



Heim kommune

Saksprotokoll

Arkivsak-dok. 22/02348
Saksbehandler Gunn Hege Kjørsvik

Behandlet av	Møtedato	Saknr
1 Formannskap	07.11.2022	111/22
2 Formannskap	21.11.2022	122/22
3 Kommunestyret	15.12.2022	

Handlingsplan 2023-2026/Årsbudsjett 2023

Formannskap har behandlet saken i møte 21.11.2022 sak 122/22

Møtebehandling

Posisjon fremmet følgende forslag:

Kommunedirektørens forslag til Handlingsplan 2023-2026/ Årsbudsjett 2023 med følgende endringer:

Budsjettdringer drift 2023 - 2026 posisjon								
	2023	2023	2023	2023	2024	2025	2026	
Tekst	Økt utg.	Red. utg.	Økt innt.	Red. innt.				Kommentar
Tilskudd private veier	200 000				200 000	200 000	200 000	
Tømmerkai Rendal	500 000							
Svømmehallen Liabø økning 8 dager åpent pr. år	40 000				40 000	40 000	40 000	
Miljøtiltak. Se tekstdel.	766 849				766 849	181 564	181 564	
Tiltak 017 Tilskudd lag og foreninger	220 000				220 000	220 000	220 000	
Diakon stilling					350 000	700 000	700 000	
Rammeøkning Teknisk (inflasjon)	2 000 000				2 000 000	2 000 000	2 000 000	
Redusert sektorramme HMF		1 250 000						
Ekstern finansiering ang heltid deltid			750 000					
Voksenopplæring leie lokaler	250 000				250 000	250 000	250 000	Ikke inn i Samfunnshuset
Politisk ramme - reduksjon		83 000			500 000	500 000	500 000	
Økt disp fond	3 064 881				923 151	1 158 436	1 158 436	
Rentekostnad ang å beholde Svorka					4 200 000	4 200 000	4 200 000	Rentekosnad
Aksjeutbytte Svorka (beholde aksje)			300 000		1 000 000	1 000 000	1 000 000	Årene 24-26 økt inntekt
Redusere havbruksfondet					1 500 000			Redusert overføring til investering
Øke inntekter flyktninger			3 000 000		3 000 000	3 000 000	3 000 000	
Øke skatteanslaget			1 500 000		2 500 000	4 000 000	4 000 000	
Sum endring driftsbudsjett u/invest.	7 041 730	1 333 000	5 550 000	-				
Fra investering budsjettet		158 730			450 000	450 000	450 000	Reduserte kapitalutgifter
Sum drift m / investeringer	7 041 730	1 491 730	5 550 000	-				
Tiltak 019 Kjøkken Magerøya	150 000							
Samfunnshuset oppussing	6 000 000							
Tiltak nr 34 Flytting av voksenoppl.		12 034 375						
Tiltak nr 22 Ny gangbru til Ånesøyen					8 250 000			Redusert investering i 24
Tiltak nr 22 Ny gangbru til Ånesøyen	6 000 000							Økt invest 23, billigere bro.
Brannbil. Se tekstdel		5 000 000			5 000 000			Investering flyttet fra 2023 til 2024
Total sum investering	12 150 000	17 034 375	-	-				
Total inntekter drift			7 041 730		8 950 000	8 950 000	8 950 000	
Total utgifter drift			7 041 730		8 950 000	8 950 000	8 950 000	
Diff. / kontroll			-		-	-	-	

Votering

Formannskapetets innstilling ble satt opp mot posisjonens forslag.
Posisjonens forslag enstemmig tilrådd.

Formannskapetets innstilling

A. Foreliggende drifts- og investeringsbudsjett for årsbudsjett 2023 og planperioden 2023-2026 vedtas slik det foreligger fra kommunedirektøren.

B. For budsjettåret 2023 gjøres følgende vedtak i tillegg til punkt A:

1. Ved utskrivning av skatt på inntekt og formue legges til grunn de maksimale satsene som stortinget vedtar.
2. Kommunestyret vedtar å ta opp lån til investeringer i 2023 i samsvar med bevilgningsoversikt investeringer begrenset oppad til kr. 118 616 726,-.
3. Kommunedirektøren får fullmakt til å foreta låneopptak og godkjenne lånevilkår innenfor rammen av kommunens reglement for finansforvaltning. Videre får kommunedirektøren fullmakt til å foreta refinansiering av eksisterende lån innenfor rammen av finansreglementet samt foreta avdragsutsettelse, avdragsforlengelse og avdragsfrihet for tilpasning til minimumsavdraget.

4. Kommunestyret vedtar å ta opp startlån i Husbanken til videre utlån med 21 millioner kroner. Husbankens lånebetingelser benyttes.
5. Betalingssetser for kommunale tjenester i 2022 er utarbeidet i eget regulativ.

Selvkostgrad for selvkostområdene TLM fastsettes for 2022 som følger:

Område	Endring/forklaring
Reguleringsplan	Selvkostgrad på området er beregnet til å være 100 %
Bygge- og delesaksbehandling	Selvkostgrad på området er beregnet til å være 100 %
Oppmåling	Selvkostgrad på området er beregnet til å være 100 %
Eierseksjonering	Selvkostgrad på området er beregnet til å være 100 %
Jord og konsesjonslovbehandling	Priser fastsettes fra statlig hold.
Utslipp og kontroll	Selvkostgrad på området er beregnet til å være 100 %
Vann	Selvkostgrad på området er beregnet til å være 100 %
Avløp	Selvkostgrad på området er beregnet til å være 100 %
Slam og renovasjon	Gebyr for slam og renovasjon foreslås fra ReMidt IKS, men vedtas av Heim kommunestyre
Feiing og tilsyn	Selvkostgrad på området er beregnet til å være 100 %
Brann og hjelpetjenester	Priser samme som fjoråret – i samsvar med KS-rundskriv B 02/18

6. Kommunale avgifter faktureres 6 ganger i året sammen med eiendomsskatt. Jfr. pkt. C3.
7. Kommunedirektøren får fullmakt til å foreta nødvendige budsjettendringer som følge av endringer i KOSTRA-veilederen for 2023.
8. Kommunedirektøren får fullmakt til å sammenslå enheter budsjettmessig, der dette følger av organisatoriske endringer foretatt administrativt. Samlet budsjetttramme for de sammenslåtte enheter må for den sammenslåtte enhet tilsvare samme ramme.

