



# Økonomiplan 2020-2023 og Årsbudsjett 2020

Rådmannens innstilling 08/11 2019



## Innhold

Sammendrag.....	3
Innledning.....	4
Geografiske forhold.....	4
Folketallsutvikling og sammensetning .....	4
Kommuneplan .....	6
Økonomisk statusbeskrivelse.....	7
Kommuneøkonomien.....	7
Det kommunale tjenestetilbudet.....	8
Kommunens inntekter .....	8
Inntektspotensial.....	8
Kommunens utgifter.....	9
Netto driftsresultat .....	10
Investeringer .....	10
Kommunale fond .....	10
Netto lånegjeld.....	10
Likviditet .....	11
Medarbeiderne .....	11
Sykefravær.....	11
.....	11
Økonomiplanens hensikt og arbeidet.....	12
Økonomiplanens hensikt.....	12
Økonomiarbeidet i Lebesby kommune – virkninger i 2020 .....	12
Forskrifter for kommunale budsjetter .....	13
Omtale av pågående og tidligere vedtatt og finansierte prosjekter .....	14
Kjøllefjord skole .....	14
Rådhuset .....	14
Omtale av foreslårte investeringer, finansiert ved lån, i 2020.....	14
Startlån .....	14
Vann- og Avløp.....	14
Kjøp av Strandvegen 217 .....	14
Investeringer i Økonomiplanperioden .....	14
Mindre investeringer (finansiert ved overføringer fra drift) .....	15
Vedlegg .....	17

## Sammendrag

**L**ebesby kommune har en økonomisk situasjon som utfordrer oss årlig på å effektivisere driften. Endringer som Stortinget har vedtatt på eiendomsskatt vil gi oss lavere inntekter de neste årene. Det anbefales varsomhet med å gjøre lånepptak ut over startlån og lån til tiltak innenfor selvkostområdene i økonomiplanperioden.

Lebesby kommune har over tid hatt høyt driftsnivå i forhold til sammenliknbare kommuner. De siste fire årene har det vært fokus driftsforbedring. Dette gir ikke, etter rådmannens vurdering, tilstrekkelig effekt i forhold til utfordringene fremover. Det er fortsatt viktig å kunne sette av midler til fondsreserver, pensjonsforpliktelser, og skape rom for nye investeringer.

De viktigste ressurser ligger i våre ansatte og deres kompetanse. Denne verdien må vi vareta på best mulig måte.

I kommuneplanene er det vedtatt rammer for kommunens økonomistyring:

1. *Netto driftsresultat bør over tid ligge på 2% av brutto driftsinntekter.*
2. *Dispositionsfondet bør over samme tid tilsvare minimum 15% av brutto driftsinntekter*
3. *Netto Lånegjeld bør over tid ikke overskride 100% av brutto driftsinntekter*

Ved neste økonomiplan så vil det bli en kobling mellom kommuneplanen og økonomiplanen

Budsjett forslaget for 2019, er slik i forhold til de tre ovennevnte punktene

1. *Netto driftsresultat 1,85%*
2. *Dispositionsfondet vil være på 18,3% av brutto driftsinntekter (ekskl eventuelle reguleringer i 2018)*
3. *Netto lånegjeld vil ved utgangen av 2019 være 94,4% av brutto driftsinntekter. (Basert på finansrapport nr 2/2019, foreslått lånepptak i 2020 og budsjettet nedbetaling) Eventuelle endringer som følge av reguleringer etter skrivende stund(03.11.2019) er ikke med i tallene*



## Geografiske forhold

Lebesby kommune er en kyst- og fjordkommune midt i Finnmark. Stor i utstrekning med 3452 km<sup>2</sup>, og varier med fjord, fjell og viddelandskap. Befolkningen er koncentrert om kommunenesenteret Kjøllefjord og 4 bygdesamfunn; Veidnes, Kunes, Lebesby og Dyfjord. Kommunen ligger rundt Laksefjorden og det er lange avstander, fra kommunenesenteret til Veidnes er det 270 km en vei.

Fiskeri, havbruk og offentlig tjenesteyting er hovednæringene i tillegg til jordbruk, handel og service.

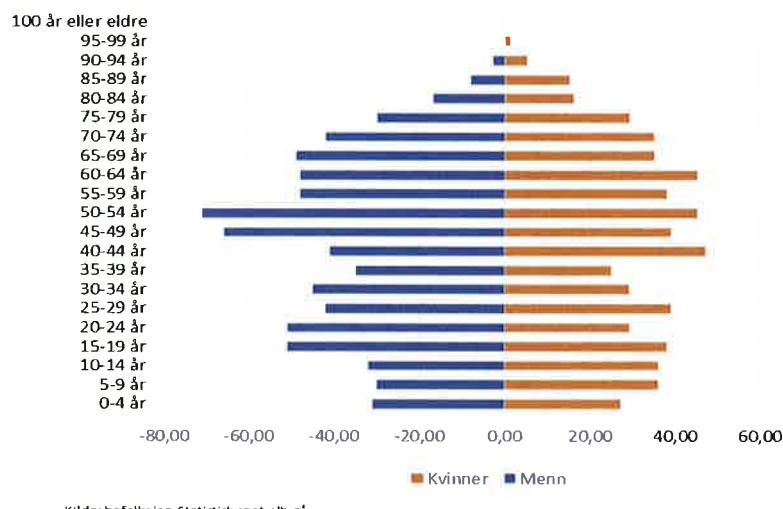
## Folketallsutvikling og sammensetning

Kommunen har hatt en relativ stabilt bosetting de senere år, men med en negativ trend om en ser over lang tid. For å stabilisere og øke folketallet så må det etableres flere stabile arbeidsplasser i privat sektor.

År	2018	2017	2016	2015	2014	2013
<b>0 - 5 år</b>	69	70	67	65	68	75
<b>6 - 15 år</b>	132	139	158	159	157	161
<b>16 - 66 år</b>	875	898	860	857	885	891
<b>67 år og eldre</b>	252	242	245	237	233	214
<b>Totalt</b>	<b>1328</b>	<b>1349</b>	<b>1330</b>	<b>1318</b>	<b>1343</b>	<b>1341</b>

Befolkningspyramiden viser at det er flest i arbeidsgruppen 45-54 år og at det er vesentlig færre i aldersgruppene under. Det kan gi utfordringer på sikt. Det er bekymringsfullt at det er så få under 14 år.

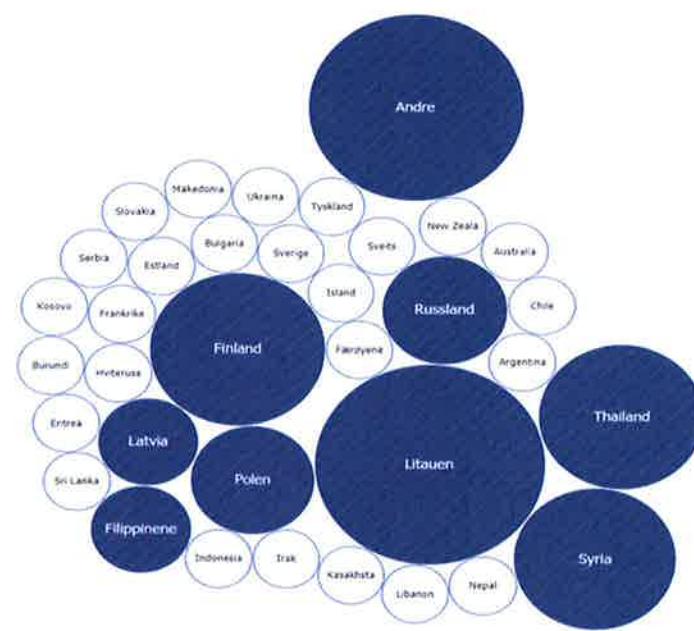
Figur 2.1 Befolkningspyramide Lebesby per 1 januar 2018



I Lebesby kommune er det mange nasjonaliteter. Samfunnet har blitt mer mangfoldig og det er viktig for kommunen å ha dette med i planleggingen fremover.

## Innvandrerbefolkning i Lebesby kommune etter landopprinnelse, 2018

**Opprinnelse - land (personer)**



 Lebesby  
Figuren viser antall innvandrere fordelt etter landbakgrunn i 2018 i Lebesby.  
Kilde: SSB, sist målt: 01.01.2018

Kilde: Befolknings og bosetting, Tally og statistikk, IMDi (2018). Blå sirkler viser hvilke land det kommer flest fra, hvite sirkler viser nasjonaliteter det er færre av, der antall er blitt anonymisert av IMDi.



## Kommuneplan

Lebesby kommune har oppdatert overordnede planverk. Kommuneplanens samfunnssidel «Lebesby mot 2035» ble vedtatt høsten 2018 og Areal- og kystsonedelen ble vedtatt i september 2019. Det er 5 områder avsatt til oppdrett i sjø som har innsigelser og som ikke er gitt rettsvirkning i planen. Disse områdene vil bli avklart i løpet av 2020.

Da det var kommunevalg i 2019 vil vi i 2020 starte arbeidet med ny planstrategi og kommunestyret vil peke ut hvilke planer som skal prioritieres i økonomiplanperioden.

Økonomiplanen skal fra neste versjon, videreutvikles og ta inn samfunnsplanens handlingsdel. Alle medarbeiderne pr desember 2018 har fått kommuneplanen, og det er en stående ordre at den skal være en rettesnor i arbeidet vi gjør og i vår fremtidige utvikling.



## Økonomisk statusbeskrivelse

### Kommuneøkonomien

Kommunens inntekter er høyere enn mange sammenliknbare kommuner. Dette skyldes at vi årlig har frie inntekter fra eiendomsskatt og kraft. Dette gjør at vår evne til å betjene gjeld er bedre enn sammenliknbare kommuner, når en ser på størrelsen. Imidlertid bruker vi vesentlig mer på drift av tjenestene enn sammenliknbare kommuner.

I forslag til kommuneøkonomi proposisjonen for 2020 var veksten lavere enn lønns og prisstigningen, noe som betyr at vi må stramme inn på driften.

Det er usikkerhet knyttet til den statlige finansieringen av kommunesektoren i årene som kommer. Statsbudsjett for 2018 var en forsmak på det som skulle komme. Det er gjort endringer som reduserer kommunens inntekter. Det største grepene er endringer i hva som skal inngå i takstgrunnlag for verk og bruk, eiendomsskatt på kraftlinjer, teleanlegg o.l. Utviklingen i folketallet er et annet parameter som påvirker kommuneøkonomien.

Summen av de nye trendene gjør at rådmannen anbefaler forsiktighet med investeringer. Vi må redusere gjelden og effektivisere driften, for å opprettholde vår handlefrihet.

Hva kjennetegner kommuneøkonomien hos oss:

- Høye utgifter.
- Sårbare for nedgang i folketallet, og andre endringer i inntektssystemet
- Høye investeringer over flere år
- Høy lånegjeld og derfor sårbar for renteøkninger.
- Noen fondsreserver
- Utfordringer med hensyn til vedlikehold på kommunale bygg og anlegg

Kommunen har vært godt stilt i de senere årene med inntekter fra salg av konsesjonskraft. Strømprisene endrer seg, og inntektene varierer fra år til år. Kommunestyret har vedtatt at inntektene fra konsesjonskraften skal avsettes på fond fra og med budsjettåret 2014 og til disposisjonfondet har nådd 1,5x månedsforbruket.

Deretter må disse inntektene gå til renter og avdrag. Med dette grepene skal ikke driften vår påvirkes så mye av til enhver tid gjeldene strømpris. For 2020 så foreslår rådmann å bruke 2,055 Mill av konsesjonskraft inntektene blant annet for å dekke økte renter og avdrag. Her er det viktig å legge til at Kraftskatteutvalget i sin rapport av oktober 2019, har foreslått å avvikle de kommunale ordningene som i dag finnes for vannkraftverkene. Et eventuelt tap for oss vil beløpe seg til 4,8 mill eksklusive eiendomsskatt.

(Link til rapporten : <https://www.regjeringen.no/no/dokumenter/nou-2019-16/id2670343/>)

Det er viktig for kommunen å ha «penger på bok», ved et disposisjonsfond. Vi har et mål om at det minimum skal være på minst 1,5 x en månedsomsetning, så fondet bør være på minst 28 mill. Vi har i tillegg et premieavvik på pensjon (betalet men ikke regnskapsført pensjonskostnad) på 12,4 Mill som bør legges til - slik at fondet bør være på 40 Mill for å ha en trygghet og robusthet som rådmannen anser for å være forsvarlig.

De pengene vi har på fond er også en viktig del av vår likviditet.



Gullskatten fra Laksefjord

## Det kommunale tjenestetilbudet

Kommunens helse- og omsorgstjenester består av sykehjem, omsorgsboliger i Kjøllefjord og Lebesby og hjemmetjeneste med base i Kjøllefjord og i Laksefjorden (Lebesby). Vi er verksommune for Nordkyn legetjeneste som har 4 leger og 2 turnusleger fordelt på legekontorene i Kjøllefjord og i Mehamn. Videre har vi medarbeidere innenfor rus, psykiatri, fysioterapi og helsestasjon. Vi kjøper jordmortjenester av andre kommuner og Gamvik kommune er verksommune for Nordkyn Barnevernstjeneste med kontorer i Kjøllefjord og Mehamn.

Vi har økt våre tjenester betraktelig de siste årene for å imøtekomme behovet. Dette kan ikke fortsette, så vi må effektivisere og endre måten vi ivaretar disse behovene. Vi har de siste årene jobbet mye med dette, men nye behov oppstår og det er vanskelig å forutsi behovene. En tung bruker kan til tider kreve 1/1 bemanning, noe vi normalt ikke er dimensjonert for.

Kommunen har to skoler (Kjøllefjord, Lebesby) og to barnehager, henholdsvis i Kjøllefjord og på Lebesby. Kommunen planlegger for tiden utredninger på skolebyggene for å bedre forholdene for elever og lærere.

De fleste administrative funksjoner er samlet på rådhuset i Kjøllefjord. Det er, foruten det, en del administrasjon knyttet til noen av tjenesten rundt om der de er lokalisert, og på Lebesby er landbrukskonsulenten, som også jobber med utmark og miljø lokalisert.

Teknisk etat har vaktmestere og personell for å ivareta vann- og avløp, bygg og vei rundt om i kommunen. Renovasjon ivaretas av et interkommunalt selskap.

## Kommunens inntekter

### Inntektpotensial

Kommunestyret har vedtatt 100% selvkost innenfor områdene renovasjon, vann, avløp og feiing. For øvrig blir kommunale avgifter og gebyrer justert med ujevne mellomrom, men det er ikke stort potensiale på disse inntektene.

Skatteinntektene er budsjettet i tråd med prognosemodellen fra Kommunesektorens Organisasjon (KS).

Eiendomsskatt og reglene er endret og gruppen «verk og bruk» har gått ut, og maskiner og utstyr skal ikke lenger tas med i grunnlaget. Det gir oss en redusert skatt over tid.

I budsjett for 2020 er eiendomsskatt budsjettet lik 2019. Her er det noe usikkerhet hva gjelder tallene, dette på grunn av omtakseringer og overgangsordninger etter at «verk og bruk» ikke lenger er en kategori. Det understreses her at eventuell svikt vil måtte finansieres av disposisjonsfondet i 2020

Konsesjonskraft er den kraftmengden som kommunen kan ta ut av vannkraftanleggene. Vi har 19,777 GWh som vår andel. Den selger vi på det åpne markedet gjennom konkurranse. Vi må så betale produksjonskostnad og overføringskostnader for denne kraftmengden. Inntektene varier med strømprisene i markedet. Vi har solgt kraften for 2020 og får samme inntekt i 2019. Det er for tiden høye strømpriser og denne inntekten svinger med strømprisene.

Kommunen har aksjer i Hafvifsk AS og Fiskeribygg AS. Det er budsjettet med til sammen 0,5 Mill i utbytte

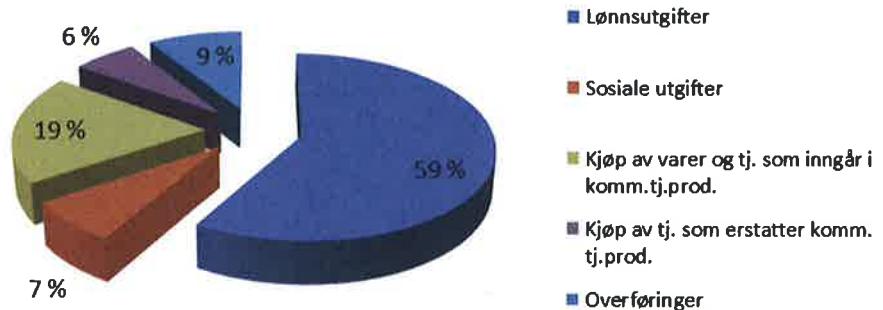
Kommunen fikk i 2018 utbetalte 13,150 Mill fra Havbruksfondet. I 2019 har vi fått utbetalte kr 5,532 Mill. Utbetalinger fra Havbruksfondet er til kommuner som legger til rette for nye konsesjoner og vekst gjennom økt biomasse. Det er umulig å spå om fremtidige inntekter, for så vidt også det vi har fått tidligere. Utbetalingen fra 2018 ble satt på disposisjonsfondet og rådmannen har i skrivende stund (1/11 2019) foreslått det samme for utbetalingen i 2019. En slik disposisjon gjør at vi kan redusere avsetningen i driftsbudsjettet og dermed demme opp for konsekvensene med reduserte ramme tilskudd. Rådmannen fraråder å basere driftsutgifter på disse utbetalingene.

## Kommunens utgifter

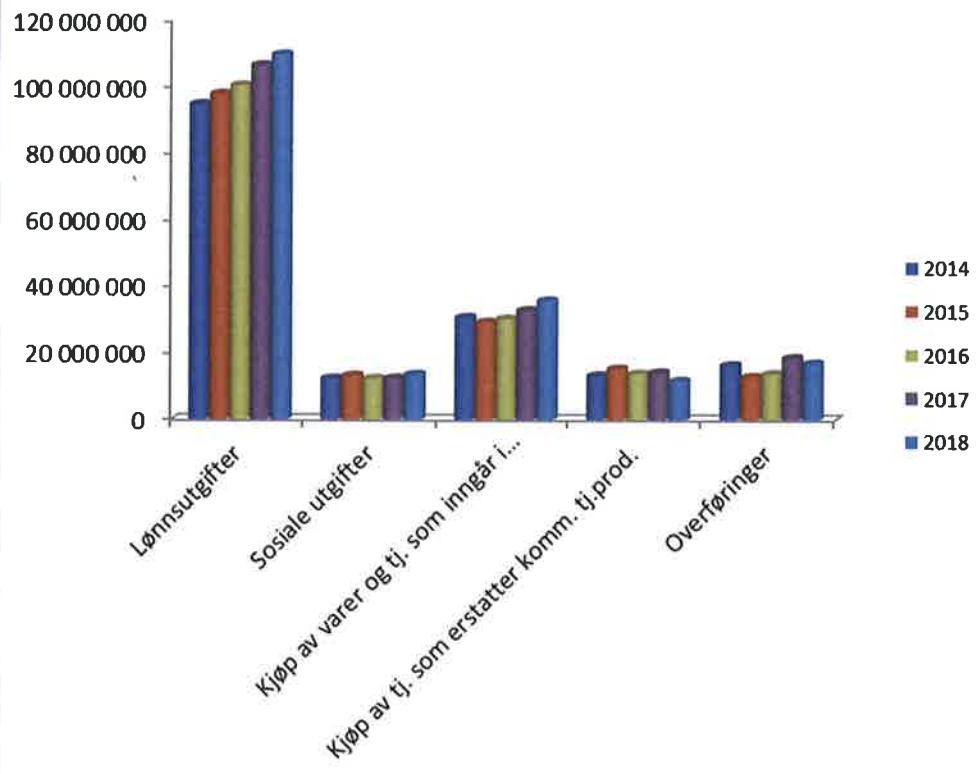
Kommunen er en arbeidskraftintensiv virksomhet, og 66% av våre kostnader i 2018 var lønn og sosiale kostnader. På grunn av regnskapsreglene for føring av pensjon så betaler kommunen inn mer i pensjon enn det som bokføres, dermed blir det en gjeld i balansen.

Kommunen følger lov om offentlig anskaffelser når det gjelder større innkjøp, og vi har interne regler om at også ved mindre innkjøp skal en forsøke å få til en konkurranse.

### Driftsutgifter 2018



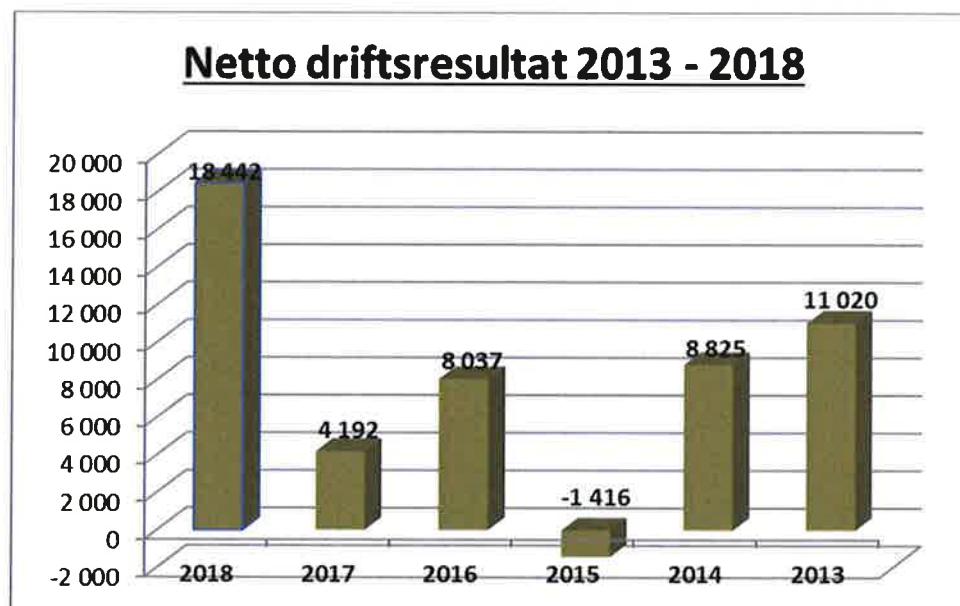
### Driftsutgifter 2014 - 2018



## Netto driftsresultat

Netto driftsresultat viser hva kommunen sitter igjen med av driftsinntekter når alle driftsutgifter inkludert netto renteutgifter og låneavdrag er trukket fra. Netto driftsresultat sier noe om kommunens økonomiske handlefrihet. Netto driftsresultat kan enten brukes til finansiering av investeringer eller avsettes til senere bruk, det inngår videre i kommunens omløpsmidler. I følge Det tekniske beregningsutvalg for kommunal og fylkeskommunal økonomi (TBU) bør netto driftsresultat over tid ligge på om lag 2 prosent av driftsinntektene. Forslaget gir et netto driftsresultat på **1,85%**. På grunn av lånebelastningen er vi sårbar for renteendringer, videre er det andre usikkerhetsfaktorer som nevnt i dokumentet. Det gjør at vi ikke kan øke driftsutgiftene.

Netto driftsresultat er fallende i forhold til tidligere trend. Dette har rådmannen varslet i tidligere budsjett dokumenter. Det understrekkes her igjen at økonomien strammes til, og det er viktig å ikke øke utgiftene. Hovedårsaken til at netto driftsresultat var høyt i 2018 var en stor utbetaling fra havbruksfondet. Dersom den trekkes fra er resultatet omentrent likt med 2017.



## Investeringer

For 2020 foreslås det å ikke gjøre låneopptak bortsett fra 2.0 millioner i startlån, og **4,5** millioner til øvrige tiltak (se eget punkt nedenfor) I tillegg må vi finansiere tidligere vedtak om kjøp av Strandvegen 217 kr 6,7 Mill slik at totalt låneopptak blir på **11,2 Mill** ekskl startlån. Vi trenger noen år hvor vi betaler mer ned på lån enn det vi øker lånene med. Vi planlegger i budsjettet å betale ned lånene med 12,780 mill.

## Kommunale fond

Kommunens fondskapital består av saldo på ubundne og bundne fond, så som næringsfond, kraftfond osv. Den negative utviklingen i fondskapitalen over tid var bekymringsfull, men kommunestyrets disponering av tidligere års driftsresultat har styrket oss. Fondene er en del av kommunens omløpsmidler, og en nedgang vil sette vår likviditet under press. Disposisjonsfond har styrket seg det siste året mens de andre fondene er redusert.

## Netto lånegjeld

Netto lånegjeld viser kommunens langsiktige gjeld fratrukket totale utlån (videreformidling av lån) og ubrukte lånemidler. Netto lånegjeld anses å være det målet som gir best uttrykk for den gjelden som må dekkes av kommunenes ordinære inntekter. Pr 2. tertial 2019 var netto lånegjeld 189,8 mill. (eksklusiv Startlån og lån Havna), mens brutto lånegjeld var 229,5 Mill mot 233,1 Mill ved 2. tertial i 2018.

## Likviditet

Kommunen har nå likviditet til å dekke løpende driftskostnader, og har ingen trekkrettigheter knyttet til kassakreditt.

Deler av vår virksomhet drives med refusjoner fra stat, fylkeskommune, andre kommuner og tilskudd. Mye av dette utbetales etterskuddsvis. Dette er en likviditetsmessig utfordring, og risiko. Det er også knyttet økonomisk risiko til driften.

## Medarbeiderne

Lebesby kommune har i 2020 budsjettet med 165 årsverk. Disse er fordelt på flere ansatte enn årsverk. Den siste tilgjengelig utgaven av arbeidsgivermonitoren viser at det i 2017 var 170 årsverk i kommunen, fordelt på 215 ansatte.

Arbeidsgivermonitoren(KS) 2017	Antall Ansatte	Antall årsverk
Kvinner	155	122
Menn	60	48
Totalt	215	170

## Sykefravær

Vi har tatt ut statistikk i lønnssystemet som inneholder både legemeldte sykefravær og egenmelding.

	2018	2017	2016	2015
1. kvartal	5,7 %	5,0 %	7,8 %	9,3 %
2. kvartal	6,2 %	5,9 %	5,8 %	6,2 %
3. kvartal	5,0 %	2,7 %	4,5 %	6,6 %
4. kvartal	5,4 %	3,2 %	3,8 %	6,7 %
Hele året	5,6 %	4,2 %	5,4 %	7,2 %



# Økonomiplanens hensikt og arbeidet

## Økonomiplanens hensikt

Økonomiplanens hensikt er å angi hvilke økonomiske rammer de enkelte kommunale virksomheter kan planlegge innenfor i perioden. Økonomiplanen er et styringsredskap for politikere og administrasjon

Planen skal omfatte de neste 4 år, være realistisk, oversiktlig og omfatte hele kommunens virksomhet med balanse mellom inntekter og utgifter. Planen skal rulleres årlig.

Staten vil langt på vei fastsette de kommunale inntekter og utgifter ut fra endringer nasjonalt og internasjonalt. Skiftende rammebetegnelser stiller større krav til økonomiplanlegging på kort og lang sikt

## Økonomiarbeidet i Lebesby kommune – virkninger i 2020

I arbeidet med budsjett 2020 har driften i 2019, og prognosene vært førende. Det har vært en gjennomgang av alle lønnsark (hver enkelt ansattes lønn), og justert for endringer både på lønn og andre poster. I tillegg har vi lagt inn alle kjente inntekter.

Investeringsdelen i økonomiplanen 2020-2023 er utfordrende på grunn av de økonomiske utsiktene. Det er viktig å ikke øke gjeldsnivå, men tvert om få noen år med mer nedbetaling enn lånepotak. Vi planlegger stor investering i skole, dette vil belaste oss med et sted mellom 4- 5,5 Mill årlig de neste 40 årene.

På driftssiden er mye av utfordringene løst innenfor de enkelte avdelingenes budsjetter. Avdelingene er gjennomgått og ressurser tatt ned der det var mulig.

### Sentraladministrasjonen (Kap 1)

- Kontrollutvalg/Revisjon økt med 0,2Mill med bakgrunn i innspill fra kontrollutvalget
- Kirkelig Fellesråd er forslått økt med 500 000 basert på regnskapstall fra 2018 og økte kostnader.
- På rådmannskontoret er kostandene med prosjektstilling plan lagt inn, samt at lønnsmidlene til personal og serviceleder er flytte til servicekontoret.
- Servicekontoret er økte med 0,6 Mill som følge av punktet ovenfor
- På Fellesutgifter ligger midlene for lønns- og pensjonsjustering i 2020 , 3 Mill
- Vedtaket fra sist budsjett med midler til festivaler er innarbeidet i årets budsjett

### Oppvekst (Kap 2)

- Inntektene på bosetting er redusert med 2,5 Mill og utgiftene med 2,4 Mill på grunn av at flere går ut av introduksjonsprogrammet.
- Veidnes skole ble vedtatt nedlagt i 2019 og er derfor tatt ut av budsjettet
- Voksenopplæring reduseres med 70% som følge av færre deltagere
- Oppvekstadministrasjonen redusert med 50%
- Kjøllefjord skole redusert med 0.145 Mill

### **Helse- og Omsorg (Kap 3)**

- Stillingen som kols-diabetes holdes vakant i 2020 (40% stilling)
- Ny 20% stilling som Ergoterapeut
- 2 nye stillinger rus/psykiatri (ekstern finansiering)
- Vikarlønn sykehjem og hjemmetjeneste økt med 1,2 Mill
- Helsesykepleier er midlertidig redusert med 40% i 2020. På bakgrunn av at nåværende helsesykepleier kun kan jobbe 40% på helsestasjon samt at en sykepleier starter videreutdanning til helsesykepleier i jan 2020 er dette en midlertidig ordning.

### **Teknisk (kap 5)**

- Det er lagt inn midler til sommervedlikehold av park- og grøntanlegg
- Kostnadene til brann er økt på grunn av endret vaktordning

### **Skatter og Rammetilskudd (Kap 8)**

- Eiendomsskatt er budsjettert med den kunnskap vi har pr oktober 2019. Det er et krevende arbeid å retaksere og tilpasse oss endret regelverk. Eventuelle avvik på inntekter må reguleres fra disposisjonsfondet.

### **Rente, Avdrag og Årsavslutning (kap 9)**

- Utgiftene til renter og avdrag øker med om lag 1,5Mill, dette som følge av investeringer 2019, herunder også vedtaket om å kjøpe strandvegen 217. Det er satt av 2,3 Mill som overføring fra drift til investering.

## **Forskrifter for kommunale budsjetter**

Årsbudsjettet utgjør 1. år i økonomiplanen og reguleres av kommuneloven. Kommunestyret skal innen årets utgang vedta budsjettet for kommende år.

Årsbudsjettet er bindende for kommunens midler og anvendelsen av disse i budsjettåret. Det skal budsjetteres med et brutto driftsresultat som er tilstrekkelig til å dekke renter, avdrag og nødvendige avsetninger til kommende og senere driftsår. Årsbudsjettet er bindende for kommunenes underordnede organer, og kommunestyret skal ha melding dersom det skjer endringer i løpet av budsjettåret som har betydning for inntekter og utgifter.

## Omtale av pågående og tidligere vedtatt og finansierede prosjekter

### Kjøllefjord skole

Det er igangsatt et arbeid for å utbedre fasilitetene ved Kjøllefjord skole. Det er gjennomført en prosess hvor blant annet elever og lærere har deltatt. Dette har resultert i et skisseprosjekt, og kommunestyret har vedtatt å gå over i et forstudie for å finne kostnader ved dette alternativet. Det er nå også gjort et skisseprosjekt for en helt ny skole for å ha et sammenlikningsgrunnlag på veien videre. Forprosjektet antas å være ferdig i løpet av 1. tertial 2020. Det er videre nedsatt en styringsgruppe som følger dette arbeidet.

400 000

### Rådhuset

Det er i budsjett 2019 avsatt midler til sluttoppgjør, utenom husarbeider, IKT og møteromsløsninger. Alle elementene er ikke løst og midlene videreføres i 2020.

1 700 000

### Veidnes Vannverk

Nytt vanninntak, og nye sluser

800 000

### Brannvesen

Ny brannbil til Lebesby, 1,2 Mill + Tilbygg garasje 0,5 Mill  
(Kommunal finansiering 1,1 Mill + tilskudd private 0,6 Mill)

1 700 000

### Dyfjord Havn

Bølgedemper/flytebrygge. Anbudsprosess pågår (1/11 2019)  
Prosjektet kan bli dyrere enn budsjettet basert på bølgeanalyse

3 860 000

## Omtale av foreslalte investeringer, finansiert ved lån, i 2020

### Startlån

Det foreslås å ta opp 2.0 Mill i startlån for videreformidling

2 000 000

### Vann- og Avløp

Det foreslås å ta opp lån for utbedring av Dyfjord Vannverk, i første Omgang ny sjøvannsledning, jfr rapport fra Aquapartner

3 700 000

### Kjøp av Strandvegen 217

Vedtatt i kommunestyret i 2019 avtalt overtagelse juli 2020.  
Kjøpesum 6,5 Mill og omkostninger 0.2 Mill

6 700 000

### Carport/Garasje til Hjemmetjenestens biler

Det er behov for carport/garasje til hjemmetjenestens biler, dette også For å forberede for el biler. Jfr kommunestyrevedtak

1 000 000

## Investeringer i Økonomiplanperioden

Det er ikke tatt med nye investeringer i økonomiplanperioden. Vi vil i utarbeidelsen av neste økonomiplan for 2021-2025 foreslå investeringer for hele kommende periode. Vi vil gjøre om økonomiplanene til å også å bli en handlingsplan for komuneplanen, samt ta inn investeringer og driftskostnader som følge av andre planer som er vedtatt.

## Mindre investeringer (finansiert ved overføringer fra drift)

I budsjettforslaget er det avsatt 2,5 Mill fra drift til investeringer. Dette foreslås disponert som nedenfor. Noen av tiltakene i tabellen kan hende må tas over drift i stedte for investering. (Dette på grunn av regnskapsreglene) Men da disse er foreslått finansiert med egne midler så er det bare en reguleringsmønster mellom drift og investering om det skulle bli nødvendig.

Tiltak	Kostnad	Omtale
KLP egenkapitalinnskudd	650 000	Kommunen er eier av KLP. Selskapet øker sin omsetning årlig, og det er krav til egenkapital.
Kjøllefjord helsecenter	350 000	Forprosjekt ventilasjon Øst Fløy (Lege, helsesøster, Fysio m.m)
Kjøllefjord Samfunnshus og svømmehall	700 000	Avfuktungsanlegg + oppgradering av badstue dameavdelingen. Her skal det søkes som spillemidler før tiltaket iverksettes
Galgenes barnehage	120 000	Oppgradering av kjøkken
Lebesby Vannverk	80 000	Oppgradering bygg og dam
IKT	400 000	Oppgradering til Office 365 og Skype for business



**Investeringsbehov som ikke er prioritert, uprioriteret rekkefølge**

KJØLLEFIORD HELSESENTER	Forprosjekt: Ventilasjon Øst-fløy med tannlegekontor (stipulert)	350 000
KJØLLEFIORD SAMFUNNSHUS	Nytt avfukttings anlegg. Anlegget er gammelt og nedsittt og det fungerer ikke som det skal lengre. Is ameråd med servicemann er det ikke lønnsomt å gjennomføre service på anlegget så lenge det ikke lar seg gjøre å skaffe deler til det. Nytt anlegg. Oppgradering av badstua i damegarderoben. Her må det søkes om spillemedier.	700 000
GALGENES BARNEHAGE	Oppussing av kjøkken.	120 000
VANNVERK	Lebesby vannverk: Maling av bygninger m.m.	80 000
UTLEIE BYGG OG ANLEGG	Breiwicka massetak: Sikring med skilting og gjerder. I henhold til godkjent driftsplan for Kjøllefjord massetak pkt 10 skal områder som berøres av virksomheten skiltes og sikres med gjerder.	650 000
KJØLLEFIORD HELSESENTER	Ventilasjon Øst-fløy med tannlegekontorer (stipulert)	2 000 000
KJØLLEFIORD I DRETTSHALL	Luftbehandlingsanlegg: Luftbehandlingsanlegget som er plassert i idrettshallen er 30 år og begynner å bli utslitt og en del kostnader på. Det anbefales at dette skiftes ut med nytt og bedre anlegg som er mye mer energivennlig. Kostnadsoverslag fra Bjørn Melløs as Blikkenslager. Til bud 2017 (stipulert i forhold til tilbud 2017).	1 500 000
AVLØPSANLEGG	Kjøllefjord avløpsanlegg: Renovering av avløpsanlegg i Store- og Lille ringveg	3 200 000
AVLØPSANLEGG	Ny spylebil	1 500 000
BRANN OG REDNING	Bytte ut manns kapsbil (L200)	600 000
FJÆRATUNET OMSORGSENTER	Ombygging av garasje til varmgarasje og omlegging av overskudd varmeteknisk rom (stipulert)	120 000
GENERELT	Busskur i Kjøllefjord (3 stk) ses ak 18/1186	250 000
GENERELT	Kantsikring av kommunale veier jfr. Trafiksikkerhetsplan m.m. Strandvegen, Joh. Salmillas veg, Kirkevegen v/ rådhuset, Bruvegen nederst m.m.	500 000
KJØLLEFIORD I DRETTSHALL	Oppgradering av badstuer (2 stk)	170 000
KJØLLEFIORD SKOLE	Kjøllefjord skole: Bytting av klasseromsdører jfr. Avvik ved branntilsyn.	160 000
KOMMUNALE VEIER	Helikopterlandingsplasser i Kjøllefjord og Lebesby	1 000 000
KOMMUNALE VEIER	Kjøllefjord: Ny asfalt til klubben (fjern gammel)	50 000
PARKANLEGG	Renovering av Kjøllefjord torg	1 000 000
RÅDHUS OG KULTURHUS	Kjøllefjord kino: Ny taktekking	800 000
RÅDHUS OG KULTURHUS	Kjøllefjord kino: Varme og ventilasjon (stipulert)	1 300 000
UTLEIE BYGG OG ANLEGG	Kjøllefjord brannstasjon: Ombygging innvendig for å tilfredsstille arbeidsmiljøloven.	1 200 000
UTLEIEBOLIGER	Maling av byggene i Johan Salmillas veg 10 og 14	120 000
VANNVERK	Dyfjord vannverk: Aggregat	150 000
VANNVERK	Dyfjord vannverk: Etablering av bedre løsning for vannintak/vannkilde ut i fra utredning.	2 000 000
VANNVERK	Kjøllefjord vannverk: Ny tilførselsledning fra Jernsteinvannet til renseanlegg	8 000 000
VANNVERK	Kjøllefjord vannverk: Renovering av Vannledningsanlegg i Store- og Lille ringveg	4 800 000
VANNVERK	Lebesby vannverk: Fjern gammel vannverksbygning	250 000
VANNVERK	Lebesby vannverk: Oppgradering av el-linje	100 000
VANNVERK	Lebesby vannverk: Overvåkning/kontroll fernstyring	100 000
VANNVERK	Tankbil for beredskap ved feil på vannverk. For utkjøring av vann.	300 000
VANNVERK	Lebesby vannverk: Nytt UV anlegg	100 000
GENERELT	Hovedplan for vei, vann og avløp	500 000

## Vedlegg

- Vedlegg 1:** Bevilgningsoversikt drift og sum bevilgninger drift netto
- Vedlegg 2:** Bevilgningsoversikt investering og investering fordelt på prosjekt
- Vedlegg 3:** Økonomisk oversikt drift
- Vedlegg 4:** Tiltaksliste
- Vedlegg 5:** Oversikt over gjeld og andre vesentlige forpliktelser
- Vedlegg 6:** Budsjett 2020 fordelt på ansvar ( til orientering)

# Vedlegg 1

Bevilgningsoversikt drift og sum bevilgninger drift netto

## BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT

	<b>Regnskap 2018</b>	<b>Budsjett 2019</b>	<b>Budsjett 2020</b>	<b>Budsjett 2021</b>	<b>Budsjett 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>
Tall i 1 kroner						
Rammetilskudd	-89 336 613	-93 181 000	<b>-94 227 000</b>	-94 227 000	-94 227 000	-94 227 000
Inntekts- og formuesskatt	-33 467 603	-31 309 000	<b>-33 598 000</b>	-33 598 000	-33 598 000	-33 598 000
Eiendomsskatt	-11 465 522	-12 250 000	<b>-13 350 000</b>	-13 350 000	-13 350 000	-13 350 000
Andre generelle driftsinntekter	-13 941 873	-770 300	<b>-770 300</b>	-770 300	-770 300	-770 300
<b>Sum generelle driftsinntekter</b>	<b>-148 211 611</b>	<b>-137 510 300</b>	<b>-141 945 300</b>	<b>-141 945 300</b>	<b>-141 945 300</b>	<b>-141 945 300</b>
<b>Sum bevilgninger drift, netto</b>						
Avskrivninger	115 203 459	116 664 550	<b>120 884 167</b>	121 331 747	121 350 747	121 367 747
	13 261 672	12 722 800	<b>13 370 900</b>	13 370 900	13 370 900	13 370 900
<b>Sum netto driftsutgifter</b>	<b>128 465 131</b>	<b>129 387 350</b>	<b>134 255 067</b>	<b>134 702 647</b>	<b>134 721 647</b>	<b>134 738 647</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-19 746 480</b>	<b>-8 122 950</b>	<b>-7 690 233</b>	<b>-7 242 653</b>	<b>-7 223 653</b>	<b>-7 206 653</b>
Renteinntekter	-1 030 871	-814 500	<b>-904 500</b>	-904 500	-904 500	-904 500
Utbytter	-811 527	-500 000	<b>-500 000</b>	-500 000	-500 000	-500 000
Gevinst og tap på finansielle omloppsmidler	-	-	-	-	-	-
Renteutgifter	4 525 234	4 806 000	<b>5 542 000</b>	5 206 000	4 871 000	4 568 000
Avdrag på lån	11 883 707	12 753 928	<b>13 595 000</b>	13 602 000	13 200 000	11 300 000
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>14 566 543</b>	<b>16 245 428</b>	<b>17 732 500</b>	<b>17 403 500</b>	<b>16 666 500</b>	<b>14 463 500</b>
Motpost avskrivninger	-13 261 672	-12 722 800	<b>-13 370 900</b>	-13 370 900	-13 370 900	-13 370 900
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-18 441 609</b>	<b>-4 600 322</b>	<b>-3 328 633</b>	<b>-3 210 053</b>	<b>-3 928 053</b>	<b>-6 114 053</b>
<i>Disponering eller dekning av netto driftsresultat:</i>						
Overføring til investering	2 300 000	2 735 000	<b>2 500 000</b>	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	1 060 280	-46 976	<b>-991 388</b>	-641 388	-641 388	-641 388
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	15 081 329	1 912 298	<b>1 820 021</b>	1 351 441	2 069 441	4 255 441
Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-	-	-
<b>Sum disponering/dekning av netto driftsresultat</b>	<b>18 441 609</b>	<b>4 600 322</b>	<b>3 328 633</b>	<b>3 210 053</b>	<b>3 928 053</b>	<b>6 114 053</b>
<i>Fremført til inndekn. senere år (merforbruk)</i>	-	-	-	-	-	-

## SUM BEVILNINGER DRIFT, NETTO

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Tall i 1 kroner						
<b>Ramme 1 Sentrale styringsorgan</b>	19 223 319	19 546 041	<b>36 418 995</b>	36 418 995	36 418 995	36 418 995
<b>Ramme 2 Oppvekst/undervisning</b>	31 270 905	34 784 307	<b>29 646 575</b>	29 976 155	29 976 155	29 976 155
<b>Ramme 3 Helse-og sosial/omsorg</b>	56 984 240	58 306 226	<b>50 458 306</b>	50 808 306	50 808 306	50 808 306
<b>Ramme 5 Teknisk sektor</b>	10 020 005	8 830 500	<b>8 391 689</b>	8 491 689	8 491 689	8 491 689
<b>Ramme 8 Konsesjonskraft m.m.</b>	-1 997 580	-3 838 000	<b>-3 940 286</b>	-3 940 286	-3 940 286	-3 940 286
<b>Ramme 9 Renter/avdrag (betalt av andre)</b>	-1 017 904	-1 071 000	<b>-1 132 000</b>	-1 114 000	-1 095 000	-1 078 000
<b>Sum bevilninger drift, netto</b>	<b>114 482 985</b>	<b>116 558 074</b>	<b>119 843 279</b>	<b>120 640 859</b>	<b>120 659 859</b>	<b>120 676 859</b>

Herav:

Netto finansutgifter:

Ramme 1	83 304	55 000	<b>45 000</b>	45 000	45 000	45 000
Ramme 2	-1 612	-	-	-	-	-
Ramme 3	-3 255	-	-	-	-	-
Ramme 5	11 689	4 500	<b>4 500</b>	4 500	4 500	4 500
	90 126	59 500	<b>49 500</b>	49 500	49 500	49 500

Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond:

Ramme 1	-689 779	260 000	<b>260 000</b>	260 000	260 000	260 000
Ramme 2	-147 191	60 000	<b>174 788</b>	174 788	174 788	174 788
Ramme 3	-467 826	-48 083	<b>506 600</b>	156 600	156 600	156 600
Ramme 5	244 516	-224 941	<b>50 000</b>	50 000	50 000	50 000
	-1 060 280	46 976	<b>991 388</b>	641 388	641 388	641 388

Netto avsetninger til eller bruk av disp.fond:

Ramme 1	240 628	-	-	-	-	-
Ramme 2	200 000	-	-	-	-	-
Ramme 3	1 000 000	-	-	-	-	-
Ramme 5	250 000	-	-	-	-	-
	1 690 628	-	-	-	-	-

<b>Korrigeret sum bevilninger drift, netto</b>	<b>115 203 459</b>	<b>116 664 550</b>	<b>120 884 167</b>	<b>121 331 747</b>	<b>121 350 747</b>	<b>121 367 747</b>
--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

