

SALANGEN KOMMUNE



BUDSJETT OG ØKONOMIPLAN 2020-2023

Formannskapets innstilling til kommunestyret

Budsjettdokument 2020 Salangen kommune

1 Administrasjonssjefens innledning

Med dette dokumentet fremlegges Salangen kommunes budsjett og økonomiplan for 2020, samt økonomiplan for perioden 2021-2023. Budsjettet og økonomiplanen er utarbeidet i tråd med ny kommunelov som trådte i kraft 7.oktober 2019 ved konstituering av nytt kommunestyre i Salangen. Budsjettdokumentet er utformet i henhold til lovkrav og legges frem for kommunestyret med stramme, med realistisk vurderte inntekter og utgifter.

Administrasjonssjefen har de siste årene pekt på at budsjettet for 2019 og 2020 ville bli ekstra krevende. Gjennom budsjettprosessen i 2019 var det tidlig klart at budsjettet for 2020 ikke ville balansere uten en omfattende omstilling.

Administrasjonssjef igangsatte derfor arbeidet med 2020 budsjettet i mai 2019. Det har vært gjentatte møter i ledergruppen, med hovedtillitsvalgte, AMU, formannskapet og kommunestyret for å sikre god forståelse for kommunens utfordringer. Kommunestyret vedtok tentative rammer for budsjettet 2020 allerede i juni 2019. Prosessen har vært avgjørende for å sette kommunen i stand til å lykkes med driften i 2020, og videre inn i økonomiplanperioden 2021-23.

Administrasjonssjefen har samarbeidet tett med enhetene for å avstemme og løse utfordringene. Arbeidet har vært vellykket, og bidratt til å etablere felles forståelse av både løsninger og utfordringer på tvers av enhetene.

1.1 Hovedutfordring

Hovedutfordringen er reduksjon av kommunens inntekter som følge av redusert bosetting, reduserte realinntekter fra staten, og økte kostnader til lønn og nye lovpålagte satsinger. Reduksjon av kommunens budsjett fra 2019 til 2020 er på 19,6 millioner. Dette er beregnet ut fra endring i frie inntekter fra år 2019 til 2020 i bevilgningsoversikt drift.

Situasjon medfører stort behov for omstilling, reduksjon av driftskostnader og samlet risiko for å tilpasse kommunal drift til økonomiske rammer. Enhet for bosetting er allerede styrt ned med 13 årsverk i 2019, og vil styres videre ned med om lag 5 årsverk i 2020.

Kommunen har fremdeles betydelig gjeldsforpliktelser som sammen med redusert inntektsnivå vil begrense kommunal handlefrihet. Samtidig leverer kommunen gode tjenester og skårer godt på kommunebarometeret.

Administrasjonssjefen anbefaler følgende prioritering av oppgaver i 2020 for å møte utfordringene, øke handlefriheten og utnytte positive utviklingstrekk:

- Å tilrettelegge for næringsutvikling, nye arbeidsplasser og bolyst i kommunen,
- å styrke kommunens omdømme som en veldrevet, næringsvennlig og fremtidsrettet kommune med høy omstillingsevne,
- å revidere kommunens arealplan,
- å få på plass reguleringsplan for Salangverket, sentrum, Elvenes og påbegynne arbeid med lokal forskrift for snøskuterløyper i Salangen,
- å fortsette nedbetaling av gjeld,
- å omstille enhetene for bosetting og mottak spesielt, men også mindre omstilling i andre enheter,
- å redusere driftskostnader knyttet til energi og arealbruk,
- å etablere nye Ryet for miljøtjenesten for å kunne effektivisere driften ytterligere, og
- å beholde og utvikle kompetanse i kommuneorganisasjon.

1.2 Årsaker til endrede økonomiske forutsetninger

Salangen hadde i 2018 totalt inntekter på omlag 58 millioner kroner knyttet til annen drift, i hovedsak mottaksdrift og bosetting. I 2020 er disse inntektene stipulert til om lag 15 millioner kroner. I tillegg er det en rekke andre faktorer som utfordrer evnen til kommunal omstilling og tilpasning av driften til faktiske inntekter:

- Bosetting av enslige mindreårige ventes å synke ned til 3-6 EM fra høsten 2020. Dette medfører omstilling og nedbemanning av bosettingstjenesten fra 6,7 årsverk pr 1.november 2019 til ned mot en til to årsverk fra sommeren 2020.
- Maksimal eiendomsskattepromille reduseres fra syv til fem promille for 2020, og videre ned til fire promille fra 2021. Obligatorisk reduksjonsfaktor i eiendomsskattetaksten økes fra 20 – 30% for bolig- og fritidseiendom. Tiltaket medfører lavere eiendomsskatt for innbyggerne, men også lavere inntekter for kommunen.
- Realinntekter (frie) for Salangen synker med -0,9% for 2019 – 2020 jf. beregninger fra Fylkesmann i Troms-Finnmark. Reduksjonen var 1,1 % i 2019 og 1% i 2018. Samlet reduksjon i statlige overføringer er 3% de siste tre årene. Vekstanslaget har ikke tatt innover seg effekten av redusert bosetting og ev. bortfall av mottaket.
- Realisering av sikringslønn for høyskoleutdannede sammen et generelt godt lønnsoppgjør medførte en total lønnsstigning på i overkant av 3,6 %. Dette er ikke kompensert i rammetilskuddet fra staten.
- Innføring av lovfestet kommunepsykolog er basert på økt rammetilskudd til kommunene etter fordelingsnøkkel pr innbygger. For Salangen sin del utgjør dette om lag 0,1 millioner kroner. Innføringsmodellen tilsier kommunestørrelse på 15 000 innbyggere for at statens kompensasjon skal dekke kommunenes merkostnad.
- Redusert sysselsetting, spesielt innenfor kommunen, men også i noen grad privat næringsliv.
- pensjonsutgifter fra SPK og KLP.
- Høye energikostnader.

