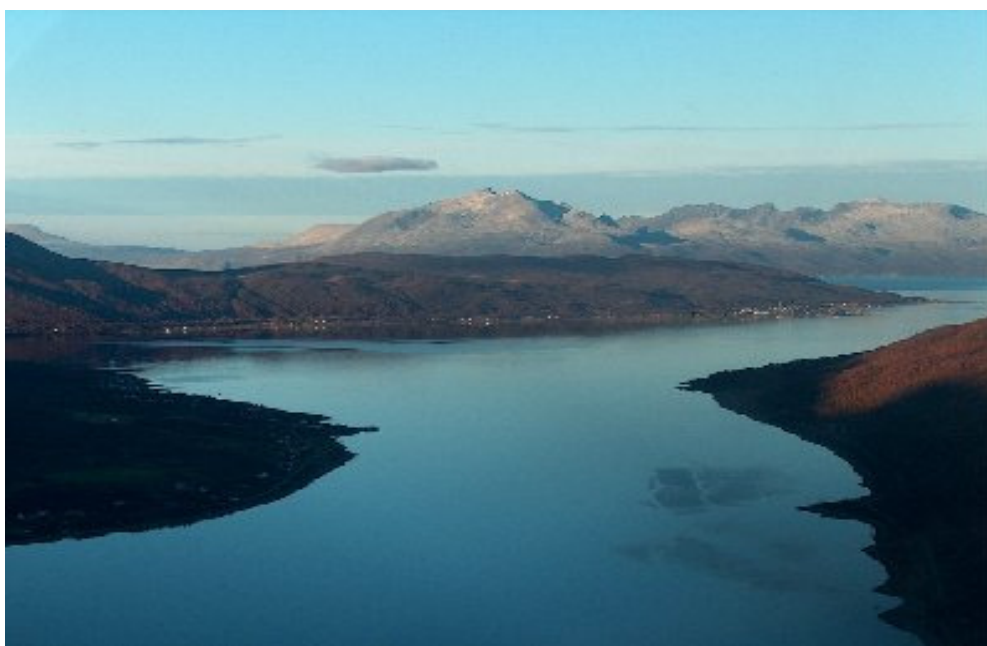




## KARLSØY KOMMUNE

# ØKONOMIPLAN 2006 - 2009 ÅRSBUDSJETT 2006



### Politisk behandling:

<i>Utvalg/komité:</i>	<i>Saksnr.</i>	<i>Dato</i>
<i>Formannskap</i>	<i>0204/05</i>	<i>28.11.2005</i>
<i>Off. ettersyn</i>		<i>29.11.2005</i>
<i>Kommunestyre</i>	<i>0061/05</i>	<i>14.12.2005</i>

## INNHALDSFORTEGNELSE

1.	Forord .....	3
2.	Innledning/sammendrag .....	5
3.	Kommunens rammebetingelser .....	6
3.1.	Befolkningsutvikling .....	6
3.1.1.	Utvikling i befolkningen siste 10 år .....	6
3.1.2.	Prognose folketall for neste år og for økonomiplanperioden .....	7
3.2.	Frie inntekter .....	8
3.2.1.	Skatt og rammetilskudd .....	8
3.2.2.	Eiendomsskatt .....	8
3.2.3.	Momskompensasjon .....	8
3.2.4.	Rentekompensasjon for investeringer og andre frie inntekter .....	9
3.3.	Øremerkede tilskudd .....	9
3.4.	Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene, arbeidsgiveravgift .....	10
3.5.	Statlige nyordninger, føringer, m.v. ....	10
4.	Drift .....	12
4.1.	Tjenesteproduksjon .....	12
4.1.1.	Sentraladministrasjon .....	12
4.1.2.	Skoler og barnehager .....	13
4.1.3.	Helse- og sosialetaten .....	15
4.1.4.	Kirke .....	19
4.1.5.	Kultur .....	19
4.1.6.	Teknisk sektor .....	20
4.2.	Tiltak for å få balanse mellom inntekter og utgifter .....	21
4.2.1.	De enkelte tiltak .....	21
4.2.2.	Prosjekter med effektivisering og økt brukertilpassing som målsetting .....	24
4.3.	Driftsoversikt .....	25
4.4.	Finansielle nøkkeltall .....	26
5.	Investeringer .....	29
6.	Helse, miljø og sikkerhet .....	30
1.	Kommunale avgifter og gebyrer .....	31
2.	Obligatoriske oversikt .....	32
2.1.	Økonomisk oversikt drift .....	32
3.	Investeringsoversikt .....	33
4.	Låneopptak i 2006 .....	38
5.	Selvkost VAR .....	39
Vann 2006 .....	39	
Avløp 2006 .....	40	
Hytterrenovasjon 2006 .....	41	
Boligrenovasjon 2006 .....	43	
Slam bolig 2006 .....	44	
Slam hytter 2006 .....	46	
Feiing 2006 .....	47	
6.	Andre vedlegg .....	48

## Saksutredning

### 1. Forord

Administrasjonen har startet arbeidet med en ny kommuneplan med arealdel. Denne kommuneplanen skal ha et langsiktig perspektiv på minimum 12 år. Den nye kommuneplanen for Karlsøy vil sannsynligvis strekke seg fram mot år 2020, og planen skal avklare kommunens langsiktige utfordringer og satsinger innenfor befolkningsutvikling, samferdsel, næringsliv, kultur, helse, pleie og omsorg, oppvekst m.v.

Budsjett 2006 og økonomiplan 2006 – 2009 er den viktigste delen av kommunens handlingsprogram i forhold til kommunens langtidsplan.

I perioden 2000 – 2005 har Karlsøy kommune måtte utarbeide sine årlige budsjetter og økonomiplaner innenfor stramme budsjetttrammer. Kommunen har i denne perioden måtte påta seg nye oppgaver samtidig som vi har hatt en reell nedgang i de frie inntekter.

Dette har resultert i et begrenset handlingsrom, hvor vi har gjennomført endringer i tjenestetilbudet til kommunens innbyggere. Samtidig har kommunens innbyggertall blitt redusert.

Av større strukturendringer i denne perioden nevnes nedleggelsene av Skogsfjordvatn og Karlsøya skoler, Kristoffervalen barnehage, etablering av oppvekstsentra i Stakkvik og på Vannareid, etablering av Vannøy Servicebygg, bygging av nytt omsorgssenter og bygging av nytt administrasjonsbygg med Offentlig Service Kontor.

Det nye administrasjonsbygget/OSK har samlet alle offentlig og mye privat virksomhet et bygg. Erfaringene så langt er at innbyggerne i Karlsøy og andre har fått betydelig forbedret og forenklet offentlig service i moderne lokaler. Publikum gir uttrykk for at de er meget fornøyd med bygget.

Innenfor idrett og kultur må særlig nevnes byggingen av ballbinger ved skolene i Vannvåg, Vannareid og Hansnes. Dette har vært særdeles vellykkede prosjekter med lav egenandel på kommunen.

I perioden 2000 – 2005 har kommunen foretatt reduksjoner i bemanningen, både innenfor administrasjon og tjenesteproduksjon. Disse nedbemanningene har skjedd via naturlig avgang ved at mange stillinger ved ledighet ikke har blitt besatt igjen.

Forslag til Budsjett 2006 og Økonomiplan 2006 – 2009 skrives i år i en ny mal for saksframlegg. Denne malen er nylig utarbeidet av en gruppe bestående av representanter for kommunene i Troms og fylkesmannen i Troms. Samtlige kommuner i Troms er anbefalt å bruke denne malen ved sine budsjett- og økonomiplanbehandlinger. På denne måten skal det være enklere for kommunene og andre å sammenlikne budsjettene og økonomiplanene for de enkelte Troms-kommunene.

I tillegg til dette har vi de siste par årene benyttet dataverktøyet Arena i budsjettprosessen. Dette verktøyet benyttes slik at vi først beregner konsekvensjustert budsjett for kommende år, hvor vi viderefører årets drift samtidig som vi hensyntar kjente endringer i form av kommunestyrevedtak og statlige beslutninger i form av endringer i lover og regelverk.

Etter at konsekvensjustert budsjett er utarbeidet jobber man videre med tiltaksplanen, som omfatter endringer og nye tiltak (både drifts og investeringer). Tiltaksplanen viser da hvilken betydning de enkelte tiltak har fr driftsbudsjettet.

Etter framleggelsen av Bondevik-regjeringens forslag til statsbudsjett 2006 viste det seg at Karlsøy bare fikk en nominell økning av frie inntekter (rammetilskudd og skatt) på om lag 800.000 kr. Dette ville ikke være nok til å dekke lønns- og prisstigning, og ville gitt en reell nedgang i kommunens inntektsgrunnlag i 2006.

Stoltenberg-regjeringens forslag til statsbudsjett betyr at Karlsøy får en nominell økning av frie inntekter på 4,5 millioner kr fra 2005 til 2006. Dette betyr at vi i større grad makter å få kommunens budsjett for 2006 i uten å måtte foreta betydelige nedskjæringer.

Formannskapet har vært sentral i arbeidet med Budsjett 2006 og Økonomiplan 2006 – 2009.

Administrasjonens budsjettforslag til formannskapets møte er basert på de føringer som formannskapet har gitt i sine møter høsten 2005.

Det er derved formannskapets forslag til Budsjett 2006 og Økonomiplan 2006 – 2009 som etter formannskapsmøtet 28.11.05 legges ut til offentlig ettersyn fram mot kommunestyrets behandling av saken i møte 14.12.05.

Forslag til budsjett 2006 betyr ingen store endringer av driften. I alle hovedsak er kommunens tjenestetilbud i 2005 videreført i 2006.

Budsjettforslaget legger opp til et fortsatt høyt investeringsnivå. Mange av disse investeringene er tilrettelegging av infrastruktur for næringslivet og etablering av nye boligfelt. Hensikten er å skape nye arbeidsplasser og sikre de vi allerede har, samtidig som vi legger til rette for familier som ønsker å etablere seg i Karlsøy.

Kommunestyret må evaluere ordningen med salg av boligtomter for kr 1. Det er vanskelig å vurdere nytte av tiltaket. På den ene siden har vi hittil tapt salgsinntekter på om lag 500.000 kr på de 4 tomtene som er overdratt og hvor byggingen er påbegynt. Samtidig har vi fått 4 nye familier som etablerer seg i kommunen, og som gir økte inntekter i form av rammetilskudd, skatt, barnehagebetalinger, avgiftsinnbetalinger m.v. Det som er vanskelig å vurdere er i hvilken grad tiltaket har betydd at vi har fått flere boligbyggere enn om vi ikke har solgt boligtomter for kr 1.

Utenom de 4 boligprosjektene som er påbegynt har vi gitt 15 tilsagn. Hvor mange av disse som vil starte byggingen innenfor fristen er vanskelig å si. Ingen tomtetilsagn har lengre varighet enn 31.05.06, og dette betyr at vi i løpet av våren 2006 kan gjøre opp et mer eksakt regnskap.

Det legges opp til at alle de tre hovedutvalgene, administrasjonsutvalget, eldrerådet, ungdomsrådet og arbeidsmiljøutvalget skal behandle forslag til budsjett og økonomiplan før sluttbehandlingen i kommunestyrets møte 14.12.05.

## 2. Innledning/sammendrag

Forslag til budsjett 2006 betyr at tjenestetilbudet i 2005 videreføres omtrent uendret, med visse unntak. Vannareid oppvekstsenter og Vannøy Servicebygg vil være i full drift i 2006. Videre tar vi sikte på å etablere miljøstasjonene på Hansnes og Skåningsbukta i 2006.

På investeringsiden viderefører vi satsingen på industriområder, kaier og havner, vannverksutbygging, boligfelt og ballbinger.

Det er knyttet stor spenning til etablering av det nye industriområdet på Åbornes, som vi satser på skal være et gunstig alternativ for Tromsø-bedrifter og andre som ønsker å etablere seg i tiltakssonen.

Samlet driftramme i 2006 vil utgjøre kr 100.098.000. En betydelig del av driftsutgiftene gjelder lønns- og personalutgifter som beløper seg til kr 79.305.000. Pr november 2005 har kommunen 198 årsverk i utlønning. Totalt antall faste ansatte er 275.

Samlet investeringsramme vil i 2006 utgjøre kr 28.7 mill. kr, og det er ytterligere lagt inn 28.5 mill kr i perioden 2007 – 2009. En stor del av investeringen skal gi inntekter i form av avgifter, leiebetaling og skatteinntekter.

