



# Unjárgga gielda Nesseby kommune

## Møteinnkalling

Utvalg: Ovdagoddi/Formannskapet  
Møtested: Kommunestyresalen, Nesseby rådhus  
Dato: 28.11.2018  
Tid: 08:30

Forfall meldes snarest til sentralbordet på tlf. 40 44 05 00 eller e-post: [britt.inger.olsen@nesseby.kommune.no](mailto:britt.inger.olsen@nesseby.kommune.no)  
Varamenn møter kun ved spesiell innkalling.

Innkalling er sendt til:

Navn	Funksjon	Representerer
Knut Store	Leder	A
Oddvar Betten	Nestleder	SV
Hanne Iversen	Medlem	A
Marit Kjerstad	Medlem	H/TVP
Bjarne Store-Jakobsen	Medlem	SÁB/SFP
Jan Hansen	Varamedlem	A
Ina Kristine Store	Varamedlem	A
Inga Pettersen Lindi	Varamedlem	A
Ole Petter Skoglund	Varamedlem	SV
Kjell-Harald Erichsen	Varamedlem	H/TVP
Iver Per Smuk	Varamedlem	H/TVP
Anja Pedersen Noste	Varamedlem	SÁB/SFP
Liv Solfrid Mathisen	Varamedlem	SÁB/SFP

Varangerbotn, 21. november 2018

Knut Inge Store  
ordfører

<b>Saksnr</b>	<b>Innhold</b>
PS 48/18	Godkjenning av innkalling og saksliste
PS 49/18	Referater
RS 11/18	Ny signert samarbeidsavtale mellom Nesseby kommune og Finnmarksløpet
PS 50/18	Budsjetteregulering Investeringsprosjekter 2018
PS 51/18	Budsjett 2019 Nesseby Kommune

**PS 48/18 Godkjenning av innkalling og saksliste**

**PS 49/18 Referater**



Beaivi/Dato 06.11.2018  
Čuj./Referanse 2018/528-0 /  
223

Ole Petter Skoglund  
40440543  
olepetter.skoglund@nesseby.ko  
mmune.no

Lávdegoddi/Utvalg	Čoahkkinaššer/Møtesaksnr	Čoahkkinbeaivi/Møtedato
Ovdagoddi/Formannskapet	11/18	28.11.2018

## **Ny signert samarbeidsavtale mellom Nesseby kommune og Finnmarksløpet**

### **Rådmannens innstilling**

1. Nesseby kommune tar samarbeidsavtalen med Finnmarksløpet til orientering.

Ole Petter Skoglund  
Saksbehandler

### **Bakgrunn for saken**

Samarbeidsavtalen mellom Nesseby kommune og Finnmarksløpet løp fra 2016 til 2018. Ny avtale gjelder for 2019-2021.

### **Vurderinger**

Finnmarksløpet gir positiv eksponering av Nesseby og Varanger, og har blitt en årlig positiv begivenhet med gode ringvirkninger for kommunen.

### **Mulige alternative løsninger og konsekvenser**





Beaivi/Dato 13.11.2018  
Čuj./Referanse 2018/511-0 /  
153

Oddleif Nilsen  
40 44 05 27  
oddleif.nilsen@nesseby.kommu  
ne.no

Lávdegoddi/Utvalg	Čoahkkinaššenr/Møtesaksnr	Čoahkkinbeaivi/Møtedato
Ovdagoddi/Formannskapet	50/18	28.11.2018
Giælddastivra/Kommunestyret		18.12.2018

## **Budsjettregulering Investeringsprosjekter 2018**

### **Rådmannens innstilling**

1. Overskridelse på investeringer 2018 dekkes av ubrukte investeringsmidler 2018
2. Administrasjonssjefen gis fullmakt til å gjøre de nødvendig budsjettmessige endringer.

### **Bakgrunn for saken**

Teknisk virksomhet har gjennomført flere investeringsprosjekter i løpet av 2018. Noen er ferdigstilt, andre er fremdeles under arbeid, mens andre er utsatt.

Utomhus rådhuset – besparelse kr. 70.000  
Ny jordkabel ikke nødvendig.

Vesterelv bru – overforbruk kr. 40.000  
Forsterkning av landfestene

Sikring adkomst rådhuset –overforbruk kr. 53.000  
Opprinnelig plan ble endret underveis med sentralstyrte elektroniske dørlåser på ytterdørene.

Utomhus Helsesenter- Overforbruk kr. 156.000  
Parkeringsarealet ble utvidet for å gi en bedre innkjøring og en «penere» løsning på parkeringsplassen.

Sikring av medisinerom – Helsesenteret - besparelse kr. 47.000

Mindre el.arbeid enn forutsatt/arbeid utført av egne ansatte.

Parkeringsplass SMIHL-bygget/oppvekstsenteret -overforbruk: 483.000

Utskifting av masse/ parkeringsplass ved oppvekstsenteret ikke budsjettert men gjennomført etter drøftinger med politisk ledelse.

Renseanlegg Bergeby Vannverk – Overforbruk 904.000.

Renseanlegget i dårligere stand enn forutsatt og for liten kapasitet på tilgjengelige brønner.

Ombygging Asvo-bygget – overforbruk kr. 212.000

Montering av sentralstyrte elektroniske dørlåser etter krav fra hjelpetjenesten. Utført i 2017 – fakturert/utgiftsført i 2018

Sløyelinje fiskemottaket– overforbruk 82.000

Restarbeid utgiftsført i 2018 – ikke budsjettert.

En sammenstilling av disse prosjektene blir som følger:

<b>Investeringsprosjekter</b>	<b>Budsjett 2018</b>	<b>Estimert forbruk 2018</b>	<b>Over/under -forbruk</b>
Utomhus Rådhuset	396.000	326.000	- 70.000
Vesterelv Bru	500.000	540.000	40.000
Sikring adkomst rådhuset	85.000	138.000	53.000
Utomhus Helsesenter	750.000	906.000	156.000
Sikring medisinerom Helsesenteret	220.000	173.000	- 47.000
Grunnarb.eider/asfaltering parkeringsplass SMIHL-bygget I dette inngår også parkeringsplass ved oppvekstsenteret.	150.000	633.800	483.000
Renseanlegg Bergeby Vannverk	1.576.000	2.490.000 (usikkert)	940.000
Ombygging Asvo-bygget	0	212.000	212.000
Sløyelinje fiskemottaket	0	82.000	82.000
Overskridelse investeringsprosjekter			1.849.000

Igangsatte prosjekter:

<b>Investeringsprosjekter</b>	<b>Budsjett 2018</b>	<b>Forbruk</b>	<b>Ubrukte midler</b>
Næringsarealer Varangerbotn	1.150.000	350.000 estimert	800.000
Avløpsstasjon Vesterelv	10.000.000	250.000 (estimert)	9.750.000
Strømmålere gatelys	750.000	15.000	735.000
Vannledning Karlebotn-Sirdagoppe	2.500.000	144.000	2.356.000
Ubrukte investeringsmidler			13.641.000

## **Vurderinger**

Den største overskridelsen på investeringsprosjektene gjelder renseanlegget i Bergeby. Hovedårsaken er at teknisk virksomhet ikke hadde oversikt over alle de tekniske spesifikasjonene. Renseanlegget krevde mer vann enn de 2 brønnene som ble brukt på dagens

vannforsyning. En måtte altså ta i bruk en brønn som tidligere ikke var blitt benyttet. Dette førte til at det måtte graves en ny ledningstrase på over 100 m. og det måtte legges nye vannledning samt monteres elektronisk styring av pumpene til denne brønnen. Kostnadene for dette kom på i overkant av kr. 500.000. I tillegg var det mange deler og pumper i renseanlegget som måtte skiftes da anlegget hadde stått i flere år. Det er og kjøpt kontainer til oppbevaring av kjemikalier og marmorstein som benyttes i renseprosessen.

### **Mulige alternative løsninger og konsekvenser**





Beivi/Dato 21.11.2018  
Čuj./Referanse 2018/569-0 /

Per Øyvind Paulsen

peroyvind.paulsen@nesseby.ko  
mmune.no

Lávdegoddi/Utvalg	Čoahkkinaššennr/Møtesaksnr	Čoahkkinbeaivi/Møtedato
Ovdagoddi/Formannskapet	51/18	28.11.2018
Giælddastivra/Kommunestyret		18.12.2018

## Budsjett 2019 Nesseby Kommune

### Rådmannens innstilling

1. Årets finansieringsbehov for anleggsinvesteringer er 14.5 Mill, i tillegg må KLP egenkapitalinnskudd finansieres. Vi har ingen ubrukte lånemidler tilgjengelig for disse formålene. Nesseby kommunestyre vedtar å ta opp lån på 9,950,00 i 2019 som tilsvarer 66% lånefinansiering av alle investeringer i årsbudsjett i henhold til vedlagte investeringsoversikt. De resterende 5 Mill vedtas finansiert gjennom bruk av disposisjonsfond.
2. Lånet tas opp i henhold til finansreglementet.
3. Det tas opp 3,000,000 i lån fra Husbanken for videre utlån til startlån på boliger.
4. Det må foreligge tilstrekkelige planer og utfyllende saksbehandling før igangsetting av hvert investeringstiltak.
5. Ordførerens godtgjørelse settes til 85 % av til enhver tid gjeldende godtgjørelse til en stortingsrepresentant.
6. Varaordførerens godtgjørelse settes til 10 % av ordførers godtgjørelse.
7. Møtegodtgjørelse settes til:
  - a) Formannschaftsmedlemmer kr 600 pr møte
  - b) Kommunestyremedlemmer kr 700 pr møte
  - c) Andre utvalgsmemberer kr 600 pr møte.
8. Eiendomsskatt på verk og bruk settes til maksimal sats.
9. Det foretas regnskapsrapportering for alle virksomheter hver tredje måned.
10. Til kontroll og tilsyn avsettes kr 823 980.
11. Årsbudsjett 2019 vedtas med et total driftsresultat etter av fond på kr -570 963. I tillegg vedtas total budsjetttrammer etter bruk av fond per avdeling og for felles områder som spesifisert i vedlegget.
12. Nesseby kommunestyre vedtar økonomiplan 2020 – 2022 som i vedlegget.

Varangerbotn 21.11.2018

Olaf Trosten  
Konstituert administrasjonssjef

## **Bakgrunn for saken**

Budsjettprosessen har som tidligere blitt utarbeidet i nært samarbeid mellom administrasjon og formannskapet. Det har vært avholdt arbeidsmøter i formannskapet hvor alle virksomhetsledere har møtt.

Budsjettprosessen har tatt utgangspunkt i regnskap for 2017 og 2018 samt budsjetter for 2018.

Økonomiske konsekvenser av nye lovpålegg, politiske vedtak, andre forhold med økonomiske konsekvenser som ikke kan unngås og korrekt lønn legges inn i konsekvensjustert budsjett.

Konsekvensjustert budsjett vil på den måten vise hvilket handlingsrom politikerne har for nye tiltak hvis de ikke skal redusere eksisterende rammene for virksomhetene. Etter forslag fra virksomhetene bestiller formannskapet hvilke tiltak som skal utredes nærmere.

Gjennom arbeidsmøter prioriterer formannskapet hvilke tiltak som skal være med i årsbudsjett og økonomiplan

## **Vurderinger**

Total driftsresultat for 2018 er budsjettert til kr -570 963, med andre ord et mindreforbruk på 570,963 etter bruk av fond.

