjeandel på nettet beregnet etter 160l p/d	< 28 %	31,50 %	< 28 %	< 28 %
Fomyelsestakt vannledninger	1 %	1,2 %	1 %	>1 %
Avløp:				
Ant. Avvik på utslippstillatelse Bekkelaget (nitrogen og	0	1	0	0
Ant. TKB medianverdien Pr. 100 ml. på badeplasser	<100	464	<100	<100
Fomyelsestakt avløpsledninger	1 %	1 %	1 %	>1 %
Kunde				
Respondenter i undersøkelser skal være tilfreds med våre	80 %	82 %	80 %	>80 %
Miljø				
Mengde produsert biogass (Nm ³)	2 200 000	2 053 918	2 000 000	2 500 000
Biogass andel oppgradert biometan	80 %	74,8 %	80	>80 %

Måltall for: Kap. 640 - Renovasjonsetaten - Selvkost	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Antall tonn husholdningsavfall ut fra egne anlegg i tonn (ombruk)	730	550	914	914
Andel husholdningsavfall til materialgjenvinning (i % av total husholdningsavfall)	47 %	37 %	40 %	42 %
Andel farlig avfall i avfallstrømmer der det ikke skal være farlig avfall (i % av totalt husholdningsavfall)	0,37 %	0,17 %	0,30 %	0,28 %
Antall klager (i % av antall tømminger i innsamlingen)	0,05 %	0,04 %	0,05 %	0,05 %

Måltall for: Kap. 770/051 Enøk	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Antall tonn reduserte klimagassutslipp ved utfasing av oljefyr med støtte fra Klima- og energifondet (CO2-ekv)		7 831	11 500	10 000

KULTUR OG NÆRING

Måltall for: Kap. 455 Næringsutvikling	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Antall gjestedøgn	4 208 000	3 748 147	3 861 039	3 977 000
Verdiskapning i reiselivet i mrd1)	11,5	12,2	13	13,9

1) Verdiskapning måles ved bruttoprodukt: lønnskostnader og driftsresultat før skatt, avskrivninger og nedskrivninger (EBITDA). Verdiskapningstillene inkluderer bransjene overnatting, transport, servering og opplevelser.

Måltall for: Kap. 459 Næringssetaten	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Søknad om ny serverings- og skjenkebevilling inkl. eierskifte				
Andel saker uten bemerkning, behandlet innenfor normert saksbehandlingstid på 60 dager1)	70 %	56 %	100 %	80 %
Andel saker med bemerkninger, hvor det innhentes ytterligere opplysninger, beh. innenfor normert saksbeh.tid 90 dager	75 %	79 %	75 %	75 %
Søknad om ny salgsbevilling inkl. eierskifte i butikk				
Andel saker uten bemerkning, behandlet innenfor normert saksbehandlingstid på 60 dager	50 %	52 %	50 %	50 %
Andel saker med bemerkninger, hvor det innhentes ytterligere opplysninger, beh. innenfor normert saksbeh.tid 90 dager	75 %	87 %	75 %	75 %
Øvrig måltall				
Klagebehandling , normert saksbehandlingstid 60 dager 2)		60 %	75 %	60 %
Andel kontroller i samarbeid med andre kontrollinstanser 3)				200
Forebyggende veiledning	100	108	150	150

1) Normert saksbehandlingstid var 45 dager i 2013

2) Nytt måltall 2013

3) Nytt måltall 2015

Måltall for: Kap. 501 Kultureiendommer	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Kultureiendommer: atelier/verksted - ant. faste brukere 1)	166	166	167	170
Kultureiendommer for øvrig - antall leietakere/brukere 1)	48	48	51	49
Andel utleid areal, samlet i Kultureiendommene	98 %	99 %	98 %	99 %

1) Tallene er basert på fakturerte leietakere pr. 31.3.14. Tallene gir informasjon om antall fakturaer, men ikke antall brukere. Et eksempel er Hekkeveien 5 som har en kontrakt, med 4 atelier, ett gjesteatelier, en bolig og ett galleri.

Måltall for: Kap. 502 Kulturetaten	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Publikumsbesøk per år - totalt (inkl barn/unge)				
Bibliotek	2 400 000	2 087 515	2 100 000	2 200 000
Vigelandmuseet	25 000	24 000	25 000	25 000
Popsenteret	50 000	39 000	45 000	45 000
Øvingshotellet	100 000	98 371	110 000	115 000
Byarkivet	3 000	1 519	2 500	2 000
Oslo-bilder (digital tjeneste)	210 000	271 699	210 000	250 000
Antall deltakere på bibliotekarrangement	37 000	54 656	54 000	55 000
Antall deltakere på Oslo Ladegårdarrangement	-	4550	5 500	5 000
Aktiviteter/tilbud - barn og unge (per år)				
Antall deltakere barn/unge på arrangement i biblioteklokale	26 000	35 830	37 000	37 000
Antall deltagere på klassebesøk på bibliotek eller skole	33 000	35 499	32 000	33 000
Antall deltakere barn/unge-arrangement i Popsenteret	-		1 500	9 000
Antall deltakere klassebesøk Popsenteret	6000	5300	7 000	7 000
Antall deltakere klassebesøk i Vigelandmuseet		1699	3 750	2 500

Måltall for: Kap. 504 Munchmuseet	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Publikumsbesøk år år (totalt, inkl barn/unge)				
Munchmuseet - totalt antall besøkende	175 000	205 184	125 000	150 000
Munchmuseet - Den kulturelle skolesekken, tot. antall deltakere	6 000	5 725	6 000	6 000
Stenersenmuseet - totalt antall besøkende	25 000	10 247	16 000	18 000

Måltall for: Kap. 645 Energigjenvinningsetaten - Husholdninger	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Andel utsorterte poser med plast- og matavfall fra	95 %	95 %	95 %	95 %
Antall tonn produsert biogass fra biogassanlegget i Nm3	1 600 000	25 000	3 600 000	2 250 000
Antall dager med klager på lukt fra Haraldrudanlegget			<10	<10

Måltall for: Kap. 646 Energigjenvinningsetaten - næring	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Antall GWh solgt energi fra forbrenningsanlegget på Klemetsrud	560	556	643	565 1)
Antall dager med klager på lukt fra Klemetsrudanlegget			<10	<10

1) Nedgangen skyldes 12 ukers stopp for utskifting av hele røykgassanlegget sommeren 2015

FINANS

Måltall for : Kap. 125 Utviklings- og kompetanseetaten	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2014
Produktivitet:				
<u>Systemtjenester:</u>				
Oppetid pr. system i tiden 07.00 - 21.00 kommunens HR-system	99,7 %	99,66 %	99,7 %	99,5 %
Oppetid pr. system døgnbasis (24/7) kommunens økonomisystem	99,7 %	99,97 %	99,7 %	99,8 %
Oppetid basis sentral infrastruktur døgnbasis (24/7)	1)	1)	1)	99,8 %
Reaksjonstid for oppstart av feilretting i sentral infrastruktur ved kritiske feilsituasjoner døgnbasis (24/7)	1)	1)	1)	10 min.
Oppetid for systemer der systemeier har valgt beste tilgjengelighetsnivå døgnbasis (24/7)	1)	1)	1)	99,8 %
Oppetid for systemer der systemeier har valgt laveste tilgjengelighetsnivå 07.00-16.00	1)	1)	1)	95,0 %
<u>Fakturasentralen</u>				
Antall behandlede fakturaer pr. års verk	22 500	22 188	22 500	42 500
Andel elektronisk leverandørfaktura	60 %	44,4 %	60 %	70 %
Kvalitetsmål:				
<u>Kontaktsenteret Oslo kommune 02 180</u>				
Gjennomsnittlig svarprosent	98 %	92 %	98 %	98 %
Gjennomsnittlig samtaletid (sek)	38	42	38	38
Andel tapte anrop	2 %	5 %	2 %	2 %
Andel av samtalene som besvares innen 20 sek	70 %	54 %	70 %	70 %
Andel som svarer godt fornøyd i årlig brukerundersøkelse	1)	1)	1)	< 90%

1) Måltall ikke innført

Måltall for: Kap. 130 Kemnerkontoret	Måltall 2013	Resultat 2013	Måltall 2014	Måltall 2015
Andel saker som løses i brukernes første kontaktpunkt med KEM	75 %	70 %	75 %	80 %
Andel forespørsler om skatteattest som er besvart innen 8 timer	99,9 %	98,4 %	99,9 %	99,9 %
A) Andelen søknader om betalingsavtale og utsettelse som skal være avgjort innen 2 uker etter første henvendelse	80 %	79,5 %	80 %	80 %
B) Andel besvart innen 6 uker	100,0 %	97,3 %	100 %	100 %
Andel telefonsamtaler som skal være besvart innen 20 sekunder	1)	1)	70 %	70 %
SvarUT - brev sendt gjennom SvarUt 2)	1)	3 403	37 500	50 000
Skjema Inn - henvendelser mottatt på elektronisk skjema 2)	1)	8 869	18 000	20 000
Søknader om frigivelse av skattetrekkskonto sendt elektronisk som er besvart innen 8 timer	1)	1)	1)	100 %

1) Måltall ikke innført

2) Prognose - ikke målsatt i 2014

Kapittel 9 Øremerkede driftsmidler

Kommunalt øremerkede driftsmidler gjøres overførbare til det påfølgende budsjettår uten at det må søkes særskilt om dette. Med kommunalt øremerkede midler menes det bevilgninger som vedtas øremerket til spesifikke prosjekter ved budsjettbehandling eller i egne byråds- og bystyresaker, og som vedtas overført til neste år.

Prosjektnummeret har åtte siffer. For rene kommunale prosjekter (dvs. uten statlige/private/-andre finansieringskilder) er førstesiffer alltid 2. For andre prosjekter hvor det for eksempel er statlig finansiering, eventuelt kombinert med kommunal finansiering, er førstesiffer 3. De tre neste sifrene viser den kommunale virksomheten (budsjettkapittelnummer). De 4 siste sifrene er løpenummer der virksomheten selv kan benytte de to siste sifrene til å skille prosjektene fra hverandre.

Prosjektnr.	Prosjektnavn	Beløp i 1000 kr
-------------	--------------	-----------------

Bydelene (EST og KOU)

2 304 0032	Demensplan 2015 – dagaktivitetstilbud (FO3)	8 000
2 304 0034	Omstillings- og utviklingstiltak (FO3)	4 930
2 304 0035	Eldresentre – driftstilskudd (FO3)	20 000
2 304 0036	Velferdsteknologi (FO3)	10 000
2 304 0037	Kvalitetsutvikling i pleie og omsorgstjenesten (FO3)	8 140
2 304 0038	Forebygging og rehabilitering i pleie og omsorgstjenesten (FO3)	8 000
2 304 0039	Eldresentre treningstilbud (FO3)	3 000
3 304 0011	Personelltiltak (FO3)	13 000
2 306 0002	Læringesatsing	19 627
2 306 0003	Utdanning av assistenter til førskolelærere	18 821
2 306 0004	Språkstimulering førskolebarn	30 500
2 306 0005	Etablering av nye barnehageplasser	5 217
2 306 0006	Avvikling av midlertidige barnehagelokaler	13 900
2 306 0007	Økonomisk likebehandling private barnehager	26 329
2 306 0009	Norskopplæring for barnehageansatte	2 000
2 306 0010	Tiltakspakke sosial mobilitet	7 500
2 306 0011	Kvalitetsløft barnehage	7 400
2 308 0030	Ungdomstiltak (FO2B)	6 908
2 308 0036	Kjøp av helsetjenester EØS-området (FO1)	3 396
2 308 0053	Prosjekter, oppfølging bydeler lønn (FO1)	7 000
2 308 0071	Handlingsplan uønsket svangerskap (FO1)	2 000
2 308 0098	Bosettingstilskudd flyktninger (FO1)	58 720
2 308 0098	Bosettingstilskudd flyktninger (FO4)	14 680
2 308 0099	Kvalifiseringsprogram/aktive tiltak (FO4)	22 000
2 308 0101	Omstillings- og utviklingstiltak (FO1)	4 324
2 308 0106	Folkehelse (FO1)	12 481
2 308 0107	Forebyggende tiltak – barn og unge (FO2B)	11 550
2 308 0108	Boligtiltak rus/psykiatri (FO1)	4 000

Prosjektnr.	Prosjektnavn	Beløp i 1000 kr
2 308 0109	Oppfølging handlingsplan psyk. helse, skolehelsetjeneste	3 000
2 308 2000	IKT tiltak EST sektor	26 500
3 308 0014	Statlig styrking kommunalt barnevern	2 500
3 308 0033	Psykisk helse, storbymidler (FO1)	27 685

Byomfattende (EST)

2 362 0001	Byomfattende ungdomstiltak	6 026
2 362 0002	Salto	5 000
2 372 0011	Traineeordning, prosjektledelse	1 500
2 372 0017	Kvalitetsutvikling pleie og omsorg	3 500
2 372 0018	Rehabilitering, hjemme hele livet-lengst mulig	13 300
2 372 0019	Utvikling seniorsentre	4 000
2 373 0012	Oppfølging og utvikling sosialtjenesten	1 300
2 483 0001	Områdesatsing Tøyen – diverse tiltak	20 300
2 483 0002	Områdesatsing Tøyen – gratis kjernetid Aktivitetsskolen	4 700

Byutvikling

2 482 01	Groruddalssatsingen	30 000
2 520 01	Tilskudd verneverdige bygg	1 500
2 609 04	Fjordbyen	4 000
2 609 07	Bjørvika	3 500
2 609 09	FutureBuilt	2 000

Kultur og næring

3 501 0002	Konservering av middelalderruiner	4 100
------------	-----------------------------------	-------

Byrådslederens kontor

2 126 32	Regionale utviklingsprogrammer under EU/EØS	3 000
2 126 33	Utvikling og utredninger i byrådsavdelingene	4 300
2 126 35	Oslo kommunes historie 1987-2012	1 200

Bystyret

2 100 0006	Datautstyr politikere 2015-2019	6 000
------------	---------------------------------	-------

Kapittel 10 Vedtatte takster, avgifter og ulike typer betalings- og utbetalingssatser

Vedtatte takster, avgifter og gebyrer

1. (F1) Fullmakt til byrådet (generelt vedtak)

Med unntak av de takster som vil bli direkte fastsatt av bystyret, gis byrådet fullmakt til å fastsette takstene, herunder gjennomføre detaljutlegging av takstene på undertakstgrupper m.v., innenfor den ramme som bystyret har gitt.

2. (K1) Månedlig oppholdsbetaling i barnehage

Månedlig oppholdsbetaling i barnehage 01.01.2015-31.07.2015

	Inntekt til og med 198 833 (2,25G)*	Inntekt fra 198 833 (2,25G)* til og med kr. 353 480 (4G)	Inntekt over kr. 353 480 (4G)
1. barn	881	2 462	2 592
2. barn	881	1 757	1 848
3. barn	881	1 287	1 352

**Inntektsgrensene justeres i samsvar med endring i folketrygdens grunnbeløp (G) pr. 01.05.2015.*

Satsene gjelder fulltidsplass i kommunale barnehager, dvs. oppholdstid 41 timer per uke eller mer. Bydelsutvalgene fastsetter betalingssatser for barn med oppholdstid inntil 41 timer.

Kost i barnehage tilsvarende kr. 112 per barn per måned, og er inkludert i oppholdsbetalingen.

Oppholdsbetaling for barnehageplass for barn i fosterhjem fastsettes etter inntektsgruppe 2, dvs. kr. 2 462 per måned.

Oppholdsbetalingen for fulltidsplass i bydeler med gratis kjernetid reduseres med betaling tilsvarende 20 timer.

Byrådet kan fastsette innretningen av tilbud om gratis kjernetid i barnehage, i henhold til gjeldende føringer for tildeling av statlige midler.

3. (K2) Månedlig oppholdsbetaling i aktivitetsskolen

Månedlig oppholdsbetaling i aktivitetsskolen 01.01.2015-31.07.2015

	Inntekt til og med 198 833 (2,25G)	Inntekt fra 198 833 (2,25G) til og med kr. 354 480 (4G)	Inntekt over kr 354 480 (4G)
Heldagsplass	592	1 088	2 773
Halvdagsplass	381	699	1 874

**Inntektsgrensene justeres i samsvar med endring i folketrygdens grunnbeløp (G) pr. 01.05.2015.*

Det kreves ikke oppholdsbetaling i Aktivitetsskolen for barn med særskilte behov fra 5.-7. trinn.

4. (K3) Tilbud til barn med særskilte behov 8. – 10. trinn og på videregående skole

Det kreves ikke oppholdsbetaling for tilbud før og etter skoletid til barn med særskilte behov fra 8.-10. trinn og på videregående skole.

5. (K4) Egenbetaling for ordinære elevplasser i Oslo musikk- og kulturskole

Egenbetaling for ordinære elevplasser i Oslo musikk- og kulturskole økes med 2,9 % til kr 3 606 per elev per år fra 01.01.2015. Byrådet gis fullmakt til å fastsette avgifter og priser utenom ordinære elevplasser innen rammen av vedtatt budsjett.

6. (K5) Avgifter og priser for tilbud i Schous kulturbryggeri

Byrådet gis fullmakt til å fastsette priser og avgifter (brukerbetaling/billettpriser) for tilbud i øvingshotell og popsenter i Schous kulturbryggeri, innen rammen av vedtatt budsjett.

7. (K6) Fastsettelse av kurspriser og avgifter for opplæring i norsk og samfunnskunnskap for voksne innvandrere

Byrådet gis fullmakt til å fastsette følgende satser innenfor rammen av vedtatt budsjett:

Kurspriser for opplæring i norsk og samfunnskunnskap for betalingsselever.

Prøveavgifter for avsluttende prøve i norsk og avsluttende prøve i samfunnskunnskap for betalingsselever og personer med rett, som må gå opp til ny prøve.

8. (H1) Egenbetaling for renhold, matlaging m.m.

Med hjemmel i forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester fastsettes fra og med 01.01.2015 følgende betalingssatser og utgiftstak for renhold, matlaging m.m.

Husstandens samlede skattbare nettoinntekt før særfradrag – i h.h.t. forskrift til lov om sosiale tjenester m.v. 1)	Timesats i kroner	Utgiftstak i kroner pr. måned/år (timer)
Inntil 176 740 (under 2 G) 2)	31	kr 186 pr. mnd. (6 timer)
Fra 176 740 (2-3 G)	68	kr 6 800 pr. år (100 timer)
Fra 265 110 (3-4 G)	177	kr 17 700 pr. år (100 timer)
Fra 353 480 (4 G og over)	293	kr 29 300 pr. år (100 timer)

1) Alminnelig inntekt 2013 tillagt ev. utenlandsk pensjon og hjelpestønad til hjelp i huset, og fratrullet ev omsorgslønnsbidrag i alminnelig inntekt. Inntekten gjelder for husstanden, dvs. hjelpemottaker og ektefelle/partner/samboer, evt. også foreldres inntekt dersom hjelpemottaker er under 18 år.

2) Dersom husstandens samlede skattbare nettoinntekt før særfradrag er under 2 G, skal samlet vederlag for tjenester ikke overstige et utgiftstak på kroner 186 pr. måned i 2015. Jfr. forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester § 10. Utgiftstaket reguleres hvert år i statsbudsjettet som legges frem i oktober og vedtas i desember. Revidert sats for inntekter under 2G legges derfor frem i tilleggsinnstillingen for budsjett 2015.

9. (H2) Månedlig egenandel for abonnement på trygghetsalarmer og tilleggsutstyr

Egenbetaling for trygghetsalarm/trygghetspakker

Husstandens samlede skattbare nettoinntekt før særfradrag – i henhold til forskrift om egenandel for kommunal helse- og omsorgstjenester 1) 2) 3)	Månedssats
Fra 265 110 (over 3 G)	kr 233

1) Alminnelig inntekt 2013 tillagt ev. utenlandsk pensjon og hjelpestønad til hjelp i huset, og fratrukket ev omsorgslønnsbidrag i alminnelig inntekt. Inntekten gjelder for husstanden, dvs. hjelpemottaker og ektefelle/partner/samboer, evt. også foreldres inntekt dersom hjelpemottaker er under 18 år.

2) Dersom husstandens samlede skattbare nettoinntekt før særfradrag er under 2 G, skal samlet vederlag for tjenester ikke overstige et utgiftstak på kroner 186 pr. måned i 2015. Jfr. forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester § 10. Utgiftstaket reguleres hvert år i statsbudsjettet som legges frem i oktober og vedtas i desember. Revidert sats for inntekter under 2G legges derfor frem i tilleggsinnstillingen for budsjett 2015.

3) Månedsabonnementsprisen inkluderer utrykning til brukers hjem ved behov og vedlikehold av alarmer og utstyr. Utrykninger utenfor brukers hjem og brukerstøtte til brukeren (veiledning om bruk av utstyret) er ikke inkludert i abonnementsprisen, og skal betales av bruker.