Lånegjelden i Karlsøy kommune har økt betydelig de siste årene. Dette skyldes i hovedsak et høyt investeringsnivå samtidig som vi har tatt opp store lån til videre utlån (Start-lån). Vi har fornyet bygningsmassen i forhold til pleie og omsorg, offentlig servicekontor og skolene. En del av denne lånegjelden finansieres med statlige kompensasjonstilskudd (omsorgssenter og skoler), leieinntekter administrasjonsbygg og leieinntekter fra industriområder og kaier.

Kommunen har både i 2004 og 2005 hatt avdragsforskyvninger på deler av lånegjelden. På grunn av stramme budsjetttrammer også i 2006 har vi vært nødt til å videreføre avdragsforskyvningene. For 2006 er disse beregnet til å være ca 5, 4 mill. kr.

Foreløpig har kommunen hatt små tap på sine utlån gjennom næringsfondet og utlån til boligetablering (etableringslån og Start-lån).

### 3. Kommunens rammebetingelser

#### 3.1. Befolkningsutvikling

##### 3.1.1. Utvikling i befolkningen siste 10 år

	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005
0-5 år	193	189	180	178	163	173	192	191	188	157	138
6-15 år	333	334	334	332	323	333	321	317	317	301	308
16-66 år	1725	1720	1681	1654	1602	1616	1570	1584	1586	1568	1544
67-79 år	254	255	250	246	247	252	253	254	248	256	260
80-89 år	100	94	96	108	110	103	110	105	106	106	103
90 år - over	6	7	12	13	17	19	19	13	18	18	19
Samlet befolkning	2611	2599	2553	2531	2462	2496	2465	2464	2463	2406	2372

*Befolkningen for 2005 er på 1250 menn og 1122 kvinner. Det er 128 flere menn enn kvinner. Alle aldersgrupper – unntatt over 80 år har kvinneunderskudd.*

Tabellen viser at folketallet har blitt redusert med 239 mennesker eller 9,1 % i perioden 1995 – 2005. Nedgangen i folketallet skyldes en kombinasjon av netto fraflytting og netto fødselsunderskudd.

Et av de viktigste barometer for samfunnsutviklingen i en kommune er folketallsutviklingen.

Hittil i 2005 har Karlsøy en positiv utvikling ved at folketallet har økt med 7 mennesker fra 01.01.05 til 30.09.05. Denne positive utviklingen har skjedd i løpet av 3. kvartal 2005.

De siste årene har vi opplevd en dramatisk endring i folketallsutviklingen ved at det har vært et fødselsunderskudd, det vi si at det dør flere enn de som blir født. Dette er en generell utvikling som nå slår inn i distrikts-Norge og særlig i kystkommunene i Nord-Norge. Årsaken er at barnekullene som nå skal produsere er betydelig lavere, samtidig som det fødes færre barn pr familie i kombinasjon ved at kvinnene venter lengre før de får sitt første barn.

I 3. kvartal 2005 ser vi at denne trenden for Karlsøy snur, ved at det er født 8 mennesker og det er 7 døde. Om denne utviklingen er spesiell for Karlsøy gjenstår å se. Som nabokommune til landsdelshovedstaden Tromsø bør Karlsøy oppleve en mer positiv utvikling i folketallet enn de fleste andre distrikts- og kystkommunene i Nord-Norge.

### 3.1.2. Prognose folketall for neste år og for økonomiplanperioden

	Egne vurderinger av folketallutviklingen.						
	2006	2007	2008	2009	2010	2015	2020
0-5 år	128	106	95	99	101	111	115
6-15 år	305	290	280	260	240	220	200
16-66 år	1540	1540	1562	1557	1523	1476	1444
67-79 år	262	256	250	244	286	321	356
80 - 89 år	103	108	114	116	118	122	126
over 90 år	21	22	23	24	25	26	27
	<b>2359</b>	<b>2322</b>	<b>2324</b>	<b>2300</b>	<b>2293</b>	<b>2276</b>	<b>2268</b>

#### SSBs vurdering med 6 alternativer for folketallsutviklingen.

1936 Karlsøy	2002	2 464	2 464	2 464	2 464	2 464	2 464
	2003	2 463	2 463	2 465	2 465	2 459	2 469
	2004	2 443	2 449	2 452	2 453	2 444	2 470
	2005	2 419	2 428	2 437	2 436	2 420	2 461
	2006	2 396	2 413	2 422	2 416	2 393	2 448
	2010	2 336	2 377	2 404	2 386	2 343	2 436
	2015	2 274	2 337	2 404	2 373	2 309	2 424
	2020	2 227	2 319	2 429	2 357	2 285	2 410

Prognose fra SSB viser at vi i 2020 skal være 2 227/2429 Karlsøyværing.

Prognosene betyr at vi må bruke mindre ressurser framover til skoler og barnehager, samtidig som vi må øke ressursene til pleie og omsorg.

Imidlertid er dette foreløpig bare prognoser, og hvis noen kommuner i Nord-Norge skal makte å "slå disse prognosene", så må det være Karlsøy som har betydelige utviklingsmuligheter som nabokommune til Tromsø samtidig som vi er en kommune i tiltakssonen.

Rådmannen vil foreslå at vi legger opp til folketallsprognoser framover med en positiv årlig økning med 0,2 %, som tilsvarer en økning av folketallet med om lag 5 mennesker årlig.

En økning av folketallet har direkte innvirkning på rammetilskuddet og skatteinntektene, og dette har også direkte innvirkning på andre kommunale inntekter som barnehagebetaling, kommunale avgifter, salg boligtomter, SFO-betaling, svømmehall-betalinger m.v.

### 3.2. Frie inntekter

Frie inntekter består av rammetilskudd, skatteinntekter (fra private og foretak), eiendomsskatt, momskompensasjon og andre ikke øremerkede statlige tilskudd, og er hovedfinansieringskilden for driftsrammene.

#### 3.2.1. Skatt og rammetilskudd

Forslaget til statsbudsjett for 2006 legger opp til en nominell vekst i kommunenes frie inntekter – skatt og rammetilskudd - på 3,9 prosent. Med en anslått pris- og kostnadsvekst (kommunal deflator) på 2,5 prosent, blir realveksten neste år på 1,4 prosent. Skatteinngangen er i 2005 er anslått til 30.578.000, en forventet reduksjon på to millioner i forhold til 2005. Rammeoverføringen er økt med tilsvarende sum. Det dreier seg altså om en justering mellom skatteinngang og rammeoverføring. Høyeste lovlige skattøre i henhold til statsbudsjettet, legges til grunn.

Fra 2007 faller trekket i rammeoverføringen bort, og vi kan forvente oss en større årlig vekst enn det vi har hatt de siste årene.

	Regnskap			Budsjett		
	<u>2000</u>	<u>2001</u>	<u>2002</u>	<u>2003</u>	<u>2004</u>	<u>2005</u>
Skatt	25 036 805	28 584 517	29 462 382	28 802 055	29 565 030	32 578 000
Rammetilskudd	55 422 794	57 920 151	62 189 466	65 049 137	63 478 882	59 839 000
<b>Sum frie inntekter</b>	<b>80 459 599</b>	<b>86 504 668</b>	<b>91 651 848</b>	<b>93 851 192</b>	<b>93 043 912</b>	<b>92 417 000</b>
		<b>2000-01</b>	<b>2000-02</b>	<b>2000-03</b>	<b>2000-04</b>	<b>2000-05</b>
Nominell veskt (%)		7,51 %	13,91 %	16,64 %	15,64 %	14,86 %
Realvekst (%)		1,31 %	3,04 %	1,61 %	-3,13 %	-7,71 %

#### 3.2.2. Eiendomsskatt

Karlsøy kommune har innført eiendomsskatt for verker og bruk fra 1.1.2004. Skattesatsen er for 2006 foreslått til 0,6 % av verditakst. Dette er høyeste lovlige sats if. opptrappingsreglene. I 2007 kan vi bruke høyeste lovlige skattetakst som er 0,7%. Dersom det innføres eiendomsskatt for områder som er utbygd på bymessig vis, vil vi bruke samme skattetakst.

#### 3.2.3. Momskompensasjon

Momskompensasjonsordningen ble innført fra 2004. Formålet med ordningen er å nøytralisere de konkurransevridninger som kan oppstå som følge av merverdiavgifts-systemet, ved at kommunenes kjøp av varer og tjenester fra private gjennom ordningen blir likestilt med kommunal egenproduksjon.

Ordningen skal være selvfinansierende ved at kommunene får refundert moms på kjøp av varer og tjenester, samtidig som kommunene trekkes i rammetilskuddet med noenlunde tilsvarende beløp som momsrefusjonen utgjør.

MVA-kompensasjon for investeringer i 2006 er beregnet slik:

Investeringsnavn	Brutto investering	Komp.berettiget brutto	Andel kompensasjon
Boligfelt Stakkvik	1000	100	20
Industriområdet Åbornes	3000	1000	200
Glimbukt	200	200	40
Kvalshaugsberg	100	100	20
Vannvåg svømmehall	7000	7000	1400
Hansnes svømmehall	1000	1000	200
Renovering veilys	4000	4000	800
Ballbinge stakkvik	450	450	90
Nye vinduer Vannareid skole	200	200	40
Nødstrømanlegg	400	400	80
Oppgradering Vannvåg skole	800	800	160
<b>Total momskompensasjon investeringsbudsjettet</b>			<b>3050</b>

### 3.2.4. Rentekompensasjon for investeringer og andre frie inntekter

*Skole: Hansnes skole – tilbygg og ventilasjonsanlegg: Lån som det gis kompensasjon for er Kr. 6 443 391. Kompensasjon er på Kr. 77 000. Videre gis det kompensasjon for tilbygg nord Hansnes skole med Kr. 270 000. Dette er refusjon etter tidligere ordning med fast sum på Kr. 270 000.*

*Eldreomsorg: Karlsøy kommune får kompensasjon fra staten på omsorgsboliger/sykehjemmet. Lån som det gis kompensasjon for er: Sykehjemmet – Kr. 11 041 334. Omsorgsboliger – Kr. 10 019 332. Kompensasjon til sammen er budsjetert med Kr. 1.362 000*

### 3.3. Øremerkede tilskudd

#### Helse- og sosialetaten:

Etatens øremerkede statstilskudd er:

- Fastlønnstilskudd for turnuslege kr. 216.000,-
- Fastlønnstilskudd for 1,5 fysioterapeutstilling ca. kr. 202.000,-
- Tilskudd til psykiatriske helsetjenester ca. kr.1.500.000,-.

Videre mottas statlige overføringer innlagt i kommunens rammeoverføringer. Dette er for PU-klienter, for legebåtskyss og evt. for ressurskrevende brukere. Disse overføringer går altså ikke direkte inn i etatens budsjett, men blir en del av kommunens frie inntekter.

### **3.4. Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene, arbeidsgiveravgift**

#### Lønns- og prisvekst

I statsbudsjettet anslås prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal deflator) fra 2005 - 2006 til 2,8 prosent. Kommunenes lønns- og prisvekst kompenseres ved å øke rammetilskuddet med den kommunale deflatoren.

Budsjettert lønnsvekst	2,5%
Budsjettert prisøkning	0

I forhold til statsbudsjettets anslag har Karlsøy budsjettert for lavt, og må foreta noe nedskjæring for å holde veksten innenfor budsjetterte rammer.

#### Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er normalpremien for pensjonsutgiftene, basert på aktuarberegninger av KLP lagt til grunn. Beregningene gir følgende beregningssatser for 2006:

- KLP 15 % av brutto lønnsutgift
- STP 11 % av brutto lønnsutgift

Det er budsjettert med 1 % økning fra 2005. (fra 14 til 15%). Budsjettert pensjonsinnskudd for 2005 var kr. 8.082.000,- ekskl. AFP og arb.giveravgift. Samlede sosial utgifter var i 2005 budsjettert med kr. 9.255.000,- og i 2006 økt til kr. 10.063.000,-. Forskrift fra 2003 hjemlet at årets premieavvik kunne føres med 1/15 over de 15 påfølgende år. Karlsøy har vedtatt denne metoden. Årets premieavvik er differansen mellom årets betalte/forfalte premie og årets netto pensjonskostnad

Arbeidsgiveravgift (gjelder de kommunene som har arbeidsgiverandel av arb.giveravg.)  
Karlsøy kommune er i sone med 0 arbeidsgiveravgift. For nyinnflyttede arbeidstakere som ennå er skattepliktig til annen kommune kan det bli arbeidsgiveravgift å betale.

