



**Måsøy kommune**

**Budsjett 2005**

**og**

**økonomiplan**

**2005-2008**



# INNHOLDSFORTEGNELSE

## DEL 1 – INNLEDNING, MÅL OG KOSTRA STATISTIKK

<b>1. INNLEDNING</b> .....	<b>5</b>
<b>2. MÅL</b> .....	<b>8</b>
<b>KOMMUNEN SOM ORGANISASJON</b> .....	<b>9</b>
DELMÅL: PERSONALPOLITIKK .....	9
DELMÅL: ORGANISASJONSUTVIKLING.....	9
DELMÅL: NÆRINGSUTVIKLING .....	9
DELMÅL: UNGDOM SOM FREMTIDIG RESSURS.....	9
DELMÅL: INFORMASJON/KOMMUNIKASJON.....	9
DELMÅL: MODERNE TEKNOLOGI .....	9
<b>3. KOSTRA</b> .....	<b>10</b>
3.1 LØNNSUTGIFTER .....	10
3.2 PRIORITERING AV TJENESTEOMRÅDER .....	11
3.3 NETTO DRIFTSUTGIFTER.....	11
3.4 ENHETSKOSTNADER VAR-OMRÅDET .....	12
3.5 INNTEKTSKILDER .....	12
<b>DEL 2 – ØKONOMIPLAN 2005-2008</b> .....	<b>13</b>
<b>1. ØKONOMIPLAN – HJEMMEL I LOV</b> .....	<b>13</b>
<b>2. STATISTIKK OG UTVIKLINGSTREKK</b> .....	<b>13</b>
2.1 BEFOLKNINGSPROGNOSE .....	13
2.2 BEFOLKNINGSTALL FOR MÅSØY KOMMUNE FORDELT PÅ ALDERSGRUPPER .....	14
<b>3. GJENNOMGANG AV KOMMUNENS ØKONOMISKE SITUASJON</b> .....	<b>14</b>
3.1 NETTO DRIFTSRESULTAT.....	14
3.2 SKATT OG RAMMETILSKUDD.....	14
3.2.1 Skatt.....	14
3.2.2 Rammetilskudd.....	14
3.3 LIKVIDITET.....	15
3.3.1 Arbeidskapitalen .....	15
3.3.2 Arbeidskapitalens driftsdel.....	15
3.4 FONDSUTVIKLINGEN .....	15
3.5 GJELDSUTVIKLING .....	16
3.5.1 Generelt om renta .....	16
3.5.2 Forholdet mellom driftsinntekter og netto renter/avdrag .....	16
3.5.3 Gjeldsutvikling .....	16
<b>4. KONSEKVENSJUSTERT BUDSJETTOVERSIKT – INVESTERING</b> .....	<b>17</b>
<b>5. KONSEKVENSJUSTERT BUDSJETTOVERSIKT - DRIFT</b> .....	<b>18</b>
<b>7. ENDELIG BUDSJETTOVERSIKT</b> .....	<b>20</b>
<b>8. INVESTERINGS- OG FINANSIERINGSPLAN</b> .....	<b>21</b>
<b>1000-1999 SENTRALADMINISTRASJONEN</b> .....	<b>22</b>
1.100 SENTRALE FOLKEVALGTE ORGANER .....	22
1.101 KONTROLLUTVALGET OG REVISJONEN.....	22

1.102 VALG .....	22
1.103 FORLIKSRADET .....	22
1.104 OVERFORMYNDERIET.....	23
1.105 KONTROLLUTVALGET I HHT ALKOHOLLOVEN.....	23
1.106 VEST-FINNMARK REGIONRÅD.....	23
1.107 ELDRERÅDET.....	23
1.110 ANDRE UTVALG.....	23
1.120 FORMANNSKAPSKONTORET.....	24
1.130 ØKONOMIAVDELINGEN.....	24
1.140 IT-AVDELINGEN .....	24
1.150 NÆRINGSAVDELINGEN.....	24
1.155 LEGEKONTORET .....	24
1.160 PERSONALOMRÅDET .....	24
1.161 AFP (avtalefestet pensjon).....	25
1.170 NÆRINGSFONDET.....	25
1.171 FISKERIFONDET .....	25
1.180 FELLESUTGIFTER.....	25
1.182 LÆRLINGER .....	25
1.183 HJEMME-PC.....	26
1.184 SKADEFORSIKRING BYGG, ANLEGG m.m. ....	26
1.190 MENIGHETSRADET .....	26
1.192 LANDBRUKSKONTOR .....	26
1.193 VETERINÆRTJENESTEN.....	26
1.199 RESERVERTE TILLEGGS- OG NYE BEVILGNINGER .....	26
<b>2000-2999 KULTUR- OG OPPVEKSTETATEN .....</b>	<b>27</b>
2000 ADMINISTRASJON .....	28
2100 GRUNNSKOLER .....	28
2200 SKOLEFRITIDSORDNINGEN.....	28
2250 VOKSENOPPLÆRING.....	28
2300 VIDEREGÅENDE OPPLÆRING .....	29
2350 PP-TJENESTEN .....	29
2400 KULTURSKOLER.....	29
2440 UNGDOMSARBEID .....	29
2500 BARNEHAGER.....	29
2600 ALLMENN KULTURFORMÅL.....	30
2650 SAMFUNNSHUS/GRENDEHUS.....	30
2700 BIBLIOTEKFORMÅL.....	30
2750 MUSÈER OG SAMLINGER.....	30
2800 IDRETT OG FRILUFTSLIV .....	30
2900 TURISTINFORMASJON.....	30
<b>3000-3999 HELSE OG SOSIALETATEN .....</b>	<b>30</b>
<b>4000-4999 TEKNISK ETAT .....</b>	<b>30</b>
Generelle kommentarer.....	30
1.400 – 1.419 Administrasjon .....	30
1.420 maskindrift .....	30
1.421 Kommunale veier .....	30
1.422 Riks- og fylkesveger .....	30
1.423 Gate og veilys.....	30
1.424 Sneskjerner/ skredforebygging.....	30
1.425 Park- og grøntanlegg.....	30
1.426 Kaianlegg.....	30
1.427 Private veger.....	30
1.430 Vannverk.....	30
1.433 Avløp og rensing .....	30
1.436 Renovasjon.....	30
1.440 Brannvern .....	30

1.441 Feiing .....	30
1.442 Beredskap mot akutt forurensning .....	30
1.450 Drift- og vedlikeholdsavdeling .....	30
1.455 – 1.469 Offentlige bygg .....	30
1.470 Sosialboliger .....	30
1.471 Trygdeboliger Søndregate .....	30
1.472 Daltun .....	30
1.480 Boliger Havøysund .....	30
1.481 Boliger distrikt .....	30
1.482 Næringsbygg .....	30
1.490 Eiendommer .....	30
<b>8000-8999 SKATTER OG RAMMETILSKUDD .....</b>	<b>30</b>
<b>9000-9999 RENTER, AVDRAG OG ANV. AV NETTO DRIFTSRESULTAT .....</b>	<b>30</b>

## **DEL 4 – HOVEDOVERSIKTER**

## **DEL 5 – KOSTRA STATISTIKK (GRUNNLAGSMATERIALE)**

## DEL 1 – INNLEDNING, MÅL OG KOSTRA

### 1. INNLEDNING

Måsøy kommune kommunes økonomidokument består av to deler:

1. Økonomiplan 2005-2008 og budsjett 2005 med ansvarsbeskrivelser. Det legges fram en enkel analyse av kostra nøkkeltall. I tillegg er Måsøy kommune sine langsiktige målsetninger tatt med, fordi budsjettet og økonomiplanen skal gjenspeile disse målene.
2. Detaljbudsjett 2005 (legges ved kun som saksdokument)

#### **Kommuneøkonomien – grove trekk**

Regjeringen la 06.10.04 frem sitt forslag til Statsbudsjett 2005. I tråd med Sem-erklæringen prioriteres blant annet styrking av kommuneøkonomien, kvalitet i grunnopplæringen, opptrapping av psykiatriplan, barnehageplasser og oppfølging av skattereformen. Samlet sett legges det opp til en reell vekst i kommunesektorens samlede inntekter på ca. 1,25 %. Vekstanslaget er beregnet ut fra det nivået på inntektene som er lagt til grunn i revidert nasjonalbudsjett 2004.

Kommunesektoren har store økonomiske utfordringer; aktivitetsnivået har over flere år vært høyere enn inntektsnivået. Kostra-analyser illustrerer enkelt hvordan kommunene må tappe sine reserver for å kunne håndtere brukerrettede aktiviteter. Regjeringens forslag til Statsbudsjett 2005 gir heller ikke Måsøy kommune tilstrekkelig med frie inntekter til å kunne opprettholde dagens driftsnivå. For å få saldert årsbudsjettet har det vært nødvendig å gjennomføre ekstraordinære kutt (se liste under).

Budsjettforliket mellom regjeringspartiene og FrP 12.11.04 innebar en tilførsel til kommunesektoren på 3 mrd mer enn det regjeringen la opp til i statsbudsjettet. Av dette er det imidlertid bare 800 millioner kr i frie inntekter, resten er en kompensasjon for sviktende skatteinntekter i 2004. I forbindelse med budsjett 2005 får Måsøy kommune økt sine frie inntekter med 248.000 kr.

#### **Øremerkede tilskudd**

Statsbudsjettet 2005 legger opp til en økning i de øremerkede tilskuddene med 8,8 %.

##### *Tilskudd til barnehager*

En betydelig del av veksten i de øremerkede tilskuddene er knyttet til oppfølging av barnehagereformen. Regjeringen foreslår foreløpig ikke å gjennomføre ytterligere reduksjon i foreldrebetalingen fra 1. mai 2005 (trinn 2), da målet om full barnehagedekning ennå ikke er nådd. Dette innebærer at maksimalprisen også i 2005 er på 2.750 kr pr. mnd. Måsøy kommune har for tiden 2.448 kr.

