



## Budsjett 2024 - Økonomiplan 2024-27

Saksnr.	Utvalg	Møtedato
173/23	Formannskapet	06.12.2023
12/23	Ungdomsrådet	07.12.2023
20/23	Rådet for mennesker med funk.nedsettelse	11.12.2023
30/23	Eldrerådet	11.12.2023
	Kommunestyret	

### Ingress:

(Gi en kort beskrivende oppsummering av saken)

Klageadgang	Nei	Unntatt offentlighet	Nei
Hjemmel:	Hjemmel:		
Åpent / Lukket møte ( lukket kun etter paragraf 11-5 i KL)			

### Kommunedirektørens innstilling

Kommunedirektøren sitt forslag til drifts- og investeringsbudsjett for 2024 vedtas.  
Økonomiplan drift og investering for perioden 2024 – 2027 vedtas. Foreslåtte endringer gebyrregulativ vedtas.

### I. Skatt:

Kommuneskatteøret for forskottspliktige for 2024 settes til maksimal sats i forhold til Stortingets vedtak. Formuesskatt utlignes i samsvar med Stortingets skattevedtak for 2024.

### II. Eiendomsskatt:

- Lødingen kommune skriver ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i kommunen i henhold til eiendomsskatteloven §3a.
- Lødingen kommune skriver ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget, redusert med 6/7 i 2024 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).
- Skattesatsene for bolig, fritidseiendommer, samt næringseiendommer er 4 promille, for det særskilte skattegrunnlaget er 4 promille (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).
- Eiendomsskatt betales sammen med kommunale avgifter, 4 terminer pr. år.

### III. Årsbudsjett 2024 drift:

#### Netto driftsramme per avdeling

<b>Avdeling (tall i hele 1.000 kr)</b>	<b>Budsjett 2024</b>
Politisk ledelse	2 488
Kommunedirektør	5 240
Stab/støtte	8 904
Lødingen Oppvekst	42 066
Vestbygd Oppvekst	7 102
Omsorgsservice	9 139
Legekantor og Helsetjenester	25 431
Hjemmetjenesten	22 741
Miljøtjenesten	34 705
Lødingen Sykehjem	27 068
NAV Integrering og VO (inkl. Barnevern)	5 851
Plan og Samfunn	3 225
Teknisk drift	23 959
Fellesutgifter/annet	7 618
Skatt, ramme, renter og avdr.	-25 201
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>200 336</b>
Herav:	
Avskrivninger	15 190
Netto renteutgifter og -inntekter	0
Avsetninger til bundne driftsfond	40
Bruk av bundne driftsfond	-692
Avsetninger til disposisjonsfond	0
<b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>185 798</b>

#### **IV. Investeringsbudsjett 2024**

Lødingen kommune sitt investeringsbudsjett for 2024 vedtas med følgende netto investeringsramme per hovedprosjekt:

##### **Investeringer i varige driftsmidler**

<b>Hovedprosjekt (tall i hele 1.000 kr)</b>	<b>Budsjett 2024</b>
---	----------------------

Utskifting pc park	220
Oppgradering serverpark	1 000
Råvannsledning Del 2	303
Brann og redning - Beredskap: Ny brannstasjon	0
Rinøy Vannverk: Vannbehandlingsanlegg.	6 000
Rinøy Vannverk: Sjøledning Rinøy	3 000
Vestre Vestbygd Vannverk: Vannbehandling	8 785
Vestre VestbygdVannverk: Fornying ledning	1 200
Offersøy Vannverk	6 480
Brann og redning - Beredskap: Framskutt enhet, samt tankbil	1 525
Vannhåndtering ref hovedplan: Ledningsnett	4 800
Avløpshåndtering ref hovedplan: Ledningsnett	2 400
HMS-Tiltak Brann 2023	1 860
Nødstrømsagregat Lødingen Sykehjem	1 125
Disponering midler fra salg (anlegg 103410)	563
Kirketårn Lødingen Kirke	2 300
Vestbygd Oppvekstsenter, modulbygg	5 000
<b>Investeringer i varige driftsmidler</b>	<b>46 561</b>

#### 4.2 Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Budsjett 2024
Minnelund Lødingen gamle kirkegård	450
<b>Tilskudd til andres investeringer</b>	<b>450</b>

#### 4.3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Budsjett 2024
KLP EK innskudd	750
<b>Investeringer i aksjer og andeler i selskaper</b>	<b>750</b>

Det vedtas et samlet bruk av lånemidler for budsjettåret 2024 på NOK 44.471.000,-, herav NOK 1.846.000,- i nye lån til ordinære investeringer, NOK 20.960.000 til selvfinansierende investeringer og NOK 21.665.000 i ubrukte lånemidler fra tidligere år.