### **3.5. Statlige nyordninger, føringer, m.v.**

#### **Helse- og sosial:**

Fra 1/1-06 skal kommunen jfr. statlig pålegg ha etablert og tatt i bruk et system for individuell registrering av en rekke forhold vedr. klienter i pleie- og omsorgstjenesten (IPLOS). Dette er en meget nøyaktig og omfattende registrering av behov og tjenester for om lag 200 klienter. All registrering skal også rapporteres inn til staten. Dette setter visse krav til dataprogrammer og kompetanse hos den enkelte ansatte. De statlige krav til dette medfører også et klart merarbeid for de ansatte.

#### **NAV-reformen:**

I løpet av perioden 2006 – 2010 skal deler av sosialtjenesten etableres i felles kontor med den nye statsetaten (trygden og Aetat) som blir etablert fra 1/7-06. De økonomiske vilkår vedr. dette er ikke avklart og heller ikke hvilket år dette vil skje. Sosialtjenesten skal fortsatt være et kommunalt ansvar, men inngå i felles tjeneste med det nye NAV-kontoret.

Brukerne skal oppfatte dette kontoret som en felles tjeneste uten forskjell på hva som er statlig og kommunalt. Når denne endring gjennomføres må det også vurderes hvilken organisatorisk tilknytning de øvrige deler av dagens sosialkontor skal ha, for eksempel barneverntjenesten.

## 4. Drift

### 4.1. Tjenesteproduksjon

Grunnlaget for årets rammeandeler vil være forandret i forhold til tidligere år. Dette grunnet flytting ansvar for renhold og kommunale bygg.

#### 4.1.1. Sentraladministrasjon

Tjeneste	Målgruppe
Politisk sektor (ordfører, kommunestyre, formannskap)	Kommunens innbyggere, næringsliv og andre
Servicekontoret (ekstern og intern service)	Innbyggere og ansatte
Rådmannsetaten (ledelse, planarbeid, beredskap, personal, økonomi, bolig og nærings-/tiltaksarbeide)	Politisk sektor, ansatte, innbyggere, næringsliv og eksterne samarbeidspartnere

##### 4.1.1.1. Utviklingstrekk, prioritering

###### Utviklingstrekk

Karlsøy kommune har i perioden 1999 – 2005 redusert bemanningen innenfor den samlede administrasjonen. Reduksjonen er skjedd i form av naturlig avgang.

Rådmannen har oppnevnt et administrativt organisasjonsplanutvalg som arbeider med forslag til ny organisasjons- og bemanningsplan for Karlsøy kommune, jfr. Tidligere kommunestyrevedtak. Det forventes at forslag til ny organisasjons- og bemanningsplan kan legges fram i 1. halvår 2006.

I henhold til Kostra-rapporter bruker Karlsøy kommune mindre penger til administrasjon enn våre sammenlignbare kommuner.

###### Prioritering/behov

Rammeområdets netto utgifter utgjør 13,3 % av kommunens samlede driftsutgifter. Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste årene har vært følgende:

	2001	2002	2003	2004
Rammens andel av netto driftsutgifter	14,0 %	9,7 %	10,1 %	5,8 %

Grunnlaget for årets rammeandeler vil være forandret i forhold til tidligere år. Dette grunnet flytting av ansvar for renhold og kommunale bygg.

4.1.1.2. Personell, driftsutgifter, m.v.

Utviklingstrekk

	2001	2002	2003	2004
Fast lønn	4 803 369	4 649 182	4 520 870	4 837 201
Vikar	159 398	36 043	136 177	59 039
Andel sykevikar				2 444
Overtid	97 769	51 086	81 522	114 946
Annen lønn	1 112 416	991 540	1 101 271	811 690
Sosiale utgifter	1 483 015	1 154 933	301 539	422 424
Sykelønn	-119 737	-28 028	-108 650	-223 135
	<b>7 536 229</b>	<b>6 854 756</b>	<b>6 032 729</b>	<b>6 024 610</b>

Pr. i dag har sentraladministrasjonen (servicekontoret, rådmannskontoret og økonomiavdelingen) 16,2 årsverk. I tillegg er det 0,66 årsverk til tillitsvalgte og 0,1 årsverk til hovedverneombud.

4.1.2. Skoler og barnehager

Tjeneste	Målgruppe
Grunnskoleundervisning	6-15
Spesialundervisning, barnehage og grunnskole	0-15
Drift av offentlige barnehager	0-5
Voksenopplæring på grunnskolene område	Voksne med lovkrav
Opplæring av fremmedspråklige voksne	Voksne med lovkrav

4.1.2.1. Utviklingstrekk, prioritering

Utviklingstrekk

	2001	2002	2003	2004	2005
Behovsdekning, barnehager	61,2	64,2	71,1	78,2	
Brukere på venteliste	-	-	-	-	-
Andel spesialundervisning	3,0	4,7	3,3	4,0	

Prioritering/behov

Rammeområdets netto utgifter utgjør 31,6 % av kommunens samlede driftsutgifter. Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste årene har vært følgende:

	2001	2002	2003	2004
Rammens andel av netto driftsutgifter	<b>37,0 %</b>	<b>36,2 %</b>	<b>35,0 %</b>	<b>35,5 %</b>

Grunnlaget for årets rammeandeler vil være forandret i forhold til tidligere år. Dette grunnet flytting av ansvar for renhold og kommunale bygg.

#### 4.1.2.2. Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06.

Nøkkeltall	Egen kommune 2004	Kostragruppe 06 2004	XX kommune	Lands- gj.sn.	Avvik mellom egen kommune og KOSTRA-gruppe
Netto dr.utgifter pr.elev-grunnskole	87166	92900			5734
Netto driftsutgifter pr.bruker, barnehage	109172	93322			15850

Avvikene mellom kommunens enhetskostnader og KOSTRA – gruppen skyldes: For barnehagens del er små og sterkt desentraliserte enheter hovedårsaken. Skolene har og en desentralisert struktur. Forklaringa på avviket her må hovedsakelig ligge i lønnsmidler. Det betyr at tildeling av rammetimetall er meget nøkternt i forhold til sammenlignende gruppe. Det understrekes og i tabellen for spesialundervisning der Karlsøy ligger langt under gjennomsnittet for gruppe 06. Det skal føyes til at når KOSTRA – tallene for 2005 foreligger, vil en se at det har skjedd en liten tilnærming

#### 4.1.2.3. Personell, driftsutgifter, m.v.

##### Utviklingstrekk

	2001	2002	2003	2004
Netto driftsutgift pr. elev i grunnskolen 6-15 år - Karlsøy	79710	83690	93440	87166
Netto driftsutg.pr. elev i gr.skolen-Kostregr. 06	78467	83471	89329	92900
Netto driftsutgifter pr. innbygger for barn i barnehagen ( 1-5 år)- Karlsøy	18882	21556	25644	36056
Netto driftsutgifter pr. innbygger –barn i barnehager (1-5 år) Kostragruppe 06	23113	26068	25345	23785

### 4.1.3. Helse- og sosialetaten

Tjeneste	Målgruppe
Legetjeneste	Ca. 2100 listepasienter + legevakt + sykehjem + helsestasjon
Fysioterapitjeneste	Rehabilitering, sykehjem m.m.
Helsesøster/jordmor	Barn 0-15 år, gravide, vaksinasjoner m.m
Sykehjem	26-30 beboere
Åpen omsorg (hjemmebaserte tjenester)	Ca. 120 hjemmeboende 29 omsorgsboliger
Psykiatritjeneste	Mennesker med psykiske lidelser
Sosialtjeneste	Økonomisk hjelp, rusomsorg, bolig, omsorgslønn, støttekontakter m.m.
Barnevern	Omsorgsovertakelser, hjelpetiltak, kartlegging m.m.
PU-tjeneste	Mennesker med psykisk utv.hemming

#### 4.1.3.1. Utviklingstrekk, prioritering

##### Utviklingstrekk

- Antall eldre over 80 år har økt fra 84 i 1986 til 101 i 1996 og til 122 i 2005. Ventes de nærmeste 5 år å stabilisere seg. ( se punkt 3.1 om befolkningsutvikling.)
- Antall eldre 67 – 79 år har vært ganske stabilt, men her kan forventes en framtidig økning.
- Antall plasser i sykehjem ble redusert ved innflytting i nytt sykehjem, men pasientene er gjennomgående betydelig mer pleietrengende ut fra høyere alder og at bare de med omfattende pleiebehov får sykehjems plass. Utskrivning fra UNN foretas tidligere (kortere liggetid i sykehus) og konsekvensen er mer krevende pleie og behandling i sykehjem.
- Hjemmetjenesten. Antall eldre over 80 år som bor hjemme er fordoblet på 20 år. Dette er i tråd med eldreomsorgsplanen som har som mål at alle skal kunne bo hjemme så lenge de ønsker og det er forsvarlig. Men det krever en betydelig økt ressursinnsats fra åpen omsorg (hjemmetjenesten).
- Det har ikke vært fullstendig sammenheng i utviklingen av antall brukere/brukernes pleiebehov, og ressursutviklingen i pleie- og omsorgstjenesten.
- Brukerne har i vesentlig grad fått styrket sine juridiske rettigheter overfor kommunen

- Mange eldre opplever økt ensomhet. Samfunnet er travlere og i mange tilfeller er de yngre flyttet til strøk med større etterspørsel etter arbeidskraft.
- Økt behov for tiltak innen rusomsorgen.
- Økt andel av befolkningen har psykiske lidelser. Det er flere som søker hjelp for dette.
- Behov for hjelpetiltak innen barnevernet har økt
- Folks forventninger til helse- og sosialtjenester har økt. Bl.a. som følge av politiske løfter, medias profil og økte pasientrettigheter i lovverket.
- Det har vært gjennomført store bygningsmessige tiltak med sykehjem, omsorgsboliger, helse- og sosialtjenester i OSK og Vannøy servicebygg.

Prioritering/behov

Rammeområdets netto utgifter utgjør 43,7 % av kommunens samlede driftsutgifter. Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste årene har vært følgende:

	2001	2002	2003	2004
Rammens andel av netto driftsutgifter	38,7 %	44,2 %	45,7 %	49,1 %

Grunnlaget for årets rammeandeler vil være forandret i forhold til tidligere år. Dette grunnet flytting av ansvar for renhold og kommunale bygg.

**Kommentarer:**

For helse og sosial kan utgifter i 2001 ikke uten videre sammenlignes med utgifter i 2004 for å vurdere utvikling i driftsnivå. Dette på grunn av bl.a. følgende forskjell fra 2001 til 2004:

Øremerket statstilskudd overført til kommunens rammetilskudd:	2.385.000,-
Ny praksis om avskrivning (kalkulatorisk kostnad):	2.520.000,-
Reform om skyssutgifter (ambulansébåt):	1.536.000,-
Økt pensjonsutgifter (KLP)	976.000,-
Leieinntekter sykehjemmet bortfalt	853.000,-
Leieinntekter eldreboliger/Tunet overført andre ansvar:	500.000,-
<b>Sum</b>	<b>8.770.000,-</b>

Denne sum kr. 8.770.000,- er ikke økning i driftsnivå men en konsekvens av endringer i regler og nye reformer.

4.1.3.2. Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06

Nøkkeltall - 2004	Egen kommune	Kostra-gruppe 06	Avvik mellom egen kommune og KOSTRA-gruppe
<b>Netto driftsutg. i % av totale netto driftsutgifter (prioritering):</b>			
Pleie-og omsorg	33,1	37,1	- 4%
Kommunehelse	6,4	5,3	+ 1,1%
Sosialtjeneste	3,1	3,2	- 0,1%
Barnevern	2,1	1,7	+ 0,4%
<b>Nøkkeltall pleie og omsorg:</b>			
Brutto driftsutgift pr. bruker	249952	260849	- 10897
Netto driftsutgift pr.innbygger kr	14222	16775	- 2553
Andel på sykehjem av innbyggere over 80 år	22,1 %	26,6 %	- 4,5%
Andel innbyggere over 80 år som mottar hjemmetjenester	48,4 %	42,8 %	+ 5,6%
Lønnsutgift pr. beboer i sykehjem kr.	581296	507438	+ 73858
Lønnsutgift pr. bruker hjemmetjenesten kr.	114664	128979	- 14315
<b>Nøkkeltall sosial:</b>			
Netto driftsutgift pr.innbygger kr	1319	1317	2
Lønnsutgift pr. bruker kr.	11701	14308	- 2607
Netto driftsutgift barnevern pr. innbygger kr.	923	781	+ 142
<b>Kommunehelse:</b>			
Netto driftsutgift pr.innbygger kr	2748	2410	+ 338
Antall leger pr. 2372 innbyggere	4	3,3	+ 0,7

**Kommentarer til ovennevnte KOSTRA-tall og sammenligninger:**

De 4 områdene – pleie-og omsorg, kommunehelse, sosial og barnevern utgjør til sammen helse-og sosialetaten. Etaten har iflg. KOSTRA-data brukt 44,7 % av kommunens totale netto driftsutgifter. Dette er samlet 2,6% mindre enn i kommunegruppe 06, som er de 51 kommunene i Norge som ut fra folketall, geografi, demografi, sosiale forhold, struktur er sammenlignbare med Karlsøy.

