



Budsjett og økonomiplan 2022-2025. Saksordfører: Trond Bermingrud

Utvalgssaksnr	Utvalg	Møtedato
76/21	Formannskapet	24.11.2021

Bakgrunn for saken

Kommuneloven med tilhørende forskrifter fastsetter rammene for arbeidet med budsjett og økonomiplan. Økonomiplanen er bygget opp i henhold til ny kommunelov og tilhørende forskrifter.

§ 14-1. Grunnleggende krav til økonomiforvaltningen

Kommuner og fylkeskommuner skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid. Kommuner og fylkeskommuner skal utarbeide samordnete og realistiske planer for egen virksomhet og økonomi og for lokalsamfunnets eller regionens utvikling. Kommuner og fylkeskommuner skal forvalte finansielle midler og gjeld på en måte som ikke innebærer vesentlig finansiell risiko, blant annet slik at betalingsforpliktelser kan innfris ved forfall.

§ 14-2. Kommunestyrets og fylkestingets plikter Kommunestyret og fylkestinget skal selv vedta a) økonomiplanen og årsbudsjettet b) årsregnskapene og årsberetningene c) finansielle måltall for utviklingen av kommunens eller fylkeskommunens økonomi d) regler for økonomiforvaltningen (økonomireglement) e) regler for finans- og gjeldsforvaltningen (finansreglement).

Saksopplysninger/vurderinger

Øvre Eiker kommune leverer gode tjenester til innbyggerne i 2021, med betydelig lavere inntekter enn gjennomsnittskommunen. En undersøkelse gjort i 2021 viser at Øvre Eiker er på topp 20-lista over landets mest effektive kommuner, og at de dyreste kommunene bruker dobbelt så mange kroner per innbygger som de mest effektive. Undersøkelsen viser også at høy kvalitet gir lavere kostnader: ved å satse på kvalitet, går kostnaden ned.

Kommunen har imidlertid et for svakt netto driftsresultat over år, og et relativt lavt disposisjonsfond. Økonomien de neste årene vil preges av stram styring, men også tro på at noen investeringer og prioriteringer må gjøres nå, som vil få gevinst på et senere tidspunkt. Det vil bli nødvendig å prioritere helse og omsorgstjenestene og videreutvikle tiltakstrappa der, slik at ressursene brukes på lavest mulig nivå og flest mulig kan bo hjemme lengst mulig.

Kommunen må også i årene framover investere mer i tjenester som støtter familiers mestring, og sosial boligpolitikk vil bli et viktig virkemiddel i dette arbeidet. Kommunen vil også i årene som kommer utforske mulighet for flere tiltak i grupper og mindre én til én-tjenester, som både er svært dyrt og kan føre til ensomhet hos disse innbyggerne.

Barnevern, PPT og helsesykepleiere skal mer ut i barnehager og skoler for å veilede ansatte, bidra i konkrete saker og i kompetanseheving. Kommunen har mye å hente på solid arbeid med å få flere til å jobbe store stillinger, og arbeid med sykefravær vil ha prioritet.

Våre utfordringer krever at kommunen tenker helhetlig om vår ressursbruk. Investering ett sted kan føre til gevinst et annet. Denne sammenhengen forsøker vi å tydeliggjøre gjennom en rekke tiltak, ikke minst knyttet til innføring av barnevernreformen/oppvekstreformen som kommer fra 1.1.22. Reformen innebærer at kommunen får et større helhetlig ansvar for å sørge for en trygg og god oppvekst for barn og unge. Det vil lønne seg for en kommune å forebygge og sette inn tiltak tidlig og på lavest mulig nivå, når man er bekymret for et barn. Dette skal være en motivasjon for kommunen om å jobbe mer med tiltak i familie og nettverk, samarbeid med øvrige kommunale tjenester og lokalsamfunnet. Kommunen får også et økt finansieringsansvar for barnevernstiltak, med fullt økonomisk ansvar for ordinære fosterhjem og økte kommunale egenandeler for bruk av spesialiserte hjelpetiltak, spesialiserte fosterhjem, institusjon og akuttiltak.