1.3 Risikoforhold

Salangen tapte våren 2019 muligheten til å konkurrere videre om drift av ordinært flyktningmottak og enslige mindreårigmottak. Gjeldende kontrakter går ut september 2021 for ordinært flyktningmottaket, og mars 2022 for enslige mindreårigmottaket. Felles for begge kontraktene er at oppsigelsestiden er 3 måneder. Signaler fra UDI tilsier en reell risiko for at kontraktene sies opp før utløp.

Salangen kommune har også garantiforpliktelser på om lag 11 millioner kroner i Boligstiftelsen. Stiftelsen har allerede krevende driftsbetingelser og høy eksponering mot ordinært flyktningmottak. Ytterligere reduksjon på dette området kan medføre behov for nedskrivning av gjeld, innfrielse av garantiforpliktelser fra kommunen, og omstrukturering av driften.

Redusert kommunal sysselsetting kan påvirke samlet skatteinngang i kommunen negativt, og føre til en negativ befolkningsutvikling. Lavere inntektsnivå medfører i det korte perspektivet at gjeldsgraden vil øke selv om samlet gjeld reduseres.

Behov for ressurskrevende tjenester er generelt øktende. 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 også en reell risiko.

Samlet økonomisk reduksjon for budsjettet 2020 er 19,6 millioner. Nedstyringen er så omfattende, og effektiviseringstiltakene så vidt krevende å gjennomføre, at det er risiko knyttet til å gjennomføre en del av de planlagte tiltakene.

1.4 Strukturelle tiltak

For 2020 vil det igangsettes organisasjonsutviklende arbeid innenfor flere enheter.

Bosettingsenheten utredes ift strukturelt oppheng i annen enhet, eksempelvis Kulturavdelingen. Alternativ lokalisering for SFO utredes. Rus og psykiatritjenesten overføres flatt til miljøtjenesten Ryet for å samle fagmiljø. Det arbeides med arealeffektiviserende tiltak for barnevern, PPT, bosettingstjenesten, kultur og skole (SFO).

Det vil opprettes flere nye interkommunale samarbeid i 2019/ 2020. Interkommunal barnevernvakt ble opprettet 01.01. 2019, Astafjordlegen ble innført fra 01.09.2019.

Etablering av felles NAV kontor for Salangen – Lavangen og Dyrøy på Sjøvegan iverksettes fra 01.01.2020, og videre utvidelse av Astafjord Barnevern og PPT utredes med Bardu, Målselv, Sørreisa, Dyrøy og Lavangen.

1.5 Interkommunale vertskommunesamarbeid

Det arbeides fortsatt godt innenfor K4 områdene. Her vil det fortsatt arbeides for å øke effektiviteten innenfor de økonomiske rammene som er tilgjengelig. K4 samarbeid er et godt fundament for å sikre gode tjenester til innbyggerne i de tre samarbeidskommunene.

Dyrøy har truffet vedtak om å forlate Lavangen og Salangen (DLS) PPT samarbeidet ved utgangen av 2020. Det vurderes mulig å gå videre med kun Lavangen i dette samarbeidet, men det utredes også muligheten for å inngå i et større faglig samarbeid med Bardu, Målselv, Dyrøy og Lavangen.

Målselv planlegger å tre ut av samarbeidet om felles kommunale akutte døgnenger (KAD) som del av legevaktsamarbeidet i Bardu. Samtidig utredes ny løsning for KAD i Bardu for å redusere driftskostnader knyttet til KAD primært, men også legevakten. Rapport fra om KAD og legevakt fra ressursorganisasjon for kommunene (RO) forventes 13. desember 2019.

Administrasjonssjefen vil utrede etablering av KAD i Salangen fra 2021 dersom ikke en hensiktsmessig løsning kan videreføres med Bardu. Dette krever imidlertid at avtalen med Bardu om KAD sies opp før årsskiftet 2019/20. En eventuell videreføring med Bardu holdes da åpen avhengig av hva utredningene tilrår.

1.6 Nye vertskommuneansvar - Astafjordlegen og NAV

Astafjordlegen er etablert og i drift ved inngangen til 2020, og felles pasientjournalssystem fra CGM rulles ut i samarbeidskommunene i 2020. Samarbeidet vurderes utvidet med Dyrøy.

Felles NAV kontor for Salangen, Lavangen og Dyrøy vil være etablert i nye lokaler i Salangen innen utgangen av januar 2020. Drift i januar vil være basert på midlertidige lokaliteter.

