

# GRATANGEN KOMMUNE



## BUDSJETT OG ØKONOMPLAN 2021 - 2024

## 1. INNLEDNING

Administrasjonssjefen legger med dette frem sitt forslag til økonomiplan for perioden 2021 - 2024. Planforslaget bygger på en gjennomgang av sentrale føringer og av forventede endringer som i dag er kjent innenfor de ulike tjenesteområdene.

En grunnleggende forutsetning for god økonomistyring er at det er balanse mellom inntekter og utgifter. I tillegg bør det være et handlingsrom for å kunne møte uforutsette hendelser som man erfaringsmessig vet kan oppstå. Etter en periode med gode økonomiske rammevilkår opplevde man i 2018 og 2019 en situasjon hvor driftsinntekter og ordinære statlige overføringer ikke lengre var tilstrekkelig til å dekke kommunens driftsutgifter. Begge disse årene var det store ekstraordinære utbetalinger fra Havbruksfondet som likevel klarte å skape balanse i kommuneregnskapet.

Det har siden begynnelsen av 2019 og frem til i dag vært arbeidet med nødvendige omstillinger som på sikt skal bidra til balanse mellom inntekter og utgifter.

## 2. ØKONOMISK FORUTSETNINGER LAGT TIL GRUNN I ØKONOMIPLANEN

### Befolkning

De viktigste inntektskildene i budsjettet er rammetilskudd og skatt. Rammetilskuddet beregnes på bakgrunn av innbyggertallet. Innbyggertallet de seneste årene har vært opprettholdt av flyktninger og enslige mindreårige flyktninger. Man må derfor forvente av folketallet fortsatt vil gå ned i økonomiplanperioden.

2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
1 121	1 117	1 105	1 091	1 087	1 084	1 083	1 081

Kilde: SSB

Tabell fra SSB bygger på modellen for «lav nasjonal vekst», da denne tabellen gir best indikator på utviklingen i Gratangen. Det har de seneste årene vært noe innflytting til Gratangen kommune. Denne har vært vanskelig å tallfeste helt presist. Imidlertid er det helt klart at mesteparten av folketallsøkningen som ble observert i 2015 kan tilskrives driften av mottak for enslige mindreårige i regi av Aleris. Folketallet ble i noen grad opprettholdt som følge av at kommunens selv opprettet et bofellesskap for enslige mindreårige høsten 2016. Bofellesskapet er nå under nedtrapping, og man vil nok oppleve at folketallet gradvis vil gå ned de nærmeste årene.

### Forslag til stats- og nasjonalbudsjett for 2021

Regjeringen la frem sitt forslag til statsbudsjett 07.10.2020. Her er det beregnet hvordan kommunens økonomi vil utvikle seg i 2021. Regjeringen foreslår en reell vekst i kommunesektorens samlede inntekter på 2 milliarder. Av dette er beløpet er 0,4 milliarder bundet opp i ulike satsninger og nye oppgaver som skal løses av kommunene. De øvrige 1,6

milliarder er vekst i frie inntekter. Nominell vekst er 2,6 % for Gratangen kommune. Dersom man tar hensyn til forventet kommunal deflator på 2,7% innebærer dette en realnedgang på 0,1 % for Gratangen kommune.

### Frie inntekter

Kommunens frie inntekter består av skatteinntekter og rammetilskudd. Rammetilskuddet beregnes etter kostnadsnøkler som skal gjøre kommunene i stand til å yte nødvendig tjenestetilbud for innbyggerne. For Gratangen kommune gir de beregnede inntektene en realvekstnedgang på 0,1 % fra 2020. Det betyr at lønns- og prisvekst ikke kompenseres fullt ut.

Anslag på frie inntekter 2020	Anslag på oppgave-korrigerede frie inntekter 2020	Anslag på frie inntekter 2021	Anslag på oppgave-korrigeret vekst 2020-2021	Vekst regnskap 2020-2021
92 941	90 821	93 175	2 354	2,6 %

Kilde: Grønt hefte tabell 3-k

Over tid ser man at rammetilskuddet har gått ned. Dette skyldes at folketallet går ned. Samtidig har også skjønnstilskuddet blitt trappet ned. Skjønnstilskuddet i Troms og Finnmark har blant annet bidratt til at tilskuddet pr. innbygger har vært vesentlig større i disse kommunen enn i landets øvrige kommuner. Nedtrappingen av skjønnstilskuddet har vært begrunnet med at man ønsker en harmonisering av tilskudd pr. innbygger.

### Treksatser for private skoler

Treksatser pr elev i private skoler i 2021 er kr 121.000. Gratangen kommune får dermed et trekk i rammetilskuddet med nettovirkning på kr 4 183 millioner (Grønt hefte tabell A-k). Beløpet er basert på telling av elever pr. 1. oktober 2019. Dette trekket er en av flere forklaringsvariabler som ligger til grunn for at Gratangen kommune opplever en realnedgang i de frie inntektene.

### Skatteinngang

I Gratangen kommune har man opplevd en økning i skatteinngangen i alle årene siden 2015. I forbindelse med koronautbruddet ble det uttrykt stor bekymring i forhold til hvordan smittevernstiltakene ville slå ut på skatteinngangen. Årets skatteinngang (januar – september) ligger over skatteinngangen i tilsvarende periode i fjor. Gratangen kommune har så langt ikke hatt noen utbrudd som har krevd ekstraordinære smittevernstiltak som har medført at bedrifter har måttet stenge ned virksomheten sin. Det har heller vært registrert noen konkurser i 2020.

### Prisvekst og vekst i frie inntekter

Forslag for handlingsplan 2021 – 2024 er utarbeidet i 2020 priser. Det er ikke lagt inn prisvekst eller lønnsvekst for årene 2021 - 2024. Det betyr at det i økonomiplanperioden legges opp til at aktivitetsnivået holdes uforandret på 2020-nivå. Unntaket er hvor man hensyntar kjente endringer i økonomiplanperioden. Rammetilskudd er lagt inn etter prognosemodellen fra KS. Hovedgrunnen til dette er at vi ikke kjenner til hvilke inntekter vi får gjennom statlige

overføringer for årene etter 2021. Videre så er nye kostnadsnøkler under utarbeidelse av staten og det er ikke kjent hvilke konsekvenser dette medfører for Gratangen kommune.

		Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Rammetilskudd	-62 899 003	-64 764 000	-64 764 000	-64 764 000	-64 764 000	-64 764 000
2	Inntekts- og formuesskatt	-28 318 406	-27 604 000	-28 411 000	-28 411 000	-28 411 000	-28 411 000
1+2	<b>FRIE INNTEKTER</b>	<b>-91 217 409</b>	<b>-92 368 000</b>	<b>-93 175 000</b>	<b>-93 175 000</b>	<b>-93 175 000</b>	<b>-93 175 000</b>

### Egenbetaling

I administrasjonssjefens forslag det lagt inn en økning på 2,7 % på alle kommunale tjenester som ikke er regulert gjennom egne lover eller forskrifter. av særskilte bestemmelser eller forskrifter. Innenfor pleie- og omsorg har man forskrifter som regulerer prisen på tjenester til de med lavest inntekt.

Innenfor barnehageområdet er det fastsatt bestemmelser om både makspris og søskenmoderasjon. I tillegg er det de senere årene innført ordninger om gratis kjernetid for aldersgruppen 2 – 5 år og redusert foreldrebetaling for husstander med lav inntekt. Disse satsene blir justert hvert år, blir lagt inn i kommunens betalingsregulativ.

Gratangen kommune vedtok i 2020 å gjeninnføre foreldrebetaling på SFO. Samtidig har regjeringen nå foreslått å innføre ordninger med redusert foreldrebetaling på 3 og 4 klassetrinn. Detaljene for dette er ennå ikke klart, men vil bli innarbeidet i kommunens betalingsregulativ.

### VAR

VAR-området skal i utgangspunktet være 100 % selvfinansiert. Det vil si at det er ikke anledning til å ta høyere pris enn det den enkelte tjeneste koster å produsere. Det er i forbindelse med rapportering av KOSTRA for 2019, og ved regnskapsavslutningen foretatt en gjennomgang av kommunens dekningsgrader på VAR-området. Det kan være verdt å merke seg at det skilles mellom såkalt finansiell dekningsgrad, slik man kan lese det direkte ut av regnskapet, og selvkostgrad. Sistnevnte beregning tar hensyn til kalkulatoriske rentekostnader, og gir på denne måten et mer rettvis bilde av de reelle kostnadene innenfor VAR-området.

