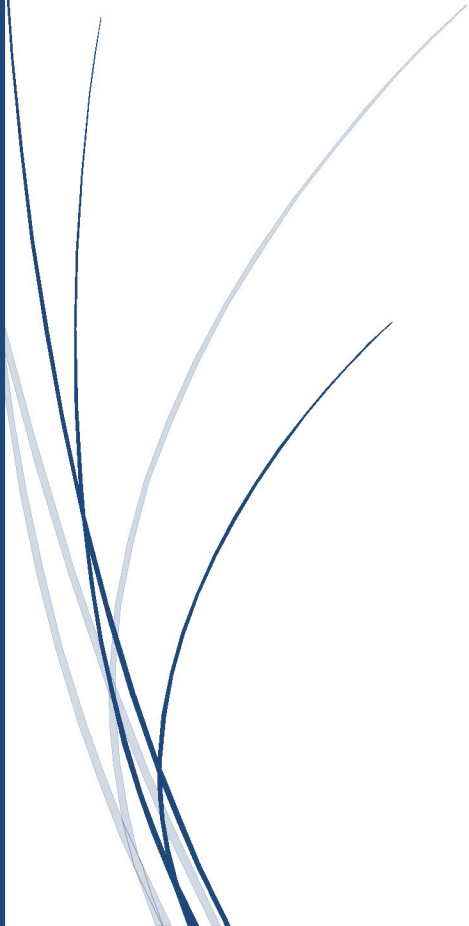




Budsjett- og økonomiplan

2021 – 2024 Salangen kommune

Kommunestyrets vedtak 104/20



Budsjett- og økonomiplan 2021 – 2024 Salangen kommune

Innhold

1	Administrasjonssjefens innledning	3
1.1	Hovedutfordringer, vurdering og prioritering	3
1.2	Årsaker til endrede økonomiske forutsetninger	7
1.3	Risikoforhold	7
1.4	Strukturelle tiltak	8
1.5	Interkommunale vertskommunesamarbeid	8
1.6	Vertskommuneansvar	9
2	Effektiviseringstiltak	9
2.1	Generelle effektiviseringstiltak	9
2.2	Tiltak innenfor stillingsrammen 2021 ⁷	10
3	Salangen kommune som samfunnsutvikler	11
3.1	Næringsutvikling og vekst gjennom oppdaterte areal- og reguleringsplaner	11
3.2	Kommunal infrastruktur: vei, vann og avløp, havnefasiliteter, bredbåndsutbygging og kommunale bygg	11
3.3	Boligbygging – Karavika boligfelt fase 1 og 2	12
3.4	Utvikling av Sjøvegan sentrum (stedsutviklingsprosjektet)	12
3.5	Miljø og bærekraftig samfunnsutvikling	12
4	Befolkningssammensetning og utvikling	12
5	Salangen kommune som tjenesteprodusent og arbeidsgiver	14
5.1	Tjenesteprodusent	14
5.2	Kommunens arbeidsgiverpolitikk:	15
6	Investeringer 2021	15
6.1	Utvikling i kommunens lånegjeld	15
6.2	Finansiering av fremtidige investeringer	16
6.3	Planlagte og finansierte investeringsprosjekter 2021	16
6.4	Anskaffelser i kommunal regi	17
7	Finansielle rammebetingelser	17
7.1	Skatt og rammetilskudd	17
7.2	Rente- og avdragskompensasjon	17
7.3	Eiendomsskatt	17
7.4	Lønns- og prisvekst	17
7.5	Rente- og avdragsutgifter	18

7.6	Renteinntekter og avkastning.....	18
8	Rammebetingelser for økonomiplan:	18
8.1	Lagt til grunn for rammetilskudd og skatt fra staten:.....	18
9	Likviditet	18
10	Hovedoversikter drift	19
10.1	Økonomisk oversikt drift.....	19
10.2	Bevilgningsoversikt drift.....	20
10.3	Skjema 1B	21
11	Hovedoversikter investering	22
11.1	Bevilgningsoversikt investering.....	22
11.2	Skjema 2B	23
12	Kommunens varbudsjett	24

1 Administrasjonssjefens innledning

Budsjett- og økonomiplanen for 2021 – 2024 er utarbeidet i tråd med ny kommunelov 2020. Planen legges frem med stramme, men realistiske inntekter og utgifter.

Salangen kommune er fremdeles midt i en prosess med å omstille driften til reduserte inntekter som følge av nedgang i bosetting og avvikling av flyktningmottak. I tillegg har koronasituasjonen medført stor belastning og merarbeid for kommuneorganisasjon, og forsinkelser i budsjettarbeidet.

Tentative rammer for budsjett 2021 ble derfor ikke utarbeidet og forelagt kommunestyret som planlagt i juni 2020. Administrasjon har allikevel jobbet med rammer beregnet ut fra vedtatte måltall for driftsresultat, gjeldsgrad og disposisjonsfond jf. budsjettvedtak år 2020.

Ledergruppe og hovedtillitsvalgte har vært involvert i budsjettprosess; og AMU, formannskapet og kommunestyret er orientert underveis for å sikre felles forståelse for kommunens utfordringer og muligheter. Prosessen har vært avgjørende for å sette kommunen i stand til å lykkes med driften i 2021, og enda viktigere: Å etablere forutsetninger for å lykkes videre inn i økonomiplanperioden 2021-24.

Resultatet for 2020 tegner til å bli solid for Salangen kommune tross et krevende år med omfattende omstilling og koronapandemi. Hovedårsaken til at resultatet tegner godt er at vi har lyktes med å omstille og redusere kostnader i takt med fallende inntekter.

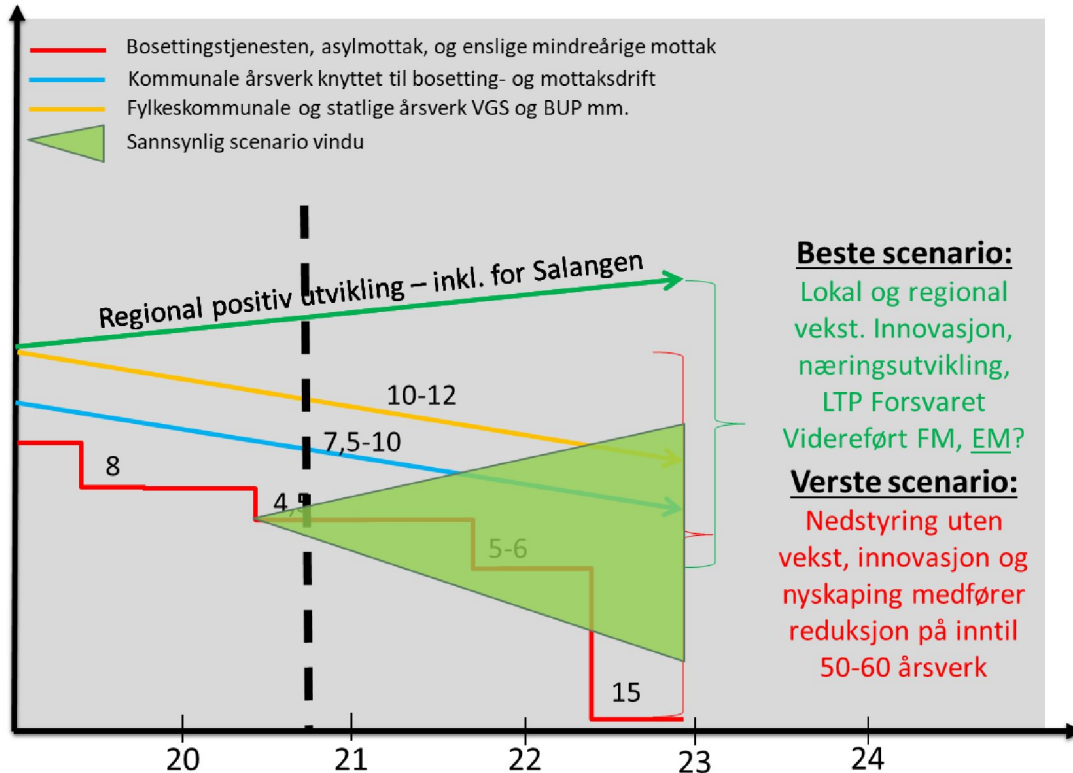
Salangen kommune møter dermed den krevende tiden foran oss med økonomisk handlefrihet til å styre gjennom kommende omstillinger i 2021 og 2022 på en måte som er forenlig med god arbeidsgiverpolitikk. Og samtidig vil kommunen ha rom for å øke investeringstakt lokalt, og tilrettelegge videre vekst og bolyst i tråd med målsettingene i kommuneplan samfunnsdel.