**Pleie- og omsorgstjenesten** er kommunenes største tjenesteområde. Den består av bl.a. både sykehjem og hjemmebaserte tjenester. På dette område har Karlsøy brukt kr. 2.553,- mindre pr. innbygger enn sammenligningsgruppen.

**Dekningsgrader.** Karlsøy yter hjemmetjenester til flere av de eldre og sykehjemsopphold til færre enn sammenligningsgruppen.

Lønnsutgift pr. bruker er i Karlsøy høyere pr. bruker på sykehjem og lavere pr. bruker i hjemmetjeneste.

**Kommnehelse.** Dette består av legetjeneste, fysioterapi, helsesøster og delvis psykiatri. Her bruker Karlsøy kr. 338 mer pr. innbygger. Forklaring er at kommunen bruker 1,5 mill. til legeskyss med ambulansébåt. I tillegg har kommunen flere leger og fysioterapeuter ut fra folketall en sammenligningskommunene. Flere leger er bevisst særlig ut fra den hyppige vaktbelastning som våre legere har.

#### 4.1.3.3. Brukertilpasning, behovsdekning, m.v.

Karlsøy er med i KS effektiviseringsnettverk sammen med 5 andre kommuner. Nettverket har planlagt å gjennomføre brukerundersøkelser innen psykiatrien og PU-tjenesten i 2006. Det vil også bli vurdert brukerundersøkelser innen deler av pleie- og omsorgstjenesten.

Alle med alvorlige psykiske lidelser som ønsker det skal få utarbeidet individuell plan for tjenesteytingen. Dette gjelder også andre med sammensatte behov og behov for koordinering av tjenester fra flere sektorer.

Innenfor store brukergrupper vil den enkeltes behov kartlegges gjennom IPLOS. Normer som ligger i forskrift og avtale om kvalitet i tjenestene skal følges.

#### 4.1.3.4. Personell, driftsutgifter, m.v.

##### Utviklingstrekk

Beskrivelse av utviklingen ved hjelp av tabellen nedenfor. Oppgi om det er brukt nominelle tall eller reeltall. **Kronebeløp i hele tusen.**

	2001	2002	2003	2004	2005
Lønn <b>ansatte</b> ekskl.sos.utg. Nominelle tall. Fratrukket sykepengeref.	26.170	27.223	28.959	28.734	29.600
Herav vikarutgifter	4.572	4.204	5.182	5.337	5.711
KLP	3.090	4.273	3.865	4.066	3.600
Omsorgslønn/støtteontakter Ikke ansatte.	1.818	1.812	1.957	2.288	1.900
Antall årsverk fast stilling	87	83	81	80	79
Lønnsoppgjør – tariffmessig statistikk	3,5%	6,5%	4,5%	3,5%	3,5%
Lønn barnevern – fosterhj.godtgjørelse m.v. (ikke ansatte)	180	1.008	905	311	600

Kronebeløp i tabellen er nominelle tall. Dvs. de er ikke korrigeret for tariffregulerte lønnsoppgjør. For å finne reell utvikling i lønn må det derfor korrigeres for dette. Hvis man tar utgangspunkt i lønn ansatte i 2001 kr. 26.170.000,- og oppregulerer denne for tariffpålågt lønnsvekst ville det i 2004 utgjort kr. 30.144.000,-. Tabellen i 2004 viser kr. 28.734.000,-. Differansen utgjør **kr. 1.410.000,-** som er

**realnedskjæring i lønn i perioden 2001-2004.** Året 2005 ses foreløpig bort fra da vi ikke har endelige tall før året er gått. Med samme beregningsmetode for vikarutgifter blir det her realvekst i perioden 2001-2004 på kr. 71.000,-.

#### 4.1.4. Kirke

##### Prioritering/behov

Rammeområdets netto utgifter utgjør 1,2 % av kommunens samlede driftsutgifter. Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste årene har vært følgende

	2001	2002	2003	2004
Rammens andel av netto driftsutgifter	1,7%	1,7 %	1,5 %	1,4 %

Utviklingen i kroner fordelt mellom kirke og andre trossamfunn har vært følgende:

##### Basert på regnskapstall for gjeldende år

	2001	2002	2003	2004
Kirke – i tusen kr	1 412	1 470	1 460	1 350
Andre trossamfunn i tusen kr	22	17	9	
Sum ramme	1 434	1 487	1 469	1 350

For 2006 er rammen budsjettert til 1.168.000. Dette er lik summen for budsjettet i 2005, altså er overføringene ikke prisjustert i 2006-budsjettet.

#### 4.1.5. Kultur

Beskriv hvilke enkelttjenester som utføres innenfor dette rammeområdet og hvilke målgrupper i befolkningen disse tjenestene retter seg mot, osv.

Tjeneste	Målgruppe
Kulturskolen	Barn og ungdom
Bibliotek	Hele befolkninga
Fysak	Hele befolkninga
Picybu –regionalt ungdomsprosjekt	Barn og ungdom
Den kulturelle skolesekken	Barn og ungdom
Samhandling med lag/foreninger/museer **)	
**) I 2005 ble tilskottet til lag og foreninger, samt til idrettsorganisasjoner skåret til beinet. Ca 44000 kroner til hver av gruppene. I budsjettforslag for 2006 er dette videreført.	

#### 4.1.5.1. Utviklingstrekk, prioritering

##### Utviklingstrekk

	2001	2002	2003	2004	2005
Elever i kulturskolen	102	103	50	65	56
Ant. Utlån pr.årsverk i folkebibliotek - Karlsøy	12247	10971	11753	6583 *)	
Tilsvarende utlån – Kostragruppe 06	10333	10963	12030	11689	

\*) Folkebiblioteket var stengt ca 2,5 måneder pga flytting.

##### Prioritering/behov

Rammeområdets netto utgifter utgjør 1,0 % av kommunens samlede driftsutgifter. Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste årene har vært følgende:

	2001	2002	2003	2004
Rammens andel av netto driftsutgifter	1,9 %	1,5 %	1,4 %	1,6 %

##### **Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06,**

Nøkkeltall	Egen kommune	Kostragruppe 06	XX kommune	Landsgj.sn.	Avvik mellom egen kommune og KOSTRA-gruppe
Forbruk av netto driftsbudsjett til kulturformål	1,6 %	2,8 %			

Avvikene mellom kommunens enhetskostnader og KOSTRA – gruppen skyldes mangel på penger i 2005.

#### 4.1.6. Teknisk sektor

##### Prioritering/behov

Rammeområdets netto utgifter utgjør 9,2 % av kommunens samlede driftsutgifter. Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste årene har vært følgende:

	2001	2002	2003	2004
Rammens andel av netto driftsutgifter	6,7 %	6,7 %	6,4 %	6,6 %

Grunnlaget for årets rammeandeler vil være forandret i forhold til tidligere år. Dette grunnet flytting av ansvar for renhold og kommunale bygg.

## 4.2. Tiltak for å få balanse mellom inntekter og utgifter..

### 4.2.1. De enkelte tiltak

Tabellen nedenfor viser underbalanse i den konsekvensjusterte økonomiplan, og hvordan dette er dekket inn gjennom de ulike tiltakene.

## Budsjettversjonsrapport: Endelig budsjett 2006



	2006	2007	2008	2009
<b>Over-/underskudd KÅB/KØP</b>	4 397 000	5 931 000	4 038 000	3 537 000
<b>Over-/underskudd ÅB/ØP</b>	0	0	0	0
<b>Usorterte tiltak</b>	<b>-4 397 000</b>	<b>-5 931 000</b>	<b>-4 038 000</b>	<b>-3 537 000</b>
<b>Bemanningstilpasning</b>	<b>0</b>	<b>-900 000</b>	<b>-1 200 000</b>	<b>-1 500 000</b>
Servicekontoret (114)	0	-141 000	-189 000	-237 000
Administrasjon (201)	0	-253 000	-337 000	-421 000
Hjemmesykepleien (332)	0	-253 000	-337 000	-421 000
Felles vedlikehold (699)	0	-253 000	-337 000	-421 000
<b>Finanser: Avdragbetaling</b>	<b>0</b>	<b>-3 918 000</b>	<b>2 315 000</b>	<b>2 725 000</b>
Lån (910)	0	-3 918 000	2 315 000	2 725 000
<b>Finanser: Eiendomsskatt - Vindkraftverk</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-4 200 000</b>	<b>-4 200 000</b>
Eiendomsskatt (810)	0	0	-4 200 000	-4 200 000
<b>Forskottering vei reinøya</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Forsk. asfalt reinøya (093)	0	0	0	0
Renter (900)	0	0	0	0
<b>Innsparing - Kultur og oppvekst</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>
Hansnes skole (211)	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
<b>Innsparing - Rådmannsetaten</b>	<b>-107 000</b>	<b>-107 000</b>	<b>-107 000</b>	<b>-107 000</b>
Administrasjonsavdelingen (109)	-107 000	-107 000	-107 000	-107 000
<b>Innsparing - Teknisk</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>	<b>-200 000</b>
Kommunale veier (663)	-200 000	-200 000	-200 000	-200 000
<b>Innsparing - økning administrasjon</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>
Servicekontoret (114)	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
<b>Innsparing - økning etter komm.styre</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>	<b>-100 000</b>
Felles vedlikehold (699)	-100 000	-100 000	-100 000	-100 000
<b>Investering - Asfalteringsplan</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Asfalteringsplan (0656)	0	0	0	0
<b>Investering - Ballbinge Stakkvik</b>	<b>-90 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	2006	2007	2008	2009
<b>Over-/underskudd KÅB/KØP</b>	4 397 000	5 931 000	4 038 000	3 537 000
<b>Over-/underskudd ÅB/ØP</b>	0	0	0	0
<i>Ballbinge Stakkvik (0272)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-90 000	0	0	0
<b>Investering - Boligfelt stakkvik</b>	<b>-20 000</b>	<b>80 000</b>	<b>80 000</b>	<b>40 000</b>
<i>Stakkvik boligfelt 2004 (0552)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-20 000	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	40 000	40 000	0
<i>Lån (910)</i>	0	40 000	40 000	40 000
<b>Investering - Brannstasjon Hansnes</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<i>Branngarasje Hansnes - ny (0652)</i>	0	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	60 000	60 000	60 000
<i>Lån (910)</i>	0	60 000	60 000	60 000
<b>Investering - Glimbukta Industriområde</b>	<b>-40 000</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>	<b>16 000</b>
<i>Glimbukta industriområde (0556)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-40 000	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	8 000	8 000	8 000
<i>Lån (910)</i>	0	8 000	8 000	8 000
<b>Investering - Grunnerverv - Vannvåg Havn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Vannvåg Havn (078)</i>	0	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	0	0	0
<i>Lån (910)</i>	0	0	0	0
<b>Investering - Hansnes svømmehall</b>	<b>-200 000</b>	<b>80 000</b>	<b>240 000</b>	<b>320 000</b>
<i>Hansnes svømmehall (021)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-200 000	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	40 000	120 000	160 000
<i>Lån (910)</i>	0	40 000	120 000	160 000
<b>Investering - Kvalshausen steinuttak</b>	<b>-20 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>	<b>8 000</b>
<i>Kvalshausen - Steinuttak (0741)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-20 000	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	4 000	4 000	4 000
<i>Lån (910)</i>	0	4 000	4 000	4 000
<b>Investering - Lysarmatur - PCB</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>
<i>Lysarmatur - PCB (0655)</i>	0	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	0	0	60 000
<i>Lån (910)</i>	0	0	0	60 000
<b>Investering - Miljøstasjon Vannøya</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Miljøstasjon Vannøya (0696)</i>	0	0	0	0
<b>Investering - Nye vinduer Vannareid skole</b>	<b>-40 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Nye vinduer vannareid skole (0213)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-40 000	0	0	0
<b>Investering - Nytt boligfelt Gamnes</b>	<b>-30 000</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<i>Nytt boligfelt Gamnes - 2006 (0554)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	0	0	0	0
<i>Salg av grus m.m. (689)</i>	-30 000	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	0	60 000	60 000
<i>Lån (910)</i>	0	0	60 000	60 000
<b>Investering - Nytt boligfelt Hansnes</b>	<b>-30 000</b>	<b>0</b>	<b>120 000</b>	<b>120 000</b>
<i>Nytt boligfelt Hansnes (0528)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	0	0	0	0
<i>Salg av grus m.m. (689)</i>	-30 000	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	0	60 000	60 000
<i>Lån (910)</i>	0	0	60 000	60 000