Total driftsresultat angir forhold mellom driftsutgifter og driftsinntekter hvor renter og avdrag på lån er medregnet, justert for bruk og avsetning til fond. Det er derfor et uttrykk for kommunens økonomiske handlefrihet. Teknisk beregningsutvalg for kommunesektoren anbefaler nå kommunene å ha et netto driftsresultat på 1,75 prosent av driftsinntektene, dvs omtrent mellom 2.5 Mill for oss. Vi har likevel valgt å legge oss noe under dette for å kunne tilby gode forsvarlige tjenester til innbyggerne, med det utgangspunktet vi har nå. Men på sikt ønsker vi å effektivisere driften, der vi kan tilby de samme eller bedre tjenester med lavere kostnader, slik at vi kan nå de anbefalte nivåene. Vi er allerede i gang med den prosessen, men en slik prosess tar nødvendigvis tid. Derfor er vi ifølge økonomiplanen heller ikke innenfor dette i planperioden. Dette er også fordi vi antar at veksten rammetilskudd vil være lavere (1%) enn veksten i utgiftene (2.5%), som først og fremst bestemmes utfra lønnsveksten. Noe av de planlagte innsparingene spises altså opp av en negativ realvekst i frie inntekter.

Frie inntekter består av rammetilskudd, skatteinntekter og andre statlige tilskudd. Disse inntektene er budsjettert etter forslag til statsbudsjett 2019, og prognosene å økonomiplanen er basert på våre egne prognoser.

Egne inntekter består av brukerbetaling, leieinntekter, gebyrer og tilskudd fra ulike instanser til prosjekt etter søknad fra virksomhetene.

## **Mulige alternative løsninger og konsekvenser**



# Årsbudsjett 2019

## Økonomiplan 2020 - 2022



## Innledning

Denne budsjettprosessen har tydelig vært preget av at vi er kommet til et punkt der det blir stadig mer krevende å få budsjettet i mål på riktig side av 0. I 2019 har vi budsjettet med et mindreforbruk på 570,963, mens teknisk beregningsutvalg for kommunesektoren anbefaler nå kommunene å ha et netto driftsresultat på 1,75 prosent av driftsinntektene, dvs omtrent mellom 2.5 Mill for oss. Enkelt sagt vil dette tilsvare økonomisk balanse. Så selv om vi har budsjettet med et mindreforbruk er det likevel under de de vurderer som økonomisk balanse. Også i løpet av den 3-årige planperioden ser vi at det blir vanskelig å komme i økonomisk balanse. I en slik krevende økonomisk situasjon må det gjøres harde prioriteringer, der økt innsats og bevilgninger på ett område nødvendigvis betyr innsparinger på andre områder.

I dette budsjettet har *Teknisk, Pleie og omsorg og Skolen* vært prioritert med økte budsjetter på henholdsvis 1.7 Mill, 1.4 Mill og like under 1 Mill for skolen. Teknisk har fått en ny prosjekt stilling for å få gjennomført kommunens arealplan, det koster 800,000, og i tillegg 900,000 til å dekke inn økte utgifter. Pleie og omsorg får utvidet lederteamet med en person, er tildelt ekstra bevilgninger til kurs og opplæring for sykepleiere på 250,000 og 200,000 til stipendordning for sykepleiere under utdanning.

De største sparetiltakene er gjennomført innenfor administrasjon der stab, samfunn og næringsutviklingskontoret har fått et redusert budsjett på 1.3 Mill, gjennom 2 naturlige stillingsreduksjoner som allerede er gjennomført.

Innen investeringer er det budsjettet med anleggsinvesteringer på 14.5 Mill der bygging av ny avløpsstasjon og klargjøring av nye næringsarealer utgjør de største investeringene. Videre videreføres kommunens satsing på fiskerinæringen ved å videreutvikle Kløvneshavn med 6 nye båtplasser og med investering i ny og kraftigere kran.

## DRIFTSBUDSJETT

### Regnskapsskjema 1A

DRIFTSREGNSKAP	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Skatt på inntekt og formue	-18 894 000	-19 366 350	-19 850 509	-20 346 771
Ordinært rammetilskudd	-75 772 000	-76 654 490	-77 548 924	-78 455 500
Skatt på eiendom	-1 100 000	-1 100 000	-1 100 000	-1 100 000
Andre generelle statstilskudd	-7 177 854	-4 993 751	-4 202 297	-3 810 687
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-102 943 854</b>	<b>-102 114 591</b>	<b>-102 701 730</b>	<b>-103 712 959</b>
Renteinntekter og utbytte	-2 660 000	-2 717 500	-2 776 438	-2 836 848
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 224 300	5 345 908	5 470 555	5 598 319
Avdrag på lån	8 788 602	9 008 317	9 233 525	9 464 363
<b>Netto finansinntekter/-utgifter</b>	<b>11 352 902</b>	<b>11 636 725</b>	<b>11 927 643</b>	<b>12 225 834</b>
Bruk av ubundne avsetninger	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
<b>Netto avsetninger</b>	<b>-300 000</b>	<b>-300 000</b>	<b>-300 000</b>	<b>-300 000</b>
Til fordeling drift	-91 890 952	-90 777 867	-91 074 087	-91 787 125
Sum fordelt drift	91 319 989	89 695 038	89 892 966	90 929 007
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	-570 963	-1 082 829	-1 181 122	-858 118

Regnskapsskjema 1A viser for 2019 *totalt frie disponible inntekter* på 103 Mill. Per innbygger utgjør det 108,248 kr.

- 20 Mill er direkte skatteinntekter i kommunen.
- 8.3 Mill er skatteutjevning som et resultat at vi har en betydelig lavere direkte skatteinngang per innbygger i forhold til landsgjennomsnittet.
- 67.5 Mill er rammetilskudd fra staten.

- Andre generelle statstilskudd utgjør 7.2 Mill. Dette er tilskudd som ikke er øremerket til et spesifisert ansvarsområde i kommunen, men kan fordeles gjennom budsjettprosessen.
  - o 310,000 er fra Havbruksfondet
  - o 270,684 er rentekompensasjon fra Husbanken.
  - o 3.7 Mill er generelle statstilskudd vedrørende flyktninger fra Imdi.
  - o 2.9 Mill er basis og betjeningsdelen av 2-språklighetstilskudd fra Sametinget.

Regnskapsskjema 1A viser for 2019 *netto finansutgifter* på 11.7 Mill.

- 1.5 Mill er utbytte fra vår eierandel i Varanger Kraft.
- 800,000 er renteinntekter på penger vi har i banken.
- 360,000 er renteinntekter på startlån. Vi låner direkte fra Husbanken og låner de videre til innbyggere som trenger finansiering til kjøp av bolig. 360,000 er renteutgifter på vårt innlån på startlån, slik at vi budsjetterer med å gå i 0 på dette.
- 4.9 Mill er renteutgifter på gjelden vår som vi har opparbeidet oss gjennom investeringer over tid.
- 8.8 Mill er avdrag på lån. Vi har en relativt høy og sunn % andel av totalgjelden i avdrag relativt til mange andre kommuner. Dette fordi vi ikke refinansierer lån for å forlenge nedbetalingstiden.

Regnskapsskjema 1A viser for 2019 *netto avsetninger* på 300,000.

- Dette er finansiering av tildeling næringstilskudd gjennom bruk av disposisjonsfondet «samfunn og næringsutviklingsfondet».

Samlet sett gir dette i Regnskapsskjema 1A frie midler på 91.3 Mill som er tilgjengelig for fordeling til driften. Budsjettprosessen er i bunn og grunn å bestemme hvordan en best kan fordele disse begrensede ressursene mellom det ulike tjenestene kommunen tilbyr, og evt hvor mye en ønsker å spare til framtidig bruk, eksempelvis som egenandel på framtidige investeringer. I 2019 tar vi sikte på å spare 570,963, og fordele 91,319,989 til driften. Teknisk beregningsutvalg for kommunesektoren anbefaler nå kommunene å ha et netto driftsresultat på 1,75 prosent av driftsinntektene, dvs omtrent mellom 2.5 Mill for oss. Enkelt sagt vil dette tilsvare økonomisk balanse. Et resultat utover dette vil fungere som en sikkerhet mot uforutsette utgifter eller reduserte inntekter. Vi har likevel valgt å legge oss noe under dette for å kunne tilby gode forsvarlige tjenester til innbyggerne, med det utgangspunktet vi har nå. Men på sikt ønsker vi å effektivisere driften, der vi kan tilby de samme eller bedre tjenester med lavere kostnader, slik at vi kan nå de anbefalte nivåene. Vi er allerede i gang med den prosessen, men en slik prosess tar nødvendigvis tid.

## Regnskapsskjema 1B

DRIFTSREGNSKAP	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022
Driftsutgifter	136 953 323	134 263 862	135 257 168	137 108 643
Driftsinntekter	-45 633 334	-44 568 824	-45 364 203	-46 179 636
Netto utgift	91 319 989	89 695 038	89 892 966	90 929 007

Regnskapsskjema 1B viser for 2019 at de totale driftsutgiftene er på 137 Mill, og at de totale driftsinntektene er 45.6 Mill. Disse inntektene er altså i motsetning til de generelle inntektene vi fokuserte på i 1A, knyttet opp mot de ulike ansvarsområdene. Så de fordelte midlene fra 1A på 91.3 Mill gir sammen med de direkte driftsinntektene på 45.6 Mill, en samlet drift på 137 Mill i Nesseby kommune i 2019.

### Regnskapsskjema 1B fordelt på ansvar

Lønnsrefusjoner fra NAV er i Regnskapsskjema 1B inkludert som inntekter som formelt sett er riktig. Men det gir et riktigere bilde og flytte disse over til utgifter der de nettes mot lønnsutgiftene der. De budsjetterte vikarutgiftene vil jo henge sammen med forventede NAV refusjoner. Det er gjort i tabellen nedenfor, derfor vil altså totalsommene nå avvike noe fra de i tabellen over.

<i>Ansvar</i>	<i>Brutto Utgifter</i>	<i>Brutto Andel</i>	<i>Direkte Inntekter</i>	<i>Dir.Innt Andel</i>	<i>Netto Utgifter</i>	<i>Netto Andel</i>	<i>Netto Lønnsutg.</i>	<i>Netto Andel</i>
PLEIE OG OMSORG	30 285 448	22.4 %	-5 651 132	12.8 %	24 634 316	27.0 %	26 897 908	29.5 %
OPPVEKSTSENTER	25 039 583	18.5 %	-6 790 000	15.4 %	18 249 583	20.0 %	22 279 083	24.4 %
TEKNISKE TJENESTER	20 755 808	15.3 %	-12 348 113	28.0 %	8 407 695	9.2 %	9 310 612	10.2 %
HJELPETJENESTEN	17 851 037	13.2 %	-5 209 001	11.8 %	12 642 036	13.8 %	15 533 122	17.0 %
SAMFUNNS- OG NÆRINGSUTVIKLING	9 965 717	7.4 %	-4 732 000	10.7 %	5 233 717	5.7 %	5 979 453	6.5 %
STAB	6 823 798	5.0 %	-70 000	0.2 %	6 753 798	7.4 %	3 543 024	3.9 %
BARNEVERN	5 383 816	4.0 %	-3 248 000	7.4 %	2 135 816	2.3 %	4 204 816	4.6 %
KOMMUNEHELSETJENESTEN	5 056 758	3.7 %	-388 400	0.9 %	4 668 358	5.1 %	1 688 434	1.8 %
AVSKR, POL.BEV & LØNNSPOTT	4 972 688	3.7 %	-5 552 688	12.6 %	-580 000	-0.6 %		
ØKONOMITJENESTER	3 386 994	2.5 %	-20 000	0.0 %	3 366 994	3.7 %	2 253 994	2.5 %
NAV NESSEBY	2 720 946	2.0 %	-30 000	0.1 %	2 690 946	2.9 %	728 446	0.8 %
POLITISKE ORGANER	1 430 000	1.1 %			1 430 000	1.6 %	1 227 000	1.3 %
VSM	862 750	0.6 %			862 750	0.9 %		
REVISJON	823 980	0.6 %			823 980	0.9 %	16 000	0.0 %
<b>Totalsum</b>	<b>135 359 323</b>		<b>-44 039 334</b>		<b>91 319 989</b>		<b>93 661 892</b>	

Den «største» virksomheten er altså Pleie og Omsorg med 22.4% av bruttoutgiften, etterfulgt av Oppvekstsenteret med 18.5%, Teknisk med 15.3% og Hjelpetjenesten på 13.2%. Dog hvis en ser på netto utgifter bytter Teknisk og Hjelpetjenesten plass, noe som skyldes at Teknisk har den klart største andelen av direkte inntektene på 28% (32% ex AVSKR, POL.BEV & LØNNSPOTT hvor 5.6 Mill er Motpost Avskrivninger). De har 5.7 Mill i leieinntekter på boliger, lokaler og fiskebruk/havner (600,000) og 5.8 Mill i kommunale avgifter. Netto utgiftene vil være ulike budsjetttrammene gitt i Total Resultat for hvert ansvarsområde (se avsnitt x) når det er tildelt generelle inntekter fra 1A på virksomhetene.