1.1 Hovedutfordringer, vurdering og prioritering

Hovedutfordringene til Salangen kommune i budsjettperioden 2021 – 2024 kan oppsummeres til en kombinasjon av:

1. Redusert bosetting av flyktninger,
2. redusert antall asylsøkere og avvikling av mottaket i 2021(FM) og 2022(EM) med stort fall i inntekter for kommunen som konsekvens,
3. nedtrapping av kommunal eiendomsskatt,
4. demografiendring, befolkningsnedgang, og eldrebølge,
5. relativ nedgang i rammetilskudd fra staten,
6. og økte kostnader til nye lovpålagte satsinger.

Effektene på årsverksutvikling i Salangen kommune og for fylkeskommunale årsverk lokalisert i Salangen er illustrert i figuren under for beste og verste scenarier:



Prognosen tilsier at effektene av dette for Salangen kommune sine brutto inntekter samlet utgjør mer enn 60 millioner kroner for perioden 2018 til 2023. Hovedårsaken til inntektsfallet er redusert bosetting og avvirket mottaksdrift. Demografiendringer og eldrebølge kommer i tillegg, men er ikke kun et lokalt problem i Salangen, men snarere et nasjonalt problem med unntak av noen få store byer.

Situasjon medfører fortsatt behov for omstilling, reduksjon av driftskostnader og samlet risiko for å tilpasse kommunal drift til økonomiske rammer. Omstillingsbehovet i 2021 er imidlertid ikke like omfattende som det var i 2020, eller forventes å bli i 2022.

Samtidig må kapasiteten økes innenfor pleie- og omsorg for å møte eldrebølgen med mer. Fleksibilitet og omskolering vil være viktig for å ta vare på kommunalt ansatte og møte etterspørselen innenfor de sektorer hvor behovet er størst.

Kommunen har ved inngangen til 2020 en gjeldsgrad på 81,7%, og dermed 6,7% over vedtatt måltall på 75%. Samtidig faller inntektene til kommunen med om lag 15% fra 2020 til 2023. Dermed vil gjeldsgraden øke opp imot 94% i 2022 før den igjen synker selv om gjeldsnivået synker gjennom hele perioden. Fortsatt nedbetaling av gjeld må derfor prioriteres for å sikre fremtidig økonomisk handlefrihet til å reanskaffe kommunal infrastruktur etter hvert som levetiden på bygg og anlegg går ut.

Samtidig har kommunen hatt ekstraordinære engangsinntekter knyttet til havbruksfond på 5,4 millioner i 2020, mindreforbruk senere år, og større netto inntekter på integreringstilskudd enn planlagt. I sum har dette bidratt til å styrke kommunens finansielle situasjon og øke det økonomiske handlerommet betydelig.

Disposisjonsfondet var ved inngangen til 2020 på 8,8%, og vil passere 10% ved inngangen til 2021. Dette gir kommunen økt økonomisk handlerom, mulighet for vekststimulerende tiltak og fortsatt reduksjon av gjeld slik at det er realistisk å nå 75% gjeldsgrad innen 2030 jf. innstilling til budsjettvedtak pkt. 16 c.

Situasjon oppsummeres i tabellene under, som illustrerer prognose og budsjett for kommunens inntekter, driftsresultat, fonds- og gjeldsutvikling i kommende periode med skisserte investeringer lagt til grunn:

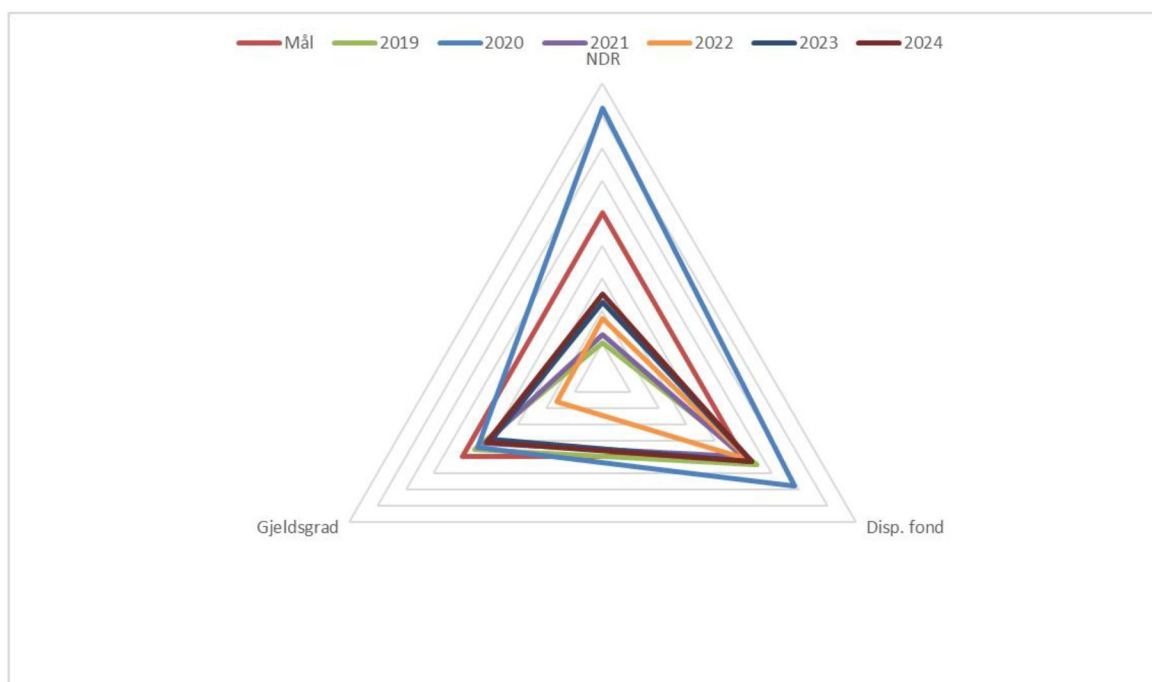
Regnskap og budsjett	Beløp (1000 kr)			Prognose	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2017	2018	2019					
Disposisjonsfond (K)	14 464	25 032	30 114	36 084	24 879	24 126	24 129	24 019
Netto driftsresultat	15 097	15 865	1 509	11 000	1 469	1 894	2 650	2 737
Netto lånegjeld	293 191	287 354	278 097	275 573	270 343	364 113	257 883	250 653

Driftsinntekter	Beløp (1000 kr)			Prognose	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2017	2018	2019					
Brutto driftsinntekter i alt	334 357	351 980	340 615	330 000	310 000	290 462	283 868	283 760
Lønns- og prisvekst						1,50 %	1,50 %	1,50 %

Figur kommentar: Brutto driftsinntekter er justert opp i tabellen sammenlignet med hovedoversiktene. Årsaken til dette er at momskompensasjon, sykkelønnsrefusjoner, tilskudd mm er nettobudsjettert i budsjettet, men vil komme inn i regnskapet. I tillegg er det lagt inn prisvekst som gir utslag på gjeldsgrad.

Dette vil medføre prognostisert utvikling for vedtatte måltall gjengitt i tabell og figur under:

Måltall	Mål i %	Regnskap	Regnskap	Prognose	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
NDR	2	4,5	0,4	3,3	0,5	0,7	0,9	1,0
Disp. fond	8	7,1	8,8	10,9	8	8,3	8,5	8,5
Gjeldsgrad	75	81,6	81,6	83,5	87,2	125,4	90,8	88,3



Figur kommentar: Figuren illustrer hvordan kommunens økonomi vil utvikle seg gjennom planperioden i forhold til det inbyrdes forholdet mellom måltallene representert ved hjørnene i rød trekant. Hovedutfordringen er at gjeldsgraden vil øke i starten av perioden før den faller ned mot måltallet mot 2024. Størrelse på disposisjonsfond og resultat indikerer allikevel at dette ikke vil utgjøre noe problem for kommunen slik det er planlagt.

Administrasjonssjefen anbefaler derfor å prioritere målsettinger for budsjettperioden 2021-2024 gjengitt under for å møte utfordringene, stimulere bolyst, og bidra til vekst i tråd med målsettingene i kommuneplan.

Utvikling, næringsliv og vekst:

- Å tilrettelegge for næringsutvikling, nye arbeidsplasser og bolyst i kommunen,
- å sette i gang stedsutviklingsprosjektet med full styrke for å øke trivsel, attraktivitet, bolyst, omdømme og tilrettelegge økt aktivitet og handel i Sjøvegan sentrum, og
- å revidere arealplan og å utvikle reguleringsplan del II for Salangsverket, reguleringsplan for sentrum og Elvenes, og påbegynne arbeid med lokal forskrift for snøskuterløyper i Salangen.

Kommunal tjenesteproduksjon:

- Å utvikle og beholde kompetanse i kommuneorganisasjon,
- å øke kapasiteten i pleie- og omsorg ved å åpne Karenstua, og etablere interkommunalt tilbud om øyeblikkelige døgnplasser (ØHD) på Salangen bo- og eldresenter,
- å omstille og nedbemanne mottaket, men også mindre omstilling i andre enheter, og
- å styrke tilbudet om leksehjelp, og øke fysisk aktivitet for barna ved Salangen skole.