Følgende selvkostgrader i % er beregnet for 2019:

SEKTOR	2018	2019	MRK
Vannsektoren	80,6	78,0	
Avløpssektoren	90,0	67,2	*
Avfallssektoren	90,9	107,5	*
Slam	81,1	55,9	*
Feietjeneste	72,9	67,3	

Tabell 1

\*) Justert for bruk av fond og for inndekning av tidligere års underskudd er dekningsgradene på disse sektorene 100%.

For vannsektoren og avfallssektoren er status at kommunen i løpet av de seneste årene har et fremførbart underskudd på hhv. 1 089.000 og 208.600. For avfallssektoren er det i henhold til gjeldene regelverk krav om en selvkostgrad 100 % innenfor en periode på 3 – 4 år. Det fremførbare underskuddet på avfallssektoren ble halvert fra 2018 til 2019. Man tar sikte på en videre reduksjon i både 2020 og 2021.

Med hensyn på vannsektoren så er det opp til kommunestyret selv å vedta selvkostgrad. Disse tjenestene foreslås ikke økt utover lønns- og prisvekst på 2,7 %

Innenfor avløp og slam så har prisene på disse tjenestene vært redusert i 2018 og 2019. Avløpssektoren foreslås økt med 2,7 %, samtidig som prisen på slam holdes uforandret. Feie-tjenesten er i dag ikke selvfinansiert. Prisen foreslås derfor økt med 4 %

### **Rente- og avdragsforutsetninger.**

Høsten 2019 var det utsikter til at rentene, som i en lang periode har vært lave, skulle være på vei opp igjen. I lys av dette valgte Gratangen kommune å inngå binde renten på 1/3 av sine langsiktige lån. Dette for å unngå for stor renteeksponering. Imidlertid gikk den internasjonale økonomien inn i en resesjon som følge av korona vinteren 2020. Renten har deretter gått ned, og vil antakelig holde seg lav i en tid fremover.

I økonomiplanen har man valgt å legge anbefalte budsjettrenter fra KLP og Kommunalbanken til grunn i økonomiplanperioden. Disse bygger på beregnede rentebaner fra Norges Bank. Gjennomsnittlig rente vil være 1,39 % årene i årene 2021 – 2024. Snittet bygger på at nye lån opptas med NIBOR3MND, og at det er inngått avtale om fastrente på 1/3 av eksisterende portefølje.

I planen har man også tatt høyde for at avdragstiden reflekterer avskrivningstiden på de varige driftsmidlene som anskaffes. Det er likevel slik at det ligger en likviditetsreserve ved at betalte avdrag de seneste årene har ligget over beregnet minimumsavdrag.

### **Rente- og avdragskompensasjon**

Gratangen kommune har de siste årene mottatt rente- og avdragskompensasjon for sykehjem, omsorgsboliger og skolebygg. Disse mottas siste gang i 2021.

### **Havbruksfondet**

Gratangen kommune har i 2018 og 2019 mottatt store utbetalinger fra Havbruksfondet. I 2020 vil kommunen motta en utbetaling på 8,7 millioner. Et foreløpig anslag for 2021 viser en utbetaling på om lag 3,3 millioner. Kriteriene for utbetaling fra Havbruksfondet er nå revidert slik at havbrukskommunene nå vil få en mindre sum til utbetaling i årene fremover, men den skal gjengjeld være både stabil og forutsigbar. Ut fra en foreløpig beregning kan det forventes en årlig utbetaling på om lag 2 millioner. Dette er lagt inn i økonomiplanen.

### **HLK – konsekvenser av fusjon**

I 2003 innvilget Gratangen kommune sammen med de øvrige eierkommuner HLK et ansvarlig lån. Lånet ble innvilget som en følge av tilbakeholdt utbytte. Gratangen kommunes andel av totallånet er på om lag 8,2 millioner. Gratangen kommune har årlig mottatt renter på dette lånet. Renteinntektene de siste årene har ligget i området 275.000 – 300.000.

I forbindelse med fusjonen er det ansvarlige lånet blitt konvertert til eierandeler i det nye fusjonerte selskapet. Dette medfører at tidligere utbetalte renteinntekter utgår. Med hensyn på utbytte har det fusjonerte selskapet uttalt at det regner med at årlig utbytte vil ligge på samme nivå som før fusjon. Det er i økonomiplanen tatt høyde for at utbyttet er på samme nivå som 2019.

### **Flyktninger/enslige mindreårige**

Det er i økonomiplanen tatt høyde for at antallet flyktninger som Gratangen kommune mottar integreringstilskudd trappes ned, og faller bort i 2022. Stendi har nå sagt opp sin avtale om forsterket mottak på Storfossen. Vertskommunetilskuddet som kommunen mottar faller derfor nå i 2020.

Videre er det slik at Gratangen bofelleskap er under nedbygging, og reduserte tilskudd som følge av dette er tatt inn i økonomiplanen.

### **Lån til videre utlån**

Det foreslås at det opptas lån på 3 millioner til videre utlån hvert år i hele økonomiplanperioden (jf. post 15 i «Bevilgningsoversikt investering»). Fra statlig hold blir kravet til egenkapital i forhold til boligfinansiering stadig skjerpet. Dette er en ønsket utvikling da norske husholdninger over tid har hatt en uheldig gjeldsoppbygging. Imidlertid er flere og flere grupper av innbyggere som faller ut, eller ikke kommer inn på boligmarkedet. For en liten kommune som Gratangen er det svært ugunstig i forhold til at man ønsker et velfungerende boligmarked med god balanse mellom kjøpere og selgere. Spesielt ønsker man at eldre og fraflyttede boliger blir omsatt raskt. Mange potensielle kjøpere blir ekskludert som følge av at de ikke får finansiering i ordinære banker eller finansieringsinstitusjoner. Husbanken sin ordning med startlån er derfor en meget god ordning som gir kommunen et viktig verktøy som bidrar et smidigere boligmarked.

### 3. UTVIKLING I LANGSIKTIG GJELD OG DISPOSISJONSFOND I ØKONOMPLANPERIODEN

En viktig økonomisk indikator er langsiktig gjeld (eksklusive lån til videre utlån) målt i prosent av brutto driftsinntekter. Denne indikatoren forandrer seg i takt med at nye lån blir tatt opp og av avdrag blir betalt. Fortrinnsvis søker man å oppnå en situasjon hvor betalte avdrag overstiger nye låneopptak. Man har i de seneste årene klart å få dette til. Imidlertid er det vanskelig å følge denne handlingsregelen i en periode hvor man står ovenfor mange og tunge investeringer.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
IB Langsiktig gjeld	111 031 656	111 112 300	111 112 300	126 552 300	122 270 300	121 142 300	116 884 300
Avdrag			7 600 000	9 782 000	6 768 000	6 998 000	7 148 000
Nye låneopptak			23 040 000	5 500 000	5 640 000	2 740 000	3 484 000
UB Langsiktig gjeld	<b>111 031 656</b>	<b>111 112 300</b>	<b>126 552 300</b>	<b>122 270 300</b>	<b>121 142 300</b>	<b>116 884 300</b>	<b>113 220 300</b>

Tabell 2

I forslag til økonomiplan er det lagt inn rente, avdrag og nye lån som av følge av foreslåtte investeringer. I 2020 er det opptatt et lån på 23 040.000 som i hovedsak skal gå til å finansiere brannstasjon og ny barnehage. Det ligger inne låneopptak på øvrige investeringstiltak på 17 364.000 fordelt utover hele planperioden. Selv om man i perioden 2020 – 2024 skal foreta flere investeringer og låneopptak, så ser man at Gratangen kommune i slutten av 2024 vil få en moderat lånebelastning. For å oppnå dette er det foreslått å innløse et lån på om lag 2 millioner i 2021. Etter opprinnelig nedbetalingsplan så skal dette lånet innløses i 2023.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Brutto driftsinntekter	164 529 301	155 654 772	148 361 408	140 614 672	131 053 771	127 959 896	126 682 396
Gjeld i % av BDI	67	71	85	87	92	91	89
Korrigert for disp.fond		65	74	74	80	81	81

Tabell 3

Fra tabell 3 ser man hvordan indikatoren «gjeld i % av BDI» forandrer seg i planperioden. I 2019 var denne indikatoren på 65 prosent etter korrigerings for disposisjonsfond. Anbefalingen er at denne verdien ikke skal overstige 100 prosent. Man ser at man i planperioden vil få en topp i 2022, hvor den deretter vil falle. Forutsatt at det ikke oppstår store endringer i brutto driftsinntekter i planperioden så vil man konkludere med at låneopptakene er forsvarlig.