Lønn er naturligvis den største utgiften i kommunen som en kan se fra Netto Lønnsutgifter i tabellen. Den er på 93.6 Mill. Hvordan den utvikler seg framover vil være avgjørende for i hvilken grad vi lykkes å bli mer effektive og produktive framover. Lønnsmoderasjon hos de ansatte framover vil være avgjørende for om vi vil ha økonomi til å ha tilstrekkelig med personell framover til å klare å utføre kommunens lovpålagte oppgavene på en tilfredsstillende måte.



## Fordeling av de frie inntektene på funksjon.

For å få et bedre bilde av hvilke prioriteringer som er gjort i budsjettet er det hensiktsmessig å se på hvordan de 91,319,989 frie kronene fra 1A er fordelt på driften på funksjon (KOSTRA). Hvilke ansvar ulike funksjoner er fordelt kan være litt tilfeldig og vil variere mellom ulike kommuner. Noen kommuner har for eksempel utgiftene til vaktmestere og renholdere direkte på de ulike virksomhetene, mens vi har valgt å ha de under Teknisk. Videre opererer mange kommuner med intern husleie på de ulike virksomhetene, noe vi i svært begrenset grad gjør. Men avskrivninger fordeles i KOSTRA regnskapet direkte på de ulike relevante funksjonen, slik at kostnadene til lokaler blir inkludert i en slik analyse. Statisk sentralbyrå bruker KOSTRA funksjoner i sine analyser, nettopp fordi disse skal være uavhengige av kommunens oppdeling på ansvar. Vi har derfor under dette budsjettarbeidet brukt mye tid på å få plassert alle driftsposter på riktige KOSTRA funksjoner i dette budsjettet. for at vi skal kunne gi et objektivt bilde av hvordan de begrensede frie budsjett ressursene faktisk er fordelt i kommunen.

I et kommuneregnskap inkluderes ikke avskrivninger i netto driftsresultat, det blir nullet ut ved å føre en motpost. Men i denne analysen vil vi ha de med, så derfor overfører vi *Motpost avskrivninger* på 5.5 Mill til netto utgift. Vi gjør det samme for *Bruk av premiefond* på 1.7 Mill og *salg av konsesjonskraft* på 70,000, som begge logisk sett kunne ha vært inkludert som inntekt i 1A, men formelt sett skal de ligge i 1B. Vårt budsjett på bruk av premiefond er lik forventet avkastning på vårt eierskap i KLP som godskrives premiefondet. Vi lar altså størrelsen på premiefondet være uendret. Sånn sett er ikke denne inntekten veldig forskjellig fra utbytte vi får fra vårt eierskap i Varanger Kraft, som ligger i 1A. Netto utgift i 1B blir etter disse justeringene, inkludert *Motpost avskrivning* lik 98,712,688 som vi skal se på hvordan er fordelt på funksjon i budsjettet. Nedenfor er oversikten over fordelingen på alle KOSTRA funksjoner og hvilket hovedområde de ulike er klassifisert i.

<b>KOSTRA funksjon</b>	<b>Område</b>	<b>Budsjett</b>	<b>% Andel</b>
253 - Helse- og omsorgstjenester i institusjon	Pleie og omsorg	20 326 732	20.6 %
202 - Grunnskole	Grunnskole	12 121 097	12.3 %
120 - Administrasjon	Adm, styring og felles	9 692 179	9.8 %
254 - Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende	Pleie og omsorg	9 481 444	9.6 %
201 - Førskole	Barnehage	5 854 351	5.9 %
242 - Råd veiledning og sosialt forebyggende arbeid	Sosialtjeneste	3 947 338	4.0 %
241 - Diagnose behandling og rehabilitering	Helse	3 860 834	3.9 %
222 - Skolelokaler	Grunnskole	3 365 823	3.4 %
275 - Introduksjonsordningen	Flyktning	2 193 226	2.2 %
121 - Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen	Eiendomsforvaltning	1 846 274	1.9 %
339 - Beredskap mot branner og andre ulykker	Brann	1 555 600	1.6 %
281 - Ytelse til livsopphold	Sosialtjeneste	1 550 000	1.6 %
244 - Barneverntjeneste	Sosialtjeneste	1 496 544	1.5 %
332 - Kommunale veier, miljø- og trafikksikkerhetstiltak og parkering	Veier, gatelys, grøntanlegg	1 472 028	1.5 %
100 - Politisk styring	Adm, styring og felles	1 442 028	1.5 %
180 - Diverse fellesutgifter	Isak Saba & Språkkontor	1 403 838	1.4 %
261 - Institusjonslokaler	Pleie og omsorg	1 242 721	1.3 %
213 - Voksenopplæring	Voksenopplæring	1 239 251	1.3 %
390 - Den norske kirke	Kirke og trossamfunn	1 115 320	1.1 %
221 - Førskolelokaler og skyss	Barnehage	1 108 796	1.1 %
130 - Administrasjonslokaler	Adm, styring og felles	994 766	1.0 %
234 - Aktivisering og servicetjenester overfor eldre og personer med funksjonsnedsettelse	Mat til hj.boende + Aktivisering	993 776	1.0 %
375 - Museer	Kultur	874 436	0.9 %
232 - Forebygging helsestasjons og skolehelsetjenesten	Helse	858 816	0.9 %
110 - Kontroll og revisjon	Adm, styring og felles	824 137	0.8 %
301 - Plansaksbehandling	Plan, byggesaker, natur, miljø	807 597	0.8 %
370 - Bibliotek	Biblotek	792 960	0.8 %
215 - Skolefritidstilbud	Grunnskole	733 178	0.7 %
190 - Interne serviceenheter	Fordeles til slutt	660 000	0.7 %
231 - Aktivitetstilbud barne og unge	Fritidstidklubb	651 060	0.7 %
252 - Barnevernstiltak når barnet er plassert av barnevernet	Sosialtjeneste	630 000	0.6 %
223 - Skoleskyss	Grunnskole	600 000	0.6 %
325 - Tilrettelegging og bistand for næringslivet	Næringsliv	596 696	0.6 %
243 - Tilbud til personer med rusproblemer	Sosialtjeneste	567 747	0.6 %
302 - Bygge og delesaksbehandling og seksjonering	Plan, byggesaker, natur, miljø	437 121	0.4 %
340 - Produksjon av vann	Vann, avløp/slam, renov. og feiing	428 670	0.4 %
383 - Musikk og kulturskoler	Kultur	381 987	0.4 %

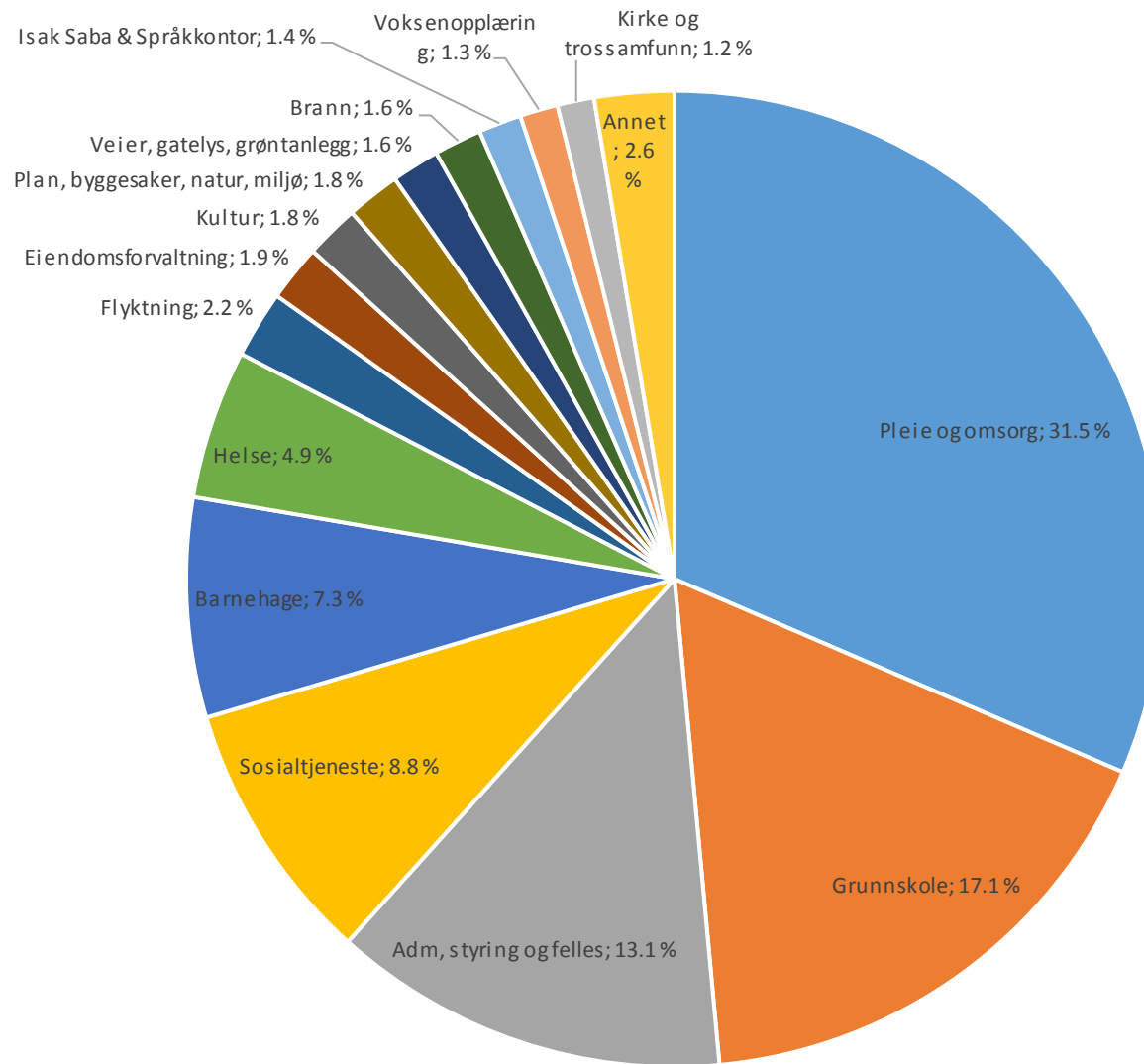
386 - Kommunale kulturbygg	Kultur	313 906	0.3 %
381 - Drift og vedlikehold av kommunale idrettsbygg -annlegg	Idrett	212 861	0.2 %
211 - Styrket tilbud førskolebarn	Barnehage	211 090	0.2 %
283 - Bistand til etablering og opprettholdelse av egen bolig	Sosialtjeneste	191 243	0.2 %
329 - Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikling	Plan, byggesaker, natur, miljø	180 000	0.2 %
303 - Kart og oppmåling	Plan, byggesaker, natur, miljø	175 000	0.2 %
385 - Andre kulturaktiviteter og tilskudd til andres kulturbygg	Kultur	173 000	0.2 %
276 - Kvalifiseringsordningen	Sosialtjeneste	153 334	0.2 %
233 - Annet forebyggende helsearbeid	Helse	151 632	0.2 %
360 - Naturforvaltning og friluftsliv	Plan, byggesaker, natur, miljø	113 010	0.1 %
335 - Rekreasjon i tettsted	Veier, gateløp, grøntanlegg	97 139	0.1 %
350 - Avløpsrensing	Vann, avløp/slam, renov. og feiing	76 108	0.1 %
251 - Barnevernstiltak når barnet ikke er plassert av barnevernet	Sosialtjeneste	50 490	0.1 %
273 - Arbeidsrettede tiltak i kommunal regi	Sosialtjeneste	50 000	0.1 %
315 - Boligbygging og fysiske bomiljøtiltak	Plan, byggesaker, natur, miljø	47 840	0.0 %
393 - Kirkegårder gravlunder og krematorier	Kirke og trossamfunn	45 000	0.0 %
380 - Idrett og tilskudd til andres idrettssanlegg	Idrett	40 000	0.0 %
392 - Andre religiøse formål	Kirke og trossamfunn	40 000	0.0 %
377 - Kunstformidling	Kultur	20 000	0.0 %
354 - Tømming av slamavskillere septiktanker ol	Vann, avløp/slam, renov. og feiing	-32 623	0.0 %
338 - Forebygging av branner og andre ulykker	Vann, avløp/slam, renov. og feiing	-62 719	-0.1 %
355 - Innsamling av husholdningsavfall	Vann, avløp/slam, renov. og feiing	-120 101	-0.1 %
353 - Avløpsnett innsamling av avløpsvann	Vann, avløp/slam, renov. og feiing	-161 833	-0.2 %
265 - Kommunalt disponerte boliger	Kommunale boligutleie	-447 225	-0.5 %
345 - Distribusjon av vann	Vann, avløp/slam, renov. og feiing	-1 022 847	-1.0 %
Netto utgift 1B		91 389 989	
321 - Konesjonskraft, kraftrettigheter og annen kraft for videresalg	Konesjonskraft	-70 000	
173 - Premiefond	Bruk av premiefond	-1 700 000	
860 - Motpost avskrivninger	Motpost avskrivninger	-5 552 688	
Justert nettoutgift		98 712 677	