Infrastruktur:

- Å øke kommunalt veivedlikehold inkl. reasfaltering av prioriterte deler,
- å etablere nye Ryet for miljøtjenesten innenfor fastsatt ramme, og
- å forsere utbygging av bredbånd i resterende deler av Salangen.

Samfunn, kultur og folkehelse:

- Å tilrettelegge et godt stortingsvalg og 150 års jubileum for Salangen kommune, og
- å styrke satsing på kultur, frisklivsarbeid, økt folkehelse, og tilrettelegging for at eldre kan leve lengre hjemme i tråd med målsettinger i helse- og omsorgsplan.

Kommuneøkonomi, effektivisering og miljø:

- Å redusere energiforbruk, kostnader og Co2 avtrykk gjennom målrettede ENØK tiltak, vedlikehold og gradvis overgang til elbiler fra 2020 – 2027,
- å redusere kommunalt avgiftsnivå generelt, og spesielt for barnefamilier (0-vekst og reduksjon),
- å fortsette nedbetaling av kommunal gjeld utover minimumsavdrag, og
- at ambisjon om å nå vedtatte økonomiske måltall for gjeld, fond og driftsresultat ligger fast slik innstilt i pkt. 16.

1.2 Årsaker til endrede økonomiske forutsetninger

Salangen hadde i 2018 totalt inntekter på om lag 69 millioner kroner knyttet til annen drift, i hovedsak mottaksdrift og bosetting. I 2021 er disse inntektene stipulert til om lag 30,6 millioner kroner. Dette er hovedårsaken til de endrede økonomiske forutsetningene for Salangen kommune, men det er også andre forhold som spiller med.

Bosetting generelt forventes uendret eller med en forsiktig økning for 2021. Kontrakten ved Salangen mottak går ut 22. september 2021, og ordinært mottak er derfor i budsjettet forutsatt avvirket pr. 1. oktober 2021.

Interkommunal legevakt (IKL) i Bardu reduserer kostnader jf. egen plan for omstilling og kostnadsreduksjon på kr. 638 000,-. Samtidig har kommunen mistet tilskudd til leger i spesialisering (lis.) 3 stillinger. Dette utgjorde om lag kr. 260 000,- for Salangen kommune.

Maksimal eiendomsskattepromille er redusert videre fra fem til fire promille for 2021. Dette utgjør om lag kr 7-800 000,- i reduserte inntekter for kommunen. Samtidig er obligatorisk reduksjonsfaktor i eiendomsskattetaksten økt fra 20 → 30% for bolig- og fritidseiendom. Tiltaket medfører lavere skattegrunnlag og dermed lavere eiendomsskatt for innbyggerne, men også enda lavere inntekter for kommunen.

Frie inntekter synker for Salangen med -0,4% fra 2020 → 2021 jf. beregninger fra Fylkesmann i Troms-Finnmark. Samlet reduksjon i statlige overføringer er nå -3,4 % de siste fire årene. Vekstanslaget har ikke tatt innover seg effekten av redusert bosetting og avvikling av mottaket. I tillegg kommer effektene av redusert folketall på innbyggertilskuddet.

Korona pandemien har redusert lønnsveksten i 2020, men også skapt større usikkerhet rundt fremtidig utvikling og budsjettering.

Fylkesmannen har avsluttet tilskuddet innenfor rus og psykiatri, og tilskudd til dagtilbud for demente ved Salangen bo- og eldresenter (SABE).

Lovfestet kommunepsykolog er tilsatt i samarbeid med Bardu, Lavangen, og lbestad. Tilskuddet fra staten dekker om lag 2/3 av kostnadene gjennom rammetilskudd.

På den positive siden er pensjonsutgifter til SPK og KLP blitt lavere. En av årsakene er pensjonsreformen, og vil gi positive utslag i kommuneøkonomien kommende år. Energikostnadene pr. kwh er på et historisk lavt nivå. Dette forventes å vedvare gjennom vinteren 2021, og gir kommunen tid til å implementere ENØK tiltak.

1.3 Risikoforhold

Salangen kommune tapte våren 2020 muligheten til å konkurrere videre om drift av ordinært flyktning- og enslige mindreårigmottak. Gjeldende kontrakter går ut 22. september 2021 for ordinært mottak, og mars 2022 for enslige mindreårigemottaket. Felles for begge kontraktene er at oppsigelsestiden er 3 måneder, og risikoen er at kommunen ikke klarer å omstille tidsnok.

Salangen kommune har garantiforpliktelser på om lag 9,5 millioner kroner i Boligstiftelsen (desember 2020). Stiftelsen har krevende driftsbetingelser og høy eksponering ved nedleggelse av ordinært mottak. Dette kan medføre behov for nedskrivning av gjeld, innfrielse av garantiforpliktelser fra kommunen, og omstrukturering av driften.

Redusert kommunal og privat sysselsetting vil påvirke samlet skatteinntegning i kommunen negativt, og kunne medføre ytterlig reduksjon i folketall.

Behov for ressurskrevende tjenester er øktende, og kommunen må påregne flere nye tunge brukere i løpet av få år. Utvikling av «Nye Ryet» er det beste tiltaket for å sikre fortsatt forsvarlige tjenester samtidig som det gir rom for budsjettmessig reduksjon fra 2021 og ut økonomiplanen.

Ytterligere redusert bosetting utover budsjettgrunnlaget er en reell risiko selv om den vurderes lavere enn tilfellet var for 2020.

Samlet økonomisk reduksjon for budsjettet 2021 er om lag 10 millioner. Tallene for driftsinntekter i økonomisk oversikt for 2020 og 2021 kan ikke sammenlignes direkte. Årsaken til dette er at momskompensasjon og sykelønnsrefusjon blir justert i økonomirapportene i løpet av driftsåret og reflektert i sum driftsinntekter.

1.4 Strukturelle tiltak

Alternativ lokalisering for SFO utredes fremdeles. Dagens løsning er ikke tilfredsstillende, og det er satt av midler i investeringsplan i 2023 for å muliggjøre ev. utbygging av skolen for å få på plass en hensiktsmessig løsning.

Det arbeides med arealeffektiviserende tiltak, men det vurderes urealistisk å realisere flere tiltak i 2021 enn det som er iverksatt gjennom samlokalisering av PPT og Bosettingstjenesten. Videre arealeffektivisering vil kreve nybygg/utvidelse av eksisterende kommunale bygningsmasse, og det er derfor innarbeidet i investeringsplanen.

I 2020 er rus- og psykiatritjenesten flyttet fra Helse til Miljøtjenesten, og gjenværende del av bosettingstjenesten er lagt driftsmessig under kulturavdelingen.

1.5 Interkommunale vertskommunesamarbeid

K4 samarbeidet videreføres med noen justeringer. Skatt og innfordring i Gratangen deles, og stillinger knyttet til statlige skatteinnfordring samles under skatteetaten i Narvik. Kommunal innfordring forblir i Gratangen.

Stillingsbrøken for ingeniør kart og oppmåling reduseres fra 2 til 1,5 årsverk.

Astafjord lønn og regnskap samt barnevern videreføres i hovedsak uendret, men med 0-vekst i budsjettet. AIKT videreføres i hovedsak uendret, selv om forprosjekt for en eventuell utvidelse av Polarsky-samarbeidet med en eller flere av kommunene Bardu, Dyrøy, Målselv og Sørreisa er satt i gang. Målet er å redusere driftskostnader og styrke kompetansemiljøet gjennom å få flere kommuner inn i IKT samarbeidet.

Dyrøy har truffet vedtak om å forlate PPT samarbeidet, og vil være ute av dette med effekt fra 1. januar 2021. Salangen og Lavangen vil videreføre felles PPT tjeneste. Utvidelse eller ev. inntreden i andre PPT samarbeid planlegges ikke i 2021.

Målselv kommune har sagt opp samarbeidet om IKL i Bardu fra 1. januar 2022, og samarbeidet om øyeblikkelige døgnseger (ØHD – tidligere KAD) med effekt fra 1. januar 2021. Hovedårsaken er at kostnadsnivået har vært for høyt. Kostnadsreduserende tiltak er igangsatt.

Salangen kommune har også sagt opp øyeblikkelige døgnplasser (ØHD) tilbudet som har vært ivaretatt gjennom IKL Bardu. Administrasjonssjef planlegger å etablere dette tilbudet ved Salangen bo- og eldresenter fra 1. januar 2021. Tilbudet vil være interkommunalt.

Avtalen om IKL i Bardu vil bli anbefalt sagt opp før årsskiftet 2021 for å ivareta egen handlefrihet og kunne fremforhandle en ny avtale med primært Bardu som vertskommune. Dersom det ikke lykkes å fremforhandle ny avtale med Bardu som vertskommune innen utgangen av mars, vil alternativer vurderes frem mot juni 2021 før en anbefaling fremmes for politisk behandling.

Utvidelse av barnevernssamarbeidet utredes for å gi en mer robust tjeneste og ivareta den nye barnevernsloven, som trer i kraft fra 1. januar 2022. To hovedalternativer vurderes: videreføring av dagens organisering, eller to større barnevern med utgangspunkt i Målselv og Astafjord barnevern. Det forventes at arbeidet vil være kommet så langt at det kan tas politisk stilling til frem mot sommeren 2021.

Til slutt vurderes kostnad over nytte ved dagens brannsamarbeid med Bardu. Videre utredning og vurdering av hensiktsmessige løsninger igangsettes første halvår 2021.

1.6 Vertskommuneansvar

Interkommunal barnevernsvakt har vært gjennom sitt første vellykkede driftsår fra opprettelsen i 2019.

Astafjordlegen er godt etablert og i drift ved inngangen til 2021. Felles pasientjournalssystem fra CGM er etablert, og pasientlistene i samarbeidskommunene er flyttet over til Salangen. Samarbeidet vurderes utvidet med Dyrøy fra sommeren 2021. Dyrøy har allerede trådt inn i samarbeidet om Interkommunal overlege fra 1. april 2020. Felles NAV kontor for Salangen, Lavangen og Dyrøy er etablert i nye lokaler i Salangen pr. januar 2021 i tråd med plan. Videre vil det vurderes utvidelse av AIKT og Astafjord barnevern i løpet av året.

2 Effektiviseringstiltak

2.1 Generelle effektiviseringstiltak

Budsjettvedtaket for 2020 er i all hovedsak gjennomført ved inngangen til 2021, og det planlegges med flere effektiviseringstiltak for 2021.

Driftskostnadene for K4 planlegges med 0-vekst. Netto besparelse blir med andre ord lønns- og prisstigningen. Dette muliggjøres gjennom strengere styring av brukerlisenser, lavere konsulentkostander, og mulig utvidelse av Polarsky-samarbeidet eller ev. inntreden i IKT samarbeid med Harstad. Begge deler utredes.

Prosjekt velferdsteknologi startet i 2020, og fortsetter i 2021-2022.

Effektiviseringspotensialet vurderes begrenset, men innføring av velferdsteknologi kan bidra til å bremse kostnadsveksten og øke andelen som kan bo hjemme lengre mm.

Energieffektivisering er et prioritert område i 2021. Innsparingspotensialet ved moderne varmepumpeteknologi er betydelig i forhold til investeringskostnadene. Første bølge av varmepumper etableres på kommunehuset, helsesenteret og TK-bygget innen utgangen av 2020. Dernest planlegges det varmepumpeløsninger i barnehagen, SABE, og til slutt en ny løsning for U4 komplekset (Kulturhus, Skole og Idrettshall).

Elektriske biler innføres over en syvårs periode for å fornye bilparken, og redusere driftskostnader.

2.2 Tiltak innenfor stillingsrammen 2021→

De siste årene har det vært flere omstillingsprosesser og reduksjoner i stillingsrammen i kommunen.

Bosetting av flyktninger har blitt kraftig redusert de siste tre årene, og Bosettingstjenesten er redusert fra 25,6 årsverk i 2018 til 2 årsverk p.t. Kommunen er anmodet om å bosette inntil 19 flyktninger i 2021.

Ved årsskiftet startes prosess for planlegging av intern omstilling av 5 årsverk tilknyttet ordinær avdeling på mottaket. Kontrakt for drift av enslige mindreårige avdeling går ut mars 2022, og parallelt startes planlegging for omstilling av ytterligere 14 årsverk fra mars 2022. Bortfall av mottaket medfører også stillingsreduksjoner i andre avdelinger.

Barnetallet har de siste årene gått ned, og som følge av dette er det i konsekvensjustert budsjett lagt inn reduksjon av stillinger ved Vasshaug barnehage og Salangen skole fra 2023.

Demografiske endringer gir press på tjenestetilbud innenfor pleie og omsorg, og kapasiteten på Salangen bo og eldrecenter er foreslått økt.

Øvrige tiltak som er valgt innenfor stillingsrammen er reduksjon av 1 årsverk innenfor rus og psykiatritjenesten. Reduksjon gjøres etter ei helhetsvurdering av samlet kapasitet knyttet til nyopprettet stilling for kommunepsykolog, «rask» psykisk helsehjelp, og gjenværende kapasitet i psykiatritjenesten. Kommunepsykolog ble lovpålagt fra 01.01.20.

Administrasjonssjefen legger følgende justeringer i stillingsrammen til grunn for budsjettforslaget:

	2021	Planlagt reduksjon 2022-2024	Sum 2021 – 2024
Vasshaug barnehage	1 årsverk (01.01.21) 0,7 årsverk (01.08.21)	4,5 årsverk (01.08.23)	6,2 årsverk
Mottaket	5 årsverk (20.09.21)	14 årsverk (31.03.22)	19 årsverk
Pleie og omsorg	Økning 2,5 årsverk (01.01.21)		+ 2,5 årsverk
Salangen skole	1,5 årsverk (01.01.21)		2,5 årsverk
Helseavdelingen		1 årsverk (01.03.22)	1 årsverk
Astafjordlegen	0,2 årsverk (01.01.21)		0,2 årsverk
Barnevern	0,3 årsverk (01.01.21)		0,3 årsverk
Til sammen	6,2 årsverk reduksjon	19,5 årsverk	25,7 årsverk

Planlagte bemanningsendringer fordeler seg som følgende:

Konsekvensjustert – reduksjoner stillingsramme:

- Vasshaug Barnehage: 1 årsverk fra 01.01.21
- Vasshaug barnehage: ytterligere 0,7 årsverk fra 01.08.21
- Salangen skole: 1 årsverk fra 01.01.21
- Barnevern: 0,3 årsverk omdisponering i vakanse 01.01.21
- Astafjordlegen avd. Salangen: 0,2 årsverk satt vakant
- Mottaket: 5 årsverk. Avvikling av ordinær avdeling fra høst 2021

- Helse: 1 årsverk helsesykepleier fra 01.03.22
- Vasshaug barnehage: Ytterligere reduksjon 4,5 årsverk fra 01.08.23

Valgbare tiltak innenfor stillingsrammen - reduksjoner:

- Studiesenteret: 0,2 årsverk 01.01.21
- Miljøtjenesten: 1 årsverk innenfor miljøtjenesten (reduksjon rus& psykiatri) fra 01.04.21
- Salangen skole: 0,5 årsverk miljøterapeut fra 01.01.21

Valgbare tiltak innenfor stillingsrammen – økninger:

- Pleie og omsorg: 2,5 årsverk åpning Karenstua/ØHD
- Helse: 1 årsverk rehabilitering/ fysioterapi

3 Salangen kommune som samfunnsutvikler

Kommunen har en viktig rolle som samfunnsutvikler. Kommuneplanens samfunnsdel, med underliggende planer som; kommunal planstrategi, arealplaner, helse- og omsorgsplan, boligpolitisk handlingsplan, plan for vedlikehold av kommunale veier og kommende plan for stedsutvikling m.fl. konkretiseres i budsjett og økonomiplan 2021 – 2024 med vedlegg.

Fem sentrale områder planlegges prioritert innenfor samfunnsutviklerrollen i kommende fireårsperiode i tråd med samfunnsplan;

3.1 Næringsutvikling og vekst gjennom oppdaterte areal- og reguleringsplaner.

Arbeidet med arealplan er satt i gang i samarbeid med Lavangen og Gratangen, og forventes slutført innen 2022. Arealplan for Salangsverket del I forventes fremlagt for politisk behandling senest januar 2021.

Samtidig varsles oppstart på reguleringsplan Salangsverket del II med hovedvekt på sjønære arealer og havneutvikling. Etablering av vei inn til ledige tomter bak Salaks AS og Perpetuum AS vil påbegynnes for å tilrettelegge tomter for næringslivet og kommunens eget behov.

Reguleringsplan for Elvenes påbegynnes i 2021. Den ses i sammenheng med revisjon av arealplan. Det arbeides intensivt for å frigjøre nye arealer for næringsutvikling både på Salangsverket, Elvenes og i sentrumsområdet.

3.2 Kommunal infrastruktur: vei, vann og avløp, havnefasiliteter, bredbåndsutbygging og kommunale bygg.

Investeringsplan legger opp til økt vedlikehold inkludert årlig re-asfaltering. Innenfor vann og avløp vil det i 2021 prioriteres å etablere kommunal vannforsyning til Laberghaugen, og fortsette arbeidet med å redusere utslipp i Salangsfjorden.