I skrivende stund ser det ut til at 2020 skal bli et godt år. I utgangspunktet så det ut til at man var avhengig av å bruke disposisjonsfond for å kunne komme i regnskapsmessig balanse. En kombinasjon av lav prisstigning og redusert aktivitet som følge av korona har gjort det nå mulig å komme i balanse. I tillegg har kommunen fått utbetalt 8,7 millioner fra Havbruksfondet. Det er meget mulig at hele beløpet kan avsettes til disposisjonsfond. Videre så er det lagt opp til at det i 2021 kan avsettes ytterligere 2,3 millioner til disposisjonsfond.

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
IB Disposisjonsfond	9 264 354	9 264 354	16 764 354	18 644 835	15 811 354	13 637 096
Bruk av fond		500 000	500 000	2 833 481	2 174 258	2 741 702
Avsatt til fond		8 000 000	2 380 481			
UB Disposisjonsfond	<b>9 264 354</b>	<b>16 764 354</b>	<b>18 644 835</b>	<b>15 811 354</b>	<b>13 637 096</b>	<b>10 895 394</b>

Tabell 4

Det er i økonomiplanperioden lagt opp til hele merforbruk i 2022 dekkes i sin helhet av disposisjonsfond. Det er i For årene 2023 og 2024 legges det opp til å dekke 50 prosent av merforbruket, og det resterende dekkes ved med driftsreduksjoner. Planlagt bruk av disposisjonsfond er i hele perioden inklusive 500.000 til dekning av egenkapitaltilskudd KLP. Det er siden våren 2019 blitt arbeidet med å redusere aktivitetsnivået. Dette arbeidet fortsetter gjennom hele økonomiplanperioden.

		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Brutto driftsinntekter		155 654 772	148 361 408	140 614 672	131 053 771	127 959 896	126 682 396
Disp.fond i % av BDI		6	11	13	12	11	9

Tabell 5

Man ser at disposisjonsfondet vil være på tilfredsstillende nivå ved utgangen av planperioden. Ved inngangen av 2020 hadde Gratangen kommune om lag 11 millioner på investeringsfond. Det er i 2020 allerede vedtatt å bruke 2,5 millioner. Det er på nåværende tidspunkt litt usikkert hvor mye av disse midlene som faktisk kommer til å bli brukt. Foreløpig anslag er 1,4 millioner. I 2021 er foreslått å bruke 1,5 millioner.

		2019	2020	2021	2022	2023	2024
IB Investeringsfond		10 852 504	10 852 504	9 452 504	7 952 504	7 952 504	7 952 504
Bruk av fond			1 400 000	1 500 000			
Avsatt til fond							
UB Innvesteringsfond		<b>10 852 504</b>	<b>9 452 504</b>	<b>7 952 504</b>	<b>7 952 504</b>	<b>7 952 504</b>	<b>7 952 504</b>

Tabell 6

Investeringsfondet vil fortsatt være av tilfredsstillende størrelse ved utgangen av planperioden.

### 3.1 Økonomiske måltall

Ny kommunelov inneholder en bestemmelse om at kommunen skal tilpasse og tilrettelegge sine økonomiske disposisjoner på en slik måte at den økonomiske handleevnen kan opprettholdes over tid. I henhold til kommunelovens § 14-2 skal kommunen i tillegg til budsjett og økonomiplan, også vedta finansielle måltall som skal vise hvordan handleevnen utvikler seg over tid.

Kommuneloven gir ingen konkrete føringer på hvilke finansielle måltall som bør benyttes. Det er derfor opp til den enkelte kommune selv å definere disse ut fra en helhetlig vurdering i forhold til hvilke som kan være relevante å benytte. Det er flere finansielle måltall som kan være aktuelle å bruke. Blant annet har man:

- Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter
- Gjeld i prosent av driftsinntekter
- Disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter

Gratangen kommune står nå i en situasjon hvor det skal foretas store og tunge investeringer i ny brannstasjon og ny barnehage. Det er i 2020 tatt opp lån på 23 millioner for disse prosjektene alene. I tillegg vil det komme flere låneopptak i hele planperioden. I tillegg vet vi at 2020 og 2021



tegner til å bli gode år hvor det kan avsettes midler til disposisjonsfond. Videre så er det slik at merforbruket i 2022 er forutsatt dekket inn med bruk av disposisjonsfond. I 2023 og 2024 legger man opp til at merforbruket dekkes 50 prosent ved hjelp av disposisjonsfond, og 50 prosent nedtrekk/driftstiltak.

Med hensyn på måltall så kan man konkludere med at netto driftsresultat vil bli høye i både 2020 og 2021. For årene 2022 – 2024 vil de bli svært lave (negativ). Netto driftsresultat vil derfor i seg selv være lite relevant å benytte.

Relevante måltall vil være å benytte gjeld (i prosent av driftsinntekter) og disposisjonsfond (i prosent av driftsinntekter) slik de er redegjort for i avsnitt 3 (tabell 3 og 5). Det er i en situasjon med store investeringer, låneopptak og nedtrekk/driftstiltak viktig å følge med på utviklingen i det økonomiske handlingsrommet slik man lese det utfra gjeldsbelastning og størrelse på disposisjonsfond.

Finansielle måltall for budsjett 2021 fastsette slik:

Måltall	Mål
Disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter	> 11 %
Gjeld i prosent av driftsinntkter	< 74 %

Tabell 6

Finansielle måltall for perioden 2022 – 2024 fastsettes slik:

Måltall	Mål
Disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter	> 9 %
Gjeld i prosent av driftsinntkter	< 81 %

Tabell 7

Man er av den oppfatning at dersom man klarer å innfri disse finansielle måltallene i økonomiplanperioden så klarer kommunen å opprettholde en tilfredsstillende økonomisk handleevne.

#### 4. ENHETENES NETTO DRIFTSRAMMER 2021- 2024

Til grunn for budsjettforslaget for 2021 ligger et konsekvensjustert budsjett, det vil si at enhetene i store trekk har videreført driftsnivået fra 2020. Budsjettet er justert for lønnsøkninger 2010, og for vedtak som er fattet siden forrige budsjett. Det er også tatt hensyn til nye oppgaver slik det framgår av statsbudsjettet for 2021. Endelig så er iverksatte innsparinger iverksatt fra perioden 2019 – 2020 innarbeidet i budsjettet.

##### 4.1 Politikk, fellesfunksjoner og sentraladministrasjon

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
POLITISK VIRKSOMHET	2 002 832	1 822 149	2 068 379	1 834 104	2 018 379	1 834 104
FELLESFUNKSJONER	6 018 510	6 864 556	7 170 407	7 176 407	7 182 407	7 188 407
SENTRALADMINISTRASJON	8 259 656	6 203 794	6 084 011	6 084 011	6 084 011	6 084 011
<b>SUM</b>	<b>16 280 998</b>	<b>14 890 499</b>	<b>15 322 797</b>	<b>15 094 522</b>	<b>15 284 797</b>	<b>15 106 522</b>

##### Politisk virksomhet.

Politisk virksomhet omfatter følgende ansvar: Politisk virksomhet (ordfører og folkevalgte), Stortings- og Kommunevalg, Kontrollutvalg, Arbeidsmiljøutvalg og Eldrerådet og Ungdomsrådet. I 2021 er det satt av kr. 50.000 til strømming av kommunestyremøter. Øvrig drift er videreført med utgangspunkt i budsjett 2020.

##### Fellesfunksjoner

Fellesfunksjoner omfatter følgende ansvar: EDB- utgifter, Revisjon, Andre fellesutgifter, Frivillighetssentralen, Tilleggsbevilgninger/nye bevilgninger og Astafjord vekst AS. Driften videreføres med de endringer som følger av endringer avtaler og løpende kostnader til eksterne tjenester. Her er kostnadene til IKT-drift, både interne og eksterne. Fellesutgifter inneholder ulike utgifter til felles drift. Her budsjetteres også premieavviket. Tilleggsbevilgninger og pott til dekning av lønnsoppgjøret er lagt til fellesfunksjoner. Det er ikke lagt inn noen økning av aktivitet.