2 Effektiviseringstiltak

2.1 Generelle effektiviseringstiltak

Budsjettvedtakene for 2019 er i all hovedsak gjennomført ved inngangen til 2020. Det planlegges med flere effektiviseringstiltak for 2020.

IKT driftskostnadene planlegges redusert med om lag 3%. Dette muliggjøres delvis gjennom utnyttelse av PolarSky teknologien, strengere styring av brukerlisenser, og utvikling av samarbeid med Tromsø kommune IT.

Prosjekt velferdsteknologi startes i løpet av 2020. Effektiviseringsgevinsten ved innføring av velferdsteknologi må utredes videre.

Energieffektivisering er et prioritert område i 2020. Dette fordi innsparingspotensialet ved moderne varmepumpeteknologi til oppvarming av de største byggene i kommunen er betydelig i forhold til investeringskostnaden. Det planlegges med varmepumpeanlegg knyttet til pumpehuset for energiforsyning til Kulturhuset, Salangen skole og idrettshallen. Varmepumpe på kommunehuset planlegges også installert. I tillegg er flere andre tiltak under vurdering. Blant annet innføring av elektriske biler.

Arealeffektiviserende tiltak har også høy prioritet i 2020. Nedbemanning av bosettingstjenesten reduserer arealbehovet i kommunen. Dette åpner for å si opp leide lokaliteter, og samle kommunal virksomhet i egne bygg. Barnevern har kontrakt frem til 1. september 2022, men vil søkes sagt opp tidligere. PPT sitter i leide lokaler som vil sies opp i 2020.

2.2 Tiltak innenfor stillingsrammen 2020→

Administrasjonssjefen identifiserte tidlig utfordringene innen bosettingstjenesten. Allerede i mars 2018 ble det igangsatt arbeid for å tilpasse stillingsrammen til riktig nivå ut fra antall bosettinger, og i 2019 er bosettingstjenesten ytterligere redusert gjennom to nedbemanningsprosesser. For 2020 planlegges det ytterligere nedstyring inntil enheten når en til to ansatte høsten 2020.

Administrasjonssjefens legger følgende justeringer i stillingsrammen til grunn for innstilling til budsjettvedtak:

OMSTILLINGSREGNSKAP BEMANNING – Gjennomførte og planlagt reduksjon antall årsverk			
	2019	Planlagt reduksjon 2020	Sum 2019 og 2020
Bosettings- tjenesten	5 årsverk (08.04.19) 2 årsverk (01.09.19) 6 årsverk (01.11.19)	5 årsverk (ca. 01.07.20)	18 årsverk
Vasshaug barnehage	1,4 årsverk (01.08.19)		1,4 årsverk
Mottaket	3,5 årsverk (pga redusert kontrakt fra 01.01.19)		3,5 årsverk
Miljøtjenesten Ryet		Ca. 5 årsverk (01.01.20)	5 årsverk
Pleie og omsorg	1,3 årsverk (ca 01.04.19)	0,3 årsverk (01.01.20)	1,6 årsverk
Salangen skole	1 årsverk (01.08.19)	1,9 årsverk (01.01.20)	2,9 årsverk
Helseavdelingen	0,2 årsverk (01.11.19)	1 årsverk (01.01.20)	1,2 årsverk

Kultur	0,2 årsverk (01.01.19)	0,3 årsverk (01.01.20)	0,5 årsverk
Teknisk	0,2 årsverk (01.05.19)	0,5 årsverk (01.07.20) 0,4 årsverk (1/2 år= 0,2)	0,9 årsverk
NAV	0,2 årsverk (01.09.19)		0,2 årsverk
Sentraladm		0,7 årsverk (01.01.20) Omdisp til velferdstekn.	0,7 årsverk
Barnevern		0,5 årsverk (01.04.20)	0,5 årsverk
Til sammen	21 årsverk	15,4 årsverk	36,4 årsverk

Tilpasning til økonomiske rammebetingelser medfører reduksjon av ansatte i flere enheter. Det vil sette ytterligere press på enhetene for å opprettholde kvaliteten på tjenesteproduksjonen.

3 Salangen kommune som samfunnsutvikler

Kommunen har en viktig rolle som samfunnsutvikler. Den økonomiske situasjonen har imidlertid en begrensende effekt for de tiltakene som kan gjennomføres fra kommunens side. Kommunen må fortsatt foreta en streng prioritering, men det vil være viktig å være den beste tilretteleggeren for samfunnsutvikling, tross begrensede økonomiske midler.

I budsjett og økonomiplan for 2019 – 2022 ble det avsatt 300.000,- pr år fra Havbruksfondet for å prioritere planlegging. Dette muliggjør forsering av flere viktige reguleringsplaner.

For 2020 til 2023 foreslås det å bevilge ytterlig 200.000,- pr år til næringsarbeid finansiert med bruk av havbruksfond. Næringsutvikling er sentralt for å generere vekst, bosetting og utvikling av kommunen.

Ved behov for flere sentrumsnære tomter vil prioritet gå til å videreutvikle Karavika boligfelt fase 2. Konkret vil det være mulig å reservere tomter i fase 2, mens kommunen ferdigstiller fase 1.