#### V. Økonomiplan 2024 – 2027:

Lødingen kommunestyre vedtar økonomiplan 2024 – 2027 i samsvar med nedenstående oppstillinger:

#### Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

<i>Beløp i 1000</i>	<b>Oppr. budsjett 2023</b>	<b>Øk.plan 2024</b>	<b>Øk.plan 2025</b>	<b>Øk.plan 2026</b>	<b>Øk.plan 2027</b>
Rammetilskudd	- 118 670	-129 313	-129 313	-129 313	-129 313
Inntekts- og formuesskatt	-60 639	-65 157	-65 157	-65 157	-65 157
Eiendomsskatt	-6 200	-6 300	-6 300	-6 300	-6 300
Andre generelle driftsinntekter	-5 650	-13 300	-6 800	-14 800	-7 000
<b>Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>- 191 159</b>	<b>-214 070</b>	<b>-207 570</b>	<b>-215 570</b>	<b>-207 770</b>
<b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>162 063</b>	<b>185 798</b>	<b>179 737</b>	<b>179 987</b>	<b>180 847</b>
Avskrivninger	13 350	13 350	13 350	13 350	13 350
<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>175 413</b>	<b>199 148</b>	<b>193 087</b>	<b>193 337</b>	<b>194 197</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-15 746</b>	<b>-14 922</b>	<b>-14 483</b>	<b>-22 233</b>	<b>-13 573</b>
Renteinntekter	-1 300	-1 450	-1 450	-1 450	-1 450
Utbytter	-3 025	-3 025	-3 025	-3 025	-3 025
Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0

Renteutgifter	12 353	15 733	16 209	16 200	16 190
Avdrag på lån	11 220	11 737	11 760	11 760	11 760
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>19 248</b>	<b>22 995</b>	<b>23 494</b>	<b>23 485</b>	<b>23 475</b>
Motpost avskrivninger	-13 350	-13 350	-13 350	-13 350	-13 350
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-9 848</b>	<b>-5 277</b>	<b>-4 339</b>	<b>-12 098</b>	<b>-3 448</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>					
Overføring til investering	700	750	800	850	900
Avsetninger til bundne driftsfond	40	40	40	40	40
Bruk av bundne driftsfond	-692	-692	-692	-692	-692
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	900	11 900	3 200
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	9 800	5 179	3 291	0	0
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>9 848</b>	<b>5 277</b>	<b>4 339</b>	<b>12 098</b>	<b>3 448</b>
<b>Fremført til inndecking i</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

senere år (merforbruk)					
---------------------------	--	--	--	--	--

### Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

<i>Beløp i 1000</i>	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Politisk ledelse	2 594	2 488	2 488	2 488	2 488
Kommunedirektør	4 740	5 240	5 740	5 740	5 690
Stab/støtte	8 372	8 904	8 704	8 704	9 354
Lødingen Oppvekst	36 631	42 066	41 916	41 916	41 916
Vestbygd Oppvekst	6 402	7 102	7 102	7 102	7 102
Omsorgsservice	9 259	9 139	8 639	8 689	8 739
Legekantor og Helsetjenester	13 845	25 431	25 431	25 431	25 431
Hjemmetjenesten	22 991	22 741	21 638	21 668	21 698
Miljøtjenesten	34 494	34 705	33 405	33 575	33 755
Lødingen Sykehjem	24 864	27 068	25 868	26 068	26 268
NAV Integrering og VO (inkl. Barnevern)	8 874	5 851	5 393	5 393	5 393
Plan og Samfunn	2 655	3 225	3 225	3 225	3 225
Teknisk drift	22 635	23 959	24 309	24 109	23 909
Fellesutgifter/annet	4 256	7 618	5 618	5 618	5 618
Skatt, ramme, renter og avdr.	-26 011	-25 201	-25 201	-25 201	-25 201
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>176 601</b>	<b>200 336</b>	<b>194 275</b>	<b>194 525</b>	<b>195 385</b>
Herav:					
Avskrivinger	15 190	15 190	15 190	15 190	15 190
Netto renteutgifter og - inntekter	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	40	40	40	40	40

Bruk av bundne driftsfond	-692	-692	-692	-692	-692
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0
<b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>162 063</b>	<b>185 798</b>	<b>179 737</b>	<b>179 987</b>	<b>180 847</b>

#### Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

<i>Beløp i 1000</i>	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Investeringer i varige driftsmidler	14 020	46 561	2 620	0	0
Tilskudd til andres investeringer	0	450	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	700	750	800	850	900
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>14 720</b>	<b>47 761</b>	<b>3 420</b>	<b>850</b>	<b>900</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-84	-2 090	-44	0	0
Tilskudd fra andre	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	-450	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-13 936	-44 471	-2 576	0	0
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-14 020</b>	<b>-47 011</b>	<b>-2 620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Videreutlån	2 000	2 000	2 000	2 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	2 200	2 200	2 200	2 200	0

Mottatte avdrag på videreutlån	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200	0
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overføring fra drift	-700	-750	-800	-850	-900
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-700</b>	<b>-750</b>	<b>-800</b>	<b>-850</b>	<b>-900</b>
<b>Fremført til inndecking i senere år (udekket)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

Investeringer i varige driftsmidler

<b>Beløp i 1000</b>	<b>Oppr. budsjett 2023</b>	<b>Øk.plan 2024</b>	<b>Øk.plan 2025</b>	<b>Øk.plan 2026</b>	<b>Øk.plan 2027</b>
Utskifting pc park	220	220	220	0	0
Oppgradering serverpark	0	1 000	0	0	0
Råvannsledning Del 2	200	303	0	0	0
Brann og redning - Beredskap: Ny brannstasjon	200	0	0	0	0
Rinøy Vannverk: Vannbehandlingsanlegg.	4 600	6 000	0	0	0
Rinøy Vannverk: Sjøledning Rinøy	2 000	3 000	0	0	0



Vestre Vestbygd Vannverk: Vannbehandling	1 200	8 785	0	0	0
Vestre VestbygdVannverk: Fornyng ledning	0	1 200	0	0	0
Offersøy Vannverk	800	6 480	0	0	0
Brann og redning - Beredskap: Framskutt enhet, samt tankbil	0	1 525	0	0	0
Vannhåndtering ref hovedplan: Ledningsnett	2 400	4 800	0	0	0
Avløpshåndtering ref hovedplan: Ledningsnett	2 400	2 400	2 400	0	0
HMS-Tiltak Brann 2023	0	1 860	0	0	0
Nødstrømsagregat Lødingen Sykehjem	0	1 125	0	0	0
Disponering midler fra salg (anlegg 103410)	0	563	0	0	0
Kirketårn Lødingen Kirke	0	2 300	0	0	0
Vestbygd Oppvekstsenter, modulbygg	0	5 000	0	0	0
<b>Investeringer i varige driftsmidler</b>	<b>14 020</b>	<b>46 561</b>	<b>2 620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Tilskudd til andres investeringer

<b>Beløp i 1000</b>	<b>Oppr. budsjett 2023</b>	<b>Øk.plan 2024</b>	<b>Øk.plan 2025</b>	<b>Øk.plan 2026</b>	<b>Øk.plan 2027</b>
Minnelund Lødingen gamle kirkegård	0	450	0	0	0
<b>Tilskudd til andres investeringer</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

<b>Beløp i 1000</b>	<b>Oppr. budsjett 2023</b>	<b>Øk.plan 2024</b>	<b>Øk.plan 2025</b>	<b>Øk.plan 2026</b>	<b>Øk.plan 2027</b>
KLP EK innskudd	700	750	800	850	900

Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	700	750	800	850	900
---	-----	-----	-----	-----	-----

#### 5.4 Utlån av egne midler

<i>Beløp i 1000</i>	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
<b>Sum del 1-4</b>	<b>14 720</b>	<b>47 761</b>	<b>3 420</b>	<b>850</b>	<b>900</b>

#### Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

<i>Beløp i 1000</i>	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Rammetilskudd	-118 670	-129 313	-129 313	-129 313	-129 313
Inntekts- og formuesskatt	-60 639	-65 157	-65 157	-65 157	-65 157
Eiendomsskatt	-6 200	-6 300	-6 300	-6 300	-6 300
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-17 722	-30 686	-22 374	-30 374	-22 574
Overføringer og tilskudd fra andre	-35 216	-36 144	-36 112	-36 112	-36 112
Brukerbetalinger	-9 410	-9 335	-9 335	-9 335	-9 335
Salgs- og leieinntekter	-21 476	-20 738	-20 738	-20 738	-20 738
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-269 333</b>	<b>-297 673</b>	<b>-289 329</b>	<b>-297 329</b>	<b>-289 529</b>
Lønnsutgifter	150 589	151 892	147 677	148 127	149 237
Sosiale utgifter	24 269	27 761	27 828	27 828	27 828
Kjøp av varer og tjenester	54 999	79 138	75 381	75 181	74 931
Overføringer og tilskudd til andre	10 379	10 610	10 610	10 610	10 610
Avskrivninger	13 350	13 350	13 350	13 350	13 350
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>253 586</b>	<b>282 751</b>	<b>274 846</b>	<b>275 096</b>	<b>275 956</b>

<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-15 746</b>	<b>-14 922</b>	<b>-14 483</b>	<b>-22 233</b>	<b>-13 573</b>
Renteinntekter	-1 300	-1 450	-1 450	-1 450	-1 450
Utbytte	-3 025	-3 025	-3 025	-3 025	-3 025
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	12 353	15 733	16 209	16 200	16 190
Avdrag på lån	11 220	11 737	11 760	11 760	11 760
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>19 248</b>	<b>22 995</b>	<b>23 494</b>	<b>23 485</b>	<b>23 475</b>
Motpost avskrivninger	-13 350	-13 350	-13 350	-13 350	-13 350
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-9 848</b>	<b>-5 277</b>	<b>-4 339</b>	<b>-12 098</b>	<b>-3 448</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>					
Overføring til investering	700	750	800	850	900
Avsetninger til bundne driftsfond	40	40	40	40	40
Bruk av bundne driftsfond	-692	-692	-692	-692	-692
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	900	11 900	3 200
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	9 800	5 179	3 291	0	0
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>9 848</b>	<b>5 277</b>	<b>4 339</b>	<b>12 098</b>	<b>3 448</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**VI. Hovedmål og driftsrammer** i tidligere vedtatte økonomiplaner videreføres. Vedtatte finansielle måltall skal være styrende for planperioden.

**VII. Gebyrregulativ** for teknisk drift 2024 vedtas.

**VIII. Betalingssetser** for Lødingen kommune 2024 vedtas.

**IX. Gebyrregulativ** for Reno-Vest IKS 2024 vedtas.

**X. Kommunedirektør gis fullmakt** til å foreta følgende nødvendige budsjettmessige tilpasninger: Fordeling av felles lønnspost ut til hvert enkelt ansvar etter at lønnsoppgjør for 2024 er klart. Fordele pensjonskostnader i henhold til beregninger fra pensjonsselskapene.

**XI. Enkeltvedtak som fattes i løpet av 2024** som medfører budsjettmessige konsekvenser for planperioden 2024 – 2027 skal ikke iverksettes før oppdatert handlingsprogram med saldering foreligger.

**XII. Forpliktende plan: økonomiplan for perioden 2024 – 2027** med tilhørende tiltak oversendes Statsforvalteren for godkjenning. Nye/ytterligere tiltak skal konsekvensutredes og legges frem for politisk behandling i løpet av første halvår 2024. Disse skal tas inn ved revidering av økonomiplan 2024 – 2027.

Lødingen, den 30.11.2023

Ole Kristian Severinsen  
kommunedirektør

## **Formannskapet 06.12.2023**

### **Behandling i møtet:**

Tillegg til innstilling, foreslått av ,

Kommunens finansielle måltall for planperioden skal være:

- Netto driftsresultat 1,75 %
- Gjeldsgrad 100 %
- Disposisjonsfond 10 %

Alle størrelsene er i prosent av brutto driftsutgifter. Gjeldsgrad forstås som netto lånegjeld, dvs. korrigert for ubrukte lånemidler og formidlings-lån. Endringer i størrelsen på de enkelte finansielle måltallene bestemmes av kommunestyret hvert år i forbindelse med arbeidet med økonomiplan og budsjett.

175/23 Budsjett 2024 - Økonomiplan 2024-2027, foreslått av Hugo Jacobsen, Arbeiderpartiet  
Endringsforslag:

1. Lødingen kino opprettholdes med det tilbudet som er i dag.
2. Sentralkjøkkenet opprettholdes. Administrasjonen bes komme tilbake med sak til kommunestyret hvor man ser på planlagt tiltak, hvordan en ny ordning skal praktiseres, konsekvenser for brukerne, og hvilke besparelser som kan oppnås i form av årsverk og

pengar.

3. Veivedlikeholdet konkurranseutsettes samlet med både sommer og vintervedlikehold. Kommunestyret avgjør valg av operatør.

4. Budsjettrammen for Lege/Helse reduseres med minimum 1. mill. Kommunedirektøren bes innarbeide tiltak for å innarbeide budsjettreduksjon.

Verbalforslag:

1. Vestbygd Skole: (Ny skole) Kommunestyret ber om at det blir lagt frem reviderte beskrivelser, kalkyler, herunder driftsmessige konsekvenser.

2. Det lages en samlet oversikt over alle innsparingstiltakene. Kommunedirektøren rapporterer på oppnådde resultater.

#### Votering:

Kommunedirektørens innstilling (med endring i rekkefølge fra pkt. 5):

1. Skatt enstemmig vedtatt

2. Eiendomsskatt enstemmig vedtatt.

3. Årsbudsjett 2024 drift enstemmig vedtatt

4. Investeringsbudsjett 2024 enstemmig vedtatt

5. Økonomiplan for perioden 2024 – 2027 enstemmig vedtatt

6. Låneopptak - ligger under pkt. 4.3 i innstillingen - enstemmig vedtatt

7. Gebyrregulativ for teknisk drift 2024 enstemmig vedtatt

8. Betalingssetser for Lødingen kommune 2024 enstemmig vedtatt

9. Gebyrregulativ for Reno-Vest IKS 2024 enstemmig vedtatt

10. Kommunedirektør gis fullmakt til å foreta følgende nødvendige budsjettmessige tilpasninger enstemmig vedtatt

11. Enkeltvedtak som fattes i løpet av 2024 ... enstemmig vedtatt

12. Hovedmål og driftsrammer **med tillegg til innstilling** enstemmig vedtatt

Forpliktende plan: økonomiplan for perioden 2024 – 2027 ... fjernet fra innstilling.

Tilleggsforslag fra ordfører Hugo Jacobsen (Ap):

Endringsforslag:

Pkt. 1 enstemmig vedtatt

Pkt. 2 enstemmig vedtatt

Pkt. 3 enstemmig vedtatt

Pkt. 4 enstemmig vedtatt

Verbalforslag:

Pkt. 1 enstemmig vedtatt

Pkt. 2 enstemmig vedtatt

Budsjett 2024 - Økonomiplan 2024-27 som helhet enstemmig vedtatt.

#### **FS - 173/23 Vedtak:**

##### **Kommunedirektørens innstilling**

Kommunedirektøren sitt forslag til drifts- og investeringsbudsjett for 2024 vedtas.

Økonomiplan drift og investering for perioden 2024 – 2027 vedtas. Foreslåtte endringer gebyrregulativ vedtas.

##### **I. Skatt:**

Kommuneskatteøret for forskottspliktige for 2024 settes til maksimal sats i forhold til Stortingets vedtak. Formuesskatt utlignes i samsvar med Stortingets skattevedtak for 2024.

## II. Eiendomsskatt:

1. Lødingen kommune skriver ut eiendomsskatt på alle faste eiendommer i kommunen i henhold til eiendomsskatteloven §3a.
2. Lødingen kommune skriver ut skatt på det særskilte skattegrunnlaget, redusert med 6/7 i 2024 (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).
3. Skattesatsene for bolig, fritidseiendommer, samt næringseiendommer er 4 promille, for det særskilte skattegrunnlaget er 4 promille (overgangsregel til §§ 3 og 4 første ledd pkt.).
4. Eiendomsskatt betales sammen med kommunale avgifter, 4 terminer pr. år.

## III. Årsbudsjett 2024 drift:

### Netto driftsramme per avdeling

Avdeling (tall i hele 1.000 kr)	Budsjett 2024
Politisk ledelse	2 488
Kommunedirektør	5 240
Stab/støtte	8 904
Lødingen Oppvekst	42 066
Vestbygd Oppvekst	7 102
Omsorgsservice	9 139
Legekantor og Helsetjenester	25 431
Hjemmetjenesten	22 741
Miljøtjenesten	34 705
Lødingen Sykehjem	27 068
NAV Integrering og VO (inkl. Barnevern)	5 851
Plan og Samfunn	3 225
Teknisk drift	23 959
Fellesutgifter/annet	7 618
Skatt, ramme, renter og avdr.	-25 201
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>200 336</b>
Herav:	
Avskrivinger	15 190
Netto renteutgifter og -inntekter	0
Avsetninger til bundne driftsfond	40
Bruk av bundne driftsfond	-692
Avsetninger til disposisjonsfond	0
<b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>185 798</b>

## IV. Investeringsbudsjett 2024

Lødingen kommune sitt investeringsbudsjett for 2024 vedtas med følgende netto investeringsramme per hovedprosjekt:

### Investeringer i varige driftsmidler

Hovedprosjekt (tall i hele 1.000 kr)	Budsjett 2024
Utskifting pc park	220
Oppgradering serverpark	1 000
Råvannsledning Del 2	303
Brann og redning - Beredskap: Ny brannstasjon	0

Rinøy Vannverk: Vannbehandlingsanlegg.	6 000
Rinøy Vannverk: Sjøledning Rinøy	3 000
Vestre Vestbygd Vannverk: Vannbehandling	8 785
Vestre VestbygdVannverk: Fornying ledning	1 200
Offersøy Vannverk	6 480
Brann og redning - Beredskap: Framskutt enhet, samt tankbil	1 525
Vannhåndtering ref hovedplan: Ledningsnett	4 800
Avløpshåndtering ref hovedplan: Ledningsnett	2 400
HMS-Tiltak Brann 2023	1 860
Nødstrømsagregat Lødingen Sykehjem	1 125
Disponering midler fra salg (anlegg 103410)	563
Kirketårn Lødingen Kirke	2 300
Vestbygd Oppvekstsenter, modulbygg	5 000
<b>Investeringer i varige driftsmidler</b>	<b>46 561</b>

#### 4.2 Tilskudd til andres investeringer

Beløp i 1000

	Budsjett 2024
Minnelund Lødingen gamle kirkegård	450
<b>Tilskudd til andres investeringer</b>	<b>450</b>

#### 4.3. Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

Beløp i 1000

	Budsjett 2024
KLP EK innskudd	750
<b>Investeringer i aksjer og andeler i selskaper</b>	<b>750</b>

#### V. Økonomiplan 2024 – 2027:

Lødingen kommunestyre vedtar økonomiplan 2024 – 2027 i samsvar med nedenstående oppstillinger:

##### Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 første ledd

Beløp i 1000	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Rammetilskudd	- 118 670	-129 313	-129 313	-129 313	-129 313
Inntekts- og formuesskatt	-60 639	-65 157	-65 157	-65 157	-65 157
Eiendomsskatt	-6 200	-6 300	-6 300	-6 300	-6 300
Andre generelle driftsinntekter	-5 650	-13 300	-6 800	-14 800	-7 000
<b>Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>- 191 159</b>	<b>-214 070</b>	<b>-207 570</b>	<b>-215 570</b>	<b>-207 770</b>
<b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>162 063</b>	<b>185 798</b>	<b>179 737</b>	<b>179 987</b>	<b>180 847</b>

Avskrivninger	13 350	13 350	13 350	13 350	13 350
<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>175 413</b>	<b>199 148</b>	<b>193 087</b>	<b>193 337</b>	<b>194 197</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-15 746</b>	<b>-14 922</b>	<b>-14 483</b>	<b>-22 233</b>	<b>-13 573</b>
Renteinntekter	-1 300	-1 450	-1 450	-1 450	-1 450
Utbytter	-3 025	-3 025	-3 025	-3 025	-3 025
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	12 353	15 733	16 209	16 200	16 190
Avdrag på lån	11 220	11 737	11 760	11 760	11 760
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>19 248</b>	<b>22 995</b>	<b>23 494</b>	<b>23 485</b>	<b>23 475</b>
Motpost avskrivninger	-13 350	-13 350	-13 350	-13 350	-13 350
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-9 848</b>	<b>-5 277</b>	<b>-4 339</b>	<b>-12 098</b>	<b>-3 448</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>					
Overføring til investering	700	750	800	850	900
Avsetninger til bundne driftsfond	40	40	40	40	40
Bruk av bundne driftsfond	-692	-692	-692	-692	-692
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	900	11 900	3 200
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk i driftsregnskapet	9 800	5 179	3 291	0	0
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>9 848</b>	<b>5 277</b>	<b>4 339</b>	<b>12 098</b>	<b>3 448</b>



Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0
--	---	---	---	---	---

#### Bevilgningsoversikt drift etter § 5-4 andre ledd

<i>Beløp i 1000</i>	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Politisk ledelse	2 594	2 488	2 488	2 488	2 488
Kommunedirektør	4 740	5 240	5 740	5 740	5 690
Stab/støtte	8 372	8 904	8 704	8 704	9 354
Lødingen Oppvekst	36 631	42 066	41 916	41 916	41 916
Vestbygd Oppvekst	6 402	7 102	7 102	7 102	7 102
Omsorgsservice	9 259	9 139	8 639	8 689	8 739
Legekantor og Helsetjenester	13 845	25 431	25 431	25 431	25 431
Hjemmetjenesten	22 991	22 741	21 638	21 668	21 698
Miljøtjenesten	34 494	34 705	33 405	33 575	33 755
Lødingen Sykehjem	24 864	27 068	25 868	26 068	26 268
NAV Integrering og VO (inkl. Barnevern)	8 874	5 851	5 393	5 393	5 393
Plan og Samfunn	2 655	3 225	3 225	3 225	3 225
Teknisk drift	22 635	23 959	24 309	24 109	23 909
Fellesutgifter/annet	4 256	7 618	5 618	5 618	5 618
Skatt, ramme, renter og avdr.	-26 011	-25 201	-25 201	-25 201	-25 201
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>176 601</b>	<b>200 336</b>	<b>194 275</b>	<b>194 525</b>	<b>195 385</b>
Herav:					
Avskrivinger	15 190	15 190	15 190	15 190	15 190
Netto renteutgifter og -inntekter	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne driftsfond	40	40	40	40	40
Bruk av bundne driftsfond	-692	-692	-692	-692	-692
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	0	0	0
<b>Korrigert sum bevilgninger drift, netto</b>	<b>162 063</b>	<b>185 798</b>	<b>179 737</b>	<b>179 987</b>	<b>180 847</b>

#### Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 første ledd

<i>Beløp i 1000</i>	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Investeringer i varige driftsmidler	14 020	46 561	2 620	0	0

Tilskudd til andres investeringer	0	450	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	700	750	800	850	900
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>14 720</b>	<b>47 761</b>	<b>3 420</b>	<b>850</b>	<b>900</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-84	-2 090	-44	0	0
Tilskudd fra andre	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	-450	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-13 936	-44 471	-2 576	0	0
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-14 020</b>	<b>-47 011</b>	<b>-2 620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Videreutlån	2 000	2 000	2 000	2 000	0
Bruk av lån til videreutlån	-2 000	-2 000	-2 000	-2 000	0
Avdrag på lån til videreutlån	2 200	2 200	2 200	2 200	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 200	-2 200	-2 200	-2 200	0
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overføring fra drift	-700	-750	-800	-850	-900
Avsetninger til bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Bruk av bundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0
Bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>-700</b>	<b>-750</b>	<b>-800</b>	<b>-850</b>	<b>-900</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Bevilgningsoversikt investering etter § 5-5 andre ledd

Investeringer i varige driftsmidler

<i>Beløp i 1000</i>	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
---------------------	---------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Utsifting pc park	220	220	220	0	0
Oppgradering serverpark	0	1 000	0	0	0
Råvannsledning Del 2	200	303	0	0	0
Brann og redning - Beredskap: Ny brannstasjon	200	0	0	0	0
Rinøy Vannverk: Vannbehandlingsanlegg	4 600	6 000	0	0	0
Rinøy Vannverk: Sjøledning Rinøy	2 000	3 000	0	0	0
Vestre Vestbygd Vannverk: Vannbehandling	1 200	8 785	0	0	0
Vestre Vestbygd Vannverk: Fornyning ledning	0	1 200	0	0	0
Offersøy Vannverk	800	6 480	0	0	0
Brann og redning - Beredskap: Framskutt enhet, samt tankbil	0	1 525	0	0	0
Vannhåndtering ref hovedplan: Ledningsnett	2 400	4 800	0	0	0
Avløpshåndtering ref hovedplan: Ledningsnett	2 400	2 400	2 400	0	0
HMS-Tiltak Brann 2023	0	1 860	0	0	0
Nødstrømsagregat Lødingen Sykehjem	0	1 125	0	0	0
Disponering midler fra salg (anlegg 103410)	0	563	0	0	0
Kirketårn Lødingen Kirke	0	2 300	0	0	0
Vestbygd Oppvekstsenter, modulbygg	0	5 000	0	0	0
<b>Investeringer i varige driftsmidler</b>	<b>14 020</b>	<b>46 561</b>	<b>2 620</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Tilskudd til andres investeringer

<b>Beløp i 1000</b>	<b>Oppr. budsjett 2023</b>	<b>Øk.plan 2024</b>	<b>Øk.plan 2025</b>	<b>Øk.plan 2026</b>	<b>Øk.plan 2027</b>
Minnelund Lødingen gamle kirkegård	0	450	0	0	0
<b>Tilskudd til andres investeringer</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Investeringer i aksjer og andeler i selskaper

<b>Beløp i 1000</b>	<b>Oppr. budsjett 2023</b>	<b>Øk.plan 2024</b>	<b>Øk.plan 2025</b>	<b>Øk.plan 2026</b>	<b>Øk.plan 2027</b>
KLP EK innskudd	700	750	800	850	900
<b>Investeringer i aksjer og andeler i selskaper</b>	<b>700</b>	<b>750</b>	<b>800</b>	<b>850</b>	<b>900</b>

#### 5.4 Utlån av egne midler

<i>Beløp i 1000</i>	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0
<b>Sum del 1-4</b>	<b>14 720</b>	<b>47 761</b>	<b>3 420</b>	<b>850</b>	<b>900</b>

Økonomisk oversikt drift etter § 5-6

<i>Beløp i 1000</i>	Oppr. budsjett 2023	Øk.plan 2024	Øk.plan 2025	Øk.plan 2026	Øk.plan 2027
Rammetilskudd	-118 670	-129 313	-129 313	-129 313	-129 313
Innteks- og formuesskatt	-60 639	-65 157	-65 157	-65 157	-65 157
Eiendomsskatt	-6 200	-6 300	-6 300	-6 300	-6 300
Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-17 722	-30 686	-22 374	-30 374	-22 574
Overføringer og tilskudd fra andre	-35 216	-36 144	-36 112	-36 112	-36 112
Brukerbetalinger	-9 410	-9 335	-9 335	-9 335	-9 335
Salgs- og leieinntekter	-21 476	-20 738	-20 738	-20 738	-20 738
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-269 333</b>	<b>-297 673</b>	<b>-289 329</b>	<b>-297 329</b>	<b>-289 529</b>
Lønnsutgifter	150 589	151 892	147 677	148 127	149 237
Sosiale utgifter	24 269	27 761	27 828	27 828	27 828
Kjøp av varer og tjenester	54 999	79 138	75 381	75 181	74 931
Overføringer og tilskudd til andre	10 379	10 610	10 610	10 610	10 610
Avskrivninger	13 350	13 350	13 350	13 350	13 350
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>253 586</b>	<b>282 751</b>	<b>274 846</b>	<b>275 096</b>	<b>275 956</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-15 746</b>	<b>-14 922</b>	<b>-14 483</b>	<b>-22 233</b>	<b>-13 573</b>
Renteinntekter	-1 300	-1 450	-1 450	-1 450	-1 450
Utbytte	-3 025	-3 025	-3 025	-3 025	-3 025
Gevinst og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	12 353	15 733	16 209	16 200	16 190
Avdrag på lån	11 220	11 737	11 760	11 760	11 760
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>19 248</b>	<b>22 995</b>	<b>23 494</b>	<b>23 485</b>	<b>23 475</b>
Motpost avskrivninger	-13 350	-13 350	-13 350	-13 350	-13 350
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-9 848</b>	<b>-5 277</b>	<b>-4 339</b>	<b>-12 098</b>	<b>-3 448</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat</b>					
Overføring til investering	700	750	800	850	900