##### Sentraladministrasjonen

Området Sentraladministrasjon består av følgende ansvar: Sentraladministrasjon drift, Økonomiavdelingen, Næringsarbeid. Sentraladministrasjon drift av servicetorg, administrasjonssjef og øvrig stab. Det er ikke lagt inn driftsøkende tiltak. Økonomiavdelingen er utgiftene til K4-tjenestene Astafjord innfordring og Astafjord Lønn og regnskap. Næringsarbeid er lønns- og driftsutgifter til Næringsrådgiver (50%). Næringsfond rapporteres ikke her. Det skal gjennomføres et omfattende arbeid med kommunens arkiv. Arbeidet ligger etter plan noe som skyldes mangel på tilgjengelig kapasitet.

## 4.2 Oppvekst og kultur

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
OPPVEKST OG KULTURADM	895 943	906 116	932 330	932 330	932 330	932 330
GRATANGEN SKOLE	14 271 732	14 780 124	14 079 598	13 902 958	13 597 958	13 592 958
GRATANGEN BARNEHAGE	6 421 305	6 529 438	6 365 031	6 365 031	6 065 031	6 065 031
KIRKE -KULTUR	4 976 380	3 474 184	3 386 898	3 326 898	3 326 898	3 326 898
FLYKTNINGETJENESTE	12 407 377	8 083 303	3 581 492	3 381 492	408 682	408 682
NAV GRATANGEN	3 307 435	2 490 000	2 205 000	2 230 000	2 255 000	2 280 000
BARNEVERNTJENESTEN	2 669 929	2 772 515	2 724 488	2 724 488	2 724 488	2 724 488
<b>SUM</b>	<b>44 950 101</b>	<b>39 035 680</b>	<b>33 274 837</b>	<b>32 863 197</b>	<b>29 310 387</b>	<b>29 330 387</b>

### 4.2.1 Gratangen skole

#### Gratangsbotn skole

Skolelokalene fungerer godt, kontorlokaler og utstyr for lærere er meget bra, på elevsiden er skolen relativt godt utstyrt. Flere elev PCer er på vei og IKT anses som en ferdighet i læreplanen. Til bassengundervisning leies basseng i Bjerkvik hos Narvik kommune. Fornyelse fagbøker/læremidler som ledd i fagfornyelsen vil fortsette i 2021.

#### SFO Gratangen skole

Det ble i 2020 gjeninnført foreldrebetaling på SFO. Denne videreføres. Imidlertid vil det sannsynligvis bli innført redusert foreldrebetaling for barn i lavsinntekstfamilier etter modell fra barnehagene. Dette vil øke bruken av SFO i fremtiden.

#### Montessoriskolen Morgan

Kommunen har ansvar for spesialundervisning for alle eleven i grunnskolen, uavhengig av om elevene går i offentlig eller privat skolen, og refunderer de faktiske kostnadene etter avtale. Det er kommunen som fatter vedtak om spesialundervisning. Skoleåret 2018/2019 er det 43 elever ved Montessoriskolen.

### 4.2.2 Barnehager

#### Avdeling Gratangsbotn

Gratangen barnehage har i hele 2020 vært samlokalisert i Gratangsbotn. Det var en periode i forbindelse med koronautbruddet at man hadde en avdeling åpen på Årstein. Ellers har året vært preget av planlegging i forhold ombygging/oppgradering av Årstein barnehage, som etter hvert skal huse nye og sammenslått barnehage. Som følge av dette venter man at utgifter til barnehagedrift etter hvert skal gå ned.

#### Spesialundervisning barnehage

Posten Spesialundervisning barnehage er knyttet til barn med enkeltvedtak hjemlet i barnehageloven §19a. Kostnadene vil vedvare i 2021.

### **NGS Montessori barnehage**

NGS Montessori barnehage mottar driftstilskudd fra Gratangen kommune etter statlige bestemmelser. I tillegg finansierer kommunen utgifter til spesialundervisning. Utgiftene forutsettes å ligge på samme nivå som i tidligere år. Imidlertid regner man med en nedgang i årene fremover som følge av at kommunen reduserer sine utgifter.

## **4.2.3 Kultur**

### **Kulturkontoret**

Kulturkontoret er bemannet med 0,5 årsverk, og har blant annet ansvar for kulturaktiviteter i kommunens regi, behandle søknader om kulturmidler og spillemidler, revidere kommunedelplan for Folkehelse, idrett og fysisk aktivitet. I 2021 skal kulturkontoret fortsatt jobbe med tiltak for barn og unge. Oppfølging av Kulturminneplan og kommunedelplan for Folkehelse, idrett og fysisk aktivitet er andre viktige arbeidsområder.

### **Bibliotek**

Biblioteket er bemannet med 0,5 årsverk. Driften videreføres på samme nivå som i 2020.

### **Ungdom**

Det viktigste kommunale tiltaket for ungdom er drift av ungdomsstua, som er åpen én dag i uka. Tilskudd til drift av ungdomsstua opprettholdes gjennom hele planperioden. I tillegg opprettholdes tilskuddsmidlene til aktiviteter for barn og unge gjennom hele planperioden.

## **4.2.4 Voksenopplæring og flyktninger**

### **Voksenopplæring**

Kommunen har ikke egen voksenopplæring, men kjøper tjenester fra Sjøvegan videregående skole. Voksenopplæringselevne er voksne med fremmedspråklig bakgrunn. Kostnadene forventes å bli på samme nivå, eller litt lavere, i 2021.

### **Flyktingetjeneste**

Arbeidet med flyktninger er i hovedsak konsentrert om oppfølging av deltakere i introduksjonsprogrammet for nyankomne flyktninger, samt samarbeid med NAV om arbeidsrettede tiltak. Det har vært en betydelig reduksjon i bosetting av voksne flyktninger, og når IMDI ikke har planer om bosetting av nye flyktninger i Gratangen i 2021.

### **Gratangen bofellesskap**

De fleste av ungdommene som har hatt sitt tilhold på bofellesskapet er nå under utdanning, og har flyttet til andre kommuner. Gratangen kommune har fortsatt et oppfølgingsansvar for disse. Som følge av disse er det skrevet ny turnus og utarbeidet nye bemanningsplaner. Kommunen har ikke fått signaler om at det vil komme flere enslige mindreårige i løpet av 2021. Budsjettet vil endres etter hvert som behovene i Gratangen bofellesskap endres.

### 4.3 Helse og omsorg

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
HELSE OG OMSORGADM	955 337	1 148 901	1 111 640	1 111 640	1 111 640	1 111 640
HELSE	7 217 033	6 424 973	6 687 965	6 687 965	6 687 965	6 687 965
GRATANGSHEIMEN	16 451 618	16 402 950	16 545 089	16 545 089	16 245 089	16 115 089
MILJØTJENESTEN	8 355 892	8 768 038	6 783 037	6 783 037	6 783 037	6 783 037
HJEMMETJENESTEN	9 841 305	10 090 811	9 930 376	9 930 376	9 633 688	9 242 825
<b>SUM</b>	<b>42 821 185</b>	<b>42 835 673</b>	<b>41 058 107</b>	<b>41 058 107</b>	<b>40 461 419</b>	<b>39 940 556</b>

#### Gratangsheimen

Gratangsheimen forvalter lovpålagte oppgaver etter blant annet:

- Lov om kommunale helse- og omsorgstjenester.
- Lov om pasient og brukerrettigheter
- Lov om helsepersonell

Etter flere år med overbelegg og merforbruk fikk Gratangsheimen styrket sitt driftsbudsjett i 2020. Dette gjorde det mulig å tilsette i stillinger som inntil da var besatt med vikarer og ekstrahjelp. Dersom man ser bort fra utfordringer i forhold til korona så kan det se ut som at driften nå er mer stabil. Det legges ikke opp til noen endringer i driftsnivået. Til tross for dette er det fortsatt grunn til å være oppmerksom på disse utfordringene i fremtiden:

1. Tilstrekkelig med korttidsplasser til eldre utskrivningsklare pasienter fra spesialisthelsetjenesten.
2. Tilstrekkelig med vikarer til fravær.
3. Kompetent og tilstrekkelig nærvær i livets slutfase. Det pågår for tiden flere kompetansehevingstiltak i sektoren. Disse er finansiert med midler fra fylkesmannen.
4. Slitasje på bygget. Behov for oppussing av rom. Det er lagt inn i flere tiltak investeringsplanen for 2021 – 2024.
5. Behov for kompetanseheving. Det pågår flere kompetansehevingstiltak i sektoren.