Men for å gi et bedre bilde av hva vi bevilger til de ulike områdene på tvers av ansvar slår vi sammen KOSTRA funksjoner for områder som hører sammen. Pleie og omsorg vil da for eksempel inkludere pleie og omsorgstjenester gitt av både Pleie og Omsorg, og Hjelpetjenesten samt utgifter til lokaler og vask som ligger under ansvar Teknisk, samt avskrivning på bygg.

Område	Budsjett	% Andel
Pleie og omsorg	31 050 897	31.5 %
Grunnskole	16 820 099	17.1 %
Adm, styring og felles	12 953 109	13.1 %
Sosialtjeneste	8 636 697	8.8 %
Barnehage	7 174 237	7.3 %
Helse	4 871 282	4.9 %
Flyktning	2 193 226	2.2 %
Eiendomsforvaltning	1 846 274	1.9 %
Kultur	1 763 329	1.8 %
Plan, byggesaker, natur, miljø	1 760 568	1.8 %
Veier, gatelys, grøntanlegg	1 569 167	1.6 %
Brann	1 555 600	1.6 %
Isak Saba & Språkkontor	1 403 838	1.4 %
Voksenopplæring	1 239 251	1.3 %
Kirke og trossamfunn	1 200 320	1.2 %
Mat til hj.boende, aktivisering og kjøring	993 776	1.0 %
Biblotek	792 960	0.8 %
Fordeles til slutt	660 000	0.7 %
Fritidsklubb	651 060	0.7 %
Næringsliv	596 696	0.6 %
Idrett	252 861	0.3 %
Komunale boligutleie	-447 225	-0.5 %
Vann, avløp/slam, renov. og feiing	-895 345	-0.9 %
<b>Totalsum</b>	<b>98 642 677</b>	

Dette kan igjen illustreres i et diagram nedenfor, der de med 1% og lavere andel summeres under *Annet*.

### % Budsjett fordeling av frie midler



## Fordeling av brutto utgifter på artskontoer

Her skal vi se på hvordan de budsjetterte brutto utgiftene på 135,359,323 er fordelt på artskontoer. Med andre hva er pengene bevilget til.

Konto	Budsjett	% Andel
1010 - Fast lønn	70 506 071	52.1 %
1020 - Vikarer	4 712 046	3.5 %
1710 - Sykelønnsrefusjon	-1 454 000	-1.1 %
1030 - Ekstrahjelp	1 422 385	1.1 %
1040 - Overtid	1 273 116	0.9 %
1075 - Lønn renhold	2 570 592	1.9 %
1080 - Godtgj. folkevalgte	1 009 878	0.7 %
1089 - Introduksjonsstønad	1 960 577	1.4 %
1090 - Pensjonsinnskudd og trekkpl. fors.ordn.	10 861 227	8.0 %
1100 - Kontormateriell	312 556	0.2 %
1105 - Undervisningsmaterieill	324 000	0.2 %
1110 - Medisinsk forbr. materieill	531 194	0.4 %
1114 - Medikamenter	413 462	0.3 %
1115 - Matvarer	1 235 752	0.9 %
1120 - Annet forbr.matr./råvarer og tjen.	2 250 226	1.7 %
1130 - Post, bank, telefon	893 000	0.7 %
1140 - Annonser, reklame, informasjon	135 500	0.1 %
1150 - Opplæring, kurs	1 196 962	0.9 %
1160 - Utgifter og godtgj. for reiser, diett, bil	370 050	0.3 %
1170 - Transport/drift av egne transp.midl.	1 770 902	1.3 %
1180 - Strøm	2 139 000	1.6 %

Forts.

1185 - Forsikringer	1 081 496	0.8 %
1190 - Husleie, leie av lokaler og grunn	585 000	0.4 %
1195 - Avgifter, gebyrer, lisenser	2 864 007	2.1 %
1200 - Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler	1 641 484	1.2 %
1209 - Medisinsk utstyr	67 274	0.0 %
1210 - Kjøp, leie og leasing av transportmidler	796 718	0.6 %
1230 - Vedlikehold byggetjenester	2 281 000	1.7 %
1240 - Serviceavtaler og reparasjoner	122 500	0.1 %
1250 - Materialer til vedlikehold	611 000	0.5 %
1260 - Renhold og vaskeritjenester	130 000	0.1 %
1270 - Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon)	538 190	0.4 %
1330 - Kjøp fra andre fylkeskomm./fylkeskomm. inst.	70 000	0.1 %
1350 - Kjøp fra andre kommuner/komm. inst.	6 531 700	4.8 %
1370 - Kjøp fra andre/driftsavtaler med private	110 000	0.1 %
1375 - Kjøp fra IKS der kommunen selv er deltager	1 204 980	0.9 %
1400 - Overføring til staten	152 000	0.1 %
1429 - Momskompensasjon utg.	1 043 720	0.8 %
1470 - Overføring til andre (private)	5 271 070	3.9 %
1490 - Annet	270 000	0.2 %
1520 - Utlån	50 000	0.0 %
1590 - Avskrivninger	5 552 688	4.1 %
<b>Totalsum</b>	<b>135 409 323</b>	

Vi går så nærmere inn på de områdene som er verdt å belyse nærmere. Først er det verdt å se på budsjettert bruk av vikar og overtid etter at NAV sykelønnsrefusjoner er trukket fra på relevante områder. Pleie og omsorg bruker mye av dette på grunn av fravær og mangel på vikarer som igjen genererer overtid.

Ansvar	Vikar/Overtid ex Nav refusjoner
Pleie og Omsorg	3 575 000
Avlastningsbolig	453 269
Bibliotekbussen	129 361
Skole	120 000
Barnehagen	113 640
Legetjenesten	57 000
Biblioteket	50 000
FDV Oppvekstsenter inv/F	50 000
Barnevern	45 192
Fdv rådhuset	42 430
Voksenopplæring	40 000
SFO	20 000

Ansvar	Ekstrahjelp
PLEIE OG OMSORG	534 500
HJELPETJENESTEN	356 346
Vaktmestertjenesten	218 104
Sommerjobber	134 000
Feiing	50 435
Fritidsklubben	5 000
Kulturskolen	4 000

Ekstrahjelpen i Vaktmestertjenesten er en midlertidig ansettelse gjennom kvalifiseringsordningen der NAV dekker 140,000 som er trukket fra her.



Videre er 1170 - *Transport/drift av egne transp.midl.* fordelt på Reiseutgifter (355,000 kr), Avgifter og forsikringspremie transportmidler (114,902 kr), Drivstoff og olje (323,000 kr), Vedlikehold transportmidler (110,000 kr), Transport/drift av egne og leide transp.midl (250,000 kr, der Bibliotekbussen utgjør 190,000 kr) og Transport brukere på oppvekstsenteret (618,000 kr, der 600,000 er Skoleskyss.

1200 - *Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler* består av følgende kontoer, der Kjøp av inventar og utstyr utgjør halvparten av budsjettet.

Konto	Budsjett
120000 - Kjøp av inventar og utstyr	823 084
120005 - Verktøy og redskaper	21 000
120015 - Kjøkkenutstyr	7 400
120020 - Mediautstyr	6 000
120025 - Datautstyr	96 000
120030 - Dataprogram	366 000
120035 - Kjøp av bøker	258 000
120045 - Kjøp av dataspill	14 000
120050 - Kjøp av aviser og tidsskrifter	40 000
120055 - Kjøp av video	10 000
Totalsum	1 641 484

De er fordelt på ansvarsområdene på følgende måte.

Ansvar	Kjøp og finansiell leasing av driftsmidler
21151 - It-drift/invest./tel	443 084
24511 - Bibliotekbussen	280 000
32100 - Barnevern	245 000
33370 - Institusjonsbasert o	122 400
25221 - Skole	55 000
24510 - Biblioteket	53 000
25224 - Voksenopplæring	50 000
38673 - FDV Oppvekstsenter inv/F	40 000
38665 - Fdv helsesenter	40 000
31360 - Avlastningsbolig	40 000
34323 - Legetjenesten	34 000
25225 - Barnehagen	30 000
24545 - Fritidsklubben slett	30 000
31340 - Flyktningtjenesten, kontordrift	26 000
30331 - Nav Nesseby	25 000
31350 - Hjelpetj, kontordrift	21 000
38601 - Vaktmestertjenesten	20 000
31341 - Flyktningtjenesten, direkte tiltak	20 000
38620 - Vannforsyning	16 000
38661 - Fdv boliger til utle	15 000
21180 - Diverse fellesutgift	15 000
24140 - Språkkontoret	11 000
38662 - Fdv rådhuset	5 000
22130 - Økonomikontoret	5 000
<b>Totalsum</b>	<b>1 641 484</b>

Den største budsjettet er naturligvis hos IT der kjøp av IT utstyr i 2019 for hele kommunen er inkludert.

1270 - Andre tjenester (som inngår i egenproduksjon) består utelukkende av Konsulenthonorar (188,190 kr, mesteparten på IT-drift) og Juridisk bistand (350,000 kr på Barnevern).

På 1350 - Kjøp fra andre kommuner/komm. inst. På 6.5 Mill utgjør lege og IT-samarbeid med Tana Kommune 3.4 Mill, Masternes Gjenvinning 881,000 og ØFAS 1,520,700.