	2006	2007	2008	2009
<b>Over-/underskudd KÅB/KØP</b>	4 397 000	5 931 000	4 038 000	3 537 000
<b>Over-/underskudd ÅB/ØP</b>	0	0	0	0
<b>Investering - Nødstrømanlegg</b>	<b>-80 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Nødstrømanlegg OSK/Karlsøy sykehjem (0212)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-80 000	0	0	0
<b>Investering - Oppgradering Vannvåg skole</b>	<b>-160 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Oppgradering Vannvåg Skole (0214)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-160 000	0	0	0
<b>Investering - Salg kommunal boliger</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kommunal bolig (0060)</i>	0	0	0	0
<b>Investering - Sjøvannsledning Langsundet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Vannverk - sjøvannsledning Langsundet (0629)</i>	0	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	0	0	0
<i>Lån (910)</i>	0	0	0	0
<b>Investering - Stakkvik Havn</b>	<b>0</b>	<b>128 000</b>	<b>128 000</b>	<b>128 000</b>
<i>Stakkvik havn (0782)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	0	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	68 000	68 000	68 000
<i>Lån (910)</i>	0	60 000	60 000	60 000
<b>Investering - Veilys PCB</b>	<b>-800 000</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>	<b>320 000</b>
<i>Veilys - sanering PCB (0653)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-800 000	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	160 000	160 000	160 000
<i>Lån (910)</i>	0	160 000	160 000	160 000
<b>Investering - Åbornes industriområde</b>	<b>-200 000</b>	<b>128 000</b>	<b>128 000</b>	<b>608 000</b>
<i>Åbornes industriområde/byggfelt (0551)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-200 000	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	8 000	8 000	8 000
<i>Lån (910)</i>	0	120 000	120 000	600 000
<b>Investering/Drift - Vannvåg svømmehall</b>	<b>-1 400 000</b>	<b>349 000</b>	<b>349 000</b>	<b>100 000</b>
<i>Vannvåg skole - svømmehall (023)</i>	0	0	0	0
<i>Kompensasjon - MVA - (184)</i>	-1 400 000	0	0	0
<i>Renter (900)</i>	0	249 000	249 000	0
<i>Lån (910)</i>	0	100 000	100 000	100 000
<b>Styrking politisk sektor</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Kommunestyret (100)</i>	130 000	130 000	130 000	130 000
<i>Statlige rammeoverføringer (840)</i>	-130 000	-130 000	-130 000	-130 000
<b>Teknisk - Salg av grus glimbukta</b>	<b>-300 000</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>-1 000 000</b>	<b>-1 000 000</b>
<i>Salg av grus m.m. (689)</i>	-300 000	-1 000 000	-1 000 000	-1 000 000
<b>Tilskudd ungdomsrådet</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Andre kulturformål (553)</i>	20 000	20 000	20 000	20 000
<i>Statlige rammeoverføringer (840)</i>	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000
<b>Økning befolkning</b>	<b>-560 000</b>	<b>-875 000</b>	<b>-875 000</b>	<b>-875 000</b>
<i>Statlige rammeoverføringer (840)</i>	-560 000	-875 000	-875 000	-875 000
<b>Økning ramme/utgifter helse og sosial</b>	<b>280 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Legetjeneste (320)</i>	50 000	0	0	0
<i>Karlsøy sykehjem (331)</i>	130 000	0	0	0
<i>PU boliger (385)</i>	100 000	0	0	0
<b>Økte avdrag</b>	<b>0</b>	<b>240 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Lån (910)</i>	0	240 000	0	0

#### **4.2.2. Prosjekter med effektivisering og økt brukertilpassing som målsetting.**

Etableringen av det nye administrasjonsbygget, byggingen av det nye omsorgssentret, etableringen av Vannøy Servicebygg, investeringer i bredbånd og en sterk satsing på IKT gir muligheter for gode tjenester og rasjonell drift i årene framover.

Grunnlaget er nå lagt for at vi kan hente ut effektiviseringer, samtidig som vi fornyer de kommunale tjenestene.

##### **4.2.2.1. Prosjekter i kommunens regi**

Karlsøy kommunestyre har tidligere bedt rådmannen om å utarbeide et forslag til ny administrativ organisasjons- og bemanningsplan. Dette arbeidet er i gang, og den nye planen skal sikre gode kommunale tjenester og service med en effektiv organisasjon.

For øvrig drives det et kontinuerlig arbeid med økt brukertilpassing innenfor helse- og sosialtjenestene. Etableringen av det nye omsorgssentret med færre sykehjemsplasser og flere omsorgsboliger har allerede gitt betydelige innsparinger, samtidig som pleie- og omsorgstilbudet er blitt bedre.

Innenfor skolesektoren har vi de siste 2 årene hatt en betydelig satsing på IKT, og det forventes at man i tiden framover kan satse på nye måter å formidle kunnskap på. Det ligger derfor et stort potensial for å drive en framtidsrettet skole samtidig som man oppnår rasjonaliseringer.

##### **4.2.2.2. Interkommunale samarbeidsprosjekt**

Karlsøy kommune er medlem av Regionrådet for Balsfjord, Karlsøy og Tromsø kommune. Regionrådet har i sitt møte 25.11.05 drøftet styrking av sekretariatet for rådet, og dette forutsetter at Karlsøy kommune for sin del må budsjettere med 100.000 kr i 2006.

Regionrådet jobber med ulike samarbeidsprosjekter, og her nevnes særlig et felles friluftsråd for kommunene. Konkret forslag om dette er til vurdering, og må i så fall behandles av de ulike kommunestyrene. Et felles friluftsråd vil gi bedre planlegging og forvaltning av de aktuelle oppgaver, men vil sannsynligvis ikke gi innsparinger i kroner.

Karlsøy kommune har en omfattende brann- og feieavtale med Tromsø kommune, og utgiftene til dette er innpasset i budsjettet for 2006. Administrasjonen arbeider med en kompetanseheving av enkelte ansatte innenfor anleggskontoret, og dette vil kunne gi muligheter for å redusere avtalen med Tromsø kommune. I så fall vil vi kunne hente ut besparelser fra tidligst 2007.

Kommunen har også samarbeid med Tromsø kommune om skoledriften på Reinøya og Rebbenesøya. Avtalen gir begge kommuner fordeler ved at forholdsvis små skoler blir utnyttet bedre både faglig og økonomisk.

### 4.3. Driftsoversikt

Driftsoversikten nedenfor gir et samlet bilde av kommunens drift hvor 2006/alle årene i økonomiplanperioden balanse etter at de nye inntektsforutsetningene i statsbudsjettet, lønns- og prisvekst og tiltak for å balansere driften, er innarbeidet.

#### Regnskapsskjema 1A

Konto	Beskrivelse	2004	2005	2006	2007	2008	2009
1.0	Karlsøy						
1	Skatt på inntekt og formue	-29 565 030	-32 578 000	-30 578 000	-30 578 000	-30 578 000	-30 578 000
2	Ordinært rammetilskudd	-63 478 880	-59 839 000	-66 237 000	-70 552 000	-72 552 000	-72 552 000
3	Skatt på eiendom	-281 410	-565 000	-947 000	-1 088 000	-5 288 000	-5 288 000
5	Andre generelle statstilskudd	-3 151 509	-2 565 000	-2 562 000	-2 562 000	-2 562 000	-2 562 000
<b>6</b>	<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>-96 476 829</b>	<b>-95 547 000</b>	<b>-100 324 000</b>	<b>-104 780 000</b>	<b>-110 980 000</b>	<b>-110 980 000</b>
7	Renteinntekter og utbytte	-449 774	-1 933 000	-570 000	-570 000	-570 000	-570 000
8	Renteutgifter - provisjon og andre finansutgifter	3 894 806	4 794 000	5 758 000	6 575 000	6 775 000	6 586 000
9	Mottatt avdrag på lån	-1 580 053	-1 070 000	-995 000	-995 000	-995 000	-995 000
10	Avdrag på lån	5 324 533	3 809 000	3 809 000	6 072 000	12 372 000	12 861 000
<b>11</b>	<b>Netto finansinntekter/utgifter</b>	<b>7 189 512</b>	<b>5 600 000</b>	<b>6 611 000</b>	<b>9 691 000</b>	<b>16 191 000</b>	<b>16 491 000</b>
12	Til ubundne avsetninger	335 286	0	1 118 000	1 118 000	1 118 000	1 118 000
13	Til bundne avsetninger	2 137 045	1 720 000	1 667 000	1 487 000	1 487 000	1 487 000
14	Bruk av tidligere års regnskapsmessig mindreforbruk	-20 245	0	0	0	0	0
15	Bruk av ubundne avsetninger	-2 348 093	-1 987 000	-488 000	-12 000	-12 000	-12 000
16	Bruk av bundne avsetninger	-2 543 296	-1 350 000	-1 100 000	-1 100 000	-1 100 000	-1 100 000
<b>17</b>	<b>Netto avsetninger</b>	<b>-2 439 303</b>	<b>-1 617 000</b>	<b>1 197 000</b>	<b>1 493 000</b>	<b>1 493 000</b>	<b>1 493 000</b>
18	Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0	0	0
<b>19</b>	<b>Til fordeling drift</b>	<b>-91 726 620</b>	<b>-91 564 000</b>	<b>-92 516 000</b>	<b>-93 596 000</b>	<b>-93 296 000</b>	<b>-92 996 000</b>

#### Driftsrammer

Konto	Beskrivelse	2004	2005	2006	2007	2008	2009
1.0	Rådmannskontoret						
	Sum utgifter	16 862 394	17 245 936	18 583 000	18 442 000	18 394 000	18 346 000
	Sum inntekter	-10 113 075	-2 153 000	-6 092 000	-3 042 000	-3 042 000	-3 042 000
	Netto utgift	6 749 319	15 092 936	12 491 000	15 400 000	15 352 000	15 304 000
1.0	Oppvekst og kultur						
	Sum utgifter	47 841 832	35 793 409	37 632 000	37 379 000	37 295 000	37 211 000
	Sum inntekter	-13 261 918	-7 369 000	-7 943 000	-7 943 000	-7 943 000	-7 943 000
	Netto utgift	34 579 914	28 424 409	29 689 000	29 436 000	29 352 000	29 268 000
1.0	Helse og sosial						
	Sum utgifter	57 573 739	49 771 000	52 092 000	51 559 000	51 475 000	51 391 000
	Sum inntekter	-11 796 097	-10 174 000	-11 011 000	-11 011 000	-11 011 000	-11 011 000
	Netto utgift	45 777 642	39 597 000	41 081 000	40 548 000	40 464 000	40 380 000
1.0	Teknisk						
	Sum utgifter	22 669 883	26 089 655	31 934 000	31 531 000	31 447 000	31 363 000
	Sum inntekter	-16 510 587	-16 026 000	-23 290 000	-23 930 000	-23 930 000	-23 930 000
	Netto utgift	6 159 296	10 063 655	8 644 000	7 601 000	7 517 000	7 433 000

- Rammeområdet for kultur og skoler/barnehager er slått sammen. Kultur utgjør 950.000 av totalsummen.
- Overføringene til kirke og andre religiøse formål ligger inn under rammeområde for rådmannskontoret og utgjør i budsjettet og hele økonomiplanen 1.168.000.