Bydelene gis fullmakt til å avgjøre om de vil innkreve egenandeler på trygghetsalarm.

Ekstrakostnad for utrykninger utenfor brukers hjem, samt brukerstøtte betales av brukeren uavhengig av brukers husholdsinntekt.

10. (H3) Behovsprøving ved vedtak om utvidede trygghetspakker

Personer over 75 år skal ha rett på å få trygghetsalarm til innendørs bruk når de selv ønsker dette, dvs. uten at bydelen gjør en behovsvurdering. Søknader om tildeling av alarmer og utstyr utover digital trygghetsalarm til innebruk skal behovsprøves før vedtak om slike utvidede trygghetspakker fattes. Dette skal gjelde for alle aldersgrupper.

11. (H4) Egenandel på anskaffelse av utstyr når brukerens husholdsinntekt er over 2G

Innkjøp av trygghetsalarmer for innendørs bruk finansieres 100 % av Oslo kommune. For bærbare digitale trygghetsalarmer til utendørs bruk og tilleggsutstyr utover dette betales 50 % av innkjøpspris som egenandel av brukeren som får vedtak om dette utstyret når brukerens husholdsinntekt er over 2 G. Brukere med husholdsinntekt under 2G fritas for egenandel.

12. (H5) Egenandel på installasjon av utstyr når brukerens husholdsinntekt er over 2G

Engangskostnaden for installasjon av alle typer trygghetsalarmer og tilleggsutstyr skal betales av brukeren når brukerens husholdsinntekt er over 2 G. Brukere med husholdsinntekt under 2G fritas for egenandel.

13. (H6) Kommunalt boligtilskudd lukkes for nye brukere

Ordningen med kommunalt boligtilskudd lukkes for nye mottakere fra 01.01.2015.

Kommunalt boligtilskudd videreføres for husstander som har løpende vedtak ved nyttår.

14. (S1) Tilrettelagt transport: Egenandel for TT-reiser i Oslo

Egenandel for TT-reiser innenfor Oslos grenser settes til kr 50 for voksne og kr 25 for barn under 18 år.

15. (S2) Tilrettelagt transport: Egenandelstak for faste reiser til aktivitetsskole, dagtilbud som alternativ til arbeid, arbeid og høyere utdanning

Det settes et egenandelstak på kr 500 per måned for faste TT-reiser til aktivitetsskole, dagtilbud som alternativ til arbeid, arbeid og høyere utdanning. Egenandelstaket gjelder både i Oslo og Akershus.

16. (S3) Tilrettelagt transport: Egenandel for turer til Akershuskommunene Oppegård, Lørenskog, Nittedal og Bærum

Egenandel for fritidsreise til Akershuskommunene Oppegård, Lørenskog, Nittedal og Bærum settes til kr. 100 for voksne og kr. 50 for barn under 18 år. Vedtaket iverksettes i etterkant av bystyrets behandling av utkast til ny TT-forskrift hvor fritidsreiser til enkelte Akershuskommuner i spesielle tilfeller er lagt inn.

17. (S4) Parkeringsgebyr

Parkeringsgebyr økes med 2,9 %.

18. (S5) Husholdningsrenovasjon

Satsene for renovasjonsgebyr økes med 12,5 %.

19. (S6) Gebyr og avgift vann og avløp

Satsene for gebyr og avgift for vann og avløp økes med 22 %.

20. (S7) Feiegebyr

Satsene for feiegebyr holdes uendret.

21. (S5) Fullmakt til å justere gebyrer og avgifter for vann og avløp, renovasjon og feiing (generelt vedtak)

Byrådet gis fullmakt til å justere gebyrene for vann og avløp, renovasjon og feiing basert på bystyrets vedtatte budsjett og i henhold til gjeldende forskrifter for selvkostberegning.

Vedtatte verbalvedtak knyttet til takster og avgifter m.v.

22. (H28) Timepris ved salg av fysioterapitjenester

Pris for kjøp og salg av fysioterapitjenester mellom bydelene prisjusteres 2,87 % og utgjør i 2015 kr. 385 for 60 minutters behandling og kr. 290 for 45 minutters behandling.

23. (H31) Veiledende normer for økonomisk sosialhjelp til livsopphold

Veiledende normer for økonomisk sosialhjelp til livsopphold pr. mnd. justeres med 2,77 % og fastsettes slik for 2015:

Enslig aleneboende	kr 6 435
Ektepar/samboere	kr 10 102
Enslige forsørgere	kr 7 328
Barnetillegg 0–10 år	kr 1 448
Barnetillegg 11–18 år	kr 1 922
Unge hjemmeboende 18–23 år	Kr 1 922

24. (H36) Pris pr vektet sykehjemsplass i 2015

Pris pr vektet sykehjemsplass i 2015 fastsettes til kroner 657 574.

25. (H37) Salgspris for tjenester ved Villa Enerhaugen

Salgspris for tjenester ved Villa Enerhaugen skal være kostnadsdekkende og fastsatt i samsvar med vedtatte effektiviseringskrav og inntektsforutsetninger. Når avtaler om kjøp av tjenester inngås skal det være dialog med kjøperbydel om tjenesteinnhold. Justering av pris på avtaler om salg av tjenester til bydelene skal holdes innenfor kommunens deflator. Ved aktivitetsendringer i tjenestekjøpene skal avtalene reforhandles i dialog med kjøperbydelene.

26. (H38) Salgspris for spesialplasser ved Kingosgate bo- og rehabiliteringssenter

Salgspris for spesialplasser ved Kingosgate bo- og rehabiliteringssenter skal være kostnadsdekkende og fastsatt i samsvar med vedtatte effektiviseringskrav og inntektsforutsetninger. Når avtaler om kjøp av tjenester inngås skal det være dialog med kjøperbydel om tjenesteinnhold. Justering av pris på avtaler om salg av tjenester til bydelene skal holdes innenfor kommunens deflator. Ved aktivitetsendringer i tjenestekjøpene skal avtalene reforhandles i dialog med kjøperbydelene.

27. (H40) (F5) Kostøret i sykehjem

Kostøret i sykehjemmene fastsettes til kr. 100 pr. dag.

28. (H48) Bydelsbetaling for opphold på rusinstitusjoner under Velferdsetaten

a) Bydelsbetaling for opphold på rusinstitusjoner under Velferdsetaten prisjusteres med 2,87 % og utgjør i 2015 kr. 297 pr. døgn pr. klient.

b) Velferdsetaten gis i samarbeid med aktuell bydel fullmakt til å fastsette en høyere bydelsbetaling for særlig kostnadskrevende klienter.

29. (H49) Bydelsbetaling for øvrige institusjoner og botilbud under Velferdsetaten

Bydelsbetalingen økes lik deflator på 2,87 %.

30. (H61/2015) Egenbetaling ved rusinstitusjoner (tidligere H67/2013)

Byrådet gis fullmakt til å fastsette egenbetaling for klienter ved private og kommunale rusinstitusjoner under Velferdsetaten.

31. (H10/2011) Egenandel for korttidsplass og dag-/nattopphold i institusjon

Oslo kommunes egenandelssatser for korttidsopphold og dag-/nattopphold i institusjon justeres hvert år lik de statlige maksimalsatsene som vedtas i statsbudsjett og forskrift.

32. H17/2006 Endring i husleie for boliger med subsidiert husleie

Husleien i trygdeboliger og kommunale boliger som er særskilt tilrettelagt for eldre og mennesker med funksjonshemming, men som ikke oppfyller Husbankens krav til betegnelsen omsorgsboliger, samt omsorgsboliger for utviklingshemmede, fastsettes til 900 kroner per kvadratmeter boligareal. Husleien konsumprisreguleres i tråd med husleielovens bestemmelser. Ordningen gjelder kun videreføring av eksisterende leieforhold som i forbindelse med eiendomsreformen ble overført fra bydelene til eiendomsforetakene 01.01.2004. Ved inngåelse av nye leieavtaler i ovennevnte boliger, fastsettes husleien til gjengs leie, og beboerne omfattes av ordningen med bostøtte for leietakere i kommunale boliger.

Nærmere om selvkostberegning vann og avløp, renovasjon og feiing

Generelt

Tabelloppsettet for selvkostberegningene følger KOSTRA-skjema 23, og er i samsvar med det som benyttes i Oslo kommunes KOSTRA-rapportering til Statistisk Sentralbyrå.

Fra og med 2015 er det vedtatt nye retningslinjer for selvkost (H-3/14). Dette medfører enkelte endringer i forhold til tidligere år. Det benyttes en kalkylerente som er 5-årig swaprente tillagt 0,5 % - poeng. Videre er det beregnet en kalkulatorisk rentekostnad for investeringsprosjekter som er i byggefasen. I beregningen for 2015-2018 er det lagt til grunn en kalkulasjonsrente på 3 %.

Beregningene er gjort i henhold til statens retningslinjer for selvkost (H-3/14). Etter selvkostmetoden skal det legges til grunn en beregnet kapitalkostnad (kalkulatoriske avskrivninger og kalkulatoriske renter) på all den kapital som anvendes uavhengig av hvordan den er finansiert (gjeld eller egenkapital). Et eventuelt overskudd eller underskudd etter selvkost avregnes mot de bundne selvkostfondene for henholdsvis vann og avløp, renovasjon og feiing.

Etter de statlige retningslinjene for selvkost skal gebyrinntektene justeres slik at det innenfor en 3 - 5 års periode skal gå i balanse. Selvkostfondene skal således ikke brukes for å finansiere investeringer.

Nye investeringer tas med i gebyrgrunnlaget for selvkost fra og med året etter at anlegget er ferdigstilt.

Det fremgår av retningslinjene for beregning av selvkost at selvkostprinsippet tar hensyn til tidsriktighet – dvs. at brukerne skal kun betale for tjenester de selv har nytte av, og dagens brukere skal ikke subsidiere bruken til andre generasjoner.

Beregningsgrunnlag for vann- og avløpsgebyrer Økonomiplan 2015 – 2018

Beregningsgrunnlag for vann- og avløpsgebyrer				
	2015	2016	2017	2018
A) Direkte driftsutgifter*	823 985	736 311	735 665	733 866
B) Henførbare indirekte driftsutgifter	138 373	139 094	140 531	136 769
C) Kalkulatoriske rentekostnader	230 190	252 886	279 101	306 288
D) Kalkulatoriske avskrivninger	351 712	380 047	408 434	412 706
E) Andre inntekter	36 150	36 150	36 150	36 150
F) Gebyrgrunnlag (A+B+C+D-E)	1 508 111	1 472 189	1 527 581	1 553 479
G) Gebyrinntekter	1 454 203	1 476 016	1 527 677	1 550 592
H) Årets finansielle resultat (G-F)	-53 908	3 827	96	-2 887
I) Avsetning til selvkostfond og dekning av fremførbart underskudd	0	0	0	0
J) Bruk av selvkostfond og fremføring av underskudd	53 908	-3 827	-96	2 887
K) Kontrollsum (subsidiert) (H-I+J)	0	0	0	0
L) Saldo selvkostfond per 1.1	56 444	2 536	6 364	6 459
M) Alternativkostnad ved bundet kapital på selvkostfond eller fremføring av underskudd	0	0	0	0
N) Saldo selvkostfond per 31.12 (L+M+I-J)	2 536	6 364	6 459	3 572
O) Nøkkeltall:				
P) Årets finansielle dekningsgrad i % (G/F)*100	96	100	100	100
Q) Årets selvkostgrad i % (G/(F+I-J))*100	100	100	100	100

Vedtatt økonomiplan innebærer en økning i satsene for gebyr for vann og avløp på 22,0 % i 2015, 0,5 % i 2016, 2,5 % i 2017 og 0,5 % i 2018. Ut fra denne forutsetningen vil endringen i gebyret eks. mva. på årsbasis, basert på en bolig på 120 kvm, være som følger:

2015: 758 kroner
2016: 21 kroner
2017: 105 kroner
2018: 21 kroner

I driftskostnadene er det medtatt Oslos utgifter til Vestfjordens avløpsselskap (VEAS). I kapitalkostnadene er det medtatt Oslos del av de kalkulerte kapitalkostnadene på VEAS.

Selvkostfond vann og avløp

Selvkostberegningen for vann- og avløp gir følgende utvikling av selvkostfondet:

År	IB Selvkostfond vann og avløp	Avsetning til (+) eller bruk av fond (-)	UB Selvkostfond vann og avløp
2015	56 444	-53 908	2 536
2016	2 536	3 827	6 363
2017	6 363	96	6 459
2018	6 459	-2887	3 572

Selvkostfondet forventes å ha en positiv beholdning på ca. 56,4 mill. ved inngangen til 2015, og en positiv beholdning på ca. 3,6 mill. ved utgangen av 2018.

Beregningsgrunnlag for renovasjonsgebyrer

Økonomiplan 2014 - 2017

Beregningsgrunnlag for renovasjonsgebyrer		Beløp i tusen kroner			
		2015	2016	2017	2018
A	Direkte driftsutgifter	746 399	752 951	752 951	752 951
B	Henførbare indirekte driftsutgifter	5 963	6 015	6 015	6 015
C	Kalkulatoriske rentekostnader	10 967	14 412	14 172	13 924
D	Kalkulatoriske avskrivninger	20 833	27 177	26 796	26 447
E	Andre inntekter	57 054	57 054	57 054	57 054
F	Gebyrgrunnlag (A+B+C+D-E)	721 145	743 501	742 880	742 283
G	Gebyrinntekter	688 693	739 616	739 616	739 616
H	Årets finansielle resultat (G-F)	-32 453	-3 885	-3 264	-2 667
I	Avsetning til selvkostfond og dekning av fremført underskudd	0	0	0	0
J	Bruk av selvkostfond og fremføring av underskudd	32 453	3 885	3 264	2 667
K	Kontrollsum (subsidiert) (H-I+J)	0	0	0	0
L	Saldo selvkostfond per 1.1	44 643	12 190	8 306	5 042
M	Alternativkostnad ved bundet kapital på selvkostfond eller fremfør	0	0	0	0
N	Saldo selvkostfond per 31.12 (L+M+I-J)	12 190	8 306	5 042	2 375
O	Nøkkeltall:				
P	Årets finansielle dekningsgrad i % (G/F)*100	95 %	99 %	102 %	104 %
Q	Årets selvkostgrad i % (G/(F+I-J))*100	100 %	100 %	100 %	100 %

Vedtatt økonomiplan innebærer at satsene for gebyr for renovasjon for 2015 økes med 12,5 % og for 2016 med 7,0 %. For 2017 og 2018 foreslås det ingen endring i satsene. Ut fra denne forutsetningen vil endringen i gebyret eks. mva. på årsbasis, basert på en 140 liters avfallsbeholder, være:

2015: 339 kroner
 2016: 214 kroner
 2017: 0 kroner
 2018: 0 kroner

Selvkostfond - renovasjon

Selvkostberegningen for renovasjon gir følgende utvikling av selvkostfondet:

År	IB Selvkostfond renovasjon	Avsetning til (+) eller bruk av fond (-)	UB Selvkostfond renovasjon
2015	44 643	-32 453	12 190
2016	12 190	-3 884	8 306
2017	8 306	-3 264	5 042
2018	5 042	-2 667	2 375

Selvkostfondet forventes å ha en positiv beholdning på ca. 44,6 mill. ved inngangen til 2015, og en positiv beholdning på ca. 2,4 mill. ved utgangen av 2018.

Beregningsgrunnlag for feiegebyr

Økonomiplan 2014-2017

Beregningsgrunnlag for feiegebyr		Beløp i tusen kroner			
		2015	2016	2017	2018
A	Direkte driftsutgifter	27 688	28 796	29 947	31 145
B	Henførbare indirekte driftsutgifter	1 000	1 000	1 000	1 000
C	Kalkulatoriske rentekostnader	77	104	117	130
D	Kalkulatoriske avskrivninger	263	365	416	467
E	Andre inntekter	872	872	872	872
F	Gebyrgrunnlag (A+B+C+D-E)	28 156	29 393	30 608	31 870
G	Gebyrinntekt	29 040	29 040	29 040	29 040
H	Årets finansielle resultat (G-F)	-884	353	1 568	2 830
I	Avsetning til selvkostfond og dekning av fremført underskudd	884			
J	Bruk av selvkostfond og fremføring av underskudd		353	1 568	2 830
K	Kontrollsum (subsidiert) (H-I+J)				
L	Saldo selvkostfond per. 01.01	6 953	7 837	7 484	5 916
M	Alternativkostnad ved bundet kapital på selvkostfond eller fremføring av underskudd				
N	Saldo selvkostfond per. 31.12 (L+M+J)	7 837	7 484	5 916	3 086
O	Nøkeltall				
P	Årets finansielle dekningsgrad i % (G/F)*100	103 %	99 %	95 %	91 %
Q	Årets selvkostgrad i % (G/(F+I-J))*100	100 %	100 %	100 %	100 %

Satsene for gebyr for feieing for 2015-2018 holdes uendret.

Ut fra ovenstående forutsetninger vil årsgebyr, basert på en bolig på 120 kvm, være 230 kroner hvert år i økonomiplanperioden. Feietjenesten er organisert som en selvstendig enhet med eget regnskap under kap. 650 Brann- og redningsetaten.

Selvkostfond - feieing

Selvkostberegningen for feieing gir følgende utvikling av selvkostfondet:

År	IB Selvkostfond feieing	Avsetning til (+) eller bruk av fond (-)	UB Selvkostfond feieing
2015	6 953	884	7 837
2016	7 837	(353)	7 484
2017	7 484	(1 568)	5 916
2018	5 916	(2 830)	3 086

Selvkostfondet forventes å ha en positiv beholdning på ca. 6,9 mill. ved inngangen til 2015, og en positiv beholdning på ca. 3,1 mill. ved utgangen av 2018.

Kapittel 11 Verbale vedtak

Verbalvedtakene er bokstavert i henhold til bystyrekomite som har hatt verbalforslag til behandling.

Nummereringen er i tråd med Finanskomiteens nummerering av forslagene:

F	Finanskomiteen
K	Kultur- og utdanningskomiteen
H	Helse- og sosialkomiteen
B	Byutviklingskomiteen
S	Samferdsels- og miljøkomiteen
KF	Kommunale foretak

FINANSKOMITEEN

F2a. Insentiver til vertskommuner som opprinnelig tar imot flyktninger

Bystyret ber regjeringen utrede en ordning som gir vertskommuner som opprinnelig tar imot flyktninger sterkere incentiver til å beholde de bosatte flytninger i hele perioden der det gis integreringstilskudd fra staten.

F3. Endring av regler for knutepunktsinstitusjoner

Bystyret ber byrådet ta kontakt med staten med henblikk på å endre reglene for knutepunktsinstitusjoner slik at ikke 60/40 fordelingen er som i dag.

F5. Tilbud om faste og hele stillinger til ansatte i Oslo kommune

Byrådet bes igangsette et forprosjekt hvis formål er å gi flere ansatte i Oslo kommune tilbud om faste og hele stillinger.

F10. Internhusleiekontrakter og energisparing

Byrådet bes sørge for at internhusleiekontraktene med eiendomsforetakene er utformet slik at de oppmuntrer til energisparing.

F11. FDV-dekkende husleie

Byrådet bes gjennomgå FDV-dekkende husleie i de kommunale eiendomsforetakene, med sikte på å sørge for langsiktig trygghet for det verdibevarende vedlikeholdet i kommunens eiendomsmasse.

F13. Kamp mot skatteunndragelse

Byrådet bes utarbeide en plan for å redusere omfanget av skatteunndragelsene i Oslo.

F15. Tiltak for å forebygge sosial dumping

Byrådet bes orientere bystyret innen første halvår 2015 om hvilke resultater endrede kontraktbestemmelser i kommunens byggekontrakter har ført til.

F21a. Bekjempelse av skatteunndragelse og arbeidslivskriminalitet

Oslo kommune skal bekjempe skatteunndragelse og annen arbeidslivskriminalitet gjennom aktiv bruk av anskaffelsesprosessen til å stille tydelige krav til leverandører om overholdelse av skatteregler og innrapporteringsrutiner. Byrådet bes jevnlig orientere bystyrets organer om fremdriften i dette arbeidet.

F33. Endring av regelverk for tilskudd til private barnehager

Bystyret ber regjeringen endre regelverket for tilskudd til private barnehager slik at driftstilskuddet ikke baseres utelukkende på kostnadene til de kommunale barnehagene.

F34. Områdesatsing Tøyen

4,7 mill. til gratis kjernetid i Aktivitetsskolen ved Tøyen skole, skal finansieres av midlene på kapittel 483 Områdesatsing Tøyen. Øvrige midler skal disponeres av bydelsutvalget i Gamle Oslo.

F35. Arbeidsmarkedstiltak

Byrådet gis fullmakt til å fastsette endelig beløp for tilførsel av kapital til nytt selskap for arbeidsmarkedstiltak (sammenslåing av KAREA Oslo KF og AS Varbas) når regnskap for 2014 foreligger.

