

PS 80/21 Kvæfjord kommunes budsjett 2022 og økonomiplan 2022-2025**Saksprotokoll i Kvæfjord formannskap - 29.11.2021****Kommunedirektørens innstilling**

1. Kvæfjord kommunestyre vedtar Kvæfjord kommunes budsjett for 2022 med totale utgifter og inntekter på 540 453 000 kr, fordelt slik:

Driftsbudsjett

Totale utgifter	456 508 000 kr
-----------------	----------------

Totale inntekter	-456 508 000 kr
------------------	-----------------

Investeringsbudsjett

Totale investeringer	76 973 000 kr
----------------------	---------------

Avdrag på utlån	1 047 000 kr
-----------------	--------------

Utlån av startlån	4 000 000 kr
-------------------	--------------

Egenkapitalinskudd KLP	1 925 000 kr
------------------------	--------------

Inntekter	-17 904 000 kr
-----------	----------------

Finansieringsbehov	-66 041 000 kr
--------------------	----------------

2. Kommunestyret vedtar finansiering av investeringsbudsjettet for 2022 ved (1) overføring fra driftsbudsjettet 10 412 000 kr, (2) opptak av startlån i Husbanken 4 000 000 kr, og (3) låneopptak til investeringer inntil 51 629 000 kr. For startlån i Husbanken løper rentepåslag med 0,25% 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 2022 medregnet avsetning til eller bruk av fond, fordeles slik på rammeområder:
- | | |
|--------------------------|----------------|
| RO0 Styringsorganer | 3 682 000 kr |
| RO1 Fellesadministrasjon | 27 553 000 kr |
| RO2 Oppvekst | 94 564 000 kr |
| RO3 Helse/omsorg | 188 819 000 kr |
| RO4 Teknisk | 27 597 000 kr |
| RO6 Selvkost | - 1 423 000 kr |
4. Budsjettet vedtas med detaljeringsnivå i tråd med budsjett- og regnskapsforskriften kapittel 5:
- § 5-4 Bevilgningsoversikt - drift, se side 65
- § 5-5 Bevilgningsoversikt - investering, se side 67
- § 5-6 Økonomisk oversikt - drift, se side 69
- § 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser, jf. tabell 12,13,14 og 16.
5. Finansielle måltall for netto driftsresultat, lånegjeld og disposisjonsfond vedtas som vist i tabell 1, jf. tabell 12, 13 og 14.
6. Økonomiplan 2022-2025 vedtas med tiltak og saldering som vist i tabell 17.

7. Skattøre 2022 vedtas til høyeste lovlige sats etter Stortingets vedtak.
8. Eiendomsskatt 2022 utskrives i medhold av eiendomsskatteloven §2 og §3 på alle faste eiendommer i hele kommunen, jf. eiendomsskatteloven §3a og kommunale eiendomsskattevedtekter. Eiendomsskattesatsen er 3,75‰. Eiendomsskatten forfaller til betaling samtidig med de kommunaltekniske gebyrer.
9. Det gis for skatteåret 2022 fritak for eiendomsskatt med hjemmel i eiendomsskatteloven §7a og b for følgende eiendommer:

a. Gnr/bnr 13/25	Samhold ungdomslaget
b. Gnr/bnr 16/13	Ungdomslaget Nytt mot
c. Gnr/bnr 18/5	Grendelaget Godt håp
d. Gnr/bnr 22/8	Moelv skole Bygdelaget Gullhornet
e. Gnr/bnr 27/11	Harstad turlag
f. Gnr/bnr 30/51	Ungdomslaget Vårglimt
g. Gnr/bnr 30/89	Kvæfjord kystlag
h. Gnr/bnr 32/24	Hemmestad grendehus
i. Gnr/bnr 39/23	Kveøy Grendehus AL
j. Gnr/bnr 47/128	Ungdomslaget Varden
k. Gnr/bnr 55/41	Kvæfjord skytterlag
l. Gnr/bnr 55/41	Fnr 2, Kvæfjord Røde kors
m. Gnr/bnr 56/12	Gunhild Fochsen
n. Gnr/bnr 56/12	Snr 1, Bygdeveien 32B Kvæfjord Pensjonistforening
o. Gnr/bnr 56/92	Hans Egedes vei 7 UL Fram
p. Gnr/bnr 56/98	Fnr 1, Kvæfjord båtforening
q. Gnr/bnr 56/179	Vidar Andreas Larsen
r. Gnr/bnr 61/4	Parsell av, Elde moloanlegg
s. Gnr/bnr 66/51	Bremnes/Aspenes velforening
t. Gnr/bnr 900/3	Kveøy Marina AL
10. Det gis for skatteåret 2022 fritak for eiendomsskatt med hjemmel i eiendomsskatteloven §7c for nyoppført bolig i inntil 10 år, regnet fra ferdigstillelse i 2022. 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 2022 vedtas i samsvar med vedlegg til budsjettforslaget. Kommunaltekniske gebyrer som gjelder vann, avløp, slam, avfall og feiing med tillegg av utskrevet eiendomsskatt blir å betale i månedlige terminer. Årsbeløp lavere enn 2400 kr faktureres imidlertid som en samlet faktura. Kommunedirektøren fastsetter ellers nærmere betalingsfrister.
12. Budsjettområdene 64012 Vannforsyning, 64013 Avløp/Rensing, og 64020 Feiertjeneste skal være selvfinansierende via gebyrinnkrevingen, jf. forskrift om gebyrer.
13. Kurdøgnpris for institusjonsopphold settes til 57 475 kr i henhold til forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester.

