



Saksframlegg

Utvalg	Utvalgssak	Møtedato
Ungdomsrådet	28/23	07.12.2023
Råd for personer med nedsatt funksjonsevne	19/23	06.12.2023
Eldrerådet	13/23	30.11.2023
Arbeidsmiljøutvalget	33/23	27.11.2023
Administrasjonsutvalget	25/23	28.11.2023
Formannskap	140/23	28.11.2023
Kommunestyret		

Økonomiplan 2024-2027 - Budsjett 2024 - Drift

Vedlegg

- 1 Budsjett 2024 - Økonomiplan 2024-2027

Kommunedirektørens innstilling

Budsjett 2024 og Økonomiplan 2024-2027 vedtas med følgende endringer:

1. Netto driftsutgifter til hver enkelt enhet vedtas som rammebevilgning (fremlagt konsekvensjustert budsjett pluss aktivitetsendring/tiltak). Enhetenes aktivitetsnivå må holdes innenfor gitte rammer.
2. Ved beregning av forskuddstrekk og forskuddsskatt for 2024 benyttes høyeste tillatte skattesats slik det er vedtatt av Stortinget.
3. Kirkelig Fellestrådets budsjett 2024 tas til etterretning. Sørfold kommunes bevilgning settes til kr 4.500.000.
4. Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt i kommunen i eiendomsskatteåret 2024, jf. eiendomsskatteloven § 2.

For eiendomsskatteåret 2024 skal det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven § 3 bokstav c, det vil si «*berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum*».

Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt på eksisterende verk og bruk etter overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 basert på et «særskilt fastsett grunnlag», som skal trappes ned over syv år fra og med 2020.

Saksprotokoll i Eldrerådet - 30.11.2023

Behandling:

Eldrerådet fremmet følgende merknader:

Jfr. kommunedirektørens innledning forventes lavere pasientbelegg, noe som gir reduserte utgifter. Eldrerådet ber om at det undersøkes muligheter for eks. salg av institusjonsplasser for å øke inntekter.

Når budsjettpost 5040 skal legges inn i ansvar 5035 er det viktig at det synliggjøres i navnet på posten. Videre er vi bekymret fordi vi ser at posten for allment kulturarbeid er halvert. Ber om at beløpet blir justert opp i budsjett 2024 i forhold til bruk i 2023.

Kommentar til utformingen av budsjettet som det er satt opp: Her savnes det mere utfyllende kommentarer til de enkelte tekst og ansvar. Dette gjør det vanskelig å få oversikt over innholdet i de enkelte postene slik det legges fram.

Vedtak:

Innstilling fra kommunedirektøren enstemmig vedtatt med følgende merknader:

Jfr. kommunedirektørens innledning forventes lavere pasientbelegg, noe som gir reduserte utgifter. Eldrerådet ber om at det undersøkes muligheter for eks. salg av institusjonsplasser for å øke inntekter.

Når budsjettpost 5040 skal legges inn i ansvar 5035 er det viktig at det synliggjøres i navnet på posten. Videre er vi bekymret fordi vi ser at posten for allment kulturarbeid er halvert. Ber om at beløpet blir justert opp i budsjett 2024 i forhold til bruk i 2023.

Kommentar til utformingen av budsjettet som det er satt opp: Her savnes det mere utfyllende kommentarer til de enkelte tekst og ansvar. Dette gjør det vanskelig å få oversikt over innholdet i de enkelte postene slik det legges fram.

Saksprotokoll i Arbeidsmiljøutvalget - 27.11.2023

Behandling:

Det fremkom ingen endringsforslag.

Vedtak:

Budsjett 2024 og Økonomiplan 2024-2027 vedtas med følgende endringer:

1. Netto driftsutgifter til hver enkelt enhet vedtas som rammebevilgning (fremlagt konsekvensjustert budsjett pluss aktivitetsendring/tiltak). Enhetenes aktivitetsnivå må holdes innenfor gitte rammer.
2. Ved beregning av forskuddstrekk og forskuddsskatt for 2024 benyttes høyeste tillatte skattesats slik det er vedtatt av Stortinget.
3. Kirkelig Fellestråd budsjett 2024 tas til etterretning. Sørfold kommunes bevilgning settes til kr 4.500.000.
4. Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt i kommunen i eiendomsskatteåret 2024, jf. eiendomsskatteloven § 2.
For eiendomsskatteåret 2024 skal det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven § 3 bokstav c, det vil si «*berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum*».

Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt på eksisterende verk og bruk etter overgangsregelen til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4 basert på et «særskilt fastsett grunnlag», som skal trappes ned over syv år fra og med 2020.

Innstilling fra kommunedirektøren enstemmig vedtatt.

Saksprotokoll i Administrasjonsutvalget - 28.11.2023**Behandling:**

Dete fremkom ingen endringsforslag.

