



SALANGEN KOMMUNE
Sentraladministrasjonen

Vår dato:
11.01.2024

Vår ref.:
23/648 - 40
Arkiv: FE-150

Saksbehandler, dir. telefon:
Wenche Pedersen, 932 71 999

Deres ref.:

Heidi Sund Aasen

Budsjett- og økonomiplan 2024-2027

Kommunestyre har i møte 29.12.2023 10:00, sak 085/23 fattet følgende vedtak:

1. Skattøret for 2024 fastsettes til høyeste lovlige sats i henhold til Stortingets vedtak.
2. Kommunale avgifter og gebyrer vedtas i henhold til betalingsregulativ for 2024.
3. Maksimal kassakreditt settes til kr. 45 millioner for 2024 hos vår hovedbankforbindelse.
4. I medhold av eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivingsalternativ benyttes for skatteåret 2024:
 - a. Eiendomsskatten utskrives for faste eiendommer i hele kommunen i 2024.
 - b. For verker og bruk skriver kommunen ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget redusert med 6 syvendedeler i 2024 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd første pkt.). Det skrives ut skatt på næringsdelen (bygning og grunn) i tidligere skattlagte verker/bruk (annet ledd i overgangsregel til eiendomsskatteloven §§ 3 og 4).
 - c. Eiendomsskattesatsen settes til 4 promille i 2024 for boliger- og fritidseiendommer.
 - d. Eiendomsskattesatsen for næringsseiendommer settes til 7 promille.
 - e. Reduksjonsfaktor (obligatorisk) i eiendomsskattetaksten settes til 30% for bolig- og fritidseiendom.
 - f. Det vedtas ikke bunnfradrag jf. eiendomsskatteloven § 11.
 - g. Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte skattevedtekter justert for pkt. 4 b), c), d) og e).
 - h. Det vedtas 4 betalingsterminer for skatteåret 2024.
 - i. Kommunestyret i Salangen gir fritak for følgende eiendommer i skatteåret 2024 i henhold til eiendomsskatteloven § 7a:
 - i. Eiendommer som eies av frivillige lag og foreninger (eks. idrettslag, bygdelag, grendelag, ungdomslag, helselag, velforeninger etc.).
 - ii. Lokaler som eies av religiøse samfunn (statskirke, frikirke, pinsemenighet etc.).
 - iii. Lokaler som eies av avholdsforeninger.

Postadresse:

Postboks 77
9355 Sjøvegan

Fakturaadresse:

Postboks 84
9358 TENNEVOLL

Telefon: 77 17 20 00

E-post: postmottak@salangen.kommune.no
www.salangen.kommune.no

Bankkonto: 7878.06.50752

6345.06.19
207

Org.nr.: 961 416 388 Mva

- iv. Lokaler som disponeres til museumsformål. Det gjelder også private bygdemuseum.
 - v. Boliger tilhørende Salangen boligstiftelse.
 - j. I henhold til eiendomsskattelovens § 7 b gis det fritak for fredede bygninger etter lov om kulturminner.
 - k. Det gis fritak for nybygde boligeiendommer i 5 år jf. eiendomsskattelovens § 7c.
 - l. Det gis ikke fritak for bygning og grunn i deler av kommunen jf. § 7 d.
 - 5. Administrasjonen gis fullmakt til å jobbe med videreutvikling av interkommunale samarbeid, både innenfor eksisterende samarbeid, og fremme forslag om nye.
 - 6. Følgende nøkkeltall settes som mål for budsjett og økonomiplanperioden 2024-2027
 - a. Netto driftsresultat: minst 1,75% av brutto driftsinntekt i gjennomsnitt gjennom planperioden.
 - b. Avsetning til fond: minst 1 million årlig.
 - c. Gjeldsgrad: maksimalt 80% av brutto driftsinntekt ved utgangen av planperioden. Langsiktig mål settes til 75%.
 - d. Disposisjonsfond: 8% av brutto driftsinntekter ved utgangen av perioden.
 - 7. Fremlagt forslag med vedtatte endringer til budsjett og økonomiplan 2024 – 2027 vedtas.
 - a. Det opprettes et fond i Salangen kommune kalt «Vekst i Salangen», og det avsettes kr 2.000.000,- i 2024. Tilførsel av videre midler vil komme i forbindelse med budsjett- og økonomiplanperioden 2025-2027.
 - i. Avsetning til fond som beskrevet pkt. a finansieres fra kommunens disposisjonsfond.
 - ii. Formannskapet oppnevnes som politisk styringsgruppe, og delegeres ansvar for utarbeidelse av retningslinjer for disponering av fondet.
 - iii. Kommunestyret vedtar retningslinjer for disponering av fondet senest i siste kommunestyremøte før sommeren 2024.
 - iv. Ved siste kommunestyremøte i denne kommunestyreperioden, høsten 2027 skal det rapporteres til kommunestyret om gjennomførte tiltak, pågående tiltak og effekter av alle tiltak som er gjennomført eller under gjennomføring.
 - b. Det settes av inntil 740 000,- til utarbeidelse av reguleringsplan for Arena Elvenes. Kommunedirektøren gis fullmakt til å gå til direkteanskaffelse av arbeidet, og får fullmakt til å forhandle med leverandør om arbeidets utstrekning. Finansieres ved bruk av disposisjonsfond.
 - c. Det utføres en forvaltningsrevisjon av veivedlikehold utført i kommunal regi, kostnader knyttet til dette og konsekvenser i forhold for andre kommunale vedlikeholdsoppgaver.
 - d. Økt stilling kulturskole med 30% stillingsressurs 110.000,- fra høst 2024- Helårseffekt for påfølgende år i økonomiplanperioden på kr 254.234,- innarbeides.
Inndekning bruk av disposisjonsfond for 2024 – 2027.
 - e. Øvrige endringer i økonomiplanperioden 2024-2027:

Endringstiltak	2024	2025	2026	2027
Økt tilskudd Krisesenteret i Midt-Troms	33 271	33 271	33 271	33 271
Økt tilskudd Menighetsråd/fellesråd	162 000	162 000	162 000	162 000
Løpende opptak barnehage	254 342	254 342	254 342	254 342
Til formannskapets disposisjon	50 000	50 000	50 000	50 000
Ikke si opp medlemskap DIGI Troms og Finnmark	-	150 000	150 000	150 000
Økt kommunal andel spillemidler	323 000	323 000	323 000	323 000
Avsetning til Kommunalt næringsfond	400 000	-	-	-
Sum	1 222 613	972 613	972 613	972 613
Finansiering	2024	2025	2026	2027
Salangen skole	-	259 363	259 363	259 363
Barnehage	-	129 682	129 682	129 682
Omsorg	-	259 363	259 363	259 363
Nav	-	129 682	129 682	129 682
Barnevern	-	64 841	64 841	64 841
Miljøtjenesten	-	64 841	64 841	64 841
Bygg	-	64 841	64 841	64 841
Bruk av disposisjonsfond	1 222 613	-	-	-
Sum	1 222 613	972 613	972 613	972 613

- f. For å oppnå målet om et netto driftsresultat på 1,75 %, samt håndtere nedstyringstiltakene fra 2025, iverksettes det et arbeid med oppstart 1. kvartal 2024.
- Driftsbudsjett for 2024 vedtas i henhold til bevilgingsoversikt og bevilgning pr. ansvarssamme med innarbeidede tiltak.
 - Investeringsbudsjettet vedtas i henhold til bevilgningsoversikt investering og bevilgning pr. investering. Innarbeidet i investeringsbudsjettet er det avsatt midler til prosjektering av omsorgsboliger med mål om byggestart i år 2026. I 2024-2027 tas det opp lån, jf. Kommunelovens §14-15 første ledd, som følger:

Tall i 1000 kr	År 2024	År 2025	År 2026	År 2027
Mindre investeringer	6 000	6 000	6 000	6 000
Selvkost	9 000			
Startlån Husbanken	8 000	4 000	4 000	4 000
Overført låneramme fra 2023	22 800			

- Bosettingstjenesten opprettes som egen enhet.
- Arbeidet med Salangen kommunes arealplan fortsetter innenfor vedtatt ramme, jf. budsjettvedtak for 2023.
- Sak om opprustningsplan for kommunale veier, med finansiering, fremlegges til politisk behandling 2024.

Med hilsen

Wenche Pedersen
kontorfagarbeider

Dokumentet er elektronisk godkjent og har derfor ingen signatur

Vedtatt av kommunestyret 29.12.2023

11.3 Innarbeidede tiltak driftsbudsjettet

Innarbeidede tiltak drift – Formannskapetets innstilling	År 2024	År 2025	År 2026	År 2027
Politikk	0	0	0	0
Prosjekt co working del 2	0	0	0	0
Sentraladministrasjon	-962 684	-1 112 684	-1 112 684	-1 112 684
Opphevet av kommunestyret: Sløpp medlemskap i digitaliseringsnettverk jf. ksak 22/23	0	-150 000	-150 000	-150 000
Reduksjon 100% stilling som rådgiver	-962 684	-962 684	-962 684	-962 684
Skole	-241 625	-578 628	-578 628	-578 628
Redusere stilling på skolen fra høst 2024. besparelse 250.000	-241 625	-578 628	-578 628	-578 628
Barnehage	-254 342	-254 342	-254 342	-254 342
Opphevet av kommunestyret: Ikke tilbud til de som er født etter 1.12 det året de søker plass	-254 342	-254 342	-254 342	-254 342
Miljøtjenesten	300 124	300 124	300 124	-203 474
Lokal stipendordning videreutdanning for sykepleiere og vernepleierstudenter. Ferdig år 2026	300 124	300 124	300 124	-203 474
Teknisk	20 000	130 000	130 000	130 000
Tilskudd til private veier jf. ksak 42/23	20 000	130 000	130 000	130 000
Bygg	100 000	150 000	150 000	150 000
Drift av toaletter sentrum	100 000	150 000	150 000	150 000
Sentrale poster	-2 100 000	-110 000	-110 000	-110 000
Bruk av disposisjonsfond til å saldere budsjettet for år 2024.	-1 990 000	0	0	0
Kontormessig justering av beregningsgrunnlag eiendomsskatt med 3% 2024	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Nedstyring 2025 - 2027	0	-1 873 000	-1 973 000	-1 679 000
Salangen skole	0	-200 000	-200 000	-200 000
Vasshaug barnehage	0	-100 000	-100 000	-100 000
Ømsorg	0	-200 000	-160 000	0
NAV	0	-100 000	-200 000	-200 000
Børnevern	0	-50 000	-50 000	-50 000
Miljøtjenesten	0	-50 000	-50 000	0
Bygg	0	-73 000	-113 000	-113 000
Rammetilskudd	0	-1 100 000	-1 100 000	-1 100 000
Avsetning til disposisjonsfond	0	0	0	84 000

Tall i kroner