En av de største utfordringene for Øvre Eiker kommune og kommunesektoren samlet er å klare å vri ressursbruken i tråd med den demografiske utviklingen. Dette vil medføre krevende politiske prioriteringer i årene som kommer.

Befolkningsutvikling

Statistisk Sentralbyrå (SSB) oppdaterer årlig sine befolkningsframskrivninger og brukes aktivt av kommunen for å planlegge tjenestetilbudet og utviklingen i kommuneøkonomien. Det er avgjørende at det utarbeides gode framskrivninger.

Befolkningsprognosene som SSB lager er meget treffsikre og prognosen som ble utarbeidet i 2011 bommet med kun 99 personer med tanke på befolkningsstørrelse 10 år senere i 2020.

	2011	2016	2021	2022	2023	2024	2025	2031
0-5 år	1 259	1 244	1 286	1 280	1 273	1 279	1 276	1 327
6-15 år	2 123	2 294	2 327	2 416	2 425	2 421	2 388	2 358
16-19 år	882	911	939	901	933	954	982	964
20-66 år	10 467	11 092	11 990	12 112	12 239	12 342	12 469	13 022
67 år eller eldre	2 256	2 664	3 167	3 223	3 303	3 401	3 492	4 058
Sum innbyggere	16 987	18 205	19 709	19 932	20 173	20 397	20 607	21 729
	2011	2016	2021	2022	2023	2024	2025	2031
0-5 år	100,0 %	98,8 %	102,1 %	101,7 %	101,1 %	101,6 %	101,4 %	105,4 %
6-15 år	100,0 %	108,1 %	109,6 %	113,8 %	114,2 %	114,0 %	112,5 %	111,1 %
16-19 år	100,0 %	103,3 %	106,5 %	102,2 %	105,8 %	108,2 %	111,3 %	109,3 %
20-66 år	100,0 %	106,0 %	114,6 %	115,7 %	116,9 %	117,9 %	119,1 %	124,4 %
67 år eller eldre	100,0 %	118,1 %	140,4 %	142,9 %	146,4 %	150,8 %	154,8 %	179,9 %
Sum innbyggere	100,0 %	107,2 %	116,0 %	117,3 %	118,8 %	120,1 %	121,3 %	127,9 %

Figurene over viser utviklingen i innbyggertall frem mot 2031, fordelt på alderssammensetningen i kommunen. Innbyggertallet per 01.01.2021 er 19.709, og Øvre Eiker er en kommune i vekst. Pr. 30.06.21 var befolkningen økt til 19 842 innbyggere og det er svært sannsynlig at antallet innbyggere er over 20 000 ved inngangen til 2022.

I 2031 er det forventet at innbyggertallet i Øvre Eiker vil være nesten 30 % høyere enn i 2011. Som det fremgår av grafen over, har aldersgruppen 67 år+ den sterkeste veksten både i perioden 2011-2021 og er forventet å være det også i perioden 2021-2031.

Demografiutviklingen i Øvre Eiker kommune peker sterkt i retning av at budsjetttrammene for pleie og omsorg må økes sterkt i årene fremover, mens budsjetttrammene for oppvekst relativt sett må reduseres.

Driftsbudsjett

Beløp i 1000

	Regnskap 2020	Oppr. budsjett 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025
Rammetilskudd	-542 031	-516 183	-550 119	-568 055	-570 040	-578 054
Inntekts- og formuesskatt	-573 812	-601 693	-652 121	-657 012	-661 940	-666 904
Andre generelle driftsinntekter	-18 132	-18 449	-14 702	-15 221	-14 848	-15 360
Sum generelle driftsinntekter	-1 133 974	-1 136 325	-1 216 942	-1 240 288	-1 246 828	-1 260 318
Korrigert sum bevilgninger drift, netto	1 074 913	1 069 885	1 178 635	1 186 677	1 195 692	1 194 809
Avskrivninger	38 989	51 954	45 726	46 940	48 833	49 819
Sum netto driftsutgifter	1 113 902	1 121 839	1 224 361	1 233 617	1 244 525	1 244 628
Brutto driftsresultat	-20 072	-14 486	7 419	-6 671	-2 303	-15 690
Renteinntekter	-22 036	-22 703	-3 320	-3 260	-3 250	-3 240
Utbytter	-9 346	-6 900	-13 800	-13 800	-13 800	-13 800
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-3 069	-2 200	-2 300	-2 400	-2 500	-2 600
Renteutgifter	29 118	25 697	15 520	19 260	20 950	22 940
Avdrag på lån	68 501	67 574	35 247	40 108	44 278	47 191
Netto finansutgifter	63 168	61 468	31 347	39 908	45 678	50 491
Motpost avskrivninger	-38 989	-51 954	-45 276	-46 940	-48 833	-49 819
Netto driftsresultat	4 107	-4 972	-6 510	-13 703	-5 458	-15 018
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	4 046	3 050	2 805	2 805	2 805	2 805
Netto avsetning til eller bruk av bundne fond	42	-4 104	-5 790	-120	-730	-50
Netto avsetning til eller bruk av disposisjonsfond	-8 195	6 026	9 495	11 018	3 383	12 263
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum disp. eller dekning av netto driftsresultat	-4 107	4 972	6 510	13 703	5 458	15 018
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Budsjett for 2022 gjøres opp med et netto driftsresultat på 6,5 millioner kroner eller 0,54 % av brutto driftsinntekter. I 2023 er det budsjettert med et netto driftsresultat på 13,7 millioner kroner, i 2024 er det budsjettert med 5,5 millioner kroner, mens det øker til 15 millioner kroner i 2025. Hvis det i tilleggspolisjonen kommer mer penger til kommunesektoren bør frie midler benyttes til å øke netto driftsresultat og ikke øke det permanente utgiftsnivået.

Frie inntekter øker fra 1 136 millioner kroner i opprinnelig budsjett i 2021 til 1 216 millioner kroner i 2022. Dette tilsvarer en vekst på 7 % og innbefatter generell pris- og lønnsvekst, økte inntekter som følge av befolkningsvekst, vekst i frie inntekter og nye oppgaver fra staten (oppvekstreform).

Statsbudsjettet for 2022 ga kommunesektoren en vekst i frie inntekter som var i det nedre intervallet for det som ble anslått i kommunepolisjonen. Og i stor grad er dette «frie inntekter» som det følger forpliktelser med eller som spises opp av utgiftøkninger. For Øvre Eiker kommune er den økonomiske situasjonen veldig anstrengt og statsbudsjettet for 2022 ga ingen lettelse i den situasjonen.

Tilleggsmeldingen fra regjeringen Støre innebærer at skatteanslaget øker med kr. 9.263.000,- og rammetilskuddet reduseres med kr. 2.404.000,-.

Netto rammeøkning på kr. 6.859.000,- disponeres i eget punkt senere i saken, men 2,7 millioner kroner benyttes til å øke netto driftsresultat.

Finansielle måltall

	Ikke akseptabelt	Laveste akseptable resultat	Ønsket resultat	Resultat pr. 2020	Budsjett 2022
Netto driftsresultat	<0,5 %	0,5%-1,75%	>1,75%	0,20 %	0,44 %
Disposisjonsfond	<5%	5%-7%	>7%	6,30 %	7,00 %
Gjeldsgrad	>100%	75%-100%	<75%	73,80 %	90,00 %

Kommunene er pålagt å ha måltall for den økonomiske utviklingen som skal søkes oppnådd gjennom aktive tiltak. Minimum 2 av de finansielle måltallene bør være på gult eller grønt nivå samtidig og over tid bør alle finansielle måltall være på grønt eller gult samtidig.

Øvre Eiker kommune har noen utfordringer knyttet til de finansielle måltallene:

- Kommunen har lave frie inntekter.
- Relativt små fondsavsetninger.
- Store investeringsbehov.