F38a. Salg av Etterstadgata 6

Bystyret gir byrådet fullmakt til å selge eiendommen Etterstadgata 6.

F39. Salg av Dronningens gate 27

Bystyret gir byrådet fullmakt til å selge Dronningens gate 27 (Kirkeristen), om mulig som direktesalg til Opplysningsvesenets fond.

F42a Strategisk og industriell forvaltning - energisektoren

Bystyret ber byrådet fremme en sak om den strategiske og industrielle forvaltningen av kommunens eierskap i energisektoren innen utgangen av 2015.

F43a. Iverksettelse av et omfattende utrednings- og forebyggingsprogram mot radikalisering av ungdom

Bystyret ber byrådet iverksette et omfattende utrednings- og forebyggingsprogram mot radikalisering av ungdom i samarbeid med politiet og andre som er relevante i denne sammenheng, med formål om å motvirke radikalisering og orientere Bystyret innen utløpet av første halvår 2015.

F45. Forvaltningsrevisjon av de selvfinansierende etater

Bystyret ber kontrollutvalget initiere en forvaltningrevisjon av de selvfinansierende etater med særlig vekt på å sikre at gebyrene pålagt brukerne ikke omfatter flere kostnader enn det regelverket gir adgang til og at driften er mest mulig optimal.

F46. Endring av oppsettingen av byrådets budsjettforslag

Bystyret ber byrådet endre oppsettingen av sitt budsjettforslag slik at det blir mer detaljert og at det skal inneholde sist tilgjengelig regnskap, inneværende års budsjettvedtak, i tillegg til byrådets budsjettforslag.

F53. Regler for dekning av mer-mindreforbruk

Dagens regler for dekning av mer- og mindreforbruk i driftsregnskapet opprettholdes.

GENERELLE VERBALVEDTAK FRA TIDLIGERE ÅR SOM FORTSATT GJELDER

F19/2009. Benytte rentefrie lån fra staten

Byrådet bes fullt ut benytte statens rentefrie låneordninger for kommuner og fylkeskommuner til investeringer i skolebygg og svømmehaller.

F3/2008 Fullmakt vedrørende leieavtaler for barnehager

Byrådet gis fullmakt til å inngå leiekontrakter for barnehager som binder kommunen for inntil 20 år og har en verdi inntil 50 mill. ekskl. felleskostnader, energiutgifter og lignende som avregnes hvert år etter regnskap. Myndigheten gjelder dog ikke i saker der Oslo kommune har pant i leieobjektet.

F9/2008 Fordeling av utgifter i Utviklings- og kompetanseetaten

Byrådet gis fullmakt til å fastsette omfanget av og kriterier for fordeling av de utgiftene i Utviklings- og kompetanseetaten som skal kunne belastes virksomhetene gjennom konsernbidrag, viderefordeling knyttet til drifts- og vedlikeholdsavtaler eller gjennom inngåtte tjenesteavtaler mellom virksomhetene og UKE.

F7/2007 Fullmakt investeringsprosjekter vedrørende Groruddalssatsingen

Byrådet gis fullmakt til å vedta/justere kostnadsramme(-r) og investeringsplan(-er) for investeringsprosjekter finansiert helt eller delvis med midler fra "Groruddalssatsingen". Justeringene må være fullfinansiert i årsbudsjettet, og de kommer i tillegg til byrådets fullmakt til budsjettjusteringer som fremgår av Økonomireglementets pkt. 2.2.

F24/2006 Lån til boligformål – Dekning av administrative kostnader i bydelene

For lån til boligformål innvilget/gitt bindende tilsagn fra og med 2006, påplusses husbankrenten 0,25 prosentpoeng til dekning av administrative kostnader i bydelene, jf. gjeldende retningslinjer for Startlån fra Husbanken.

KULTUR- OG UTDANNINGSKOMITEEN

K12B. Fremtidig barnehagebehov dekkes av private utbyggere

Bystyret ber byrådet sørge for at det fremtidige barnehagebehovet dekkes av private utbyggere og at det ikke bygges flere kommunale barnehager.

K21A. Salg og konkurranseutsetting av barnehager - evaluering

Bystyret ber byrådet i forbindelse med den varslede evalueringen av gjennomførte salg og konkurranseutsettinger av barnehager om å fremme en sak innen utløpet av første tertial 2015 som vurderer fordeler og ulemper ved salg og konkurranseutsettinger.

K34A. Driften ved Priorveien barnehage opprettholdes

Priorveien barnehage avvikles ikke fra 01.01.2015.

K34B. Videre drift av Bergtunet 2 barnehage

Bystyret ber byrådet sikre videre drift av Bergtunet 2 barnehage inntil Bergtunet (hoved)barnehage åpnes.

K35A. Foreldres ansvar for norskopplæring

Bystyret ber byrådet fremme en sak om hvilke krav, kontrollordninger og oppfølgingstiltak som gjelder overfor foreldre som ikke sørger for en forsvarlig norskopplæring av sine barn for behandling innen utløpet av første halvår 2015.

K35B. Norskopplæring – rapportering

Bystyret ber byrådet styrke arbeidet for å avdekke særlig mangelfull norskopplæring av barn og rapportere til bystyret innen utløpet av første halvår 2015.

K36A. Utvidelse av driften ved Vålerenga skole

Byrådet bes utrede mulighetene for å utvide lokalene på Vålerenga skole ved enten å ta i bruk rektorboligen eller sette opp paviljong fra skoleåret 2016/17, og orientere bystyret om kostnadene ved dette.

K36B. Skolegrenser - Hasle skole

For å ivareta dagens skolemiljø og sikre en balansert demografisk sammensetting bes byrådet legge fram en sak om Hasle og Teglverket skole. Saken skal vurdere om elevgruppen som i dag går på, og tradisjonelt har sognet til, Hasle skole, ikke splittes opp ved oppstarten av Teglverket skole, for eksempel gjennom å slå sammen de to skolekretsene og la alle gå på Hasle skole fra 1. til 4. klasse, og deretter på Teglverket skole fra 5. til 10. klasse.

K36C. Utvidelse av Slemdal skole

Bystyret ber byrådet om å legge frem en sak om utvidelse av Slemdal skole i løpet av 2015 parallelt med at arbeidet med rehabiliteringen pågår.

K40A. Styrke samarbeid for bygging av gymsaler og haller

Bystyret ber byrådet styrke samarbeidet mellom frivilligheten og Undervisningsbygg slik at flere gymsaler og haller bygges til nytte for både skoler, idretten og andre lag og foreninger i Oslo.

K41A. Økt fysisk aktivitet i skolen

Bystyret ber byrådet komme tilbake med et notat som ser på mulighetene for å øke den fysiske aktiviteten i skolen.

K48. Nivådeling i Oslo-skolen

Byrådet bes legge fram en sak om bruken av nivådeling i Oslo-skolen.

K51. Rekrutteringsstrategi – nye lærere

Byrådet bes legge fram en strategi for å rekruttere og beholde nye lærere.

K80. Filmparken AS

Byrådet gis fullmakt til å kunne avhende Oslo kommunes aksjer i Filmparken AS.

K85A. Fortsatt drift av Rommen, Smestad, Bjerke og Nordtvet bibliotekfilialer

Driften på Rommen, Smestad, Bjerke og Nordtvet bibliotekfilialer opprettholdes og det sikres fortsatt god drift ut planperioden.

K90. Oppgradering av utendørskunsten

Det avsettes fire millioner kroner årlig fra Oslo kommunes kunstordning til oppgradering av utendørskunsten.

GENERELLE VERBALVEDTAK FRA TIDLIGERE ÅR SOM FORTSATT GJELDER**K17/2014 Gratis for barnehager på kulturinstitusjoner**

Byrådet bes legge til rette for at det blir gratis for alle barnehagebarn å besøke Oslos kommunale kulturinstitusjoner hele året.

K20/2014 Norskopplæring for barnehageansatte

Bystyret ber byrådet sikre at alle barnehageansatte som ikke behersker norsk godt nok skal tilbys norskopplæring.

K73/2014 Skoleskipet Svanen – sommerskole 2014

Bystyret ber byrådet legge til rette for at skoleskipet Svanen kan inngå på egnet måte i sommerskolens tilbud til Oslo-elevne i 2014.

K34/2013 Salg av barnehager

Barnehager som er i så dårlig forfatning at de planlegges å rives for så å bygge nytt, skal selges til private barnehagebedrifter.

K38/2013 Barnehageinvesteringer

Byrådet bes justere bevilgningene til barnehageinvesteringer i økonomiplanperioden i tråd med de vedtatte verbalforslagene på området.

K146/2013 Øvingshotellet

Utleie av øvingslokaler i Øvingshotellet skal følge markedsmessige prinsipper for utleie av lokalene til voksne og kun subsidiere utleie til barn og unge. Driften av øvingshotellet konkurranseutsettes om mulig.

K161/2013 Kommunalt lærlingtilskudd - justering av innretning

Det kommunale lærlingtilskuddet utvides til også å gjelde lærlinger innen TAF-helse. Tilskuddet periodiseres slik at involverte lærebedrifter får en andel av dette som speiler andelen av utbetalt lærlinglønn.

K43/2009 Årlig driftsstøtte til elevorganisasjonen i Oslo

Elevorganisasjonen i Oslo tildeles en årlig driftsstøtte fra Oslo kommune.

HELSE- OG SOSIALKOMITEEN

H8. Mottak av flyktninger

Oslo kommune tar imot 520 flyktninger i 2015.

H9. Obligatorisk språkkartlegging av 3-åringer

Det etableres obligatorisk språkkartlegging av alle 3-åringer i forbindelse med 3-årskontroll på helsestasjon eller i barnehagen.

H10.a Sanksjonsmidler i tilfeller der foreldre motarbeider at deres barn lærer norsk

Bystyret ber regjeringen vurdere bortfall av økonomiske stønader som sanksjonsmidler i tilfeller der foreldre motarbeider at deres barn lærer norsk.

H13. Foreldreveiledningsprogrammet (ICDP)

Byrådet bes orientere bystyret om hvordan foreldreveiledningsprogrammet (ICDP) kan brukes mer standardisert og målrettet, både bydelsvis og gjennom sentrale intensivkurs

H14. Mer felles videreutdanning og kompetanseutvikling for dem som jobber med saker knyttet til barnehusets arbeid

Byrådet bes ta initiativ overfor staten om mer felles videreutdanning og kompetanseutvikling for dem som jobber med saker som knyttet til barnehusets arbeid.

H15. Meldinger fra krisesentre

Byrådet må påse at barnevernet, så fremt det er praktisk mulig, undersøker meldinger fra krisesentre mens barnet fortsatt oppholder seg på sentret.

H16. Vurdering av om ikke hjelpeverger til enslige mindreårige også bør sees på som mulige støttekontakter

Byrådet bes vurdere om ikke hjelpeverger til enslige mindreårige også bør sees på som mulige støttekontakter for de samme unge etter at ungdommen har passert 18 år.

H25. Behandling av søknader om eldreomsorgstjenester

Bystyret ber byrådet om å instruere bydelene om at behandling av søknader om eldreomsorgstjenester skal baseres på en faglig vurdering av søkerens behov for tjenestene.

H28. Timepris ved salg av fysioterapitjenester

Pris for kjøp og salg av fysioterapitjenester mellom bydelene prisjusteres 2,87 % og utgjør i 2015 kr. 385 for 60 minutters behandling og kr. 290 for 45 minutters behandling.

H31. Veiledende normer for økonomisk sosialhjelp til livsopphold

Veiledende normer for økonomisk sosialhjelp til livsopphold pr. mnd. justeres med 2,77 %, og fastsettes slik for 2015:

Enslig aleneboende 6 435

Ektepar/samboere 10 102

Enslige forsørgere 7 328

Barnetillegg 0-10 år 1 448

Barnetillegg 11-18 år 1 922

Unge hjemmeboende 18-23 år 1 922

H36. Pris pr vektet sykehjemsplass i 2015

Pris pr. vektet sykehjemsplass i 2015 fastsettes til kr. 657 574.

H37. Salgspris for tjenester ved Villa Enerhaugen

Salgspris for tjenester ved Villa Enerhaugen skal være kostnadsdekkende og fastsatt i samsvar med vedtatte effektiviseringskrav og inntektsforutsetninger. Når avtaler om kjøp av tjenester inngås skal det være dialog med kjøperbydel om tjenesteinnhold. Justering av pris på avtaler om salg av tjenester til bydelene skal holdes innenfor kommunens deflator. Ved aktivitetsendringer i tjenestekjøpene skal avtalene reforhandles i dialog med kjøperbydelene.

H38. Salgspris for spesialplasser ved Kingosgate bo- og rehabiliteringssenter

Salgspris for spesialplasser ved Kingosgate bo- og rehabiliteringssenter skal være kostnadsdekkende og fastsatt i samsvar med vedtatte effektiviseringskrav og inntektsforutsetninger. Når avtaler om kjøp av tjenester inngås skal det være dialog med kjøperbydel om tjenesteinnhold. Justering av pris på avtaler om salg av tjenester til bydelene skal holdes innenfor kommunens deflator. Ved aktivitetsendringer i tjenestekjøpene skal avtalene reforhandles i dialog med kjøperbydelene.

H40. Kostøret i sykehjem

Kostøret i sykehjemmene fastsettes til kr. 100 pr. dag.

H41. Antall plasser på private utenbys sykehjem

Bystyret ber byrådet opprettholde ca. 110 plasser på private utenbys sykehjem i det frie brukervalget for sykehjemsplass.

H44A. Rehabilitering eller nybygging av Oppsal sykehjem

Bystyret ber byrådet fremme en sak om rehabilitering eller nybygging av Oppsal sykehjem innen utgangen av første halvår 2015. Nødrehabilitering sikres før saken fremmes.

H44B. Raskere overføring fra sykehus til sykehjem

Bystyret ber byrådet sørge for at pasienter raskere overføres fra sykehus til sykehjem når de er utskrivningsklare.

H45. Velferdsteknologi i kommunens helsetjenester

Bystyret ber byråden legge frem en sak om bruk av velferdsteknologi i kommunens helsetjenester.

H48. Bydelsbetaling for opphold på rusinstitusjoner under Velferdsetaten

a) Bydelsbetaling for opphold på rusinstitusjoner under Velferdsetaten prisjusteres med 2,87 % og utgjør i 2015 kr. 297 pr. døgn pr. klient.

b) Velferdsetaten gis i samarbeid med aktuell bydel fullmakt til å fastsette en høyere bydelsbetaling for særlig kostnadskreven klienter.

H49. Bydelsbetaling for øvrige institusjoner og botilbud under Velferdsetaten

Bydelsbetalingen økes lik deflator på 2,87 %.

H50. Vedlikeholdsbehovet for de ulike byggene Velferdsetaten bruker
Bystyret ber byrådet legge frem et notat for bystyrets organer som gjennomgår vedlikeholdsbehovet for de ulike byggene Velferdsetaten bruker i løpet av 2015.

Følgende tidligere vedtatte generelle verbalvedtak er endret:

H61/2015 Egenbetaling ved rusinstitusjoner (tidligere H67/2013)
Byrådet gis fullmakt til å fastsette egenbetaling for klienter ved private og kommunale rusinstitusjoner under Velferdsetaten.

GENERELLE VERBALVEDTAK FRA TIDLIGERE ÅR SOM FORTSATT GJELDER

H6/2014 Videreføre ordning med tilskudd til eldresentre
Byrådet bes videreføre ordningen med tilskudd til eldresentre som ble vedtatt i forbindelse med budsjett for 2013.

H73/2014 Frist for høringsuttalelse på søknader om salgs- og skjenkebevillinger
Sosialtjenesten, ved bydelsutvalg eller bydelsadministrasjon, skal avgi høringsuttalelse på søknader om salgs- og skjenkebevillinger til Næringsetaten innen 28 dager. Fristen kan forlenges ved behandling av prinsipielle eller ukurante søknader forutsatt at Næringsetaten varsles. Fristen gjelder ikke for høringsuttalelser ved fornyelse av alle salgs- og skjenkebevillinger hvert fjerde år.

H11/2013 Vilkår for tildeling av tilskudd til integrering og mangfold
Byrådet bes prioritere tverretniske tiltak ved tildeling av tilskudd til integrering og mangfold

H17/2013 Levering av hjemmetjenester i brukervalgordning (H12/2012)
Byrådet gis fullmakt til å inngå nye avtaler med leverandører for levering av hjemmetjenester i brukervalgordning i hjemmetjenesten.

H20/2013 Konkurransetsetting av heldøgns institusjoner til eldre (sykehjemsdrift) (H15/2012)
Byrådet gis innenfor sitt ansvarsområde fullmakt til å konkurransetsette heldøgns institusjoner til eldre (sykehjemsdrift).

H27/2013 Innføring av garanti i hjemmetjenesten
Byrådet bes så langt det er mulig organisere hjemmetjenesten slik at brukere har mulighet til å velge selv om de kun ønsker bistand fra personer av samme kjønn til intim hjelp som dusjing.

H30/2013 Vern for eldre
Byrådet bes sørge for at kontakttelefonen for eldre som er utsatt for vold blir bedre kjent i alle deler av befolkningen.

H32/2013 Forebyggende helsearbeid i bydelene
Familieplanlegging skal inngå som en naturlig del av det forebyggende helsearbeidet i bydelene.

H74/2013 Øremerket tilskudd til det kommunale barnevernet

Byrådet gis fullmakt til å utforme søknad til fylkesmannen om midler øremerket det kommunale barnevernet.

H93/2013 Kommunalt investeringstilskudd til Omsorg+ boliger til vanskeligstilte/ mennesker med nedsatt funksjonsevne

Det kommunale investeringstilskuddet til Omsorg+ boliger og boliger til vanskeligstilte/mennesker med nedsatt funksjonsevne fordeles på det enkelte prosjekt med 25 % av prosjektets forutsatte bruttokostnad (P50).

H94/2013 Bruk av OPS-avtaler ved bygging og rehabilitering av sykehjem

Alle nye sykehjem og totalrehabiliteringer skal som hovedregel utføres som OPS-avtaler.

H9/2011 Krav om bestått eksamen i nasjonale fag

Før ansatte/søkere fra land både utenfor og innenfor EØS-området, med unntak av Norden som har egne avtaler for dette, kan få ansettelse som helsefagarbeider i Oslo kommune, kreves bestått eksamen i nasjonale fag.

H10/2011 Egenandel for korttidsplass og dag-/nattopphold i institusjon

Oslo kommunes egenandelssatser for korttidsopphold og dag-/nattopphold i institusjon justeres hvert år lik de statlige maksimalsatsene som vedtas i statsbudsjett og forskrift.

H12/2010 Hjemmehjelp for døve og døvblinde

Bystyret forutsetter at døve og døvblinde som får vedtak om hjemmehjelp, har rett til å velge en hjemmehjelp som kan kommunisere med dem, og ber byrådet sørge for at denne muligheten opprettholdes.

H17/2006 Endring i husleie for boliger med subsidiert husleie

Husleien i trygdeboliger og kommunale boliger som er særskilt tilrettelagt for eldre og mennesker med funksjonshemming, men som ikke oppfyller Husbankens krav til betegnelsen omsorgsboliger, samt omsorgsboliger for utviklingshemmede, fastsettes til 900 kroner per kvadratmeter boligareal. Husleien konsumprisreguleres i tråd med husleielovens bestemmelser. Ordningen gjelder kun videreføring av eksisterende leieforhold som i forbindelse med eiendomsreformen ble overført fra bydelene til eiendomsforetakene 01.01.2004. Ved inngåelse av nye leieavtaler i ovennevnte boliger, fastsettes husleien til gjengs leie, og beboerne omfattes av ordningen med bostøtte for leietakere i kommunale boliger.

BYUTVIKLINGSKOMITEEN

B6. Rehabilitering, utvikling og fortetting av Oslos drabantbyer, særlig Groruddalen

Byrådet bes legge fram en plan for rehabilitering, miljøvennlig utvikling og mulig fortetting av Oslos drabantbyer – med særlig henblikk på Groruddalen. Det bør også vurderes tiltak for å skape nytt liv i de gamle drabantbysentrene.

B19. Prioritering av arbeidet med eksisterende veiledere

Byrådet bes prioritere arbeidet med en gjennomgang av eksisterende veiledere, herunder balkongveilederen og loftsveilederen og heisveileder.

GENERELLE VERBALVEDTAK FRA TIDLIGERE ÅR SOM FORTSATT GJELDER

B9/2013 Brannsikkerhet i kommunale boliger

Byrådet bes sørge for at Boligbygg KF prioriterer midler til nødvendig brannsikring av kommunale leiligheter og gårder.

