
Arkivsak-dok. 21/02954-1
Saksbehandler Ann Katrin Kirkeslett

Utval
Formannskapet
Kommunestyret

Møtedato
24.11.2021

Utvalsak

Kommuneplanen sin handlingsdel 2022-2025, økonomiplan 2022-2025 og budsjett 2022

Administrasjonssjefen si innstilling:

1. Handlingsdel 2022-2025

Vestnes kommunestyre vedtek kommuneplanen sin handlingsdel 2022-2025 slik det går fram i administrasjonssjefen sitt forslag til handlingsdel, økonomiplan og budsjett 2022-2025.

2. Økonomiplan og budsjett 2022-2025

Vestnes kommunestyre vedtek økonomiplan for 2022-2025 og årsbudsjett for 2022 i samsvar med bevillingsoversiktene etter §5-4 og §5-6, slik det går fram administrasjonssjefen sitt forslag til handlingsdel, økonomiplan og budsjett 2022-2025

3. Investering og låneopptak

3.1. Vestnes kommunestyre vedtek investeringsbudsjettet for 2022 i samsvar med bevillingsoversiktene etter § 5-5, slik det går fram i administrasjonssjefen sitt forslag til handlingsdel, økonomiplan og budsjett 2022-2025

3.2. Vestnes kommunestyre godkjenner låneopptak på kr 16,932 mill. kroner til finansiering av kommunen sine investeringar, jf. Kommunelova §14-15 første ledd. Ordførar får fullmakt til å godkjenne låneopptak og rentevilkår.

3.3. Vestnes kommunestyre godkjenner låneopptak på 20 mill. kroner til finansiering av vidare utlån til bustadformål, jf. Kommunelova §14-17. Ordførar får fullmakt til å godkjenne endelege lånevilkår.

4. Eigedomsskatt

4.1. I medhald av Eigedomsskattelova §§ 2 og 3, skriv Vestnes kommunestyre ut eigedomsskatt for 2022 på alle faste eigedommar i heile kommunen. På tidlegare skattlagte verk og bruk skriv Vestnes kommune ut skatt på næringsdelen (bygning og grunn). Ein skriv ut skatt på det særskilde skattegrunnlaget redusert med fire sjuandedelar i 2022 (overgangsregel til §§ 3 og 4, første ledd første pkt. i Eigedomsskattelova.

4.2. Generell skattesats vert sett til 5,0 promille. For bustad og fritidsbustad vert skattesatsen halden uendra på 4,0 promille. Skattesatsen på det særskilte skattegrunnlaget er 4,0 promille. jf. Eigedomsskattelova § 11, 1. ledd og § 13

4.3. Det vert ikkje rekna botnfrådrag for bustaddelen i bustadar og fritidsbustadar jf. Eigedomsskattelova §§ 11, 2. ledd.

4.4. Som standard vert det 4 betalingsterminar jf. Eigedomsskattelova § 25. Vestnes tilbyr fleksibel fakturering, der ein kan velje mellom 1, 4 eller 12 terminar etter visse reglar.

4.5. For utskriving av eigedomsskatt på bustadeigedomar skal kommunen bruke Skatteetaten sitt formuesgrunnlag for dei bustadane der dette er berekna (§ 8 C-1 i Eigedomsskattelova). Elles skal Vestnes kommune sine gjeldande eigedomsskattevedtekter med revideringar vedtekne av Vestnes kommunestyre, nyttast. Ny almenn taksering vert utsett. Gjeldane takstar vert kontorjustert i 2022 med 10 %, med heimel i § 8 A-4 i Eigedomsskattelova.

4.6. Vestnes kommunestyre frittek etter § 7 i Eigedomsskattelova:

- a. Eigedom åt stiftingar eller institusjonar som tek sikte på å gagne kommunen, fylke eller staten.
- b. Eigedom som har historisk verdi

5. Finansielle måltal

Vestnes kommunestyre vedtek følgjande finansielle måltal for økonomiplanperioden 2022-2025:

- 5.1. Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene (resultatgrad): Mellom 0,5 % - 1 %
- 5.2. Disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter: Minimum 0,2 %
- 5.3. Gjeldsgrad (netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter): Lågare enn 85 %

6. Klimabudsjett og klimamål

6.1. Det skal arbeidast mot at Vestnessamfunnet sine klimautslepp skal innan 2030 vere redusert med 60 % samanlikna med nivået i 2009. Dette omfattar både direkte utslett innanfor kommunen sitt geografiske område og indirekte utslepp som følgje av aktivitetar initiert av organisasjonen Vestnes kommune.

6.2. Det skal arbeidast mot at innan 2050 skal Vestnessamfunnet redusere sitt klimafotavtrykk med 95 % samanlikna med nivået i 2009.

Saksopplysninger

Bakgrunn:

Kommuneplanen sin handlingsdel syner korleis Vestnes kommune skal følgje opp kommuneplanen som er vårt overordna styringsdokument, i tillegg til lovpålagde oppgåver og nasjonale styringssignal.