Investeringene i økonomiplanperioden vil føre til at husleie for å betale renter og avdrag i Øvre Eiker Kommunale Eiendom KF legger større og større beslag på de frie inntektene.

Investeringsbudsjettet

Beløp i 1000

	Regnskap 2020	Oppr. budsjett 2021	Øk.plan 2022	Øk.plan 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025
Investeringer i varige driftsmidler	158 198	200 638	134 363	175 188	139 938	135 938
Tilskudd til andres investeringer	3 150	3 000	0	0	1 000	1 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	24 379	3 050	2 805	2 805	2 805	2 805
Utlån av egne midler	52 287	40 000	50 000	60 000	70 000	80 000
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	238 014	246 688	187 168	237 993	213 743	219 743
Kompensasjon for merverdiavgift	-8 437	-22 038	-8 493	-8 138	-7 488	-6 688
Tilskudd fra andre	-88 300	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-100	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-12 050	-10 082	-1 834	-1 834	-1 834	-1 834
Bruk av lån	-93 081	-220 600	-173 370	-225 250	-201 650	-208 450
Sum investeringsinntekter	-201 968	-252 720	-183 697	-235 222	-210 972	-216 972
Bruk av lån til videreutlån	-51 712	0	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	26 266	5 682	4 222	4 792	5 514	7 555
Mottatte avdrag på videreutlån	-9 240	0	-4 222	-4 792	-5 514	-7 555
Netto utgifter videreutlån	-34 687	5 682	0	0	0	0
Overføring fra drift	-4 046	-3 050	-2 805	-2 805	-2 805	-2 805
Netto avsetning til eller bruk av bundne inv.fond	-9 743	0	0	0	0	0
Netto avsetning til eller bruk av ubundet inv.fond	12 430	3 400	-666	34	34	34
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-1 360	350	-3 471	-2 771	-2 771	-2 771
Fremført til inndekning i senere år (udekket)	0	0	0	0	0	0

Det foreslås en bevilgning på investeringer i kommunen på totalt 187 mill. kr. for 2022, og totalt 859 mill.kr. for perioden 2022-2025.

Hovedpunktene for 2022:

- 50 millioner kroner startlån, finansiert ved låneopptak men dekkes av lånemottaker.
- 2, 8 millioner kroner egenkapitaltilskudd KLP, finansieres ved overføring fra drift.
- 90, 9 millioner kroner til selvkost investeringer, finansieres av gebyrer betalt av abonnentene.
- 43,5 millioner kroner til øvrige investeringer, som finansieres av:
 - 8,5 millioner kroner momskompensasjon
 - 2,5 millioner kroner fra investeringsfond
 - 32,5 millioner kroner lån

Handlingsregel

I PS 164/20 ble det vedtatt at renter og avdrag fratrukket VA-gjeld, startlån og utlån til Eiker omsorgsbygg (EO) ikke skal utgjøre mer enn 6,5 % av kommunens frie inntekter. I perioder med store investeringer vil handlingsregelen brytes, men over tid (5-10 år) må intensjonen i regelen ivaretas.

I og med at Eiker omsorgsbygg tas inn i Øvre Eiker kommunale eiendom KF (ØEKE) ser kommunedirektøren behov for å presisere formulering for å bevare intensjonen i handlingsregelen. ØEKE vil overta låneporteføljen som har ligget i Eiker Omsorgsbygg AS og dermed bryte handlingsregelen umiddelbart.

Intensjonen i handlingsregelen er å ikke belaste driftsbudsjettet til kommunen med mer enn 6,5% av de frie inntektene. Det er gjelden som kommunekassen selv må bære som er relevant. Det vil si renter og avdrag i ØEKE som gjelder formålsbygg, som faktureres kommunen som husleie, og kommunens egen gjeld fratrukket selvkost gjeld, startlån og utlån til Eiker Omsorgsbygg AS (overtas av ØEKE). Gjelden i Eiker Omsorgsbygg AS bæres i utgangspunktet av beboerne i de ulike boligene.