Administrasjonssjef vil også sette fokus på avklaring av videre utvikling av mottaksdrift, og bosetting i 2020 med tanke på at kontraktene på mottaket går ut i 2021 og 2022.

Utarbeidelse av søknad på NKOM midler settes ut til Bredbåndsfylket Troms. Søknaden vil leveres våren 2020, og kan gi midler fra 2021. Samtidig jobbes det med etablering av fiber fra Salangen sentrum til Rotvika (Salaks) i 2020 av privat leverandør. Dette vil åpne for tilknytning av beboere langs utbyggingstrasen i 2020 og 21.

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

4 Salangen kommune som tjenesteprodusent og arbeidsgiver

4.1 Tjenesteprodusent

Salangen kommune vil ivareta sin rolle som tjenesteprodusent på en god måte også i 2020. Dette på tross av nedstyring i stillinger innenfor flere enheter. Nedstyringen stiller enda større krav til brukermedvirkning og utnyttelse av frivillige tjenester (SAFA) for å sikre tilgangen til gode tjenester.

Det planlegges med en rekke tiltak for å bedre tjenestene internt og eksternt for kommunens innbyggere for 2020. Her trekkes følgende frem:

- digitalisering av kommunale tjenester
- fornying av arealplan for Salangen, dette for å legge til rette for utvikling og næringsliv
- etablering av arealplan for Elvenes, sentrum og Salangsverket
- oppstart lokal forskrift for snøskuterløyper i Salangen kommune
- fornyer infrastruktur innenfor kloakk, avløp og strøm. Herunder strømforsyning til havbruksnæringen og industri på Salangsverket
- arbeid med å videreutvikle digital infrastruktur (fiber) i Salangen fortsetter
- utvikling av kai anlegget på Salangsverket med terrorsikring og tilrettelegging for skipsanløp fra utlandsregistrerte fartøy
- arbeid med forbedring av kvalitet på kommunale veier fortsetter
- oppstart prosjekt velferdsteknologi. Prosjektet ventes å bedre interaksjon mellom tjenesten, den enkelte bruker og pårørende
- OU- tiltak
- Videreføre planarbeid

Salangen kommunes kommunale avgifter ligger omtrent på et middels nivå i kommunal sammenheng. Kommunen har ambisjoner om å redusere avgiftsnivået ytterlig med effekt fra 2021. Når det gjelder de kommunale avgiftene har det vært mindre endringer de siste tre årene. Endringene her er synliggjort i gebyrregulativet.

4.2 Kommunens arbeidsgiverpolitikk:

Viktige fokusområder som trekkes frem er:

- en livsfase tilpasset arbeidsgiverpolitikk
- tilretteleggende ledelse
- myndiggjøring av medarbeiderne
- kompetanseutvikling og belønning
- beholde kompetanse i en krevende nedstyringsperiode

Arbeidet med å redusere sykefravær og beholde kompetanse fortsetter. Trivsel, godt lederskap og tett oppfølging av den sykemeldte sammen med tilrettelegging på den enkelte arbeidsplass vil være sentrale elementer i å lykkes.

Salangen kommune er i en krevende omstillingsperiode. Det er reell risiko for at kommunen mister kompetanse, og ikke raskt nok klarer å tilpasse seg nye rammer. Sammen med organisasjonene arbeides det med ulike løsninger for den enkelte ansatte slik at man unngår oppsigelser.

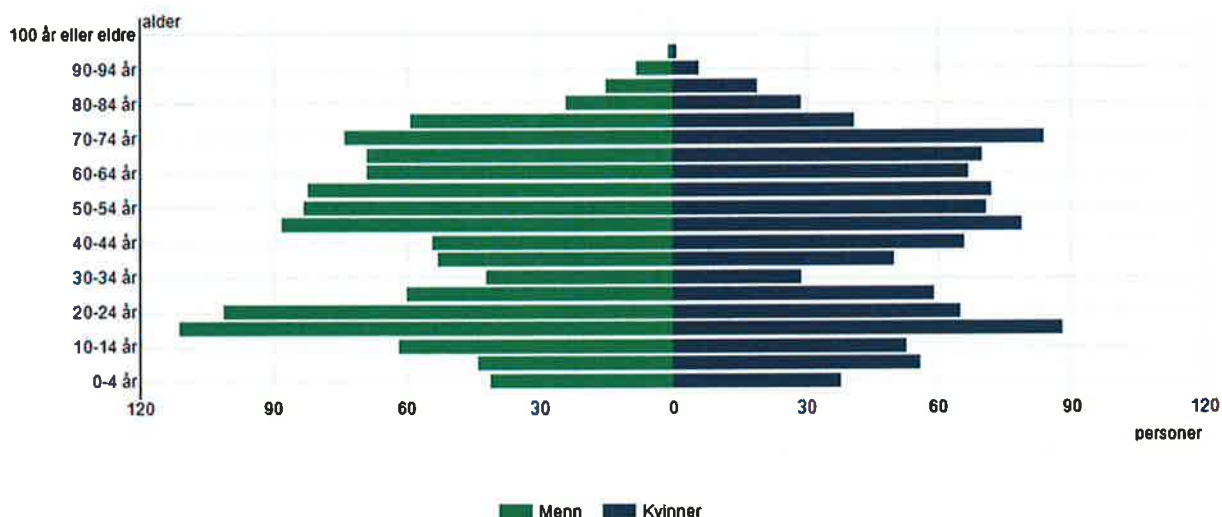
Salangen kommune vil i 2020 fortsette fokuset og arbeidet innenfor likestillingsområdet. Arbeidet konkretiseres til å omhandle likestilling mellom kjønn, alder, etnisk bakgrunn.