Med heimel i kommunelova kap. 14 skal kommunestyret vedta årsbudsjett for det kommande år og økonomiplan for dei neste fire åra. Årsbudsjettet er ein plan for korleis kommunen skal nytte sine økonomiske midlar og utgjer det første året av kommunen sin økonomiplan. Økonomiplanen skal gje ei realistisk oversikt over sannsynlege utgifter, inntekter og prioriterte oppgåver i planperioden på 4 år. Budsjettet for det første året er bindande, medan økonomiplanen for resten av året er retningsgjevande. Plan og bygningslova § 11-1, 4. ledd,

seier at økonomiplanen kan inngå eller rett og slett utgjere handlingsdelen. Desse ulike planane heng i hop og må sjåast i samanheng.

Årsbudsjett og økonomiplan er utarbeidd i samsvar med kommunelova § 14-4 og Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsrekneskap og årsberetning sine bestemningar.

Kommunen sin handlingsdel, økonomiplan og budsjett 2022-2025 er utarbeidd digitalt og blei publisert den 17.11.2021. Vedlagt saka ligg også eit pdf dokument. For ytterlegare saksopplysningar sjå lenke til det publiserte dokumentet:
<https://pub.framsikt.net/2022/vestnes/bm-2022-økonomiplan/>

Vurdering

Vestnes kommune har over år hatt meirforbruk i drifta og vi står no i fare for å kome på ROBEK-lista. Kommunen er spesielt sårbar mot auka renteutgifter, sidan lånegjelda er høg og disposisjonsfondet er tømt. Det ligg an til ei auke i renter og avdrag med ca. 5 mill. kroner i 2022. Vidare tek vi med oss meirforbruket frå 2020 med 8,8 mill. kroner og reduserte inntekter knytt til ressurskrevjande brukarar med ca. 4,7 mill. kroner. I tillegg ligg vi an til eit overforbruk i 2021 som må dekkast inn i løpet av to år. Dette til saman gjer at vi ikkje greie å budsjettere med overskot i 2022.

Administrasjonssjefen har hatt fokus på å legge fram mest mogleg konkrete tiltak og ikkje nytte klassiske «ostehøvel» prinsipp og uspesifiserte tiltak. For å kome i mål med kommuneplanen sin handlingsdel, økonomiplan og årsbudsjett, har det kravd store prosessar med mange involverte partar. Administrasjonssjefen er derimot nøgd med resultatane frå prosessane og dei bidraga vi har fått frå heile organisasjonen og tillitsvalte. Oppsummert er det eit stort fokus på korleis vi i Vestnes kommune tverrfagleg og heilskapleg skal løyse utfordringane vi står ovanfor og at vi dermed over tid får ein berekraftig økonomi. Dette vil igjen gi handlingsrom for å utvikle organisasjonen, gjere gode investeringar og gi gode tenester også i framtida.

Kommunestyret har i økonomireglementet vedteke at budsjettet skal bygge på prinsippa kring netto rammebudsjettering. Det inneber at kvar sektor får tildelt ei budsjetttramme som dei skal drive verksemda si innfor. Administrasjonssjefen har fått fullmakt til å fordele budsjettet vidare til dei ulike einingane innanfor sektorane.

Vestnes kommune må ut frå den økonomiske situasjonen vere nøktern knytt til investeringar. Det smertar med tanke på at vi har store investeringar framføre oss, til dømes ny ungdomsskule, kulturskule og generelle rehabiliteringar. Det er difor avgjerande at Vestnes kommune får økonomien under kontroll slik at investeringane ikkje dreg for langt fram i tid.

Vi er no inne i ei stor omstilling for å redusere driftsnivået, noko som vil vere krevjande for politikarar, tilsette, administrasjon og innbyggjarar. Ein må vere budd på at vi må redusere kvaliteten og volum i tenesteproduksjonen i næraste framtid.

I kommuneplanen sin handlingsdel, økonomiplan og budsjettet for 2022-2025 har administrasjonssjefen, som i mange andre kommunar, for første gong teke inn eit klimabudsjett. Dette er på mange måtar eit nybrottsarbeid som vi må arbeide vidare med i økonomiplanperioden – spesielt opp mot kva tiltak vi skal sette inn for å nå dei aktuelle målsetningane

Administrasjonssjefen syner elles til [kommuneplanen sin handlingsdel, økonomiplan og budsjett 2022 – 2025](#) for ytterlegare detaljar og vurderingar.

Vedlegg

Kontrollutvalet i Vestnes - Oversending av forslag til budsjett for kontrollarbeidet i Vestnes kommune 2022

Saksutskrift - Forslag til budsjett for kontrollarbeidet i Vestnes kommune 2022

Bok1.xlsx

Kostnadsfordeling 2022

Kommuneplanen sin handlingsdel 2022-2025, økonomiplan 2022-2025 og budsjett 2022

Notat vedr. bygging av felles ungdomsskule

Særutskrift: