

Formannskapet si handsaming av sak 76/2023 i møte den 30.11.2023:

Handsaming

Frå kommunedirektøren låg det føre slik tilråding:

Formannskapet rår kommunestyret til å gjere slikt vedtak:

1. Driftsbudsjettet vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema 1 og 2 som syner sum samla budsjettramme for tenesteområda på 987 888 644 kr for året 2024.

Løyvingsskjema 1

Løyvingsskjema 1		Budsjett		Budsjett			Rekneskap
Beløp i 1000 kroner		2023	2024	ØP 2025	ØP 2026	ØP 2027	2022
1	Rammetilskot	-473 217	-525 191	-527 856	-527 860	-527 872	-456 323
2	Inntekts- og formueskatt	-379 971	-405 474	-405 474	-405 474	-405 474	-387 097
3	Eigedomsskatt	-74 974	-92 382	-98 780	-100 390	-100 390	-72 435
4	Andre generelle driftsinntekter	-65 574	-79 568	-79 363	-79 175	-79 005	-66 709
5	Sum generelle driftsinntekter	-993 736	-1 102 615	-1 111 473	-1 112 899	-1 112 741	-982 563
6	Sum frå løyvingsskjema 2	958 679	1 048 726	1 057 886	1 014 942	1 004 333	934 311
7	Avskrivningar	70 390	75 538	75 538	75 538	75 538	71 623
8	Sum netto driftsutgifter	1 029 069	1 124 264	1 133 424	1 090 480	1 079 871	1 005 933
9	Brutto driftsresultat	35 332	21 650	21 951	-22 419	-32 870	23 370
10	Renteinntekter	-10 500	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-8 439
11	Utbyte	-8 000	-11 000	-10 000	-10 000	-10 000	-9 545
	Gevinst og tap på finansielle						
12	omløpsmiddel	-3 500	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-867
13	Renteutgifter	40 500	63 200	66 500	72 000	75 000	24 467
14	Avdrag på lån	41 000	45 000	48 000	57 000	60 000	44 244
15	Netto finansutgifter	59 500	74 200	81 500	96 000	102 000	49 860
16	Motpost avskrivningar	-70 390	-75 538	-75 538	-75 538	-75 538	-71 623
17	Netto driftsresultat	24 442	20 312	27 913	-1 957	-6 408	1 607
Disponering eller dekking av netto driftsresultat							
18	Overføring til investering	2 880	2 800	2 800	2 800	2 800	3 780
19	Avsetjing til bundne driftsfond	2 788	3 902	3 902	3 902	3 902	13 509
	Bruk av bundne driftsfond	-14 473	-14 701	-13 930	-11 724	-7 780	-11 826
19	* Herav frå Løyvingsskjema 2 (netto)	-11 685	-12 198	-11 427	-9 221	-5 277	198
20	Avsetjing til disposisjonsfond	36 851	51 244	51 244	56 864	57 370	50 725

	Bruk av disposisjonsfond	-52 488	-63 557	-71 929	-49 885	-49 885	-57 797
20	* Herav frå Løyvingsskjema 2 (netto)	-36 311	-48 640	-48 640	-48 640	-48 640	-36 258
21	Dekking av tidlegare års meirforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum diponeringar eller dekking av							
22	netto driftsresultat	-24 442	-20 312	-27 913	1 957	6 408	-1 607
23	Framført til inndekking i seinare år	0	0	0	0	0	0

Løyvingsskjema 2

Løyvingsskjema							
2	Beløp i 1000 kroner	Budsjett	Budsjett			Rekneskap	
		2023	2024	ØP 2025	ØP 2026	ØP 2027	2022
Administrasjon		40 471	43 295	44 417	43 817	44 417	60 285
Oppvekst		331 094	357 705	361 723	361 723	361 723	335 538
Helse og omsorg		355 335	404 021	408 323	403 323	401 043	365 925
Plan og forvaltning		112 983	98 224	92 851	90 095	87 119	90 560
Kultur og næring		70 800	74 642	72 505	71 624	71 615	51 581
Kraft		-34 000	-24 000	-16 000	-17 500	-17 500	-19 433
Fellesområde pensjon og lønnsavsettingar		34 000	34 000	34 000	4 000	2 000	14 641
Budsjettramme sektorområda		910 682	987 888	997 818	957 080	950 415	899 098
Overført til løyvingsskjema 1							
		Budsjett	Budsjett				Rekneskap
		2023	2024	ØP 2025	ØP 2026	ØP 2027	2022
Budsjettramme eks. avsetj./bruk - fond		958 679	1 048 726	1 057 886	1 014 942	1 004 333	934 311
Overføring til investering		0	0	0	0	0	900
Avsetjing til disposisjonsfond		851	1 244	1 244	1 244	1 244	20 475
Buk av disposisjonsfond		-37 162	-49 885	-49 885	-49 885	-49 885	-56 733
Avsetjing til bundne driftsfond		296	710	710	710	710	10 024
Bruk av bundne driftsfond		-11 981	-12 908	-12 137	-9 931	-5 987	-9 826
Budsjettramme sektorområda		910 682	987 888	997 818	957 080	950 415	899 151

2. Investeringsbudsjettet for 2024 vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema
 Investering og løyvingsoversikt prosjekt.

Løyvingsskjema investering

Løyvingsskjema								
Investering	Beløp i 1000 kroner	Budjsett 2023	Rev.bud 2023	ØP 2024	ØP 2025	ØP 2026	ØP 2027	Rekneskap 2022
							108	
1	Investeringer i varige driftsmidler	132 725	155 242	194 750	430 500	243 000	800	83 604
2	Tilskudd til andres investeringer	4 700	1 000	11 000	1 000	1 000	1 000	1 065
3	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	2 880	11 880	2 800	2 800	2 800	2 800	3 788
4	Utlån av egne midler		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
5	Avdrag på lån		0	0	0	0	0	
6	Sum investeringsutgifter	140 305	171 122	211 550	437 300	249 800	115 600	88 457
7	Kompensasjon for merverdiavgift	-16 145	-18 723	-26 410	-77 800	-41 400	-14 300	-8 064
8	Tilskudd fra andre	-1 200	-1 200	-14 000	0	0	0	-2 614
9	Salg av varige driftsmidler		0	0	-18 000	-18 700		-462
10	Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0	0	0	-487
11	Utdeling fra selskaper		0	0	0	0	0	0
12	Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 026	-1 026	-1 038	-1 050	-4 062	-7 062	-989
13	Bruk av lån	-120 080	-138 977	-165 340	-335 700	-183 900	-95 500	-73 536
14	Sum investeringsinntekter	-138 451	-159 926	-206 788	-432 550	-248 062	-116 862	-86 153
15	Vidareutlån	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	30 000	51 800
16	Bruk av lån til vidareutlån	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-30 000	-51 800
17	Avdrag på lån til vidareutlån	1 737	6 737	2 000	2 000	4 000	6 000	9 163
18	Mottatte avdrag på vidareutlån	-2 191	-7 191	-2 000	-2 000	-4 000	-6 000	-5 161
19	Netto utgifter vidareutlån	-454	-454	0	0	0	0	4 002
20	Overføring fra drift	-2 880	-12 222	-2 800	-2 800	-2 800	-2 800	-3 780
21	Avsetninger til bundne investeringsfond	454	454	0	0	0	0	-4 002
21	Bruk av bundne investeringsfond		0				0	0
22	Avsetninger til ubundne investeringsfond	1 026	1 026	1 038	1 050	4 062	7 062	776
22	Bruk av ubundne investeringsfond		0	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	0
23	Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
24	Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-1 400	-10 742	-4 762	-4 750	-1 738	1 262	-7 006
25	Fremført til inndekning i senere år (udekka beløp)	0	0	0	0	0	0	-700

Løyvingsoversikt prosjekt

Prosjektnr	Prosjekt Beløp i 1000kr	Rev.bud 2023	ØP 2024	ØP 2025	ØP 2026	ØP 2027	Rekne- skap 2022
20301	Omsorgsbustader Stedjevegen/Kyrkjebakken	0	15 000	21 000	0	0	0
20602	Ny slamskiljar Lunde	0	0	500	0	0	0
20606	Vassleidning VL 110 Lunde	0	0	0	0	1 300	0
21303	Skuleutbygging Sogndal sentrum	6 110	31 000	279 000	170 000	50 000	8
21400	Ny avkøyring Rv5-Ingafossen Sogndal	0	0	0	0	0	0
21500	Avlaup - rammeløyving	1 950	10 000	10 000	150 000	15 000	0
21501	Vatn rammeløyving	1 250	15 000	15 000	20 000	20 000	0
22102	Rammeløyving IKT	100	3 500	3 500	35 000	3 500	0
22300	Bygg - rammeløyving	17 500	8 000	8 000	80 000	8 000	0
22310	Barnehage Kaupanger	0	5 500	38 000	16 000	0	0
22325	Samfunns- og kulturlokale m.m. Saften	1 131	57 000	40 000	0	0	0
22400	Veg - rammeløyving	4 325	8 000	8 000	8 000	8 000	0
23401	Trafikklysing Leikanger barneskule	500	2 500	0	0	0	0
23402	Gatelys - utskifting	2 000	1 500	1 500	15 000	1 500	0
23403	Oppgradering av Kvålevegen/gangvegar	0	15 000	5 000	0	0	0
23504	VA Nornes	500	20 700	0	0	0	0
23912	Grunnkjøp/sal - rammeløyving	1 000	1 000	1 000	10 000	1 000	0
NY	Barnehage Leikanger	0	0	0	0	500	0
NY	Musikkbinge Kaupanger	0	50	0	0	0	0
NY	Renseanlegg Sogndal	0	1 000	0	0	0	0
	Avslutta prosjekt	118 876	0	0	0	0	84 661
SUM varige driftsm. A2-23		155 242	194 750	430 500	243 000	108 800	84 669
1965	Kyrkjestove Kaupanger gravlund	3 700	10 000				10 000
22800	Investeringsbehov kyrkjeleg fellesråd – rammeløyving	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
Sum tilskot til andre sine investeringar		4 700	11 000	1 000	1 000	1 000	14 000
21800	Eigekapitaltilskot KLP	2 880	2 800	2 800	2 800	2 800	3 788
	Sogn utvikling 1mnok, eiga sak	1 000					
Sum aksjar og eigendelar		3 880	2 800	2 800	2 800	2 800	3 788
NY	Forskottering av spelemidlar	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
Sum utlån av egne midlar		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	

3. Ramme for opptak av lån i 2024 vert på totalt kr 225 340 000

a. Lån til investeringar i 2024 kr 165 340 000, jf. kommunelova § 14-15.

b. Lån til vidare utlån i 2024 kr 60 000 000, jf. kommunelova § 14-17.

4. Med heimel i eigedomskattelova §§ 2 og 3, vert det fatta fylgjande vedtak om utskriving av eigedomsskatt i Sogndal kommune for 2024:

a. Utskrivingsalternativ for 2024, skatt skal skrivast ut på: Faste eigedomar i heile kommunen (eigedomskattelova § 3 fyrste ledd bokstav a). Det skal også skrivast ut skatt på dei særskilde skattegrunnlaga frå tidlegare «verk og bruk» i dei tre tidlegare kommunane, redusert med seks sjuandedelar i 2024 (overgangsregel til eigedomskattelova §§ 3 og 4 første ledd første punkt).

b. Skatteetaten sitt formuesgrunnlag vert nytta for utskriving av skatt på bustadeigedomar (eigedomskattelova § 8 C-1).

c. Fritak frå eigedomsskatt: Eigedomar som i 2023 har fått fritak etter eigedomskattelova §§ 7 bokstav a og bokstav b får tilsvarande fritak i 2024. Fritak etter eigedomskattelova § 7 kan bli gjeve til andre kvalifiserte eigedomar etter søknad, før utskriving finn stad i 2024.

d. Skattesatsar for 2024: Generell sats på 7 promille for heile kommunen (gjeld næringseigedom, energianlegg, tomter osv.). Skattesats på 3,6 promille for bustadeigedom og fritidseigedom i heile kommunen. Skattesats på dei særskilde skattegrunnlaga er 7 promille i heile kommunen (overgangsregel til eigedomskattelova §§ 3 og 4 første ledd siste pkt.).

e. Tal terminar: Eigedomsskatten skal betalast over 2 terminar (eigedomskattelova § 25).

5. Økonomiplan 2025, 2026 og 2027 vert vedteken i samsvar med løyving skjema presentert i vedtakspunkt 1 og 2.

6. Klimabudsjett med oppdatert tiltaksplan for 2024-2027 vert vedteke slik det ligg føre i vedlegg.

7. Prishefte 2024 for Sogndal kommune vert vedteke slik det ligg føre i vedlegg. Kommunedirektøren får fullmakt til eventuell oppretting og mindre justeringar av satsane.

8. Dokumentet «Årsbudsjett 2024 /økonomiplan 2024-2027» med vedlegg utgjer det overordna styringsdokumentet for den kommunale verksemda for åra 2024-2027.

Endringsframlegg:

Avrøystinga står under kvart endringsframlegg.

Arnstein Menes (Sp) sette fram slikt framlegg til vedtak:

Lokal mat og drikke

Sogndal kommunestyre ynskjer ei offensiv satsing på landbruk, både innan frukt, bær, husdyrhald og skog. Matproduksjon og auka sjølvforsyning er viktig beredskap for kommunen vår. Kommunestyret ynskjer gjerne å halde fram og utvikle det gode samarbeidet med nabokommunane i eit arbeid for å styrke landbruksnæringa i Sogn. Det er spesielt viktig å inspirere og rettleie dei unge som ynskjer å skape si framtid i landbruket, enten det er på fulltid eller gjennom meir småskala produksjon og/eller foredling.

I samfunnsplanen til Sogndal kommune er det trekt fram mange målsetjingar relatert til ei slik satsing i mellom anna «Kompetansemiljø i eliteserien» og «Fruktbare tettstader»;

- Bygge ei regional klynge knytt til produksjon og foredling av mat og drikke
 - Nytte landbrukspolitikken og -forvaltninga til å stimulere til auka produksjon og høgre utnytting av produktivt areal, og for å unngå nedbygging av attraktivt produksjonsareal
 - Lære av korleis Lærdal har jobba med produktutvikling og innovasjon i landbruket
 - Nytte faglaga og landbrukssamvirka til å drive fram gode og relevante utviklingsprosjekt for næringa, og dra vekslar på regionale og nasjonale satsingar
 - Ta initiativ til og bidra i å få etablert ei foredlingsklynge med regionale ambisjonar som byggjer på dei sterke foredlingsmiljøa og -kompetansen som finst hjå Balholm, Lærum, Nortura og fleire
 - Fase inn mest mogeleg bruk av lokalt produserte og foredla mat- og drikkeprodukt i eigne innkjøp
- Helsefremjande tettstader som gir betre psykisk og fysisk helse

- Bruke varierte blågrøne strukturar i utforminga av tettstaden for trivsel, klimatilpassing og ivaretaking av naturmangfald
- Ta initiativ til at ubrukt matjord vert tilgjengeleg som parsellhagar
- Sørge for at offentlege grøntareal vert planta med nyttevekstar

Kommunestyret ber difor kommunedirektøren legge fram ei sak seinast april 2024 der ein syner korleis me kan nå målsetjingane i samfunnsplanen, og følgjande satsing vert vurdert:

- Starte eit eige landbruksprosjekt med fokus på auka lokal matproduksjon og foredling.
- Auke ressursane til tenesteeining for landbruk
- Leggje til rette for ulike produksjonsformer gjennom ulike tilskotsordningar
- Vidareutvikle samarbeidet kring mat og drikke i Sogn, med mål om å byggje ei sterk merkevare for framtida
- Auke bruken av lokalmat i kommunal regi og blant reiselivsaktørane i kommunen
- Leggja til rette for eit berekraftig landbruk der ein utnyttar ressursane, tek i vare kulturlandskapet og hindrar attgroing
- Innovasjon og bruk av ny teknologi i produksjon og foredling av råvarer.
- Å knyte oss til allereie etablerte satsingar og program i regi av td. fylkeskommunen
- Korleis ei slik samla satsing kan styrke arbeidet med lokal stadutvikling

Avrøysting:

Samrøystes

Vibeke Johnsen (Sv) sette fram slikt framlegg som tillegg i kapittel 5.3 Oppvekst:

Kommunestyret ber kommunedirektøren om å gjennomføre ein pilot med auka bemanning i nokre barnehagar i barnehageåret 2023-2025 med inntil fem årsverk til saman. Piloten skal evaluerast løpande og midtvegs for å svare ut spørsmål om piloten skal halde fram, utvidast eller avviklast. Finansiering gjennom bruk av fond.

Avrøysting:

Framlegget fekk to røyster frå Vibeke Johnsen (Sv) og Lin Åm (MDG) og fall.

Astrid Hove (Ap) sette fram slikt framlegg frå **Ap, Frp, Krf og H:**

2. Investeringsbudsjettet for 2024 vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema
Løyvingsoversikt prosjekt

Prosjektnr	Prosjekt	Rev bud 2023	ØP2024	ØP 2025	ØP2026	ØP2027	
22310	Barnehage Kaupanger	0	5 500	38 000	0	0	
22325	Saften	1 131	0	57 000	40 000	0	

Avrøysting:

Framlegget fekk 5 røyster frå Astrid Hove (Ap), Stig Ove Ølmheim (Ap), Rita Navarsete (Frp), Frode Bøthun (Krf) og Gunnhild Bøyum (H) og vedteke.

Rita Navarsete (Frp) og Gunnhild Bøyum (H) sette fram slikt framlegg:

Frp og Høgre vil føreslå ei frysing av eigendom skatten i 2024.

Inndekningen skal vere utfasing av bruk bemanningsbyrå, og bruke vertskommunetilskuddet til å dekke inn dette .og skulle det ikke dere nok så må man dekke det inn øve fond

Avrøysting:

Framlegget fekk to røyster frå Gunnhild Bøyum (H) og Rita Navarsete (Frp) og fall.

Astrid Hove (Ap) sette fram slikt framlegg:

1.Driftsbudsjettet vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema 1 og 2 som syner sum samla budsjettramme for tenesteområda på 987 888 644 kr for året 2024.

Løyvingsskjema 1

Løyvingsskjema 1

3 Eigedomsskatt vert redusert med 6,36 mill. kr. i 2024

4. Med heimel i eigedomskattelova §§ 2 og 3, vert det fatta fylgjande vedtak om utskriving av eigedomsskatt i Sogndal kommune for 2024:

d. Skattesatsar for 2024: Generell sats på 7 promille for heile kommunen (gjeld næringsseigedom, energianlegg, tomter osv.). Skattesats på 3,1 promille for bustadeigedom og fritidseigedom i heile kommunen.

Skattesats på dei særskilde skattegrunnlaga er 7 promille i heile kommunen (overgangsregel til eigedomskattelova §§ 3 og 4 første ledd siste pkt.).

(Inndekking disposisjonsfond)

Avrøysting:

Framlegget fekk 5 røyster frå Astrid Hove (Ap), Stig Ove Ølmheim (Ap), Rita Navarsete (Frp), Frode Bøthun (Krf) og Gunnhild Bøyum (H) og vedteke.

Frode Bøthun (Krf) sette fram slikt framlegg:

7. Prishefte 2024 for Sogndal kommune vert vedteke slik det ligg føre i vedlegg med unntak av husleiga på kommunale bustader som vert verande på 2023-takstar
Kommunedirektøren får fullmakt til eventuell oppretting og mindre justeringar av satsane.

Inndeking på kr. 800 000,- ved bruk av ubunde fond.

Avrøysting:

Framlegget fekk 5 røyster frå Astrid Hove (Ap), Stig Ove Ølmheim (Ap), Rita Navarsete (Frp), Frode Bøthun (Krf) og Gunnhild Bøyum (H) og vedteke.

Ordførar sette fram slikt framlegg:

Vi etablerer fleksibel fakturering av kommunale avgifter og eigedomsskatt frå 2024.

Det er økonomiavdelinga si vurdering at vi bør legg til denne ordlyden i vedtakspunkt 4e)

Tal terminar: Eigedomsskatten skal betalast over 2 terminar, og med tilbod om fleksibel fakturering, fordelt på inntil 12 månader (eigedomsskattelova § 25).

Avrøysting:

Samrøystes

Avrøysting:

Formannskapet røysta over tilrådinga frå kommunedirektøren samla i punkt 1 - 8 med vedtekne endringsframlegg, dette vart samrøystes vedteke.

Vedtak

Formannskapet rår kommunestyret til å gjere slikt vedtak:

1. Driftsbudsjettet vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema 1 og 2 som syner sum samla budsjettramme for tenesteområda på 987 888 644 kr for året 2024.

Løyvingsskjema 1

Løyvingsskjema 1		Budsjett		Budsjett			Rekneskap
		2023	2024	ØP 2025	ØP 2026	ØP 2027	2022
Beløp i 1000 kroner							
1	Rammetilskot	-473 217	-525 191	-527 856	-527 860	-527 872	-456 323
2	Inntekts- og formueskatt	-379 971	-405 474	-405 474	-405 474	-405 474	-387 097
3	Eigedomsskatt	-74 974	-92 382	-98 780	-100 390	-100 390	-72 435
4	Andre generelle driftsinntekter	-65 574	-79 568	-79 363	-79 175	-79 005	-66 709
5	Sum generelle driftsinntekter	-993 736	-1 102 615	-1 111 473	-1 112 899	-1 112 741	-982 563
6	Sum frå løyvingsskjema 2	958 679	1 048 726	1 057 886	1 014 942	1 004 333	934 311
7	Avskrivningar	70 390	75 538	75 538	75 538	75 538	71 623
8	Sum netto driftsutgifter	1 029 069	1 124 264	1 133 424	1 090 480	1 079 871	1 005 933
9	Brutto driftsresultat	35 332	21 650	21 951	-22 419	-32 870	23 370
10	Renteinntekter	-10 500	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000	-8 439
11	Utbyte	-8 000	-11 000	-10 000	-10 000	-10 000	-9 545
12	Gevinst og tap på finansielle omløpsmiddel	-3 500	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-867
13	Renteutgifter	40 500	63 200	66 500	72 000	75 000	24 467
14	Avdrag på lån	41 000	45 000	48 000	57 000	60 000	44 244
15	Netto finansutgifter	59 500	74 200	81 500	96 000	102 000	49 860
16	Motpost avskrivningar	-70 390	-75 538	-75 538	-75 538	-75 538	-71 623
17	Netto driftsresultat	24 442	20 312	27 913	-1 957	-6 408	1 607
Disponering eller dekking av netto driftsresultat							
18	Overføring til investering	2 880	2 800	2 800	2 800	2 800	3 780

19	Avsetjing til bundne driftsfond	2 788	3 902	3 902	3 902	3 902	13 509
	Bruk av bundne driftsfond	-14 473	-14 701	-13 930	-11 724	-7 780	-11 826
19	* Herav frå Løyvingsskjema 2 (netto)	-11 685	-12 198	-11 427	-9 221	-5 277	198
20	Avsetjing til disposisjonsfond	36 851	51 244	51 244	56 864	57 370	50 725
	Bruk av disposisjonsfond	-52 488	-63 557	-71 929	-49 885	-49 885	-57 797
20	* Herav frå Løyvingsskjema 2 (netto)	-36 311	-48 640	-48 640	-48 640	-48 640	-36 258
21	Dekking av tidlegare års meirforbruk	0	0	0	0	0	0
Sum diponeringar eller dekking av							
22	netto driftsresultat	-24 442	-20 312	-27 913	1 957	6 408	-1 607
23	Framført til inndekking i seinare år	0	0	0	0	0	0

Løyvingsskjema 2

Løyvingsskjema							
2	Beløp i 1000 kroner	Budsjett	Budsjett			Rekneskap	
		2023	2024	ØP 2025	ØP 2026	ØP 2027	2022
Administrasjon		40 471	43 295	44 417	43 817	44 417	60 285
Oppvekst		331 094	357 705	361 723	361 723	361 723	335 538
Helse og omsorg		355 335	404 021	408 323	403 323	401 043	365 925
Plan og forvaltning		112 983	98 224	92 851	90 095	87 119	90 560
Kultur og næring		70 800	74 642	72 505	71 624	71 615	51 581
Kraft		-34 000	-24 000	-16 000	-17 500	-17 500	-19 433
Fellesområde pensjon og lønnsavsettingar		34 000	34 000	34 000	4 000	2 000	14 641
Budsjettramme sektorområda		910 682	987 888	997 818	957 080	950 415	899 098

Overført til løyvingsskjema 1	Budsjett		Budsjett			Rekneskap
	2023	2024	ØP 2025	ØP 2026	ØP 2027	2022
Budsjettramme eks. avsetj./bruk - fond	958 679	1 048 726	1 057 886	1 014 942	1 004 333	934 311
Overføring til investering	0	0	0	0	0	900
Avsetjing til disposisjonsfond	851	1 244	1 244	1 244	1 244	20 475
Buk av disposisjonsfond	-37 162	-49 885	-49 885	-49 885	-49 885	-56 733
Avsetjing til bundne driftsfond	296	710	710	710	710	10 024
Bruk av bundne driftsfond	-11 981	-12 908	-12 137	-9 931	-5 987	-9 826
Budsjettramme sektorområda	910 682	987 888	997 818	957 080	950 415	899 151

2. Investeringsbudsjettet for 2024 vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema Investering og løyvingsoversikt prosjekt.

Løyvingsskjema investering

Løyvingsskjema		Budsjett 2023	Rev.bud 2023	ØP				Rekneskap 2022
Investering kroner	Beløp i 1000			ØP 2024	ØP 2025	ØP 2026	ØP 2027	
							108	
1	Investeringer i varige driftsmidler	132 725	155 242	194 750	430 500	243 000	800	83 604
2	Tilskudd til andres investeringer	4 700	1 000	11 000	1 000	1 000	1 000	1 065
3	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	2 880	11 880	2 800	2 800	2 800	2 800	3 788
4	Utlån av egne midler		3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
5	Avdrag på lån		0	0	0	0	0	
6	Sum investeringsutgifter	140 305	171 122	211 550	437 300	249 800	115 600	88 457
7	Kompensasjon for merverdiavgift	-16 145	-18 723	-26 410	-77 800	-41 400	-14 300	-8 064
8	Tilskudd fra andre	-1 200	-1 200	-14 000	0	0	0	-2 614
9	Salg av varige driftsmidler		0	0	-18 000	-18 700		-462
10	Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0	0	0	-487

11	Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0	0
12	Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 026	-1 026	-1 038	-1 050	-4 062	-7 062	-989
13	Bruk av lån	-120 080	-138 977	-165 340	-335 700	-183 900	-95 500	-73 536
14	Sum investeringsinntekter	-138 451	-159 926	-206 788	-432 550	-248 062	-116 862	-86 153
15	Vidareutlån	60 000	60 000	60 000	60 000	60 000	30 000	51 800
16	Bruk av lån til vidareutlån	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	-30 000	-51 800
17	Avdrag på lån til vidareutlån	1 737	6 737	2 000	2 000	4 000	6 000	9 163
18	Mottatte avdrag på vidareutlån	-2 191	-7 191	-2 000	-2 000	-4 000	-6 000	-5 161
19	Netto utgifter vidareutlån	-454	-454	0	0	0	0	4 002
20	Overføring fra drift	-2 880	-12 222	-2 800	-2 800	-2 800	-2 800	-3 780
21	Avsetninger til bundne investeringsfond	454	454	0	0	0	0	-4 002
21	Bruk av bundne investeringsfond		0				0	0
22	Avsetninger til ubundne investeringsfond	1 026	1 026	1 038	1 050	4 062	7 062	776
22	Bruk av ubundne investeringsfond		0	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	0
23	Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0	0
24	Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-1 400	-10 742	-4 762	-4 750	-1 738	1 262	-7 006
25	Fremført til inndekning i senere år (udekka beløp)	0	0	0	0	0	0	-700

Løyvingsoversikt prosjekt

Prosjektnr	Prosjekt Beløp i 1000kr	Rev.bud 2023	ØP 2024	ØP 2025	ØP 2026	ØP 2027	Rekneskap 2022
20301	Omsorgsbustader Stedjevegen/Kyrkjebakken	0	15 000	21 000	0	0	0
20602	Ny slamskiljar Lunde	0	0	500	0	0	0
20606	Vassleidning VL 110 Lunde	0	0	0	0	1 300	0

21303	Skuleutbygging Sogndal sentrum	6 110	31 000	279 000	170 000	50 000	8
21400	Ny avkøyering Rv5-Ingafossen Sogndal	0	0	0	0	0	0
21500	Avlaup - rammeløyving	1 950	10 000	10 000	150 000	15 000	0
21501	Vatn rammeløyving	1 250	15 000	15 000	20 000	20 000	0
22102	Rammeløyving IKT	100	3 500	3 500	35 000	3 500	0
22300	Bygg - rammeløyving	17 500	8 000	8 000	80 000	8 000	0
22310	Barnehage Kaupanger	0	5 500	38 000	16 000	0	0
22325	Samfunns- og kulturlokale m.m. Saften	1 131	57 000	40 000	0	0	0
22400	Veg - rammeløyving	4 325	8 000	8 000	8 000	8 000	0
23401	Trafikklysing Leikanger barneskule	500	2 500	0	0	0	0
23402	Gatelys - utskifting	2 000	1 500	1 500	15 000	1 500	0
23403	Oppgradering av Kvålevegen/gangveggar	0	15 000	5 000	0	0	0
23504	VA Nornes	500	20 700	0	0	0	0
23912	Grunnkjøp/sal - rammeløyving	1 000	1 000	1 000	10 000	1 000	0
NY	Barnehage Leikanger	0	0	0	0	500	0
NY	Musikkbinge Kaupanger	0	50	0	0	0	0
NY	Renseanlegg Sogndal	0	1 000	0	0	0	0
	Avslutta prosjekt	118 876	0	0	0	0	84 661
	SUM varige driftsm. A2-23	155 242	194 750	430 500	243 000	108 800	84 669
1965	Kyrkjestove Kaupanger gravlund	3 700	10 000				10 000
22800	Investeringsbehov kyrkjeleg fellesråd – rammeløyving	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000	4 000
	Sum tilskot til andre sine investeringar	4 700	11 000	1 000	1 000	1 000	14 000
21800	Eigekapitaltilskot KLP	2 880	2 800	2 800	2 800	2 800	3 788
	Sogn utvikling 1mnok, eiga sak	1 000					
	Sum aksjar og eigendelar	3 880	2 800	2 800	2 800	2 800	3 788
NY	Forskottering av spelemidlar	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	
	Sum utlån av egne midlar	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000	

3. Ramme for opptak av lån i 2024 vert på totalt kr 225 340 000

a. Lån til investeringar i 2024 kr 165 340 000, jf. kommunelova § 14-15.

b. Lån til vidare utlån i 2024 kr 60 000 000, jf. kommunelova § 14-17.

4. Med heimel i eigedomskattelova §§ 2 og 3, vert det fatta fylgjande vedtak om utskriving av eigedomsskatt i Sogndal kommune for 2024:

a. Utskrivingsalternativ for 2024, skatt skal skrivast ut på: Faste eigedomar i heile kommunen (eigedomskattelova § 3 fyrste ledd bokstav a). Det skal også skrivast ut skatt på dei særskilde skattegrunnlaga frå tidlegare «verk og bruk» i dei tre tidlegare kommunane, redusert med seks sjuandedelar i 2024 (overgangsregel til eigedomskattelova §§ 3 og 4 første ledd første punkt).

b. Skatteetaten sitt formuesgrunnlag vert nytta for utskriving av skatt på bustadeigedomar (eigedomskattelova § 8 C-1).

c. Fritak frå eigedomsskatt: Eigedomar som i 2023 har fått fritak etter eigedomskattelova §§ 7 bokstav a og bokstav b får tilsvarende fritak i 2024. Fritak etter eigedomskattelova § 7 kan bli gjeve til andre kvalifiserte eigedomar etter søknad, før utskriving finn stad i 2024.

d. Skattesatsar for 2024: Generell sats på 7 promille for heile kommunen (gjeld næringseigedom, energianlegg, tomter osv.). Skattesats på 3,6 promille for bustadeigedom og fritidseigedom i heile kommunen. Skattesats på dei særskilde skattegrunnlaga er 7 promille i heile kommunen (overgangsregel til eigedomskattelova §§ 3 og 4 første ledd siste pkt.).

e. Tal terminar: Eigedomsskatten skal betalast over 2 terminar, og med tilbod om fleksibel fakturering, fordelt på inntil 12 månader (eigedomskattelova § 25).

5. Økonomiplan 2025, 2026 og 2027 vert vedteken i samsvar med løyving skjema presentert i vedtakspunkt 1 og 2.

6. Klimabudsjett med oppdatert tiltaksplan for 2024-2027 vert vedteke slik det ligg føre i vedlegg.

7. Prishefte 2024 for Sogndal kommune vert vedteke slik det ligg føre i vedlegg. Kommunedirektøren får fullmakt til eventuell oppretting og mindre justeringar av satsane.

8. Dokumentet «Årsbudsjett 2024 /økonomiplan 2024-2027» med vedlegg utgjer det overordna styringsdokumentet for den kommunale verksemda for åra 2024-2027.

Punkt 1 - 8 vart vedteke med følgjande endringar:

a)

2. Investeringsbudsjettet for 2024 vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema

Løyvingsoversikt prosjekt

Prosjektnr	Prosjekt	Rev bud 2023	ØP2024	ØP 2025	ØP2026	ØP2027	
22310	Barnehage Kaupanger	0	5 500	38 000	0	0	
22325	Saften	1 131	0	57 000	40 000	0	

b)

1. Driftsbudsjettet vert vedteke i samsvar med løyvingsskjema 1 og 2 som syner sum samla budsjettramme for tenesteområda på 987 888 644 kr for året 2024.

Løyvingsskjema 1

Løyvingsskjema 1

3 Eigedomsskatt vert redusert med 6,36 mill. kr. i 2024

4. Med heimel i eigedomskattelova §§ 2 og 3, vert det fatta følgjande vedtak om utskriving av eigedomsskatt i Sogndal kommune for 2024:

d. Skattesatsar for 2024: Generell sats på 7 promille for heile kommunen

(gjeld næringseigedom, energianlegg, tomter osv.). Skattesats på 3,1 promille for bustadeigedom og fritidseigedom i heile kommunen.

Skattesats på dei særskilde skattegrunnlaga er 7 promille i heile kommunen (overgangsregel til eigedomskattelova §§ 3 og 4 første ledd siste pkt.).

(Inndekking disposisjonsfond)

c.)

7. Prishefte 2024 for Sogndal kommune vert vedteke slik det ligg føre i vedlegg med unntak av husleiga på kommunale bustader som vert verande på 2023-takstar. Kommunedirektøren får fullmakt til eventuell oppretting og mindre justeringar av satsane.

Inndeking på kr. 800 000,- ved bruk av ubunde fond.

Nytt punkt:

9. Lokal mat og drikke

Sogndal kommunestyre ynskjer ei offensiv satsing på landbruk, både innan frukt, bær, husdyrhald og skog. Matproduksjon og auka sjølvforsyning er viktig beredskap for kommunen vår. Kommunestyret ynskjer gjerne å halde fram og utvikle det gode samarbeidet med nabokommunane i eit arbeid for å styrke landbruksnæringa i Sogn. Det er spesielt viktig å inspirere og rettleie dei unge som ynskjer å skape si framtid i landbruket, enten det er på fulltid eller gjennom meir småskala produksjon og/eller foredling.

I samfunnsplanen til Sogndal kommune er det trekt fram mange målsetjingar relatert til ei slik satsing i mellom anna «Kompetansemiljø i eliteserien» og «Fruktbare tettstader»;

- Bygge ei regional klynge knytt til produksjon og foredling av mat og drikke
 - Nytte landbrukspolitikken og -forvaltninga til å stimulere til auka produksjon og høgre utnytting av produktivt areal, og for å unngå nedbygging av attraktivt produksjonsareal
 - Lære av korleis Lærdal har jobba med produktutvikling og innovasjon i landbruket

- Nytte faglaga og landbrukssamvirka til å drive fram gode og relevante utviklingsprosjekt for næringa, og dra vekslar på regionale og nasjonale satsingar
 - Ta initiativ til og bidra i å få etablert ei foredlingsklynge med regionale ambisjonar som byggjer på dei sterke foredlingsmiljøa og -kompetansen som finst hjå Balholm, Lærum, Nortura og fleire
 - Fase inn mest mogeleg bruk av lokalt produserte og foredla mat- og drikkeprodukt i eigne innkjøp
- Helsefremjande tettstader som gir betre psykisk og fysisk helse
- Bruke varierte blågrøne strukturar i utforminga av tettstaden for trivsel, klimatilpassing og ivaretaking av naturmangfald
 - Ta initiativ til at ubrukt matjord vert tilgjengeleg som parsellhagar
 - Sørge for at offentlege grøntareal vert planta med nyttevekstar

Kommunestyret ber difor kommunedirektøren legge fram ei sak seinast april 2024 der ein syner korleis me kan nå målsetjingane i samfunnsplanen, og følgjande satsing vert vurdert:

- Starte eit eige landbruksprosjekt med fokus på auka lokal matproduksjon og foredling.
- Auke ressursane til tenesteeining for landbruk
- Leggje til rette for ulike produksjonsformer gjennom ulike tilskotsordningar
- Vidareutvikle samarbeidet kring mat og drikke i Sogn, med mål om å byggje ei sterk merkevare for framtida
- Auke bruken av lokalmat i kommunal regi og blant reiselivsaktørane i kommunen
- Leggja til rette for eit berekraftig landbruk der ein utnyttar ressursane, tek i vare kulturlandskapet og hindrar attgroing
- Innovasjon og bruk av ny teknologi i produksjon og foredling av råvarer.
- Å knyte oss til allereie etablerte satsingar og program i regi av td. fylkeskommunen
- Korleis ei slik samla satsing kan styrke arbeidet med lokal stadutvikling