# Vedlegg 2

Bevilgningsoversikt investering og investering fordelt på prosjekt

## BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING

	<b>Regnskap 2018</b>	<b>Budsjett 2019</b>	<b>Budsjett 2020</b>	<b>Budsjett 2021</b>	<b>Budsjett 2022</b>	<b>Budsjett 2023</b>
<b>Tall i 1 kroner</b>						
Investeringer i varige driftsmidler	20 145 757	9 737 500	<b>13 712 500</b>	2 312 500	2 312 500	2 312 500
Tilskudd til andres investeringer	-	-	-	-	-	-
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	639 932	650 000	<b>650 000</b>	650 000	650 000	650 000
Utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Avdrag på lån	-	-	-	-	-	-
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>20 785 689</b>	<b>10 387 500</b>	<b>14 362 500</b>	<b>2 962 500</b>	<b>2 962 500</b>	<b>2 962 500</b>
Kompensasjon for merverdiavgift	-909 973	-1 480 500	<b>-662 500</b>	-462 500	-462 500	-462 500
Tilskudd fra andre	-5 138 638	-	-	-	-	-
Salg av varige driftsmidler	-1 659 341	-	-	-	-	-
Salg av finansielle anleggsmidler	-	-	-	-	-	-
Utdeling fra selskaper	-	-	-	-	-	-
Mottatt avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Bruk av lån	-11 178 262	-6 172 000	<b>-11 200 000</b>	-	-	-
<b>Sum investeringssinntekter</b>	<b>-18 886 214</b>	<b>-7 652 500</b>	<b>-11 862 500</b>	<b>-462 500</b>	<b>-462 500</b>	<b>-462 500</b>
Videreutlån	1 760 000	2 000 000	<b>2 000 000</b>	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-1 760 000	-2 000 000	<b>-2 000 000</b>	-2 000 000	-2 000 000	-2 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	1 175 641	720 000	<b>1 000 000</b>	1 000 000	1 000 000	1 000 000
Mottatt avdrag på videreutlån	-859 960	-720 000	<b>-1 000 000</b>	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>315 681</b>	-	-	-	-	-
Overføring fra drift	-2 300 000	-2 735 000	<b>-2 500 000</b>	-2 500 000	-2 500 000	-2 500 000
Netto avsetning til eller bruk av bundne invest.fond	-204 914	-	-	-	-	-
Netto avsetning til eller bruk av ubundet invest.fond	-2 285 535	-	-	-	-	-
Dekning av tidligere års udekket beløp	2 575 293	-	-	-	-	-
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetning</b>	<b>-2 215 156</b>	<b>-2 735 000</b>	<b>-2 500 000</b>	<b>-2 500 000</b>	<b>-2 500 000</b>	<b>-2 500 000</b>
<b>Fremført til inndekn. senere år (merforbruk)</b>	-	-	-	-	-	-

# BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING

## Investering fordelt på prosjekt

Tall i 1 kroner	Regnskap 2018	Budsjet 2019	Budsjet 2020	Budsjet 2021	Budsjet 2022	Budsjet 2023
<b>Fra bevilningsoversikt post 1 til 4</b>	<b>20 785 689</b>	<b>10 387 500</b>	<b>14 362 500</b>	<b>2 962 500</b>	<b>2 962 500</b>	<b>2 962 500</b>
<b>Fordeling på prosjekt:</b>						
Asfaltering	-	3 125 000	-	-	-	-
Avløp Kunes boligfelt	41 655	-	-	-	-	-
Basseng - skisseprosjekt	-	250 000	-	-	-	-
Bil til helsecenteret (hjelpermidler)	375 306	-	-	-	-	-
<b>Carport/garasje hjemmetjenesten</b>	-	-	<b>1 250 000</b>	-	-	-
Corpus (sykehjemmet)	226 678	-	-	-	-	-
<b>Diverse investeringer</b>	-	-	-	<b>2 312 500</b>	<b>2 312 500</b>	<b>2 312 500</b>
Dyfjord grendehus	-	312 500	-	-	-	-
Dyfjord vannverk	-	500 000	<b>3 700 000</b>	-	-	-
<b>Egenkapitaltilskudd KLP</b>	639 932	650 000	<b>650 000</b>	<b>650 000</b>	<b>650 000</b>	<b>650 000</b>
Fortøyningskai Indre Havn	993 750	-	-	-	-	-
<b>Galggenes barnehage</b>	107 915	125 000	<b>150 000</b>	-	-	-
Gatelys Lebesby	-	500 000	-	-	-	-
Helikopterlandingsplass Lebesby	-	625 000	-	-	-	-
<b>IKT</b>	-	187 500	<b>500 000</b>	-	-	-
Kjøllefjord havn - utvikling	181 596	-	-	-	-	-
<b>Kjøllefjord helsecenter</b>	-	250 000	<b>437 500</b>	-	-	-
Kjøllefjord idrettshall - tilstandsrapport	-	250 000	-	-	-	-
Kjøllefjord idrettshall - utskift. lys	-	402 500	-	-	-	-
<b>Kjøllefjord samfunnshus/svømmehall</b>	-	-	<b>875 000</b>	-	-	-
Kjøllefjord skole (nybygg e.l.)	90 625	-	-	-	-	-
Kjøllefjord skole (tilrettelegging)	543 860	-	-	-	-	-
<b>Kjøp av Strandvegen 217</b>	-	-	<b>6 700 000</b>	-	-	-
Kommunetv m.m.	583 850	-	-	-	-	-
Lebesby havn	818 812	-	-	-	-	-
Lebesby omsorgssenter (el-kjelle)	97 425	750 000	-	-	-	-

## BEVILGNINGSOVERSIKT INVESTERING (fortsettelse)

### Investering fordelt på prosjekt

Tall i 1 kroner	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Lebesby omsorgssenter (kjøkken)	378 988	-	-	-	-	-
Lebesby oppvekstsenter	-	187 500	-	-	-	-
<b>Lebesby vannverk</b>	-	-	100 000	-	-	-
Ny bil til V/A	-	800 000	-	-	-	-
Oppgradering kommunal bolig	359 094	-	-	-	-	-
Programvare eiendomsskatt	337 688	-	-	-	-	-
Rådhus	191 119	-	-	-	-	-
Trottvikveien 5 A og B	-	235 000	-	-	-	-
Utteieboliger Kjøllefjord	4 043 751	-	-	-	-	-
Utteieboliger Lebesby	4 109 021	-	-	-	-	-
Vann & avløp Kirkeveien	6 487 990	-	-	-	-	-
Vann & avløp Lebesby	176 634	-	-	-	-	-
Veidnes vannverk - vannintak	-	500 000	-	-	-	-
Veidnes vannverk - sluser	-	300 000	-	-	-	-
Velferdsteknologi	-	437 500	-	-	-	-
<b>Sum fordelt på prosjekt</b>	<b>20 785 689</b>	<b>10 387 500</b>	<b>14 362 500</b>	<b>2 962 500</b>	<b>2 962 500</b>	<b>2 962 500</b>

# Vedlegg 3

Økonomisk oversikt drift

## ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Tall i 1 kroner						
Rammetilskudd	-89 336 613	-93 181 000	<b>-94 227 000</b>	-94 227 000	-94 227 000	-94 227 000
Inntekts- og formuesskatt	-33 467 603	-31 309 000	<b>-33 598 000</b>	-33 598 000	-33 598 000	-33 598 000
Eiendomsskatt	-11 465 522	-12 250 000	<b>-13 350 000</b>	-13 350 000	-13 350 000	-13 350 000
Andre skatteinntekter	-747 197	-750 000	<b>-750 000</b>	-750 000	-750 000	-750 000
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-21 397 973	-5 547 900	<b>-3 042 700</b>	-3 042 700	-3 042 700	-3 042 700
Overføringer og tilskudd fra andre	-34 853 859	-30 467 829	<b>-22 424 005</b>	-22 424 005	-22 424 005	-22 424 005
Brukertilbetalinger	-6 147 773	-6 703 410	<b>-5 726 045</b>	-5 726 045	-5 726 045	-5 726 045
Salg- og leieinntekter	-23 845 048	-19 151 319	<b>-26 225 043</b>	-26 207 043	-26 188 043	-26 171 043
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-221 261 588</b>	<b>-199 360 458</b>	<b>-199 342 793</b>	<b>-199 324 793</b>	<b>-199 305 793</b>	<b>-199 288 793</b>
Lønnsutgifter	109 789 307	108 136 991	<b>106 093 190</b>	106 393 190	106 393 190	106 393 190
Sosiale utgifter	13 644 252	13 794 780	<b>13 156 222</b>	13 185 802	13 185 802	13 185 802
Kjøp av varer og tjenester	47 531 834	42 290 467	<b>43 895 451</b>	43 995 451	43 995 451	43 995 451
Overføringer og tilskudd til andre	17 288 043	14 292 470	<b>15 136 797</b>	15 136 797	15 136 797	15 136 797
Avskrivninger	13 261 672	12 722 800	<b>13 370 900</b>	13 370 900	13 370 900	13 370 900
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>201 515 108</b>	<b>191 237 508</b>	<b>191 652 560</b>	<b>192 082 140</b>	<b>192 082 140</b>	<b>192 082 140</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>-19 746 480</b>	<b>-8 122 950</b>	<b>-7 690 233</b>	<b>-7 242 653</b>	<b>-7 223 653</b>	<b>-7 206 653</b>
Renteinntekter	-1 030 871	-814 500	<b>-904 500</b>	-904 500	-904 500	-904 500
Ubytter	-811 527	-500 000	<b>-500 000</b>	-500 000	-500 000	-500 000
Gevinst og tap på finansielle instrument (omløpsm.)	-	-	<b>-</b>	-	-	-
Renteutgifter	4 525 234	4 806 000	<b>5 542 000</b>	5 206 000	4 871 000	4 568 000
Avdrag på lån	11 883 707	12 753 928	<b>13 595 000</b>	13 602 000	13 200 000	11 300 000
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>14 566 543</b>	<b>16 245 428</b>	<b>17 732 500</b>	<b>17 403 500</b>	<b>16 666 500</b>	<b>14 463 500</b>
Motpost avskrivninger	-13 261 669	-12 722 800	<b>-13 370 900</b>	-13 370 900	-13 370 900	-13 370 900
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>-18 441 606</b>	<b>-4 600 322</b>	<b>-3 328 633</b>	<b>-3 210 053</b>	<b>-3 928 053</b>	<b>-6 114 053</b>

ØKONOMISK OVERSIKT - DRIFT (fortsettelse)

Tall i 1 kroner

	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
<b>Disp. eller dekning av netto driftsresultat:</b>						
Overføring til investering	2 300 000	2 735 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000	2 500 000
Netto avsetninger til og bruk av bundne driftsfond	1 060 280	-46 976	-991 388	-641 388	-641 388	-641 388
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	15 081 326	1 912 298	1 820 021	1 351 441	2 069 441	4 255 441
Dekning av tidligere års merforbruk	-	-	-	-	-	-
<b>Sum disponering eller dekning av netto dr.resultat</b>	<b>18 441 606</b>	<b>4 600 322</b>	<b>3 328 633</b>	<b>3 210 053</b>	<b>3 928 053</b>	<b>6 114 053</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk</b>						

# Vedlegg 4

Tiltaksliste

Kapittel : SENTRALADMINISTRASJON

卷之三

### 003: Innkjøp av gravemaskin til Kirkegårdss drift

Dersom kommunen eller fellestrådet skal driftre kirkegårdene i egen regi så må dte kjøpe sinn gravmaskin. Idag kjøpes denne tjenesten fra private. Leasing er et alternativ til kjøp, men noe dytere.

Sted	14705.1165.390	Tilskj.	
<b>Sum utgifter</b>			
	60000	60000	60000
<b>Sum inntekter</b>			
	60000	60000	60000
<b>Sum netto</b>			
	0	0	0
<b>SUM NETTO TILTAK</b>			
	60000	60000	60000

002: Kommunal drift av kirkegårder

Fellesrådet kjøper pr idag tjenester for drift av kirkegårder. Ved budsjettbehandlingene sist så økte vi tilskuddet med 90 000 for at de skulle kunne ansette en i 50%. som graver. Det har ikke lyktes å få ansatt noen i stillingen. Dette forsøget om at kommunen overtar kirkegårdene medfører en økning på 50% stilling (vi får antagelig heller ikke rekruitert i 50%) tillegg må kommunen bruke andre ressurser i Laksefjorden for å dekke oppgavene. Tilskuddet til fellesråde vil kunne reduseres, men kostnadsøkningen vil bli i størrelsesorden 30 000,- i tillegg til innkjøp av maskin og utstyr.

Ansvar: KIRKELIG FELLESRÅD (1165)		Tilskj.
Sted	147/05.1165.390	
Sum utgifter		300000
Sum inntekter		300000
Sum netto		0
<b>SUM NETTO TILTAK</b>		<b>300000</b>

Xantheloma • Ocular EPIPING

### **Tiltak**

#### **018: Avlyst planlagt tilsetting**

Det var lytt ut opp til én stilling ved Kjøllefjord skole. Denne utsattes, med en årsverkning på ca. 300.000 for 2020.