Havnefasilitetene på Salangsverket er utviklet med asfaltering og terrorsikring i 2020, og foreslås i investeringsplan for 2021 videreutviklet med truck og liten lagerhall. På sikt vurderes mulighetene for kaldhall og enkle kontorfasiliteter.

Kommunen har søkt og fått innvilget NKOM midler til utbygging av bredbånd fra Skårvika til Bekkebotn. Arbeidet planlegges igangsatt i 2021. I tillegg søkes det om midler fra

Troms Holding for å forsere utbygging av bredbånd på sørsiden av Astafjorden. Boligfeltet på Laberg planlegges utbygd i 2021 med forbehold om gjennomføringskapasitet. Salangen kommune vil også søke om NKOM midler i 2022 for å fortsette utbyggingen av de gjenværende områdene i kommunen med mangelfull bredbåndsdekning.

Strategien om å redusere kommunalt areal ses i sammenheng med påbygg eller nybygg av kommunehus mot slutten av økonomiplanperioden. I tillegg er det lagt inn realisering av nye eldreboliger og ev. utvidelse av Salangen skole i investeringsplan. Disse prosjektene vil vurderes videre og ev. tidligst påbegynnes prosjektering høsten 2021 eller 2022.

3.3 Boligbygging – Karavika boligfelt fase 1 og 2.

Karavika byggetrinn 1 er ferdigstilt og veier asfaltert. Fremdeles gjenstår noen tomter for salg. Det er derfor ikke vurdert som nødvendig å gå i gang med utvikling av byggetrinn 2 av Karavika boligfelt i 2021, men settes av midler i investeringsbudsjettet for videre utbygging i 2022.

3.4 Utvikling av Sjøvegan sentrum (stedsutviklingsprosjektet)

Sjøvegan sentrum har vært planlagt utviklet med «sjøpark» og småbåthavn helt tilbake på tidlig 2000 tallet. Kommunen er nå i en finansiell situasjon som muliggjør å igangsette realisering og ferdigstilling av de sjønære områdene i sentrum for å øke attraktivitet, trivsel, bolyst og vekstutsikter for næringslivet og Salangen som helhet.

Det er satt av midler i investeringsbudsjettet for å påbegynne arbeidet i 2021 med prioritet til molo, landfeste og området mellom Museet og småbåthavna. Deretter vil strandpromenade fra småbåthavna til Elvelund, strandpark og til slutt Strandveien gjennom sentrum realiseres gjennom det neste tiåret.

3.5 Miljø og bærekraftig samfunnsutvikling

Bærekraftig utvikling er både nødvendig og i mange tilfeller god kommuneøkonomi. Kommunen planlegger betydelige investeringer i ENØK tiltak gjennom 2021 og 2022 for å redusere forbruk av energi, kostnader og Co2 avtrykk. I tillegg planlegges den kommunale bilparken utskiftet med i hovedsak elektriske biler i løpet av de neste syv årene. De to første kommunale elektriske bilene planlegges anskaffet innen utgangen av 2020, og deretter anskaffelse av to biler årlig.

Vi vil fortsette å arbeide målrettet for å redusere utslipp i Astafjorden fra kommunale og private avløpsanlegg. På sikt vil det trolig måtte realiseres renseanlegg i tilknytning til de største utslippspunktene i sentrum.

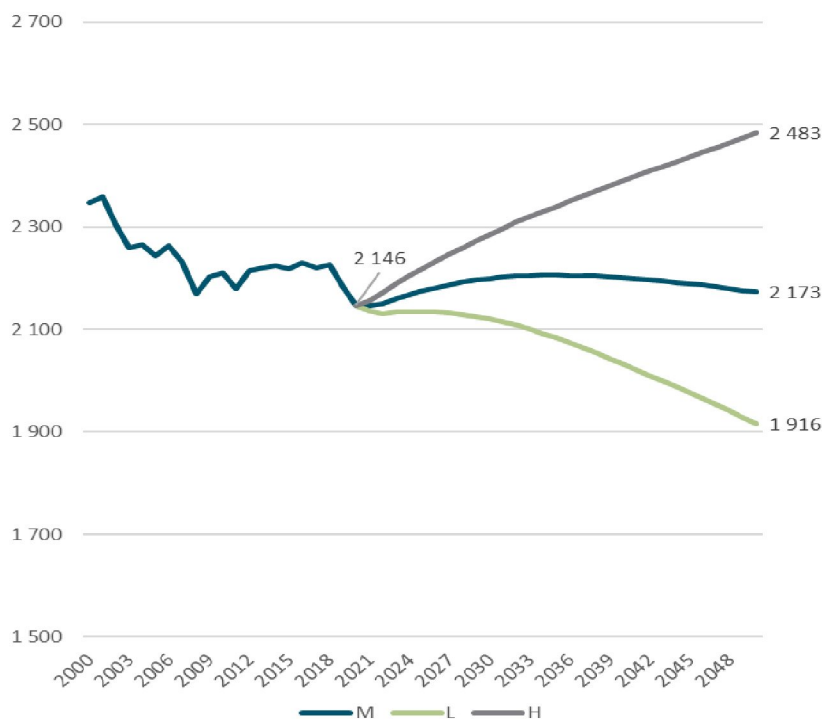
Gjennom samspill mellom kommune, næringsliv og frivilligheten kan vi finne gode løsninger for å utvikle Salangen samfunnet på en positiv og fremtidsrettet måte.

4 Befolknings sammensetning og utvikling

Befolknings sammensetning og befolkningsutvikling er en viktig faktor for hvordan tjenesteproduksjonen må innrettes, og det påvirker kommunens frie inntekter.

I løpet av de siste 10 årene har folketallet i Salangen endret seg fra 2203 innbyggere pr. 1.1.2009 til 2146 innbyggere pr. 1.1.2020. SSB vurderer videre at Salangen i det laveste scenariet vil få redusert folketall med til sammen 1% de neste fire årene. I høyeste

alternativ vokser folketallet mot nesten 2500 innbyggere i 2050, mens det i laveste synker ned mot 1900 i samme periode.



Befolkningsframskrivninger 2020-2050. Alternativ L, M og H fra SSB.
Historisk utvikling 2000-2020. Salangen kommune. Kilde: SSB

Forventet prognose for utviklingen i folketallet i de ulike aldersgruppene følger under. Det er spesielt fallet i aldersgruppen 16-66 uavhengig av høyt, middels eller lavt vekstscenario, som vil være utfordrende for Salangen lokalt. Utviklingen er tilsvarende for resten av landet med unntak av noen få store byer som Oslo, Trondheim, Stavanger og Tromsø.

Personer i ulike aldersgrupper 2020 og 2024. Prosentvis endring 2020-2024. Salangen kommune.
Kilde: SSB

	2020	2024			%endring 2020-2024		
		L	M	H	L	M	H
0-5 år	95	87	96	105	-8,4	1,1	10,5
6-15 år	222	233	239	247	5,0	7,7	11,3
16-66 år	1 372	1 315	1 331	1 345	-4,2	-3,0	-2,0
67-79 år	345	360	361	365	4,3	4,6	5,8
80-89 år	92	120	121	121	30,4	31,5	31,5
90 år og eldre	20	20	20	21	0,0	0,0	5,0
Sum	2 146	2 135	2 168	2 204	-0,5	1,0	2,7
0-66 år	1 689	1 635	1 666	1 697	-3,2	-1,4	0,5
67 år og eldre	457	500	502	507	9,4	9,8	10,9

Det synes klart at hovedutfordringen til kommunen er å beholde og/eller tiltrekke seg mange nok unge i arbeidsfør alder. Dette gir også utslag i prognosen for barnefødsler der vi må opp på middels eller høy vekstkurve for å se en økning fra dagens nivå.

Eldrebolgen vil treffe Salangen for fullt fra 2024 – 2030. De store etterkrigskullene er på tur ut av arbeidslivet og vil medføre økt behov for kompetanse og personell innen pleie- og omsorgstjenester. Derfor styrkes pleie- og omsorgstjenesten fra 2021 for å sette kommunen i stand til å møte det økende behovet. Veksten i aldersgruppen 80 til 88 år er på om lag 30 % i perioden 2020 – 2024, og fortsetter å øke frem mot 2030.

