

PS 90/20 Kvæfjord kommunes budsjett 2021 og økonomiplan 2021-2024

Saksprotokoll i Formannskapet – 23.11.2020

Kommunedirektørens innstilling

1. Kvæfjord kommunestyre vedtar Kvæfjord kommunes budsjett for 2021 med totale utgifter og inntekter på 551 755 000 kr, herunder

Driftsbudsjett

Totale utgifter 437 487 000 kr

Totale inntekter – 437 487 000 kr

Investeringsbudsjett

Totale investeringer 107 480 000 kr

Avdrag på utlån 848 000 kr

Utlån av startlån 4 000 000 kr

Egenkapitalinnskudd 1 940 000 kr

Inntekter – 17 733 000 kr

Finansieringsbehov – 96 535 000 kr

2. Kommunestyret vedtar finansiering av investeringsbudsjettet for 2021 ved (1) overføring fra driftsbudsjettet 1 940 000 kr, (2) opptak av formidlingslån i Husbanken 4 000 000 kr og (3) låneopptak til investeringer inntil 90 595 000 kr. For formidlingslån i Husbanken løper rentepåslag med ¼ prosentpoeng til dekning av kommunens utgifter i låneordningen. Låneopptak til investeringer betjenes med maksimal avdragstid i henhold til avdragsforskriften, jf. ellers vilkår for å ta opp lån til investeringer gitt i kommuneloven § 14-15. Kommunedirektøren godkjenner øvrige lånevilkår i henhold til finansreglement og delegeringsreglement.
3. Løpende nettoutgifter i driftsbudsjettet for 2020 medregnet avsetning til eller bruk av fond, fordeles slik på rammeområder:

RO0 Styringsorganer 3 814 000 kr

RO1 Fellesadministrasjon 26 421 000 kr

RO2 Oppvekst 92 970 000 kr

RO3 Helse/omsorg 182 588 000 kr

RO4 Teknisk 25 203 000 kr

RO6 Selvkost – 939 000 kr

4. Budsjettet vedtas med detaljeringsnivå i tråd med budsjett- og regnskapsforskriften kapittel 5:

§ 5-4 Bevilgningsoversikt - drift, jf. tabell 12 Del B

§ 5-5 Bevilgningsoversikt - investering, jf. tabell 12 Del A

§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift, jf. tabell 12 Del C

§ 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser, jf. tabell 15.

5. Finansielle måltall for netto driftsresultat, lånegjeld og disposisjonsfond vedtas som vist i tabell 1, jf. tabell 14 til 16.
6. Økonomiplan 2021-2024 vedtas med tiltak og saldering som vist i tabell 17.
7. Skattøre 2021 vedtas med høyeste lovlige sats etter Stortingets vedtak.
8. Eiendomsskatt 2021 utskrives i medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 på alle faste eiendommer i hele kommunen, jf. eiendomsskatteloven § 3a og kommunale eiendomsskattevedtekter. Eiendomsskattesatsen er 4,00 promille. Eiendomsskatten forfaller til betaling samtidig med de kommunaltekniske gebyrer.
9. Det gis for skatteåret 2021 fritak for eiendomsskatt med hjemmel i eiendomsskatteloven § 7a og b for følgende eiendommer:

a	Gbnr 13/25	Samhold ungdomslaget
b	Gbnr 16/13	Ungdomslaget Nytt mot
c	Gbnr 18/5	Grendelaget Godt Håp
d	Gbnr 22/8	Moelv skole Bygdelaget Gullhornet
e	Gbnr 27/11	Harstad Turlag
f	Gbnr 30/51	Ungdomslaget Vårglimt
g	Gbnr 30/89	Kvæfjord Kystlag
h	Gbnr 32/24	Hemmestad Grendehus
i	Gbnr 39/23	Kveøy Grendehus AL
j	Gbnr 47/128	Ungdomslaget Varden
k	Gbnr 55/41	Kvæfjord Skytterlag
l	Gbnr 55/41	Fnr 2, Kvæfjord Røde kors
m	Gbnr 56/12	Gunhild Fochsen
n	Gbnr 56/20	Snr 1, Bygdeveien 32B Kvæfjord Pensjonistforening
o	Gbnr 56/92	Hans Egedes vei 7 UL Fram
p	Gbnr 56/98	Fnr 1, Kvæfjord båtforening
q	Gbnr 56/179	Vidar Andreas Larsen
r	Gbnr 61/4	Parsell av, Elde Moloanlegg
s	Gbnr 66/51	Bremnes/Aspenes velforening
t	Gbnr 900/13	Kveøy Marina AL