5 Befolkningssammensetning og utvikling

Befolkningssammensetning 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 2183 innbyggere pr. 1.1.2019. Reduksjonen har vært størst i gruppene 0-14 år, 30-44 år og 60-64 år. De gruppene som har vokst er gruppene 15-29 år, 45-59 år og 65-89 år.

Aldersfordeling



Kommunen klarer ikke å beholde og/eller tiltrekke seg mange nok unge i aldersgruppen 30-44. Dette gir direkte utslag i de senere års dårlige fødselstall. Eldrebølgen vil treffe Salangen for fullt fra 2023 – 2030. De store etterkrigskullene er på tur ut av arbeidslivet og vil medføre et økt behov for kompetanse innen pleie- og omsorgstjenester i kommunen. Befolkningssammensetningen gir kommunen store utfordringer med å beholde og rekruttere kompetent arbeidskraft. At kommunen har så mange innbyggere i aldersgruppen 15 – 29 er et direkte resultat av kommunens bosettingsarbeid, men det forventes en reduksjon i denne årsgruppen.

6 Investeringer 2020

6.1 Utvikling i kommunens lånegjeld

Kommunens samlede lånegjeld til investeringer vil være på 279,8 millioner. pr 31.12.19 eksklusive lån til videreformidling. Dette utgjør en nedgang i lånegjeld på 5 millioner. Det planlegges med tilsvarende reduksjon i 2020.

Lån til videreformidling vil utgjøre 24 millioner. pr 31.12.19. Dette er en økning på 1,3 millioner. Det påregnes med tilsvarende økning i 2020.

Det er i løpet av år 2019 tatt opp 6,1 millioner. i lån til ulike prosjekter og 3 millioner. til videreformidling. Lånet til Nye Ryet overføres fra 2019 til 2020, og det anses som sannsynlig at hovedutbetaling ikke vil forfalle før 2021.

6.1 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.

6.2 Planlagte og finansierte investeringsprosjekter 2020

Investeringsprosjekter overført fra 2019 til 2020	Budsjett 2020¹
Karavika boligfelt ksak 6/17, 14/17 eks mva.	kr 700,0
Asfaltering av arealer ved kai Salangverket.	kr 250,0
Utvidelse av gravlund ksak 9/19 esa.	kr 570,0
Heis SABE ksak 9/19 Acos.	kr 1 500,0
Kommunehuset nye vinduer og persienner ksak 33/19 Acos.	kr 375,0
Vannledning mellom Strandveien og Elvelund ksak 37/19 Acos	kr 800,0
Nye Ryet	kr 14 000,0
Aggregat	kr 250,0
Bil IKT K4	kr 100,0
Terrorsikring kai salangverket	kr 550,0
Bygdebok	kr 486,0
	kr 19 581,0
Nye investeringsprosjekter i år 2020	Budsjett 2020
Varmepumpe Kommunehuset inkl. mva.	kr 250,0
Varmepumpeprosjekt U4	kr 5 000,0
Bygge om gatelys til målt forbruk inkl. mva.	kr 625,0
Ny fremtidig Gravlund	kr 625,0
	kr 6 500,0
Totalt	kr 26 081,0

Opptak av lån i år 2020 er satt til kr 3 millioner. I tillegg kommer prosjekter som er forskjøvet fra tidligere år.

Totalt bruk av lånemidler i år 2020 blir kr 10,4 millioner. Sum investeringsramme for år 2020 blir 26,1 millioner.

6.3 Anskaffelser i kommunal regi

Lov om offentlig anskaffelse regulerer anskaffelser i regi av den enkelte kommune. Salangen kommune vil tilstrebe å benytte lokale tilbydere der konkurransesituasjonen muliggjør dette.

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

Finnut vil benyttes til flere anbudskonkurranser for år 2020, herunder bedriftshelsetjeneste, tolketjenester, og andre større investeringsprosjekter.

¹ Alle tall oppgitt i tusen kroner

7 Finansielle rammebetingelser

7.1 Skatt og rammetilskudd

Grunnlaget for beregning av skatt og rammetilskudd er følgende:

Skatteanslag basert på statsbudsjett for 2020, samt prognosemodellen til KS

Innbyggertilskudd og utjevningstilskudd basert på statsbudsjett for 2020, samt KS sin prognosemodell

7.2 Rente- og avdragskompensasjon

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

7.3 Eiendomskatt

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.

7.4 Lønns- og prisvekst

I Statsbudsjettet anslås prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2019 til 2020 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 2,6 % i 2020 og videre i økonomiplanperioden. Lån med avtalt fastrente er beregnet ut fra gjeldene betingelser.