##### *Tilskudd til opptrappingsplanen for psykisk helse*

Regjeringen legger i 2005 opp til et betydelig sterkere økning i tilskuddet til opptrappingsplanen for psykisk helse enn i 2004. Måsøy kommune får 752.000 kr i 2005, det er en økning på 19 % fra 2004.

#### *Tilskudd til ressurskrevende brukere*

Det er fra og med 2004 opprettet en ny øremerket tilskuddsordning for ressurskrevende brukere. Ordningen gir i dag kompensasjon tilsvarende 80 % av de totale utgiftene på landsbasis utover innslagspunktet på 700.000 kr pr. bruker.

#### *Tilskudd til oppfølging av grunnskolereformen*

Regjeringen foreslår at det i 2005 bevilges 700 millioner kr til oppfølging av grunnskolereformen. Rundt 500 millioner kr blir prioritert til kompetanseutvikling. I tillegg legges det opp til 145 millioner kr til utvidelse av ytterligere fire uketimer på barnetrinnet fra og med skoleåret 2005/2006.

### **Kompensasjon for merverdiavgift**

Den tidligere begrensede kompensasjonsordningen ble fra 01.01.04 erstattet av en generell kompensasjonsordning som i grove trekk innebærer at kommunen får kompensert det aller meste av momsutgiftene. Det er fastsatt som prinsipp at momskompensasjonsordningene skal finansieres av kommunesektoren selv, gjennom trekk i rammetilskuddet. Regjeringen foreslår at kommunene får et trekk i rammetilskuddet for 2005 tilsvarende det beløpet som er krevd kompensert for regnskapsåret 2003. Dette utgjør rundt 1,8 mrd kr.

Regjeringen vil i forbindelse med revidert nasjonalbudsjett 2005 komme tilbake med en samlet vurdering av det totale uttrekket, etter at de samlede kompensasjonskravene for 2004 er kjent. En god del kommuner har signalisert at de faktiske kompensasjonskravene ligger betydelig lavere enn uttrekket, og departementet varsler videre at den delen av trekket som er knyttet til driftsområdet for den enkelte kommune også vil bli vurdert på nytt. Det forutsettes ingen tilsvarende revurdering av den del av trekket som er knyttet til investeringsområdet.

Den generelle momssatsen øker til 25 % fra 01.01.05. Dette vil bli kompensert gjennom ovennevnte ordning, slik at økningen innebærer minimal realøkonomisk virkning.

### **Investeringer**

Følgende investeringer er lagt inn i budsjett 2005:

	<b>utgift</b>	<b>tilskudd</b>	<b>mva</b>	<b>lån</b>	<b>driftsmidler</b>
Torget	7 440 000	2 100 000	1 440 000	3 900 000	0
Psykatriboliger	0	0	0	0	0
Måsøy kai	0	0	0	0	0
Sjøvannsledning	1 302 000	0	252 000	1 050 000	0
Vannkumdalen	4 092 000	0	792 000	2 300 000	1 000 000
<b>sum</b>	<b>12 834 000</b>	<b>2 100 000</b>	<b>2 484 000</b>	<b>7 250 000</b>	<b>1 000 000</b>

Det er viktig å merke seg at det ikke er budsjettert med Havøysund skole (nærmiljøsenderet) og psykiatriboliger i økonomiplanperioden.

### **Endringer i årsbudsjett 2005 for Måsøy kommune**

Det er foretatt store generelle nedskjæringer, blant annet er ikke det foretatt prisjusteringer.

Under følger en oversikt for driftsbudsjettet:

Sentraladministrasjonen:

- Stipend skoleungdom er fjernet.
- Tilskudd menighetsrådet er redusert med 76.000 kr.

- IT-området er redusert, både driftsutgifter og kjøp til IT-utstyr.
- Legekontoret redusert med 50.000 kr.
- Gjenstående frie midler 797.000 kr. I 2004 var det budsjettert med 2 mill kr. I år er 1 mill kr overført til investeringsbudsjettet (vannkumdalen), resterende til driftsbudsjettet.
- Avsatt midler til klienttiltak 1 mill kr.
- Næringskonsulent budsjettert i hel stilling.
- Reserver skatt/renter 1,1 mill kr. Rentereserven vurderes som for lav.

**Kultur- og oppvekstetaten:**

- Rektorressurs distrikt redusert med 80 % fra og med 01.08.05.
- Rammetimetallet reduseres med til sammen 2 stillinger fra 01.08.05.
- Barnehagen reduseres med 0,5 stilling.
- Tilskudd til lag og foreninger er tatt ut, 80.000 kr.
- Midler avsatt til ungdomsrådet er tatt ut.
- Midler til lysløyper er tatt ut.

**Helse- og sosialetaten:**

- 1,1 stilling på turnus sykestue tatt ut.
- 0,5 stilling kjøkken tatt ut.
- 0,5 stilling helsesøster tatt ut.
- 0,5 stilling hjemmebasert/sykestue/kjøkken tatt ut.
- Særordninger er tatt ut.
- Sosialhjelpsmidler er redusert med 50.000 kr.

**Teknisk etat:**

- Brann redusert med ca. 100.000 kr.
- Tilskudd til varig vernet arbeidsplass 160.000 kr er tatt ut.
- Tapte leieinntekter næringsbygg redusert, ca. 100.000 kr.
- Husleieøkning eldreboliger økt med 500 kr pr. mnd fra 01.07.05.

**Midler avsatt til formannskapetets disposisjon – årets budsjettinnspill**

Fra og med budsjettåret 2000 er det avsatt 2,1 millioner kr til politisk disposisjon. Under følger en oversikt over hvordan disse midlene er disponert de fire siste år.

<b>Disponert i 2001:</b>		<b>Disponert i 2003:</b>	
Kunstgressbane	500.000 kr	Vedlikehold veier	100.000 kr
Lærebøker/data skoleverket	100.000 kr	Vedlikehold - vedlikeholdsplan	300.000 kr
Fiskerifond	300.000 kr	Høykom skoleprosjekt	430.000 kr
Nærmiljøsentret	200.000 kr	HFI-anlegget driftutgifter	500.000 kr
Planarbeid torg	150.000 kr	Overføring helse- og sosial	100.000 kr
Opprusting kirkegård	50.000 kr	Avsetning disposisjonsfond	670.000 kr
Mobildekning	75.000 kr	<b>Sum</b>	<b>2 100.000 kr</b>
Utstyr helse- og sosialetaten	50.000 kr		
Utstyr kultur- og oppvekstetaten	50.000 kr		
Sommerjobb ungdom	50.000 kr		
Stipend – styrkning	40.000 kr		
Snømåking eldre	25.000 kr		
Kulturutveksling	25.000 kr		
Rusforebyggende tiltak	25.000 kr		
Formannskapetets disp.	460.000 kr		

<b>Sum</b>	<b>2.100.000 kr</b>		
<b>Disponert i 2002:</b>		<b>Disponert i 2004*:</b>	
Nyavdeling i barnehagen	115.000 kr	Formannskapetets disp.	400.000 kr
Kino	200.000 kr	Arctic View	700.000 kr
Byggeklare tomter	500.000 kr	Havøysund skole (toaletter)	400.000 kr
Brannbil	100.000 kr	Boligfelt vannkumdalen	400.000 kr
Ingøy skole	150.000 kr	Ungdomsboliger	100.000 kr
Sommerjobb ungdom	100.000 kr		
Kaier	300.000 kr	<b>Sum</b>	<b>2.000.000 kr</b>
Turistvei	50.000 kr		
Kirkegård	100.000 kr		
Formannskapetets disp.	445.000 kr		
Stipend –styrkning	40.000 kr		
<b>Sum</b>	<b>2.100.000 kr</b>		

\* Kommunestyret vedtok senere å saldere budsjettet ved blant annet å fjerne tilskudd til ungdomsboliger og 100.000 kr fra Havøysund skole (toaletter).

**Administrasjonen har registrert følgende driftsoppgaver og sektorovergripende tiltak for 2005:**

- Arctic View (midler til inventar)
- IT-utstyr Havøysund skole
- IT-utstyr pleie- og omsorgstjenesten
- Vedlikeholdsmidler teknisk etat
- Utstyr generelt pleie- og omsorgstjenesten

Det vises for øvrig til etatenes kommentarer i del 3.

## 2. MÅL

Budsjettet og økonomiplanen skal utarbeides i tråd med de planer som gjelder for Måsøy kommune. Nedenfor følger utdrag fra Måsøy kommunes kommuneplan, langsiktig del 2000-2012. Vedr. satsingsområdene under ”Måsøy samfunnet” er det fire områder som ikke er med i dette kapitlet; helse og sosial, kultur og oppvekst, teknisk og havn (havna er et kommunalt foretak). Det forutsettes at disse målene framkommer under den enkelte etat. Under organisasjonen Måsøy er alle delmålene med.

### MÅSØY SAMFUNNET

**Visjon: Måsøy kommune skal være en moderne og fremtidsrettet kommune hvor alle får mulighet til egenutvikling, godt samhold og trygghet i hverdagsliv.**

#### *Satsingsområde: opprettholde bosetningen*

Måsøy kommune har som hovedmålsetning å opprettholde bosetninga i alle lokalsamfunn i kommunen. Dette vil vi gjøre ved å satse på kompetanse, styrke samholdet, tilrettelegge for god kommunal tjenesteproduksjon og sikre allsidighet i næringslivet. En viktig forutsetning for å nå disse mål er blant annet å bygge på de forutsetninger som fremgår av Fylkesplanen, Handlingsplan for Kyst-Finnmark og Regionalt utviklingsprogram. Videre vil det være viktig at kommunen til en hver tid har byggeklare tomter

#### *Satsingsområde: Sikre kommunikasjon og infrastruktur*

Kommunen skal sikres gode kommunikasjonsforbindelser og ha en infrastruktur som gir kommunen mulighet til å imøtekomme fremtidige krav. Mobilnettet utbedres slik at kommunens områder er dekket fullt ut. Videre må Kommunen sikres stabil strømtilførsel.



