



## SAKSFRAMLEGG

| Saksnr: | Utval:                              | Dato |
|---------|-------------------------------------|------|
|         | Formannskap/plan- og økonomiutvalet |      |
|         | Kommunestyret                       |      |

| Sakshandsamar: | Arkiv: | ArkivsakID |
|----------------|--------|------------|
| Kenneth Stokke | FE-151 | 22/1019    |

### BUDSJETT 2023 OG ØKONOMIPLAN 2023-2026 - VAKSDAL KOMMUNE

#### Vedlagte saksdokument:

Økonomiplan 2023-2026 og Budsjett 2023 Vaksdal Kommune - kommunedirektøren sitt forslag

Momentum Budsjettnotat - Vaksdal kommune 2023 (2022\_09\_09)

Gebyrregulativ for vass- og avløpstenestene i Vaksdal kommune i 2023

Gebyrregulativ-plan-byggesak-kart 2023

Sats for omsorgsstønning

Vaksdal kyrkjelege fellesråd Budsett 2023 og økonomiplan 2023-2026

Budsjettforslag 2023 for kontrollutvalet i Vaksdal kommune

Budsjett Voss legevakt 2023

#### Kommunedirektøren sitt framlegg til vedtak:

1. Kommunestyret godkjenner årsbudsjett 2023 og økonomiplan 2023-2026 for Vaksdal kommune slik det ligg føre med spesifisering av drifts- og investeringsbudsjett. Kommunedirektøren får fullmakt til å fordele nettoramma innfor tenesteområda, og kan gjere budsjettendringar innfor områda som ein del av den løpande drifta som ikkje er av prinsipiell karakter.
2. Skatt på inntekt og formue vert skriven ut etter dei til kvar tid gjeldande reglar.
3. I medhald av eigedomsskattelova § 2 og §3a vert det skrive ut eigedomsskatt på faste eigedomar i heile kommunen i 2023. Alminneleg eigedomsskattesats vert sett til 7 promille i 2023 med unntak av eigedomsskatt for bustad- og fritidseigedomar som vert sett til 3,2 promille. Botnfrådrag for bustaddelen på eigedomar vert sett til kr 0,-. Reduksjonsfaktor på 30 % er tatt inn. For kraftanlegg vert § 8B i eigedomsskattelova lagt til grunn. For eigedom eigd av stiftingar og institusjonar med allmenntilgjengelig formål, som er ført opp på eigedomsskattekontoret si liste av 26.02.2010, vert det i medhald av § 7a gjeve fritak for eigedomsskatt. Fritak vert gjeve i 10 år for nye bygningar som heilt eller delvis vert nytta til husvære jf §7c. Eigedomsskatten for 2023 forfell til betaling i 4 terminar saman med kommunale avgifter, med unntak av private hushaldningar som kan velje fleksible betalingsterminar.
4. Kommunestyret godkjenner ei investeringsramme på kr 95.550.000,- i 2023. Kommunedirektør får fullmakt til låneopptak i Husbanken av kr 6.000.000,- til vidare utlån av formidlingslån i 2023. Alle lån i kommunen sin låneportefølje kan refinansierast i budsjettåret 2023. Kommunedirektøren har i

samsvar med finansreglementet fullmakt til å godkjenne mogeleg refinansiering av låna og lånevilkåra.

5. Kommunedirektør får fullmakt til å redigere, rette feil og innarbeide kommunestyret sine vedtekne framlegg. Ajourført budsjettdokument vert lagt fram for Formannskapet.

6. Gebyr og betalingssatsar etter «Vedlegg – Betalingssatsar 2023» vert godkjent. Nye betalingssatsar og avgifter vert gjort gjeldande frå 01.01.2023, med mindre lov eller forskrift set andre fristar.

7. Lokal forskrift om gebyr for sakshandsaming vert vedtatt med heimel i plan- og bygningslova § 33-1, matrikellova § 32, eigarseksjonslova §§ 7, 14 og 15, ureiningslova § 52a, hamne og farvasslova §§ 6 og 25 samt forvaltningslova § 27a jf forskrift om gebyr for handsaming av konsesjonssaker. Forskrifta ligg som vedlegg til Årsbudsjett 2023 og vert å kunngjere lokalt.

8. Feie- og tilsynsgebyr for 2023 vert fastsett med heimel i lov av 14.juni 2002 nr. 20 om Brannvern, § 28.

9. Vass- og avlaupsgebyr for 2023 vert fastsett med heimel i Lov om kommunale vass- og avlaupsanlegg (§3), Forskrift om begrensning av forureining (§16) og Forskrift om vass- og avlaupsgebyr i Vaksdal kommune.

10. Slamtømmegebyr for 2023 vert vedteke i medhald av Forureiningslova §26.

11. Fastsetjing av eigenandeler for 2023 for kommunale helse og omsorgstenester i og utanfor institusjon vert fastsett i samsvar med Forskrift om egenandel for kommunale helse- og omsorgstjenester. Kommunedirektøren får fullmakt til å gjera unntak frå satsane når særlege tilhøve gjer seg gjeldande.

12. Det kommunale skatteøyret vert vedteke i tråd med nivå i statsbudsjettet kvart år.

13. Overføring til Vaksdal Kyrkjelege Fellesråd for 2023 vert sett til 4.000.000,-, utanom bevilgningar i investeringsbudsjettet.

#### **Saksopplysningar:**

Budsjett 2023 og økonomiplan 2023-2026 vert lagt fram i samsvar med Kommuneleova §14 og «Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.»

Ved utarbeiding av Budsjett 2023 og økonomiplan 2023-2026 er det lagt til grunn: ·

- Statsbudsjettet for 2023 (rammer/føringar)
- Andre politiske vedtak/føringar
- Rekneskap
- KOSTRA-tal
- Kommunebarometeret
- Andre saker

Budsjettet og økonomiplanen vart gjennomgått i budsjettseminar for formannskapets plan og økonomiutval 31 oktober og 1 november 2022.

Budsjettframlegget bygger på ei vurdering av inntekter og kostnader for kommunen ut frå framlegg til statsbudsjett for 2023, samt egne inntekter frå eigedomsskatt, frå vasskraft og andre inntekter. Eventuelle vesentlege endringar når Statsbudsjettet er vedtatt vert å legge fram i samband med 1.tertial 2023.

Finansiering av investeringsbudsjett er synleggjort gjennom overføring frå drift og mvakompensasjon. Renter og avdrag knytt til eksisterande låneopptak er tatt inn i driftsbudsjettet.

Budsjettskjema er sett opp i samsvar med forskrifta. Skjema som ligg ved i budsjettdokumentet er i samsvar med «Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.».

Betalingssatsar og gebyrregulativ er lagt ved dokumentet.

Kontrollutvalet sitt framlegg til budsjett er innarbeidd i Årsbudsjett 2023 og er lagt ved saka.

Kyrkjeleg Fellesråd sin søknad om løyving for 2023 (-2026) ligg ved. Tilskot i 2023 er auka frå 3,85 mill i 2022 til 4,0 mill i 2023. Vaksdal kyrkjeleg fellesråd sitt ynskje er ikkje i samsvar med det som ligg i forslag til vedtak.