C. For budsjettåret 2023 gjelder følgende eiendomsskattevedtak:

Kommunestyret fastsetter hvert år ifbm. budsjettbehandlingen hvorvidt og etter hvilke regler eiendomsskatt skal skrives ut i kommunen for det kommende skatteåret, jfr. Lov om eiendomsskatt til kommunene (eiendomsskatteoven) § 10.

1. Hjemmelen for utskrivning av eiendomsskatt:

- I medhold av eiendomsskatteloven § 3, skrives det ut eiendomsskatt etter alternativ a) Faste eiendomar i heile kommunen.
 - Det skrives ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med fem syvendedeler i 2023 (overgangsregel til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4, første ledd, første pkt.).
2. Skattesatser:
- For næringsseiendommer og det særskilte skattegrunnlaget settes satsen til 7 promille.
 - For bolig og fritidseiendom er satsen 2,5 promille
3. Terminer for betaling av eiendomsskatt, jfr. Eiendomsskatteloven § 25:
- Skatten betales i 6 terminer. Kommunedirektøren har fullmakt til å fastsette/endre termindatoer.
4. Det legges fram oversikt over eiendommer som er fritatt for eiendomsskatt etter § 5 på utskrivningspunktet.
5. Kategorier av eiendommer som nevnt i eiendomsskatteloven § 7 kan helt eller delvis fritas for eiendomsskatt, på generelt grunnlag og/eller etter søknad.
- Kommunestyret fritar eiendommer eid av stiftelser eller institusjoner med formål som er til nytte for kommunen, fylket eller staten, jfr. Eiendomsskatteloven § 7 a.
 - Fredede bygg fritas, jfr. Eiendomsskatteloven § 7 b.
 - Nyoppførte boligeiendommer fritas i 3 år, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket, jfr. eiendomsskatteloven § 7 c.

Oversikt over eiendommer som er gitt fritak etter § 7 legges fram på utskrivningstidspunktet. Formannskapet gis fullmakt til å vurdere fritak i enkeltsaker.

Kommunedirektørens forslag til Handlingsplan 2023-2026/ Årsbudsjett 2023 med følgende endringer:

Budsjettendringer drift 2023 - 2026 posisjon								
	2023	2023	2023	2023	2024	2025	2026	
Tekst	Økt utg.	Red. utg.	Økt innt.	Red. innt.				Kommentar
Tilskudd private veier	200 000				200 000	200 000	200 000	
Tømmerkai Rendal	500 000							
Svømmehallen Liabø økning 8 dager åpent pr. år	40 000				40 000	40 000	40 000	
Miljøtiltak. Se tekstdel.	766 849				766 849	181 564	181 564	
Tiltak 017 Tilskudd lag og foreninger	220 000				220 000	220 000	220 000	
Diakon stilling					350 000	700 000	700 000	
Rammeøkning Teknisk (inflasjon)	2 000 000				2 000 000	2 000 000	2 000 000	
Redusert sektorramme HMF		1 250 000						
Ekstern finansiering ang heltid deltid			750 000					
Voksenopplæring leie lokaler	250 000				250 000	250 000	250 000	Ikke inn i Samfunnshuset
Politisk ramme - reduksjon		83 000			500 000	500 000	500 000	
Økt disp fond	3 064 881				923 151	1 158 436	1 158 436	
Rentekostnad ang å beholde Svorka					4 200 000	4 200 000	4 200 000	Rentekostnad
Aksjeutbytte Svorka (beholde aksje)			300 000		1 000 000	1 000 000	1 000 000	Årene 24-26 økt inntekt
Redusere havbruksfondet					1 500 000			Redusert overføring til investering
Øke inntekter flyktninger			3 000 000		3 000 000	3 000 000	3 000 000	
Øke skatteanslaget			1 500 000		2 500 000	4 000 000	4 000 000	
Sum endring driftsbudsjett u/invest.	7 041 730	1 333 000	5 550 000	-				
Fra investering budsjettet		158 730			450 000	450 000	450 000	Reduserte kapitalutgifter
Sum drift m / investeringer	7 041 730	1 491 730	5 550 000	-				
Tiltak 019 Kjøkken Magerøya	150 000							
Samfunnshuset oppussing	6 000 000							
Tiltak nr 34 Flytting av voksenoppl.		12 034 375						
Tiltak nr 22 Ny gangbru til Ånesøyen					8 250 000			Redusert investering i 24
Tiltak nr 22 Ny gangbru til Ånesøyen	6 000 000							Økt invest 23, billigere bro.
Brannbil. Se tekstdel		5 000 000			5 000 000			Investering flyttet fra 2023 til 2024
Total sum investering	12 150 000	17 034 375	-	-				
Total inntekter drift			7 041 730		8 950 000	8 950 000	8 950 000	
Total utgifter drift			7 041 730		8 950 000	8 950 000	8 950 000	
Diff. / kontroll			-		-	-	-	