***Satsingsområde: næringsutvikling***

Måsøy kommune har som målsetning å trygge eksisterende arbeidsplasser og satse på økt verdiskapning, herunder utviklet et allsidig næringsliv og videreutvikle samarbeidet mellom kommunen og næringslivet. Videre vil det være viktig at unge etablerer seg i kommunen.

En viktig forutsetning for å nå disse mål er blant annet å bygge på de forutsetninger som fremgår av Fylkesplanen, Handlingsplan for Kyst-Finnmark, Regionalt utviklingsprogram og Handlingsplan for samiske fjord- og kyststrøk.

**KOMMUNEN SOM ORGANISASJON**

**Visjon: Kvalitet gjennom individuell utvikling og fellesskapsfølelse.**

***Delmål: personalpolitikk***

Måsøy kommune vil sikre at man til en hver tid har en kvantitativ og kvalitativ riktig bemanning som står rustet til å imøtekomme fremtidige utfordringer. Videre ønsker man å sikre at den enkelte arbeidstaker gjennom sin arbeidssituasjon, opplærings- og utviklingstiltak oppnår effektivitet og trivsel i hverdagen.

***Delmål: organisasjonsutvikling***

Kommunen har de siste ti årene opplevde stadig å bli påført nye oppgaver uten at man samtidig er tilført mer ressurser. Det er grunn til å tro at denne utviklingen vil fortsette. Slike utviklingstrekk gjør at kommunen stadig må stille spørsmål om organisasjonen og vedtaksstrukturen er tilpasse fremtidige utfordringer. I erkjennelsen av at endringstakten i dagens samfunn er meget høy, vil det være nødvendig med en jevnlig gjennomgang av kommunens organisasjon.

***Delmål: Næringsutvikling***

Kommunen vil arbeide aktivt for at næringslivet i kommunen skal få den nødvendige vekstkraft. Videre vil kommunen bidra til at det skapes et allsidig næringsliv og at etableres faste samarbeidsformer mellom næringslivet og kommunen som organisasjon.

***Delmål: Ungdom som fremtidig ressurs***

Kommunen har som målsetning at ungdom skal ha et allsidig opplæringstilbud, kultur- og fritidstilbud som gjør det attraktivt å bosette med arbeid og bolig i kommunen. Videre vil kommunen stimulere og legge til rette for praksis og opplæringsplasser i kommuneorganisasjonen og i samarbeid med næringslivet.

***Delmål: informasjon/kommunikasjon***

Kommunen vil aktivt arbeide for at innbyggerne skal få innsyn i kommunens virksomhet. Publikum skal lett kunne skaffe seg nødvendig informasjon. Videre vil kommunen arbeide aktivt for å komme frem til rasjonelle og tjenelige tiltak som bedrer den interne informasjon og kommunikasjonen.

***Delmål: moderne teknologi***

Moderne it-teknologi har åpnet mulighet for arbeids og samarbeidsformer som tidligere var ukjent. Måsøy kommune vil tilrettelegge for at kommunens ansatte har oppdatert it-verktøy, samt den nødvendige kompetanse for å betjene disse.

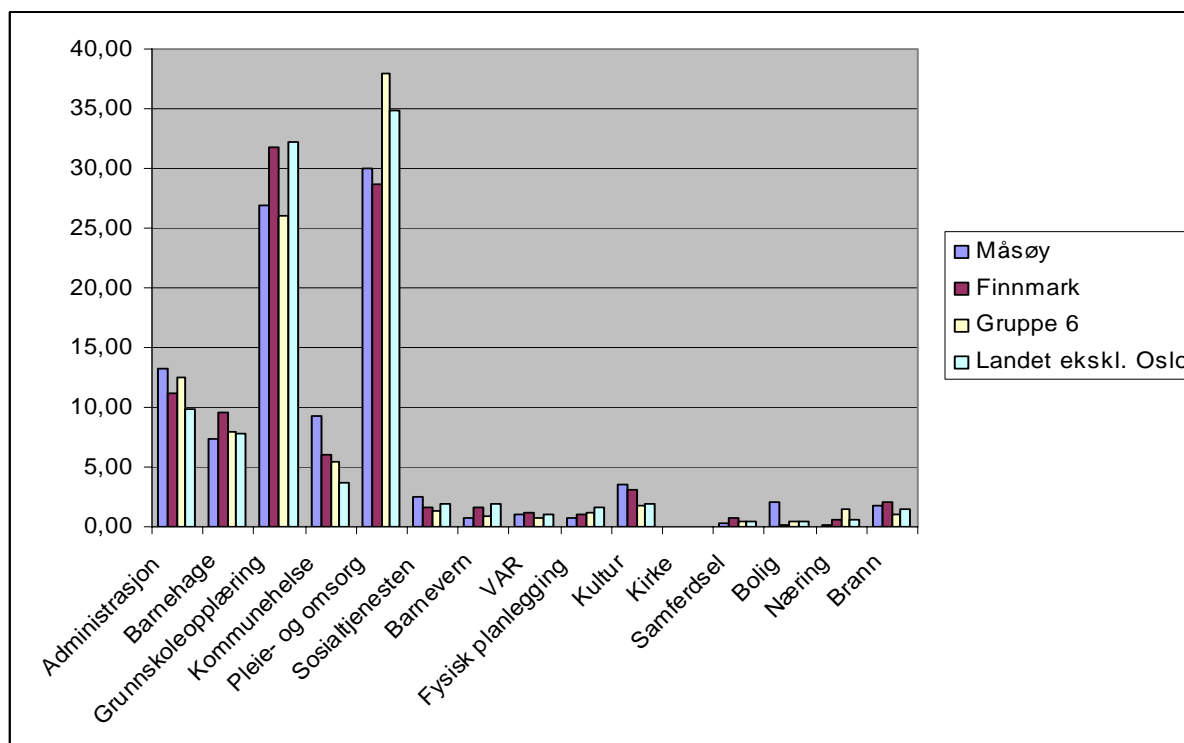
### 3. KOSTRA

Kostratstatistikken gir oss verdifull informasjon om den kommunale tjenesteproduksjonen. Ved hjelp av slik statistikk kan kommunene sammenlignes ut fra forskjellige (produksjons)faktorer.

Under gjennomgås fem nøkkelområder som samlet gir et bilde av kommunens økonomiske prioriteringer. Analysen tar utgangspunkt i innrapporterte regnskapstall for 2003. Måsøy kommune sammenlignes med Finnmark (gjennomsnitt for alle finnmarkskommunene), Gruppe 6 (51 småkommuner med med høye bundne kostnader per innbygger og høye frie disponible inntekter), og landsgjennomsnittet ekskl. Oslo.

Analysen er imidlertid ikke uttømmende, men vil likevel indikere en del prioriteringer som Måsøy kommune har gjort. Nøkkeltallene ligger vedlagt (del 5).

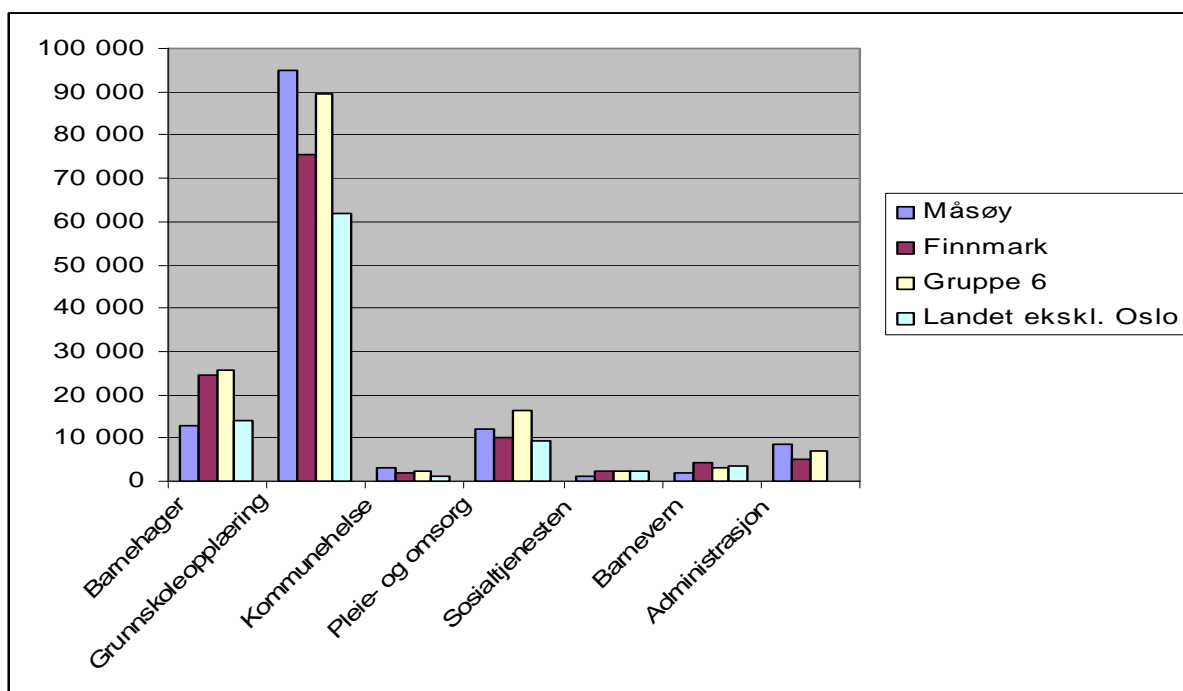
#### 3.1 Lønnsutgifter



Fordeling av lønnsutgifter på tjenesteområder, og vises prosentuell i forhold til egne totale lønnsutgifter. Tallene skal derfor være direkte sammenlignbare. Figuren vil dermed vise hvilke økonomiske prioriteringer Måsøy kommune gjør sammenlignet med de andre gruppene.

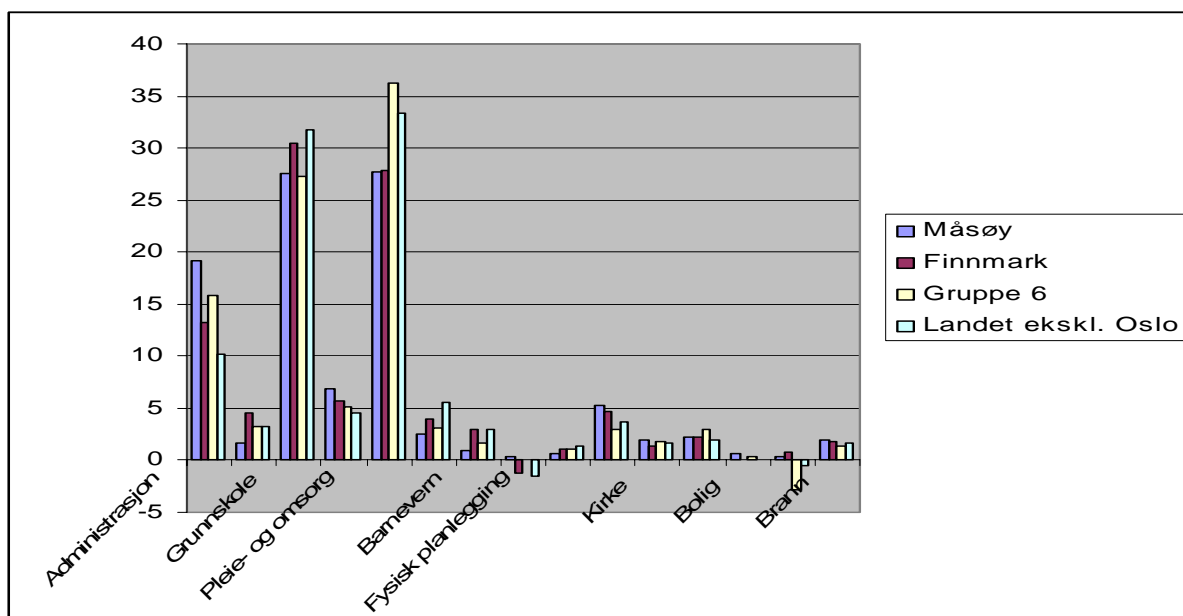
Det fremkommer at lønnsutgifter relatert til grunnskole er forholdsvis lavt, selv om Måsøy kommune har et desentralisert skolemønster. Lønnsutgifter til barnehage er lave i forhold til finnmarksgjennomsnitt, noe som kan skyldes at vi kun har en barnehage i kommunen. Lønnsutgifter til helsetjenester er på et høyt nivå. Dette kan forklares i at kommunen er nødt til å ha en større bemanning på legesiden.

### 3.2 Prioritering av tjenesteområder



Prioritering av tjenesteområder, vises som netto driftsutgifter pr. innbygger.. Småkommuner vil nødvendigvis ha større utgifter på tjenesteområdene enn større kommuner, i dette tilfellet gjennomsnittstallet for finnmarkskommunene og landet for øvrig. Grunnskolen viser netto driftsutgifter pr. elev (6-15 år). Hver elev ”koster” således ca. 95.000 kr. Dersom Måsøy kommune hadde hatt et nivå tilsvarende gjennomsnittet i finnmarkskommunene, ville det medført en besparelse på ca. 3,5 millioner kr.

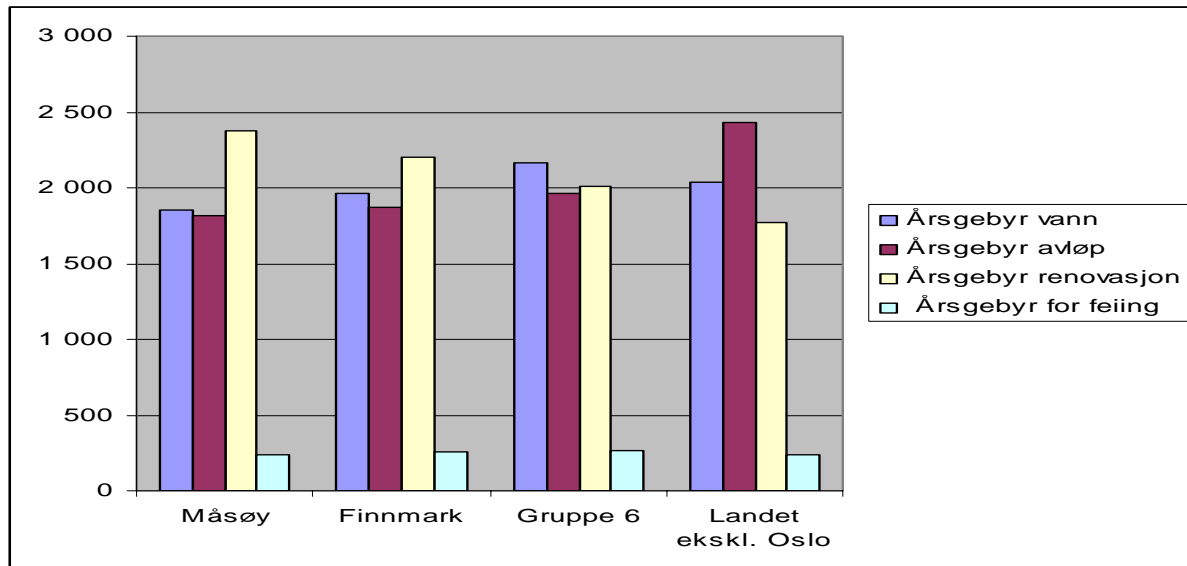
### 3.3 Netto driftsutgifter



Netto driftsutgifter i prosent av totale netto driftsutgifter, og vises prosentelt i forhold til egne totale lønnsutgifter. Tallene skal derfor være direkte sammenlignbare. Figuren vil dermed vise hvilke økonomiske prioriteringer Måsøy kommune gjør sammenlignet med de andre gruppene. Figuren viser høye administrative utgifter, samt forholdsvis lave utgifter knyttet til grunnskole, pleie- og omsorgstjenester, barnehage, sosial og barnevern. VAR-

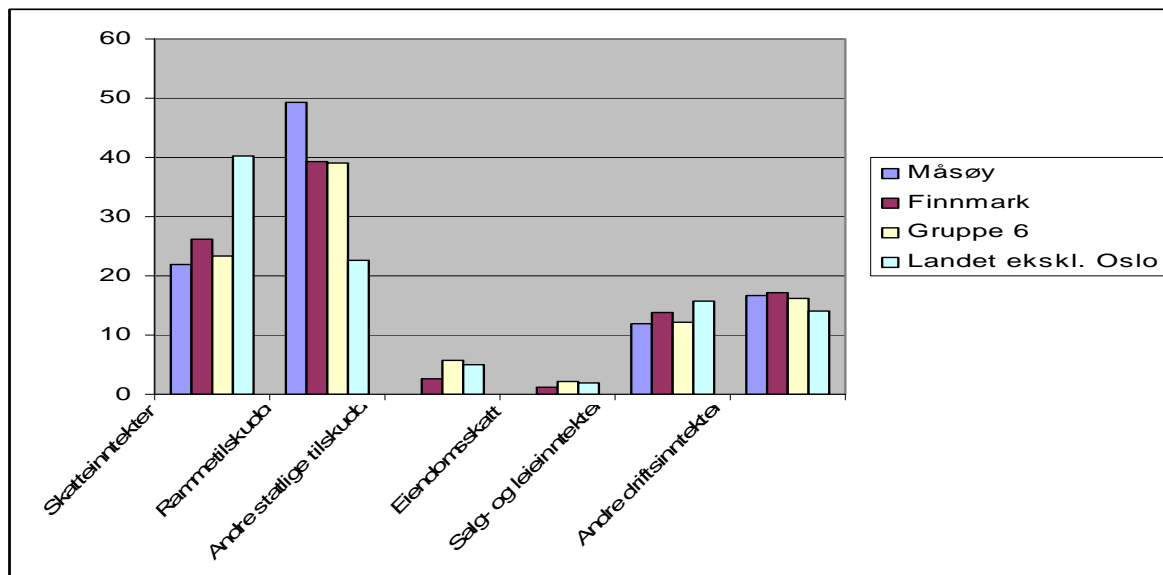
området (kommunale eiendomsavgifter) bør være i null, dersom kommunen har oppnådd selvkost. En negativt netto driftsutgift på VAR-området indikerer overskudd på området. For Måsøy kommune innebærer dette at de kommunale eiendomsavgiftene bør økes. Måsøy kommune sin nettoutgift til kirkeformål synes å være noe høy.

### 3.4 Enhetskostnader VAR-området



Figuren viser kommunale eiendomsavgifter beregnet ut fra en standard bolig på 120 m<sup>2</sup>. Spesielt vannavgiften synes å være noe lavt. Mens Måsøy kommune har en samlet eiendomsavgift på 6.280 kr, ligger landet for øvrig på 6.474 kr.

### 3.5 Inntektskilder



Figuren over viser at rammeoverføringer utgjør en stor del av kommunens inntekter (ca. 50 %), mens landet for øvrig ligger på ca. 23 %. Salgs- og leieinntekter ligger på et lavere nivå enn gjennomsnittet for finnmarkskommunene og landet for øvrig. Ut fra statistikken bør denne inntektskilden være et potensiale for økte inntekter.

## DEL 2 – ØKONOMIPLAN 2005-2008

### 1. ØKONOMIPLAN – HJEMMEL I LOV

I henhold til kommunelovens § 44 skal kommunene og fylkeskommunene utarbeide et obligatorisk rullerende langtidsbudsjett - økonomiplanen.

Budsjett 2004 følger *forskrift om årsbudsjett* fastsatt av KRD 15. desember 2000 med hjemmel i lov av 25. september 1992 nr. 107 om kommuner og fylkeskommuner § 48 nr. 6.