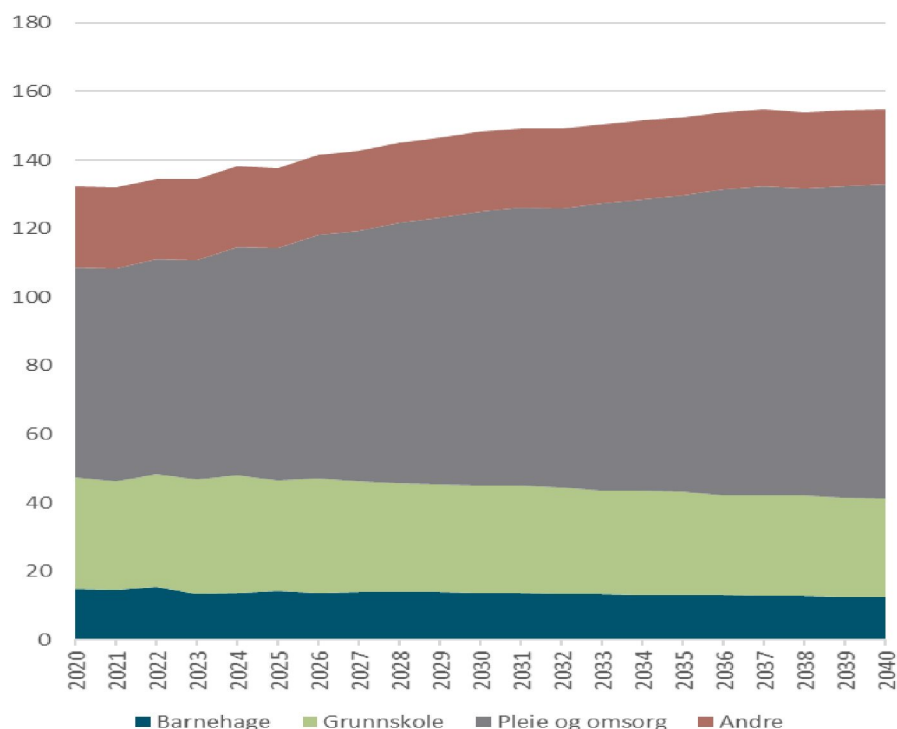
Å rekruttere og beholde kompetent kommunal arbeidskraft vil være helt sentralt i arbeidet for å opprettholde kapasitet og kvalitet på kommunal tjenesteproduksjon i det kommende tiåret.

5 Salangen kommune som tjenesteprodusent og arbeidsgiver

5.1 Tjenesteprodusent

Salangen kommune vil ivareta sin rolle som tjenesteprodusent på en god måte også i 2021. Demografiendringene vil medføre en vridning av ressursene i kommunal tjenesteproduksjon fra øvrige områder til pleie- og omsorg.

Forventet utvikling med SSB «lav» scenario er gjengitt i figuren under og illustrerer økt ressursbehov innenfor pleie- og omsorg sammenlignet med barnehage, grunnskole og andre kommunale tjenester frem mot 2040. For budsjettåret 2021 utgjør dette lite, men for 2024 tilsier prognosen at demografikostnadene øker med om lag 5,9 millioner kroner hovedsakelig innenfor pleie- og omsorgsområdet inkludert helse.



Beregnet utgiftsbehov på ulike sentrale tjenesteområder 2020-2040.
Framskrivingsalternativ L. Salangen kommune. Faste mill. 2020-kr. Kilde:
SSB/TBU/beregninger ved TF

Utviklingen vil stille enda større krav til brukermedvirkning og utnyttelse av frivillige tjenester (SAFA) for å sikre tilgangen til gode tjenester, og bremse kostnadsutviklingen. Salangen kommune skårer godt på kommunebarometeret sammenlignet med øvrige kommuner i Troms- og Finnmark. Det jobbes iherdig med å opprettholde og forbedre

resultatene tross en mer krevende inntektssituasjon, koronakrise og omfattende omstillinger knyttet til avvikling av flyktningmottak.

Salangen kommunes kommunale avgifter ligger omtrent på et middels nivå i kommunal sammenheng. Kommunen vil redusere avgiftsnivået ytterligere med effekt fra 2021 jf. vedtatt gebyrregulativ.

5.2 Kommunens arbeidsgiverpolitikk:

Viktige fokusområder som trekkes frem er:

- en livsfasetilpasset arbeidsgiverpolitikk,
- tilretteleggende ledelse,
- myndiggjøring av medarbeiderne,
- kompetanseutvikling og belønning, og å
- beholde kompetanse i en krevende nedstyringsperiode.

Arbeidet med å redusere sykefravær og beholde kompetanse fortsetter. Høsten 2020 har sykefraværet vært på laveste nivå siden 2015 tross pågående koronakrise. Trivsel, godt lederskap og tett oppfølging av den sykemeldte sammen med tilrettelegging på den enkelte arbeidsplass er sentrale elementer i å lykkes. Kommunen har en klar målsetting om å ivareta kompetanse og unngå oppsigelser. Et sentralt element i dette vil være å tilby kompetanseheving for å omskolere ansatte til å møte kommunens fremtidige behov.

Salangen kommune vil i 2021 fortsette fokus og arbeidet innenfor likestillingsområdet. Arbeidet konkretiseres til å omhandle likestilling mellom kjønn, alder og etnisk bakgrunn.

6 Investeringer 2021

6.1 Utvikling i kommunens lånegjeld

Kommunens samlede lånegjeld til investeringer vil være på 276,7 millioner pr 31.12.20 eksklusive lån til videreformidling. Dette utgjør en nedgang i lånegjeld på 2,9 millioner. Samtidig forventer administrasjonssjef et meget godt årsresultat for 2020, og varsler derfor forslag om at deler av mindreforbruket benyttes til nedbetaling av lån.

For år 2021 planlegges det med låneopptak på kr 7 millioner, og avdrag på kr 12,2 millioner. Dette gir en planlagt redusert lånegjeld på kr 5,2 millioner for år 2021. For økonomiplanperioden 2022-2024 planlegges det med samme nivå på avdrag samtidig som nye låneopptak foreløpig er planlagt med inntil 6 millioner i snitt pr år. Investeringsbehov utover dette søkes dekt gjennom midler fra havbuksfond, mindreforbruk, tilskudd og fond.

Lån til videreformidling vil utgjøre 25,3 millioner. pr 31.12.20. For år 2021 anbefales det at det ikke tas opp nytt lån da kommunen har ledige lånemidler som kan benyttes. For årene 2022 – 2024 leges det opp til nytt låneopptak pr år på kr 1,5 millioner.

Tabellen under viser utvikling i langsiktig lånegjeld jf. forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner § 5-7.

Regnskap og budsjett	Beløp (1000 kr)			Prognose	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Netto lånegjeld	293 191	287 354	278 097	275 573	270 343	364 113	257 883	250 653

6.2 Finansiering av fremtidige investeringer

Salangen kommune vil fortsette å øke andel investeringer finansiert gjennom fond, for å redusere rentekostnader og øke den økonomiske handlefriheten. Prioritet gis til nye investeringer som gir varig reduksjon av driftskostnader, eksempelvis ENØK tiltak.

Driftskostnadene i Salangen er allerede lave med unntak av ENØK og arealbruk.

For å skape rom for nye investeringer må derfor gjeld eller driftskostnader reduseres.

6.3 Planlagte og finansierte investeringsprosjekter 2021

Investeringsprosjekter overført fra 2020 til 2021	Budsjett 2021¹
Utvidelse av gravlund	kr 570 000
Heis SABE	kr 1 500 000
Kommunehuset nye vinduer og persiener	kr 375 000
Aggregat	kr 250 000
Bil IKT K4	kr 100 000
Start opparbeidelse av ny gravlund	kr 625 000
Nye Ryet. Tidsavgrensnes mellom 2020 og 2021	kr 12 327 000
Sum overførte prosjekter	kr 16 372 000
Nye investeringsprosjekter i år 2021	Budsjett 2021
Nye møbler kulturhuset samt inngangsparti	kr 625 000
Ladepunkter kommunale bygg	kr 125 000
Lagerhall kai Salangsverket (brukt plasthall)	kr 312 500
Truck til bruk ved kai Salangsverket	kr 312 500
Varmepumper SABE	kr 625 000
Varmepumper TK, kommunehus, helsesenteret	kr 625 000
Varmepumpe Vasshaug barnehage	kr 625 000
Vasshaug barnehage bytte til dører med bedre isolasjon	kr 250 000
Prosjektering varmpumpe skole	kr 125 000
Vannforsyning til Labergshaugen	kr 3 125 000
Rehabilitering låsesystemer kommunale bygg	kr 313 000
Oppussing postkjøkken SABE	kr 375 000
Tilpassing SABE til eldrebølgen	kr 500 000
Skolen; ombygging av utvalgte klasserom for økt effektivitet	kr 313 000

¹ Alle tall oppgitt i tusen kroner

Elvenes; omlegging av vei	kr 625 000
Sentrumsutvikling	kr 6 250 000
Diverse prosjekter	kr 400 000
Sum nye prosjekter	kr 15 525 000
Totalt	kr 31 897 000

Låneramme for 2021 er satt til kr 7 millioner. I tillegg kommer prosjekter som er forskjøvet fra tidligere år. Totalt bruk av lån i 2021 er kr 12,6 millioner. Sum investeringsramme for år 2021 blir 31,9 millioner jf. tabell.