Ansvar	Budsjett	Leverandør
21150 - It-kontoret	500 000	IT-samarbeid Tana
21151 - It-drift/invest./tel	300 000	IT-samarbeid Tana
24531 - Kulturskole	150 000	Kjøp fra Vadsø Kommune
32200 - Tiltak Barnevern Nesseby	30 000	
34323 - Legetjenesten	2 600 000	Legesamarbeid Tana
38441 - Kløvnes havn	15 000	Masternes Gjenvinning
38470 - Miljø/landbrukskonto	180 000	Kjøp fra Tana
38605 - Bygningskontroll	12 700	ØFAS
38606 - Oppmåling	200 000	Kjøp fra Tana
38620 - Vannforsyning	170 000	Vannprøver Vadsø Kommune
38630 - Kloakker	706 000	Masternes Gjenvinning
38640 - Renovasjon	1 500 000	ØFAS
38651 - Feiing	8 000	ØFAS
38665 - Fdv helsesenter	70 000	Masternes Gjenvinning
38672 - Fdv museumsbygg	10 000	Masternes Gjenvinning
38673 - FDV Oppvekstsenter inv/F	80 000	Masternes Gjenvinning
Totalsum	6 531 700	

For 137500 - Kjøp fra IKS der kommunen selv er deltager på 1,204,980 kr består av vår andel til Norasenteret mot vold og seksuelle overgrep (325,000 kr), IKA Finnmark arkivsamarbeid (120,000 kr), Vest-Finnmark Kommunerevisjon (535,700 kr) og kommunens andel til kontrollutvalget IS (174,280).

1470 - Overføring til andre (private) er totalt på 5,271,070 fordelt på følgende ansvar.

Ansvar	Overføring til andre (private)
20001 - Kommunestyret v/ordf	10 000
20010 - Formannskap v/ordfør	30 000
20014 - Eldrerådet	5 000
22130 - Økonomikontoret	150 000
24435 - Ordinært næringsfond	500 000
24436 - Samfunn og næringsutvikling	330 000
24500 - Kulturadministrasjon	40 000
24540 - Idretts- og fritidsa	65 000
24546 - Allment kulturarbeid	143 000
24575 - Kirka	1 220 320
24578 - Andre trossamfunn	40 000
25221 - Skole	5 000
30331 - Nav Nesseby	5 000
30332 - Økonomisk sosialhjelp, NAV	1 530 000
31341 - Flyktningtjenesten, direkte tiltak	40 000
31350 - Hjelpetj, kontordrift	20 000
31357 - Miljøarbeidertjenest	25 000
31378 - Aktiviseringstilbud	50 000
33379 - Prosjekter PLO	200 000
36520 - Varanger samiske museum	862 750
Totalsum	5 271 070

### Budsjettrammer per avdeling for Totalt Driftsresultat

Ansvar		Budsjett 2019	Budsjett 2018	Endring i budsjett	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Planutvikling
20	POLITISKE ORGANER	1 430 000	1 373 213	56 787	1 465 750	1 502 394	1 539 954	Økning
21	STAB	6 180 598	6 420 820	-240 222	6 026 083	5 875 431	5 728 545	Innsparing
22	ØKONOMITJENESTER	3 366 994	3 453 855	-86 861	3 282 819	3 200 749	3 120 730	Innsparing
23	REVISJON	823 980	754 000	69 980	823 980	823 980	823 980	Uendret
24	SAMFUNNS- OG NÆRINGSUTVIKLING	3 316 904	3 772 842	-455 938	3 377 002	3 438 602	3 501 742	Økning
24140/1	Språkkontoret og Isak Saba senteret	109 138	71 636	37 502	111 866	114 663	117 530	Økning
24401	Samfunn og næringsutvikling kontor	595 866	1 197 980	-602 114	610 763	626 032	641 683	Økning
24436	Samfunn og næringsutvikling	-230 000	0	-230 000	-230 000	-230 000	-230 000	Uendret
24500	Kulturadministrasjon	60 000	0	60 000	61 500	63 038	64 613	Økning
24510/11	Biblioteket/Bibliotekbussen	760 614	662 296	98 318	779 629	799 120	819 098	Økning
24531	Kulturskole	293 862	168 506	125 356	301 209	308 739	316 457	Økning
24540	Idretts- og fritidsaktiviteter	75 000	10 000	65 000	76 875	78 797	80 767	Økning
24545	Fritidsklubben	366 424	366 424	0	375 585	384 974	394 599	Økning
24546	Allment kulturarbeid	143 000	153 000	-10 000	146 575	150 239	153 995	Økning
24575	Kirka	1 103 000	1 103 000	0	1 103 000	1 103 000	1 103 000	Uendret
24578	Trossamfunn	40 000	40 000	0	40 000	40 000	40 000	Uendret
25	OPPVEKSTSENER	17 405 446	17 622 923	-217 477	17 573 888	17 573 888	17 573 888	
25221	Skole	10 201 279	9 759 411	441 868	10 631 279	10 631 279	10 631 279	
25223	SFO	722 877	813 881	-91 004	722 877	722 877	722 877	Uendret
25224	Voksenopplæring	588 672	1 099 066	-510 394	588 672	588 672	588 672	Uendret
25225	Barnehagen	5 540 645	5 794 084	-253 439	5 540 645	5 540 645	5 540 645	Uendret
25226	Samisk barnehagen	90 415	119 923	-29 508	90 415	90 415	90 415	Uendret
25229	Prosjekter oppvekst	261 558	36 558	225 000	0	0	0	

Ansvar		Budsjett 2019	Budsjett 2018	Endring i budsjett	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Planutvikling
30	NAV NESSEBY	2 690 946	2 816 408	-125 462	2 690 946	2 690 946	2 690 946	Uendret
31	HJELPETJENESTEN	12 642 036	16 268 772	-3 626 736	10 996 683	11 211 200	11 431 912	Innsparing
0	HJELPETJENESTEN ex Flyktningstj.	9 164 575	10 488 756	-1 324 181	9 245 480	9 476 616	9 713 532	Økning
31203	Pp-tjenesten	776 799	694 914	81 885	796 219	816 124	836 528	Økning
31340	Flyktningstjenesten, kontordrift	1 304 617	2 058 745	-754 128	664 781	648 162	631 958	Innsparing
31341	Flyktningstjenesten, direkte tiltak	2 172 844	3 721 271	-1 548 427	1 086 422	1 086 422	1 086 422	Innsparing
31340/1	Flyktningstjenesten, totalt	3 477 461	5 780 016	-2 302 555	1 751 203	1 734 584	1 718 380	Innsparing
31350	Hjelpetjenesten, felles drift	1 482 845	1 459 547	23 298	1 519 916	1 557 914	1 596 862	Økning
31354	Rus- og psykiatritjeneste	378 040	1 025 529	-647 489	387 491	397 178	407 108	Økning
31357	Rus-, psykiatri- og miljøarbeidertj.	3 112 676	3 585 568	-472 892	3 190 493	3 270 255	3 352 012	Økning
31359	Prosjekter hjelpetjenesten	144 595	135 758	8 837	0	0	0	Innsparing
31360	Avlastningsbolig	3 219 620	3 587 440	-367 820	3 300 111	3 382 613	3 467 179	Økning
31378	Aktiviseringstilbud	50 000	0	50 000	51 250	52 531	53 845	Økning
32	BARNEVERN	2 135 816	1 659 979	475 837	2 189 211	2 243 942	2 300 040	Økning
33	PLEIE OG OMSORG	24 634 316	23 192 744	1 441 572	25 238 924	25 858 647	26 493 863	Økning
33370	Institusjonsbasert omsorg	17 493 577	16 598 593	894 984	17 930 916	18 379 189	18 838 669	Økning
33372	Hjemmebasert omsorg	6 690 739	6 594 151	96 588	6 858 007	7 029 458	7 205 194	Økning
33379	Prosjekter PLO	450 000	0	450 000	450 000	450 000	450 000	Uendret
336377	<i>Stipendordning Sykepleiere under utd.</i>	200 000	0	200 000	200 000	200 000	200 000	Uendret
336378	<i>Opplæringstiltak for sykepleiere</i>	250 000	0	250 000	250 000	250 000	250 000	Uendret
34	KOMMUNEHELSESTJENESTEN	4 467 738	3 994 194	473 544	4 579 431	4 693 917	4 811 265	Økning
36	VSM	862 750	862 750	0	884 319	906 427	929 087	Økning

Ansvar		Budsjett 2019	Budsjett 2018	Endring i budsjett	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Planutvikling
30	NAV NESSEBY	2 690 946	2 816 408	-125 462	2 690 946	2 690 946	2 690 946	Uendret
31	HJELPETJENESTEN	12 642 036	16 268 772	-3 626 736	10 996 683	11 211 200	11 431 912	Innsparing
0	HJELPETJENESTEN ex Flyktningstj.	9 164 575	10 488 756	-1 324 181	9 245 480	9 476 616	9 713 532	Økning
31203	Pp-tjenesten	776 799	694 914	81 885	796 219	816 124	836 528	Økning
31340	Flyktningstjenesten, kontordrift	1 304 617	2 058 745	-754 128	664 781	648 162	631 958	Innsparing
31341	Flyktningstjenesten, direkte tiltak	2 172 844	3 721 271	-1 548 427	1 086 422	1 086 422	1 086 422	Innsparing
31340/1	Flyktningstjenesten, totalt	3 477 461	5 780 016	-2 302 555	1 751 203	1 734 584	1 718 380	Innsparing
31350	Hjelpetjenesten, felles drift	1 482 845	1 459 547	23 298	1 519 916	1 557 914	1 596 862	Økning
31354	Rus- og psykiatritjeneste	378 040	1 025 529	-647 489	387 491	397 178	407 108	Økning
31357	Rus-, psykiatri- og miljøarbeidertj.	3 112 676	3 585 568	-472 892	3 190 493	3 270 255	3 352 012	Økning
31359	Prosjekter hjelpetjenesten	144 595	135 758	8 837	0	0	0	Innsparing
31360	Avlastningsbolig	3 219 620	3 587 440	-367 820	3 300 111	3 382 613	3 467 179	Økning
31378	Aktiviseringstilbud	50 000	0	50 000	51 250	52 531	53 845	Økning
32	BARNEVERN	2 135 816	1 659 979	475 837	2 189 211	2 243 942	2 300 040	Økning
33	PLEIE OG OMSORG	24 634 316	23 192 744	1 441 572	25 238 924	25 858 647	26 493 863	Økning
33370	Institusjonsbasert omsorg	17 493 577	16 598 593	894 984	17 930 916	18 379 189	18 838 669	Økning
33372	Hjemmebasert omsorg	6 690 739	6 594 151	96 588	6 858 007	7 029 458	7 205 194	Økning
33379	Prosjekter PLO	450 000	0	450 000	450 000	450 000	450 000	Uendret
336377	<i>Stipendordning Sykepleiere under utd.</i>	200 000	0	200 000	200 000	200 000	200 000	Uendret
336378	<i>Opplæringstilbud for sykepleiere</i>	250 000	0	250 000	250 000	250 000	250 000	Uendret
34	KOMMUNEHELSESTJENESTEN	4 467 738	3 994 194	473 544	4 579 431	4 693 917	4 811 265	Økning
36	VSM	862 750	862 750	0	884 319	906 427	929 087	Økning