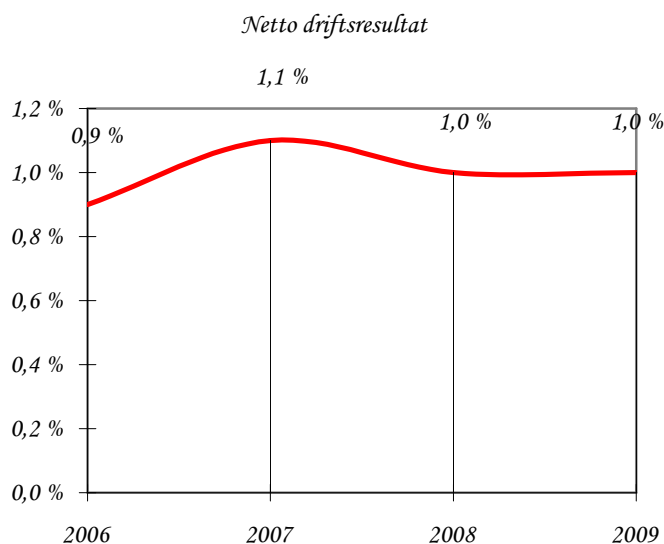
Disposisjonsfond	2006	2007	2008	2009
Beholdning pr 1.1.	-476 000	0	0	0
Avsetning	0	0	0	0
Bruk	476 000	0	0	0
<b>Beholdning pr 31.12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Utvikling av disposisjonsfondet i økonomiplanperioden  
Som tabellen viser vil disposisjonsfondet tømmes det første året i økonomiplanperioden.

#### 4.4. Finansielle nøkkeltall

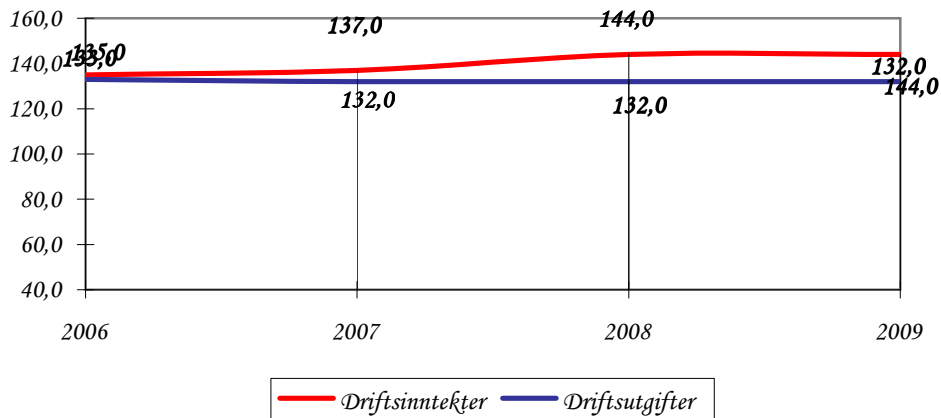
Finansielle nøkkeltallene oppsummerer konsekvensene av den driftsprofil som økonomiplanen legger opp til. Nøkkeltallene fungerer også som måltall som vil kunne etterprøves i årsmeldingen for hvert av driftsårene i økonomiplanperioden.

a) Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene.



Som diagrammet viser styrkes netto driftsresultat fra 2006 til 2007, samt en liten nedgang de siste to årene i økonomiplanen. Det foreligger klare anbefalinger om at dette tallet minst bør være på 3 %, noe som ikke oppnås i økonomiplanperioden.

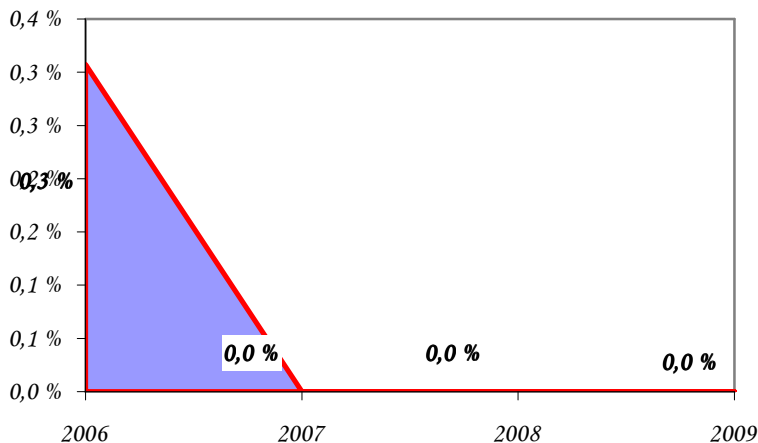
b) Forholdet mellom samlede driftsinntekter og –utgifter  
I millioner kr:



Tabellen viser at brutto driftsresultat øker i perioden, som følge av at driftsinntektene vil gå opp.

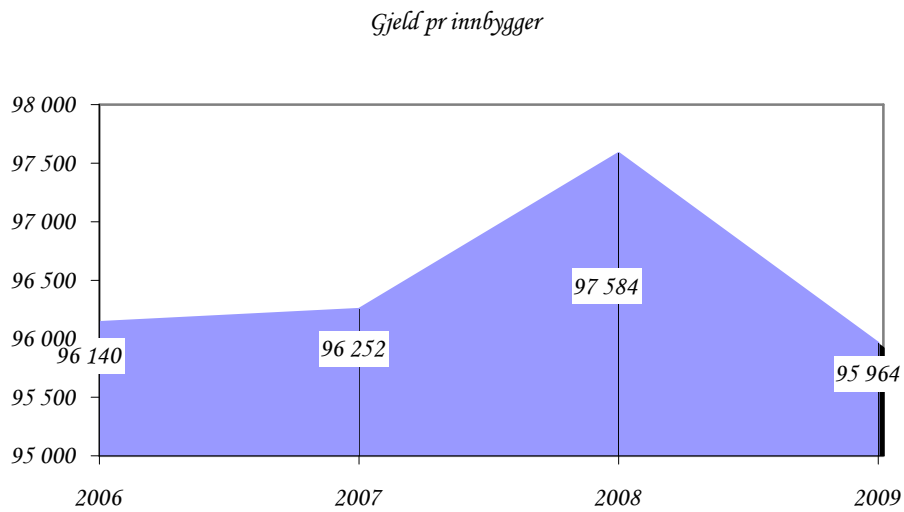
c) Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene

*Disposisjonsfond i % av driftsinntektene*



Disposisjonsfondet blir tømt i 2006.

d) Lånegjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) pr innbygger



Tabellen viser utviklingen av total langsiktig gjeld pr innbygger i Karlsøy kommune.

## 5. Investeringer

Nye investeringer vil alltid medføre driftskonsekvenser i form av økte rente- og avdragsutgifter og investering i nye bygninger vil i tillegg medføre økte FDV utgifter (forvaltnings-, drifts- og vedlikeholdsutgifter). Når det gjelder investeringer i økt kapasitet, for eksempel utvidelse av antall sykehjemssenger, så må også økte utgifter for de nye sykehjemsbrukerne måtte medregnes som en driftskonsekvens av nyinvesteringen.

For å skape rom for driftskonsekvensene av nye investeringer må i de aller fleste tilfeller det eksisterende driftsnivået reduseres. Ut fra dette vil det være særdeles viktig å vurdere nødvendigheten av hver ny investering før den vedtas. Med bakgrunn i en slik vurdering foreslår formannskapet at nye investeringer innarbeides i årsbudsjett og økonomiplan i henhold til vedlegg 3 og 4.

Karlsøy kommunes lånegjeld er nå så høy at vi bør søke å redusere investeringsnivået de nærmeste årene. Videre er det viktig at de investeringer vi foretar umiddelbart eller så snart som mulig gir kommunen økte inntekter (rammetilskudd, skatt, inntekter utleie m.v.).

Videre er det viktig at investeringsprosjekt som skal utføres som spleiselag med andre blir fullført i samsvar med de opprinnelige planer, og at kommunens andel ikke blir større enn beregnet.

Innenfor VAR-sektoren har Karlsøy kommune gjort store investeringer, og det er bygd mange vannverk m/ renseanlegg og avløpsanlegg. Mange anlegg fordelt på få innbyggere (og enda færre abonnenter) gir høye enhetskostnader og derved høye kommunale avgifter.

Vi må framover stoppe investeringer innenfor vann og avløp, med unntak av de investeringer som er selvfinansierende ved at vi sparer inn penger på gamle anlegg.

## 6. Helse, miljø og sikkerhet

Administrasjonen jobber med en samlet HMS-plan for kommunens virksomhet.

Det fysiske arbeidsmiljøet er blitt betydelig forbedret etter at kommunen har tatt i bruk det nye omsorgssentret på Hansnes, nytt administrasjonsbygg/OSK og det nye servicebygget for Vannøy.

Fortsatt sliter vi med et alt for høyt sykefravær. Karlsøy kommune sluttet seg til avtalen om et inkluderende arbeidsliv for om lag 2 år siden. IA-avtalen er en sentral avtale mellom regjeringen, KS og partene i arbeidslivet. Avtalen skal sikret et lavere sykefravær, bedre mulighetene for funksjonshemmede til å få seg arbeid og motivere til at arbeidstakere kan jobbe helt fram til pensjonsalderen.

Karlsøy kommune som arbeidsgiver har et sykefravær på 11,5 % pr. 30.09.05, og dette er alt for høyt. Sykefraværet er særlig høyt innenfor pleie og omsorg, skoler og barnehager.

Sykefraværutviklingen de senere år er slik:

- 31.12.01 - 10,5 %
- 31.12.02 - 12,2 %
- 31.12.03 - 10,8 %
- 31.12.04 - 12,1 %
- 30.09.05 - 11,5 %

## Vedlegg

### 1. Kommunale avgifter og gebyrer

Type gebyr	2005	2006	Mva	Inkl.mva.
<b>Vann</b>				
Abb. Bolig	1 687	1 754	25,00 %	<b>2 193</b>
Tilknytningsavgift	2 249	2 339	25,00 %	<b>2 924</b>
<b>Avløp</b>				
Bolig	1 746	2 585	25,00 %	<b>3 231</b>
Næring	1 746	2 585	25,00 %	<b>3 231</b>
Forbruksgebyr avløp	3	4	25,00 %	<b>6</b>
Tilknytningsavgift	2 426	3 590	25,00 %	<b>4 487</b>
<b>Hytterrenovasjon</b>	600	570	25,00 %	<b>713</b>
<b>Boligrenovasjon</b>	1 980	2 277	25,00 %	<b>2 846</b>
<b>Slam bolig</b>	889	889	25,00 %	<b>1 111</b>
<b>Slam hytte</b>	549	549	25,00 %	<b>687</b>
<b>Feiing</b>	203	251	25,00 %	<b>314</b>

### Prisstigning

Prisstigning vann	4,00 %
Prisstigning avløp	48,00 %
Prisstigning hytterrenovasjon	-5,00 %
Prisstigning boligrenovasjon	15,00 %
Prisstigning slam bolig	0,00 %
Prisstigning slam hytte	0,00 %
Prisstigning Feiing	24,00 %

