



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Administrasjonsutvalg		
HOU partssammensatt		
OKM partssammensatt		
Helse- og omsorgsutvalg		
Oppvekst, kultur og miljøutvalg		
Eldreråd		
Rådet for personer med funksjonsnedsettelse		
Ungdomsråd		
Formannskap		
Kommunestyre		

Årsbudsjett 2024 - Økonomiplan 2024-2027

Foreliggende dokumenter:

Vedlegg

- 1 Årsbudsjett 2024 - Økonomiplan 2024-2027
- 2 Referat (korrigert etter innspill) - Drøftingsmøte nr. 2 Budsjett 2024 hovedtillitsvalgte 24.10.23
- 3 Overordnet risikovurdering_budsjett2024_PDF_gjeldende
- 4 Kunnskapsgrunnlag 2023_saltdal kommune
- 5 Momentum Budsjettnotat - Saltdal kommune 2024 (2023_11_03)
- 6 Styre-sak 4223 - driftsbudsjett 2024 - regionrådets virksomhet - kommunale andeler
- 7 Innkalling til representantskapsmøte i Helse- og miljøtilsyn Salten IKS 3. november 2023
- 8 Iris Salten IKS - sakspapirer representantskapsmøte 3.11.23 med vedlagt økonomiplan og budsjett (002)
- 9 Møteinnkalling med dokumenter til representantskapet i Salten Brann IKS - 3 november 2023
- 10 Referat - Budsjett-drøftinger med hovedtillitsvalgte 12.10.23

Saksopplysninger

Ved dette legger kommunedirektøren frem forslaget for årsbudsjett 2024 – økonomiplan 2024 –

2027.

I henhold til kommunens økonomireglement skal formannskapet som kommunens økonomiutvalg innstille driftsbudsjett og investeringsbudsjett til kommunestyret.

En oppdatering dette året er at presentasjonen av budsjettet er på digital plattform som er tilgjengelig via kommunens hjemmeside. Web-versjonen av Årsbudsjett 2024 – Økonomiplan 2024 – 2027 er tilgjengelig via kommunens nettside [HER](#). For de som foretrekker eller har behov for det, er en PDF-versjon også tilgjengelig som vedlegg i denne saken.

Kommunedirektøren har gjennomført møter med hovedtillitsvalgte og AMU hvor utkastet til årsbudsjettet og økonomiplan har blitt gjennomgått. AMU har ikke protokollført møtet per dags dato, så dette vil bli ettersendt snarest.

Vurdering

Alle områder blir tildelt rammer basert på fjorårets rammer justert for tidligere vedtatte tiltak og økning i fellesinntekter (Skolene budsjetteres ut ifra egen ressursfordelingsmodell). Rammen skal være lik inntekter fra stat, statsforvalter og andre inntekter fratrukket finansielle disponeringer, avsetning/bruk av bundne fond, overføringer til investeringsbudsjett, inndekning av merforbruk/udekkede midler samt avsetning til disposisjonsfond.

Kommunens driftsnivå er for høyt slik det er i dag. Det er derfor viktig å legge til rette for grep som kan gi mer bærekraftig drift. Sammen for bærekraftig utvikling mot 2030 blir et viktig prosjekt i kommende perioden. Første fase omhandler en analyse av dagens situasjon, som kan gi grunnlag for å ta gode grep. Spesielt fokus vil være på tjenestetilbudets dimensjonering og tiltak for å styrke vår økonomiske bærekraft. Saltdal kommune skal fortsette å levere gode og forutsigbare tjenester til innbyggerne også framtiden.

Selv om de neste årene vil bli utfordrende, så har kommunedirektøren funnet rom for både nye satsninger og videreføring av kommunestyrets satsningsområder. Budsjettforslaget vektlegger viktige initiativer som for eksempel samlokalisering av omsorgstjenester. Slike tiltak forventer å gi økonomiske fordeler, forbedret tjenestetilbud og bedre arbeidsforhold for medarbeiderne. Videre blir tidligere vedtatte investeringer opprettholdt, med fokus på renovering av skolebygg, bygging av nye omsorgsboliger og kommunal infrastruktur.