#### Hjemmetjenesten

Hjemmetjenester tildeles etter:

- Lov om kommunale helse – og omsorgstjenester
- Lov om pasient og brukerrettigheter.
- Lov om helsepersonell.

Hjemmebasert omsorg består av hjemmesykepleie, psykiatrisk sykepleie, rusomsorg og miljøarbeid. Hjemmehjelp og praktisk bistand i form av personlig assistanse. Per tiden har 50 brukere tildelt hjemmesykepleie. Psykiatritjenesten har per tiden tjenestetildeling på 25 brukere.

Hjemmetjenesten fikk i 2020 felles ledelse ved at Miljøtjenesten ble lagt inn under hjemmetjenesten. På sikt ønsker man at dette skal bidra til at avdelingens samlede ressurser kan sees under et. Utfordringer som det arbeides aktivt med er disse:

1. Flere av de ansatte med sykepleier – og vernepleier bakgrunn nærmer seg pensjonsalder. Behov for rekruttering.
2. Ressurs – og kostnadskrevende brukere. Personrettet praktisk bistand i form av brukerstyrt personlig assistanse er et kostnadskrevende tiltak for kommunen.
3. Ustabile brukere, og nye og yngre brukere innen rus og psykiatri. Medfører økt behov for mer personell.
4. Hjemmetjenesten har innskrevet 12 brukere som har passert 90 år. Denne aldersgruppen er ventet å øke i omfang.
5. Behov og krav om koordinator for kreftsyke og pasienter i rehabilitering og habiliteringsfase.
6. Ingen døgnjeneste. Ved behov for tilsyn på natt bidrar personell fra sykehjemmet. Dette gjør sykehjemmet mer sårbar i de tidsrom det er et personale til stede.
7. Behov for kompetanseheving.

Driften er i store trekk videreført fra 2020. Det er lagt inn en økning på miljøtjenesten som følge av en konkret sak.

### **Legetjenesten**

Legekantoret forvalter lovpålagte oppgaver etter blant annet:

- Lov om kommunale helse – og omsorgstjenester.
- Akuttmedisinforskriften
- Lov om helsepersonell
- Lov om pasient – og brukerrettigheter.

Gratangen kommune er tilsluttet legevaktsamarbeid med Narvik kommune. Denne avtalen ble sist reforhandlet i 2019 i forbindelse med utvidelse av Narvik kommune.

Legetjenesten har ingen særskilte utfordringer, og driften er i store trekk videreført fra 2020.

### **Helsestasjon**

Helsestasjonen er regulert av blant annet:

- Lov om kommunale helse – og omsorgstjenester.
- Lov om barn og foreldre.
- FNs barnekonvensjon.
- Forskrift om nasjonalt vaksinasjonsprogram

Helsestasjonen har 1 årsverk for helsesøster. Det gis også et driftstilskudd til jordmor.

Av utfordringer kan nevnes at tjenesten sliter med dårlige lokaliteter. Det er lagt inn flere tiltak i investeringsplanen 2021 – 2024. Driften videreføres i store trekk på samme nivå som 2020.

#### 4.4 Forvaltning og utvikling

	Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
	2019	2020	2021	2022	2023	2024
FORVALTNING OG UTVIKLING	7 056 921	6 078 612	6 069 117	5 432 117	5 432 117	5 432 117
VAR	540 534	-1 188 392	-1 364 546	-1 328 145	-1 328 145	-1 328 145
BYGG OG EIENDOMSFORVALTNING	8 878 211	5 239 864	5 349 349	5 164 080	5 164 080	5 164 080
<b>SUM</b>	<b>16 475 666</b>	<b>10 130 084</b>	<b>10 053 920</b>	<b>9 268 052</b>	<b>9 268 052</b>	<b>9 268 052</b>

#### Forvaltning og utvikling

Sektoren har følgende bemanning:

- 100 % Sektorleder
- 100 % ingeniør
- Uteseksjon: 100 % Leder uteseksjon, 150 % driftsoperatør/vaktmester

I tillegg kommer renholdspersonell. Uteseksjonen er marginalt bemannet og dermed sårbar ved hendelser/sykefravær.

#### Utbyggingsoppgaver

I investeringsplanen er det lagt inn flere utbyggingstiltak. Blant annet brannstasjon, ny barnehage, ny miljøbolig, reguleringsarbeid, rehabilitering av varmeanlegg Gratangsbotn skole, Carport Hjemmetjenesten, videre oppgradering Helsehuset. Det blir en kapasitetsmessig utfordring å gjennomføre disse prosjektene

#### Veivedlikeholdet

Vi har fortsatt stort etterslep for utbedringer på kommunale veier. Det er i investeringsplanen lagt inn flere prosjekter som tar sikte på å ta igjen etterslepet.

#### Bygningsvedlikeholdet

Kommunale bygg blir vedlikeholdt innenfor de gitte budsjetttrammene. Akutte hendelser som inntreffer må utbedres raskt. I tilfeller hvor faren for store bygningskader er overhengende, erstatningsansvar, helsemessige forhold, eller hvor automatisering og styringsenheter blir skadet, vil budsjettdekning komme i andre rekke, og det må søkes inndekning enten ved om-disponering av midler innenfor eget kapittel, eller ved at det må foretas etter-bevilgning.

#### Kommunale anlegg

Kommunale anlegg som vann- og avløp driftes også på normal måte. Også her er det fra tid til annen behov for hurtig inngripen for å stoppe lekkasjer og forurensninger. Når slike hendelser skjer blir arbeidet ofte gjort umiddelbart for etterpå å prøve å finne budsjettdekning. Det er derfor vanskelig å forutse eksakte kostnader for drift av vann- og kloakkanleggene. Spredt boligbygging gir også samme utfordringer som overfor.

Driften videreføres i store trekk på samme nivå som i 2020.

## 5. KOMMUNEPLANENS SAMFUNNSDEL

Vår visjon er at Gratangen skal være et levende og inkluderende samfunn der mennesker blir sett, verdsatt og respektert. Våre særtrekk skal være kystkulturen og arbeidet for et bærekraftig miljø. Vi skal tilby gode oppvekstvilkår og utviklingsmuligheter.

Vår visjon er derfor:

*Gratangen kommune – et sted å bli glad i*

Kommuneplanen peker på 5 satsingsområder med målsettinger som skal peke i retning av visjonen. Målsettingene våre kan oppsummeres slik

### **Et levende og inkluderende samfunn**

Kommunen skal være en god bokommune – der livskvalitet, gode bomiljø, gode opplevelser, folkehelse, attraktive fritidstilbud og mangfold gjør kommunen til et godt sted å leve i.

### **Kommunikasjon og infrastruktur**

Offentlige vei- og kollektivtilbud skal være gode, trygge og sikre slik at det er enkelt å reise innad i kommunen og i bo- og arbeidsmarkedsregionen. Innbyggerne skal ha tilgang til digital infrastruktur som videreutvikles i samsvar med den teknologiske utviklingen.

### **Næringsutvikling**

Gratangen kommune skal ha verdiskaping og arbeidsplasser gjennom et variert næringsliv, der eksisterende bedrifter, primærnæringer og nyetableringer gis mulighet for utvikling gjennom nettverksdannelse, innovasjon og god tilrettelegging

### **Klima og miljø**

Gratangen skal være en kommune som prioriterer miljømessig bærekraft som sikrer dagens innbyggere og kommende generasjoner god livskvalitet.

### **Kommunen som tjenesteleverandør**

Kommunen skal ha et faglig og forsvarlig servicetilbud som imøtekommer innbyggernes og næringslivets behov.

## 5.1 Hovedprioriteringer i 2021 – 2024

I planperioden er den største innsatsen rettet mot to tunge investeringer som begge faller inn under satsingsområdet **kommunen som tjenesteleverandør**. Disse to prosjektene står for nærmere 75% av satsingen i investeringsbudsjettet:

- Ny brannstasjon er et prosjekt som har meldt seg på med full tyngde etter at samarbeidet med Ofoten brann og redning ble etablert.