Forslag til ny formulering av handlingsregel:

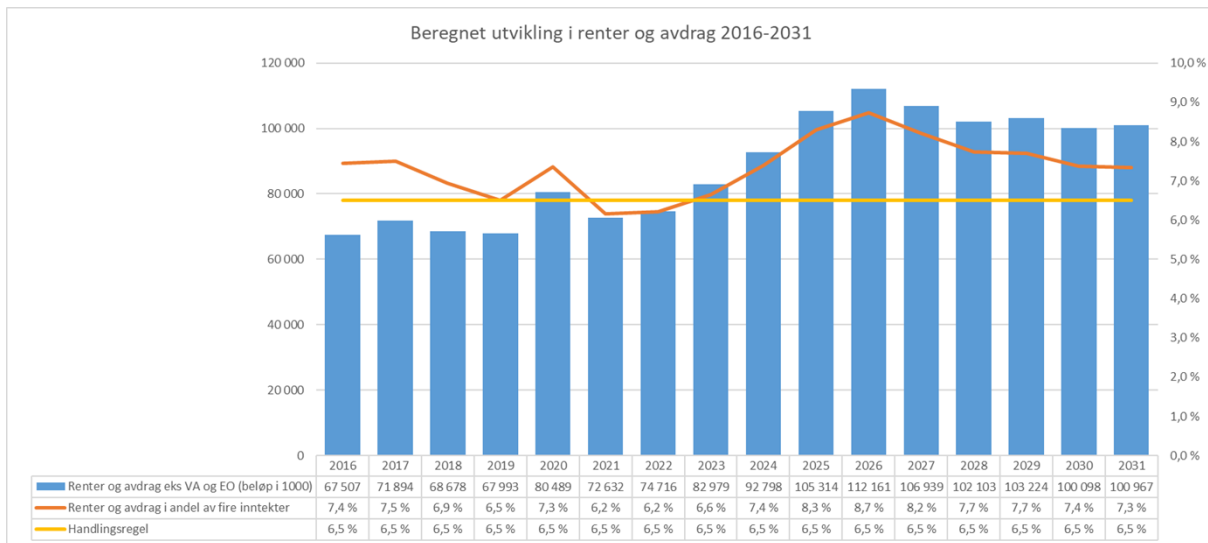
«Renter og avdrag i kommunen og ØEKE fratrukket selvkostgjeld, selvfinansierende gjeld i ØEKE og startlån skal over tid ikke utgjøre mer enn 6,5 % av kommunens frie inntekter».

Dette er i realiteten samme formulering som tidligere, men flytting av EO inn i ØEKE og ØEKE's overtakelse av egne lån krever en presisering.

I beregningen av fremtidige renter og avdrag er det lagt til grunn:

- Lån pr. 1.1.2021.
- Forventet låneopptak for 2021.
- Lånefinansiering av fremtidige investering i kommunen.
- Fremtidige investeringer i ØEKE fratrukket det som forventes å være selvfinansierende.

- Gjeld i Eiker Omsorgsbygg, selvkostgjeld og startlån er holdt utenfor beregningen. I 2020 ble det et hopp på avdrag som skyldes endret avskrivningstid på formålsbygg og at prinsippet om at avdrag er like avskrivninger fortsatt ble ivaretatt.



Pr. 2022 er det forventet at renter og avdrag vil utgjøre 74,7 millioner kroner eller 6,2 % av frie inntekter. Med stigende investeringstakt vil belastningen i driftsregnskapet utgjøre 6,6 % av driftsinntektene, mens det i 2026 vil utgjøre 8,7 % før det gradvis vil reduseres igjen. I beregningen av frie inntekter er det lagt til grunn en gjennomsnittlig befolkningsvekst på 1,4 % og en kommunal deflator på 2,0 % i gjennomsnitt.

Budsjettforutsetninger

Rammetilskudd og skatteinntekter

I kommunedirektørens budsjettforslag er KS' modell for beregning av skatt og rammetilskudd benyttet. Det er anslått et innbyggertall pr. 01.01.22 på 20.100. Innbyggertall pr. 01.01.22 er viktig for beregning av inntektsutjevning av skatteinntekter.