B1/2010 Utskifting av oljefyranlegg i egne bygg/anlegg

Boligbygg Oslo KF, Omsorgsbygg Oslo KF og Undervisningsbygg Oslo KF er ansvarlig for utskifting av oljefyranleggene i egne bygg/anlegg, og det skal beregnes husleie av investeringskostnadene med fradrag av mva refusjon og støtte fra ENOVA. Byrådet bes i forbindelse med årsberetningene og i forbindelse med de årlige fremleggelsene av budsjettforslagene redegjøre for status knyttet til utskifting av oljefyringsanlegg som benytter fossile drivstoff, herunder fremdrift når det gjelder å skifte ut alle kommunale oljefyrer innen utgangen av 2011 og utskifting av alle private oljefyrer innen 2020.

SAMFERDSELS- OG MILJØKOMITEEN

S4. Transporttjenesten for forflytningshemmede mellom 6 og 67 år – fritidsreiser

For brukere av transporttjenesten for forflytningshemmede mellom 6 og 67 år settes kvoten til 150 reiser pr. år. For brukere som for første gang søker etter 1. juli, settes kvoten til 75 fritidsreiser første året. Det gis anledning til å søke om et begrenset antall tilleggsreiser.

S5. Transporttjenesten for forflytningshemmede over 67 år som ikke er blinde eller svaksynte – fritidsreiser

For brukere av transporttjenesten for forflytningshemmede over 67 år som ikke er blinde eller svaksynte, settes kvoten for fritidsreiser til 70 reiser pr. år. For brukere som for første gang søker etter 1. juli settes kvoten til 35 reiser. Det gis anledning til å søke om et begrenset antall tilleggsreiser.

S6. Transporttjenesten for forflytningshemmede over 67 år som er blinde eller svaksynte eller spesialbilbrukere – fritidsreiser

For primærbrukere av transporttjenesten for forflytningshemmede over 67 år som er blinde eller svaksynte eller spesialbilbrukere gis en kvote på 150 fritidsreiser pr. år. For primærbrukere som for første gang søker etter 1. juli, settes kvoten til 75 fritidsreiser første året. Det gis anledning til å søke om et begrenset antall tilleggsreiser.

S7. Transporttjenesten for forflytningshemmede – fritidsreiser til Akershus

I tråd med bystyrets vedtak i sak 292/13 foreslår byrådet at det gis åpning for TT-reiser i spesielle tilfeller til følgende Akershuskommuner: Oppegård, Lørenskog, Nittedal og Bærum.

S14. Idrettsinvesteringer

Bystyret ber byrådet sørge for at midler som i et budsjettvedtak er bevilget til et idrettsprosjekt ikke kan omdisponeres uten et nytt vedtak i bystyret.

S14A. Idrettsanlegg i samarbeid med private

Byrådet bes senest i forbindelse med fremleggelsen av revidert budsjett for 2015 legge frem en sak om realisering av idrettsanlegg gjennom samarbeid med private. Saken skal bl.a. redegjøre for mulige modeller for hensiktsmessig organisering samt ulike finansieringsmodeller (privat selskap, delt eierskap, lånegaranti og bidrag gjennom ulike former for tilskudd).

S14B. Mudring av Bogstadvannet

Bystyret ber byrådet fremme sak om mudring av Bogstadvannet ved fremleggelse av revidert budsjett i 2015.

S16. Bedre belysning i Frognerparken

Bystyret ber byrådet prioritere Frognerparken i sitt arbeid med bedret belysning.

S17. Ridesentrene

Bystyret ber byrådet komme tilbake til bystyret med en sak om kommunal bruk og støtte til ridesentrene i byen.

S24A. Flerbrukshall på Gressbanen 33

Det bygges ikke flerbrukshall i tilknytning til ny skole i Bjørneveien, men flerbrukshall skal realiseres på Gressbanen.

S24B. Grorudhallen

Bystyret ber byrådet fremme sak med konseptvalg og kostnadsramme for Grorudhallen innen utløpet av 2015.

S25. Stovner bad

Byrådet bes kvalitetssikre det prosjekterte badet på Stovner i 2015 og holde bystyret orientert om videre planer.

Bystyret ber byrådet fremme sak om valg av konsept for nytt Stovner bad ved fremleggelsen av revidert budsjett 2015.

S29. Undervarme for kunstgressbaner

Byrådet bes i forbindelse med den bebudede saken om idrettsanlegg vurdere om det bør etableres en modell for finansiering av undervarme for kunstgressbaner, hvor idretten, staten og kommunen bidrar.

S37. Opprustning av Jordaltrappa

Bystyret ber byrådet prioritere opprustning av Jordaltrappa – trappen fra Hølandsgata og Jordal Amfi – i sitt arbeid med opprustning av torg og møteplasser.

S38. Reasfaltering

Bystyret ber byrådet spesifisere budsjettmidlene til reasfaltering i bymiljøetatens budsjett, og ikke åpne for omdisponering av disse midlene i løpet av budsjettåret

S39. Styrke vedlikeholdet av riksveiene

Bystyret ber de sentrale veimyndigheter om å styrke vedlikeholdet av riks- og fylkesveier i Oslo-området.

S41A. Olav Vs gate

Opprustningen av Olav Vs gate stanses.

S48. Brannmateriell

Byrådet bes utarbeide en fremdriftsplan for utskifting av brannbiler og nødvendige utrykningsmateriell og orientere bystyret om dette.

S49. Ny hovedbrannstasjon

Byrådet bes starte planleggingen av en ny hovedbrannstasjon som står klart til når nytt Regjeringskvartal bygges ferdig. 34

S53. Tverrforbindelser for kollektivtransporten

Byrådet bes komme tilbake til bystyret i forbindelse med behandlingen av Ruters strategiske plan med en sak om hvordan tverrforbindelser for kollektivtransporten kan sikres og styrkes, særlig i områder som Groruddalen og Søndre Nordstrand.

S60. Takstavtalen med NSB

Byrådet bes på se at Ruter reforhandler takstavtalen med NSB.

S66. Tilgjengelighet for funksjonshemmede

Byrådet bes sørge for brukermedvirkning gjennom funksjonshemmedes organisasjoner knyttet til kjøp av nye busser, trikker og T-baner, for å sikre best mulig tilgjengelighet.

S67. Tilskudd og tilsagn om lån fra Klima- og energifondet

I 2015 kan Klima- og energiprogrammet gi tilsagn om tilskudd innenfor en ramme på 45,0 mill. kroner og tilsagn om lån innenfor en ramme på 45,0 mill. kroner. Det kan maksimalt gis 1 mill. kroner i lån til et enkelt prosjekt.

S71. Avvikling av kap. 547 og etablering av nytt kapittel nr. 505

Etaten Oslo 2022 avvikles 01.01.2015 og arbeidet med nye Jordal Amfi og idrettspark på Mortensrud videreføres.

GENERELLE VERBALVEDTAK FRA TIDLIGERE ÅR SOM FORTSATT GJELDER**S79/2013 Behandling av investeringsprosjekter i VAV**

Forslag om større investeringer i prosjekter innenfor vann- og avløp og renovasjon skal alltid legges frem som egne saker for bystyret.

S61/2012 Prioritering av feilparkering som hindrer kollektivtransport og syklist

Byrådet bes sørge for at Bymiljøetaten prioriterer rask oppfølging av feilparkeringer som er til hinder for kollektivtransport og sykkel.

S18/2011 Åpning av elver og bekker

Byrådet bes benytte midler fra vann og avløpsfondet til åpning av elver og bekker, der dette er mulig.

S17/2010 Nullutslipp og klimanøytral bilpark

Ved utskifting av kommunens bilpark skal det som hovedregel anskaffes tjenestebiler med nullutslippsteknologi eller klimanøytrale drivstofftyper. Dette omfatter alle anskaffelser knyttet til både kjøp og inngåelser av leieavtaler.

S21/2010 Rehabilitering idrettsanlegg

Byrådet bes i bruken av rehabiliteringsmidler til idrettsanlegg ha særlig fokus på prosjekter som bedrer tilgjengeligheten og sikrer universell utforming.

S15/2009 Klimavurdering av budsjettet

Byrådet bes i forbindelse med de årlige fremleggelser av budsjettforslagene inkludere en redegjørelse for klimaeffekten av tiltakene i budsjettforslaget.

S31/2009 Klima- og energifondet

Tilskudds- og låneordningene skal prioritere energiøkonomisering og tiltak som reduserer klimagassutslipp, herunder utfasing av fossil energi til oppvarming. Lånevilkårene i ENØK-fondet må ha konkurransedyktige betingelser.

S40/2008 Universell utforming

Byrådet bes rapportere til bystyret årlig om oppfølging og fremdrift i planene om universell utforming, særlig knyttet til kollektivtrafikk og bygninger. Rapporteringen må skje i forbindelse med virksomhetenes og byrådets årsberetning.

S28/2007 Renhold - gårdeiere og næringsdrivende

Byrådet bes benytte de mulighetene politivedtektene gir til at gårdeiere og næringsdrivende pålegges å sørge for renhold utenfor egen eiendom og/eller virksomhet.

Kapittel 12 Prosedyre for bemanningsreduksjoner

Følgende prosedyre for bemanningsreduksjon gjøres gjeldende for perioden 01.01 til 31.12.2015:

Stillinger som ikke kan forsvares opprettholdt med basis i vedtatt budsjett inndras og de ansatte registreres som overtallige. Ansatte som innehar stillinger som bortfaller, søkes omplassert. Når overtallige er identifisert, registreres overtallige i kommunens HR-system og meldes Utviklings- og kompetanseetaten. Arbeidsgiveransvaret for den overtallige ligger fortsatt hos virksomhetene. Overtallige kan benyttes i midlertidige ansettelsesforhold i virksomhetsapparatet inntil ordinær omplassering kan skje. Det påligger således virksomhetslederne (etatsjefene/ bydelsdirektørene), med bakgrunn i budsjettforslaget å utarbeide en oversikt over hvilket personell som er overtallig og som skal registreres i kommunens HR-system og meldes Utviklings- og kompetanseetaten. Arbeidsmiljøloven, avtale om omplassering av overtallige og øvrige avtaler med de ansattes organisasjoner samt sentrale retningslinjer skal følges i forbindelse med behandling av disse sakene.

Følgende prosedyre følges for behandling av overtallige i virksomhetene:

1. Med bakgrunn i vedtatt budsjett avklarer virksomhetene hvem som skal erklæres som overtallige. Disse registreres i kommunens lønns- og personalsystem og søkes omplassert lokalt.
2. Det påligger virksomheten å melde overtallige ansatte inn til Utviklings- og kompetanseetaten. Inntil fast omplassering kan foretas, skal den enkelte overtallige som er meldt inn i Utviklings- og kompetanseetaten kunne benyttes i midlertidige ansettelsesforhold i virksomheten eller kommunen for øvrig der slikt behov er til stede.
3. Ved omstillingsprosesser og etter beslutning om overtallighet kan virksomheten selv vurdere å gi overtallige tilbud om inntil 12 måneders etterlønn dersom de selv sier opp sin stilling med øyeblikkelig virkning. Den enkelte overtallige kan også selv søke sin virksomhet om etterlønn. De ansatte som benytter seg av denne ordningen kan ikke de 12 etterfølgende måneder gis ny ansettelse i kommunen eller i kommunens selskaper uten at det foretas reduksjon av lønnsutbetalingene i ny stilling i forhold til utbetalt etterlønn. Ved eventuell ny tilsetning i Oslo kommune, gjøres det forholdsmessig avkorting av tidligere etterlønn. "Modervirksomheten" bærer det økonomiske ansvar ved tilståelse av etterlønn.
4. Ledige stillinger i Oslo kommune kunngjøres samtidig internt og eksternt. Det understrekes at virksomhetene har en ufravikelig plikt til å registrere ledige stillinger i kommunens lønns- og personalsystem. Dette må gjøres for å kunne ivareta kommunens arbeidsgiveransvar for omplassering av overtallige arbeidstakere på en forsvarlig måte.
5. For at nødvendig og forutsatt besparelse i forhold til budsjettet skal oppnås, må overtallige arbeidstakere gis tilbud om eller skaffes nytt arbeid snarest mulig. Dersom dette ikke er mulig, må det kunne dokumenteres at det er foretatt det som med rimelighet må kunne forventes for å tilby vedkommende annet passende arbeid i kommunen, jf. arbeidsmiljølovens § 15-7 (2). Både av hensyn til den overtallige og til kommunen skal behandlingstiden i forbindelse med en enkelt sak skje raskest mulig. Dersom en arbeidstaker anses som kvalifisert til en stilling (ikke nødvendigvis best kvalifisert), skal vedkommende gis et skriftlig tilbud om stillingen. Den overtallige må deretter enten takke ja eller nei til stillingen, jf. omplasseringsavtalens

§ 4.2.1. Byrådet vil aktivt bruke sin rett etter omplasseringsavtalen til å kunne tilsette en søker som skal omplasseres fra en annen stilling i kommunen i de tilfeller hvor den ordinære ansettelsesmyndighet ikke finner å kunne gjøre dette. Arbeidstaker som ikke godtar tilbud om passende arbeid, vil bli sagt opp fra kommunen, jf. arbeidsmiljølovens § 15-7 og omplasseringsavtalens § 4.2.1.

6. Byrådet gis fullmakt til å foreta beordringer av personell (grupper) på tvers av etats- eller bydelsgrenser dersom dette anses nødvendig for å kunne sysselsette overtallige arbeidstakere på en for kommunen formålstjenlig måte.
7. Virksomhetene står ansvarlig for å dekke lønnskostnadene for overtallig personell inntil vedkommende ansatte enten er omplassert i fast stilling, er benyttet i midlertidig stilling i annen virksomhet eller vedkommendes ansettelsesforhold opphører. Dersom vedkommende ikke er skaffet annet passende arbeid etter endt midlertidig ansettelsesforhold, tilbakeføres vedkommende til "modervirksomheten".
8. Byrådet gis fullmakt innenfor en ramme på 5 millioner av kap. 125 Utviklings- og kompetanseetaten til å innvilge søknad om hel eller delvis refusjon av lønns- og etterlønnskostnader ved bemanningsreduksjoner i henhold til disse retningslinjene i forbindelse med omstrukturingsprosesser i virksomhetene. Midlene kan også benyttes til å dekke andre utgifter i forbindelse med overtallighet og til kompetanse- og omstillingstiltak for overtallige.
9. Byrådet gis fullmakt til å gi utfyllende retningslinjer for bruk av bevilgningen i punkt 8 foran. Byrådet gis fullmakt til å overføre arbeidsgiveransvaret for den enkelte overtallige til Utviklings- og kompetanseetaten

VEDLEGG TIL DOK. 3/2015

1. Økonomireglementet for 2015 - Videredelegering av fullmakter og fastsetting av instruks for økonomiforvaltningen i etater, byrådssak 1010/15, vedtatt av byrådet 05.02.2015.
2. Dokumentasjon av budsjettgrunnlaget for bydelene
Oppdaterte tabeller fra Grønt hefte
3. Bydelenes vedtatte budsjett fordelt på artsgrupper
Bydelenes vedtatte budsjett fordelt på funksjonsområder
Bydelenes vedtatte budsjett fordelt på Kostra-funksjoner
4. Kommunens vedtatte budsjett fordelt på Kostra-funksjoner
5. Hovedoversikt driftsbudsjett – pr. sektor
inklusive bydelenes bruttobudsjett vedtatt i bydelsutvalgene



Byrådssak 1010/15

ØKONOMIREGLEMENTET FOR 2015 - VIDEREDELEGERING AV FULLMAKTER OG FASTSETTING AV INSTRUKSER FOR ØKONOMIFORVALTNINGEN I ETATER

Sammendrag:

Generelt

Bystyret vedtok 11.12.2014 Oslo kommunes økonomireglement for 2015. Reglementet omfatter fullmakter og instruks for byrådet, bydelene og kommunale foretak. Økonomireglementet for 2015 er basert på lov av 25.09.1992 om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) og tidligere Kommunal- og regionaldepartementets forskrift om årsregnskap og årsberetning som ble fastsatt 15.12.2000, med senere endringer.

Lov og forskrift om offentlige anskaffelser gir detaljerte krav for fremgangsmåten i gjennomføringsfasen av anskaffelsesprosessen. EØS-terskelverdien for anskaffelser av varer og tjenester er senket fra 1,6 mill. til 1,55 mill. og for bygg og anlegg fra 40 mill. til 39 mill., jf. punkt 3.2 Anskaffelser.

Med grunnlag i økonomireglementets kapittel 4 Instruks for investeringer, har byrådet i byrådssak 1038/14 vedtatt Instruks for beslutningsprosessen i investeringsprosjekter. I byrådssaken klargjøres roller og ansvar og det angis hva som skal hensyntas i vurderingen av hvor omfattende utredningene og kvalitetssikringen trenger å være for det enkelte prosjekt. Det er lagt til grunn at prosjekter med en kostnadsramme på 200 mill. kroner eller mer skal undergis ekstern kvalitetssikring. Dette skal ikke oppfattes som en absolutt beløpsgrense.

I byrådssak 1038/14 er det tydeliggjort at man ikke nødvendigvis skal velge det prosjektet som har det laveste investeringsbeløpet (og selvsagt oppfyller de stilte kravene), men at det er kostnadene gjennom investeringsens levetid som er viktigst ved valget av alternativ.

Det er foretatt endring i inndelingen av de ulike punktene i kap. 4 Instruks for investeringer i økonomireglementet. Tidligere punkt 4.1.1 Større investeringsprosjekter er inkludert i hovedpunkt 4.1. Tidligere punkt 4.1.3 Kvalitetssikring av mindre prosjekter er inkludert i teksten i 4. avsnitt i nytt punkt 4.1.1.

Vedtakskompetanse

Byrådet er i henhold til bystyrevedtak av 11.12.2014, jf. økonomireglementet for 2015 punktene 3.5 og 3.6, gitt fullmakt til å fastsette instruks for økonomiforvaltningen i

etater samt viderelegere avgjørelsesmyndighet i saker som byrådet i medhold av økonomireglementet er gitt myndighet til å fatte vedtak i. Det forutsettes at den myndighet som delegeres ikke omfatter saker av prinsipiell betydning.

Hovedregelen er at delegasjoner og instruksjoner skal skje ett trinn ad gangen. Byrådet gir i denne saken likelydende fullmakter/instrukser til kommunens etater på den enkelte byråds vegne. Dette innebærer at den enkelte byråd, ved byrådets vedtak får en likelydende fullmakt/instruks som den som gis etatene. Det etableres på denne måten en ordinær delegasjons/instruksjonslinje fra byrådet til vedkommende byråd og fra vedkommende byråd til vedkommende etat.

Byråden for finans innstiller til byrådet å fatte følgende vedtak:

OSLO KOMMUNES ØKONOMIREGLEMENT FOR 2014 FOR ETATER

Byrådet vil understreke at budsjettfullmaktene og økonomiinstruksen er basert på at kommunens øvrige regelverk blir fulgt, og vil spesielt peke på intern kontroll i økonomiforvaltningen, anskaffelsesreglene og kommunens etiske retningslinjer.

1. Definisjoner og avgrensninger

1.1 Definisjoner

- Med bevilgning forstås bystyrets rammefastsettelse for budsjettåret overfor underordnede organer.

I driftsbudsjettet er bystyrets vedtak for et kapittel fastsatt som sum utgifter, sum inntekter og netto utgifter.

- Med tilleggsbevilgning forstås bevilgning hvor bystyret vedtar dekning over kapittel 199 Avsetning til tilleggsbevilgninger eller andre sentrale konti på hovedkapitlene 8 og 9 i driftsbudsjettet eller hovedkapittel 9 i investeringsbudsjettet.

Bystyret har innskjerpet bestemmelsen om at tilleggsbevilgning bare må gis når det er nødvendig, og at det ikke må gis tilleggsbevilgning det ikke er dekning for. Inntil vedtak er fattet, må det disponeres som om tilleggsbevilgning ikke er gitt.

- Med budsjettjustering forstås disponering/omdisponering innenfor bystyrets vedtatte budsjett.
- Kostnadsramme (brutto) må vedtas spesifikt for:
 - Alle investeringsprosjekter over 5 mill. som er fullfinansiert i årsbudsjettet.
 - Alle investeringsprosjekter som er planlagt gjennomført over mer enn ett budsjettår, og som derfor ikke er fullfinansiert i årsbudsjettet.

1.2 Delegasjonsprinsipper

Bystyrets bevilgninger i årsbudsjettet er basert på rammebudsjetteringsprinsipper og knyttet til fastsetting av de samlede økonomiske rammer for kommunen i budsjettåret og hovedtrekkene i bruk av ressursene.

Bystyret delegerer myndighet til henholdsvis byrådet, bydelsutvalgene og kommunale foretak å fatte vedtak i saker slik det fremgår av budsjettfullmaktenes punkter 2, 3, 4 og 5 i økonomireglementet for 2015. Vedtak i saker som ikke er nevnt særskilt under disse punkter, må fattes av bystyret.