10. Det gis for skatteåret 2021 fritak for eiendomsskatt med hjemmel i eiendomsskatteloven § 7c for nyoppført bolig i inntil 10 år, regnet fra ferdigstillelse i 2021. Med bolig menes her enebolig og leilighetsbygg som fullt ut skal brukes til husvære. Med ferdigstillelse menes ferdigattest fra kommunal bygningsmyndighet. Videresalg, skifteoppgjør eller annet eierskifte setter til side fritak for eiendomsskatt med virkning fra neste skatteår.
11. Kommunale betalingssetser og gebyrer for 2021 vedtas i samsvar med vedlegg til budsjettforslaget på side 75 med videre. Kommunaltekniske gebyrer vedkommende vann, avløp, slam, avfall og feiing med tillegg av utskrevet eiendomsskatt blir å betale i månedlige terminer. Årsbeløp lavere enn 2 400 kr faktureres dog som én samlet faktura. Kommunedirektøren fastsetter ellers nærmere betalingsfrister.
12. Budsjettområdene 64012 Vannforsyning, 64013 Avløp/rensing og 64020 Feiertjeneste skal være selvfinansierende via gebyrinnkrevningen, jf. forskrifter om gebyrer.
13. Kurdøgnpris for institusjonsopphold settes til 56 074 kr i henhold til forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester.
14. Kommunedirektøren gis fullmakt til å inngå nye leasingavtaler for tjenestebiler innenfor en samlet ramme med inntil 20 biler i 2021.

15. Med hjemmel i forskrift om folkevalgtes rett til godtgjøring og velferdsgoder i Kvæfjord kommune, vedtas slike godtgjøringer for 2021:
- a Forskriften § 4: Dekning av utgifter som følger av vervet: inntil 510 kr pr møtedag.
Dekning av ikke-dokumentert tapt inntekt: inntil 510 kr pr møtedag.
Dekning for kontorhold: 1 115 kr pr år.
 - b Forskriften § 5: Ordinær møtegodtgjøring: 575 kr pr møtedag.
 - c Forskriften § 6: Godtgjøring til ordfører: 919 800 kr pr år.
Godtgjøring til varaordfører: 331 128 kr pr år.
Formannskapetets øvrige medlemmer og lederne av teknisk utvalg, levekårsutvalg og kontrollutvalg: 27 594 kr pr år.
16. Folkevalgte råd og utvalg samt kommunedirektøren pålegges å innrette virksomheten i samsvar med vedtatt budsjett. For enkeltsaker som vedtas i løpet av året skal det påvises økonomisk inndekning i vedtaket. Avviksrapportering til folkevalgt nivå skjer ved tertialrapporter, årsmeldinger og regnskapssaken og ellers slik kommunedirektøren finner nødvendig.
17. Kvæfjord kommunes økonomiplan 2021-2024 danner grunnlag for arbeidet med senere årsbudsjett. Kommunedirektøren forbereder foreslåtte tiltak og endringer, slik at disse kan iverksettes etter kommunestyrets godkjenning. Ut over skisserte tiltak og endringer i økonomiplanen, kan kommunedirektøren også fremme alternative forslag som grunnlag for senere behandling av budsjett og økonomiplan.

Votering:

Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtakk:

1. Kvæfjord kommunestyre vedtar Kvæfjord kommunes budsjett for 2021 med totale utgifter og inntekter på 551 755 000 kr, herunder

Driftsbudsjett

Totale utgifter	437 487 000 kr
Totale inntekter	– 437 487 000 kr

Investeringsbudsjett

Totale investeringer	107 480 000 kr
Avdrag på utlån	848 000 kr
Utlån av startlån	4 000 000 kr
Egenkapitalinnskudd	1 940 000 kr
Inntekter	– 17 733 000 kr
Finansieringsbehov	– 96 535 000 kr

2. Kommunestyret vedtar finansiering av investeringsbudsjettet for 2021 ved (1) overføring fra driftsbudsjettet 1 940 000 kr, (2) opptak av formidlingslån i Husbanken 4 000 000 kr og (3) låneopptak til investeringer inntil 90 595 000 kr. For formidlingslån i Husbanken løper rentepåslag med ¼ prosentpoeng til dekning av kommunens utgifter i låneordningen. Låneopptak til investeringer betjenes med maksimal avdragstid i henhold til avdragsforskriften, jf. ellers vilkår for å ta opp lån til investeringer gitt i kommuneloven § 14-15.

Kommunedirektøren godkjenner øvrige lånevilkår i henhold til finansreglement og delegeringsreglement.

3. Løpende nettoutgifter i driftsbudsjettet for 2020 medregnet avsetning til eller bruk av fond, fordeles slik på rammeområder:

RO0 Styringsorganer	3 814 000 kr
RO1 Fellesadministrasjon	26 421 000 kr
RO2 Oppvekst	92 970 000 kr
RO3 Helse/omsorg	182 588 000 kr
RO4 Teknisk	25 203 000 kr
RO6 Selvkost	– 939 000 kr

4. Budsjettet vedtas med detaljeringsnivå i tråd med budsjett- og regnskapsforskriften kapittel 5:

§ 5-4 Bevilgningsoversikt - drift, jf. tabell 12 Del B

§ 5-5 Bevilgningsoversikt - investering, jf. tabell 12 Del A

§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift, jf. tabell 12 Del C

§ 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser, jf. tabell 15.