I Årsbudsjett 2024 og Økonomiplan 2024 – 2027 legger kommunedirektøren til rette for at innbyggerne skal kunne motta gode og forutsigbare tjenestetilbud både nå og i framtiden. For å lykkes med dette målet er det viktig at kommunen bygger videre på den gode samhandlingen som kommunen og innbyggerne i Saltdal kommune er kjent for.

Kommunedirektørens innstilling

Kommunedirektørens forslag til årsbudsjett 2024 og økonomiplan 2024-2027 med tilhørende budsjettammer; bevilgningsoversikt drift, bevilgningsoversikt investering, og økonomisk oversikt drift, vedtas med følgende tilleggspunkter:

1. Økonomiplanen vedtas med de retningsgivende mål og premisser samt økonomiske drifts og investeringsrammer som er nedfelt i forslag til økonomiplan for Saltdal kommune. Kommunestyrets vedtak er å betrakte som budsjettvedtak på nettoutgiftsnivå i de enkelte avdelingenes driftsbudsjett.
2. Kommunedirektøren delegeres myndighet til å disponere de bevilgede midler innenfor de rammer som kommunestyret har bestemt og på nivået stadfestet i punkt 1. Delegeringen innebærer også mulighet til å bruke driftsmidler til investeringsformål ved at driftsbevilgningen reduseres og at overføringsbevilgningen til investeringsregnskapet

- økes. Kommunedirektøren delegeres også myndighet til å gjøre tilsvarende endring i investeringsbevilgningen.
3. Kommunedirektøren delegeres myndighet til å avsette til og bruke av disposisjonsfond innenfor rammen av de enkelte bevilgninger.
 4. Skattøret for 2024 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
 5. Betalingssetser i kommunale barnehager settes lik makspris som fastsatt i Stortinget. Egenandel for pleie, rehabiliterings- og omsorgstjenester økes med 4,3 prosent med virkning fra 01.01.2024
 6. Det vedtas iht. budsjettskjema Bevilgningsoversikt investering (første- og andre ledd) et samlet låneopptak på kr 163,65 mill. i 2024 iht. kommuneloven §14-15 første ledd, trossamfunnsloven § 14 fjerde ledd og kommuneloven § 14-17, fordelt slik
 - a. Startlån (lån til videre utlån): 20 000 000 kroner
 - b. Selvkostlån: 2 600 000 kroner
 - c. Annet: 141 050 000 kroner
 7. I medhold av eiendomsskatteloven §§2 og 3a) skrives det i 2024 ut eiendomsskatt på faste eiendommer i hele kommunen
 - a. Den generelle skattesatsen som skal gjelde for de skattepliktige eiendommer settes til 7 promille. Satsene differensieres ved at den skattesats som skal gjelde for boliger og fritidseiendommer settes til 3 promille, jfr eiendomsskatteloven § 12 bokstav a.
 - b. Det skrives ut skatt på særskilte skattegrunnlag for tidligere «verk og bruk», redusert med seks syvendedeler i 2024, jf. Overgangsregel til eiendomsskatteloven §§3 og 4 første ledd. Skattesats på det særskilte skattegrunnlaget settes til 7 promille.
 - c. Etter søknad fritas bygninger til stiftelser eller institusjoner som tar sikte på å gagne en kommune, et fylke eller staten og/eller bygningen som har historisk verdi, jfr eiendomsskatteloven § 7 bokstav a og b.
 - d. Det gis fritak for eiendomsskatt for boliger bygd de siste fem år, jf. Eiendomsskatteloven §7, bokstav c.
 - e. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen eiendomsskattevedtekter tidligere vedtatt av kommunestyret.
 8. Det rapporteres tertialvis til kommunestyret på økonomisk utvikling for enhetene (pr. 30.04. og 31.08). I tillegg skal formannskapet orienteres annenhver måned.
 9. Kommunedirektøren gis fullmakt til å budsjettregulere pensjonsavsetninger som inngår i rammeområde felles finansiering.
 10. Med hjemmel i "Lov om kommunale vass- og avløpsanlegg", "Forskrift om vann- og avløpsgebyrer, Saltdal kommune", "Forskrift om slamavskillere, privet, tette tanker, minirensaneanlegg, Saltdal kommune", "Brann- og eksplosjonsvernloven § 28", "Forskrift om gebyr for gjennomføring av feie- og tilsynstjenester, Saltdal kommune", og "Lov om vern mot forurensninger og om avfall §§ 26 og 34", vedtas Kommunale avgifter og gebyrer 2023 som følger:
 - a. Alle abonnenter betaler abonnementsgebyr og forbruksgebyr for vann og avløp.
 - i. Boenheter over 75 m² betaler forbruksgebyr for 200 m³.
 - ii. Boenheter under 75 m² betaler forbruksgebyr for 150 m³.
 - iii. Fritidsboliger/ hyttermed innlagt vann betaler forbruksgebyr for 150 m³.
 - iv. Abonnenter med vannmåler betaler forbruksgebyr for antall m³.