Kommunens avdragsutgifter er svært høye. De siste årene er det foretatt en endring i trenden med å finansiere investeringer kun med lån til også å benytte fondsmidler.

7.6 Renteinntekter og avkastning

Salangen kommune har ingen større inntekter på langsiktig investert kapital, aksjer og lignende. Salangen kommune har de siste årene klart å bygge opp noe driftsfond som følge av mindreforbruk.

8 Rammebetingelser for økonomiplan:

8.1 Lagt til grunn for rammetilskudd og skatt fra staten:

- Folketall pr 1.7.2019, utgifts utjevning, folketall pr. 1.11.2019, inntektsutjevning.
- Egne forutsetninger for økonomiplan:
- Stabil rente på 2,6 % i år 2020 og ut økonomiplanperioden.
- Investeringsramme på kr 25,6 millioner. i år 2020 deretter 3 millioner. pr år.
- Enkelte nye driftstiltak i forhold til lovpålagte tjenester.
- Stabil pensjonskostnad.

Økonomiplanen er utarbeidet i faste priser slik at en ser bort fra framtidig prisstigning. Ved å holde pris- og kostnadsøkninger utenfor vil aktivitetsendringene sammenholdt med

dagens nivå komme tydeligere fram, samt gjøre den praktiske prioritering mellom konkurrerende tiltak mer oversiktlig.

9 Likviditeten

Likviditeten i Salangen kommune er god. Dette kommer av at det har vært et sterkt fokus på å bedre den økonomiske situasjonen til kommunen. Det har vært jobbet med inntekter og det å holde driftsnivået på et bærekraftig nivå. Administrasjonssjefen legger opp til at kassekreditten holdes på kr 45 millioner i år 2020.

Lars Ø Strøm
administrasjonssjef

Heidi S. Aasen
økonomisjef

Salangen kommune; budsjett og økonomiplan drift 2020-2023

Bevilgningsoversikt drift

alle tall i hele 1000

Post	Tekst	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Årsbudsj 2020	Øk-plan 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023
1	Rammetilskudd	-94 500	-97 000	-98 660	-98 660	-98 660	-98 660
2	Skatt på inntekt og formue	-52 604	-50 840	-53 540	-53 540	-53 540	-53 540
3	Eiendomsskatt	-7 537	-7 418	-5 154	-5 154	-5 154	-5 154
4	Andre generelle driftsinntekter	-58 685	-36 633	-15 080	-15 080	-15 080	-15 080
5	Sum generelle driftsinntekter	-213 326	-191 891	-172 434	-172 434	-172 434	-172 434
6	Sum bevilgning drift, netto	179 860	177 079	158 043	154 900	154 220	153 340
7	Avskrivninger	13 552	12 769	12 739	12 739	12 739	12 739
8	Sum netto driftsutgifter	193 412	189 848	170 782	167 639	166 959	166 079
9	Brutto driftsresultat	-19 914	-2 043	-1 652	-4 795	-5 475	-6 355
10	Renteinntekter	-708	-310	-410	-410	-410	-410
11	Utbytter	-29	0	0	0	0	0
12	Gevinster og tap på finansielle omløpsmi	0	0	0	0	0	0
13	Renteutgifter	5 993	6 800	6 896	6 896	6 896	6 896
14	Avdrag på lån	12 346	12 317	12 230	12 230	12 230	12 230
15	Netto finansutgifter	17 602	18 807	18 716	18 716	18 716	18 716
16	Motpost avskrivning	-13 552	-12 769	-12 714	-12 714	-12 714	-12 714
17	Netto driftsresultat	-15 864	3 995	4 350	1 207	527	-353
	Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
18	Overføring til investering	1 748	970	821	821	821	821
19	Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-2 987	485	558	558	558	558
20	Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	17 626	-5 450	-5 729	-2 586	-1 906	-1 026
21	Dekning av tidliger års merforbruk	0	0	0	0	0	0
22	Sum disponering eller dekning av nett o d	16 387	-3 995	-4 350	-1 207	-527	353
23	Framført til inndekning i senere år (merforbruk)						
Utgår	Regnskapsmessig mindreforbruk	11 990	0	0	0	0	0
Utgår	Disponering av tidliger års mindrforbruk	-12 513	0	0	0	0	0
		0	0	0	0	0	0