## 2. Obligatoriske oversikt

### 2.1. Økonomisk oversikt drift

Konto	Beskrivelse	2004	2005	2006	2007	2008	2009
1.0	Karlsøy						
	Brukerbetalinger	-4 778 320	-4 735 000	-4 986 000	-4 986 000	-4 986 000	-4 986 000
	Andre salgs- og leieinntekter	-12 684 790	-13 762 000	-15 033 000	-15 673 000	-15 673 000	-15 673 000
	Rammetilskudd	-63 478 880	-59 839 000	-66 237 000	-70 552 000	-72 552 000	-72 552 000
	Overføring med krav til motytelser	-25 489 635	-12 348 000	-15 061 000	-12 011 000	-12 011 000	-12 011 000
	Andre statlige overføringer	-3 151 509	-2 565 000	-2 562 000	-2 562 000	-2 562 000	-2 562 000
	Andre overføringer	-117 471	-540 000	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000
	Skatt på inntekt og formue	-29 565 030	-32 578 000	-30 578 000	-30 578 000	-30 578 000	-30 578 000
	Eiendomsskatt	-281 410	-565 000	-947 000	-1 088 000	-5 288 000	-5 288 000
	<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-139 547 045</b>	<b>-126 932 000</b>	<b>-135 444 000</b>	<b>-137 490 000</b>	<b>-143 690 000</b>	<b>-143 690 000</b>
	Lønnsutgifter	79 796 367	76 013 936	79 437 000	78 357 000	78 057 000	77 757 000
	Sosiale utgifter	9 522 696	9 255 000	9 960 000	9 960 000	9 960 000	9 960 000
	Kjøp av varer og tjenester som inngår i kommunal tjenesteproduksjon	26 496 860	26 168 064	26 873 000	26 723 000	26 723 000	26 723 000
	Kjøp av tjenester som erstatter kommunal tjenesteproduksjon	8 051 632	8 867 000	7 726 000	7 626 000	7 626 000	7 626 000
	Overføringer	9 967 067	4 333 000	4 958 000	4 958 000	4 958 000	4 958 000
	Avskrivninger	4 971 579	1 180 000	7 153 000	7 153 000	7 153 000	7 153 000
	Fordelte utgifter	-608 275	-4 010 000	-2 970 000	-2 970 000	-2 970 000	-2 970 000
	<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>138 197 926</b>	<b>121 807 000</b>	<b>133 137 000</b>	<b>131 807 000</b>	<b>131 507 000</b>	<b>131 207 000</b>
	<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-1 349 119</b>	<b>-5 125 000</b>	<b>-2 307 000</b>	<b>-5 683 000</b>	<b>-12 183 000</b>	<b>-12 483 000</b>
	Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-449 774	-1 933 000	-1 961 000	-1 961 000	-1 961 000	-1 961 000
	Mottatt avdrag på utlån	-1 580 053	-1 070 000	-995 000	-995 000	-995 000	-995 000
	<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>-2 029 827</b>	<b>-3 003 000</b>	<b>-1 565 000</b>	<b>-1 565 000</b>	<b>-1 565 000</b>	<b>-1 565 000</b>
	Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	3 894 806	4 794 000	5 758 000	6 575 000	6 775 000	6 586 000
	Avdragsutgifter	5 324 533	3 809 000	3 809 000	6 072 000	12 372 000	12 861 000
	Utlån	1 570 525	2 442 000	1 652 000	1 652 000	1 652 000	1 652 000
	<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>10 789 864</b>	<b>11 045 000</b>	<b>11 219 000</b>	<b>14 299 000</b>	<b>20 799 000</b>	<b>21 099 000</b>
	<b>RESULTAT INTERNE FINANSTRANSAKSJONER</b>	<b>8 760 037</b>	<b>8 042 000</b>	<b>8 263 000</b>	<b>11 343 000</b>	<b>17 843 000</b>	<b>18 143 000</b>
	Motpost avskrivninger	-4 971 579	-1 300 000	-7 153 000	-7 153 000	-7 153 000	-7 153 000
	<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>2 439 339</b>	<b>1 617 000</b>	<b>-1 197 000</b>	<b>-1 493 000</b>	<b>-1 493 000</b>	<b>-1 493 000</b>
	Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	-20 245	0	0	0	0	0
	Bruk av disposisjonsfondet	-913 998	-1 987 000	-476 000	0	0	0
	Bruk av bundne fond	-2 543 296	-1 350 000	-1 100 000	-1 100 000	-1 100 000	-1 100 000
	Bruk av likviditetsreserve	-1 434 095	0	-12 000	-12 000	-12 000	-12 000
	<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>-4 911 634</b>	<b>-3 337 000</b>	<b>-1 588 000</b>	<b>-1 112 000</b>	<b>-1 112 000</b>	<b>-1 112 000</b>
	Overført til investeringsregnskapet	0	0	0	0	0	0
	Avsetning til disposisjonsfond	20 245	0	0	0	0	0
	Avsetning til bundne fond	2 137 045	1 720 000	1 667 000	1 487 000	1 487 000	1 487 000
	Avsetninger likviditetsreserve	315 041	0	1 118 000	1 118 000	1 118 000	1 118 000
	<b>Sum avsetninger</b>	<b>2 472 331</b>	<b>1 720 000</b>	<b>2 785 000</b>	<b>2 605 000</b>	<b>2 605 000</b>	<b>2 605 000</b>
	<b>REGNSKAPSMESSIG MER-/MINDREFORBRUK</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 3. Investeringsoversikt

INVESTERINGSBUDSJETT	2006	2007	2008	2009
1 BOLIGFELT STAKKVIK LÅN	1 000 000,00 -1 000 000,00			
2 BOLIGFELT HANSNES LÅN	200 000,00 -200 000,00	1 300 000,00 -1 300 000,00		
3 BOLIGFELT GAMNES LÅN	200 000,00 -200 000,00	1 300 000,00 -1 300 000,00		
4 SALG KOMMUNAL BOLIG KAPITALFONDET	-2 900 000,00 2 900 000,00			
5 GLIMBUKT - VIDEREFØRING LÅN ORDINÆRT	200 000,00 -200 000,00			
6 VANNVÅG SVØMMEHALL TIPPEMIDLER LÅN M/ KOMP.TILSKUDD LÅN SUM	7 000 000,00 -1 500 000,00 -3 000 000,00 -2 500 000,00 -7 000 000,00			
7 BRANNSTASJON HANSNES LÅN	1 500 000,00 -1 500 000,00			
8 BALLBINGE STAKKVIK SPILLMIDLER DUGNAD DIV. TILSKUDD KOMMUNALT TILSKUDD	450 000,00 -200 000,00 -150 000,00 -30 000,00 -70 000,00			
INVESTERINGSBUDSJETT	2006	2007	2008	2009
9 MILJØSTASJON VANNØY LÅN	500 000,00 -500 000,00			
10 VEILYS PCB LÅN			1 500 000,00 -1 500 000,00	
11 KVALSHAUSBERG INUSTIOMRÅDE LÅN	100 000,00 -100 000,00			

12	STAKKVIK HAVN	5 000 000,00			
	LÅN	-1 700 000,00			
	TILSKUDD	-1 650 000,00			
	INNSKUDD	-1 650 000,00			
13	GRUNNERVERV VANNVÅG HAVN	200 000,00			
	LÅN	-200 000,00			
14	ÅBORNES INDUSTRIOMRÅDE	3 000 000,00		12 000 000,00	
	LÅN	-3 000 000,00		-12 000 000,00	
15	HANSNES SVØMMEHALL	1 000 000,00	4 000 000,00		5 000 000,00
	LÅN		-2 000 000,00		-1 000 000,00
	LÅN M/ KOMP.TILSKUDD	-1 000 000,00	-2 000 000,00		
	SPILLMIDLER		0,00		-4 000 000,00
16	BURØYSUND HAVN	0,00			
	LÅN	0,00			
17	STAKKVIK VANNVERK	1 500 000,00			
	LÅN	-1 500 000,00			
	<b>INVESTERINGSBUDSJETT</b>	<b>2006</b>	<b>2007</b>	<b>2008</b>	<b>2009</b>
18	ASFALTPLAN				2 000 000,00
	LÅN				-2 000 000,00
19	AGREGAT OSK/SYKEHJEM	400 000,00			
	KAPITALFOND	-400 000,00			
20	VANNVÅG SKOLE - VVS MED MER	800 000,00			
	KAPITALFOND	-800 000,00			
21	VANNAREID SKOLE - VINDU	200 000,00			
	KAPITALFOND	-200 000,00			
22	LANGSUNDFORBINDELSEN				30 000 000,00
	LÅN				-30 000 000,00
23	RENOV. VEILYS	4 000 000,00			
	LÅN	-4 000 000,00			
24	KIRKEGÅRD HANSNES *				

KAPITALFONDET ( Styrke )	2 900 000,00			
SUM UTBYGG	27 250 000,00	6 600 000,00	13 500 000,00	37 000 000,00
	30 150 000,00	6 600 000,00	13 500 000,00	37 000 000,00
SPILLMIDLER	-1 700 000,00	0,00		-4 000 000,00
LÅN	-20 600 000,00	-6 600 000,00	-13 500 000,00	-33 000 000,00
ANDRE TILSKUDD	-30 000,00			
INNSKUDD	-1 650 000,00			
DUGNAD	-150 000,00			
SALG BOLIG	-2 900 000,00			
STATSTILSKUDD	-1 650 000,00			
ANDRE OVERFØRINGER	-70 000,00			
KAPITALFONDET ( Bruk )	-1 400 000,00			
SUM FINANSIERING	-30 150 000,00	-6 600 000,00	-13 500 000,00	-37 000 000,00

merknad:

Lån - herav skolelån 4 000 000,00 2 000 000,00

Renter 3 %  
Avdragstid 20 år.

\* Prosjekt KIRKEGÅRD HANSNES tas opp som egen sak i første kommunestyremøte i 2006.

Vurdering av behovet/nødvendigheten av investeringene:

Nr	Investeringstiltak	Konsekvenser ved ikke å gjennomføre investeringen
1	Boligfelt Stakkvik 2006	I Stakkvik har Karlsøy kommune kjøpt grunn for utviding av boligfelt. Feltet er helt utbygd. Det er i dag mangel på tomter i Stakkvik.
2	Boligfelt Hansnes 2006	Samtlige boligfelt er nå nesten helt utbygd. Vi blir å mangle tomter dersom det ikke blir oppstart av nytt boligfelt.
3	Boligfelt Gamnes 2006	Samme som Hansnes boligfelt.
4	Salg av kommunale boliger 2006	Vi må selge en del boliger. Karlsøy kommune har pr. dato for mange tjenesteboliger i forhold til egen bruk. I tillegg har vi problem med å vedlikeholde boligene.
5	Glimbukt – videreføring 2006	Glimbukt industriområde/grustak må bygges ut. Masser som finnes i Glimbukt har god kvalitet. Salg vil gi inntekter til Karlsøy kommune – og er innlagt i budsjett og i økonomiplanperioden 2006 – 2009
6	Vannvåg svømmehall 2006	Renovering av Vannvåg svømmehall er nødvendig. Tilsagn om tippemidler 1.5 mill kr forutsetter at prosjektet er ferdigstilt høsten 2006.

7	Brannstasjon Hansnes	Kommune har pålegg fra direktoratet om brannbil med vanntankkapasitet. Slik bil er innkjøpt i 2005 og vi må investere i brannstasjon for denne. Eksisterende brannstasjon har dårlig kvalitet.
8	Ballbinge Stakkvik <b>2006</b>	Når vi får ballbinge ved Stakkvik skole har samtlige skoler fått ballbinge. Dette er et tiltak som skaper aktivitet – både i skoletida og fritida for unger. Det er minimale kostnader i forhold til investeringsbeløp – og vi håper at spillmidler og andre tilskudd skal dekke største delen av investeringen.
9	Miljøstasjon Vannøy <b>2006</b>	Det er pålegg fra staten om innsamling av div. avfall. Kostnadene med drift av innsamling skal dekkes over renovasjonsansvaret. Det blir ikke økte driftskostnader for Karlsøy kommune.
10	Lysarmatur – PCB <b>2008</b>	Utskifting av gamle lysarmaturer i kommunale bygg. Dette er påbud fra SFT som må gjennomføres.
11	Kvalshausberg industriområde <b>2006</b>	Slutføring av reguleringsplan for området. Dette må gjøres før uttak av stein kan begynne. Stein planlegges levert til bl.a. utbygging av vindmøllepark på Fakken og nye Vannvåg havn.
12	Stakkvik havn <b>2006</b>	Utbygges sammen med fiskere/fiskemottak. Det er innvilget statstilskudd til utbyggingen. Karlsøy kommune må stå som byggherre.
13	Grunnerverv Vannvåg Havn <b>2006</b>	Kjøp av grunn til utvidelse av Vannvåg havn. Utbygger er staten ved Kystverket, men det forutsettes at kommunen erverver grunn.
14	Åborsnes industriområde <b>2006/2008</b>	Slutføre reguleringsarbeidet for området. Dersom vi skal ha mulighet for å tilby nytt industriområde, må reguleringsplan ferdigbehandles. Videre er utbygging tenkt oppstartet i 2008.
15	Hansnes svømmehall <b>2006/2007/2009</b>	Første del av renovering er garderobeanlegget. Dette foreslås utført i 2006, da vi kan risikere stegning av anlegget.
17	Stakkvik vannverk <b>2006</b>	Legging av ledning fra Hansnes til Stakkvik. Dette vil gi sikkert og kvalitetsmessig vann til fiskebruket og de innbyggerne som kommunen leverer vann til i Stakkvik. Fiskebedriften har i dag problem med vannkvaliteten. Det forutsettes at prosjektet ikke øker kommunens VAR-kostnader.
18	Asfaltplan kommunale veier og plasser. <b>2009</b>	Kostnader ved gjennomføring av deler av vedtatt asfaltplan.
19	Aggregat OSK/Sykehjem <b>2006</b>	Investering i nytt nødstrømsanlegg for servicebygget og sykehjemmet.
20	Vannvåg skole – VVS med mer <b>2006</b>	Nye vinduer, utvendig kledning og andre oppgraderinger på Vannvåg skole innarbeides i kapitalbudsjettet for 2006 med kr 800.000.
21	Vannareid skole – Vindu <b>2006</b>	Nye vinduer på Vannareid skole innarbeides i kapitalbudsjettet for 2006 med kr 200.000. Beløpet finansieres med bruk av kapitalfondet.