5. Finansielle måltall for netto driftsresultat, lånegjeld og disposisjonsfond vedtas som vist i tabell 1, jf. tabell 14 til 16.
6. Økonomiplan 2021-2024 vedtas med tiltak og saldering som vist i tabell 17.
7. Skattøre 2021 vedtas med høyeste lovlige sats etter Stortingets vedtak.
8. Eiendomsskatt 2021 utskrives i medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 på alle faste eiendommer i hele kommunen, jf. eiendomsskatteloven § 3a og kommunale eiendomsskattevedtekter. Eiendomsskattesatsen er 4,00 promille. Eiendomsskatten forfaller til betaling samtidig med de kommunaltekniske gebyrer.
9. Det gis for skatteåret 2021 fritak for eiendomsskatt med hjemmel i eiendomsskatteloven § 7a og b for følgende eiendommer:

a	Gbnr 13/25	Samhold ungdomslaget
b	Gbnr 16/13	Ungdomslaget Nytt mot
c	Gbnr 18/5	Grendelaget Godt Håp
d	Gbnr 22/8	Moelv skole Bygdelaget Gullhornet
e	Gbnr 27/11	Harstad Turlag
f	Gbnr 30/51	Ungdomslaget Vårglimt
g	Gbnr 30/89	Kvæfjord Kystlag
h	Gbnr 32/24	Hemmestad Grendehus
i	Gbnr 39/23	Kveøy Grendehus AL
j	Gbnr 47/128	Ungdomslaget Varden
k	Gbnr 55/41	Kvæfjord Skytterlag
l	Gbnr 55/41	Fnr 2, Kvæfjord Røde kors
m	Gbnr 56/12	Gunhild Fochsen
n	Gbnr 56/20	Snr 1, Bygdeveien 32B Kvæfjord Pensjonistforening
o	Gbnr 56/92	Hans Egedes vei 7 UL Fram
p	Gbnr 56/98	Fnr 1, Kvæfjord båtforening
q	Gbnr 56/179	Vidar Andreas Larsen
r	Gbnr 61/4	Parsell av, Elde Moloanlegg

s Gbnr 66/51 Bremnes/Aspenes velforening
t Gbnr 900/13 Kveøy Marina AL

10. Det gis for skatteåret 2021 fritak for eiendomsskatt med hjemmel i eiendomsskatteloven § 7c for nyoppført bolig i inntil 10 år, regnet fra ferdigstillelse i 2021. Med bolig menes her enebolig og leilighetsbygg som fullt ut skal brukes til husvære. Med ferdigstillelse menes ferdigattest fra kommunal bygningsmyndighet. Videre salg, skifteoppgjør eller annet eierskifte setter til side fritak for eiendomsskatt med virkning fra neste skatteår.
11. Kommunale betalingssetser og gebyrer for 2021 vedtas i samsvar med vedlegg til budsjettforslaget på side 75 med videre. Kommunaltekniske gebyrer vedkommende vann, avløp, slam, avfall og feiing med tillegg av utskrevet eiendomsskatt blir å betale i månedlige terminer. Årsbeløp lavere enn 2 400 kr faktureres dog som én samlet faktura. Kommunedirektøren fastsetter ellers nærmere betalingsfrister.
12. Budsjettområdene 64012 Vannforsyning, 64013 Avløp/rensing og 64020 Feiertjeneste skal være selvfinansierende via gebyrinnkrevningen, jf. forskrifter om gebyrer.
13. Kurdøgnpris for institusjonsopphold settes til 56 074 kr i henhold til forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester.
14. Kommunedirektøren gis fullmakt til å inngå nye leasingavtaler for tjenestebiler innenfor en samlet ramme med inntil 20 biler i 2021.
15. Med hjemmel i forskrift om folkevalgtes rett til godtgjøring og velferdsgoder i Kvæfjord kommune, vedtas slike godtgjøringer for 2021:
 - a Forskriften § 4: Dekning av utgifter som følger av vervet: inntil 510 kr pr møtedag. Dekning av ikke-dokumentert tappt inntekt: inntil 510 kr pr møtedag. Dekning for kontorhold: 1 115 kr pr år.
 - b Forskriften § 5: Ordinær møtegodtgjøring: 575 kr pr møtedag.
 - c Forskriften § 6: Godtgjøring til ordfører: 919 800 kr pr år. Godtgjøring til varaordfører: 331 128 kr pr år. Formannskapetets øvrige medlemmer og lederne av teknisk utvalg, levekårsutvalg og kontrollutvalg: 27 594 kr pr år.
16. Folkevalgte råd og utvalg samt kommunedirektøren pålegges å innrette virksomheten i samsvar med vedtatt budsjett. For enkeltsaker som vedtas i løpet av året skal det påvises økonomisk inndekning i vedtaket. Avviksrapportering til folkevalgt nivå skjer ved tertialrapporter, årsmeldinger og regnskapssaken og ellers slik kommunedirektøren finner nødvendig.
17. Kvæfjord kommunes økonomiplan 2021-2024 danner grunnlag for arbeidet med senere årsbudsjett. Kommunedirektøren forbereder foreslåtte tiltak og endringer, slik at disse kan iverksettes etter kommunestyrets godkjenning. Ut over skisserte tiltak og endringer i økonomiplanen, kan kommunedirektøren også fremme alternative forslag som grunnlag for senere behandling av budsjett og økonomiplan.