- Ny barnehage er en konsekvens av behovet for bedre lokaliteter og behovet for faglig styrking gjennom bygging av større fagmiljø.

Spesielt sistnevnte investering effekt som berører satsingsområdet **levende og inkluderende samfunn** med forbedring av tjenester rettet mot barn og barnefamilier. Det planlegges også nye miljøboliger som vil bidra til standardheving for denne brukergruppen.

Det gjøres relativt tunge investeringer i **kommunikasjon og infrastruktur**. Det er spesielt prosjektene som handler om gatelys som er tyngende her. Dette prosjektet kan imidlertid ha trivselsmessig effekt som berører satsingsområdet **levende og inkluderende samfunn**.

Det gjøres viktige grep på satsingsområdet **levende og inkluderende samfunn** ved regulering av arealer for boliger i Gratangsbotn. Det foreslås også å sette av midler klargjøring (vann og kloakk) for disse arealene. Det foreslås også å sette av midler til opprusting av kommunehuset for å forberede annen bruk av arealene etter endring av aktivitet i omstillingsprogrammet SPIRE og at NAV Troms sin leieavtale opphørte i 2019.

Kommunen satser ønsker fortsatt å satse på næringsutvikling. Det er foreslås derfor at det avsettes kr. 500.000 til næringsutvikling gjennom næringsfondet.

## 5.2 Investeringstiltak 2021 - 2024

Det er i administrasjonssjefens forslag til økonomiplan lagt inn investeringer på i alt 49 493.750. Beløpet er inklusive moms. Av dette beløpet så kan 26 700.000 henføres til oppføring av brannstasjon og ny barnehage. Resterende beløp gjelder enten tiltak som er overført fra forrige planperiode eller er nye tiltak.

POST	Beskrivelse (beløp inkl. mva.)	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MERKNADER
1	1115 Bredbånd	668 750				Egen sak
2	2110 Gratangsbotn skole	150 000				Nye lærebøker som følge av nye fagplaner (fond)
3	2600 Kirkelig fellesråd			200 000	800 000	Regulering og kjøp (2023)/Utvidelse av krikegård (2024)
4	3410 Hjemmesykepleien			1 500 000		Carport
5	4001 Maskinforvaltning				980 000	Nye biler/henger/utstyr grønt anlegg
6	4120 Brannvesen	15 000 000				Nybygg
7	4200 Kommunale vannverk	1 150 000		500 000		Trykkøkning stasjon Erlis (fond)/Damhus Dudalen/rengjøring dam. Elvenes
8	4300 Kommunale veger	600 000	600 000	600 000	600 000	Asfaltering, grøfting, skifting av stikkrenner
9	4300 Kommunale veger		500 000	500 000	500 000	Utskifting av veilysstolper
10	4600 Elveforebygning				200 000	Elveforebygning Foldvikelva
11	4450 Hellarbogen industriområde	300 000	1 000 000			Reguleringsendring (2021)/utvidelse 2022
12	4454 Brattberg industriområde	300 000				Reguleringsplan
13	4470 Andre tiltak boligområde		600 000	600 000		Reguleringsplan/vei/vann/kloakk Foldvik og Hesjeberg boligfelt
14	4470 Andre tiltak boligområde		700 000			Vei/vann/kloakk Elvenes
15	5100 Kommunehuset			400 000	400 000	ARK
16	5210 Gratangsbotn skole	500 000	2 500 000			Nytt varmeanlegg
17	5221 Årstein barnehage	11 700 000	400 000			Nybygg + inventar/riving av bygg + opparbeide parkeringsplasser (2022)
18	5250 Eliborg	200 000			300 000	Maling (2021)/Utskifting av veidekke og asfaltering (2024)
19	5310 Gratangsheimen			250 000		Skifting av ytterdører
20	5310 Gratangsheimen	200 000				4 takheiser
21	5310 Gratangsheimen	370 000				Dampovn, div. møbler/Inventar til tjenestene/oppgradering gulv kjøkken
22	5310 Gratangsheimen		200 000			Oppgradere storstue
23	5310 Gratangsheimen				200 000	Oppgradere bårerom
24	5311 Gratangen helsesenter				375 000	Oppgradering av vinduer legekantor/helsestasjon/frivillighetssentral
25	5311 Gratangen helsesenter		300 000			Oppgradering av bad 2 etasje. Ny ytterdør/gulv helsestasjon
26	5311 Gratangen helsesenter	150 000				Oppgradering av skiftestue legekantor
27	5343 Miljøtjenesten	2 500 000				Nye miljøboliger. Planlegging og forberedelse
	<b>SUM</b>	<b>33 788 750</b>	<b>6 800 000</b>	<b>4 550 000</b>	<b>4 355 000</b>	

### 5.3 beskrivelse av investeringstiltak 2021 - 2024

**Post 1 – Bredbånd**

Flytting av fiberkabel. Egen sak.

**Post 2 – Gratangsbøtn skole**

Nye lærebøker som følge av nye fagplaner (fond).

Prosjekt flyttet fra 2020.

**Post 3 – Kirkelig fellesråd**

Nytt bårerom – ved kirka

Utvidelse av Myrlandshaugen kirkegård (regulering, kjøp av areal og opparbeidelse).

Sum 1.000.000

**Post 4 – Hjemmesykepleien**

Ny carport. Prosjekt overført fra forrige økonomiplan.

**Post 5 - Felles maskinforvaltning**

Ny biler uteseksjon kjøp/evt. leie – 800.000

Kjøp av henger traktor – 100.000

Nytt utstyr grøntanlegget – klippere mm – 80.000

Kan fordeles over år.

**Post 6 – Brannstasjon**

Overført/videreført fra forrige økonomiplan.

**Post 7 – Kommunale vannverk:**

Rengjøring av damanlegg Elvenes – 500.000

Nytt dam hus Dudalen 150.000.-

Trykkøkningsstasjon Gratangsbøtn– 1.000.000

**Post 8 og 9 - Kommunale vegger**

Asfaltering sette av et fast beløp 600.000. pr år. over 4 år.

Grøfting, utskifting av stikkrenner/skilting mm – 600.000 over 2 år.

Behov: Kvernmo, Møllevæien, miljøstasjon, Labergsdalen, Foldvik, Årstein, Osevoll/Bjørkli - m.fl.

Utskifting av veilys, stolper

Sum 500.000 pr. år. over 3 år.

Søknad til ENOVA

**Post 10 - Elveforebygging**

Forebygging av flom Foldvikelva.

**Post 11, 12, 13 og 14 - Reguleringsplaner:**

Hellarbogen/Brattberg kjøres slik de er i 2020

Midler til utvidelse av Hellarbogen – 1.000.000

Bør også avsettes midler til evt. regulering av boligområder Indre Foldvik, Årstein (vika), Fordbotn/Moan.

Sum 400.000.- over 2 år

**Post 15 - Kommunehuset:**

Utskifting av vinduer – spesielt på NAV-kontorene

Oppmaling utvendig, hele huset.

Legging av varmekabel i gradrenne for å unngå lekkasje tak.

Ny hyller på alle lagerrom, bedre utnyttelse av arealene.

Oppusning av alle toaletter på hus.

Utskifting av sikringskap andre etasje

Sum kostnader ca. 800.000

Kan fordeles over år. Evt. se på søknad fra ENOVA.

**Post 16 - Gratangsbotn skole:**

Nytt oppvarmingssystem 3.500.000

Asfaltering av parkeringsplass 100.000

Trafikksikkerhetstiltak ved Gratangsbotn skolen – fjerning av masse og skog - 50.000

Kan tas over år

**Post 17 - Årstein Barnehage**

Hovedprosjektet videreføres fra 2020. Opparbeidelse av parkeringsplasser Årstein barnehage/  
rivning av bygg.

Sum 400.000

**Post 18 - Eliborg:**

Utvendig maling og opparbeidelse av uteareal 500.000

Kan fordeles over år, maling prioriteres

**Post 19, 18, 20, 21, 22, og 23 - Gratangsheimen**

Utskifting av alle ytterdører - 8 dører – sum 250.000

Kan tas over år. Evt. søknad til ENOVA

Anskaffelse av 4 takheiser. Diverse utbedring av kjøkken etter pålegg Mattilsynet.