22	Langsundforbindelsen <b>2009</b>	Kommunal andel i Langsundforbindelsen, kr 30.000.000, innarbeides som kapitalprosjekt i år 2009 i økonomiplanen. Beløpet finansieres med låneopptak, som igjen forutsettes inndecket ved innsparinger i kommunal drift innenfor skole, helse, pleie og omsorg og teknisk sektor.
23	Renovering av veilys <b>2006</b>	Utskifting av deler av veilysnettet. Dette er etter pålegg fra SFT. Viser til vedtak som kommunestyret tidligere har gjort.
24	Kirkegård Hansnes	

#### 4. Låneopptak i 2006

Låneobjekt	Lånebeløp	Lånets løpetid	Låne-rente
Boligfelt Stakkvik	1 000 000	20	3,00 %
Boligfelt Hansnes	200 000	20	3,00 %
Boligfelt Gamnes	200 000	20	3,00 %
Glimbukt industriområde	200 000	20	3,00 %
Vannvåg svømmehall	3 000 000	20	3,00 %
Vannvåg svømmehall	2 500 000	20	3,00 %
Brannstasjon Hansnes	1 500 000	20	3,00 %
Miljøstasjon Vannøy	500 000	20	3,00 %
Kvalshausberg industriområde	100 000	20	3,00 %
Stakkvik havn	1 700 000	20	3,00 %
Grunnerverv Vannvåg havn	200 000	20	3,00 %
Åbornes industriområde	3 000 000	20	3,00 %
Hansnes svømmehall	1 000 000	20	3,00 %
Stakkvik vannverk	1 500 000	20	3,00 %
Renovering veilys	4 000 000	20	3,00 %
<b>Sum låneopptak</b>	<b>20 600 000</b>		
<b>Herav VAR-investeringer</b>	<b>2 000 000</b>		
Samlet låneopptak investering	20 600 000		
Opptak av startlån i Husbanken	8 000 000		
<b>Sum låneopptak</b>	<b>28 600 000</b>		

## 5. Selvkost VAR

### Vann 2006

<b>Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT</b>		
<b>Kostnadskomponent</b>	<b>Beregningsnøkkel</b>	<b>Kostnad</b>
Kjerneproduktet/operativ kjerne		1 731 809
Tilleggetelser		201 600
Støttefunksjoner		95 000
<b>Betalingstjenesten</b>		<b>2 028 409</b>

<b>År</b>		<b>2005</b>
Diverse leieinntekter	(hjelpelinje)	10 000
Årsavgift boliger	(hjelpelinje)	1 000 000
Årsavgift andre bygg	(hjelpelinje)	420 000
Årsavgift målt forbruk	(hjelpelinje)	685 000
Tiknytningsavgift	(hjelpelinje)	10 000

<b>Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER</b>	
Diverse leieinntekter	10 400
Årsavgift boliger	1 040 000
Årsavgift andre bygg	436 800
Årsavgift målt forbruk	712 400
Tiknytningsavgift	10 400
<b>Sum inntekter i året</b>	<b>2 210 000</b>
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-153 375
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-28 216
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>2 028 409</b>

<b>Kostnadsdekning</b>	<b>100,00%</b>
------------------------	----------------

Antall abonnenter bolig		406	26.10.2004
-------------------------	--	-----	------------

Antall abonnenter industri		6
----------------------------	--	---

			Neste år
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	742 536	589 161	

-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	28 216
--	--------

Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	15%
--	-----

Kalkylerente renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	3,80%
---	-------

Fordeling av "over" eller "underskudd"	5år
--	-----

Vedtatt prisstigning for 2006	4,00 %
-------------------------------	--------

## Avløp 2006

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		767 099
Tilleggsytelser		67 200
Støttefunksjoner		46 000
<b>Betalingstjenesten</b>		<b>880 299</b>

År		2005
----	--	------

Diverse leieinntekter	(hjelpelinje)	14 000
Årsavgift boliger	(hjelpelinje)	569 000
Årsavgift andre bygg	(hjelpelinje)	128 000
Tiknytningsavgift	(hjelpelinje)	25 200

<b>Tabell 1 b      OVERSIKT INNTEKTER</b>	
Diverse leieinntekter	20 720
Årsavgift boliger	842 120
Årsavgift andre bygg	189 440
Tiknytningsavgift	37 296
Uinndekket del av negativt netto driftres. Underskudd	
<b>Sum inntekter i året</b>	<b>1 089 576</b>
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-149 275
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-60 002
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>880 299</b>

<b>Kostnadsdekning</b>	<b>100,00%</b>
------------------------	----------------

<b>Antall abonnenter bolig</b>		<b>205</b>
--------------------------------	--	------------

<b>Antall abonnenter industri</b>		<b>4</b>
-----------------------------------	--	----------

		Neste år
<b>-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år</b>	<b>1 579 000</b>	<b>1 429 725</b>

Totalt underskudd	
<b>-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"</b>	<b>60 002</b>

<b>Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning</b>	<b>5%</b>
---	-----------

<b>Kalkylerente renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"</b>	<b>3,80%</b>
--	--------------

<b>Fordeling av "over" eller "underskudd"</b>	<b>5år</b>
---	------------

<b>Vedtatt prisstigning for 2006</b>	<b>48,00 %</b>
--------------------------------------	----------------

## Hytterrenovasjon 2006

<b>Tabell 1 a      HOVEDOVERSIKT</b>		
<b>Kostnadskomponent</b>	<b>Beregningsnøkkel</b>	<b>Kostnad</b>
Kjerneproduktet/operativ kerne		233 633
Tilleggsytelser		67 200
Støttefunksjoner		11 600
<b>Betalingstjenesten</b>		<b>312 433</b>

År		2005
----	--	------

Avfallsgebyr	(Hjelpelinje)	314 000
--------------	---------------	---------

<b>Tabell 1 b    OVERSIKT INNTEKTER</b>	
Avfallsgebyr	298 300
<b>Sum inntekter i året</b>	<b>298 300</b>
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	11 520
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	2 612
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>312 433</b>

<b>Kostnadsdekning</b>	<b>100,00 %</b>
------------------------	-----------------

<b>Økning abonnenter</b>	<b>0</b>
--------------------------	----------

<b>Antall abonnenter hytter</b>	<b>524</b>
---------------------------------	------------

<b>Antall abonnenter industri</b>	
-----------------------------------	--

		Neste år
<b>-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år</b>	<b>-68 748</b>	<b>-57 228</b>

<b>-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"</b>	<b>-2 612</b>
---	---------------

<b>Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning</b>	<b>5%</b>
---	-----------

<b>Kalkylerente renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"</b>	<b>3,80%</b>
--	--------------

<b>Fordeling av "over" eller "underskudd"</b>	<b>5år</b>
---	------------

<b>Vedtatt prisstigning for 2006</b>	<b>-5 %</b>
--------------------------------------	-------------

Kostnadsfordeling mellom bolig/fritid	20,0 %
---------------------------------------	--------

Gebyr	570
-------	-----

## Boligrenovasjon 2006

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		2 083 967
Tilleggsytelser		134 400
Støttefunksjoner		44 972
<b>Betalingstjenesten</b>		<b>2 263 339</b>

År	2005
----	------

Avfallsgebyr	2 300 000
Refusjon for tjenester til andre kommuner	150 000

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Avfallsgebyr	2 645 000
Refusjon for tjenester til andre kommuner	172 500
<b>Sum inntekter i året</b>	<b>2 817 500</b>
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-468 305
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-85 856
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>2 263 339</b>

Kostnadsdekning	100,00%
-----------------	---------

Antall abonnenter bolig		1 108
-------------------------	--	-------

		Neste år
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	2 259 358	1 791 053

-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	85 856
--	--------

Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	10%
--	-----

Kalkylerente renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	3,80%
---	-------

Fordeling av "over" eller "underskudd"	5år
--	-----

Vedtatt prisstigning for 2006	15 %
-------------------------------	------

Kostnadsfordeling mellom bolig/fritid	80,0 %
---------------------------------------	--------

Gebyr	2 280
-------	-------

## Slam bolig 2006

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		80 958
Tilleggstelsler		26 880
Støttefunksjoner		5 000
<b>Betalingstjenesten</b>		<b>112 838</b>

År		2005
----	--	------

Avfallsgebyr	(hjelpelinje)	0
Slamhåndteringsgebyr	(hjelpelinje)	228 000

<b>Tabell 1 b      OVERSIKT INNTEKTER</b>	
Avfallsgebyr	0
Slamhåndteringsgebyr	228 000
<b>Sum inntekter i året</b>	<b>228 000</b>
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-111 220
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-3 942
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>112 838</b>

<b>Kostnadsdekning</b>	<b>100,00%</b>
------------------------	----------------

<b>Antall abonnenter bolig</b>	<b>313</b>
--------------------------------	------------

		neste år
<b>-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år</b>	<b>103 738</b>	<b>-7 482</b>

<b>-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"</b>	<b>3 942</b>
---	--------------

<b>Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning</b>	<b>2,0 %</b>
---	--------------

<b>Kalkylerente renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"</b>	<b>3,80%</b>
--	--------------

<b>Fordeling av "over" eller "underskudd"</b>	<b>5år</b>
---	------------

<b>Vedtatt prisstigning for 2006</b>	<b>0,0 %</b>
--------------------------------------	--------------

<b>Fordelingsnøkkel Slam bolig</b>	<b>80 %</b>
------------------------------------	-------------

## Slam hytter 2006

<b>Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT</b>		
<b>Kostnadskomponent</b>	<b>Beregningsnøkkel</b>	<b>Kostnad</b>
Kjerneproduktet/operativ kjerne		24 524
Tilleggsytelser		13 440
Støttefunksjoner		2 000
<b>Betalingstjenesten</b>		<b>39 964</b>

<b>År</b>		<b>2005</b>
-----------	--	-------------

Avfallsgebyr		0
Slamhåndteringsgebyr		63 000

<b>Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER</b>	
Avfallsgebyr	0
Slamhåndteringsgebyr	63 000
<b>Sum inntekter i året</b>	<b>63 000</b>
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-20 975
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-2 060
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>39 964</b>

<b>Kostnadsdekning</b>	<b>100,00%</b>
------------------------	----------------

<b>Antall abonnenter hytte</b>	<b>83</b>
--------------------------------	-----------

		Neste år
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	54 218	33 243

-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	2 060
--	-------

<b>Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning</b>	<b>1,0 %</b>
---	--------------

Kalkylerente renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	3,80%
---	-------

Fordeling av "over" eller "underskudd"	5år
--	-----

Vedtatt prisstigning for 2006	0,00 %
-------------------------------	--------

Fordelingsnøkkel Slam hytte	20 %
-----------------------------	------

## Feiing 2006

Tabell 1 a HOVEDOVERSIKT		
Kostnadskomponent	Beregningsnøkkel	Kostnad
Kjerneproduktet/operativ kjerne		171 000
Tilleggsytelser		9 400
Støttefunksjoner		6 000
<b>Betalingstjenesten</b>		<b>186 400</b>

År	2004
----	------

Tabell 1 b OVERSIKT INNTEKTER	
Feiegebyr	205 943
<b>Sum inntekter i året</b>	<b>205 943</b>
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" til neste år	-16 488
+/- Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	-3 054
<b>Sum inntekter totalt</b>	<b>186 400</b>

Kostnadsdekning	100,00%
-----------------	---------

Abonnementsgebyr	251,15
------------------	--------

Antall abonnenter bolig	820
-------------------------	-----

		Neste år
-/+ Framført "overskudd" eller "underskudd" fra tidligere år	80 376	63 888

-/+ Kalkulert renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	3 054
--	-------

Dekningsbidrag tekn.adm./lager tekn./maskinforvaltning	1,0 %
--	-------

Kalkylerente renteinntekt/tap av fremført "over" eller "underskudd"	3,80%
---	-------

Fordeling av "over" eller "underskudd"	5år
--	-----

Vedtatt prisstigning for 2006	24,00 %
-------------------------------	---------

Fordelingsnøkkel Feiertjeneste	100 %
--------------------------------	-------

## 6. Andre vedlegg