1.3 Budsjettstruktur og avgrensinger i budsjettfullmakter

Bystyret vedtar budsjettet i henhold til kommunens interne kapittelgruppering. Byrådet har ikke fullmakt til å justere budsjettet for følgende kapitler:

- Felles inntekter og utgifter og finansposter: 199, 800 og 901
- Bystyrets organer: 100, 101, 102, 109, 110, 111 og 112.

Budsjettjusteringer som omfatter følgende kapitler i investeringsbudsjettet, må vedtas av bystyret:

- 425; Øke inntektsanslag for salg av fast eiendom utover 50 mill. på årsbasis
- Felles inntekter og utgifter: 910, 926 og 929

BUDSJETTFULLMAKTER DELEGERT AV BYRÅDET

1. Generelt

Byrådet delegerer vedtaksmyndighet i budsjettsaker til etater slik det fremgår av punktene 2 og 3. Vedtak i budsjettsaker som ikke er nevnt særskilt under punktene 2 og 3 må fattes av byrådet eller bystyret, i samsvar med de delegasjonsbestemmelser som er vedtatt av bystyret for budsjettåret 2015.

2. Budsjettfullmakter delegert til etater, herunder selvfinansierende etater

2.1 Justering av vedtatt driftsbudsjett

Bystyrets budsjettvedtak for et kapittel i driftsbudsjettet vedtas som sum utgifter, sum inntekter og netto utgifter.

Etater gis i driftsbudsjettet fullmakt til å foreta budsjettjusteringer innenfor et budsjettkapittel og mellom alle budsjettkapitler innenfor sitt ansvarsområde, såfremt netto driftsutgifter holdes innenfor gjeldende budsjettamme.

Fullmaktene gjelder ikke:

- bevilgninger som etter bystyrets/og eller byrådets budsjettvedtak er ført opp til spesielle angitte formål - herunder måltall og aktivitetsplaner for den enkelte

virksomhet

- dersom justeringen medfører vesentlige avvik fra de premisser som ligger til grunn for bystyrets og/eller byrådets budsjettvedtak etter fullmakt delegert av bystyret
- merinntekter/mindreutgifter utover 5 mill. på årsbasis som ikke skyldes etatens egen aktivitet.

2.2 Justering av vedtatt investeringsbudsjett

Følgende forutsetninger legges til grunn for fullmaktene under punktene a) - e):

- justeringene må ikke medføre vesentlige avvik fra de premisser som ligger til grunn for bystyrets og/eller byrådets budsjettvedtak etter fullmakt delegert av bystyret
 - omdisponeringene må ikke føre til at bystyrets og/eller byrådets vedtatte kostnadsrammer overskrides, jf. dog punkt 2.2 c)
 - omdisponeringer må ikke føre til at vedtatte prosjekter ikke blir gjennomført eller vesentlig utsatt
 - omdisponeringene må skje med finansiell dekning innen bystyrets/byrådets budsjettvedtak for årsbudsjett 2015.
 - det gis ikke anledning til å justere investeringsbudsjettet ved mer-/mindreinntekter i forhold til budsjettert statstilskudd som kompenserer for merverdiavgift fra investeringsregnskapet. Det skal likevel justeres for mva-kompensasjon fra investeringer i investeringsbudsjettet ved overføring av egne driftsmidler til investeringsbudsjettet.
- a) Etater gis i investeringsbudsjettet fullmakt til å foreta budsjettjusteringer mellom artsgruppene på utgiftssiden innenfor hvert enkelt budsjettkapittel.
 - b) Etater gis fullmakt til å omdisponere fra driftsbudsjettet til investeringsbudsjettet når det gjelder investeringer til inventar, transportmidler og utstyr som skal anskaffes i løpet av budsjettåret, samt for å innedekke finansieringsbehov ved oppjustering av kostnadsramme for investeringsprosjekter vedtatt av bystyret/byrådet.
 - c) Etater gis fullmakt til å justere kostnadsramme for investeringsprosjekter vedtatt av bystyret/byrådet, med inntil 10 % og maksimalt 10 mill. pr. prosjekt i forhold til bystyrets/byrådets vedtatte kostnadsramme. Etatene kan justere kostnadsramme uten nærmere prosentvis avgrensning når justeringen er under 1,5 mill. pr. prosjekt. Justeringene må være fullfinansiert i årsbudsjettet, og i medhold av fullmakter gitt i punktene 2.2 a) og 2.2 b) ovenfor.
 - d) Etater gis i investeringsbudsjettet fullmakt til å overføre bevilgninger fra ett investeringsprosjekt til bruk for planlegging, prosjektering eller gjennomføring av andre investeringsprosjekter, når det beløp som overføres til og fra hvert enkelt prosjekt ikke overstiger 10 mill., jf. punktene 2.2a) og 2.2b) ovenfor.
 - e) Etater gis i investeringsbudsjettet fullmakt til å fordele uspesifiserte avsetninger på konkrete anskaffelser og nærmere definerte prosjekter innenfor samme budsjettkapittel. Fullmakten gjelder fordeling av midler til enkeltprosjekter/-tiltak med brutto kostnadsramme opp til 20 mill.
 - f) Etater gis fullmakt til å slutte de nødvendige kontrakter innenfor rammen av bystyrets/byrådets godkjente kostnadsramme når bystyret/byrådet har vedtatt igangsetting av et investeringsprosjekt.

2.3 Oppretting og inndragning av stillinger

Etater gis fullmakt til å opprette og inndra stillinger innenfor rammen av vedtatt budsjett. Topplederstillinger opprettes og inndras av byrådet.

2.4 Konkurransetsetting

Etater gis innenfor sitt ansvarsområde fullmakt til å konkurranseutsette tjenester/ tjenestesteder som utføres med kommunalt ansatte. Gjeldende retningslinjer/regelverk for konkurranseutsetting i Oslo kommune må følges. Fullmakten gjelder dog ikke konkurranseutsetting av sykehjemsdrift.

2.5 Øvrige fullmakter

- a) Etater som forvalter kommunens overføring til private institusjoner gis fullmakt til å fastsette budsjetter og godkjenne regnskaper for disse institusjonene. Bydelsdirektører i bydeler som forvalter byomfattende oppgaver gis fullmakt til å godkjenne regnskaper for private byomfattende institusjoner.
- b) Bydelsdirektører i bydeler som forvalter byomfattende oppgaver har samme fullmakter og ansvar for disse som en etatssjef, jf. punkt 3.3 og 3.7.

2.6 Annet

Alle budsjettjusteringer og justeringer av kostnadsramme skal meddeles byrådsavdelingen som kapitlet/etaten sorterer inn under og Byrådsavdeling for finans fortløpende og senest innen en uke etter at vedtak er fattet, jf. byrådets rundskriv 15/2005. Slike vedtak må fattes innen utgangen av året.

INSTRUKS FOR ØKONOMIFORVALTNINGEN

3. Instruks for økonomiforvaltningen i etater

3.1 Årsbudsjett

Etaten skal utarbeide årsbudsjett med oversikt over virksomhetens inntekter og utgifter i samsvar med bystyrets vedtatte budsjett for virksomheten (Dok. nr. 3).

Det skal utarbeides konkrete måltall for den enkelte virksomhets aktivitet. Aktivitetsplanene skal gjøre det lettere å se sammenhengen mellom ressursinnsats og forventet resultat, samtidig som de skal bidra til å legge forholdene til rette for å vurdere graden av måloppnåelse for den enkelte etat og for kommunen som helhet.

Byrådet presiserer at tallbudsjettet er det overordnede styringselement i budsjettet, og understreker at vedtatt tallbudsjett skal overholdes. Uventede merutgifter og/eller inntektsbortfall må dekkes innenfor virksomhetens ansvarsområde.

Etatens forslag til tallbudsjett skal bygge på en aktivitetsplan for det kommende år. Planen skal vise hvilke tiltak som skal gjennomføres og omfanget av tiltakene.

Dersom det i løpet av året oppstår vesentlige avvik i forhold til vedtatt tallbudsjett og/eller

aktivitetsplaner, skal nødvendige tiltak iverksettes straks. Dersom avvikene er av en slik karakter at premissene for bystyrets og/eller byrådets budsjettvedtak må anses å være endret, skal dette legges fram for byrådet snarest mulig.

Byrådet understreker at de bevilgninger som gis til organisasjoner o.l., er ment som et driftstilskudd for hele året. Driften må tilpasses etter tilskuddets størrelse. Det vises for øvrig til Oslo kommunes økonomireglement, pkt. 2.4, vedrørende krav om fremleggelse av skatteattest for merverdiavgift og skatt.

Nærmere retningslinjer for budsjettforslagets utforming vil fremgå av de årlige budsjetttrundskriv som sendes ut.

3.2 Anskaffelser

Følgende forhold skal ivaretas i forbindelse med virksomhetens anskaffelser:

Enhver anskaffelse skal bidra til å oppnå virksomhetens og kommunens mål.

Virksomhetsleder skal sørge for at det som en del av virksomhetsstyringen er utarbeidet en oversikt over virksomhetens planlagte anskaffelser.

Alle virksomheter skal foreta en analyse av anskaffelseskostnadene i forhold til virksomhetens budsjett, og skal ha en plan for hvordan anskaffelsesarbeidet kan gjøres mest mulig effektivt.

Virksomhetsleder skal sørge for en organisering av arbeidet som synliggjør roller og ansvar i anskaffelsesprosessene. Nødvendige fullmakter må gjenspeile disse, og må legges til rette for en forsvarlig og effektiv ivaretagelse av kommunens interesser på alle stadier i en anskaffelsesprosess.

Virksomhetene skal under planleggingen av alle anskaffelser vurdere hvordan anskaffelsene best lar seg gjennomføre og følges opp. Dette skal dokumenteres i en kontraktsstrategi for den enkelte anskaffelse.

Ved anskaffelser av varer og tjenester over 10 mill. og bygg og anlegg over EØS-terskelverdi for bygg og anlegg (p.t. 39 mill.), skal den enkelte virksomhet så tidlig som mulig i planleggingsfasen anmode sin overordnede byrådsavdeling om å opprette en anskaffelseskomité. Byrådsavdelingens kommunaldirektør forestår den formelle oppnevnelsen.

Virksomhetsleder skal signere kontraktsstrategi, kontrakt og anskaffelsesprotokoll ved egen virksomhets anskaffelser over EØS-terskelverdi for varer og tjenester (p.t. 1,55 mill.)

Virksomhetsleder skal sørge for at det er etablert et internt kontrollsystem tilpasset virksomhetens risiko på anskaffelsesområdet.

Virksomhetsleder skal sørge for rutiner for kontraktsoppfølging som tydeliggjør hvordan viktige leveransepunkter kvalitetssikres og følges opp.

Virksomhetsleder skal sikre at virksomheten har system for oppfølging av kontrakter som minimum inkluderer periodiske risikovurderinger og jevnlig revisjoner.

På bakgrunn av risikovurderinger skal det gjennomføres revisjoner av leverandørenes samfunnsansvar og iverksettes nødvendige tiltak, blant annet når det gjelder krav knyttet

til lønns- og arbeidsforhold, lærlingordning/bruk av lærlinger, samt viktige miljø- og sosiale/etiske krav.

Rapportering på de viktigste satsingene knyttet til ovennevnte bestemmelser, skal inngå i byrårets årsberetning. Det forutsettes i tillegg oppfølging i linjen gjennom styringsdialogen.

3.4 Rapportering

For 1. kvartal og 2. tertial i året skal etaten utarbeide rapporter med regnskapsoversikter og årsprognoser for virksomheten. Rapportene skal beskrive den økonomiske utvikling og utviklingen i tjenesteproduksjonen i forhold til tallbudsjett og aktivitetsplaner. Nærmere retningslinjer og frister vil bli gitt i egne rundskriv.

3.5 Årsavslutning – etater

Hvis ikke bystyret vedtar noe annet, gis det adgang til å styrke neste års budsjett med besparelser i driftsbudsjettet begrenset til 5 % av budsjetterte utgifter for artsgruppene 10-14 som lå til grunn for bystyrets budsjettvedtak (Dok. 3). For praktisering av denne bestemmelse, tas det forbehold om at driftsregnskapet for kommunen totalt sett ved regnskapsavslutningen viser et resultat som gir adgang til å overføre midler.

Merforbruk i driftsbudsjettet begrenset til 5 % av budsjetterte brutto driftsutgifter i bystyrets budsjettvedtak (Dok. 3), skal dekkes inn på neste års budsjett.

Kommunalt øremerkede bevilgninger gitt i Dok. 3 skal trekkes ut før beregning av maksimalgrensen gjøres.

Ubrukte øremerkede midler skal holdes utenfor beregningen av fremført mer-/mindreforbruk.

Med øremerkede bevilgninger menes midler gitt i medhold av lov, forskrift eller avtale. Med kommunalt øremerkede bevilgninger menes midler øremerket av bystyret eller byrådet i egne saker og vedtatt overførbare til neste år.

Beregningene foretas for hvert enkelt budsjettkapittel. Etater med ansvar for flere budsjettkapitler skal foreta beregningene for hvert enkelt kapittel. For Utdanningssetaten ses alle budsjettkapitler under ett ved beregning etter "5 % -regelen".

Det utarbeides egne retningslinjer i forbindelse med den årlige regnskapsavslutningen.

3.6 Årsregnskap og årsberetning

Etaten skal ved regnskapsårets slutt avgi et årsregnskap i henhold til tidligere Kommunal- og regionaldepartementets forskrift av 15.12.2000 Forskrift om årsregnskap og årsberetning, og som viser regnskapstall i forhold til bystyrets opprinnelige budsjettvedtak (Dok. nr. 3) og justert årsbudsjett.

Årsberetningen skal beskrive etatens virksomhet og oppnådde resultater i året i forhold til vedtatte mål og aktivitetsplaner. Det skal videre gis en vurdering av den økonomiske situasjonen ved årets slutt.

Nærmere retningslinjer og frister vil bli gitt i egne rundskriv.

3.7 Byomfattende oppgaver

Bydelsdirektører i bydeler som forvalter byomfattende oppgaver, er for disse underlagt økonomiinstruksen for etater.

4. Instruks for investeringer

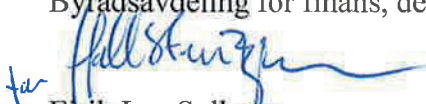
4.1 Kvalitetssikring av investeringsprosjekter

Ved planlegging og gjennomføring av investeringsprosjekter skal punktene under 4.1 i kap. 4 Instruks for investeringer i Instruks for økonomiforvaltningen (Oslo kommunes økonomireglement for 2015) følges. Det vises til byrådssak 1038/14 Instruks for beslutningsprosessen i investeringsprosjekter for nærmere detaljer.

4.2 Engasjement i private investeringsprosjekter

- a) Det forutsettes at etatene ikke engasjerer seg i byggeprosjekter der finansieringsplanene er urealistiske. Prosjekteringskostnader som måtte påløpe for ikke-finansierte prosjekter i privat regi, er kommunen uvedkommende.
- b) Private investeringsprosjekter hvor det er forutsatt lån fra kommunen og/eller kommunal lånegaranti, og/eller hvor kommunen skal betale renter, avdrag og/eller driftsutgifter, kan ikke settes i gang før finansieringsforutsetningene er oppfylt.
- c) Kommunalt investeringstilskudd til private investeringsprosjekter utbetales ikke før prosjektet er dokumentert fullfinansiert.

Byrådsavdeling for finans, den 05 FEB 2015


for Erik Lae Solberg

Byrådet tiltrådte innstillingen fra byråden for finans.

Byrådet, den 05 FEB 2015


Stian Berger Røsland

Vedlegg tilgjengelig på Internett: Ingen
Vedlegg ikke tilgjengelig på Internett: Ingen

Oppdaterte tabeller fra Byrådets budsjettforslag for 2015 – Dokumentasjon av budsjettgrunnlaget for bydelene (Grønt hefte)

I dette vedlegget er det tatt inn tabeller fra Grønt hefte 2015 som er endret som følge av Tilleggsinnstilling 1 (Byrådssak 203.1/14), Tilleggsinnstilling 2 (Byrådssak 232/14 som ble fremmet etter Stortingsforliket) og senere endringer i bystyrets vedtak.

Det presiseres at det her er tatt med kun de tabellene der det forekommer tallendringer etter Grønt hefte 2015. Tabeller som ikke er endret siden fremleggelsen av Byrådets budsjettforslag for 2015 er ikke vist, da disse fremgår av Grønt hefte 2015.

Endringer som følge av ovennevnte saker medførte at følgende tabeller er blitt oppdatert:

- 1.1 Bydelsfordelt budsjett 2015, alle funksjonsområder
 - 1.2 Fordeling etter kriteriesystemet, særskilte tildelinger og kompensasjonsordninger
 - 2.1 Bydelenes samlede budsjettramme 2015 fordelt på funksjonsområde og tildelingsform
 - 2.3 Særskilte tildelinger og sentrale avsetninger i 2015 fordelt på funksjonsområder
 - 2.5 Spesifikasjon av tildeling etter kriterier og husleie for FO2A Barnehager
 - 2.6 Beregning av kriteriebasert budsjett for FO2B Oppvekst
 - 4.1 Fordeling av FO4 Økonomisk sosialhjelp og Kvalifiseringsprogram (KVP) 2015
-

Tabell 1.1 Bydelsfordelt budsjett 2015, alle funksjonsområder

Bydel	Budsjett 2015 (før lønns- og prisjustering)					Lønns- og prisjustering				Budsjettforslag 2015		
	Funksjons- områdene 1-3 (jf. tabell 1.2)	Funksjons- område 4 (jf. tabell 4.1, kol. 4, 6 og 8)	Alle funksjons- områder	Funksjons- områdene 1-3 (jf. tabell 2.4)	Funksjons- område 4 (jf. tabell 4.1, kol. 5 og 9)	Alle funksjons- områder	Funksjons- områdene 1-3	Funksjons- område 4	Alle funksjons- områder	Funksjons- områdene 1-3	Funksjons- område 4	Alle funksjons- områder
	1	2	3	4	5	6	7	8	9			
1 Gamle Oslo	1 262 496	206 833	1 469 329	4 978	5 640	10 618	1 267 475	212 473	1 479 948			
2 Grünerløkka	1 217 553	179 132	1 396 685	4 757	4 722	9 479	1 222 311	183 854	1 406 165			
3 Sagene	1 045 532	118 423	1 163 955	4 058	3 230	7 288	1 049 591	121 653	1 171 244			
4 St.Hanshaugen	764 953	87 689	852 641	3 292	2 392	5 683	768 243	90 080	858 323			
5 Frogner	1 148 948	82 459	1 231 407	4 479	2 248	6 727	1 153 427	84 707	1 238 134			
6 Ullern	852 113	18 994	871 106	3 581	518	4 098	855 693	19 511	875 204			
7 Vestre Aker	1 192 376	27 136	1 219 512	4 856	740	5 596	1 197 231	27 876	1 225 107			
8 Nordre Aker	1 375 300	39 096	1 414 396	5 908	1 066	6 973	1 381 207	40 162	1 421 369			
9 Bjerke	948 217	90 887	1 039 104	3 622	2 477	6 099	951 838	93 365	1 045 203			
10 Grorud	895 511	91 071	986 582	3 076	2 483	5 559	898 588	93 554	992 142			
11 Stovner	943 066	103 127	1 046 193	3 119	2 813	5 932	946 183	105 940	1 052 123			
12 Alna	1 517 498	141 029	1 658 527	5 316	3 850	9 166	1 522 814	144 879	1 667 693			
13 Østensjø	1 509 159	72 735	1 581 894	5 625	1 983	7 609	1 514 783	74 718	1 589 501			
14 Nordstrand	1 379 295	44 661	1 423 956	5 385	1 217	6 602	1 384 682	45 878	1 430 560			
15 Søndre Nordstrand	1 028 677	115 750	1 144 427	3 907	3 157	7 064	1 032 583	118 907	1 151 490			
Sum	17 080 692	1 419 022	18 499 714	65 957	38 535	104 492	17 146 649	1 457 557	18 604 206			

Tabell 1.2. Fordeling etter kriteriesystemet, særskilte tildelinger og kompensasjonsordninger

Bydel	Kriteriesystemet: Rammer pr. funksjonsområde					Tildelinger utenom kriteriesystemet		
	FO1 Helse, sosial og nærmiljø	FO2A Barnehager	FO2B Oppvekst	FO3 Pleie og omsorg	Sum kriteriefordelt	Kompensasjonsordninger	Særskilte tildelinger *)	Budsjett 2015 (før lønns- og prisjustering)
1 Gamle Oslo	1 568 109	4 702 566	2 171 992	7 216 967	15 659 634	62 428	1 358 630	17 080 692
2 Grünerløkka	156 285	379 123	211 865	366 584	1 113 857	8 221	140 418	1 262 496
3 Sagene	143 373	363 533	164 523	395 805	1 067 234	7 977	142 342	1 217 553
4 St.Hanshaugen	102 093	301 817	153 279	376 212	933 401	6 168	105 964	1 045 532
5 Frogner	84 549	277 688	72 101	257 906	692 244	197	72 512	764 953
6 Ullern	107 599	316 881	87 986	561 117	1 073 583	0	75 365	1 148 948
7 Vestre Aker	51 560	288 836	58 417	397 321	796 134	0	55 979	852 113
8 Nordre Aker	75 442	373 194	99 288	567 059	1 114 983	0	77 392	1 192 376
9 Bjerke	83 939	503 941	101 428	566 658	1 255 966	3 930	115 405	1 375 300
10 Grorud	88 222	250 705	132 658	402 134	873 719	3 814	70 684	948 217
11 Stovner	92 002	167 916	151 328	416 383	827 628	4 987	62 896	895 511
12 Alna	109 083	153 802	184 379	418 498	865 761	6 054	71 251	943 066
13 Østensjø	161 091	311 886	244 378	668 107	1 385 462	9 302	122 734	1 517 498
14 Nordstrand	106 063	373 527	161 895	763 415	1 404 900	7 351	96 908	1 509 159
15 Søndre Nordstrand	88 631	385 035	121 786	698 840	1 294 292	0	85 004	1 379 295
Sum	1 568 109	4 702 566	2 171 992	7 216 967	15 659 634	62 428	1 358 630	17 080 692

*) Blant særskilte tildelinger inngår 439,7 mill i kompensasjon for husleie i kommunale barnehager, samt 148,8 mill. i kapitaltilskudd til ikke-kommunale barnehager etablert t.o.m. 2013.