Boenhet over 75 m²	Abonnementsgebyr	Forbruksgebyr (200 m ³)	Totalt årsgebyr inkl. mva.
Vanngebyr	4 121	4 068	8 189
Avløpsgebyr	3 858	3 897	7 755
Sum inkl. mva.	7 979	7 965	15 944

Boenhet under 75 m² og Fritidsbolig/ hytte.	Abonnementsgebyr	Forbruksgebyr (150 m ³)	Totalt årsgebyr

Vanngebyr	2 747	3 051	5 798
Avløpsgebyr	2 572	2 924	5 496
Sum inkl. mva.	5 319	5 975	11 294

Enhetspris	pr. m³ inkludert mva.
Vann	20,34
Avløp	19,49

Næring under 55 m³	Abonnementsgebyr	Forbruksgebyr kr/m ³ (25 m ³)	Totalt årsgebyr
Vanngebyr	2 747	509	3 256
Avløpsgebyr	2 572	487	3 059
Sum inkl. mva.	5 319	996	6 315

Næring under 225 m³	Abonnementsgebyr	Forbruksgebyr kr/m ³ (200 m ³)	Totalt årsgebyr
Vanngebyr	8 242	4 068	12 310
Avløpsgebyr	7 716	3 897	11 613
Sum inkl. mva.	15 958	7 965	23 923

Engangsgebyr for tilknytning til offentlig vann- og/ eller avløpsnett

Engangsgebyr for tilknytning kr/abonnet inkl. mva.	Vann	Avløp
	2 500	2 500

Leie av vannmåler

Leie pr. år inkl.mva.	348
-----------------------	-----

Plomberingsgebyr

Plomberingsgebyr pr.tilfelle inkl. mva.	750
---	-----

Tømming av septiktanker:

Tømmegebyr for:	Bolig/ Fritid
Årlig tømming. Inkl. mva.	3 741
Tømming 2. hvert år.Inkl. mva.	1 871
Tømming 4. hvert år.Inkl. mva.	935

Ekstratømming, krisetømming eller ikke tilbakeført rejectvann, blir viderefakturert etter faktiske kostnader fra utførende entreprenør og deponikostnader fra IrisAS.

(Informasjon til alle med slamavskillere "Informasjon Slamtømming" og "Slamtømming - Anbud - Næringsdrivende", sak 10/173.)

Avfallsgebyr:	
Kommunal andelpr. abonnent inkl.mva.	0,00
Iris andel	Iht. IRIS vedtatte gebyrsatser for husholdningsrenovasjon Gebyrsatser vedtattrepresentantskapsmøte
Eksempel eks. kommunal andel:	
Grunngebyr pr. år. Inkl. mva.	3 775
80 literpr. år. Inkl.mva.	3 775
130 literpr. år. Inkl. mva.	4 437

Behovsprøvd Feie- og tilsynsgebyr:	
<i>Inklusiv kommunal andelfordelte kostn.</i>	-
Salten BrannIKS – Boliginkl. mva.	805
Salten Brann IKS– Hytte/Fritid inkl. mva.	489

Kommunale avgifter og gebyrer er hjemlet i "Forskrift om vann- og avløpsgebyr i Saltdal", sak 2011/1263, K-sak 91/21

Kommunale avgifter og gebyr er basert på selvkostprinsippet.