Vedtak:

Budsjett 2024 og Økonomiplan 2024-2027 vedtas med følgende endringer:

1. Netto driftsutgifter til hver enkelt enhet vedtas som rammebevilgning (fremlagt konsekvensjustert budsjett pluss aktivitetsendring/tiltak). Enhetenes aktivitetsnivå må holdes innenfor gitte rammer.
3. Ved beregning av forskuddstrekk og forskuddsskatt for 2024 benyttes høyeste tillatte skattesats slik det er vedtatt av Stortinget.
4. Kirkelig Fellestråd budsjett 2024 tas til etterretning. Sørfold kommunes bevilgning settes til kr 4.500.000.
5. Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt i kommunen i eiendomsskatteåret 2024, jf. eiendomsskatteloven § 2.
For eiendomsskatteåret 2024 skal det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven § 3 bokstav c, det vil si «*berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum*».

Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt på eksisterende verk og bruk etter overgangsregelen til eiendomsskatteloven.

Innstilling fra kommunedirektøren enstemmig vedtatt.

Saksprotokoll i Formannskap - 28.11.2023

Behandling:

Det fremkom ingen endringsforslag.

Vedtak:

Budsjett 2024 og Økonomiplan 2024-2027 vedtas med følgende endringer:

1. Netto driftsutgifter til hver enkelt enhet vedtas som rammebevilgning (fremlagt konsekvensjustert budsjett pluss aktivitetsendring/tiltak). Enhetenes aktivitetsnivå må holdes innenfor gitte rammer.
4. Ved beregning av forskuddstrekk og forskuddsskatt for 2024 benyttes høyeste tillatte skattesats slik det er vedtatt av Stortinget.
5. Kirkelig Fellestråds budsjett 2024 tas til etterretning. Sørfold kommunes bevilgning settes til kr 4.500.000.
6. Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt i kommunen i eiendomsskatteåret 2024, jf. eiendomsskatteloven § 2.
For eiendomsskatteåret 2024 skal det skrives ut eiendomsskatt etter eiendomsskatteloven § 3 bokstav c, det vil si «*berre på kraftverk, vindkraftverk, kraftnettet og anlegg omfatta av særskattereglane for petroleum*».

Kommunestyret vedtar at det skal skrives ut eiendomsskatt på eksisterende verk og bruk etter overgangsregelen til eiendomsskatteloven.

Innstilling fra Administrasjonsutvalget enstemmig vedtatt.

Saksopplysninger

På grunn av endringer i kommunens inntektsside de siste årene ble også budsjettarbeidet for 2024 vanskelig.

Utfordringen er at tidligere års vedtak ikke har hatt varig effekt og utgiftssiden har en ikke klart å holde nede.

Hovedtrekk ved budsjett 2024:

Inntektssiden har følgende store endringer fra 2023:

- Økning i skatt- og rammeinntekter 8 mill kroner
- Økte utbetalinger havbruksfond 13,6 mill kroner
- Konesjonskraftinntektene er ikke redusert selv om pris pr MWh er gått ned.
- Eiendomsskatteinntektene enda ikke avklart kan medføre økte inntekter

Utgiftssiden har følgende store endringer fra 2022:

- Økning 9 årsverk innenfor tjenesten habilitering- og psykisk tjeneste
- Salten Brann økning i tilskudd på 0,4 mill kr
- Indre Salten Legevakt økning i tilskudd på kr 184.000 på grunn av blålysbygget

Balanseringstiltak for 2023:

- Samordning av tjenester innenfor Velferd og Omsorg
- Samordning av tjenester innenfor Omsorg
- Oppvekst reduksjon 0,5, årsverk fra 1.8.2024
- Sommerjobb ungdom er satt til kr 400.000
- Folkehelsekoordinator er satt vakant hele året

Opgaver og ansvar i ledige stillinger skal omfordeles og bli ivaretatt av andre i organisasjonen.