Pensjonskostnader

Pensjonskassenes prognoser for 2022 er lagt til grunn for beregning av pensjonspremie, pensjonskostnad, premieavvik og amortisering av premieavvik. Kommunen har to pensjonsleverandører; Statens Pensjonskasse (SPK) for pedagogisk personell og KLP for resten av arbeidstakerne. Det forutsettes benyttet 15 millioner kroner av premiefondet for dekning av pensjonskostnader.

Nettorammer

Seksjonenes budsjetter vedtas på nettoramme (utgifter-inntekter=nettoramme). For seksjonene betyr dette at de har ansvaret for den totale disponeringen av ressurser sett opp mot måloppnåelsen. Netto ramme benyttes fordi det skal gi et handlingsrom med tanke på virkemiddelbruk, men fasthet med tanke på mål.

Lønns- og priskompensasjon

Deflator er et teknisk begrep som skal uttrykke summen av lønns- og prisvekst. For 2021 er kommunal deflator anslått til 2,5 %, mens lønnsveksten er anslått til 3,2 %. Alle seksjoner er kompensert med forventet pris- og lønnsvekst (deflator) 2,5 %.

Driftsvolum 2021

Budsjetttrammene for seksjonene i 2022 tar utgangspunkt i opprinnelig budsjett for 2021, korrigert for vedtak fattet i økonomiplan 2021-2024. Rammene justeres deretter med endringer i tjenestevolum (demografi), lønns- og prisvekst, tekniske justeringer, og endringer fra statsbudsjettet. Detaljert informasjon om endring i rammene er gitt under hver seksjon.

Budsjettrenter

I økonomiplanperioden er budsjettrentene fra Kommunalbanken lagt til grunn. Det betyr svakt stigende budsjettrenter utover i perioden, men Øvre Eiker kommune har også noen fastrentelån med høye renter som går ut i økonomiplanperioden og som er med på å dra ned veksten i rentekostnadene.

Disponering av tilleggsbevilgning fra regjeringen Støre

	2022	2023	2024	2025
Økt rammetilskudd 2 mrd. kroner fordelt etter kostnadsnøkkel i utgiftsutjevningen	7 290	7 290	7 290	7 290
Redusert makspris i barnehage	1 143	2 516	2 516	2 516
Redusert pensjonspåslag private barnehager	-613	-613	-613	-613
Ekstra naturfagtime innføres ikke	-364	-874	-874	-874
Rh immunisering, overføring av oppgave fra spesialisthelsetjenesten	4	4	4	4
Rammetilskudd per grunnskole	4 000	4 000	4 000	4 000
Redusert innbyggertilskudd som følge av nytt tilskudd per grunnskole	-4 600	-4 600	-4 600	-4 600
Sum	6 859	7 722	7 722	7 722

Øvre Eiker kommune får en økt ramme på 6,859 millioner kroner som følge av tilleggsmeldingen til regjeringen.

Kommunedirektøren foreslår følgende disponering av ekstrabevilgningen:

Tiltak	Beløp 1000 kr.
Redusert makspris i barnehage	1 143
Redusert pensjonspåslag private barnehager	-613
Ekstra naturfagstime innføres ikke	-364
Netto driftsresultat	2 693
Oppvekstreformen	2 000
Psykisk helse og rus	2 000

- Kr. 1.143.000, tilføres barnehagene som kompensasjon for redusert makspris i barnehagene.
- Regjeringen foreslår å redusere pensjonspåslaget for private barnehager utover det som lå i opprinnelig budsjett fra regjeringen Solberg. Det innebærer at overføringer til private barnehager reduseres med kr. 613.000, og tilsvarende sum trekkes ut av budsjetttrammen til barnehagene.
- Regjeringen Solberg foreslo å innføre en ekstra naturfagstime i ungdomsskolen, men regjeringen Støre reverserer dette forslaget i tilleggsmeldingen. Dette var opprinnelig kompensert med kr. 364.000, og dette trekkes ut av budsjetttrammen til skolesektoren.