Tabell 2.1 Bydelssektorens samlede budsjettramme 2015 fordelt på funksjonsområde og tildelingsform

	Oppdatert iht. Tilleggsinnst. 1		Oppdatert etter Tilleggsinnst. 2 (Stortingsforlik)		Oppdatert etter Bystyrebehandling		
	FO1 Helse, sosial og nærmiljø	FO2A Barnehager	FO2B Oppvekst	FO3 Pleie og omsorg	Annet	Sum drift	Totalt
Totalramme inkl. inntekter på kap. 304-308	2 121 577	5 836 445	2 398 515	7 407 006	-19 691	17 743 852	19 238 089
Herav:							
Lønns- og prisjustering / OPF-justering (bydelsfordelt)	5 252	36 643	5 948	18 114		65 957	104 492
Kompensasjonsordninger	3 930	6 940	0	51 558	0	62 428	62 428
Særskilte tildelinger	391 806	748 965	192 718	44 832	-19 691	1 358 630	1 364 630
Sentrale avsetninger kap 304	0	0	0	75 535	0	75 535	75 535
Sentrale avsetninger kap 305	0	173 037	0	0	0	173 037	173 037
Sentrale avsetninger kap 306	0	168 294	0	0	0	168 294	168 294
Sentrale avsetninger kap 308	152 479	0	27 858	0	0	180 337	217 017
Kriteriefordeling 2015 *	1 568 109	4 702 566	2 171 992	7 216 967	0	15 659 634	17 072 656

*) Kriteriefordelingen er spesifisert i tab 1.2 for FO1-FO3, og i tab 4.1 for FO4.

I tillegg fordeles enkelte særskilte tildelinger og lønns- og prisjusteringen etter kriterier.

Jf. tabell 2.3 for spesifikasjon av særskilte tildelinger og tab. 2.4 og 4.1 for spesifikasjon av lønns- og prisjustering.

Tabell 2.3 Særskilte tildelinger og sentrale avsetninger i 2015 fordelt på funksjonsområder

Beløp i 1000 kr

Side 2 av 4

FO2A Barnehager --->										FO2B Oppvekst --->					Side 2 av 2	
	Aktive tiltak/ sosialhjelps- reducerende tiltak (FO4-krit.)	Booppfølgingstiltak (FO4-krit.)	Stats-tilskudd til psykisk helsearb. (FO1-krit. eks. adm.)	Bhg. spesielt tilrettelagt for funk. hem. barn B8	Rosenhoff flyktningebhg. B2	Husleie kommunale bhg. etablert t.o.m. 2014 (Endret i Tilleggsinnst. 1)	Kapitaltilskudd ikke-komm. bhg. etablert t.o.m. 2013 (Endret i Till. innst. 1)	Tiltak iht. Opplæringsloven §5-7 (fordelt etter antall barn 1-5 år pr. 1.1.14)	Helsestasjon for lesbisk, homofil, bifil og transkjønnet ungdom (LHBT)	Sofienberg barnepark (Till.innst.) B2 Kløver-veien barnepark (Bystyret) B8 (FO2B-krit.)	3-års-helsestasjon og i barne-hage (Bystyret) (FO2B-krit.)	Grorudalen motorsenter / Stovner Rockefabrikk B11	Hvervenbukta motorsenter B15	Marte-prosjektet B4 Rødheteprosjektet B13		
1	4 379	2 919	30 136			44 900	11 355	11 049			398					
2	3 705	2 470	26 533		880	55 397	5 881	9 713	750	500	296					
3	2 545	1 697	18 152			49 806	7 897	7 382			279					
4	1 879	1 253	14 888			16 687	12 134	5 156			130			275		
5	1 709	1 139	17 487			17 173	14 747	7 004			158					
6	382	254	6 644			24 360	11 912	6 732			107					
7	567	378	9 824			29 446	16 090	10 755			179					
8	797	531	10 975	27 833		28 498	23 594	10 896		150	192					
9	1 870	1 247	15 826			20 382	9 777	8 131			258					
10	1 889	1 259	17 310			20 659	633	6 033			284					
11	2 198	1 465	21 101			16 068	1 655	6 611			340	3 920				
12	3 187	2 125	30 478			29 458	5 546	10 821			470					
13	1 536	1 024	16 308			37 161	9 055	11 667			297			940		
14	900	600	12 262			30 664	13 057	10 706			215					
15	2 457	1 638	22 427			19 064	5 452	9 092			397		3 430			
30 000		20 000	270 350	27 833	880	439 722	148 783	131 747	750	650	4 000	3 920	3 430	1 215		
Sum FO1:			391 806	Sum FO2A:			748 965									

Tabell 2.3 Særskilte tildelinger og sentrale avsetninger i 2015 fordelt på funksjonsområder

Beløp i 1000 kr

Side 4 av 4

Kap. 304 Bydelene - avsetninger eldre (FO3)	
Kvalitetsutvikling i pleie- og omsorgstjenesten	8 140
Forebygging og rehabilitering i pleie- og omsorgstjenesten	8 000
Demensplan 2015 - dagaktivitetstilbud	8 000
Eldresentre - driftstilskudd (Inkl. 5 mill. økn. i Bystyret)	20 000
Personelltiltak	13 000
Omsstillings- og utviklingstiltak *	4 930
Velferdsteknologi	10 000
Trening eldresentre	3 000
Ufordelt reserve	465
Sum kap. 304	75 535

* herav 1 mill. til ett årsverk velferdsteknologi, ref. omstillingsarbeid EST

Kap. 305 Bydelene - etablering av nye barnehager (FO2A)	
Drift kommunale plasser etablert 2014	-14 357
Lokaler kommunale plasser etablert 2014	7 363
Drift ikke-kommunale plasser etablert 2014	113 087
Lokaler ikke-kommunale plasser etablert 2014	13 674
Drift kommunale plasser etablert 2015 *	-10 127
Lokaler kommunale plasser etablert 2015 *	12 304
Drift ikke-kommunale plasser etablert 2015 *	47 272
Lokaler ikke-kommunale plasser etablert 2015 *	3 821
Sum kap. 305	173 037

* 25 mill. til mer fleksibelt barnehageopptak er fordelt på avsetninger til 2015-plasser.

Kap. 306 Bydelene - diverse barnehagetiltak (FO2A)	
Læringsatsing (Endret i Tilleggsinnstilling 1) *	19 627
Utdanning av assistenter til førskolelærere	18 821
Språkstimulering for førskolebarn	30 500
Etablering av nye barnehageplasser	5 217
Avvikling av midlertidige barnehageplasser	13 900
Økonomisk likebehandling av private barnehager	26 329
Norskopplæring for barnehageansatte	2 000
Tiltakspakke sosial mobilitet barnehage	7 500
Nasjonal minstekrav til redusert foreldrebetaling (Till.innst. 1)	15 000
Økt foreldremedersasjon pr. 01.05.2015 (Till. Innst. 2, Stortingsforlik)	12 000
Utgifter til Oslo-barn i utenbys barnehage	10 000
Barnehageløft (Endret i Tilleggsinnstilling 1) **	7 400
Sum kap. 306 (brutto)	168 294
Inntekter fra utenbys barn i Oslo-barnehager	-29 000
Sum kap. 306	139 294

* Ovft. 2 mill. til Kap. 316 Opplæringskontoret for helse- og oppvekstfag

** Ovft. 2,6 mill. til Kap. 120 Byrådsavdelingene for oppfølging av kvalitetsløftet.

Kap. 308 Bydelene - avsetninger helse og sosiale tjenester	
Folkeløse (FO1) (Endret i Tilleggsinnstilling 1) ***	12 481
Turnusleger (FO1)	6 883
Kjøp av helsejenester i EØS-området (FO1)	3 396
Psykisk helse, storbyprosjekter (FO1)	27 685
Boligtiltak rus/psykiatri (FO1)	4 000
Omsstillings- og utviklingstiltak (FO1) **	4 324
Prosjekter, oppfølging bydel og lønn (FO1)	7 000
Bosettingstilskudd flyktninger (FO1)	58 720
Handlingsplan uønsket svangerskap (FO1)	2 000
Ufordelt reserve (FO1) *	2 290
IKT-tiltak EST-sektor (FO1 og FO2B)	26 500
Forebyggende tiltak barn- og unge (FO2B)	11 550
Bystyremelding Ung i Oslo, ungdomstiltak (FO2B)	6 908
Flere ørmerkede stillinger i barnevernet (FO2B) (Till. Innst. 2, Stortingsforlik)	2 500
Økt bevilgning skolehelsejeneste/helsestasjon (FO2B) (T.I. 2, Stortingsforlik)	3 000
Barne- og ungdomssenteret Holmlina (FO2B) (Bystyret)	300
Mortensrud og Groruddalen kontaktsenter (FO2B) (Bystyret)	800
Bosettingstilskudd flyktninger (FO4)	14 680
Kvalifiseringsprogram/aktive tiltak (FO4)	22 000
Sum kap. 308	217 017

* 2 mill. reservert Oslopolit

** 2 mill. reservert 9/12 virkning, 3 årsverk, IT, tjenestedesign

*** Ovft. 0,8 mill. til Helseetaten vedr. ny helhetlig plan for psykisk helsearbeid 2015-2018

Oppdatert iht. Tilleggsinnstilling 1

Oppdatert iht. Tilleggsinnstilling 2 (Stortingsforlik)

Beløp i 1000 kr

Tabell 2.5 Spesifikasjon av tildeling etter kriterier og husleie for FO2A Barnehager

Kolonne		A	B	C	D	E
Bydel		Kriterieandeler FO2A Barnehager	Kriteriefordelte midler til drift av barnehager (Endret Till. Inst. 1 og Till. Innst. 2/Stortingsforlik)	Husleie kommunale barnehager (Endret i Till. innst. 1)	Kapitaltilskudd ikke-kommunale bhg. (Endret i Till. innst. 1)	Sum tildeling drift og husleie
1	Gamle Oslo	8,062	379 123	44 900	11 355	435 377
2	Grünerløkka	7,731	363 533	55 397	5 881	424 810
3	Sagene	6,418	301 817	49 806	7 897	359 520
4	St.Hanshaugen	5,905	277 688	16 687	12 134	306 510
5	Frogner	6,738	316 881	17 173	14 747	348 802
6	Ullern	6,142	288 836	24 360	11 912	325 107
7	Vestre Aker	7,936	373 194	29 446	16 090	418 730
8	Nordre Aker	10,716	503 941	28 498	23 594	556 033
9	Bjerke	5,331	250 705	20 382	9 777	280 863
10	Grorud	3,571	167 916	20 659	633	189 207
11	Stovner	3,271	153 802	16 068	1 655	171 524
12	Alna	6,632	311 886	29 458	5 546	346 890
13	Østensjø	7,943	373 527	37 161	9 055	419 743
14	Nordstrand	8,188	385 035	30 664	13 057	428 756
15	Søndre Nordstrand	5,416	254 682	19 064	5 452	279 197
Sum		100,000	4 702 566	439 722	148 783	5 291 071

- Kolonne Forklaringer til tabellen:
- A Kriterieandelene er beregnet på grunnlag av data fra Basil. Beregningen er dokumentert i tabell 3.4.
- B Kriteriefordeling av driftsmidler til bydelene basert på andeler i kolonne A. Dette omfatter det som tidligere var direkte statstilskudd til bydelene, samt kommunale midler fordelt som del av bydelsrammen. Etter innlemming av statstilskuddet i Rammetilskuddet fordeles alle disse midlene gjennom bydelsrammen.
- C Gjelder husleie innmeldt fra kommunale foretak. Omfatter både kapitalelement og midler til forvaltning, drift og vedlikehold (FDV).
- D Gjelder kapitalelement for ikke-kommunale barnehager. FDV-elementet av husleien er en del av ordinær kriteriefordeling.
- E Sum av kolonnene B-D.

Tabell 2.6 Beregning av kriteriebasert budsjett for FO2B Oppvekst

Bydel	Delkostnads- nøkkel 2015 barnevern	Andel regnskap 2013 barnevern	Budsjettandel (80% kriterier 20% regnskap)	Budsjett 2015 barnevern (fordelt etter 80% kriterier 20% regnskap) *	Delkostnads- nøkkel 2015 skolehelse- tjeneste, aktivitets- tilbud	Budsjett 2015 skolehelse- tjeneste, aktivitets- tilbud	Kriteriebasert budsjett FO2B Oppvekst 2015 (sum kol. 4 og 6) (før pris- og lønnsjustering i tabell 2.4)
	1	2	3	4	5	6	7
1 Gamle Oslo	10,946	9,618	10,681	167 542	7,347	44 324	211 865
2 Grünerløkka	7,668	8,972	7,928	124 369	6,655	40 153	164 523
3 Sagene	7,665	8,324	7,797	122 301	5,135	30 978	153 279
4 St.Hanshaugen	3,001	3,462	3,093	48 521	3,908	23 581	72 101
5 Frogner	3,366	4,056	3,504	54 969	5,472	33 017	87 986
6 Ullern	1,818	1,923	1,839	28 843	4,902	29 574	58 417
7 Vestre Aker	3,090	3,754	3,223	50 550	8,078	48 737	99 288
8 Nordre Aker	3,465	2,556	3,283	51 507	8,274	49 921	101 428
9 Bjerke	6,736	4,319	6,253	98 086	5,730	34 572	132 658
10 Grorud	7,876	7,052	7,711	120 957	5,034	30 372	151 328
11 Stovner	9,417	9,292	9,392	147 328	6,141	37 051	184 379
12 Alna	12,854	9,339	12,151	190 604	8,913	53 773	244 378
13 Østensjø	7,112	7,256	7,141	112 015	8,268	49 880	161 895
14 Nordstrand	4,293	5,922	4,619	72 452	8,177	49 334	121 786
15 Søndre Nordstrand	10,695	14,154	11,387	178 619	7,966	48 063	226 681
Sum	100,000	100,000	100,000	1 568 661	100,000	603 331	2 171 992

* I tillegg er 75,1 mill. til styrking av stillinger innen barnevernet fordelt i tabell 2.3 Særskilte tildelinger.

Oppdatert etter Bystyrebehandling

Beløp i 1000 kr

Tabell 4.1 Fordeling av FO4 Økonomisk sosialhjelp og Kvalifiseringsprogram (KVP) 2015

Bydel	Kostnads- nøkkel 2015 sosialhjelp	Andel regnskap 2013 sosialhjelp	Budsjett- andel sosialhjelp (80% kriterier 20% regnskap)	Budsjett 2015 sosialhjelp (fordelt etter 80% kriterier 20% regnskap)	Pris- justering økonomisk sosialhjelp	Særskilt tildeling, økonomisk sosial- hjelp: Oslo- Piloten	Sum økonomisk sosialhjelp (sum kol. 4-6)	Budsjett 2015 kvalifi- serings- program (100 % kriterier)	Pris- justering kvalifi- serings- program	Sum kvalifi- serings- program (sum kol. 8-9)	Samlet ramme FO4 økonomisk sosialhjelp og kvalifiserings- program (sum kol. 7 og 10)
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1 Gamle Oslo	14,597	14,879	14,654	148 301	3 979		152 280	58 532	1 661	60 193	212 473
2 Grünerløkka	12,349	11,678	12,215	123 617	3 317	6 000	132 934	49 515	1 405	50 920	183 854
3 Sagene	8,483	7,772	8,341	84 410	2 265		86 675	34 013	965	34 978	121 653
4 St.Hanshaugen	6,264	5,859	6,183	62 573	1 679		64 251	25 116	713	25 829	90 080
5 Frogner	5,696	6,670	5,891	59 619	1 600		61 218	22 840	648	23 489	84 707
6 Ullern	1,272	1,773	1,373	13 891	373		14 264	5 102	145	5 247	19 511
7 Vestre Aker	1,889	2,108	1,933	19 561	525		20 086	7 575	215	7 790	27 876
8 Nordre Aker	2,655	3,433	2,811	28 449	763		29 212	10 648	302	10 950	40 162
9 Bjerke	6,235	7,612	6,510	65 887	1 768		67 655	25 000	710	25 710	93 365
10 Grorud	6,296	7,339	6,504	65 827	1 766		67 593	25 244	717	25 961	93 554
11 Stovner	7,327	7,125	7,287	73 747	1 979		75 725	29 381	834	30 215	105 940
12 Alna	10,624	6,133	9,726	98 429	2 641		101 070	42 600	1 209	43 809	144 879
13 Østensjø	5,121	5,306	5,158	52 201	1 401		53 602	20 534	583	21 116	74 718
14 Nordstrand	3,001	4,118	3,224	32 629	875		33 505	12 031	341	12 373	45 878
15 Søndre Nordstrand	8,191	8,195	8,192	82 906	2 224		85 130	32 845	932	33 777	118 907
Sum	100,000	100,000	100,000	1 012 046	27 154	6 000	1 045 200	400 976	11 381	412 357	1 457 557

I tillegg er følgende avsatt på kap. 308: 14,7 mill. til økt antall flyktninger og 22 mill. til kvalifiseringsprogram/aktive tiltak.