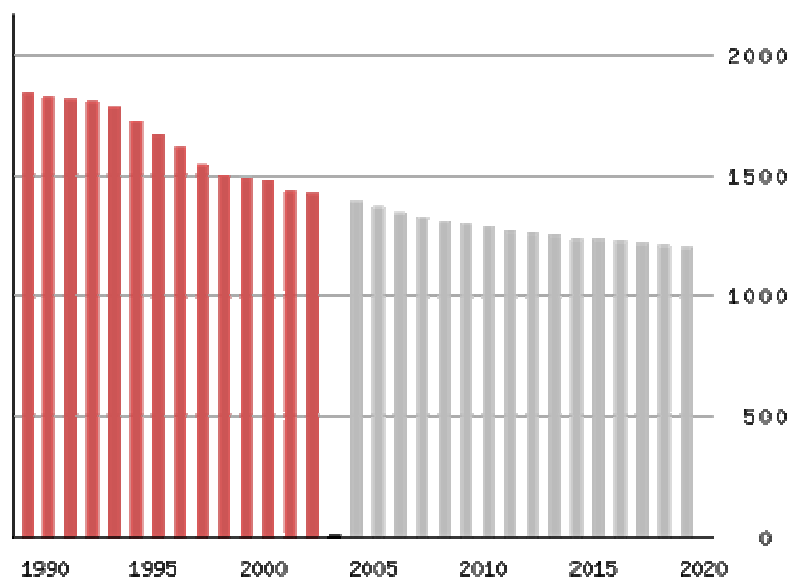
Formålet med økonomiplanen er å angi hvilke utgiftsrammer de ulike kommunale avdelinger/etater kan påregne og planlegge innenfor i den planperiode økonomiplanen skal gjelde for. All planleggingsvirksomhet i kommunen skal sees i sammenheng med økonomiplanen.

Økonomiplanen er utarbeidet i faste 2005-priser.

### 2. STATISTIKK OG UTVIKLINGSTREKK

#### 2.1 Befolkningsprognose

Måsøy kommune har hatt en kraftig befolkningsnedgang på 40 % fra begynnelsen av 1980-tallet til i dag (inkl. Gjesvær). Fra begynnelsen av 1990-tallet har befolkningstallet blitt redusert med 20 %.



Måsøy kommune er videre den kommunen som har opplevd størst reduksjon i folketallet av alle finnmarkskommunene i perioden 1994-1997. Folketallsreduksjonen var i denne perioden på 10,8 %, mens den for hele Finnmark var på 2,3 %.

Befolkningsutviklingen er en viktig faktor i forbindelse med prognosearbeidet. Befolkningsutviklingen påvirker inntektssiden (skatt og rammetilskudd), samt

utgiftssiden - hvilke tjenestetilbud kommunen skal prioritere i fremtiden.

## 2.2 Befolkningstall<sup>1</sup> for Måsøy kommune fordelt på aldersgrupper

Alder	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004
0-5 år	115	104	97	107	97	90	88
6-15 år	167	166	164	165	170	180	177
16-66 år	1 034	1 000	984	965	928	922	894
67-79 år	175	180	183	185	185	175	180
80-89 år	47	44	44	41	45	51	53
Over 90 år	3	3	5	6	8	7	7
Sum	1 541	1 497	1 477	1 469	1 433	1425	1399

Utviklingen viser reduksjon av barnegruppa og arbeidsføre, mens antallet pensjonister øker.

## 3. GJENNOMGANG AV KOMMUNENS ØKONOMISKE SITUASJON

Den påfølgende økonomianalysen tar utgangspunkt i den konsekvensjusterte budsjettoversikten slik den fremkommer i pkt. 4 og pkt. 5. Som tabellen under viser vil netto driftsresultat være marginalt positiv til og med 2007. Det gjøres oppmerksom på at netto driftsresultat er forbedret som følge av de tiltak som skisseres i den økonomiske analysen, og følgelig den endelige budsjettoversikten.

### 3.1 Netto driftsresultat

Netto drift i % av sum DI	R 2003	B 2004	B 2005	B 2006	B 2007	B 2008
Netto driftsresultat	3 258	0	3 184	536	132	-189
Sum driftsinntekter	91 239	85 030	87 345	85 260	85 241	85 212
	3,57 %	0,00 %	3,65 %	0,63 %	0,16 %	-0,22 %

Alle tall i 1000 kr.

Netto drift i % av sum driftsinntekter bør være på 2-4 % for å opparbeide seg reserver. Disse reservene gir kommunen større handlefrihet, og gjør kommunen i stand til å møte svikt i inntekter (skatt/rammetilskudd) og uforutsette økninger på utgiftssiden (lønnsoppgjør, økte renter). For regnskap 2003 er finnmarksgjennomsnittet på -0,4 %, mens landsgjennomsnittet ekskl. Oslo var på 0,7 %.

### 3.2 Skatt og rammetilskudd

#### 3.2.1 Skatt

KS anslår skatteinntektene til Måsøy kommune i år 2005 til 21,1 millioner kr i henhold til det framlagte Statsbudsjettet 2005. Svikt i skatteinntektene vil i stor grad bli kompensert gjennom økt løpende inntektsutjevning. Løpende inntektsutjevning er en del av inntektssystemet for kommuner og fylkeskommuner som skal bidra til å jevne ut forskjeller i skatteinntekter mellom kommuner og mellom fylkeskommuner. I realiteten er store svingninger i de nasjonale skatteinntektene mer kritisk for kommunen enn de lokale skatteinntektene.

#### 3.2.2 Rammetilskudd

Elementene i rammetilskuddet baserer seg på prognoser fra KS ut fra NB2005.

Rammetilskudd	2005	2006	2007	2008
Innbyggertilskudd	8228	8319	8319	8319
Utgiftsutjevning	9268	9268	9268	9268
Overgangsordninger	-8	29	10	-20
Utenfor overgangsordningen	-1054	92	92	92

<sup>1</sup> Befolkningstall pr. 1.1.

Regionaltilskudd	8070	8070	8070	8070
Nord-Norge tilskudd	8616	8616	8616	8616
Ekstraordinært skjønn	21	0	0	0
Ordinært skjønn	4594	4594	4594	4594
Selskapsskatten	909	909	0	0
<b>Rammetilskudd eks. inntekstutjevning</b>	<b>38645</b>	<b>39897</b>	<b>38970</b>	<b>38940</b>

Alle tall i 1000 kr.

### 3.3 Likviditet

#### 3.3.1 Arbeidskapitalen

En viss del av kommunens omløpsmidler inneholder leverandørgjeld/annen kortsiktig gjeld. Omløpsmidler korrigeret for disse tallene gir oss arbeidskapitalen. Utviklingen av arbeidskapitalen har vært noe varierende, de tre siste regnskapsår har utviklingen av arbeidskapitalen vært negativ.

Arbeidskapitalen	1998	1999	2000	2001	2002	2003
Omløpsmidler	19 298	31 474	27 101	25 066	25 082	26 474
Kortsiktig gjeld	7 993	8 669	7 591	7 732	8 815	11 945
Arbeidskapitalen	11 305	22 805	19 510	17 334	16 267	14 529
Endring av arbeidskapitalen	-2 788	11 500	-3 295	-2 176	-1 067	-1 693

Alle tall i 1000 kr.

#### 3.3.2 Arbeidskapitalens driftsdel

Ved å korrigere arbeidskapitalen for forhold som bundne fond og ubrukte lånemidler av eksterne lån får vi arbeidskapitalens driftsdel. Arbeidskapitalens driftsdel kan betraktes som kommunens grunnlikviditet. Dersom arbeidskapitalens driftsdel er positiv betyr det at kommunen ikke trenger benytte låste midler for å "drifte" kommunen.

Arbeidskapitalens driftsdel	1998	1999	2000	2001	2002	2003
Arbeidskapitalen	11 305	22 805	19 510	17 334	16 267	14 529
Bundne fond	3 153	3 453	4 149	3 351	4 089	4 616
Ubrukte lånemidler	784	7 804	664	592	633	116
Arbeidskapitalens driftsdel	7 368	11 548	14 697	13 391	11 545	9 797

Alle tall i 1000 kr.

Arbeidskapitalens driftsdel målt i prosent av driftsinntektene på rundt 10,7 % for regnskap 2003. For finnmarkskommunene i gjennomsnitt var dette forholdet samme år på 0,5 %, mens det for landet ekskl. Oslo lå på -7,6 %. Likviditeten til Måsøy kommune vurderes ut fra arbeidskapitalens driftsdel som god. Høye investeringsbudsjett impliserer likevel en likviditetsutfordring.

### 3.4 Fondsutviklingen

Sammenlignet med de fire siste regnskapsår er fondsbeholdningen forholdsvis lav. Som følge av at de investeringer som økonomiplanen legger opp til i 2005 finansieres med tilskudd og låneopptak, beholdes fondene konstant i hele perioden. Administrasjonen vurderer det som viktig å øke fondsbeholdningen. Et sterkt netto driftsresultat muliggjør avsetninger til fond.

Arbeidskapitalen	2005	2006	2007	2008
Fondsbeholdning	11 345	11 345	11 345	11 345

Alle tall i 1000 kr.

### 3.5 Gjeldsutvikling

#### 3.5.1 Generelt om renta

Total lånegjeld ved utgangen av 2004 forventes å være 40,5 millioner kr (ekskl. pensjoner). Ca 40 % av den totale lånemassen er med fastrenteavtale. Budsjettet inneholder minimal rentereserve.

Lønnsvekst, eksport, privat forbruk, kronekurs og andre makroøkonomiske forhold påvirker rentenivået. Sammenlignet med de tre-fem siste årene er dagens rentenivå svært lav. Kommunens netto renteutgifter er således redusert, noe som isolert fører til en styrkning av kommuneøkonomien. Fremtidig kronekurs forventes å øke noe i 2005.

#### 3.5.2 Forholdet mellom driftsinntekter og netto renter/avdrag

Måsøy kommune har i dag en lånegjeld på nivå med finnmarkskommunene generelt. Som følge av investeringstiltakene i økonomiplanen går en vesentlig del av kommunens inntekter til å betjene renter og avdrag. Tabellene under viser dette forholdet. Årsregnskapet for 2003 viser at forholdet mellom netto kapitalutgifter og sum driftsinntekter var på 5,4 %. Andelen bør ikke overstige 7 %.

Her er det viktig å bemerke at de fleste innlån er tatt opp med 10 års avdragstid.