Salangen kommune; budsjett og økonomiplan drift 2020-2023

Økonomiske oversikter drift

alle tall i hele 1000

Post	Tekst	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Årsbudsj 2020	Øk-plan 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023
1	Rammetilskudd	-94 500	-97 000	-98 660	-98 660	-98 660	-98 660
2	Skatt på inntekt og formue	-52 604	-50 840	-53 540	-53 540	-53 540	-53 540
3	Eiendomsskatt	-7 537	-7 417	-5 154	-5 154	-5 154	-5 154
4	Andre skatteinntekter						
5	Andre overføringer og tilskudd fra staten	-58 685	-36 633	-15 080	-15 080	-15 080	-15 080
6	Overføringer og tilskudd fra andre	-104 111	-88 734	-106 526	-105 989	-105 968	-105 989
7	Brukerbetalinger	-7 550	-7 172	-7 615	-7 615	-7 615	-7 915
8	Salgs- og leieinntekter	-22 678	-21 352	-20 896	-20 913	-20 913	-20 913
9	Sum driftsinntekter	-347 665	-309 148	-307 471	-306 951	-306 930	-307 251
10	Lønnsutgifter	164 049	156 211	156 531	156 366	155 801	155 306
11	Sosiale utgifter	28 774	31 189	33 539	33 420	33 420	33 420
12	Kjøp av varer og tjenester	95 996	89 126	84 182	80 803	80 667	80 603
13	Overføringer og tilskudd til andre	30 747	22 994	18 828	18 828	18 828	18 828
14	Avskrivinger	13 552	12 769	12 739	12 739	12 739	12 739
Utgår	Fordelte utgifter	-5 367	-5 184	0	0	0	0
15	Sum driftsutgifter	327 751	307 105	305 819	302 156	301 455	300 896
16	Brutto resultat	-19 914	-2 043	-1 652	-4 795	-5 475	-6 355
17	Renteinntekter	-708	-310	-410	-410	-410	-410
18	Utbytter	-29	0	0	0	0	0
19	Gvinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
20	Renteutgifter	5 993	6 800	6 896	6 896	6 896	6 896
21	Avdrag på lån	12 346	12 317	12 230	12 230	12 230	12 230
22	Netto finansutgifter	17 602	18 807	18 716	18 716	18 716	18 716
23	Motpost avskrivinger	-13 552	-12 769	-12 714	-12 714	-12 714	-12 714
24	Netto driftsresultat	-15 864	3 995	4 350	1 207	527	-353
	Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
25	Overføring til investering	1 748	970	821	821	821	821
26	Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-2 987	485	558	558	558	558
27	Netto avsetninger til eller bruk av bundne disposisjonsfond	17 626	-5 450	-5 729	-2 586	-1 906	-1 026
Utgår	Regnskapsmessig mindreforbruk	11 990	0	0	0	0	0
Utgår	Disponering av tidligere års mindreforbruk	-12 513	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						
30	Fremført til inndekning til senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

Salangen kommune; budsjett og økonomiplan drift 2020-2023

Skjema 1B

alle tall i hele 1000

Post	Enhet	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Årsbudsj 2020	Øk-plan 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023
	POLITIKK	3 776	4 346	4 193	3 869	3 719	3 869
	SENTRALADMINISTRASJON	18 306	17 352	18 539	18 449	18 449	18 449
	SKOLE	28 311	29 884	29 605	29 090	28 560	28 030
	BARNEHAGER	13 947	12 987	12 762	12 384	12 384	12 384
	MOTTAKET	-7 531	-6 016	-6 058	-6 058	-6 058	-6 058
	HELSE	13 627	12 909	8 067	8 067	8 067	8 067
	OMSORG	29 177	30 496	29 823	28 814	28 814	28 814
	NAV SOSIAL	6 065	6 363	4 441	4 441	4 441	4 441
	BARNEVERN	5 461	6 015	6 475	6 425	6 425	6 425
	MILJØTJENESTEN	21 445	19 099	18 222	18 222	18 222	17 722
	BOSETTINGSTJENESTEN	27 237	21 499	8 839	8 839	8 839	8 839
	NÆRING	1 307	1 303	1 316	1 316	1 316	1 316
	KULTUR	4 027	4 106	3 353	3 353	3 353	3 353
	TEKNISK	15 185	16 698	16 840	16 228	16 228	16 228
	BYGNINGSADMINISTRASJON	8 179	1 457	1 202	952	952	952
	SELVKOST	-2 093	-2 649	-2 773	-2 773	-2 773	-2 773
	SKATTER OG RAMME	-6 566	760	-2 185	-2 185	-2 185	-2 185
	ASTAFJORDLEGEN	0	470	5 382	5 467	5 467	5 467
	Sum fordelt	179 860	177 079	158 043	154 900	154 220	153 340

Salangen kommune; budsjett og økonomiplan investering 2020-2023

alle tall i hele 1000

Bevilgningsoversikt investering

	Tekst	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Arsbudsj 2020	Øk-plan 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023
1	Investeringer i varige driftsmidler	17 349	7 788	26 075	6 250	6 250	6 250
2	Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
3	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	879	970	821	821	821	821
4	Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
5	Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
6	Sum investeringer	18 228	8 758	26 896	7 071	7 071	7 071
7	Kompensasjon for mva	-1 896	-738	-1 775	-1 250	-1 250	-1 250
8	Tilskudd fra andre	-392	-400	-6 500	0	0	0
9	Salg av varige driftsmidler	-310	-650	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	-6 822	-5 500	-10 450	-3 000	-3 000	-3 000
14	Sum investeringsinntekter	-9 420	-7 288	-18 725	-4 250	-4 250	-4 250
15	Videreformidlingslån	4 500	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
16	Bruk av lån til videreformidling	-4 500	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000	-3 000
17	Avdrag på lån til videreformidling	1 724	1 630	1 630	1 630	1 630	1 630
18	Mottatte avdrag på videreformidlingslån	-1 799	-1 630	-1 630	-1 630	-1 630	-1 630
19	Netto utgifter til videreformidlingslån	-76	0	0	0	0	0
20	Overføring fra drift	-1 748	-970	-821	-821	-821	-821
21	Netto avsetninger til eller bruk av bundet investeringsfond	76	0	0	0	0	0
22	Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-7 060	-500	-7 350	-2 000	-2 000	-2 000
23	Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
24	Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-8 732	-1 470	-8 171	-2 821	-2 821	-2 821
25	Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0	0	0