Bydelenes vedtatte budsjett 2015 - fordelt på artsgrupper

	Bydel 1 Gamle Oslo	Bydel 2 Grüner- løkka	Bydel 3 Sagene	Bydel 4 St. Hans- haugen	Bydel 5 Frogner	Bydel 6 Ullem	Bydel 7 Vestre Aker	Bydel 8 Nordre Aker	Bydel 9 Bjerke	Bydel 10 Grorud	Bydel 11 Stovner	Bydel 12 Alna	Bydel 13 Østensjø	Bydel 14 Nordstrand	Bydel 15 Søndre Nordstrand	Bydelene samlet
0 Lønn og sosiale utgifter	944 694	786 739	687 181	421 819	522 306	426 572	546 086	660 636	622 225	598 111	648 592	953 326	886 359	679 067	674 860	10 058 573
1 Kjøp av varer og tj. som inngår i egenprod	335 088	418 532	310 426	268 153	561 535	375 930	439 947	443 788	402 463	381 350	314 551	653 052	663 725	725 025	312 338	6 605 904
3 Kjøp av tj. som erstatter egenprod	355 921	310 884	267 002	278 722	401 246	276 723	446 513	517 132	217 604	136 601	157 303	423 088	306 655	403 196	296 096	4 794 687
4 Overføringsutgifter	204 320	171 126	105 542	80 347	73 897	27 116	31 089	41 398	81 966	85 901	98 216	71 516	74 527	42 113	110 037	1 299 111
5 Finansutgifter og finanstransaksjoner	3 325			2 425	2 426	426	670		767	2 090	2 004	1 405	500	900		16 938
Sum utgifter	1 843 348	1 687 280	1 370 151	1 051 466	1 561 410	1 106 767	1 464 305	1 662 954	1 325 026	1 204 053	1 220 667	2 102 387	1 931 766	1 850 302	1 393 331	22 775 214
6 Salgsinntekter	-113 825	-127 716	-98 599	-83 338	-156 342	-60 632	-118 767	-135 691	-83 730	-88 138	-64 765	-144 014	-178 605	-168 772	-73 302	-1 696 237
7 Refusjoner	-117 250	-94 359	-71 815	-108 117	-134 847	-121 119	-14 687	-103 836	-136 641	-121 571	-102 780	-187 773	-162 610	-185 319	-115 035	-1 777 758
8 Overføringsinntekter	-130 325	-59 040	-28 493	-1 150	-31 337	-49 562	-105 354	-1 658	-59 070	-1 149	-1 149	-102 479	-550	-65 151	-52 904	-688 222
9 Finansinntekter og finanstransaksjoner	-2 000			-538	-750	-250	-390	-400	-382	-1 054	-1 000	-427	-500	-500	-600	-8 791
Sum inntekter	-363 400	-281 115	-198 907	-193 143	-323 276	-231 563	-239 198	-241 585	-279 823	-211 911	-168 544	-434 694	-342 265	-419 742	-241 841	-4 171 007
Netto utgifter	1 479 948	1 406 165	1 171 244	858 323	1 238 134	875 204	1 225 107	1 421 369	1 045 203	992 142	1 052 123	1 667 693	1 589 501	1 430 560	1 151 490	18 604 206

Bydelenes vedtatte budsjett 2015 - fordelt på funksjonsområder

	Bydel 1 Gamle Oslo	Bydel 2 Grüner- løkka	Bydel 3 Sagene	Bydel 4 St. Hans- haugen	Bydel 5 Frogner	Bydel 6 Ullem	Bydel 7 Vestre Aker	Bydel 8 Nordre Aker	Bydel 9 Bjerke	Bydel 10 Grorud	Bydel 11 Stovner	Bydel 12 Alna	Bydel 13 Østensjø	Bydel 14 Nordstrand	Bydel 15 Søndre Nordstrand	Bydelene samlet
Funksjonsområde 1: Helse, sosial og nærmiljø																
Sum utgifter	311 572	211 439	154 850	220 287	162 041	70 603	131 595	139 352	108 610	104 313	131 241	188 175	171 234	239 115	159 558	2 503 984
Sum inntekter	-101 857	-69 723	-57 030	-89 749	-41 711	-19 443	-13 705	-20 081	-22 233	-17 488	-22 500	-69 728	-98 890	-94 974	-49 122	-788 234
FO 1: Netto utgift	209 714	141 716	97 820	130 538	120 330	51 160	117 890	119 271	86 377	86 826	108 740	118 447	72 344	144 141	110 436	1 715 750
Funksjonsområde 2A: Barnehager																
Sum utgifter	576 268	528 984	446 950	336 235	410 088	376 508	449 259	653 463	363 677	252 622	235 373	475 271	539 409	479 091	367 991	6 491 190
Sum inntekter	-118 747	-71 889	-58 486	-25 549	-39 047	-38 830	-36 374	-56 499	-46 353	-35 351	-38 807	-77 792	-87 520	-56 896	-52 820	-840 959
FO 2A: Netto utgift	457 521	457 095	388 464	310 686	371 041	337 678	412 885	596 964	317 325	217 271	196 566	397 479	451 889	422 195	315 171	5 650 230
Funksjonsområde 2B: Oppvekst																
Sum utgifter	250 591	204 143	164 023	99 911	92 692	43 912	71 838	71 847	105 972	149 543	168 790	225 391	196 658	117 222	237 068	2 199 601
Sum inntekter	-35 789	-12 205	-8 409	-17 981	-2 848	-1 596	-8 370	-4 907	-4 067	-6 418	-7 083	-6 534	-31 475	-3 185	-16 196	-167 065
FO 2B: Netto utgift	214 802	191 938	155 614	81 930	89 844	42 315	63 468	66 940	101 905	143 124	161 707	218 857	165 183	114 037	220 872	2 032 536
Funksjonsområde 3: Pleie og omsorg																
Sum utgifter	476 134	550 460	476 085	301 953	807 722	591 901	781 563	755 631	650 934	603 436	576 324	1 064 471	946 915	963 813	504 407	10 051 749
Sum inntekter	-90 696	-119 429	-67 093	-56 864	-235 510	-167 362	-178 575	-157 599	-204 702	-147 068	-97 155	-276 440	-121 548	-259 539	-118 303	-2 297 882
FO 3: Netto utgift	385 437	431 031	408 992	245 089	572 212	424 539	602 988	598 032	446 232	456 368	479 169	788 031	825 367	704 275	386 104	7 753 867
Funksjonsområde 4: Økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsordning																
Sum utgifter	228 783	192 256	128 242	93 080	88 867	23 842	30 050	42 662	95 833	94 139	108 940	149 079	77 550	51 060	124 307	1 528 689
Sum inntekter	-16 310	-7 869	-7 888	-3 000	-4 160	-4 331	-2 174	-2 500	-2 468	-5 586	-3 000	-4 200	-2 832	-5 148	-5 400	-76 866
FO 4: Netto utgift *)	212 473	184 386	120 354	90 080	84 707	19 511	27 876	40 162	93 365	88 552	105 940	144 879	74 718	45 912	118 907	1 451 822
Bydelenes nettorammer	1 479 948	1 406 165	1 171 244	858 323	1 238 134	875 204	1 225 107	1 421 369	1 045 203	992 142	1 052 123	1 667 693	1 589 501	1 430 560	1 151 490	18 604 206

*) Se fotnote under Bydelenes vedtatte budsjett - fordelt på Kostra-funksjoner

Bydelenes vedtatte budsjett 2015 - fordelt på Kostra-funksjoner

Kostra-funksjon																
	Bydel 1 Gamle Oslo	Bydel 2 Grüner- løkka	Bydel 3 Sagene	Bydel 4 St. Hans- haugen	Bydel 5 Frogner	Bydel 6 Ullern	Bydel 7 Vestre Aker	Bydel 8 Nordre Aker	Bydel 9 Bjerke	Bydel 10 Grorud	Bydel 11 Stovner	Bydel 12 Alna	Bydel 13 Østensjø	Bydel 14 Nordstrand	Bydel 15 Søndre Nordstrand	Bydelene samlet
100	Sum utgifter	1 346	1 221	1 298	2 074	1 752	1 897	2 324	961	1 076	1 571	1 611	1 505	1 572	1 904	23 543
	Sum inntekter		-16		-830		-32	-8		-21	-15	-410		-6	-80	-1 418
	Politisk styring: Netto	1 346	1 205	1 298	1 244	1 752	1 865	2 316	961	1 055	1 556	1 201	1 505	1 566	1 824	22 125
110	Sum utgifter	247		360		255			260	256	255		250			1 882
	Sum inntekter			360		255			260	256	255		250			1 882
	Kontroll og revisjon: Netto															
120	Sum utgifter	7 888	2 408	2 379	35 995	8 364	4 207	3 552	5 848	9 428	6 966	2 662	11 301	5 212	17 588	126 972
	Sum inntekter	-45	-19	-1	-589	-50	-135	-480	-120	-6 414	-1 150	-30	-1 375	-41	-1 060	-11 508
	Administrasjon: Netto	7 843	2 390	2 379	35 406	8 314	4 073	3 072	5 729	3 014	5 817	2 632	9 926	5 171	16 528	115 465
	Sum utgifter	6 774		172		3 692	4 889	17 770		2 023	309	385	1 158	419	4 754	42 345
	Sum inntekter					-700	-700	-3 300		-1 139	-209	-45	-84	-6 136	-659	-6 136
	Administrasjonslokaler: Netto	6 774		172		3 692	4 189	14 470		885	99	340	1 158	335	4 095	36 209
	Sum utgifter			-9 125	11 541	19 908	141	5 000		2 047			20 702	7 200	215	57 630
	Sum inntekter			-9 125	-3 000	19 908	-14 015			2 047		-1 508	-22 210	7 200	-39 225	-39 225
	Diverse fellesutgifter: Netto				8 541	19 908	-13 874	5 000							215	18 404
190	Sum utgifter	61 954			30 767		43 509	63 358					26 852	136 251	11 397	374 088
	Sum inntekter	-7 824			-30 767		-1 300	-8 332					-64 660	-69 000	-11 344	-193 227
	Interne serviceenheter: Netto	54 130			0		42 209	55 026					-37 808	67 251	53	180 861
201	Sum utgifter	482 612	428 148	365 345	302 338	363 785	334 293	403 222	546 496	302 659	201 274	183 003	387 555	461 024	300 078	5 476 562
	Sum inntekter	-104 100	-64 966	-55 654	-22 528	-30 629	-37 900	-36 374	-47 702	-36 457	-30 986	-29 072	-60 851	-54 015	-44 483	-737 374
	Førskole: Netto	378 512	363 182	309 691	279 810	333 156	296 393	366 848	498 794	266 202	170 287	153 931	326 704	379 369	360 715	255 595
	Sum utgifter	30 144	24 445	22 662	13 331	17 807	11 619	16 591	61 643	23 636	20 971	23 284	41 176	24 701	25 377	390 189
	Sum inntekter	-9 508	-2 896	-2 832	-3 021	-2 256	-930	-6 714	-6 714	-3 241	-2 787	-14 218	-14 218	-3 550	-7 029	-66 272
	Styrket tilbud til førskolebarn: Netto	20 636	21 549	19 831	10 310	15 551	10 689	16 591	54 929	20 395	18 184	18 874	26 958	21 151	22 496	323 917
	Sum utgifter	63 512	76 391	58 943	20 566	28 496	30 596	29 446	45 324	37 382	30 377	29 086	46 540	53 684	38 984	624 438
	Sum inntekter	-5 139	-4 027			-6 162		-2 082	-6 654	-1 577	-5 325	-2 723	-2 315	-1 308	-37 313	-37 313
	Førskolelokaler og skyss: Netto	58 373	72 364	58 943	20 566	22 334	30 596	29 446	43 241	30 728	28 800	23 761	43 817	51 369	38 984	587 125
231	Sum utgifter	41 289	23 733	16 885	11 410	12 262	6 168	1 508	10 888	9 969	13 431	19 016	37 922	18 265	24 799	251 705
	Sum inntekter	-9 047	-2 990	-4 763	-1 374	-2 311	-588	-419	-2 148	-652	-471	-1 661	-4 355	-784	-6 036	-37 759
	Aktivitetsbidrag barn og unge: Netto	32 242	20 742	12 122	10 036	9 951	5 580	1 089	8 740	9 317	12 960	17 355	33 567	17 481	18 763	213 946
	Sum utgifter	43 270	35 199	20 275	25 968	22 221	13 871	13 794	22 102	25 627	20 416	26 919	30 224	41 584	22 346	394 068
	Sum inntekter	-5 547	-3 778	-1 612	-6 307	-537	-568	-310	-1 307	-1 896	-782	-3 254	-350	-15 548	-742	-45 254
	Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj: Netto	37 723	31 421	18 663	19 661	21 684	13 304	13 484	20 795	23 730	19 634	23 664	29 874	26 036	27 537	348 815
	Sum utgifter	5 168	2 518	1 938	3 573	708	4 223	2 124	6 642	3 382	1 657	2 399	3 352	4 755	3 588	45 838
	Sum inntekter	-2 180	-1 440	-183	-649		-67	-25	-1 629	-24	-14	-105	-651	-851	-375	-8 193
	Annet forebyggende helsearbeid: Netto	2 988	1 078	1 755	2 924	708	4 156	2 099	5 013	2 319	1 643	2 295	3 352	4 104	3 213	37 645
234	Sum utgifter	55 101	42 171	31 371	11 733	32 268	39 329	35 655	58 472	51 265	34 866	39 917	93 448	44 021	75 280	692 977
	Sum inntekter	-9 190	-8 657	-1 223	-50	-4 291	-1 918	-4 587	-7 548	-1 087	-5 496	-2 452	-3 121	-2 963	-1 978	-60 347
	Aktivis./servicej. eldre og pers. med funks.hemm: Netto	45 910	33 515	30 149	11 683	27 977	37 411	31 068	52 686	43 717	33 779	34 422	90 996	40 900	72 317	632 629
	Sum utgifter	33 753	33 466	23 504	32 268	32 146	29 014	26 428	19 986	17 614	16 267	24 951	39 006	29 795	20 821	402 310
	Sum inntekter	-22 557	-3 053	-8 625	-2 052	-8 165	-2 826	-3 572	-4 086	-2 349	-2 161	-8 851	-4 836	-6 421	-3 227	-86 769
	Diagnose, behandling, re-/habilitering: Netto	11 196	30 413	14 879	30 216	23 981	26 188	22 441	16 414	13 527	13 919	22 790	30 155	24 959	17 594	16 869
	Sum utgifter	96 081	73 897	46 010	34 165	39 092	14 270	9 084	20 499	33 565	34 645	45 165	66 779	44 680	45 331	50 496
	Sum inntekter	-15 622	-8 472	-643	-8 415	-719	-545	-1 165	-1 803	-301	-7 483	-7 850	-2 817	-7 089	-2 728	-65 652
	Råd, veiledning og sosialforebyggende arbeid: Netto	80 458	65 425	45 367	25 750	39 092	13 552	8 539	19 334	31 762	34 345	37 682	58 930	41 863	38 242	588 107
	Sum utgifter	16 598	17 282	13 912	11 292	12 200	3 354	5 000	4 500	6 811	4 469	4 054	3 786	6 200	3 723	119 838
	Sum inntekter		-2 582	-3 316	-6 162										-264	-12 325
	Tilbud til personer med rusproblemer: Netto	16 598	14 699	10 596	5 130	12 200	3 354	5 000	4 500	6 811	4 469	4 054	3 786	6 200	3 723	107 514

Kostra-funksjon																
	Bydel 1 Gamle Oslo	Bydel 2 Grüner- løkka	Bydel 3 Sagene	Bydel 4 St. Hans- haugen	Bydel 5 Frogner	Bydel 6 Ullern	Bydel 7 Vestre Aker	Bydel 8 Nordre Aker	Bydel 9 Bjerke	Bydel 10 Gorud	Bydel 11 Stovner	Bydel 12 Alna	Bydel 13 Østensjø	Bydel 14 Nordstrand	Bydel 15 Søndre Nordstrand	Bydelene samlet
244	Sum utgifter	58 907	48 878	30 372	16 724	14 050	11 361	13 035	25 336	40 847	50 305	48 468	42 353	22 397	54 619	489 134
	Sum inntekter	-4 397	-3 444	-10			-323	-145	-816	-165	-1 628	-929	-3 659	-310	-2 573	-18 478
Barnevernsgjenestene: Netto																
251	Sum utgifter	54 509	45 434	30 362	16 724	14 050	11 038	12 890	24 521	40 682	48 677	47 538	38 694	22 087	52 046	470 656
	Sum inntekter	10 455	11 390	14 629	3 062	6 849	4 929	1 013	12 880	7 999	7 182	19 668	3 475	9 044	15 664	130 910
Barnev.tilt. når barnet ikke er plass. av barnevernet: Netto																
252	Sum utgifter	10 455	11 390	14 629	3 062	6 849	4 818	1 013	12 847	7 999	6 795	19 668	3 475	9 044	15 016	129 731
	Sum inntekter	96 670	84 944	81 863	42 747	37 310	7 582	42 488	32 161	66 850	65 368	89 109	90 981	51 370	119 640	933 784
Barnev.tilt. når barnet er plassert av barnevernet: Netto																
253	Sum utgifter	79 872	82 950	79 838	32 447	37 310	7 576	34 992	23 331	61 850	65 215	88 209	79 497	51 370	113 443	869 389
	Sum inntekter	129 206	275 123	209 355	143 441	347 204	285 412	312 200	299 506	204 923	218 547	188 428	470 490	465 228	448 650	4 125 797
Helse- og omsorgstjenester i institusjon: Netto																
254	Sum utgifter	94 973	206 580	174 053	115 733	257 874	205 212	245 450	232 347	165 198	172 039	161 642	386 094	348 086	90 485	3 220 715
	Sum inntekter	279 727	211 711	221 179	139 779	413 622	252 507	417 001	376 663	382 380	335 653	327 285	476 999	413 131	424 884	4 982 038
Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende: Netto																
261	Sum utgifter	232 454	181 107	30 568	-29 106	-141 889	-85 237	-107 238	-84 653	-157 430	-99 473	-64 604	-189 591	-18 147	-156 012	-1 320 031
	Sum inntekter	276	276	190 611	110 673	271 733	167 270	309 763	292 010	224 950	236 180	287 408	394 984	268 872	231 311	3 662 008
Institusjonslokaler: Netto																
265	Sum utgifter	45 345	23 082	25 551	44 138	16 054	3 167	3 670	6 142	11 594	12 463	38 110	16 161	14 973	11 083	288 579
	Sum inntekter	-39 534	-22 850	-21 172	-29 753	-23 157	-798	-560	-1 020	-5 803	-8 685	-4 957	-18 002	-19 021	-10 810	-216 428
Kommunalt disponerte boliger: Netto																
273	Sum utgifter	5 811	232	4 379	14 385	-7 104	2 370	3 110	5 122	5 791	3 778	12 090	20 108	-2 860	4 666	72 151
	Sum inntekter	8 245	29 720	17 012	3 451	3 800		5 375	3 177	11 383	1 447	-32 873	11 684		13 224	75 643
Arbeidsrettede tiltak i kommunal regi: Netto																
275	Sum utgifter	4 775	12 359	3 424	2 086	3 800		5 375	3 132	9 662	100	-34 198	11 586		5 450	27 549
	Sum inntekter	18 612	14 828	7 721	7 664	15 867	3 932	7 267	9 806	7 668	9 412	16 470	11 102	8 661	12 052	158 142
Introduksjonsordningen: Netto																
276	Sum utgifter	-6 710	-7 105	-6 200	-3 200	-3 680	-139	-3 500	-2 249	-3 824	-5 200	-6 549	-4 500	-4 500	-7 308	-64 165
	Sum inntekter	11 902	7 723	1 521	4 464	12 187	3 793	3 767	9 806	5 419	5 588	11 270	4 553	4 161	4 744	93 977
Kvalifiseringsordningen: Netto																
281	Sum utgifter	60 193	51 452	33 679	25 829	23 489	5 247	7 790	25 710	20 959	30 215	43 809	21 116	12 407	33 777	406 622
	Sum inntekter	166 315	140 434	93 175	67 251	65 378	18 595	22 260	31 712	73 179	78 725	105 270	56 152	38 653	90 530	1 117 752
Økonomisk sosialhjelp: Netto *)																
283	Sum utgifter	152 280	132 934	86 675	64 251	61 218	14 264	20 086	67 655	67 593	75 725	101 070	53 602	33 505	85 130	1 045 200
	Sum inntekter	2 969	6 678	4 677		2 980	707		1 937	1 420	1 987	2 000	4 385	2 985	2 578	42 271
Bistand til etabl. og oppretthold. av egen bolig: Netto																
285	Sum utgifter	2 969	6 478	4 677		2 980	695		-243	1 987	5 709	2 000	4 263	2 985	2 458	40 292
	Sum inntekter	1 514				1 979			-12						3 493	-3 493
Til utenfor ord. kommunalt ansvarsområde: Netto																
		0			0											0

Kostra-funksjon		Bydel 1	Bydel 2	Bydel 3	Bydel 4	Bydel 5	Bydel 6	Bydel 7	Bydel 8	Bydel 9	Bydel 10	Bydel 11	Bydel 12	Bydel 13	Bydel 14	Bydel 15	Bydelene
301	Sum utgifter	834		2 530						764							4 128
	Sum inntekter			-2						-260							-262
Pliansaksbehandling: Netto		834		2 528						504							3 866
315	Sum utgifter									1 062							1 062
	Sum inntekter									-366							-366
Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak: Netto										696							696
320	Sum utgifter				15	995											1 010
	Sum inntekter			-2 717	-2 702	-4 400											-7 117
Kommunal næringsvirksomhet: Netto						-3 405											-6 107
335	Sum utgifter	3 674	6 340	3 226	2 543	1 341		221		750		150	4 248	167	217		22 877
	Sum inntekter	-2 400	-6 624	-966	-250	-200								-5			-10 446
Rekreasjon i tettsted: Netto		1 274	-284	2 260	2 293	1 141		221		750		150	4 248	162	217		12 432
360	Sum utgifter							150	1 138	388	316	175	74				2 241
	Sum inntekter												-5				-5
Naturforvaltning og friluftsliv: Netto								150	1 138	388	316	175	69				2 236
380	Sum utgifter					760											760
	Sum inntekter					-80											-80
Idrett: Netto						680											680
385	Sum utgifter	570		7 145	801	150	800	120	1 000	2 836	2 798	14 814	12 558	800	700	733	45 824
	Sum inntekter			-300						-854	-386	-880	-4 911			-179	-7 510
Andre kulturakt. og tilsk. andres kulturbygg: Netto		570		6 845	801	150	800	120	1 000	1 981	2 412	13 935	7 647	800	700	554	38 315
386	Sum utgifter			6 540						1 650	1 559						9 748
	Sum inntekter			-2 034						-1 394	-409						-3 837
Kommunale kulturbygg: Netto				4 506						256	1 149						5 911
733	Sum utgifter	12 100	10 203	10 312	7 000	14 628	14 140	16 707	20 305	12 366	14 371	19 669	23 533	24 535	15 000	18 589	233 457
	Sum inntekter			-1			-8										-528
Transport (ordninger) for funksjonshemmede: Netto		12 100	10 203	10 311	7 000	14 628	14 132	16 707	20 305	12 366	14 371	19 669	23 533	24 535	15 000	18 589	232 929
Bydelenes nettorammer		1 479 948	1 406 165	1 171 244	858 323	1 238 134	875 204	1 225 107	1 421 369	1 045 203	992 142	1 052 123	1 667 693	1 589 501	1 430 560	1 151 490	18 604 206