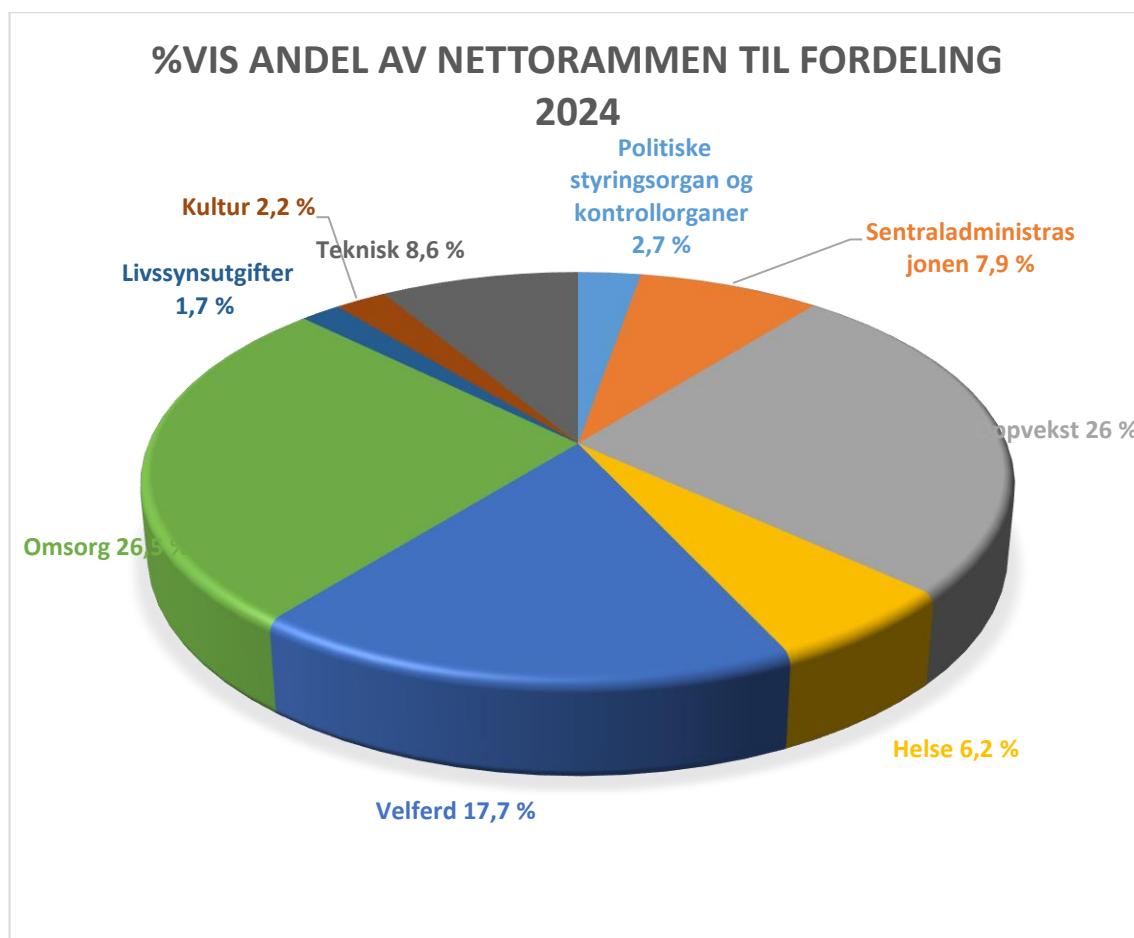
SØRFOLD SOKN

Ut fra Fellesrådets budsjettvedtak er soknets behov for tilskudd kr 4.500.000 i 2024, en økning på kr 269.000 eller 6 % fra 2023.

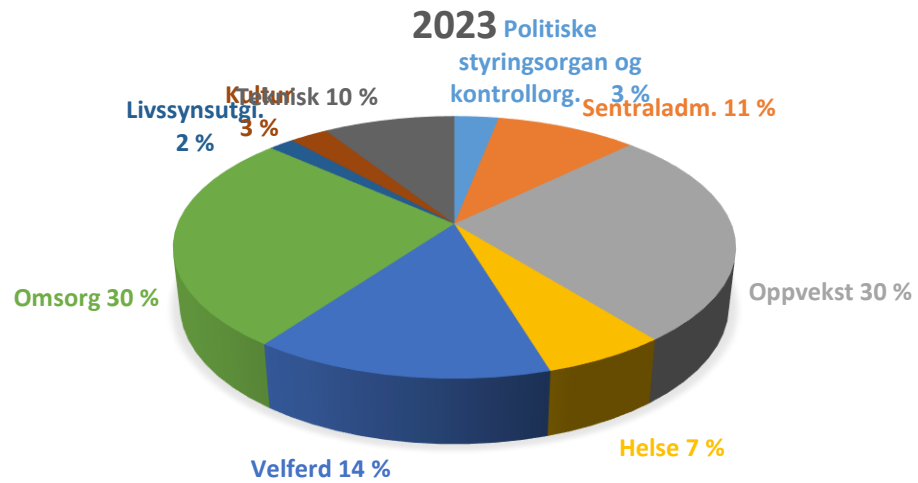
Et av nøkkeltallene til kommunen er **NETTO DRIFTSRESULTAT**.

Størrelsen på dette sier noe om hvor robust kommunen er til å tåle svingninger og det er anbefalt at nøkkeltallet ikke er under 2 %.

For 2024 er netto driftsresultat 0 %, slik det også var i 2023.



%VIS ANDEL AV NETTORAMMEN TIL FORDELING



Vurdering

Vedlagt følger driftsbudsjett med detaljerte oversikter.