14. Kommunestyret viderefører tidligere fullmakt hvorved kommunedirektøren kan inngå nye leasingavtaler for tjenestebiler innenfor en samlet ramme med inntil 20 biler. Kommunedirektøren gis ut fra særskilte forhold også fullmakt til å inngå avtale om kjøp av to leiebiler på utgående avtaler forutsatt at økte låneutgifter kan dekkes ved reduserte leieutgifter.
15. Med hjemmel i forskrift om folkevalgtes rett til godtgjøring og velferdsgoder i Kvæfjord kommune, vedtas slike godtgjøringer i 2022:
- a. Forskriften §4: Dekning av utgifter som følger av vervet: inntil 526 kr pr møtedag. Dekning av ikke-dokumentert tapt inntekt: inntil 546 kr pr møtedag. Dekning for kontorhold: 1151 kr pr år.
 - b. Forskriften §5: Ordinær møtegodtgjøring: 593 kr pr dag.
 - c. Forskriften §6: Godtgjøring til ordfører: 949 000 kr pr år. Godtgjøring til varaordfører: 341 640 kr pr år. Formannskapets øvrige medlemmer og lederne av teknisk utvalg, levekårsutvalg og kontrollutvalg: 28 470 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 2022-2025 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.

Behandling:

Ordføreren tok opp spørsmål om sin habilitet i forhold til innstillingens pkt 9q grunnet slektskapsforhold. Han fratrådte under behandlingen av inhabilitetsspørsmålet. Møteledelsen ble overtatt av varaordfører Birger Holand. Formannskapet besluttet enstemmig at Torbjørn Larsen var inhabil og han forble fratrudd under behandlingen av innstillingens punkt 9q. For den øvrige behandlingen av saken ble Torbjørn Larsen enstemmig erklært habil og han deltok i denne.

Votering:

Ordføreren fratrådte under voteringen av pkt 9q og varaordfører Birger Holand ledet denne. Innstillingens punkt 9q enstemmig vedtatt.

Kommunedirektørens innstilling enstemmig vedtatt.

Vedtak:

1. Kvæfjord kommunestyre vedtar Kvæfjord kommunes budsjett for 2022 med totale utgifter og inntekter på 540 453 000 kr. fordelt slik:

Driftsbudsjett

Totale utgifter	456 508 000 kr
Totale inntekter	-456 508 000 kr

Investeringsbudsjett

Totale investeringer	76 973 000 kr
Avdrag på utlån	1 047 000 kr
Utlån av startlån	4 000 000 kr
Egenkapitalinskudd KLP	1 925 000 kr
Inntekter	-17 904 000 kr
Finansieringsbehov	-66 041 000 kr

2. Kommunestyret vedtar finansiering av investeringsbudsjettet for 2022 ved (1) overføring fra driftsbudsjettet 10 412 000 kr, (2) opptak av startlån i Husbanken 4 000 000 kr. og (3) låneopptak til investeringer inntil 51 629 000 kr. For startlån i Husbanken løper rentepåslag med 0,25% 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 2022 medregnet avsetning til eller bruk av fond, fordeles slik på rammeområder:

RO0 Styringsorganer	3 682 000 kr
RO1 Fellesadministrasjon	27 553 000 kr
RO2 Oppvekst	94 564 000 kr
RO3 Helse/omsorg	188 819 000 kr
RO4 Teknisk	27 597 000 kr
RO6 Selvkost	- 1 423 000 kr

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

§ 5-4 Bevilgningsoversikt - drift, se side 65

§ 5-5 Bevilgningsoversikt - investering, se side 67

§ 5-6 Økonomisk oversikt - drift, se side 69

§ 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser, jf. tabell 12,13,14 og 16.