*) Funksjonsområde 4 Økonomisk sosialhjelp og kvalifiseringsordning:

Dok.3/2015 Bystyrets vedtak	Beløp i 1000 kr
Sosialhjelp fordelt til bydel	1 045 200
Sentral avsetning på kap. 308 ifm integrering av 520 flyktninger og inntil 214 selvbosettene	14 680
Sum sosialhjelp	1 059 880
Kvalifiseringsordning fordelt til bydelene	412 357
Sentral avsetning på kap. 308 til kvalifiseringsordning, aktive tiltak	22 000
Sum kvalifiseringsordning	434 357
Sum budsjettramme FO4 i Dok.3/2015	1 494 237
Funksjonsområde 1 Helse og sosial og nærmiljø	
Sentral avsetning på kap. 308 ifm integrering av 520 flyktninger og inntil 214 selvbosettene	58 720

Enkelte bydelar har ondsponert midler fra kvalifiseringsprogram/ordning

DRIFTSBUDSJETTET PR. KOSTRAFUNKSJON

I hele tusen kr

Kostrafunksjon	Bykassen			Kommunale foretak (KF)			Samlet bykasse og foretak		
	Utgifter	Inntekter	Netto	Utgifter	Inntekter	Netto	Utgifter	Inntekter	Netto
100 Politisk styring	164 235	-7 520	156 715				164 235	-7 520	156 715
110 Kontroll og revisjon	67 832	-18 112	49 720				67 832	-18 112	49 720
120 Administrasjon	1 301 144	-227 539	1 073 606	203 229	-64 580	138 649	1 504 373	-292 118	1 212 255
121 Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	110 034	33 742	143 776	369 058	-243 573	125 485	479 092	-209 831	269 261
130 Administrasjonslokaler	54 450	-12 070	42 380	53 675	-44 471	9 204	108 125	-56 541	51 584
180 Diverse fellesutgifter	383 183	-223 103	160 079				383 183	-223 103	160 079
190 Interne serviceenheter	1 130 158	-691 065	439 093				1 130 158	-691 065	439 093
201 Førsøle	5 653 845	-768 060	4 885 785				5 653 845	-768 060	4 885 785
202 Grunnskole	5 268 474	-337 202	4 931 272				5 268 474	-337 202	4 931 272
211 Styret tilbud til førskolebarn	391 412	-66 275	325 137				391 412	-66 275	325 137
213 Voksenopplæring	530 993	-246 740	284 253				530 993	-246 740	284 253
215 Skolefritidsklubb	613 185	-442 732	170 453				613 185	-442 732	170 453
221 Førsølelokaler og skyss	797 087	-37 567	759 520	320 610	-463 837	-143 227	1 117 698	-501 404	616 293
222 Skolelokaler	2 657 786	-85 234	2 572 552	1 288 003	-3 034 147	-1 746 144	3 945 789	-3 119 381	826 408
223 Skoleskyss	82 274		82 274				82 274		82 274
231 Aktivitetstilbud barn og unge	309 740	-37 761	271 979	2 882		2 882	312 622	-37 761	274 861
232 Forebygging, helsestasjons- og skolehelsetjeneste	396 512	-45 254	351 258	146		146	396 657	-45 254	351 403
233 Annet forebyggende helsearbeid	213 064	-44 412	168 652				213 064	-44 412	168 652
Aktiverings- og service tjenester overfor eldre og personer med funksjonsnedsettelser	763 071	-62 260	700 811	1 973		1 973	765 044	-62 260	702 784
241 Diagnose, behandling, re-/habilitering	1 201 886	-371 975	829 911	10 635	-24 248	-13 612	1 212 522	-396 223	816 299
242 Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid	1 081 395	-173 939	907 456	181		181	1 081 576	-173 939	907 637
243 Tilbud til personer med rusproblemer	774 343	-193 180	581 163	24 687	-60 338	-35 651	799 030	-253 518	545 512
244 Barneverntjeneste	548 765	-101 966	446 799				548 765	-101 966	446 799
251 Barneverntiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet	130 754	-1 179	129 575				130 754	-1 179	129 575
252 Barneverntiltak når barnet er plassert av barnevernet	933 784	-64 396	869 389				933 784	-64 396	869 389
253 Helse- og omsorgstjenester i institusjon	8 772 257	-4 775 070	3 997 187				8 772 257	-4 775 070	3 997 187
254 Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende	5 111 271	-1 423 202	3 688 069	182		182	5 111 453	-1 423 202	3 688 252
261 Institusjonslokaler	419 735	-16 378	403 357	231 440	-342 140	-110 700	651 175	-358 518	292 657
265 Kommunalt disponerte boliger	327 550	-233 478	94 072	1 439 790	-1 371 856	67 934	1 767 340	-1 605 334	162 006
273 Arbeidsrettede tiltak i kommunal regi	116 300	-48 790	67 510				116 300	-48 790	67 510
275 Introduksjonsordningen	159 590	-65 565	94 025				159 590	-65 565	94 025
276 Kvalifiseringsordningen	410 936	-4 314	406 622				410 936	-4 314	406 622
281 Økonomisk sosialhjelp	1 116 773	-71 552	1 045 221				1 116 773	-71 552	1 045 221
283 Bistand til etabl og opprettholdelse av egen bolig	722 296	-452 654	269 642				722 296	-452 654	269 642
285 Tjenester utenfor ordinært kommunalt ansvarsområde	18 493	-3 493	15 000				18 493	-3 493	15 000
301 Plansaksbehandling	165 527	-88 124	77 403				165 527	-88 124	77 403
303 Kart og oppmåling	46 339		46 339				46 339		46 339

Kostrafunksjon	Bykassen			Kommunale foretak (KF)			Samlet bykasse og foretak		
	Utgifter	Inntekter	Netto	Utgifter	Inntekter	Netto	Utgifter	Inntekter	Netto
Bygge- og delesaksbehandling, ansvarsrett og utslippstillatelser	167 700	-102 474	65 227				167 700	-102 474	65 227
304	8 658		8 658				8 658		8 658
305 Eierseksjonering	7 917	-31 209	-23 292				7 917	-31 209	-23 292
315 Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	513 698	-613 015	-99 317				538 857	-647 106	-108 249
320 Kommunal næringsvirksomhet	37 328	-41 268	-3 940	25 159	-34 091	-8 932	37 328	-41 268	-3 940
325 Tilrettelegging og bistand for næringslivet	62		62						
330 Samferdselsbedrifter/transporttiltak	232 458	-153 288	79 170	280 558	-247 560	32 998	280 620	-247 560	33 060
332 Kommunale veier, miljø-og trafikksikkerhetstiltak	163 301	-106 249	57 052				232 458	-153 288	79 170
335 Rekreasjon i tettsted	441 026	-78 749	362 277				163 301	-106 249	57 052
338 Forebygging av branner og andre ulykker							441 026	-78 749	362 277
339 Beredskap mot branner og andre ulykker	178 854	-279 022	-100 168	11 976	-3 792	8 184	11 976	-3 792	8 184
340 Produksjon av vann	265 027	-514 663	-249 636				178 854	-279 022	-100 168
345 Distribusjon av vann	221 274	-36 956	184 318				265 027	-514 663	-249 636
350 Avløpsrensing	275 320	-648 105	-372 785				221 274	-36 956	184 318
353 Avløpsnett/innsamling av avløpsvann	986 530	-1 080 089	-93 559				275 320	-648 105	-372 785
355 Innsamling av husholdningsavfall	90 336	-58 113	32 223				986 530	-1 080 089	-93 559
360 Naturforvaltning og friluftsliv	26 622	-3 999	22 623				90 336	-58 113	32 223
365 Kulturminneforvaltning	180 300	-41 043	139 257				26 622	-3 999	22 623
370 Bibliotek	118 522	-26 545	91 977				180 300	-41 043	139 257
375 Muséer	17 688		17 688				118 522	-26 545	91 977
377 Kunstformidling	149 030	-48 240	100 790				17 688		17 688
380 Idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg	702 210	-471 109	231 101				149 030	-48 240	100 790
381 Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	81 345	-24 754	56 591				702 210	-471 109	231 101
383 Musikk- og kulturskoler	307 123	-20 025	287 099				81 345	-24 754	56 591
385 Andre kulturaktiv. og tilsk. til andres kulturbygg	97 811	-31 915	65 896				307 123	-20 025	287 099
386 Kommunale kulturbygg	139 557		139 557	14 733	-53 322	-38 589	112 544	-85 237	27 308
390 Den norske kirke	72 026		72 026	3 400	-4 400	-1 000	142 957	-4 400	138 557
392 Andre religiøse formål	128 806	-77 176	51 630				72 026		72 026
393 Kirkegårder, gravlunder og krematorier	49 163	-47 452	1 711				128 806	-77 176	51 630
420 Administrasjon	984 038	-9 471	974 567				49 163	-47 452	1 711
510 Skolelokaler og internatbygninger	333 894	-56 246	277 648				984 038	-9 471	974 567
515 Fellesutg og støttefunk knyttet til videreg opplæring	216 155	-20 331	195 824				333 894	-56 246	277 648
520 Ped. ledelse, ped. fellesutg. og gjesteelevsoppgi.	597 385	-32 324	565 061				216 155	-20 331	195 824
521 Studiespesialisering	34 266	-1 208	33 058				597 385	-32 324	565 061
522 Bygg- og anleggsteknikk	54 770	-1 948	52 822				34 266	-1 208	33 058
523 Elektrofag	20 111	-1 758	18 353				54 770	-1 948	52 822
524 Design og håndverk	10 098	-1 050	9 048				20 111	-1 758	18 353
525 Restaurant- og matfag	79 896	-4 104	75 792				10 098	-1 050	9 048
526 Helse- og oppvekstfag	39 637	-796	38 841				79 896	-4 104	75 792
527 Idrettsfag	23 256	-827	22 429				39 637	-796	38 841
528 Teknisk og industriell produksjon							23 256	-827	22 429

Kostrafunksjon	Bykassen			Kommunale foretak (KF)			Samlet bykasse og foretak		
	Utgifter	Inntekter	Netto	Utgifter	Inntekter	Netto	Utgifter	Inntekter	Netto
529 Musikk, dans og drama	59 799	-1 644	58 155				59 799	-1 644	58 155
530 Medier og kommunikasjon	83 266	-1 534	81 732				83 266	-1 534	81 732
532 Service og samferdsel	30 140	-1 166	28 974				30 140	-1 166	28 974
554 Fagskole	33 849		33 849				33 849		33 849
561 Oppfølgningstjenesten og Pedagogisk psykologisk tjeneste	12 449	-393	12 056				12 449	-393	12 056
562 Spesialundervisning og særskilt tilpasset opplæring	188 866	-11 844	177 022				188 866	-11 844	177 022
570 Fagopplæring i arbeidslivet	204 308	-83 391	120 917				204 308	-83 391	120 917
581 Voksenopplæring etter opplæringsloven	73 065	-8 731	64 334				73 065	-8 731	64 334
590 Andre formål	112 033	-100 683	11 350				112 033	-100 683	11 350
660 Tannhelsestjeneste - Fellesfunksjoner	24 279	-5 135	19 144				24 279	-5 135	19 144
665 Tannhelsestjeneste - Pasientbehandling	168 002	-29 235	138 767				168 002	-29 235	138 767
691 Fosterhjem	64 849	-778	64 071				64 849	-778	64 071
692 Barnevernsinstitusjoner	238 091	-278 752	-40 661				238 091	-278 752	-40 661
693 Hjemmebaserte barneverntiltak	6 739	-168	6 571				6 739	-168	6 571
694 Barneverntjeneste	53 305	-1 775	51 530				53 305	-1 775	51 530
696 Fosterhjemstjenesten	18 954	-635	18 319				18 954	-635	18 319
722 Fylkesveier	125 494	-86 223	39 271				125 494	-86 223	39 271
730 Bilruter	4 880		4 880				4 880		4 880
733 Transport (ordninger) for funksjonshemmede	505 543	-252 345	253 198				505 543	-252 345	253 198
734 Sporveier og forstadbaner	1 657 035		1 657 035				1 657 035		1 657 035
740 Bibliotek	16 109	-15 692	417				16 109	-15 692	417
800 Skatt på inntekt og formue		-26 100 000	-26 100 000					-26 100 000	-26 100 000
840 Statlig rammetilskudd og øvrige generelle statsstilskudd		-10 478 000	-10 478 000					-10 478 000	-10 478 000
850 Generelt statsstilskudd vedrørende flyktninger m. v.	29 623	-504 623	-475 000				29 623	-504 623	-475 000
860 Motpost avskrivinger				-1 342 539		-1 342 539			
870 Renter/utbytte og lån (innlån og utlån)	1 877 630	-1 568 242	309 388	394 603	-4 700	389 903	2 272 233	-1 572 942	699 291
880 Interne finansieringstransaksjoner	1 236 252	-2 219 303	-983 051	2 685 571	-22 900	2 662 671	3 921 823	-2 242 203	1 679 620
Totalsum	57 824 236	-57 824 236	0	7 362 494	-7 362 494	0	65 186 729	-65 186 729	0

INVESTERINGSBUDSJETTET PR. KOSTRAFUNKSJON

Kostrafunksjon		Bykassen		Kommunale foretak (K&F)		Samlet bykasse og foretak	
		Utgifter	Inntekter	Utgifter	Inntekter	Utgifter	Inntekter
120	Administrasjon	221 840	221 840			221 840	
121	Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	250 000	-1 850 000			250 000	-1 850 000
190	Interne serviceenheter	23 800	23 800			23 800	
202	Grunnskole	253 958	253 958			253 958	
221	Førskolelokaler og skyss	11 933	11 933	622 300	622 300	634 233	634 233
222	Skolelokaler	577 400	577 400	2 519 300	2 519 300	3 096 700	3 096 700
231	Aktivitets tilbud barn og unge	4 000	4 000			4 000	4 000
233	Annet forebyggende helsearbeid	15 000	15 000			15 000	15 000
242	Råd, veiledning og sosialt forebyggende arbeid	190	190			190	190
253	Helse- og omsorgstjenester i institusjon	45 500	45 500			45 500	45 500
254	Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende	63 000	63 000			63 000	63 000
261	Institusjonslokaler			862 400	862 400	862 400	862 400
265	Kommunalt disponerte boliger	207 000	207 000	1 353 000	-643 000	1 560 000	-643 000
283	Bistand til etabl og opprettholdelse av egen bolig	1 768 100	-1 639 114		710 000	1 768 100	-1 639 114
301	Plansaksbehandling	6 000	6 000			6 000	6 000
315	Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	23 500	-460 600			23 500	-460 600
320	Kommunal næringsvirksomhet	217 070	-6 350			217 070	-6 350
330	Samferdselsbedrifter/transporttiltak			276 800	276 800	276 800	276 800
332	Kommunale veier, miljø- og trafikksikkerhetstiltak	810 160	-120 000			810 160	-120 000
335	Rekreasjon i tettsted	44 800	-6 800			44 800	-6 800
338	Forebygging av branner og andre ulykker	1 000	1 000			1 000	1 000
339	Beredskap mot branner og andre ulykker	10 000	10 000	40 000	40 000	50 000	50 000
345	Distribusjon av vann	468 900	-1 100			468 900	-1 100
350	Avløpsrensing	220 000	220 000			220 000	220 000
353	Avløpsnett/ innsamling av avløpsvann	405 500	-1 100			405 500	-1 100
355	Innsamling av husholdningsavfall	195 000	195 000			195 000	195 000
370	Bibliotek	38 000	38 000			38 000	38 000
377	Kunstformidling	50 000	50 000			50 000	50 000
381	Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg	430 250	-30 500	35 000	35 000	465 250	-30 500
386	Kommunale kulturbygg	372 400	372 400			372 400	372 400
390	Den norske kirke	55 000	55 000	5 000	5 000	60 000	60 000
393	Kirkegårder, gravlund og krematorier	18 500	18 500			18 500	18 500
510	Skolelokaler og internatbygninger	374 500	374 500	167 000	167 000	541 500	541 500
665	Tannhelsetjeneste - Pasientbehandling	5 000	5 000			5 000	5 000
692	Barnvern sinistruksjoner	2 300	2 300			2 300	2 300
841	Kompensasjon for merverdiavgift i investeringsregn		-386 577		-856 460		-1 243 037
870	Renter/utbytte og lån (innlån og utlån)	198 000	-3 627 809			198 000	-3 627 809
880	Interne finansieringstransaksjoner	380	-923 031	-4 381 340	-4 381 340	380	-5 304 371
Totalsum		7 387 981	-7 387 981	5 880 800	-5 880 800	13 268 781	-13 268 781
			0		0		0

I hele tusen kr

Hovedoversikt driftsbudsjett - pr. sektor i bykassen

Inklusive bydelenes bruttobudsjett vedtatt i bydelsutvalgene

		Beløp i 1000 kr		
		Regnskap 2013	Dok 3 2014	Budsjett 2015
Bydelene (EST og KOU)	Utgift	22 729 243	22 974 128	23 409 097
	Inntekt	-5 059 060	-4 198 520	-4 313 843
Eldre og sosiale tjenester - byomfattende (EST)	Utgift	9 073 752	9 076 809	8 740 624
	Inntekt	-5 399 612	-5 163 528	-5 580 773
Kunnskap og utdanning (KOU)	Utgift	11 948 877	12 135 069	12 627 038
	Inntekt	-2 025 052	-1 462 079	-1 504 480
Byutvikling (BYU)	Utgift	739 198	624 603	614 876
	Inntekt	-520 998	-364 427	-361 490
Miljø og samferdsel, miljø (MOS)	Utgift	3 996 964	3 664 608	3 741 108
	Inntekt	-1 525 661	-1 164 212	-1 176 450
Miljø og samferdsel, selvfinans. miljøetater (MOS)	Utgift	1 784 887	1 534 057	1 765 981
	Inntekt	-2 120 062	-1 892 477	-2 248 048
Kultur og næring (KON)	Utgift	1 856 422	1 691 127	1 616 890
	Inntekt	-1 131 355	-861 129	-837 486
Byrådslederens kontor (BLK)	Utgift	548 827	488 650	497 950
	Inntekt	-137 527	-43 469	-44 205
Finans (FIN)	Utgift	1 225 053	889 610	858 177
	Inntekt	-818 894	-482 165	-493 444
Bystyrets organer (BYS)	Utgift	272 225	217 453	299 323
	Inntekt	-37 551	-28 167	-36 357
Avsetningskapitler (FIN)	Utgift	416 398	319 715	340 793
	Inntekt	-53 075	-164 000	-175 487
Finansposter (FIN)	Utgift	70 891	1 620	1 530
	Inntekt	-2 047 339	-2 023 045	-2 061 661
Sum sektorene	Utgift	54 662 737	53 617 449	54 513 387
Sum sektorene	Inntekt	-20 876 185	-17 847 218	-18 833 724
Sum sektorene	Nettoutgift	33 786 552	35 770 231	35 679 663

	Beløp i 1000 kr		
	Regnskap 2013	Dok 3 2014	Budsjett 2015
Skatt på inntekt og formue	-24 252 893	-25 700 000	-26 100 000
Ordinært rammetilskudd	-9 855 787	-10 115 000	-10 478 000
Skatt på eiendom	0	0	0
Andre direkte eller indirekte skatter	-442	0	0
Andre generelle statstilskudd	-587 216	-554 432	-585 642
Sum frie disponible inntekter	-34 696 338	-36 369 432	-37 163 642
Renteinntekter og utbytte	-1 652 390	-1 647 800	-1 668 631
Gevinst finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0
Kalkulatoriske avskrivninger og renter	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	695 046	657 600	788 200
Tap finansielle instrumenter (omløpsmidler)	0	0	0
Avdrag på lån	1 044 011	1 073 400	1 285 800
Netto finansinntekter/-utgifter	86 667	83 200	405 369
Netto driftsresultat	-823 119	-516 001	-1 078 610
Til dekning av tidligere års regnskapsmessige merf	0	0	0
Til ubundne avsetninger	2 198 705	346 192	956 917
Til bundne avsetninger	442 475	274 566	249 824
Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbr	-168 548	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	-1 407 623	-117 173	-93 312
Bruk av bundne avsetninger	-616 123	-12 000	-64 330
Netto avsetninger	448 885	491 585	1 049 099
Overføring til investeringsbudsjettet	374 233	24 416	29 511
Til fordeling drift	-33 786 552	-35 770 231	-35 679 663
Sum fordelt til drift	33 786 552	35 770 231	35 679 663
Merforbruk/mindreforbruk	0	0	0