Salangen kommune; budsjett og økonomiplan investering 2020-2023

alle tall i hele 1000

Budsjettskjema 2B

	Tekst	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Arsbudsj 2020	Øk-plan 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023
	KommuneTV	142					
	EDB	406					
	Legetjenesten	157					
	Psykatri	148					
	Hjemmebasert omsorg	125					
	K4 IKT	2 123					
	Generelt kulturarbeid	899	800	480			
	Teknisk vedlikeholds avdeling	200					
	Oppmåling og regulering	100					
	Brannvesen	225					
	Kommunale veier (Karvika boligfelt)	4 013	92				
	Bygg teknisk administrasjon (Tk bygget)	4 101					
	SABE bygg	447	125				

Formannskapetets innstilling til budsjett og økonomiplan 2020 - 2023

Tekst	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Arsbudsj 2020	Øk-plan 2021	Øk-plan 2022	Øk-plan 2023
Mottakssentralen bygg	324					
Vasshaug barnehage	275					
Vannverk (Karvika boligfelt)	583					
Avløp (Karvika boligfelt)	583	700				
Kulturhuset (belysning)	382	146				
Salangen kirke	691	288				
Elvenes leir	389					
Kjøp og salg av tomter	6					
Hovedvannforsyning sentrum	197					
Fiber sentrum	324					
Sak/ arkiv system (Acos)	511	814				
Ombygging av TK bygget		625				
Brannbil						
SABE - kjøle og fryserom, kompressor		188				
SABE - Tak over søppelrampe		188				
Overvannsledning i Smedalen		438				
Bil miljøtjenesten		100				
Kantine helsesenteret		313				
Idrettshallen klatrevegg		934				
Ramme diverse prosjekter		2 039		5 625	6 250	6 250
Prosjekter som flyttes fra år 2019 til 2020						
Asfaltering av arealer ved kai Salangsverket			250			
Utvidelse av gravlund			570			
Heis SABE			1 500			
Kommunehuset nye vinduer og persiener			375			
Vannledning mellom Strandveien og Elvelund			800			
Nye Ryet			14 000			
Aggregat			250			
Bil IKT K4			100			
Terorsikring kai salangsverket			550			
Asvaltering Karavika Boligfelt			700			
Nye prosjekter i år 2020						
Start opparbeidelse av ny gravlund			625	625		
Varmepumpe kommunehuset inkl mva			250			
Varmepumpe inkl mva.			5 000			
Bygge om gatelys til målt forbruk inkl mva			625			
Sum investering	17 351	7 788	26 075	6 250	6 250	6 250

Note 22 Kommunens Var- Budsjett 2020

VANNVERK

1.6331	Vannverk drift	-3 500 000,00
1.6451	Bygg drift	2 080 000,00
	Adm. utg. (30 % x 550.000)	160 000,00
	Avskrivninger	750 000,00
	Kalkulatoriske renter (anlegg)	300 000,00
	Sum	-210 000,00
	Fondsavsetning 2020	210 000,00
	Anslag fond 251080036 pr 13.12.2019	150 000,00
	Sum fond 2.5199.048	360 000,00

AVLØP

1.6341	Avløp drift	-2 350 000,00
1.6452	Bygg drift	1 300 000,00
	Adm. utg. (30 % x 550.000)	160 000,00
	Avskrivninger	350 000,00
	Kalkulatoriske renter (anlegg)	200 000,00
	Sum	-340 000,00
	Fondsavsetning 2020	340 000,00
	Anslag fond 251080046 pr 31.12.19	300 000,00
	Sum fond 2.5199.061	640 000,00

SLAMBEHANDLING

1.6342	Slambehandling	-27 500,00
	Adm. utg. (5 % x 550.000)	27 500,00
	Sum	0,00
	Fondsavsetning 2020	0,00
	Anslag fond Slam pr 31.012.19	0,00
	Fondsavsetning slam	0,00

RENOVASJON BOLIGER

1.6351	Renovasjon drift	-80 000,00
1.6453	Bygg drift	0,00
	Avskrivninger	7 000,00
	Kalkulatoriske renter	3 000,00
	Adm. utg. minimalt med adm etter overgang til r	10 000,00
	Sum	-60 000,00
	Fondsavsetning 2020	60 000,00
	Anslag fond Renovasjon pr 31.012.19	120 000,00
	Fondsavsetning renovasjon	180 000,00

RENOVASJON HYTTER

	Renovasjon drift	-5 000,00
	Adm utg.	5 000,00
	Sum	0,00

FEIING

1.6362	Feievesen drift	-190 000,00
	Adm. utg. minimalt med adm etter overgang til r	10 000,00
	Sum	-180 000,00
	Resultat 2019	180 000,00
	Fremført underskudd i perioden 2018-2016	-400 000,00
	Sum udekkede underskudd	-220 000,00