6.4 Anskaffelser i kommunal regi

Salangen kommune vedtok i K- sak 20/13 å tegne medlemskap i Innkjøps sirkelen. Selskapet har senere fusjonert og heter nå Finnut Consulting AS.

Finnut vil benyttes til flere anbudskonkurranser for år 2021 for å supplere kommuneadministrasjonen der egen kompetanse og/eller kapasitet ikke strekker til.

7 Finansielle rammebetingelser

7.1 Skatt og rammetilskudd

Grunnlaget for beregning av skatt og rammetilskudd er følgende:

Skatteanslag basert på statsbudsjett for 2021, samt prognosemodellen til KS

7.2 Rente- og avdragskompensasjon

Ordningen med kompensasjonstilskudd i forbindelse med restaurering av SABE, samt renovering av skolebygg er budsjettetert.

7.3 Eiendomsskatt

Innføring av eiendomsskatt i hele kommunen fra 2012 var nødvendig for å realisere planene om rehabilitering av Salangen skole, samt gå i gang med planene om å omgjøre Vasshaug skole til ny sentrumsbarnehage. Fra 2017 ble det vedtatt å utskrive eiendomsskatt med 6 promille, denne blir redusert til 5 promille fra år 2020, og reduseres videre til 4 promille for 2021.

Eiendomsskatteloven stiller krav om retaksering av eiendom hvert 10 år. Med bakgrunn i planlagt aktivitet for 2021 vurderes det urealistisk å gjennomføre retaksering med virkning fra 2022. Det varsles derfor søknad om utsettelse av utskrivning av eiendomsskatt på re taksert grunnlag til 2023.

7.4 Lønns- og prisvekst

I Statsbudsjettet anslås prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2020 til 2021 til 3 %. Kommunens lønns- og prisvekst kompenseres bare delvis gjennom økt rammetilskuddet/skatteinntekter.

Kommunal deflator er sammensatt av lønnsveksten og prisveksten på varer og tjenester.

7.5 Rente- og avdragsutgifter

Rentenivået for lån med flytende rente er budsjettert med 0,95% i 2021 og videre i økonomiplanperioden. Lån med avtalt fastrente er beregnet ut fra gjeldene betingelser. Vi opprettholder strategien med å redusere gjeldsgraden, og fortsetter derfor trenden med å finansiere en større andel av investeringer med egenkapital (fondsmidler).

7.6 Renteinntekter og avkastning

Salangen kommune har ingen større inntekter på langsiktig investert kapital, aksjer og lignende.

8 Rammebetingelser for økonomiplan:

8.1 Lagt til grunn for rammetilskudd og skatt fra staten:

- Folketall pr 1.7.2020, utgiftsutjevning, folketall pr. 1.11.2020, inntektsutjevning.
- Egne forutsetninger for økonomiplan:
 - Stabil rente på 0,95% i 2021 og ut økonomiplanperioden, og
 - investeringsramme på kr 31,9 millioner i 2021.
 - Deretter låneopptak på 6 millioner pr år. Investeringer over drift og fond kommer i tillegg.
 - Enkelte nye driftstiltak i forhold til lovpålagte tjenester, og
 - stabil/reduert pensjonskostnad.

Økonomiplanen er utarbeidet i faste priser. Ved å holde pris- og kostnadsøkninger utenfor vil aktivitetsendringene sammenholdt med dagens nivå komme tydeligere fram.

9 Likviditet

Likviditeten i Salangen kommune er meget god, og det ligger an til at den vil styrkes ytterligere ved inngangen til 2021. Godt arbeid i kommuneorganisasjon har over tid bedret den økonomiske situasjonen til kommunen vesentlig.

Hurtig omstilling til faktiske inntekter har vært avgjørende for å lykkes, og vil også være nødvendig i den videre driften.

Havbruksfond planlegges brukt til vekststimulerende tiltak, bolyst og næringsutvikling.

Administrasjonssjefen legger opp til at godkjent kassekreditt holdes på inntil kr 45 millioner i år 2021, men planlegger med at kassakreditten skal forbli ubenyttet.

10 Hovedoversikter drift

10.1 Økonomisk oversikt drift

Post	Tekst	Regnskap 2019	Årsbudsj 2020	Øk-plan 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023	Øk-plan 2024
1	Rammetilskudd	-92 424	-97 819	-100 400	-98 760	-98 760	-98 760
2	Skatt på inntekt og formue	-56 979	-53 540	-53 840	-53 840	-53 840	-53 840
3	Eiendomsskatt	-7 567	-5 153	-4 390	-4 327	-4 264	-4 201
4	Andre skatteinntekter	0	0	0	0	0	0
5	Andre overføringer og tilskudd fra staten	-40 727	-23 448	-15 310	-12 930	-12 630	-12 630
6	Overføringer og tilskudd fra andre	-108 404	-107 483	-92 842	-73 597	-70 427	-70 427
7	Brukerbetalinger	-8 006	-8 185	-9 087	-9 087	-9 087	-9 087
8	Salgs- og leieinntekter	-21 910	-20 110	-20 924	-18 975	-18 725	-18 725
9	Sum driftsinntekter	-336 017	-315 739	-296 793	-271 516	-267 733	-267 670
10	Lønnsutgifter	168 844	166 435	166 141	151 982	148 505	148 505
11	Sosiale utgifter	29 105	28 696	29 233	25 964	25 316	25 316
12	Kjøp av varer og tjenester	95 997	85 030	73 238	66 153	65 849	65 699
13	Overføringer og tilskudd til andre	28 689	16 444	10 781	9 545	9 535	9 535
14	Avskrivinger	14 339	14 300	14 292	14 292	14 292	14 292
Utgår	Fordelte utgifter	-5 671		0	0	0	0
15	Sum driftsutgifter	331 303	310 905	293 685	267 935	263 497	263 347
16	Brutto resultat	-4 714	-4 833	-3 109	-3 580	-4 237	-4 324
17	Renteinntekter	-1 080	-560	-460	-460	-460	-460
18	Utbytter	-77	0	0	0	0	0
19	Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
20	Renteutgifter	6 389	6 456	4 859	4 559	4 459	4 459
21	Avdrag på lån	12 317	12 230	12 230	12 230	12 230	12 230
22	Netto finansutgifter	17 549	18 126	16 629	16 329	16 229	16 229
23	Motpost avskrivinger	-14 339	-14 300	-14 292	-14 292	-14 292	-14 292
24	Netto driftsresultat	-1 504	-1 007	-772	-1 544	-2 300	-2 387
	Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
25	Overføring til investering	2 170	821	847	847	847	847
26	Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-197	-421	-266	83	83	83
27	Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	5 083	607	191	614	1 370	1 457
Utgår	Regnskapsmessig mindreforbruk	6 438	0	0	0	0	0
Utgår	Disponering av tidligere års mindreforbruk	-11 990	0	0	0	0	0
28	Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
29	Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		1 008	772	1 544	2 300	2 387
30	Fremført til inndekning til senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

10.2 Bevilgningsoversikt drift

Post	Tekst	Regnskap 2019	Årsbudsj 2020	Øk-plan 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023	Øk-plan 2024
1	Rammetilskudd	-92 424	-97 819	-100 400	-98 760	-98 760	-98 760
2	Skatt på inntekt og formue	-56 979	-53 540	-53 840	-53 840	-53 840	-53 840
3	Eiendomsskatt	-7 567	-5 153	-4 390	-4 327	-4 264	-4 201
4	Andre generelle driftsinntekter	-40 727	-23 448	-15 310	-12 930	-12 630	-12 630
5	Sum generelle driftsinntekter	-197 697	-179 960	-173 940	-169 857	-169 494	-169 431
6	Sum bevilgning drift, netto	178 644	160 827	156 539	151 985	150 965	150 815
7	Avskrivninger	14 339	14 300	14 292	14 292	14 292	14 292
8	Sum netto driftsutgifter	192 983	175 127	170 831	166 277	165 257	165 107
9	Brutto driftsresultat	-4 714	-4 833	-3 109	-3 580	-4 237	-4 324
10	Renteinntekter	-1 080	-560	-460	-460	-460	-460
11	Utbytter	-77	0	0	0	0	0
12	Gevinster og tap på finansielle omløp	0	0	0	0	0	0
13	Renteutgifter	6 389	6 456	4 859	4 559	4 459	4 459
14	Avdrag på lån	12 317	12 230	12 230	12 230	12 230	12 230
15	Netto finansutgifter	17 549	18 126	16 629	16 329	16 229	16 229
16	Motpost avskrivning	-14 339	-14 300	-14 292	-14 292	-14 292	-14 292
17	Netto driftsresultat	-1 504	-1 007	-772	-1 544	-2 300	-2 387
	Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
18	Overføring til investering	2 170	821	847	847	847	847
19	Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-197	-421	-266	83	83	83
20	Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	5 083	607	191	614	1 370	1 457
21	Dekning av tidliger års merforbruk	0	0	0	0	0	0
22	Sum disponering eller dekning av nett	7 056	1 008	772	1 544	2 300	2 387
23	Framført til inndekning i senere år (merforbruk)						
Utgått	Regnskapsmessig mindreforbruk	6 438	0	0	0	0	0
Utgått	Disponering av tidliger års mindrforbr	-11 990	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0