- Netto driftsresultat i opprinnelig forslag til budsjett og økonomiplan 2022-2025 var lavt og utenfor det kommunestyret har som finansielle måltall. For å sikre en bedring av den økonomiske situasjonen foreslås det å avsette 2, 7 millioner kroner ekstra til netto driftsresultat.
- Oppvekstreformen er ikke fullfinansiert fra staten og det foreslås å øke rammen til Oppvekst med 2, 0 millioner kroner. Men kommunedirektøren forutsetter at midlene benyttes til tiltak som får kostnadene ned på sikt. Dette kan f.eks være avlastningstiltak som kjøpes fra Tjenesten for funksjonshemmede eller andre tverretatlige tiltak i Øvre Eiker Kommune.
- Tjenestene melder om at det er stor økning i antallet innbyggere som trenger hjelp til psykiske plager og/eller rusavhengighet, herunder oppfølging av innbyggere med omfattende og sammensatte behov.
Kommunedirektøren foreslår å øke budsjettrammen til Helse og omsorg med 2,0 millioner kroner som skal benyttes til å bedre tilbudet.

Rammetilskudd til grunnskoler som regjeringen foreslår innført er en omfordeling fra kommuner med en effektiv skolestruktur til kommuner med en lite effektiv kommunestruktur. For Øvre Eiker kommune betyr dette at det blir tilført 4,0 millioner kroner for 8 grunnskoler, mens finansieringstrekket er på 4,6 millioner kroner. I realiteten betyr dette at finansieringen av skolesektoren svekkes med 0,6 millioner kroner, men kommunedirektøren ser ikke at dette kan tas ut av skolene og det fører kun til at den økonomiske handlefriheten reduseres.

Vedlegg

- 1 Hoveddokument - Budsjett og økonomiplan 2022-2025
- 2 Gebyrhefte 2022
- 3 Folkehelseprofil 2021
- 4 Kontrollutvalget - forslag budsjett 2022
- 5 Viken Kommunerevisjon - Anslag på honorar 2022
- 6 Øvre Eiker Kirkelige Fellesråd - budsjettinnspill
- 7 Øvre Eiker Idrettsråd - innspill til budsjett 2022
- 8 Budsjettreglement
- 9 Grunnlagsdokument
- 10 Styrereferat ØEKE KF 181021
- 11 Styrebehandlet budsjett 2022 ØEKE

Andre saksdokumenter (ikke vedlagt)

Kommunedirektørens anbefaling

1. Kommunestyret godkjenner Økonomiplan 2022-2025 med mål, delmål og strategier.
2. Skatt skrives ut med maksimal sats i henhold til vedtak i Stortinget.
3. Utbytte fra Øvre Eiker Energi AS budsjetteres med kr. 8.000.000,-.
4. Utbytte fra Vardar AS budsjetteres med kr. 4.800.000,-.
5. Utbytte fra Eiker Eiendomsutvikling AS budsjetteres med kr. 1.000.000,- .
6. Låneopptak kr. 173.370.000,-. Bruk av investeringsfond fritt kr. 2.500.000,-.
 - a. Kr. 90.900.000,- til investeringer innenfor selvkostområdet vann- og avløp
 - b. Kr. 32.470.000,- til øvrige investeringer.
 - c. Kr. 50.000.000,- til startlån.
7. Gebyrer og betalingssetter 2022 vedtas som angitt i heftet "Gebyrer og betalingssetter 2022". Ved endring av maksimale satser som følge av endring i statsbudsjettet gis kommunedirektøren myndighet til å endre i tråd med dette.
8. Følgende områder vedtas dekket 100 % av gebyrinntekter
 - a. Vann- og avløp
 - b. Byggesak
 - c. Oppmåling
9. Eierbidrag Drammensregionens Brannvesen IKS kr. 16.415.000,- inklusive eierbidrag til Sørøst 110-sentral IKS og kompensasjon for husleie brannstasjon i Mjøndalen.
10. Driftstilskudd til Øvre Eiker kirkelige fellesråd for 2022 fastsettes til kr. 9.375.000,-.
11. Budsjetttrammen for kontrollutvalget fastsettes til kr. 1.611.000,- inkludert kjøp av revisjonstjenester til kommune og foretak. Prisen for revisjon av ØEKE faktureres det kommunale foretaket med kr.51.500,-.
12. Kommunedirektøren gis fullmakt til å justere budsjettet mellom Øvre Eiker Kommunale Eiendom KF og Øvre Eiker kommune, i de tilfeller hvor ansvaret for konkrete oppgaver flyttes.
13. Rentefrie lån til frivillige lag og organisasjoner forutsetter at likviditetssituasjonen forsvaret dette.
14. Stipulert husleiesats til beregning av husleiestøtte settes til kr 185,-.
15. Ramme for pengestøtte til frivillighet fastsettes til kr. 4.436.200,-.
16. Ramme for pengestøtte til museer og kulturinstitusjoner fastsettes til kr. 2.375.000,-.
17. Årlig bidrag fra Øvre Eiker kommune til TV-aksjonen settes til kr. 2,50 pr. innbygger. Innbyggertall pr. 1. januar.