*Forholdet hentet fra regnskap de fire siste år:*

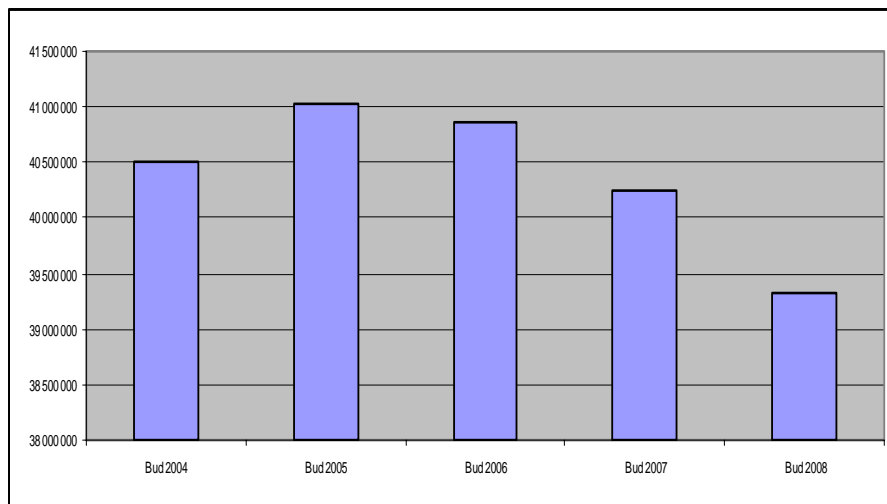
Netto renter/avdrag i prosent av driftsinntektene – regnskapstall				
	2000	2001	2002	2003
Måsøy kommune	8,6 %	8,4 %	7,4 %	5,4 %
Finnmark	5,7 %	6,0 %	5,8 %	5,2 %
Landet ekskl. Oslo	2,7 %	3,2 %	3,2 %	2,2 %

*I økonomiplanperioden vil forholdet blir slik:*

Netto renter/avdrag i prosent av driftsinntektene - i økonomiplanperioden				
	2005	2006	2007	2008
Måsøy kommune	7,2 %	8,0 %	8,5 %	8,8 %

#### 3.5.3 Gjeldsutvikling

Tabellen under illustrerer gjeldsutviklingen i økonomiplanperioden. Som følge av at det er lagt inn et



investeringsnivå på 5 millioner kr i perioden 2006-2008 som finansieres ved hjelp av lån så ligger lånegjelden på et stabilt nivå (nye låneopptak tilsvarer finansiering av nye investeringer).



**4. KONSEKVENSJUSTERT BUDSJETTOVERSIKT – INVESTERING**

<b>INVESTERINGSBUDSJETTET</b>	<b>R 2003</b>	<b>B 2004</b>	<b>B 2005</b>	<b>B 2006</b>	<b>B 2007</b>	<b>B 2008</b>
<b>Inntekter</b>						
Refusjoner	6 104	2 100	0	0	0	0
Renteinntekter	200	0	0	0	0	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>6 304</b>	<b>2 100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utgifter</b>						
Lønnsutgifter	1	0	0	0	0	0
<b>Kjøp av varer, tjenester (nybygg)</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Kjøp av varer, tjenester (nybygg)	20 398	12 834	6 200	6 200	6 200	6 200
Renteutgifter	265					
<b>Sum utgifter</b>	<b>20 670</b>	<b>12 834</b>	<b>6 200</b>	<b>6 200</b>	<b>6 200</b>	<b>6 200</b>
<b>Finanstransaksjoner</b>						
Avdragsutgifter	468	489	489	489	489	489
Utlån	768	0	0	0	0	0
Kjøp av aksjer	36	0	0	0	0	0
Avsatt til ubundne invest.fond	224	0	0	0	0	0
Avsatt til bundne fond	100	0	0	0	0	0
<b>Sum finanstransaksjoner</b>	<b>1 596</b>	<b>489</b>	<b>489</b>	<b>489</b>	<b>489</b>	<b>489</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>15 963</b>	<b>11 223</b>	<b>6 689</b>	<b>6 689</b>	<b>6 689</b>	<b>6 689</b>
<b>Dekket slik:</b>						
Bruk av lån	10 047	7 250	5 000	5 000	5 000	5 000
Mottatte avdrag på utlån	491	300	300	300	300	300
Salg av aksjer	224	0	0	0	0	0
Overføring fra driftsbudsjettet	250	3 584	1 300	1 300	1 300	1 300
Bruk av fond	4 951	0	0	0	0	0
Bruk av likviditetsreserve	0	89	89	89	89	89
<b>Sum finansiering</b>	<b>15 963</b>	<b>11 223</b>	<b>6 689</b>	<b>6 689</b>	<b>6 689</b>	<b>6 689</b>

Alle tall i 1000 kr.

## 5. KONSEKVENSJUSTERT BUDSJETTOVERSICHT - DRIFT

<b>DRIFTSINNEKTER</b>	<b>R 2003</b>	<b>B 2004</b>	<b>B 2005</b>	<b>B 2006</b>	<b>B 2007</b>	<b>B 2008</b>
Brukerbetalinger	3 780	3 663	3 640	3 640	3 640	3 640
Andre salgs- og leieinntekter	7 032	7 122	7 447	7 447	7 447	7 447
Refusjoner ekskl. mvakomp	15 087	11 439	8 459	8 459	8 459	8 459
Mva 2003	0	0	1 054	0	0	0
Mva inntekt investering	0	0	3 484	1 200	1 200	1 200
Rammetilkudd fra Staten	45 102	41 673	42 476	43 729	42 801	42 772
Andre statlige tilskudd	96	140	40	40	40	40
Andre overføringer	22	620	638	638	638	638
Inntekts- og formueskatt	20 117	20 372	20 107	20 107	21 016	21 016
<b>SUM DRIFTSINNEKTER</b>	<b>91 238</b>	<b>85 030</b>	<b>87 345</b>	<b>85 260</b>	<b>85 241</b>	<b>85 212</b>
<b>DRIFTSUTGIFTER</b>						
Lønnsutgifter	51 620	48 761	49 519	49 519	49 519	49 519
Sosiale utgifter	6 658	5 651	5 375	5 375	5 375	5 375
Kjøp av varer	17 421	13 359	13 593	13 593	13 593	13 593
Kjøp av varer	3 278	2 995	3 040	3 040	3 040	3 040
Overføringer	3 920	7 162	6 625	6 625	6 625	6 625
avskrivninger	3 932	3 000	4 300	4 300	4 300	4 300
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>86 830</b>	<b>80 930</b>	<b>82 454</b>	<b>82 454</b>	<b>82 454</b>	<b>82 454</b>
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>4 408</b>	<b>4 100</b>	<b>4 891</b>	<b>2 806</b>	<b>2 787</b>	<b>2 758</b>
Renteinntekter og utbytte	760	300	265	265	265	265
<b>SUM EKSTERNE FIN.INNT.</b>	<b>760</b>	<b>300</b>	<b>265</b>	<b>265</b>	<b>265</b>	<b>265</b>
<b>FINANSUTGIFTER</b>						
Renteutgifter	1 990	2 850	1 800	1 235	1 065	898
Renteutgifter nye lån	0	0	0	246	217	188
Renteutgifter nye lån 2006-2008	0	0	0	180	340	480
Avdrag på lån	3 851	4 550	4 472	3 947	3 871	3 719
Avdrag nye lån	0	0	0	725	725	725
Avdrag nye lån 2006-2008	0	0	0	500	1 000	1 500
<b>SUM EKSTERNE FIN.UTG.</b>	<b>5 842 675</b>	<b>7 400</b>	<b>6 272</b>	<b>6 834</b>	<b>7 219</b>	<b>7 512</b>
motpost avskrivninger	3 932 167	3 000	4 300	4 300	4 300	4 300
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>3 258 167</b>	<b>0</b>	<b>3 184</b>	<b>536</b>	<b>132</b>	<b>-189</b>
<b>INTERNE FINANSINNEKTER</b>						
Bruk av overskudd	1 319	0	0	0	0	0
Bruk av fond	1 260	0	400	0	0	0
<b>SUM INT. FINANSINNEKTER</b>	<b>2 580</b>	<b>0</b>	<b>400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>INTERNE FINANSUTGIFTER</b>						
Avsetning fond	4 562	0	0	0	0	0
Overføring til investeringsregn.	250	0	3 584	1 300	1 300	1 300
<b>SUM INT. FINANSUTGIFTER</b>	<b>4 812</b>	<b>0</b>	<b>3 584</b>	<b>1 300</b>	<b>1 300</b>	<b>1 300</b>
<b>RESULTAT/OVERSKUDD</b>	<b>1 026</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-763</b>	<b>-1 167</b>	<b>-1 489</b>

Alle tall i 1000 kr.

Konsekvensjustert budsjett viser dagens drift fremført i hele økonomiplanperioden, korrigert for kjente forhold som endringer i inntektssystemet og overføring til investeringsregnskapet

Av konsekvensjustert budsjett i pkt. 4 fremgår det at budsjettårene 2006-2008 viser et betydelig negativt driftsresultat. Det negative resultatet er en konsekvens av flere forhold; blant annet rammetilskudd og endringer i rente- og avdragutgiftene.

Det negative driftsresultatet kan angripes på flere måter, og det er to forhold som er nærliggende å vurdere:

**1. Redusere reserver/frie midler**

Konsekvensen av de valg som er foretatt gjør at frie midler er redusert fra 2 mill kroner til 0,8 mill kr i 2005. I økonomiplanperioden er det ikke tilstrekkelig å balansere budsjettårene med å bruke de frie midlene.

Nivået på de frie midlene vurderes som for lavt.

**2. Redusere netto driftsutgifter**

Årsbudsjettene 2002-2004 viser at det har vært nødvendig å gjennomføre betydelige nedskjæringer i driften. Samtidig viser prognosert folketallsutvikling en negativ utvikling.

