



Gardermoregionen



Øvre Romerike brann og redning IKS (ØRB)  
Øvre Romerike Avfallsselskap IKS (ØRAS)  
Romerike Krisesenter IKS  
Romerike revisjon IKS (RRi)  
Viken Kontrollutvalgssekretariat IKS (VIKUS)

Vår ref.:  
22/ - 2 / R. Kristiansen-NAN

Dato:  
13.05.2022

## Forventningsbrev til interkommunale selskaper i regionen

### Utarbeiding av forslag til budsjett for 2023 og økonomiplan 2023-2026

Kommunene har tidligere opplevd noen utfordringer knyttet til koordinering mellom selskapene og eierkommunene i budsjettarbeidet. Det ble i 2019 for første gang oversendt et forventningsbrev fra eierkommunene til selskapene. I dette brevet sammenfatter Gardermoregionen årets forventninger.

For å sikre god koordinering, og tid til saksbehandling administrativt og politisk i kommunene, er det viktig at komplette saksdokumenter til representantskapet sendes ut senest 6 uker før oppsatt møtedato. Ikke alle selskapsavtaler inneholder dette kravet, men vi ber likevel alle selskapene strekke seg for å få det til.

Utsendinger fra selskapene skal gjøres på e-post til eierkommunenes postmottak. Utsendelse skal i tillegg gjøres til representantskapsmedlemmer, eierstyringssekretariat og andre relevante mottakere.

#### Budsjett- og økonomiplanforslaget

Tall fra SSB per 18.mars 2022 viser en kommunal deflator på 3,1 %, hvorav lønnsveksten utgjør 3,8 %. Selskapet skal justere sitt budsjett for 2023 med opptil 3,8 % for lønnskostnader. Behov for kompensasjon for prisstigning bør beregnes konkret.

Med utgangspunkt i justert ramme for 2022, skal det spesifiseres nødvendige endringer for å opprettholde dagens driftsaktivitet (konsekvensjustert budsjett). Eksempler på endringer kan være:

- Lønns- og pensjonsutgifter.
- Helårsvirkning av driftstiltak som ligger inne med delårsvirkning i budsjett 2022.
- Korrigeringer av utgifter og inntekter som følge av eventuelle feil i budsjettet for 2022.
- Driftsmessige virkninger av vedtatte investeringsprosjekter som ikke er hensyntatt med fulle driftsvirkninger i 2022.

- I den grad tiltak/forslag knyttes til volumvekst som følge av befolkningsutvikling, skal dette presiseres.
- Anslått virkning på lån og innskudd av renteutviklingen.

Dersom selskapet fører budsjett og regnskap på annen måte enn etter kommunal regnskapsstandard, skal det for planlagte investeringer i økonomiplanperioden utarbeides og presenteres oversikter over tiltak av investeringsmessig karakter med finansieringsmåte. Oversikten skal inneholde siste regnskapsår, inneværende budsjettår og kommende budsjett/økonomiplan år.

Merbehov skal alltid vurderes opp mot muligheter for innsparinger/nedskalering, og vurderingene skal synliggjøres/dokumenteres. Kommunene må fortsatt effektivisere alle kommunale tjenester. På samme måte forventes det at det økonomiske handlingsrommet synliggjøres i selskapene, slik at beslutningsgrunnlagene viser alternativer. Hvert selskap forutsettes å synliggjøre det juridiske, tekniske og økonomiske handlingsrommet for kutt og beskrive konsekvensene av eventuell reduksjon. Mulighetsrommet må også vises i de øvrige årene i økonomiplanen.

Kortfattet redegjørelse for virksomhetens rammebetingelser, strukturelle utfordringer og endrede forutsetninger videre framover mot 2026 bør legges frem.

Budsjettforslaget forutsettes å være behandlet av selskapets styre og oversendt eierne **senest 20.8.2022**.

Med hilsen

Runar Kristiansen  
Kommunedirektør i Nannestad kommune  
Leder av Kommunedirektørutvalget for Gardermoregionen

*Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ingen signatur*