Oppgradering av bårerom

**Post 24, 25 og 26 - Helsehuset**

Utskifting av kledning på deler av bygging utvending + maling

Skiftning av blekk vinduer deler av bygget

Skiftning av vinduer legekantoret/helsestasjon

Utskifting av dører/endring av inngangsparti helsestasjon og akuttmottatt helsestasjon/legekantoret

Solavskjerming helse/legekantoret

Overbygg balkong omsorgsleilighetene.

Oppussing skifttestua

Kan tas over år, evt. søknad til ENOVA

**Post 27 – Ny miljøbolig**

Det planlegges i nært samarbeid med Gratangen boligstiftelse for hvordan man kan utnytte/oppgradere eksisterende bygningsmasse.

## Obligatorisk skjema

<b>Budsjett 2021 - ØP 2021 - 2024</b>							
<i>Økonomisk oversikt, drift - administrasjonssjefens forslag</i>							
		<b>Regnskap 2019</b>	<b>Budsjett 2020</b>	<b>Budsjett 2021</b>	<b>Budsjett 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>	<b>Budsjett 2024</b>
1	Rammetilskudd	-62 899 003	-64 764 000	-64 764 000	-64 764 000	-64 764 000	-64 764 000
2	Inntekts- og formuesskatt	-28 318 406	-27 604 000	-28 411 000	-28 411 000	-28 411 000	-28 411 000
3	Eiendomsskatt	-1 730 990	-1 697 815	-1 697 815	-1 697 815	-1 697 815	-1 697 815
4	Andre skatteinntekter	-21 316	-19 000	-19 000	-19 000	-19 000	-19 000
5	Andre overføringer og tilskudd fra staten	-23 902 773	-16 153 200	-15 997 000	-7 000 000	-4 000 000	-2 750 000
6	Overføringer og tilskudd fra andre	-24 449 881	-11 135 716	-10 723 400	-10 695 900	-10 598 713	-11 092 076
7	Brukerbetalinger	-3 764 973	-3 842 433	-3 859 664	-3 859 664	-3 859 664	-3 859 664
8	Salgs- og leieinntekter	-10 567 430	-14 445 244	-14 708 240	-14 671 839	-14 671 839	-14 671 839
9	<b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-155 654 772</b>	<b>-139 661 408</b>	<b>-140 180 119</b>	<b>-131 119 218</b>	<b>-128 022 031</b>	<b>-127 265 394</b>
10	Lønnsutgifter	74 700 648	67 127 744	61 359 242	60 907 122	58 950 870	58 920 870
11	Sosiale utgifter	14 364 786	13 978 495	12 549 043	12 547 768	12 369 985	12 368 710
12	Kjøp av varer og tjenester	52 626 028	45 634 822	45 544 332	45 227 543	43 828 043	43 696 043
13	Overføringer og tilskudd til andre	19 381 561	9 459 268	9 433 348	8 713 848	8 190 973	8 168 473
14	Avskrivninger	7 691 555	7 739 034	7 759 560	7 759 560	7 759 560	7 759 560
	Fordeelte utgifter (*)	-3 773 165					
15	<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>164 991 413</b>	<b>143 939 363</b>	<b>136 645 525</b>	<b>135 155 841</b>	<b>131 099 431</b>	<b>130 913 656</b>
16	<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>9 336 641</b>	<b>4 277 955</b>	<b>-3 534 594</b>	<b>4 036 623</b>	<b>3 077 400</b>	<b>3 648 262</b>
17	Renteinntekter	-881 778	-780 000	-500 000	-518 000	-542 000	-566 000
18	Utbytter	-2 250 000	-1 800 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000
19	Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
20	Renteutgifter	2 505 404	3 120 000	1 935 000	1 953 000	2 047 000	1 871 000
21	Avdrag på lån	6 919 356	7 000 000	9 782 000	6 768 000	6 998 000	7 148 000
	Netto utlån (*)	41 128					
22	<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>6 334 110</b>	<b>7 540 000</b>	<b>9 117 000</b>	<b>6 103 000</b>	<b>6 403 000</b>	<b>6 353 000</b>
23	Motpost avskrivninger	-7 691 555	-7 739 034	-7 759 560	-7 759 560	-7 759 560	-7 759 560
24	<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>7 979 196</b>	<b>4 078 921</b>	<b>-2 177 154</b>	<b>2 380 063</b>	<b>1 720 840</b>	<b>2 241 702</b>
	<b>DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>						
25	Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
26	Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-3 558 908	6 035	-10 181	-46 582	-46 582	-46 582
27	Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-4 427 003	-4 084 956	2 187 335	-2 333 481	-1 674 258	-2 195 120
28	Dekning av tidligere års merforbruk	0	0				
29	<b>SUM DISP. ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-7 985 911</b>	<b>-4 078 921</b>	<b>2 177 154</b>	<b>-2 380 063</b>	<b>-1 720 840</b>	<b>-2 241 702</b>
30	<b>FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>-6 715</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
* Hentet fra "Økonomisk oversikt regnskap 2018" og økonomisk oversikt budsjett 2019"							

**Budsjett 2021 - ØP 2021 - 2024**

Bevilgningsoversikt drift 1 - administrasjonssjefens forslag

Post		Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Rammetilskudd	-62 899 003	-64 764 000	-64 764 000	-64 764 000	-64 764 000	-64 764 000
2	Inntekts- og formuesskatt	-28 318 406	-27 604 000	-28 411 000	-28 411 000	-28 411 000	-28 411 000
3	Eiendomsskatt	-1 730 990	-1 697 815	-1 697 815	-1 697 815	-1 697 815	-1 697 815
4	Andre generelle driftsinntekter	-23 924 089	-16 172 200	-16 016 000	-7 019 000	-4 019 000	-2 769 000
5	<b>SUM GENERELLE DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-116 872 488</b>	<b>-110 238 015</b>	<b>-110 888 815</b>	<b>-101 891 815</b>	<b>-98 891 815</b>	<b>-97 641 815</b>
6	Sum bevilgninger drift, netto	118 558 702	106 776 936	99 594 661	98 168 878	94 209 655	93 530 517
7	Avskrivninger	7 691 555	7 739 034	7 759 560	7 759 560	7 759 560	7 759 560
8	<b>SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>126 250 257</b>	<b>114 515 970</b>	<b>107 354 221</b>	<b>105 928 438</b>	<b>101 969 215</b>	<b>101 290 077</b>
9	<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>9 377 769</b>	<b>4 277 955</b>	<b>-3 534 594</b>	<b>4 036 623</b>	<b>3 077 400</b>	<b>3 648 262</b>
10	Renteinntekter	-881 778	-780 000	-500 000	-518 000	-542 000	-566 000
11	Utbytter	-2 250 000	-1 800 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000	-2 100 000
12	Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	0	0	0
13	Renteutgifter	2 505 404	3 120 000	1 935 000	1 953 000	2 047 000	1 871 000
14	Avdrag på lån	6 919 356	7 000 000	9 782 000	6 768 000	6 998 000	7 148 000
15	<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>6 292 982</b>	<b>7 540 000</b>	<b>9 117 000</b>	<b>6 103 000</b>	<b>6 403 000</b>	<b>6 353 000</b>
16	Motpost avskrivninger	-7 691 555	-7 739 034	-7 759 560	-7 759 560	-7 759 560	-7 759 560
17	<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>7 979 196</b>	<b>4 078 921</b>	<b>-2 177 154</b>	<b>2 380 063</b>	<b>1 720 840</b>	<b>2 241 702</b>
<b>DISPONERING ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT</b>							
18	Overføring til investering	0	0	0	0	0	0
19	Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	-3 558 908	6 035	-10 181	-46 582	-46 582	-46 582
20	Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-4 427 003	-4 084 956	2 187 335	-2 333 481	-1 674 258	-2 195 120
21	Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
22	<b>SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO D</b>	<b>-7 985 911</b>	<b>-4 078 921</b>	<b>2 177 154</b>	<b>-2 380 063</b>	<b>-1 720 840</b>	<b>-2 241 702</b>
23	<b>FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR</b>	<b>-6 715</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>Budsjett 2021 - ØP 2021 - 2024</b>						
<i>Sum bevilgninger drift, netto - administrasjonssjefens forslag</i>						
	<b>Regnskap</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>	<b>Budsjett</b>
	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
POLITISK VIRKSOMHET	2 002 832	1 822 149	2 068 379	1 834 104	2 018 379	1 834 104
FELLESFUNKSJONER	6 018 510	6 864 556	7 170 407	7 176 407	7 182 407	7 188 407
SENTRALADMINISTRASJON	8 259 656	6 203 794	6 084 011	6 084 011	6 084 011	6 084 011
OPPVEKST OG KULTURADM	895 943	906 116	932 330	932 330	932 330	932 330
GRATANGEN SKOLE	14 271 732	14 780 124	14 079 598	13 902 958	13 597 958	13 592 958
GRATANGEN BARNEHAGE	6 421 305	6 529 438	6 365 031	6 365 031	6 065 031	6 065 031
KIRKE -KULTUR	4 976 380	3 474 184	3 386 898	3 326 898	3 326 898	3 326 898
FLYKTNINGETJENESTE	12 407 377	8 083 303	3 581 492	3 381 492	408 682	408 682
NAV GRATANGEN	3 307 435	2 490 000	2 205 000	2 230 000	2 255 000	2 280 000
BARNEVERNTJENESTEN	2 669 929	2 772 515	2 724 488	2 724 488	2 724 488	2 724 488
HELSE OG OMSORGADM	955 337	1 148 901	1 111 640	1 111 640	1 111 640	1 111 640
HELSE	7 217 033	6 424 973	6 687 965	6 687 965	6 687 965	6 687 965
GRATANGSHEIMEN	16 451 618	16 402 950	16 545 089	16 545 089	16 245 089	16 115 089
MILJØTJENESTEN	8 355 892	8 768 038	6 783 037	6 783 037	6 783 037	6 783 037
HJEMMETJENESTEN	9 841 305	10 090 811	9 930 376	9 930 376	9 633 688	9 242 825
FORVALTNING OG UTVIKLING	7 056 921	6 078 612	6 069 117	5 432 117	5 432 117	5 432 117
VAR	540 534	-1 188 392	-1 364 546	-1 328 145	-1 328 145	-1 328 145
BYGG OG EIENDOMSFORVALTNING	8 878 211	5 239 864	5 349 349	5 164 080	5 164 080	5 164 080
ASTAFJORD KEMNERKONTOR	0	0	0	0	0	0
ASTFJORD KART OG OPPMÅLING	-74	0	0	0	0	0
SKATTERRAMMETILSKUDD MV	0	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
RENTE/AVDRAGSKOMP M.M	1 320 563	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000
DIVERSE PROSJEKTREGNSKAP	3 795 225	0	0	0	0	0
MOTPOST AVSKRIVNINGER	-7 084 962	0	0	0	0	0
<b>SUM Bevilgninger drift, netto</b>	<b>118 558 702</b>	<b>106 776 936</b>	<b>99 594 661</b>	<b>98 168 878</b>	<b>94 209 655</b>	<b>93 530 517</b>