5. Finansielle måltall for netto driftsresultat, lånegjeld og disposisjonsfond vedtas som vist i tabell 1, jf. tabell 12, 13 og 14.
6. Økonomiplan 2022-2025 vedtas med tiltak og saldering som vist i tabell 17.
7. Skattøre 2022 vedtas til høyeste lovlige sats etter Stortingets vedtak.
8. Eiendomsskatt 2022 utskrives i medhold av eiendomsskatteloven §2 og §3 på alle faste eiendommer i hele kommunen, jf. eiendomsskatteloven §3a og kommunale eiendomsskattevedtekter. Eiendomsskattesatsen er 3,75‰. Eiendomsskatten forfaller til betaling samtidig med de kommunaltekniske gebyrer.
9. Det gis for skatteåret 2022 fritak for eiendomsskatt med hjemmel i eiendomsskatteloven §7a og b for følgende eiendommer:

a. Gnr/bnr 13/25	Samhold ungdomslaget
b. Gnr/bnr 16/13	Ungdomslaget Nytt mot
c. Gnr/bnr 18/5	Grendelaget Godt håp
d. Gnr/bnr 22/8	Moelv skole Bygdelaget Gullhornet
e. Gnr/bnr 27/11	Harstad turlag
f. Gnr/bnr 30/51	Ungdomslaget Vårglimt
g. Gnr/bnr 30/89	Kvæfjord kystlag
h. Gnr/bnr 32/24	Hemmestad grendehus
i. Gnr/bnr 39/23	Kveøy Grendehus AL
j. Gnr/bnr 47/128	Ungdomslaget Varden
k. Gnr/bnr 55/41	Kvæfjord skytterlag
l. Gnr/bnr 55/41	Fnr 2, Kvæfjord Røde kors
m. Gnr/bnr 56/12	Gunhild Fochsen
n. Gnr/bnr 56/12	Snr 1, Bygdeveien 32B Kvæfjord Pensjonistforening
o. Gnr/bnr 56/92	Hans Egedes vei 7 UL Fram
p. Gnr/bnr 56/98	Fnr 1, Kvæfjord båtforening
q. Gnr/bnr 56/179	Vidar Andreas Larsen
r. Gnr/bnr 61/4	Parsell av, Elde moloanlegg
s. Gnr/bnr 66/51	Bremnes/Aspenes velforening
t. Gnr/bnr 900/3	Kveøy Marina AL

10. Det gis for skatteåret 2022 fritak for eiendomsskatt med hjemmel i eiendomsskatteloven §7c for nyoppført bolig i inntil 10 år, regnet fra ferdigstillelse i 2022. 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 betalingssatser og gebyrer for 2022 vedtas i samsvar med vedlegg til budsjettforslaget. Kommunaltekniske gebyrer som gjelder vann, avløp, slam, avfall og feiing med tillegg av utskrevet eiendomsskatt blir å betale i månedlige terminer. Årsbeløp lavere enn 2400 kr faktureres imidlertid som en samlet faktura. Kommunedirektøren fastsetter ellers nærmere betalingsfrister.
12. Budsjettområdene 64012 Vannforsyning, 64013 Avløp/Rensing, og 64020 Feiertjeneste skal være selvfinansierende via gebyrinnkrevingen, jf. forskrift om gebyrer.
13. Kurdøgnpris for institusjonsopphold settes til 57 475 kr i henhold til forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester.
14. Kommunestyret viderefører tidligere fullmakt hvorved kommunedirektøren kan inngå nye leasingavtaler for tjenestebiler innenfor en samlet ramme med inntil 20 biler. Kommunedirektøren gis ut fra særskilte forhold også fullmakt til å inngå avtale om kjøp av to leiebiler på utgående avtaler forutsatt at økte låneutgifter kan dekkes ved reduserte leieutgifter.
15. Med hjemmel i forskrift om folkevalgtes rett til godtgjøring og velferdsgoder i Kvæfjord kommune, vedtas slike godtgjøringer i 2022:
- Forskriften §4: Dekning av utgifter som følger av vervet: inntil 526 kr pr møtedag.
Dekning av ikke-dokumentert tapt inntekt: inntil 546 kr pr møtedag.

Dekning for kontorhold: 1151 kr pr år.

b. Forskriften §5: Ordinær møtegodtgjøring: 593 kr pr dag.

c. Forskriften §6: Godtgjøring til ordfører: 949 000 kr pr år.

Godtgjøring til varaordfører: 341 640 kr pr år.

Formannskapetets øvrige medlemmer og lederne av teknisk utvalg, levekårsutvalg og kontrollutvalg: 28 470 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 2022-2025 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.

Rett utskrift:

Borkenes, 30.11.21


Ruth-Lise H. Olsen