Ansvar	Budsjett 2019	Budsjett 2018	Endring i budsjett	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Planutvikling	
38	TEKNISKE TJENESTER	8 407 695	6 728 706	1 678 989	8 560 897	7 917 929	8 078 887	
	TEKNISKE TJ. ex Brann & Arealplan	6 128 075	5 101 586	1 026 489	6 281 277	6 438 309	6 599 267	Økning
38437	Sommerjobber	150 000	150 000	0	150 000	150 000	150 000	Uendret
38652	Brannvern	1 479 620	1 627 120	-147 500	1 479 620	1 479 620	1 479 620	Uendret
38699	Tekn. Prosjekter (Arealplan)	800 000	0	800 000	800 000	0	0	
40	TILLEGSBEV. OG LØNNSPOTT	-580 000	-700 006	120 006	-1 522 500	-1 566 063	-1 610 714	
40002	Kommunestyrets Bevilgning	80 000	80 000	0	80 000	80 000	80 000	Uendret
40011	Formannskapets Bevilgning	100 000	150 000	-50 000	100 000	100 000	100 000	Uendret
40012	Til ordføres disposisjon	40 000	40 000	0	40 000	40 000	40 000	Uendret
40185	Felles reserve, felles pott	900 000	529 994	370 006	0	0	0	
40186	Bruk av premiefond	-1 700 000	-1 500 000	-200 000	-1 742 500	-1 786 063	-1 830 714	Økning
90	SKATT, RAMMETILSK. OG FELLESEFINANS	-88 356 182	-88 221 200	-134 982	-87 250 262	-87 553 110	-88 272 242	
90800	Skatt inntekt og formueskatt	-27 212 000	-26 773 000	-439 000	-27 892 300	-28 589 608	-29 304 348	Økning
90840	Statlige Rammetilskudd	-67 454 000	-64 875 000	-2 579 000	-68 128 540	-68 809 825	-69 497 924	Økning 1%
90845	Integreringstilskudd	-3 668 400	-5 203 200	1 534 800	-1 484 595	-692 730	-300 000	
90848	Eiendomsskatt	-1 100 000	-1 100 000	0	-1 100 000	-1 100 000	-1 100 000	Uendret
90900	Renteinntekter	-2 300 000	-1 650 000	-650 000	-2 357 500	-2 416 438	-2 476 848	Økning
90910	Renter og avdrag lån	13 378 218	11 340 000	2 038 218	13 712 673	14 055 490	14 406 878	Økning
90920	Lån til videre utlån	0	40 000	-40 000	0	0	0	
	<b>NESSEBY KOMMUNE</b>	<b>-570 963</b>	<b>0</b>	<b>-570 963</b>	<b>-1 082 829</b>	<b>-1 181 122</b>	<b>-858 118</b>	

I budsjettet ligger den vedtatte IT ressurs stillingen på oppvekstsenteret i stabsbudsjettet.



## **Økonomiplan 2020-2022**

Økonomiplanen er utarbeidet ved å ta for seg hvert ansvarsområdet i tabellen. Vi har laget 3 ulike planutviklinger utfra budsjettet for 2019: a) Årlige økninger på 2.5%, b) uendret eller c) årlig reduksjon på 2.5%. Dette er nominell tall, så «uendret» er i nominell termer en innsparing, mens «økning» er i nominelle termer omtrent uendret. Det er altså ingen avdelinger som det planlegges med økte real rammer. Dette henger sammen med at vi har som mål å bevege oss mot det anbefalte nivået på 1.75% av driftsinntektene, samt at veien blir enda tøffere gjennom at vi er ganske sikker på at rammetilskuddene fra staten vil falle i reelle termer. Det er for eksempel lite trolig at vi vil ha en befolkningsvekst på linje med resten av landet, og i tillegg har de totale overføringene fra staten til kommunesektoren vært lavere enn inflasjonene de siste årene. Vi budsjetter konkret med at rammetilskuddene bare øker med 1% per år. I planutviklingen er det for øvrig ikke alle som følger de 3 generelle utviklingene, noen steder er det tatt konkrete vurderinger, for eksempel på det som har med prosjektrekskap og flyktninger.

Vi har lagt inn videre innsparing under administrasjon, der nøkkelen blir økt digitalisering. Netto driftsresultat på oppvekstsenteret er «uendret» i planutviklingen, altså er det behov for en real innsparing. Dette er en naturlig utvikling utfra at vi forventer at antall barn på skole og barnehage vil falle noe framover. Pleie og omsorg har fått en «økning» da vi forventer at antall pleietrengende eldre vil øke framover. Teknisk ex brann og arealplan har også en «økning» da vi forventer at det blir økte behov innen vedlikehold og drift innen vann og avløp. Spesielt vil den nye avløpstasjonen på Vesterelv kreve flere ressurser.

## **Bruk av bundne fond**

Bruk av bundne fond er budsjettert til 1.3 Mill. Dette er øremerkede eksterne tilskudd som er gitt i tidligere år som enda ikke er brukt opp.

- 600,000 av dette er til en prosjektstilling for «Tidlig intervensjon rus» og «Sjumilssteget». Mesteparten av arbeidet på disse prosjektene ble gjort i 2015 og 2016, mens det har vært en pause i 2017 og 2018 pga av mangel på prosjektansvarlig. Dette er midlene som er igjen som vi tar sikte på å bruke på disse prosjektene i 2019.
- De resterende er på skolen, der 430,000 er lmdi midler og 230,000 er midler til Miljøpedagog stillingen.

## INVESTERINGSBUDSJETT

### Investeringsregnskap 2A

2A INVESTERINGSREGNSKAP	Budsjett 2019
Investeringer i anleggsmidler	14 500 000
Utlån (nye lån boligeteablering via Husbanken)	3 706 039
Kjøp av aksjer og andeler (KLP Innskudd)	450 000
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>18 656 039</b>
Bruk av ubrukte lånemidler Husbanken	-706 039
Opptak nytt lån Husbanken	-3 000 000
Opptak nye lån til til anleggsinv.	-9 950 000
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>-13 656 039</b>
Bruk av disposisjonsfond	-5 000 000
<b>Sum finansiering</b>	<b>-18 656 039</b>

Vi investerer altså 14.5 Mill i nye anleggsmidler, men her skal 3 av prosjektene ut på anbud der budsjettet for disse kun er gitt som en samlepost på 12.5 Mill. Vi håper naturligvis at vi får gode anbudsprosesser der vi forhåpentligvis ender opp med en lavere sluttsum for disse.

Kommunen er aktiv innen videreformidling av lån gjennom Husbanken sin startlån ordning. Startlån skal bidra til at personer med langvarige boligfinansieringsproblemer kan skaffe seg en egnet bolig og beholde den. Dog er det krav om at låntager må ha evne til å betjene lånet over tid og fortsatt ha nødvendige midler igjen til livsopphold. Vi budsjetterer med totalt 3.7 Mill til dette formålet som finansieres gjennom bruk av 700,000 i restmidler samt nytt opptak av lån i husbanken på 3 Mill.

Anleggsinvesteringene og egenkapitalinnskuddet i KLP finansieres 66% gjennom opptak av nytt lån og 34% gjennom bruk av kommunens disposisjonsfond.

## Investeringsprosjekter

Investeringsprosjekt	Brukt til og med 17	Estimert 2018	Budsjett 2019	Budsjettplan 2020	Merknader
Avløpsstasjon Vestereelv	302 317	250 000	ANBUD	15 000 000	
Gatelys		15 000	ANBUD		
Næringsarealer Varangerbotn	350 000	250 000	ANBUD		
<b>Totalramme for ANBUD</b>			<b>12 500 000</b>		
Asfaltering rådhus/plasser			100 000		KS-sak 29/18
Reparasjon av tak og avfuktingsanlegg på VSM			200 000		PS 37/18
Kløvnes Havn utvidelse			1 700 000		
Sammenkobling Karlebotn vv med Sirdagoppe	1 878 223	150 000		2 500 000	
Egenkapitaltilskudd KLP			450 000		
Nye lån boligeteablering via Husbanken			3 706 039		706,039 er ubrukte midler
<b>Totalt Investeringsbudsjett 2019</b>			<b>18 656 039</b>		

### Prosjektdetaljer

#### Avløpsstasjon Vestereelv

- Utarbeidelse av reguleringsplan for området.
- Anbudsbeskrivelser og anbudsutlysning.
- Oppstart av prosjektet.

#### Gatelys

- Anbudsutlysning montering av strømmålere.
- Anbudsutlysning utskifting av armaturer til LED-belysning.
- Montering av strømmålere og nye armaturer.

#### Næringsarealer Varangerbotn

- Utskifting av 5.000 m<sup>3</sup> masse/grunnarbeider 3 tomter à 1,500 m<sup>2</sup>.
- Fremføring av veg i hht. Reguleringsplan.
- Fremføring av vann og avløp til tomt nr. 1 (lengst fra veggen).
- Klargjøring for tilkobling av vann/avløp til tomt 1 og 2.
- Trekkør for el.-kabler legges i vannledningstrase.
- Trafo og lyspunkter/veglys inngår ikke i prosjektet.
- Asfaltering inngår ikke i prosjektet.

#### Asfaltering rådhus/plasser

- Asfaltering utenfor rådhuset.
- Asfaltering av veier/ plasser.

#### Reparasjon av tak og avfuktingsanlegg på VSM

- Innkjøp og montering av nytt avfuktingsanlegg.
- Fornying av tak.

#### Kløvneshavn utvidelse

- Etablering av nye flytebrygge med plass til 6 båter.
- Strømforsyning / pullerter til båtplassene.
- Del finansiering av ny kran med større løftekapasitet.

## Driftsbudsjett detaljer

Linjenavn	Budsjett 2019
	<b>Nesseby</b>
Brukerbetalinger	-3 362 307
Andre salgs- og leieinntekter	-12 536 113
Overføringer med krav til motytelse	-21 844 908
Rammetilskudd	-75 772 000
Andre statlige overføringer	-7 177 854
Andre overføringer	-1 007 000
Skatt på inntekt og formue	-18 894 000
Eiendomsskatt	-1 100 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-141 694 182
Lønnsutgifter	83 964 715
Sosiale utgifter	10 861 227
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	21 921 223
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	7 916 680
Overføringer	6 686 790
Avskrivninger	5 552 688
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	136 903 323
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-4 790 859
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-2 660 000
Mottatte avdrag på utlån	-30 000
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-2 690 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 224 300
Avdrag på lån	8 788 602
Utlån	50 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	14 062 902
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	11 372 902

Motpost avskrivninger	-5 552 688
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 029 355
Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	0
Bruk av disposisjonsfond	-300 000
Bruk av bundne fond	-1 300 318
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-1 600 318
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-570 963
	<b>POLITISKE ORGANER</b>
Lønnsutgifter	1 104 060
Sosiale utgifter	162 940
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	113 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	5 000
Overføringer	45 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 430 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 430 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 430 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 430 000
	<b>Kommunestyret v/ordf</b>
Lønnsutgifter	1 058 060
Sosiale utgifter	162 940
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	93 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	5 000
Overføringer	10 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 329 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 329 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 329 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 329 000
	<b>Formannskap v/ordfør</b>
Lønnsutgifter	20 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 000

Overføringer	30 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	51 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	51 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	51 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	51 000
	<b>Eldrerådet</b>
Lønnsutgifter	9 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	11 000
Overføringer	5 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	25 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	25 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	25 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	25 000
	<b>Ungdomsutvalget v/le</b>
Lønnsutgifter	17 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	8 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	25 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	25 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	25 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	25 000
	<b>STAB</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-70 000
Andre statlige overføringer	-573 200
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-643 200
Lønnsutgifter	3 032 500
Sosiale utgifter	533 524
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	2 337 774
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	920 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	6 823 798
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	6 180 598

NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	6 180 598
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	6 180 598
	<b>Rådmannskontor</b>
Lønnsutgifter	875 584
Sosiale utgifter	154 800
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	37 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 067 384
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 067 384
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 067 384
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 067 384
	<b>Personal, ped. og rå</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-70 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-70 000
Lønnsutgifter	13 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	252 500
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	265 500
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	195 500
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	195 500
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	195 500
	<b>Sentralarkiv</b>
Lønnsutgifter	1 081 178
Sosiale utgifter	192 424
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	24 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	120 000
Overføringer	0
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 417 602
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 417 602
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 417 602
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 417 602