**Følgende forhold må vurderes for å få økonomiplanen i balanse, samt forbedre fondsutviklingen:**

- **Lønns- og pensjonsutgifter**

Dette er hovedområdet som må vurderes. I økonomiplanperioden er lønnsutgiftene på 63 % av driftsinntektene. De siste årene har andelen lønn i driftsbudsjettene økt.

- **Øke avdragstiden på lån**

Alle låneopptak er i hovedsak gjort med 10 års avdragstid. Økning av avdragstiden vil medføre betydelige reduserte avdragsutgifter. Dersom kommunen iverksetter de investeringene som er planlagt, vil dette tiltaket forverre gjeldsutviklingen, noe som igjen vil ha innvirkning på renteutgiftene.

- **Inntektsoptimering**

Brukerbetalinger til kommunen er i hovedsak kommunale eiendomsavgifter, brukerbetalinger innenfor helse- og sosial, foreldrebetaling barnehage/kulturskole/SFO og leieinntekter kommunale bygg. En generell økning av brukerbetalinger på 10 % innebærer en samlet inntektsøkning på 1 millioner kr. For en nærmere vurdering av det enkelte området vises det til kostra nøkkeltall (vedlegg).

- **Annen driftsreduksjon**

Den høye lønnsutviklingen de siste par årene har til fordel for lønnsutgiftene medført reduksjon av annen drift. Det er således lite å hente på andre driftsutgifter. Reservene ligger i hovedsak på konto for avsatte midler (0,8 millioner kr). Denne kontoen er ikke redusert i økonomiplanperioden.

- **Regionalt samarbeid**

Fra sentralt hold blir det stadig fokusert på kommunesammenslåinger og regionalt samarbeid. Dette synet begrunnes med at dagens organisering av kommunesektoren er

lite effektivt, og at mye av samlede utgifter går til administrasjon. Dersom målet er å fortsatt opprettholde Måsøy kommune, er regionalt samarbeid et tiltak. Regionalt samarbeid medfører nødvendigvis ikke store utgiftsreduksjoner, men vil styrke kommunens tjenestetilbud. På lengre sikt vil utgiftsreduksjoner være mer sannsynlig.

- **Investeringer**

Investeringer påvirker driftsbudsjettet som følge av økte rente- og avdragsutgifter på innlån. Redusert investeringsnivå reduseres driftsutgiftene.

## 7. ENDELIG BUDSJETTOVERSIKT

Tiltakene fra ovennevnte drøfting er satt inn i tabellen under. Av denne tabellen fremkommer det at disse tiltakene, slik de er vurdert, vil gi en akseptabel økonomisk situasjon. Tabellen under vises dermed som en endelig budsjettoversikt.

Endelig budsjettoversikt	B 2005	B 2006	B 2007	B 2008
<b>Overskudd fra kons.justert budsjett</b>	<b>0</b>	<b>-763</b>	<b>-1 167</b>	<b>-1 489</b>
<b>Innsparingstiltak:</b>				
Reduserte lønnsutgifter		900	1200	1500
Avdragstider på lån		0	0	0
Inntektsoptimering		100	200	300
Annen driftsreduksjon		0	0	0
Regionalt samarbeid		50	100	150
Investeringer		0	0	0
<b>Sum (justert overskudd)</b>	<b>0</b>	<b>287</b>	<b>333</b>	<b>461</b>

### Kommentarer til tabellen:

- Lønnsutgiftene reduseres i perioden med 5 årsverk. I 2006: 3 stillinger, i 2007 ytterligere 1 årsverk (til sammen 4 årsverk), og i 2008 ytterligere 1 årsverk (til sammen 5 årsverk).
- Realøkning i brukerbetalingene på 0,1 millioner kr årlig.
- Utgiftsreduksjon vedrørende regionalt samarbeid er estimert til 50.000 kr årlig.
- Ytterligere utgiftsreduksjon er vanskelig å gjennomføre. Konto for reserverte bevilgninger er opprettholdt.
- Andre reserver er opprettholdt.

Avsettes justert overskudd til fond, vil fondsbeholdningen økte med til sammen 1,1 millioner kr.

## 8. INVESTERINGS- OG FINANSIERINGSPLAN

Under følger en oversikt over de investeringer som er lagt inn i økonomiplanen, med tilhørende finansiering.

Investeringsoversikt	B 2005	B 2006	B 2007	B 2008
<b>Torget</b>				
Utgift	7 440 000			
Tilskudd	-2 100 000			
Mva	-1 440 000			
Lån	-3 900 000			
<b>Sjøvannsledning</b>				
Utgift	1 302 000			
Mva	-252 000			
Lån	-1 050 000			
<b>Vannkumdalen</b>				
Utgift	4 092 000			
Mva	-792 000			
Lån	-2 300 000			
Driftsmidler	-1 000 000			
<b>Andre inv.tiltak</b>				
Utgift		6 200 000	6 200 000	6 200 000
Lån		-5 000 000	-5 000 000	-5 000 000
Mva		-1 200 000	-1 200 000	-1 200 000

I perioden 2006-2008 er det lagt inn 5 millioner kr hvert år i investeringer som finansieres fullt ut ved låneopptak. Rente- og avdragsutgiftene knyttet til disse låneopptakene er innarbeidet i økonomiplanens driftsbudsjett.

## DEL 3 – BUDSJETT 2005 MED ANSVARSBESKRIVELSER

### 1000-1999 SENTRALADMINISTRASJONEN

Hovedområde 1 Sentraladministrasjonen omfatter områdene:

- 1000-1099 Folkevalgte styrings- og kontrollorganer
- 1120-1899 Sentraladministrasjonen
- 1190-1999 Overføringer til kirke, havn, landbrukskontor og veterinærtjeneste.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	12.367.391	18.779.200	18.468.200
Driftsinntekter	2.904.201	2.675.927	2.544.500
Driftsresultat	9.463.190	16.103.273	15.923.700

#### 1000 SENTRALE FOLKEVALGTE ORGANER

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	1.012.656	958.800	958.800
Driftsinntekter	49.643	32.000	32.000
Netto driftsutgifter	963.013	926.800	926.800

Godtgjørelse til ordfører, varaordfører og 3 komitéledere. Møtegodtgjørelse, tapt arbeidsfortjeneste og skyss- og kostgodtgjørelse for alle politiske utvalg (alle råd og utvalg som ikke er definert som eget ansvarsområde). Støtte til politiske partier er beregnet til kr. 64.000.- Refusjon fra Staten kr. 32.000.-.

#### 1001 KONTROLLUTVALGET OG REVISJONEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	367.190	371.000	366.300
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	367.190	371.000	366.300

Revisjonen er fra 1.1.05 et samarbeid mellom Nordkapp-, Måsøy-, Hammerfest-, Hasvik-, Loppa-, Porsanger-, Kautokeino, Alta- og Kvalsund kommune.

#### 1002 VALG

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	89.684	0	50.000
Driftsinntekter	1.754	0	0
Netto driftsutgifter	87.930	0	50.000

Stortings- og sametingsvalg i 2005.

#### 1003 FORLIKSRADET

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	132.493	80.000	80.000

Driftsinntekter	67.920	60.000	60.000
Netto driftsutgifter	64.573	20.000	20.000

Forlikrådet velges av kommunestyret, og medlemmer og varamedlemmer velges for 4 år. Sakene utredes administrativt. Forlikrådet behandler ca. 60 saker pr. år og har ca. 10 møter i løpet av året.

#### 1004 OVERFORMYNDERIET

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	19.746	13.400	13.400
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	19.746	13.400	13.400

Området inneholder godtgjørelse til overformyndet, samt utgifter til kontormateriell og skyss- og kostgodtgjørelse.

#### 1005 KONTROLLUTVALGET I HHT ALKOHOLLOVEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	10.562	23.000	23.000
-Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	10.562	23.000	23.000

Ansvarsområdet omfatter utgifter/inntekter til drift av kontrollutvalget i hht alkoholoven. Lønnsutgiftene dekker kostnadene ved kontrollene på salg- og skjenkesteder utført av kontrollørene. Det er beregnet utgifter til opplæringsvirksomhet - møte- og skyssgodtgjørelse.

#### 1006 VEST-FINNMARK REGIONRÅD

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	30.602	56.000	56.000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	30.602	56.000	56.000

Regionrådet består av kommunene Hammerfest, Alta, Hasvik, Loppa, Kvalsund, Nordkapp og Måsøy.

#### 1007 ELDRERÅDET

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	8.952	6.000	6.000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	8.952	6.000	6.000

#### 1010 ANDRE UTVALG

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	8.952	11.000	11.000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	8.952	11.000	11.000

Under dette området hører beredskapsråd, forsyningskontor, skatteutvalg, eldreråd, viltnevd og andre utvalg som ikke er definert tidligere eller under 1600 Personalområdet.

#### 1200 FORMANNSKAPSKONTORET

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
--	---------------	---------------	---------------

Driftsutgifter	1.695.876	1.545.000	1.575.800
Driftsinntekter	42.945	0	0
Netto driftsutgifter	1.652.931	1.545.000	1.575.800

Området omfatter 5 ansatte - 3 på formannskapskontoret, 1 på sentralbordet og renholder. Til sammen 4,4 årsverk. Formannskapskontorets hovedoppgaver er overordnet administrering av Måsøy kommune, saksbehandling til div. råd og utvalg bl.a. formannskapet, kommunestyret, personalutvalg.

### 1300 ØKONOMIAVDELINGEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	1.730.413	1.678.000	1.734.900
Driftsinntekter	182.896	249.427	26.000
Netto driftsutgifter	1.547.517	1.428.573	1.708.900

Området omfatter 5 ansatte - 5 årsverk.

Økonomikontoret er kommunens økonomiseksjon som er ansvarlig for innkreving av skatter og kommunale avgifter, refusjoner, regnskap, økonomikontroll og budsjettarbeid. Det føres tre regnskap - kommune, havn og kirke, samt underliggende særregnskap. Kommunens IT-funksjon utøves på økonomikontoret.