Beskrivelse	Sted	Ansvar: KJØLLEFJORD SKOLE (2100)	2020	2021	2022	2023	Totalt
	10102.2100.202	Lønn	-300000	0	0	0	-300000
	10901.2100.202	Pensjon	-29580	0	0	0	-29580
<b>Sum utgifter</b>			<b>-329580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-329580</b>
<b>Sum inntekter</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum netto</b>			<b>-329580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-329580</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>			<b>-329580</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-329580</b>

### **Tiltak**

#### **015: Egenbetaling norskopplæring for de uten rett til gratis opplæring**

Kommunen er pliktig til å tilby norskopplæring for personer med plikt til å gjennomføre 300 eller 600 norsk m/samf for å kunne søke om permanent opphold eller statborgerskap.

Kommunen er ikke pliktig å tilby norskopplæring for de som hverken har rett eller plikt, men kan gjøre dette. I Lebesby kommune gjør vi det når det er deltakergrunnlag.

Egenbetalingen må være slik at den dekker lønnskostnadene.

Beskrivelse	Sted	Ansvar: VOKSENOPPLÆRING (2035)	2020	2021	2022	2023	Totalt
	16000.2035.213	Brukt	6000	6000	6000	6000	24000
			0	0	0	0	0
<b>Sum utgifter</b>			<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>24000</b>
<b>Sum inntekter</b>			<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>24000</b>
<b>Sum netto</b>			<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>24000</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>			<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>6000</b>	<b>24000</b>

### **Tiltak**

#### **016: Ekstra bemanning i forbindelse med elever med spesielle behov**

Vi har nå 3 elever med behov for full oppdekning hele skoledagen, inkludert pauser og friminutt. Den totale belastningen som følge av dette er 17,5 timer med arbeidsoppgaver som ligger utenom undervisning. Dette blir en betydelig ekstra belastning på personalet, og det er ønske om å få noe personalmessig ekstra rom her for å dekke opp de ekstra arbeidsoppgavene.

Beskrivelse	Sted		2020	2021	2022	2023	Totalt
		Ansvar: KJØLLEFJORD SKOLE (2100)					
10106.2100.202	Fastl:		200000	200000	200000	200000	800000
10901.2100.202	Pensj:		19720	19720	19720	19720	78880
<b>Sum utgifter</b>		<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>878880</b>
<b>Sum inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum netto</b>		<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>878880</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>		<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>219720</b>	<b>878880</b>

Tiltak	Beskrivelse		2020	2021	2022	2023	Totalt
		Ansvar: KJØLLEFJORD SKOLE (2100)					
10106.2200.202	Lønn		-41385	-99322	-99322	-99322	-339351
10901.2200.202	Pensj:		-4081	-9793	-9793	-9793	-33460
<b>Sum utgifter</b>		<b>-45466</b>	<b>-109115</b>	<b>-109115</b>	<b>-109115</b>	<b>-109115</b>	<b>-372811</b>
<b>Sum inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum netto</b>		<b>-45466</b>	<b>-109115</b>	<b>-109115</b>	<b>-109115</b>	<b>-109115</b>	<b>-372811</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>		<b>-45466</b>	<b>-109115</b>	<b>-109115</b>	<b>-109115</b>	<b>-109115</b>	<b>-372811</b>

Tiltak	Beskrivelse		2020	2021	2022	2023	Totalt
		Ansvar: LEBESBY OPPVEKSTSENTER (2200)					
		Alle må ta språkfag fra høsten 2020. Ekstra belastning for teorisvake elever som idag har arbeidslivsfag som alternativ					
		Ansvar: LEBESBY OPPVEKSTSENTER (2200)					

10102.2200.202	Lønn	-24733	-59360	-59360	-202813
10901.2200.202	Pensj.	-2439	-5853	-5853	-19998
<b>Sum utgifter</b>		<b>-27172</b>	<b>-65213</b>	<b>-65213</b>	<b>-222811</b>
<b>Sum inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum netto</b>		<b>-27172</b>	<b>-65213</b>	<b>-65213</b>	<b>-222811</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>		<b>-27172</b>	<b>-65213</b>	<b>-65213</b>	<b>-222811</b>

#### Tiltak

**004: Fjerne 1,5 timer fres**  
Ingen ekstra ressurser å sette inn ved behov for intensiv  
opplæring

#### Beskrivelse

Sted		Ansvar: LEBESBY OPPVEKSTSENTER (2200)	2020	2021	2022	2023	Totalt
10102.2200.202	Lønn	-12764	-30634	-30634	-30634	-104666	-104666
10901.2200.202	Pensj.	-1259	-3021	-3021	-3021	-10322	-10322
<b>Sum utgifter</b>		<b>-14023</b>	<b>-33655</b>	<b>-33655</b>	<b>-33655</b>	<b>-114988</b>	<b>-114988</b>
<b>Sum inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum netto</b>		<b>-14023</b>	<b>-33655</b>	<b>-33655</b>	<b>-33655</b>	<b>-114988</b>	<b>-114988</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>		<b>-14023</b>	<b>-33655</b>	<b>-33655</b>	<b>-33655</b>	<b>-114988</b>	<b>-114988</b>

#### Tiltak

**010: Kuttte midtskyss**

Elever må vente på siste skyss eller en må innføre 4 dagers  
uke for de minste. Kan kanskje innføres allerede fra nyttår.  
Da betales bare bussbillett til og fra skolen.

#### Beskrivelse

Sted		Ansvar: LEBESBY OPPVEKSTSENTER (2200)	2020	2021	2022	2023	Totalt
11700.2200.223	Skole	-95000	-95000	-95000	-95000	-95000	-380000
<b>Sum utgifter</b>		<b>-95000</b>	<b>-95000</b>	<b>-95000</b>	<b>-95000</b>	<b>-380000</b>	<b>-380000</b>
<b>Sum inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum netto</b>		<b>-95000</b>	<b>-95000</b>	<b>-95000</b>	<b>-95000</b>	<b>-380000</b>	<b>-380000</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>		<b>-95000</b>	<b>-95000</b>	<b>-95000</b>	<b>-95000</b>	<b>-380000</b>	<b>-380000</b>

#### Tiltak

**001: Oppdatering IKT**

Kjøp av klassesett PC. IKT anbefaler en årlig oppgradering av IKT-utstyr (PC-park for elever), slik at vi unngår at dette hoper seg opp, og vi får store utgifter koncentert på enkelt år.

Beskrivelse	Sted	2020	2021	2022	2023	Totalt
	12002.2100.202	Kjøp				
		Ansvar: KJØLLEFJORD SKOLE (2100)				
<b>Sum utgifter</b>		100000	100000	100000	100000	400000
<b>Sum inntekter</b>		<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>0</b>	<b>400000</b>
<b>Sum netto</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>		<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>100000</b>	<b>400000</b>

#### Tiltak

Redusere rektorstilling til minimum i henhold til gamle kriterietall 36 % + 0,46 pr. elev, kan spare 32,26 % i forhold til idag. Mindre tid til å følge opp forventninger eller/og delta i ulike sammenhenger. Mer vikarbruk dersom deltagelse (når en har undervisning). Vanskeligere å rekryttere

Beskrivelse	Sted	2020	2021	2022	2023	Totalt
		Ansvar: LEBESBY OPPVEKSTSENTER (2200)				
	10102.2200.202	Lønn	-88312	-211948	-211948	-724156
	10901.2200.202	Pensjon	-8708	-20898	-20898	-71402
<b>Sum utgifter</b>		<b>-97020</b>	<b>-232846</b>	<b>-232846</b>	<b>-232846</b>	<b>-795558</b>
<b>Sum inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum netto</b>		<b>-97020</b>	<b>-232846</b>	<b>-232846</b>	<b>-232846</b>	<b>-795558</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>		<b>-97020</b>	<b>-232846</b>	<b>-232846</b>	<b>-232846</b>	<b>-795558</b>

#### Tiltak

I totalt 4 timer pr uke kan timer i kroppsøving slås sammen, slik at to klasser har kroppsøving sammen, med én lærer. Dette vil gjøre det vanskeligere med gruppedelinger i kroppsøving, samt at det kan bli vanskeligere å tilpasse til elevenes individuelle behov.

Beskrivelse

Sted	Beskrivelse	Ansvar: KJØLLEFJORD SKOLE (2100)	2020	2021	2022	2023	Totalt
10102.2100.202	Lønn	-100000	-100000	-100000	-100000	-100000	-400000
10901.2100.202	Pensj.	-9860	-9860	-9860	-9860	-9860	-39440
<b>Sum utgifter</b>		<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-439440</b>
<b>Sum inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum netto</b>		<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-439440</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>		<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-109860</b>	<b>-439440</b>

### Tiltak

#### 019: Tilby to valgfag i stedet for tre

Vi kan tilby to valgfag i stedet for tre ved Kjøllefjord skole. Pr i dag har vi tre valgfag.  
Dette vil innebære et dårligere og smalere tilbud for elevene i et fag som mange elever setter stor pris på. Det vil også kunne sette begrensninger på hvilke prosjekter og aktiviteter man kan gjennomføre i disse fagene.

Sted	Beskrivelse	Ansvar: KJØLLEFJORD SKOLE (2100)	2020	2021	2022	2023	Totalt
10102.2100.202	Lønn	-50000	-50000	-50000	-50000	-50000	-200000
10901.2100.202	Pensj.	-4930	-4930	-4930	-4930	-4930	-19720
<b>Sum utgifter</b>		<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-219720</b>
<b>Sum inntekter</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum netto</b>		<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-219720</b>
<b>SUM NETTO TILTAK</b>		<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-54930</b>	<b>-219720</b>

### Tiltak

Todeling i gym, småtrinn (10 elever) og sprang fra 5.-10.klasse (9 elever) på resten. Dårlig undervisning, mulig ulovlig med 10 småtrinselever i bassenget samtidig.

Sted	Beskrivelse	Ansvar: LEBESBY OPPVEKSTSENTER (2200)	2020	2021	2022	2023	Totalt
10102.2200.202	Lønn	-23717	-56922	-56922	-56922	-56922	-194483
10901.2200.202	Pensj.	-2338	-5613	-5613	-5613	-5613	-19177
<b>Sum utgifter</b>		<b>-26055</b>	<b>-62535</b>	<b>-62535</b>	<b>-62535</b>	<b>-62535</b>	<b>-213660</b>

<b>Sum inntekter</b>	0	0	0	0	0
<b>Sum netto</b>	-26055	-62535	-62535	-62535	-213660
<b>SUM NETTO TILTAK</b>	<b>-26055</b>	<b>-62535</b>	<b>-62535</b>	<b>-62535</b>	<b>-213660</b>

**Kapittel : TEKNISK ETAT**  
**Tiltak**

**020: Miljøtiltak - opprydding**

I forbindelse med tidligere og nåværende næringsaktivitet så har det samlet seg avfall på steder rundt om i kommunen. Dette er et tiltak for å få til opprydding, det bør skje i samarbeid med næringslivet, hvor kommunen bidrar med tilskudd til det som eierløse avfall og næringslivet rydder opp for sin egen del.