	<b>It-kontoret</b>
Lønnsutgifter	1 062 738
Sosiale utgifter	186 300
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	30 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	500 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 779 038
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 779 038
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 779 038
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 779 038
	<b>It-drift/invest./tel</b>
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 243 084
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	300 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 543 084
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 543 084
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 543 084
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 543 084
	<b>Diverse fellesutgift</b>
Andre statlige overføringer	-573 200
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-573 200
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	611 190
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	611 190
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	37 990
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	37 990
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	37 990
	<b>Etter amus best.og</b>
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	140 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	140 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	140 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	140 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	140 000

	<b>ØKONOMITJENESTER</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-20 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-20 000
Lønnsutgifter	1 948 668
Sosiale utgifter	340 326
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	908 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	40 000
Overføringer	150 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	3 386 994
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	3 366 994
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	3 366 994
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	3 366 994
	<b>Økonomikontoret</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-20 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-20 000
Lønnsutgifter	1 948 668
Sosiale utgifter	340 326
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	188 000
Overføringer	150 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	2 626 994
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	2 606 994
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	2 606 994
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 606 994
	<b>Økonomisystemer</b>
Overføringer med krav til motytelse	0
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	0
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	720 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	40 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	760 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	760 000

NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	760 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	760 000
	<b>REVISJONSTJENESTER</b>
Lønnsutgifter	41 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	23 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	759 980
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	823 980
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	823 980
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	823 980
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	823 980
	<b>Kontrollutvalg</b>
Lønnsutgifter	41 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	23 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	224 280
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	288 280
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	288 280
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	288 280
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	288 280
	<b>Revisjon</b>
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	535 700
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	535 700
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	535 700
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	535 700
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	535 700
	<b>SAMFUNNS- OG NÆRINGSUTVIKLING</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-64 000
Overføringer med krav til motytelse	-3 821 000
Andre statlige overføringer	-1 616 813
Andre overføringer	-847 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-6 348 813

Lønnsutgifter	5 023 145
Sosiale utgifter	1 008 308
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 340 944
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	150 000
Overføringer	2 443 320
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	9 965 717
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	3 616 904
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	3 616 904
Bruk av disposisjonsfond	-300 000
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-300 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	3 316 904
	<b>Språkkontoret</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-8 000
Overføringer med krav til motytelse	-340 000
Andre statlige overføringer	-1 163 513
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-1 511 513
Lønnsutgifter	1 206 392
Sosiale utgifter	213 621
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	91 500
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 511 513
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	0
	<b>Isak saba senteret</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-50 000
Overføringer med krav til motytelse	-1 210 000
Andre statlige overføringer	0
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-1 260 000
Lønnsutgifter	1 007 730
Sosiale utgifter	327 408

Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	34 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 369 138
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	109 138
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	109 138
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	109 138
	<b>Samfunn og næringsutvikling kontor</b>
Lønnsutgifter	496 414
Sosiale utgifter	86 490
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	12 962
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	595 866
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	595 866
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	595 866
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	595 866
	<b>Ordinært næringsfond</b>
Andre overføringer	-500 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-500 000
Overføringer	500 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	500 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	0
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	0
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	0
	<b>Samfunn og næringsutvikling</b>
Andre statlige overføringer	-310 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-310 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	50 000
Overføringer	330 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	380 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	70 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	70 000
Bruk av disposisjonsfond	-300 000

SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-300 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-230 000
	<b>Kulturadministrasjon</b>
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	20 000
Overføringer	40 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	60 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	60 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	60 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	60 000
	<b>Biblioteket</b>
Lønnsutgifter	409 350
Sosiale utgifter	60 341
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	133 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	602 691
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	602 691
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	602 691
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	602 691
	<b>Bibliotekbussen</b>
Overføringer med krav til motytelse	-2 211 000
Andre overføringer	-312 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-2 523 000
Lønnsutgifter	1 511 995
Sosiale utgifter	241 446
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	822 482
Overføringer	105 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	2 680 923
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	157 923
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	157 923
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	157 923

	<b>Kulturskole</b>
Andre statlige overføringer	-85 980
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-85 980
Lønnsutgifter	176 740
Sosiale utgifter	42 102
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	11 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	150 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	379 842
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	293 862
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	293 862
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	293 862
	<b>Idretts- og fritidsa</b>
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	10 000
Overføringer	65 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	75 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	75 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	75 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	75 000
	<b>Fritidsklubben slett</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-6 000
Andre overføringer	-35 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-41 000
Lønnsutgifter	214 524
Sosiale utgifter	36 900
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	156 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	407 424
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	366 424
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	366 424
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	366 424

	<b>Allment kulturarbeid</b>
Overføringer	143 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	143 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	143 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	143 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	143 000
	<b>Kirka</b>
Overføringer med krav til motytelse	-60 000
Andre statlige overføringer	-57 320
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-117 320
Overføringer	1 220 320
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 220 320
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 103 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 103 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 103 000
	<b>Trossamfunn</b>
Overføringer	40 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	40 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	40 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	40 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	40 000
	<b>OPPVEKSTSENTER</b>
Brukerbetalinger	-1 020 000
Overføringer med krav til motytelse	-5 275 000
Andre statlige overføringer	-844 137
Andre overføringer	-160 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-7 299 137
Lønnsutgifter	19 878 486
Sosiale utgifter	2 755 597
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	2 455 500



Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	70 000
Overføringer	205 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	25 364 583
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	18 065 446
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	18 065 446
Bruk av bundne fond	-660 000
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-660 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	17 405 446
	<b>Skole</b>
Overføringer med krav til motytelse	-3 180 000
Andre statlige overføringer	-844 137
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-4 024 137
Lønnsutgifter	11 615 065
Sosiale utgifter	1 368 351
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 467 000
Overføringer	205 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	14 655 416
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	10 631 279
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	10 631 279
Bruk av bundne fond	-430 000
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-430 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	10 201 279
	<b>SFO</b>
Brukerbetalinger	-370 000
Overføringer med krav til motytelse	-25 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-395 000
Lønnsutgifter	893 886
Sosiale utgifter	181 991
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	42 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 117 877

BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	722 877
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	722 877
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	722 877
	<b>Voksenopplæring</b>
Overføringer med krav til motytelse	-1 020 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-1 020 000
Lønnsutgifter	1 301 147
Sosiale utgifter	143 525
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	164 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 608 672
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	588 672
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	588 672
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	588 672
	<b>Barnehagen</b>
Brukerbetalinger	-650 000
Overføringer med krav til motytelse	-150 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-800 000
Lønnsutgifter	5 064 929
Sosiale utgifter	891 216
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	384 500
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	6 340 645
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	5 540 645
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	5 540 645
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	5 540 645
	<b>Samisk barnehagen</b>
Overføringer med krav til motytelse	-520 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-520 000
Lønnsutgifter	510 451
Sosiale utgifter	89 964
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	10 000

SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	610 415
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	90 415
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	90 415
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	90 415
	<b>Prosjekt oppvekst</b>
Overføringer med krav til motytelse	-380 000
Andre overføringer	-160 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-540 000
Lønnsutgifter	493 008
Sosiale utgifter	80 550
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	388 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	70 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 031 558
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	491 558
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	491 558
Bruk av bundne fond	-230 000
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-230 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	261 558
	<b>NAV NESSEBY</b>
Lønnsutgifter	641 398
Sosiale utgifter	87 048
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	407 500
Overføringer	1 535 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	2 670 946
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	2 670 946
Mottatte avdrag på utlån	-30 000
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER (E)	-30 000
Utlån	50 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	50 000
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	20 000

NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	2 690 946
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 690 946
	<b>Økonomisk sosialhjelp, NAV</b>
Lønnsutgifter	151 846
Overføringer	1 530 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 681 846
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 681 846
Mottatte avdrag på utlån	-30 000
SUM EKSTERNE FINANSINTEKTER (E)	-30 000
Utlån	50 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	50 000
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	20 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 701 846
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 701 846
	<b>Nav Nesseby</b>
Lønnsutgifter	489 552
Sosiale utgifter	87 048
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	407 500
Overføringer	5 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	989 100
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	989 100
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	989 100
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	989 100
	<b>HJELPETJENESTEN</b>
Brukerbetalinger	-47 963
Overføringer med krav til motytelse	-4 730 720
SUM DRIFTSINTEKTER (B)	-4 778 683
Lønnsutgifter	13 675 838
Sosiale utgifter	2 165 284
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 692 195

Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	325 000
Overføringer	202 720
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	18 061 037
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	13 282 354
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	13 282 354
Bruk av bundne fond	-640 318
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-640 318
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	12 642 036
	<b>Pp-tjenesten</b>
Lønnsutgifter	601 642
Sosiale utgifter	105 300
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	69 857
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	776 799
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	776 799
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	776 799
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	776 799
	<b>Flyktningtjenesten, kontordrift</b>
Overføringer med krav til motytelse	-50 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-50 000
Lønnsutgifter	820 597
Sosiale utgifter	144 845
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	359 175
Overføringer	30 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 354 617
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 304 617
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 304 617
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 304 617
	<b>Flyktningtjenesten, direkte tiltak</b>
Lønnsutgifter	1 985 000
Sosiale utgifter	22 844

Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	125 000
Overføringer	40 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	2 172 844
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	2 172 844
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	2 172 844
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 172 844
	<b>Hjelpetjenesten, felles drift</b>
Overføringer med krav til motytelse	-43 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-43 000
Lønnsutgifter	934 215
Sosiale utgifter	165 630
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	81 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	325 000
Overføringer	20 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 525 845
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 482 845
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 482 845
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 482 845
	<b>Rus- og psykiaritjeneste</b>
Overføringer med krav til motytelse	-860 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-860 000
Lønnsutgifter	907 640
Sosiale utgifter	161 388
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	169 012
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 238 040
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	378 040
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	378 040
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	378 040

	<b>Rsu-, psykiatri- og miljøarbeidertjenesten</b>
Brukerbetalinger	-47 963
Overføringer med krav til motytelse	-72 720
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-120 683
Lønnsutgifter	2 411 623
Sosiale utgifter	416 365
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	367 651
Overføringer	37 720
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	3 233 359
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	3 112 676
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	3 112 676
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	3 112 676
	<b>Prosjekter hjelpetje</b>
Lønnsutgifter	533 854
Sosiale utgifter	184 059
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	67 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	784 913
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	784 913
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	784 913
Bruk av bundne fond	-640 318
SUM BRUK AV AVSETNINGER (J)	-640 318
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	144 595
	<b>Avlastningsbolig</b>
Overføringer med krav til motytelse	-3 705 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-3 705 000
Lønnsutgifter	5 481 267
Sosiale utgifter	964 853
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	453 500
Overføringer	25 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	6 924 620

BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	3 219 620
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	3 219 620
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	3 219 620
	<b>Aktiviseringstilbud</b>
Overføringer	50 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	50 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	50 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	50 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	50 000
	<b>BARNEVERN</b>
Overføringer med krav til motytelse	-3 248 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-3 248 000
Lønnsutgifter	3 653 057
Sosiale utgifter	551 759
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 109 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	70 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	5 383 816
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	2 135 816
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	2 135 816
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 135 816
	<b>PLEIE OG OMSORG</b>
Brukerbetalinger	-2 144 344
Andre salgs- og leieinntekter	-615 000
Overføringer med krav til motytelse	-3 591 788
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-6 351 132
Lønnsutgifter	24 280 951
Sosiale utgifter	3 346 957
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	3 157 540
Overføringer	200 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	30 985 448



BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	24 634 316
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	24 634 316
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	24 634 316
	<b>Institusjonsbasert o</b>
Brukerbetalinger	-1 976 344
Overføringer med krav til motytelse	-2 705 708
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-4 682 052
Lønnsutgifter	17 501 030
Sosiale utgifter	2 359 059
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	2 315 540
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	22 175 629
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	17 493 577
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	17 493 577
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	17 493 577
	<b>Hjemmebasert omsorg</b>
Brukerbetalinger	-168 000
Andre salgs- og leieinntekter	-615 000
Overføringer med krav til motytelse	-886 080
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-1 669 080
Lønnsutgifter	6 779 921
Sosiale utgifter	987 898
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	592 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	8 359 819
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	6 690 739
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	6 690 739
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	6 690 739
	<b>Prosjekter PLO</b>
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	250 000
Overføringer	200 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	450 000

BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	450 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	450 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	450 000
	<b>KOMMUNEHELSETJENESTEN</b>
Brukerbetalinger	-150 000
Andre salgs- og leieinntekter	-60 000
Overføringer med krav til motytelse	-397 400
Andre statlige overføringer	-200 620
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-808 020
Lønnsutgifter	1 651 638
Sosiale utgifter	277 846
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	594 274
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	2 600 000
Overføringer	152 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	5 275 758
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	4 467 738
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	4 467 738
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	4 467 738
	<b>Helsestasjon/helsesø</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-20 000
Andre statlige overføringer	-143 300
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-163 300
Lønnsutgifter	622 887
Sosiale utgifter	108 178
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	114 374
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	845 439
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	682 139
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	682 139
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	682 139

	<b>Jordmortjenesten</b>
Overføringer med krav til motytelse	-347 400
Andre statlige overføringer	-57 320
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-404 720
Lønnsutgifter	299 095
Sosiale utgifter	51 840
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	21 500
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	372 435
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-32 285
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-32 285
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-32 285
	<b>Legetjenesten</b>
Brukerbetalinger	-150 000
Andre salgs- og leieinntekter	-40 000
Overføringer med krav til motytelse	-50 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-240 000
Lønnsutgifter	729 656
Sosiale utgifter	117 828
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	458 400
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	2 600 000
Overføringer	152 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	4 057 884
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	3 817 884
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	3 817 884
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	3 817 884
	<b>VARANGER SAMISKE MUSEUM</b>
Overføringer	862 750
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	862 750
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	862 750
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	862 750
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	862 750

	<b>TEKNISKE TJENESTER</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-11 707 113
Overføringer med krav til motytelse	-781 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-12 488 113
Lønnsutgifter	8 133 974
Sosiale utgifter	1 331 638
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	7 782 496
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	2 976 700
Overføringer	671 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	20 895 808
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	8 407 695
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	8 407 695
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	8 407 695
	<b>Sommerjobber</b>
Lønnsutgifter	150 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	150 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	150 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	150 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	150 000
	<b>Kløvnes havn</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-300 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-300 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	195 300
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	15 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	210 300
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-89 700
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-89 700
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-89 700

	<b>Kommunale grustak</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-55 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-55 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	25 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	25 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-30 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-30 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-30 000
	<b>Miljø/landbrukskonto</b>
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	180 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	180 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	180 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	180 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	180 000
	<b>Motorferdsel i utmar</b>
Overføringer med krav til motytelse	-6 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-6 000
Lønnsutgifter	20 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	23 000
Overføringer	6 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	49 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	43 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	43 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	43 000
	<b>Viltnemda</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-20 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-20 000
Lønnsutgifter	83 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	6 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	89 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	69 000

NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	69 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	69 000
	<b>Felles ingeniørtjene</b>
Overføringer med krav til motytelse	-25 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-25 000
Lønnsutgifter	1 771 049
Sosiale utgifter	314 136
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	66 000
Overføringer	25 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	2 176 185
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	2 151 185
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	2 151 185
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 151 185
	<b>Vaktmestertjenesten</b>
Overføringer med krav til motytelse	-140 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-140 000
Lønnsutgifter	2 128 479
Sosiale utgifter	378 469
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	184 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	2 690 948
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	2 550 948
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	2 550 948
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 550 948
	<b>Bygningskontroll</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-25 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-25 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	22 500
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	12 700
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	35 200
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	10 200
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	10 200

REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	10 200
	<b>Oppmåling</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-125 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-125 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	100 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	200 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	300 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	175 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	175 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	175 000
	<b>Vannforsyning</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-2 999 992
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-2 999 992
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	753 500
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	170 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	923 500
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-2 076 492
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-2 076 492
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-2 076 492
	<b>Kloakker</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-976 039
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-976 039
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	95 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	706 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	801 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-175 039
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-175 039
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-175 039

	<b>Renovasjon</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-1 620 101
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-1 620 101
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	1 500 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 500 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-120 101
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-120 101
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-120 101
	<b>Feiing</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-154 981
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-154 981
Lønnsutgifter	56 487
Sosiale utgifter	18 044
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	10 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	8 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	92 531
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-62 450
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-62 450
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-62 450
	<b>Brannvern</b>
Andre salgs- og leieinntekter	0
Overføringer med krav til motytelse	-75 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-75 000
Lønnsutgifter	757 044
Sosiale utgifter	88 380
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	634 196
Overføringer	75 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 554 620
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	1 479 620
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	1 479 620
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	1 479 620



	<b>FDV Flyktningboliger</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-930 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-930 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	357 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	357 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-573 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-573 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-573 000
	<b>Fdv boliger til utle</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-1 490 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-1 490 000
Lønnsutgifter	71 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	993 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 064 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-426 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-426 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-426 000
	<b>Fdv rådhuset</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-250 000
Overføringer med krav til motytelse	-50 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-300 000
Lønnsutgifter	515 931
Sosiale utgifter	84 194
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	473 000
Overføringer	80 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 153 125
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	853 125
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	853 125
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	853 125

	<b>Fdv nesseby grendehus</b>
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	90 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	90 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	90 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	90 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	90 000
	<b>Fdv helsesenter</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-745 000
Overføringer med krav til motytelse	-100 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-845 000
Lønnsutgifter	10 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	787 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	70 000
Overføringer	100 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	967 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	122 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	122 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	122 000
	<b>Fdv kultur og biblio</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-120 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-120 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	83 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	83 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-37 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-37 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-37 000
	<b>ABO, FDV og inv</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-170 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-170 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	33 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	33 000

BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-137 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-137 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-137 000
	<b>Fvd museumsbygg</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-1 400 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-1 400 000
Lønnsutgifter	383 173
Sosiale utgifter	68 203
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	476 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	10 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	937 376
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-462 624
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-462 624
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-462 624
	<b>Oppvekstsenter inv/F</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-10 000
Overføringer med krav til motytelse	-100 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-110 000
Lønnsutgifter	1 268 798
Sosiale utgifter	216 801
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	726 000
Kjøp av varer og tjenester som erstatter komm tjprod	80 000
Overføringer	100 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	2 391 599
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	2 281 599
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	2 281 599
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	2 281 599
	<b>Fiskebruk inv og FDV</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-300 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-300 000

Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	40 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	40 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-260 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-260 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-260 000
	<b>Tekn.prosjekter/Arealplan</b>
Lønnsutgifter	658 000
Sosiale utgifter	117 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	25 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	800 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	800 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	800 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	800 000
	<b>Kommunale veier</b>
Andre salgs- og leieinntekter	-16 000
Overføringer med krav til motytelse	-250 000
SUM DRIFTSINNTEKTER (B)	-266 000
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	1 010 000
Overføringer	250 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	1 260 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	994 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	994 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	994 000
	<b>Gatelys</b>
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	370 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	370 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	370 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	370 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	370 000

	<b>Fvd Ungdomsklubben</b>
Overføringer med krav til motytelse	-10 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-10 000
Lønnsutgifter	79 203
Sosiale utgifter	14 083
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	95 000
Overføringer	10 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	198 286
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	188 286
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	188 286
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	188 286
	<b>Fdv ASVO bygget</b>
Overføringer med krav til motytelse	-25 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-25 000
Lønnsutgifter	181 810
Sosiale utgifter	32 328
Kjøp av varer og tjenester som inngår i komm tjenesteprod	135 000
Overføringer	25 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	374 138
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	349 138
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	349 138
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	349 138
	<b>TILLEGSBEV. OG LØNNSPOTT</b>
Lønnsutgifter	900 000
Sosiale utgifter	-1 700 000
Overføringer	220 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	-580 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-580 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-580 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-580 000

	<b>Kommunestyrets bevil</b>
Overføringer	80 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	80 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	80 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	80 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	80 000
	<b>Formannskapets bevil</b>
Overføringer	100 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	100 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	100 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	100 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	100 000
	<b>til ordføres disposisjon</b>
Overføringer	40 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	40 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	40 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	40 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	40 000
	<b>Felles reserve, felles pott</b>
Lønnsutgifter	900 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	900 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	900 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	900 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	900 000
	<b>Premiefond pensjon</b>
Sosiale utgifter	-1 700 000
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	-1 700 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-1 700 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-1 700 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-1 700 000

	<b>SKATT, RAMMETILSK. OG FELLEFINANS</b>
Rammetilskudd	-75 772 000
Andre statlige overføringer	-3 943 084
Skatt på inntekt og formue	-18 894 000
Eiendomsskatt	-1 100 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-99 709 084
Avskrivninger	5 552 688
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	5 552 688
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-94 156 396
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-2 660 000
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-2 660 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 224 300
Avdrag på lån	8 788 602
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	14 012 902
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	11 352 902
Motpost avskrivninger	-5 552 688
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-88 356 182
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-88 356 182
	<b>Skatt inntekt og for</b>
Rammetilskudd	-8 318 000
Skatt på inntekt og formue	-18 894 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-27 212 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-27 212 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-27 212 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-27 212 000
	<b>Statlige rammetilsku</b>
Rammetilskudd	-67 454 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-67 454 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-67 454 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-67 454 000

	<b>SKATT, RAMMETILSK. OG FELLEFINANS</b>
Rammetilskudd	-75 772 000
Andre statlige overføringer	-3 943 084
Skatt på inntekt og formue	-18 894 000
Eiendomsskatt	-1 100 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-99 709 084
Avskrivninger	5 552 688
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	5 552 688
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-94 156 396
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-2 660 000
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-2 660 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	5 224 300
Avdrag på lån	8 788 602
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	14 012 902
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	11 352 902
Motpost avskrivninger	-5 552 688
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-88 356 182
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-88 356 182
	<b>Skatt inntekt og for</b>
Rammetilskudd	-8 318 000
Skatt på inntekt og formue	-18 894 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-27 212 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-27 212 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-27 212 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-27 212 000
	<b>Statlige rammetilsku</b>
Rammetilskudd	-67 454 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-67 454 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-67 454 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-67 454 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-67 454 000



	<b>Generelle statstilsk</b>
Andre statlige overføringer	-3 668 400
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-3 668 400
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-3 668 400
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-3 668 400
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-3 668 400
	<b>Eiendomsskatt</b>
Eiendomsskatt	-1 100 000
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-1 100 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-1 100 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-1 100 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-1 100 000
	<b>Renter</b>
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-2 300 000
SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-2 300 000
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	-2 300 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	-2 300 000
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	-2 300 000
	<b>Innlån</b>
Andre statlige overføringer	-274 684
SUM DRIFTSINNEKTER (B)	-274 684
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	-274 684
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	4 864 300
Avdrag på lån	8 788 602
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	13 652 902
RESULTAT EKSTERNE FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	13 652 902
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	13 378 218
REGNSKAPSMESSIG MER- MINDREFORBRUK (L = I+J-K)	13 378 218
	<b>Lån til videre utlån</b>
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-360 000

SUM EKSTERNE FINANSINNEKTER (E)	-360 000
Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	360 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER (F)	360 000
	<b>Avskrivninger</b>
Avskrivninger	5 552 688
SUM DRIFTSUTGIFTER (C)	5 552 688
BRUTTO DRIFTSRESULTAT (D = B-C)	5 552 688
Motpost avskrivninger	-5 552 688