Avsetninger til bundne driftsfond	40	40	40	40	40
Bruk av bundne driftsfond	-692	-692	-692	-692	-692
Avsetninger til disposisjonsfond	0	0	900	11 900	3 200
Bruk av disposisjonsfond	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års merforbruk	9 800	5 179	3 291	0	0
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>9 848</b>	<b>5 277</b>	<b>4 339</b>	<b>12 098</b>	<b>3 448</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**VI. Låneopptak:** Det vedtas et samlet bruk av lånemidler for budsjettåret 2024 på NOK 44.471.000,-, herav NOK 1.846.000,- i nye lån til ordinære investeringer, NOK 20.960.000 til selvfinansierende investeringer og NOK 21.665.000 i ubrukte lånemidler fra tidligere år.

**VII. Gebyrregulativ** for teknisk drift 2024 vedtas.

**VIII. Betalingssetser** for Lødingen kommune 2024 vedtas.

**IX. Gebyrregulativ** for Reno-Vest IKS 2024 vedtas.

**X. Kommunedirektør gis fullmakt** til å foreta følgende nødvendige budsjettmessige tilpasninger: Fordeling av felles lønnspost ut til hvert enkelt ansvar etter at lønnsoppgjør for 2024 er klart. Fordele pensjonskostnader i henhold til beregninger fra pensjonsselskapene.

**XI. Enkeltvedtak som fattes i løpet av 2024** som medfører budsjettmessige konsekvenser for planperioden 2024 – 2027 skal ikke iverksettes før oppdatert handlingsprogram med saldering foreligger.

**XII. Hovedmål og driftsrammer** i tidligere vedtatte økonomiplaner videreføres. Vedtatte finansielle måltall skal være styrende for planperioden. Kommunens finansielle måltall for planperioden skal være:

- Netto driftsresultat 1,75 %
- Gjeldsgrad 100 %
- Disposisjonsfond 10 %

Alle størrelsene er i prosent av brutto driftsutgifter. Gjeldsgrad forstås som netto lånegjeld, dvs. korrigert for ubrukte lånemidler og formidlings-lån. Endringer i størrelsen på de enkelte finansielle måltallene bestemmes av kommunestyret hvert år i forbindelse med arbeidet med økonomiplan og budsjett.

**Endringsforslag:**

1. Lødingen kino opprettholdes med det tilbudet som er i dag.
2. Sentralkjøkkenet opprettholdes. Administrasjonen bes komme tilbake med sak til kommunestyret hvor man ser på planlagt tiltak, hvordan en ny ordning skal praktiseres, konsekvenser for brukerne, og hvilke besparelser som kan oppnås i form av årsverk og penger.
3. Veivedlikeholdet konkurranseutsettes samlet med både sommer og vintervedlikehold. Kommunestyret avgjør valg av operatør.
4. Budsjettrammen for Lege/Helse reduseres med minimum 1. mill. Kommunedirektøren bes innarbeide tiltak for å innarbeide budsjettreduksjon.

**Verbalforslag:**

1. Vestbygd Skole: (Ny skole) Kommunestyret ber om at det blir lagt frem reviderte beskrivelser, kalkyler, herunder driftsmessige konsekvenser.
2. Det lages en samlet oversikt over alle innsparingstiltakene. Kommunedirektøren rapporterer på oppnådde resultater.

**XIII-** Budsjett 2024 - Økonomiplan 2024-27 som helhet enstemmig vedtatt.

**Saksopplysninger:**

Bakgrunn og beskrivelse i henhold til kommunelovens § 14-1 legges Lødingen kommunes Budsjett for 2024 og Økonomiplan for perioden 2024 – 2027 ut til høring og politisk behandling.

**Vurdering**

Det henvises til vedlagte dokument – Budsjett 2024, økonomiplan 2024 – 2027 med særskilte kommentarer for hver enhet.

**Økonomiske og administrative konsekvenser**

Vedtatt målsetting om underskuddsindekning i henhold til vedtatt plan.

**Vedlegg:**

Dok. dato	Tittel	Dok.ID
30.11.2023	Økonomiplan 24-27	13929