Beskrivelse	2020	2021	2022	2023	Totalt
Sted					
13700.5600.353	Kjøp				
<b>Sum utgifter</b>					
<b>Sum inntekter</b>					
<b>Sum netto</b>					
<b>SUM NETTO TILTAK</b>	<b>200000</b>	<b>300000</b>	<b>300000</b>	<b>300000</b>	<b>1100000</b>

**Tiltak**

Det er svært vanskelig å få entreprenører til å regne på mindre anbud, oppdrag, utbedring og oppgradering av den kommunale bygningsmassen. Det er derfor et mulig tiltak å ansette en tømrer i egenregi, i første omgang som et prosjekt i 2020

Beskrivelse	2020	2021	2022	2023	Totalt
Sted					
10300.5400.130	Lønn				
10900.5400.130	Pensj.				
<b>Sum utgifter</b>					
<b>Sum inntekter</b>					
<b>Sum netto</b>					
<b>SUM NETTO TILTAK</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**021: Prosjektstilling tømrer**

Beskrivelse	2020	2021	2022	2023	Totalt
Sted					
500000					
101900					
<b>Sum utgifter</b>	<b>601900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>601900</b>
<b>Sum inntekter</b>					
<b>Sum netto</b>					
<b>SUM NETTO TILTAK</b>	<b>601900</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>601900</b>

# Vedlegg 5

Oversikt over gjeld og andre vesentlige forpliktelser

## OVERSIKT OVER GJELD OG ANDRE VESENTLIGE LANGSIKTIGE FORPLIKTELSER

Tall i kroner	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
<b>Investeringsslån 01.01.</b>						
Låneopptak	195 386 250	195 912 964	193 572 036	191 991 036	179 203 036	166 817 036
Betalte avdrag	-11 110 725	-11 938 928	-12 781 000	-12 788 000	-12 386 000	-10 486 000
<b>Investeringsslån 31.12.</b>	<b>195 912 964</b>	<b>193 572 036</b>	<b>191 991 036</b>	<b>179 203 036</b>	<b>166 817 036</b>	<b>156 331 036</b>
<b>Videreutlån 01.01.</b>	<b>37 133 106</b>	<b>36 955 797</b>	<b>39 420 797</b>	<b>39 606 797</b>	<b>39 792 797</b>	<b>39 978 797</b>
Låneopptak	2 000 000	4 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
Betalte avdrag	-1 948 623	-1 535 000	-1 814 000	-1 814 000	-1 814 000	-1 814 000
Tapsføring	-228 686	-	-	-	-	-
<b>Videreutlån 31.12.</b>	<b>36 955 797</b>	<b>39 420 797</b>	<b>39 606 797</b>	<b>39 792 797</b>	<b>39 978 797</b>	<b>40 164 797</b>

Videreutlån er både startlån og lån havna.

# Vedlegg 5

Budsjett 2020 fordelt på ansvar ( til orientering)

	Beskrivelse	Budsjett 2020
	<b>SENTRALADMINISTRASJON</b>	
	Sum utgifter	40 476 123
	Sum Inntekt	-4 057 128
	Netto Utgift	36 418 995
<b>1000</b>	<b>KOMMUNESTYRE OG FORMANNSKAP</b>	
	Sum utgifter	1 607 968
	Sum Inntekt	-20 000
	Netto Utgift	1 587 968
<b>1030</b>	<b>KONTROLLUTVALG OG REVISJON</b>	
	Sum utgifter	958 723
	Sum Inntekt	-1 000
	Netto Utgift	957 723
<b>1040</b>	<b>ELDRERÅDET</b>	
	Sum utgifter	47 053
	Sum Inntekt	-1 000
	Netto Utgift	46 053
<b>1050</b>	<b>UNGDOMSRÅDET</b>	
	Sum utgifter	32 000
	Sum Inntekt	-1 000
	Netto Utgift	31 000
<b>1080</b>	<b>ANDRE UTVALG</b>	
	Sum utgifter	89 673
	Sum Inntekt	-1 000
	Netto Utgift	88 673
<b>1100</b>	<b>RÅDMANNSKONTORET</b>	
	Sum utgifter	2 043 871
	Sum Inntekt	-51 000
	Netto Utgift	1 992 871
<b>1105</b>	<b>SERVICEKONTORET</b>	
	Sum utgifter	2 709 009

	Beskrivelse	Budsjett 2020
	<b>Sum Inntekt</b>	-10 000
	<b>Netto Utgift</b>	<b>2 699 009</b>

<b>1110</b>	<b>IKT-DRIFT</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>1 846 001</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-200 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>1 646 001</b>

<b>1115</b>	<b>ØKONOMIAVDELINGEN</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>4 107 173</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-560 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>3 547 173</b>

<b>1120</b>	<b>UTGIFTER TILLITSVALGTE</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>82 016</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>82 016</b>

<b>1125</b>	<b>BEREDSKAP</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>252 794</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-2 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>250 794</b>

<b>1130</b>	<b>KONTINGENTER</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>285 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>285 000</b>

<b>1140</b>	<b>FORSIKRINGER</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>249 000</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-8 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>241 000</b>

<b>1145</b>	<b>FELLESUTGIFTER</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>3 455 100</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-70 500</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>3 384 600</b>

<b>1146</b>	<b>PENSJON</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>13 035 867</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>13 035 867</b>

	Beskrivelse	Budsjett 2020
--	-------------	---------------

<b>1150</b>	<b>VELFERDSTILTAK</b>	
	Sum utgifter	122 500
	Sum Inntekt	-2 000
	Netto Utgift	120 500

<b>1155</b>	<b>ORGANISASJONSUTVIKLING</b>	
	Sum utgifter	40 000
	Netto Utgift	40 000

<b>1160</b>	<b>ARBEIDSMILJØTILTAK</b>	
	Sum utgifter	15 000
	Sum Inntekt	-5 000
	Netto Utgift	10 000

<b>1165</b>	<b>KIRKELIG FELLESRÅD</b>	
	Sum utgifter	3 005 332
	Netto Utgift	3 005 332

<b>1170</b>	<b>BEDRIFTSHELSETJENESTEN</b>	
	Sum utgifter	200 000
	Netto Utgift	200 000

<b>1200</b>	<b>NÆRINGSADM</b>	
	Sum utgifter	665 318
	Sum Inntekt	-4 000
	Netto Utgift	661 318

<b>1205</b>	<b>TURISTINFORMASJON</b>	
	Sum utgifter	107 000
	Sum Inntekt	-107 000

<b>1215</b>	<b>FOND-NÆRINGSUTVIKLING</b>	
	Sum utgifter	2 845 000
	Sum Inntekt	-2 845 000

<b>1400</b>	<b>KULTURADM</b>	
	Sum utgifter	1 101 626
	Sum Inntekt	-11 628

	Beskrivelse	Budsjett 2020
	Netto Utgift	1 089 998

1401	DEN KULTURELLE SPASERSTOKKEN	
	Sum utgifter	55 500
	Sum Inntekt	-55 000
	Netto Utgift	500

1405	TILSKUDD FRA KULTUR	
	Sum utgifter	522 000
	Netto Utgift	522 000

1410	KJØLLEFJORD KINO	
	Sum utgifter	247 732
	Sum Inntekt	-80 000
	Netto Utgift	167 732

1415	UNGDOMSKLUBBENE	
	Sum utgifter	654 267
	Sum Inntekt	-6 000
	Netto Utgift	648 267

1416	UKM	
	Sum utgifter	29 600
	Sum Inntekt	-5 000
	Netto Utgift	24 600

1425	FOLKEHELSE	
	Sum utgifter	64 000
	Sum Inntekt	-11 000
	Netto Utgift	53 000

	OPPLÆRING	
	Sum utgifter	37 987 080
	Sum Inntekt	-7 846 135
	Netto Utgift	30 140 945

2000	OPPLÆRING ADMINISTRASJON	
	Sum utgifter	1 287 769
	Sum Inntekt	-20 000

	Beskrivelse	Budsjett 2020
	Netto Utgift	1 267 769

<b>2005</b>	<b>FELLESUTGIFTER OPPLÆRING</b>	
	Sum utgifter	417 607
	Sum Inntekt	-10 000
	Netto Utgift	407 607

<b>2006</b>	<b>REALFAGSKOMMUNE</b>	
	Sum utgifter	94 000
	Sum Inntekt	-114 788
	Netto Utgift	-20 788

<b>2007</b>	<b>SPRÅKLØYPER</b>	
	Sum utgifter	44 000
	Netto Utgift	44 000

<b>2010</b>	<b>KOMPETANSEHEVING</b>	
	Sum utgifter	142 335
	Sum Inntekt	-45 000
	Netto Utgift	97 335

<b>2020</b>	<b>SPESIALUNDERVISNING</b>	
	Sum utgifter	36 000
	Netto Utgift	36 000

<b>2025</b>	<b>DEN KULTURELLE SKOLESEKKEN</b>	
	Sum utgifter	85 000
	Sum Inntekt	-85 000

<b>2030</b>	<b>STUDIESENTER KJØLLEFJORD</b>	
	Sum utgifter	24 000
	Netto Utgift	24 000

<b>2035</b>	<b>VOKSENOPPLÆRING</b>	
	Sum utgifter	884 273
	Sum Inntekt	-879 000
	Netto Utgift	5 273

<b>2040</b>	<b>LOSA KJØLLEFJORD</b>	
-------------	-------------------------	--

	<b>Beskrivelse</b>	<b>Budsjett 2020</b>
	<b>Sum utgifter</b>	<b>1 211 608</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-1 260 632</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>-49 024</b>

<b>2045</b>	<b>PP-TJENESTEN</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>1 006 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>1 006 000</b>

<b>2100</b>	<b>KJØLLEFJORD SKOLE</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>15 857 317</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-899 410</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>14 957 907</b>

<b>2105</b>	<b>SFO KJØLLEFJORD SKOLE</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>656 409</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-211 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>445 409</b>

<b>2110</b>	<b>KJØLLEFJORD SKOLELUNSJ</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>150 000</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-86 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>64 000</b>

<b>2115</b>	<b>KULTURSKOLENE</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>626 153</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-66 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>560 153</b>

<b>2200</b>	<b>LEBESBY OPPVEKSTSENTER</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>6 335 844</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-372 250</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>5 963 594</b>

<b>2205</b>	<b>LEBESBY SKOLELUNSJ</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>73 046</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-16 660</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>56 386</b>

<b>2215</b>	<b>LYD/BILDE LEBESBY</b>	
-------------	--------------------------	--

	<b>Beskrivelse</b>	<b>Budsjett 2020</b>
	<b>Sum utgifter</b>	<b>24 402</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>24 402</b>

<b>2300</b>	<b>GALGENES BARNEHAGE</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>6 557 949</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-1 452 995</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>5 124 954</b>

<b>2400</b>	<b>KJØLLEFJORD BIBLIOTEK</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>683 879</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-18 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>665 879</b>

<b>2401</b>	<b>MAKERSPACE - KJØLLEFJORD BIBLIOTEK</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>30 000</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-30 000</b>

<b>2405</b>	<b>LEBESBY BIBLIOTEKFILIAL</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>139 739</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-6 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>133 739</b>

<b>2410</b>	<b>KUNES UTLÅNSSTASJON</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>45 976</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>45 976</b>

<b>2415</b>	<b>VEIDNES UTLÅNSSTASJON</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>56 190</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-1 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>55 190</b>

<b>2500</b>	<b>BOSETTING OG KVALIFISERING AV FLYKTNINGER</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>1 497 584</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-2 272 400</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>-774 816</b>

	<b>HELSE-OMSORG - BARNEVERN - NAV</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>71 119 961</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-20 661 655</b>

	Beskrivelse	Budsjett 2020
	Netto Utgift	50 458 306

<b>3000</b>	<b>HELSE OG OMSORGADMINISTRASJON</b>	
	Sum utgifter	1 713 211
	Sum Inntekt	-395 600
	Netto Utgift	1 317 611

<b>3010</b>	<b>TILSKUDD TIL ANDRE</b>	
	Sum utgifter	322 000
	Netto Utgift	322 000

<b>3015</b>	<b>LEDSAGERTJENESTEN</b>	
	Sum utgifter	38 248
	Netto Utgift	38 248

<b>3020</b>	<b>DAGSENTER</b>	
	Sum utgifter	574 470
	Sum Inntekt	-365 000
	Netto Utgift	209 470

<b>3025</b>	<b>TILTAK FOR ELDRE OG FUNKSJONSH</b>	
	Sum utgifter	290 500
	Netto Utgift	290 500

<b>3030</b>	<b>HUSBANKENS BOLIGTILTAK</b>	
	Sum utgifter	164 000
	Netto Utgift	164 000

<b>3095</b>	<b>KOLS-DIABETES-OVERVEKT</b>	
	Sum utgifter	30 142
	Netto Utgift	30 142

<b>3100</b>	<b>HELSESØSTERTJENESTEN</b>	
	Sum utgifter	543 283
	Sum Inntekt	-10 000
	Netto Utgift	533 283

<b>3105</b>	<b>RUS- OG PSYKIATRITJENESTEN</b>	
	Sum utgifter	602 716

	<b>Beskrivelse</b>	<b>Budsjett 2020</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>602 716</b>

