



Saksfremlegg

Arkivreferanse: 2022/626-6

Saksbehandler: Lillian Solvang

Sakens gang

Saksnummer	Møtedato	Utvalg
		Formannskapet
		Kommunestyret

Budsjett og økonomiplan 2023-2026

Kommunedirektørens forslag til vedtak

Vevelstad kommunes driftsbudsjett for 2023 og økonomiplan for 2023-2026 vedtas med de økonomiske rammer pr hovedansvar slik det framkommer i vedlegg:

2 Bevilgningsoversikt drift §5-4 andre ledd

Investeringsbudsjettet for 2022 og økonomiplan 2023-2026 vedtas med de prosjekter som framkommer i vedlegg nr 3:

3 Tiltaksliste investeringer

Prosjektene er hjemlet i investeringsbudsjettet. Kommunedirektøren gis fullmakt til å foreta låneopptak til investeringene, og godkjenne lånevilkårene. Med hjemmel i kommunelovens § 14-15 Lån til egne investeringer, tar Vevelstad kommune opp nytt lån kr 3 850 000 til finansiering av prosjekter i 2023, jfr vedlegg 4:

4 Bevilgningsoversikt investering §5-5 første ledd

Med hjemmel i kommunelovens §14-17 lån til videre utlån og mottatte avdrag på videre utlån, tar Vevelstad kommune opp nytt lån til videre utlån kr 600 000 for 2023. Kommunedirektøren gis fullmakt til å foreta låneopptak til investeringene, og godkjenne lånevilkårene.

I henhold til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 videreføres i 2023 utskrivning av eiendomsskatt for næringseiendommer, tidligere verk og bruk. Skattesats i Vevelstad kommune er 7 promille.

I forbindelse med nye regler for skattelegging av tidligere verk og bruk, skrives det ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med 2/7 i 2023, jfr eiendomsskattelovens overgangsregel til §§ 3 og 4.

Ved utskriving av forskuddsskatt og forskuddstrekk for 2022, og ved endelig utregning samme år, benyttes høyeste lovlige satser.

Etablering av nye tiltak gjennom budsjettåret skal primært skje ved reduksjon av eksisterende tiltak.

Vedlegg

- 1 Bevilgningsoversikt drift §5-4 føste ledd
- 2 Bevilgningsoversikt drift §5-4 andre ledd
- 3 Tiltaksliste investeringer
- 4 Bevilgningsoversikt investering §5-5 første ledd
- 5 Økonomisk oversikt drift §5-6
- 6 Oversikt gjeld og andre vesentlige forpliktelser §5-7
- 7 Budsjett hefte - budsjett og økonomiplan 2023-2026

Saksopplysninger

I henhold til kommunelovens §§ 14-3 skal årsbudsjettet for det kommende året, og økonomiplanen for de fire neste årene, vedtas før årsskiftet.

Kommunedirektørens forslag til budsjett for 2023 og økonomiplan for perioden 2023-2026 oversendes kommunens råd, utvalg og nemnder for videre behandling.

Det vises til kommunedirektørens forslag til budsjett for 2023, og økonomiplan for 2023-2026.

Kommunedirektøren har lagt frem et budsjett i balanse for 2023, og for årene i økonomiplanperioden 2023-2026.

Vurdering

I økonomiplan for 2023-2026 er drift finansiert med bruk av disposisjonsfond. Dette er ikke bærekraftig over tid. Løpende inntekter skal finansiere løpende utgifter. Vevelstad kommune har vedtatte måltall i økonomireglementet som gir føringer for størrelse på hva netto driftsresultat, gjeldsgrad og disposisjonsfond skal være.

Dette stiller krav til organisasjonen hvordan oppgave- og tjenesteproduksjonen løses innenfor gitte rammer, både økonomisk og innenfor de ulike fagfelt.

Fra og med 2022 har vi en handlingsplan med klare målsetninger fra kommuneplanens samfunnsdel, dette dokumentet beskriver hvilke oppgaver vi skal arbeide med fremover. God og bred medvirkning i organisasjonen gjennom budsjettprosessen, og oppfølging av handlingsdelen, øker sjansen for at planene blir fulgt opp i etterkant. Dette vil også gi en fellesforståelse for kommunens økonomi, og bidra til at hele organisasjonen arbeider i samme retning.

Konklusjon