10.3 Skjema 1B

Post	Enhet	Regnskap 2019	Årsbudsj 2020	Øk-plan 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023	Øk-plan 2024
	POLITIKK	4 332	4 442	4 360	4 218	4 368	4 218
	SENTRALADMINISTRASJON	19 372	19 262	18 937	18 733	18 733	18 733
	SKOLE	28 460	31 048	28 616	27 284	27 234	27 234
	BARNEHAGER	14 409	13 380	13 322	11 995	10 599	10 599
	MOTTAKET	-4 913	-6 363	-6 076	-839	0	0
	HELSE	11 457	6 862	5 619	5 130	4 968	4 968
	OMSORG	30 784	28 748	32 104	31 760	31 760	31 760
	NAV SOSIAL	5 276	5 158	4 681	4 381	4 381	4 381
	BARNEVERN	6 437	6 323	6 333	6 133	6 133	6 133
	MILJØTJENESTEN	18 828	18 594	20 348	18 739	18 739	18 739
	KULTUR	28 677	14 240	9 123	7 855	7 455	7 455
	TEKNISK	17 838	18 703	17 889	17 362	17 362	17 362
	BYGNINGSADMINISTRASJON	2 954	-1 597	-305	-355	-355	-355
	SELVKOST	-915	-2 773	-2 163	-2 163	-2 163	-2 163
	SKATTER OG RAMME	-5 379	-1 168	-2 210	-4 010	-4 010	-4 010
	ASTAFJORDLEGEN	1 028	5 968	5 962	5 762	5 762	5 762
	SUM FORDELT	178 644	160 827	156 539	151 985	150 965	150 815

11 Hovedoversikter investering

11.1 Bevilgningsoversikt investering

	Tekst (alle tall i tusen)	Regnska p 2019	Budsjett 2020	Årsbudsj 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023	Øk-plan 2024
1	Investeringer i varige driftsmidler	6 819	17 645	31 897	7 500	7 500	7 500
2	Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
3	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	810	821	847	847	847	847
4	Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
5	Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
6	Sum investeringer	7 629	18 466	32 744	8 347	8 347	8 347
7	Kompensasjon for mva	-955	-2 652	-6 012	-1 500	-1 500	-1 500
8	Tilskudd fra andre	-400		-5 800	0	0	0
9	Salg av varige driftsmidler	-552		0	0	0	0
10	Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
11	Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
12	Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
13	Bruk av lån	-4 352	-7 143	-12 685	-6 000	-6 000	-6 000
14	Sum investeringsinntekter	-6 259	-9 794	-24 497	-7 500	-7 500	-7 500
15	Videreformidlingslån		3 000	1 500	1 500	1 500	1 500
16	Bruk av lån til videreformidling		-3 000	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
17	Avdrag på lån til videreformidling	1 698	1 630	1 300	1 300	1 300	1 300
18	Mottatte avdrag på videreformidlingslån	-995	-1 630	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300
19	Netto utgifter til videreformidlingslån	703	0	0	0	0	0
20	Overføring fra drift	-2 170	-821	-847	-847	-847	-847
21	Netto avsetninger til eller bruk av bundet investeringsfond	-703	0	0	0	0	0
22	Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	800	-7 850	-7 400			
23	Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
24	Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-2 073	-8 671	-8 247	-847	-847	-847
25	Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0	0	0

11.2 Skjema 2B

Tekst	Regnskap 2019	Budsjett 2020	Årsbudsj 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023	Øk-plan 2024
SABE bygg (skifting av vindu)	153					
Avløp (Karavika boligfelt)	632					
Kulturhuset (belysning)	146					
Salangen kirke	130					
Kjøp og salg av tomter	40					
Sak/ arkiv system (Acos)	925					
SABE - kjøle og fryserom, kompressor	173					
Kantine helsesenteret	555					
Idrettshallen klatrevegg	984					
Generelt kulturarbeid	776	510				
Kommunale veier (Karavika boligfelt)	1 247	276				
Bygg teknisk administrasjon (TK bygget)	509	74				
Brannbil		950				
SABE - Tak over søppelrampe		188				
Overvannsledning i Smedalen		350				
Bil miljøtjenesten		100				
Asfaltering av arealer ved kai Salangsverket		250				
Utvidelse av gravlund			570			
Heis SABE			1 500			
Kommunehuset nye vinduer og persiener			375			
Vannledning og avløp mellom Strandveien og Elvelund		1 700				
Aggregat			250			
Bil IKT K4			100			
Terror sikring kai salangsverket		550				
Start opparbeidelse av ny gravlund			625			
Varmepumpe kommunehuset inkl. mva		250				
Bygge om gatelys til målt forbruk inkl. mva		625	625			
Nye Ryet	551	11 822	12 327			
Nye prosjekter i år 2021						
Nye møbler Kulturhuset samt inngangsparti			625			
Ladepunkter kommunale bygg			125			
Lagerhall kai salangsverket (brukt plashall)			312,5			
Truck til bruk ved kai Salangsverket			312,5			
Varmepumper SABE			625			
Varmepumper TK, Kommunehus, Helsesenteret			625			
Varmepumpe Vasshaug barnehage			625			
Vasshaug barnehage bytte til dører med bedre isolasjon			250			
Prosjektering varmpumpe Skole			125			
Vannforsyning til Labergshaugen			3 125			
Rehabilitering Låsesystemer kommunale bygg			313			
Oppussing postkjøkken			375			
Tilpassing SABE til eldrebølgen			500			
Skolen. Ombygging av utvalgte klasserom for økt effektivitet			313			
Elvenes. Omlegging av vei			625			
Sentrumsutvikling			6 250			
Diverse prosjekter			400	7 500	7 500	7 500
Sum investering	6 819	17 645	31 897	7 500	7 500	7 500

12 Kommunens varbudsjett

VANNVERK	Vannverk drift	-3 700 000,00
	Bygg drift	2 490 000,00
	Adm. utg. (20 % x 787.000)	160 000,00
	Avskrivninger	845 000,00
	Kalkulatoriske renter (anlegg)	205 000,00
	Sum	0,00
	Overskudd år 2021	0,00
	Overskudd år 2020	1 000 000,00
	Underskudd år 2019	-249 882,87
	Sum fond 2511080036	750 117,13
AVLØP	Avløp drift	-2 350 000,00
	Bygg drift	1 640 000,00
	Adm. utg. (20 % x 787.000)	160 000,00
	Avskrivninger	433 000,00
	Kalkulatoriske renter (anlegg)	117 000,00
	Sum	0,00
	Overskudd år 2021	0,00
	Underskudd pr 2020	-1 200 000,00
	Fond 251080046 pr 31.12.19	1 884 489,83
	Sum fond 2.5199.061	684 489,83
SLAMBEHANDLING	Slambehandling	-27 500,00
	Adm. utg. (3 % x 787.000)	27 500,00
	Sum	0,00
	Resultat år 2021	0,00
	Fond Slam pr 31.12.19	24 470,49
	Fondsavsetning slam 251080037	24 470,49
RENOVASJON BOLIG	Renovasjon bolig	-20 000,00
	Bygg drift	0,00
	Avskrivninger	7 000,00
	Kalkulatoriske renter	3 000,00
	Adm. utg. minimalt med adm etter overgang til ny ordning	10 000,00
	Sum	0,00
	Overskudd år 2021	0,00
	Overskudd år 2020	100 000,00
	Fodsavsetning renovasjon pr 31.12.19	103 732,00
	Sum fond 2.51080038	203 732,00
RENOVASJON FRITID	Renovasjon fritid	0,00
	Sum	0,00
	Overskudd år 2021	0,00
	Overskudd år 2020	0,00
	Sum fond 2.51080038	0,00
FEIING	Feievesen drift	-190 000,00
	Adm. utg. minimalt med adm etter overgang til ny ordning	10 000,00
	Sum	-180 000,00
	Overskudd 2021	180 000,00
	Overskudd 2020	208 000,00
	Overskudd år 2019	242 289,42
	underskudd år 2018	-98 348,32
	Underskudd år 2017	-115 191,71
	Fremført underskudd 2016	-234 214,74
	Fremført underskudd 2015	-189 555,32
	Sum netto underskudd	-7 020,67



Salangen
12.01.2021

Lars Ø Strøm.
Lars Ø Strøm
Administrasjonssjef

Heidi S. Aasen
Heidi S. Aasen
økonomisjef