## Budsjett 2020 - ØP 2021 - 2024

Bevilgningsoversikt investering - administrasjonssjefens forslag

Post		Regnskap	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
		2019	2020	2021	2022	2023	2024
1	Investeringer i varige driftsmidler	8 612 086	30 414 000	33 788 750	6 800 000	4 550 000	4 355 000
2	Tilskudd til andres investeringer		55 000				
3	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	481 835	500 000	500 000	500 000	500 000	500 000
4	Utlån av egne midler	0	0				
5	Avdrag på lån	0	0				
<b>6</b>	<b>SUM INVESTERINGSUTGIFTER</b>	<b>9 093 921</b>	<b>30 969 000</b>	<b>34 288 750</b>	<b>7 300 000</b>	<b>5 050 000</b>	<b>4 855 000</b>
7	Kompensasjon for merverdiavgift	1 223 369	5 360 000	6 377 750	1 160 000	810 000	871 000
8	Tilskudd fra andre	0	0				
9	Salg av varige driftsmidler	48 001	0				
10	Salg av finansielle anleggsmidler	0	0				
11	Utdeling fra selskaper	0	0				
12	Mottatte avdrag på utlån av egne midler	0	0				
13	Bruk av lån	6 781 000	23 040 000	25 911 000	5 640 000	3 740 000	3 484 000
<b>14</b>	<b>SUM INVESTERINGSINNTEKTER</b>	<b>8 052 370</b>	<b>28 400 000</b>	<b>32 288 750</b>	<b>6 800 000</b>	<b>4 550 000</b>	<b>4 355 000</b>
15	Videreutlån	470 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000	3 000 000
16	Bruk av lån til videreutlån	-470 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000	-3 000 000
17	Avdrag på lån til videreutlån	2 052 193	450 000	850 000	1 002 000	1 154 000	1 304 000
18	Mottatte avdrag på videreutlån	-573 969	-450 000	-850 000	-1 002 000	-1 154 000	-1 304 000
<b>19</b>	<b>NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN</b>	<b>1 478 224</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
20	Overføring fra drift	0	0	0	0	0	0
21	Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	1 478 224	0				
22	Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	520 000	2 569 000	2 000 000	500 000	500 000	500 000
23	Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0				
<b>24</b>	<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>1 998 224</b>	<b>2 569 000</b>	<b>2 000 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>	<b>500 000</b>
<b>25</b>	<b>Fremført til inndekning i senere år udekket beløp</b>	<b>-521 551</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Budsjett 2021 - ØP 2021-2024

Spesifikasjon av post 1 - investeringer i varige driftsmidler

POST	Beskrivelse (beløp inkl. mva.)	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	MERKNADER
1	1115 Bredbånd	668 750				Egen sak
2	2110 Gratangsbotn skole	150 000				Nye lærebøker som følge av nye fagplaner (fond)
3	2600 Kirkelig fellesråd			200 000	800 000	Regulering og kjøp (2023)/Utvidelse av krikegård (2024)
4	3410 Hjemmesykepleien			1 500 000		Carport
5	4001 Maskinforvaltning				980 000	Nye biler/henger/utstyr grønt anlegg
6	4120 Brannvesen	15 000 000				Nybygg
7	4200 Kommunale vannverk	1 150 000		500 000		Trykkøkning stasjon Erlis (fond)/Damhus Dudalen/rengjøring dam. Elvenes
8	4300 Kommunale veger	600 000	600 000	600 000	600 000	Asfaltering, grøfting, skifting av stikkrenner
9	4300 Kommunale veger		500 000	500 000		Utskifting av veilysstolper
10	4600 Elveforebygning				200 000	Elveforebygning Foldvikelva
11	4450 Hellarbogen industriområde	300 000	1 000 000			Reguleringsendring (2021)/utvidelse 2022
12	4454 Brattberg industriområde	300 000				Reguleringsplan
13	4470 Andre tiltak boligområde		600 000	600 000		Reguleringsplan/vei/vann/kloakk Foldvik og Hesjeberg boligfelt
14	4470 Andre tiltak boligområde		700 000			Vei/vann/kloakk Elvenes
15	5100 Kommunehuset			400 000	400 000	ARK
16	5210 Gratangsbotn skole	500 000	2 500 000			Nytt varmeanlegg
17	5221 Årstein barnehage	11 700 000	400 000			Nybygg + inventar/riving av bygg + opparbeide parkeringsplasser (2022)
18	5250 Eliborg	200 000			300 000	Maling (2021)/Utskifting av veidekke og asfaltering (2024)
19	5310 Gratangsheimen			250 000		Skifting av ytterdører
20	5310 Gratangsheimen	200 000				4 takheiser
21	5310 Gratangsheimen	370 000				Dampovn, div. møbler/Inventar til tjenestene/oppgradering gulv kjøkken
22	5310 Gratangsheimen		200 000			Oppgradere storstue
23	5310 Gratangsheimen				200 000	Oppgradere bærerom
24	5311 Gratangen helsecenter				375 000	Oppgradering av vinduer legekantor/helsestasjon/frivillighetssentral
25	5311 Gratangen helsecenter		300 000			Oppgradering av bad 2 etasje. Ny ytterdør/gulv helsestasjon
26	5311 Gratangen helsecenter	150 000				Oppgradering av skiftestue legekantor
27	5343 Miljøtjenesten	2 500 000				Nye miljøboliger. Planlegging og forberedelse
	<b>SUM</b>	<b>33 788 750</b>	<b>6 800 000</b>	<b>4 550 000</b>	<b>4 355 000</b>	