<b>3110</b>	<b>JORDMORTJENESTEN</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>137 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>137 000</b>

<b>3115</b>	<b>FYSIOTERAPITJENESTEN</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>1 321 904</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-493 500</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>828 404</b>

<b>3120</b>	<b>HJELPEMIDLER FUNKSJONSHEMMEDE</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>33 295</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>33 295</b>

<b>3130</b>	<b>PSYKOLOG</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>408 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>408 000</b>

<b>3200</b>	<b>NORDKYN LEGETJENESTE</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>10 706 483</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-7 211 767</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>3 494 716</b>

<b>3205</b>	<b>LEGETJENESTE - LEBESBY</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>377 500</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-5 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>372 500</b>

<b>3300</b>	<b>HJEMMEBAERT OMSORG KJØLLEFJOR</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>11 081 069</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-1 150 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>9 931 069</b>

<b>3305</b>	<b>HJEMMEHJELP KJØLLEFJORD</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>488 079</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-87 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>401 079</b>

	Beskrivelse	Budsjett 2020
<b>3310</b>	<b>OMSORGLØNN</b>	
	Sum utgifter	693 792
	Netto Utgift	693 792

<b>3315</b>	<b>BPA - HJEMMEBASERT</b>	
	Sum utgifter	206 865
	Netto Utgift	206 865

<b>3400</b>	<b>HJEMMEBASERT OMSORG LAKSEFJORD - LEBESBY</b>	
	Sum utgifter	4 623 522
	Sum Inntekt	-244 000
	Netto Utgift	4 379 522

<b>3405</b>	<b>LEBESBY KJØKKEN</b>	
	Sum utgifter	110 600
	Sum Inntekt	-115 000
	Netto Utgift	-4 400

<b>3410</b>	<b>VELFERDSTEKNOLOGI</b>	
	Sum utgifter	550 000
	Netto Utgift	550 000

<b>3500</b>	<b>KJØLLEFJORD SYKEHJEM</b>	
	Sum utgifter	17 549 953
	Sum Inntekt	-4 014 500
	Netto Utgift	13 535 453

<b>3505</b>	<b>KJØLLEFJORD KJØKKEN</b>	
	Sum utgifter	2 961 290
	Sum Inntekt	-770 000
	Netto Utgift	2 191 290

<b>3510</b>	<b>VASKERI SYKEHJEM</b>	
	Sum utgifter	537 122
	Sum Inntekt	-5 000
	Netto Utgift	532 122

<b>3600</b>	<b>SOSIALADMINISTRASJON-NAV</b>	
	Sum utgifter	1 310 349

	<b>Beskrivelse</b>	<b>Budsjett 2020</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-155 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>1 155 349</b>

<b>3605</b>	<b>ØKONOMISK SOSIALHJELP-NAV</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>1 876 000</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-101 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>1 775 000</b>

<b>3610</b>	<b>EDRUSKAPSVERN-NAV</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>85 000</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-40 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>45 000</b>

<b>3700</b>	<b>BARNEVERN</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>2 487 496</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-10 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>2 477 496</b>

<b>3705</b>	<b>FOSTERHJEM</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>1 004 039</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-5 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>999 039</b>

<b>3800</b>	<b>BOLIGTILTAK A</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>3 635 359</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-4 217 288</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>-581 929</b>

<b>3805</b>	<b>BOLIGTILTAK B</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>3 097 081</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-1 267 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>1 830 081</b>

<b>3810</b>	<b>AVLASTNING - ASSISTANSE</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>1 559 593</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>1 559 593</b>

	<b>TEKNISK ETAT</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>27 146 866</b>

	Beskrivelse	Budsjett 2020
	Sum Inntekt	-18 955 177
	Netto Utgift	8 191 689

<b>5000</b>	<b>TEKNISK ADMINISTRASJON</b>	
	Sum utgifter	732 876
	Sum Inntekt	-10 000
	Netto Utgift	722 876

<b>5005</b>	<b>EIENDOMSFORVALTNING OG RENHOLD</b>	
	Sum utgifter	464 102
	Sum Inntekt	-96 000
	Netto Utgift	368 102

<b>5015</b>	<b>LEBESBY-KJØLLEFJORD HAVN</b>	
	Sum utgifter	20 314
	Netto Utgift	20 314

<b>5020</b>	<b>HJELPEMIDDELGARASJE</b>	
	Sum utgifter	13 250
	Sum Inntekt	-4 000
	Netto Utgift	9 250

<b>5100</b>	<b>PLAN- OG BYGGESEN</b>	
	Sum utgifter	571 706
	Sum Inntekt	-384 000
	Netto Utgift	187 706

<b>5110</b>	<b>KART OG OPPMÅLING</b>	
	Sum utgifter	145 963
	Sum Inntekt	-160 000
	Netto Utgift	-14 037

<b>5120</b>	<b>UTLEIE BYGG OG ANLEGG</b>	
	Sum utgifter	76 038
	Netto Utgift	76 038

<b>5130</b>	<b>FESTETOMTER</b>	
	Sum Inntekt	-116 312
	Netto Utgift	-116 312

	Beskrivelse	Budsjett 2020
--	-------------	---------------

<b>5200</b>	<b>ANLEGGSDRIFT</b>	
	Sum utgifter	2 479 407
	Sum Inntekt	-235 000
	Netto Utgift	2 244 407

<b>5210</b>	<b>VANNVERK</b>	
	Sum utgifter	1 139 644
	Sum Inntekt	-4 259 500
	Netto Utgift	-3 119 856

<b>5220</b>	<b>AVLØPSANLEGG</b>	
	Sum utgifter	119 803
	Sum Inntekt	-2 060 000
	Netto Utgift	-1 940 197

<b>5230</b>	<b>KOMMUNALE VEIER</b>	
	Sum utgifter	3 098 782
	Sum Inntekt	-65 000
	Netto Utgift	3 033 782

<b>5240</b>	<b>TURLØYPER</b>	
	Sum utgifter	131 374
	Sum Inntekt	-7 000
	Netto Utgift	124 374

<b>5250</b>	<b>KJØLLEFJORD STADION</b>	
	Sum utgifter	50 768
	Sum Inntekt	-1 000
	Netto Utgift	49 768

<b>5260</b>	<b>PARKANLEGG</b>	
	Sum utgifter	288 941
	Sum Inntekt	-6 800
	Netto Utgift	282 141

<b>5270</b>	<b>KAIANLEGG</b>	
	Sum utgifter	10 000
	Sum Inntekt	-350 000

	Beskrivelse	Budsjett 2020
	Netto Utgift	-340 000

<b>5280</b>	<b>SKREDFOREBYGGING</b>	
	Sum utgifter	169 000
	Sum Inntekt	-19 000
	Netto Utgift	150 000

<b>5300</b>	<b>LANDBRUK OG NATUR</b>	
	Sum utgifter	978 347
	Sum Inntekt	-134 000
	Netto Utgift	844 347

<b>5400</b>	<b>BYGNINGSDRIFT</b>	
	Sum utgifter	2 337 777
	Sum Inntekt	-5 500
	Netto Utgift	2 332 277

<b>5410</b>	<b>RÅDHUS OG KULTURHUS</b>	
	Sum utgifter	500 084
	Sum Inntekt	-174 008
	Netto Utgift	326 076

<b>5420</b>	<b>KJØLLEFJORD SKOLE</b>	
	Sum utgifter	946 034
	Sum Inntekt	-158 000
	Netto Utgift	788 034

<b>5430</b>	<b>GALGENES BARNEHAGE</b>	
	Sum utgifter	392 403
	Sum Inntekt	-46 000
	Netto Utgift	346 403

<b>5440</b>	<b>KJØLLEFJORD HELSEENTER</b>	
	Sum utgifter	1 414 915
	Sum Inntekt	-577 000
	Netto Utgift	837 915

<b>5450</b>	<b>FJÆRATUNET OMSORGSSENTER</b>	
	Sum utgifter	539 305

	<b>Beskrivelse</b>	<b>Budsjett 2020</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-1 326 661</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>-787 356</b>

<b>5460</b>	<b>LEBESBY OMSORGSSENTER</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>389 632</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-568 588</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>-178 956</b>

<b>5470</b>	<b>KJØLLEFJORD UNGDOMSSENTER</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>82 021</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-15 500</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>66 521</b>

<b>5480</b>	<b>KJØLLEFJORD IDRETTSHALL</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>992 200</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-233 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>759 200</b>

<b>5490</b>	<b>KJØLLEFJORD SAMFUNNSHUS</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>772 699</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-221 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>551 699</b>

<b>5500</b>	<b>UTLEIEBOLIGER</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>1 257 883</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-3 300 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>-2 042 117</b>

<b>5510</b>	<b>LILLE RINGVEG 1</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>94 144</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-305 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>-210 856</b>

<b>5520</b>	<b>DYFJORD GRENDEHUS</b>	
	<b>Sum utgifter</b>	<b>100 948</b>
	<b>Sum Inntekt</b>	<b>-60 000</b>
	<b>Netto Utgift</b>	<b>40 948</b>

<b>5530</b>	<b>KUNES GRENDEHUS</b>	
-------------	------------------------	--

	Beskrivelse	Budsjett 2020
	Sum utgifter	115 130
	Sum Inntekt	-22 000
	Netto Utgift	93 130

<b>5540</b>	<b>VEIDNESKLUBBEN GRENDEHUS</b>	
	Sum utgifter	120 488
	Sum Inntekt	-20 000
	Netto Utgift	100 488

<b>5600</b>	<b>RENOVASJON- OG SLAMINNSAMLING</b>	
	Sum utgifter	3 299 590
	Sum Inntekt	-3 721 048
	Netto Utgift	-421 458

<b>5700</b>	<b>BRANNVESEN</b>	
	Sum utgifter	2 970 895
	Sum Inntekt	-60 000
	Netto Utgift	2 910 895

<b>5800</b>	<b>BRANNFOREBYGGENDE AVDELING</b>	
	Sum utgifter	96 142
	Netto Utgift	96 142

<b>5810</b>	<b>FEIERVESEN</b>	
	Sum utgifter	234 261
	Sum Inntekt	-234 260
	Netto Utgift	1

	<b>SKATTER OG RAMMETILSKUDD</b>	
	Sum utgifter	4 897 021
	Sum Inntekt	-148 962 586
	Netto Utgift	-144 065 565

<b>8000</b>	<b>SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE</b>	
	Sum Inntekt	-33 598 000
	Netto Utgift	-33 598 000

<b>8100</b>	<b>EIENDOMSSKATT</b>	
	Sum utgifter	32 000

	Beskrivelse	Budsjett 2020
	Sum Inntekt	-13 354 000
	Netto Utgift	-13 322 000

<b>8200</b>	<b>SALG KONSESJONSKRAFT</b>	
	Sum utgifter	4 865 021
	Sum Inntekt	-7 013 286
	Netto Utgift	-2 148 265

<b>8300</b>	<b>RAMMETILSKUDD</b>	
	Sum Inntekt	-94 227 000
	Netto Utgift	-94 227 000

<b>8400</b>	<b>RENTEKOMPENSASJON</b>	
	Sum Inntekt	-770 300
	Netto Utgift	-770 300

	<b>RENTE, AVDRAG OG ÅRSAVSLUTNING</b>	
	Sum utgifter	35 041 900
	Sum Inntekt	-15 891 900
	Netto Utgift	19 150 000

<b>9000</b>	<b>RENTER OG AKSJEUTBYTTE</b>	
	Sum utgifter	5 576 000
	Sum Inntekt	-1 355 000
	Netto Utgift	4 221 000

<b>9100</b>	<b>AVDRAG PÅ LÅN</b>	
	Sum utgifter	13 595 000
	Sum Inntekt	-1 166 000
	Netto Utgift	12 429 000

<b>9800</b>	<b>ÅRSAVSLUTNING</b>	
	Sum utgifter	2 500 000
	Netto Utgift	2 500 000

<b>9900</b>	<b>AVSKRIVNINGER</b>	
	Sum utgifter	13 370 900
	Sum Inntekt	-13 370 900