18. Disponering av tilleggsbevilgning i tilleggsmelding til statsbudsjettet:

- a. Kr. 1.143.000,- tilføres barnehagene som kompensasjon for redusert makspris i barnehagene.
- b. Tilskudd til private barnehager reduseres med kr. 613.000,- som følge av lavere pensjonspåslag.
- c. Forslag om en ekstra time naturfag trekkes og budsjetttrammen til skole reduseres med kr. 364.000,-.
- d. Netto driftsresultat økes med kr. 2.700.000,-.
- e. Oppvekstreformen styrkes med kr. 2.000.000,-.
- f. Tilbudet innen psykisk helse styrkes med kr. 2.000.000,-.

19. Handlingsregel for låneopptak endres til:

Renter og avdrag i kommunen og ØEKE fratrukket selvkostgjeld, selvfinansierende gjeld i ØEKE og startlån skal over tid ikke utgjøre mer enn 6,5 % av kommunens frie inntekter.

20. Fordeling av investeringslån mellom Øvre Eiker Kommune og Øvre Eiker Kommunale Eiendom KF vedtas med følgende fordeling:

Investeringslån som overføres til Øvre Eiker kommunale eiendom KF med virkning fra 01.01.2022

<u>Lånenummer</u>	<u>Bank</u>	<u>Saldo 01.01.2022</u>
20120220	Kommunalbanken	69 056 490
20170623	Kommunalbanken	43 316 000
20180535	Kommunalbanken	71 020 800
20200503	Kommunalbanken	50 991 660
20100517	Kommunalbanken	34 514 584
83175341733	KLP	73 446 662
83175397305	KLP	119 779 175
83175475276	KLP	96 082 500
83175693508	KLP	49 447 500
83175032129	KLP	17 823 721
83175341717	KLP	32 066 223
	Sum	657 545 315

Investeringslån som blir værende i Øvre Eiker kommune fra 01.01.2022

<u>Lånenummer</u>	<u>Bank</u>	<u>Saldo 01.01.2022</u>
20070491	Kommunalbanken	5 439 180
20080518	Kommunalbanken	39 017 890
20100517	Kommunalbanken	40 218 676
20110260	Kommunalbanken	104 363 530
20110719	Kommunalbanken	45 333 400
20120343	Kommunalbanken	39 024 940
20130182	Kommunalbanken	64 858 390
20190426	Kommunalbanken	84 318 000
20190540	Kommunalbanken	12 512 000
83175030924	KLP	32 996 400
83175032129	KLP	18 061 087
Investeringslån fra Legat for unge og vanskeligstilte i ØEK		1 000 000
	Sum	487 143 493

Begrunnelse

Budsjett og økonomiplan 2022-2025 gir et godt grunnlag for fortsatt gode tjenester til kommunens innbyggere. Det foreslås store investeringer for fremtiden og vridningen av tjenesteprofilen i tråd med den demografiske utviklingen.