### 1400 IT-AVDELINGEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	903.283	859.000	714.000
Driftsinntekter	28.150	0	0
Netto driftsutgifter	868.437	859.000	714.000

Her ligger linjeleie for kommunens bredbåndnett, serviceavtaler, kjøp av IT-utstyr, kjøp av programvare og serverdrift. Ingen lønnsutgifter.

### 1500 NÆRINGS-AVDELINGEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	190.211	255.000	455.000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	190.211	255.000	455.000

Området er budsjettert økt fra 0,75 årsverk til 1 årsverk.

### 1550 LEGEKONTORET

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	4.763.630	4.233.500	4.297.500
Driftsinntekter	1.559.167	1.662.000	1.555.000
Netto driftsutgifter	3.204.463	2.798.500	2.742.500

Det er budsjettert med 2 legestillinger, 1 turnuskandidat, 3 årsverk merkantilt personell. Området er redusert med 50.000 kr på utgiftssiden.

### 1600 PERSONALOMRÅDET

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	107.547	495.000	495.000
Driftsinntekter	150	0	0
Netto driftsutgifter	107.397	495.000	495.000



Kostnader vedr. samtlige personalutvalg (PAU, PUS, administrasjonsutvalg, attføringsutvalg m.m.) hører under dette området. Kostnader vedrørende kurs for sektorovergripende kurs og opplæring belastes her. Tilskudd til bedriftshelsetjenesten (kjøp av tjenester fra Nordkapp Yrkesrettede Helsetjeneste) er beregnet til kr.65.000. Tilskudd til dekning av flytteutgifter er beregnet til 50.000. Måsøy kommune dekker 50 % av flytteutgiftene for nyansatte i hht gjeldende reglement.

#### 1610 AFP (avtalefestet pensjon)

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	125.275	300.000	300.000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	125.275	300.000	300.000

Området dekker utgifter til arbeidstakere som er gått av med AFP. Kommunens egenandel er 50 % av utbetalt pensjon.

#### 1700 NÆRINGSFONDET

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	633.760	600.000	600.000
Driftsinntekter	916.134	600.000	600.000
Netto driftsutgifter	-282.374	0	0

#### 1710 FISKERIFONDET

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	0	0	0
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	0	0	0

Nytt område fra 1999. Det er ikke bevilget midler til området siden 2001 - kr. 300.000 fra frie midler.

#### 1800 FELLESUTGIFTER

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	1.660.351	1.108.500	1.006.000
Driftsinntekter	193.627	93.000	95.000
Netto driftsutgifter	1.466.724	1.015.500	911.000

Området gjelder fellesutgifter vedr. porto, papir, telefon, annonsering, oppvarming rådhus, tap på fordringer etc. Det jobbes med å få utgiftene ført på de områdene de hører hjemme. Stipend til skoleungdom 40.000 kr er fjernet.

#### 1820 LÆRLINGER

	Regnskap 200	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	858.923	125.000	0
Driftsinntekter	262.414	20.000	0
Netto driftsutgifter	596.509	105.000	0

Det er ikke budsjettert med inntak av nye lærlinger.

### 1830 HJEMME-PC

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	81.323	50.000	50.000
Driftsinntekter	81.323	50.000	50.000
Netto driftsutgifter	0	0	0

Området gjelder kommunens hjemme-PC-ordning. Inntekter og utgifter skal balansere.

### 1840 SKADEFORSIKRING BYGG, ANLEGG m.m.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	519.320	523.000	523.000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	519.320	523.000	523.000

### 1900 MENIGHETSRÅDET

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	1.340.780	1.353.000	1.276.500
Driftsinntekter	176.500	176.500	176.500
Netto driftsutgifter	1.164.280	1.176.500	1.100.000

Området omfatter overføringer til andre trossamfunn og overføringer/tilbakeføringer til menighetsrådet. Det er budsjettert med reduksjon i overføringene i tråd med reduksjoner hos etatene.

### 1920 LANDBRUKSKONTOR

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	40.000	80.000	80.000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	40.000	80.000	80.000

Felles skogbruks- og landbrukskontor er plassert i Kvalsund.

Samarbeid er mellom kommunene Hammerfest, Hasvik, Kvalsund og Måsøy. Kontoret har som saksområde: Lovpålagte oppgaver, sekretær funksjonen for de politiske organer som kommunene oppretter innenfor sektoren. Saksbehandling innenfor jordlov, odelslov og konsesjonsloven, saksbehandling av låne/tilskuddsordninger samt faglig veiledning.

### 1930 VETERINÆRTJENESTEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	0	5.000	5.000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	0	5.000	5.000

Dette er betaling for veterinærtjenester. Det har ikke vært utgiftsført noe på området de siste årene.

### 1990 RESERVE TILLEGG- OG NYE BEVILGNINGER

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	0	4.100.000	3.897.000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	0	4.100.000	3.897.000

Budsjetteknisk område. 0,8 million kr avsatt til disposisjon, 1 million til klientsak, samt 2,1 millioner kr til lønn/trygdeoppgjør. Viser til utfyllende kommentarer under del 1, pkt. 1 (innledning).

## 2000-2999 KULTUR- OG OPPVEKSTETATEN

**Barn og ungdom i Måsøy kommune skal vokse opp i trygge omgivelser som stimulerer dem til å bli selvstendige individer, samt styrker deres identitet og tilhørighet. Videre ønsker vi en utvikling av et sosialt og kulturelt fellesskap som skal bidra til oppvekstvilkår som er basert på trygghet, tilhørighet og egenaktivitet.**

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	27.568.529	24.909.207	25.367.492
Driftsinntekter	8.609.055	6.965.718	7.492.083
Driftsresultat	18.875.474	17.943.489	17.875.409

I adm. sitt første forslag til budsjett 2005 ble alle tilbud videreført på omtrent samme nivå som i 2004. Dvs. at lønnsmassen for eksisterende stillingshjemler ble korrigert i tråd med ny hovedtariffavtale og med de endringer som lokale lønnsforhandlinger medførte.

Ellers ble beløpene på de vanlige driftskontoene låst fast til 2004-nivået – dvs. det ble ikke lagt til en forventet prisstigning på 3,25 %.

Dette forslaget i versjon 1 medførte et underskudd i balansen i forhold til de tildelte rammer på ca. 1.1 mill. kr. Det ble sendt ut skriv til lederne fra ansvarsområdene innen Kultur og oppvekst om en gjennomgang av budsjettet og komme med forslag til innsparinger. Av de forslagene som kom inn og ble lagt inn i versjon 2, er det redusert en halv stilling i barnehagen og en hel stilling ved Havøysund skole med virkning fra 01.08.04. Ellers kom det bare inn endringsforslag på noen få vanlige driftskontoer. Videre ble det lagt inn i rammene et tillegg på 260.000 kr for å dekke opp noen ekstra klientsaker.

Budsjettforslag i versjon 2 viste da en underdekning på 652.563 kr og blir lagt fram for Oppvekstkomitéen. Det ble også kalt inn til et ledermøte innen Kultur og oppvekst mandag 15. nov. slik at lederne kunne komme med råd før behandling i oppvekstkomitéen mandag 22. nov. 2004.

På dette møtet kom rådmannen med forslag om nedskjæring på kultur og oppvekst på 444.000 kr fordelt slik:

- 25 rammetimer ned på Havøysund skole: 175.000 kr med virkning høstsemesteret 2005.
- Rektorressursen i distriktene reduseres med 150.000 kr med virkning høsten 2005.
- Kulturmidlene deles ikke ut i 2005: 80.000 kr. Disse innarbeides igjen i 2006.
- 26.000 kr til tiltak til ungdomsrådet strykes i 2005. Innføres igjen i 2006.
- Utgiftene til lysløyper dekkes av idrettslagene.

## 2000 ADMINISTRASJON

2000 – 2090	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
-------------	---------------	---------------	---------------

Driftsutgifter	1.486.769	949.603	1.029.634
Driftsinntekter	66.120	0	80.000
Netto driftsutgifter	1.420.649	949.603	949.634

Oppvekstkantoret videreføres uten endringer med to stillingshjemler: Kultur- og oppvekstsjef og kontorfullmektig. ”Den kulturelle Skolesekken” er lagt under 1.200.

## 2100 GRUNNSKOLER

2100 – 2180	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	14.614.522	13.051.084	13.326.136
Driftsinntekter	1.526.855	832.000	933.400
Netto driftsutgifter	13.087.667	12.219.084	12.392.736

Ungdomsskoleeleven ved Måsøy skole flyttet til Havøysund, dette førte til reduserte rammetimer til Måsøy skole. Det er tatt ned én lærerstilling ved Havøysund skole fra og med høsten 2005 (2. pedagogen i 1. klasse) Ytterlig én stilling (25 rammetimer) tas vekk fra og med 01.08.05.

## 2190 KULTURSAMARBEID I HAMMERFESTREGIONEN.

2190	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	251.138	77.700	0
Driftsinntekter	146.491	20.000	0
Netto driftsutgifter	104.648	50.700	0

Prosjektet ”Kultursamarbeid i Hammerfestregionen” ble slutført våren 2004, og nysirkusoppsettet ”Stormen” ble en skikkelig verdig avslutning på prosjektet.

## 2200 SKOLEFRITIDSORDNINGEN

2200 – 2240	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	625.944	671.257	664.467
Driftsinntekter	272.779	250.000	317.500
Netto driftsutgifter	353.165	421.257	346.967

Kun Havøysund skole har skolefritidsordning med for tiden rundt 25 barn. Timetallet på småskoletrinnet (1. – 4. årstrinn) ble økt med 5 uketimer fra høsten 2004 – og ytterlig legger regjeringen opp til en økning på 4 uketimer f.o.m. høsten 2005. Dette fører til kortere oppholdstid i SFO. Statstilskuddet for drift av SFO er halvert, men siden oppholdstiden går ned, er det ikke foreslått endring i foreldreprisen.

## 2250 VOKSENOPPLÆRING

2250-2290	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	703.245	597.012	260.952
Driftsinntekter	631.443	481.080	450.000
Netto driftsutgifter	71.802	115.932	2.401

Ansvarsområdet omfatter undervisning av voksne elever på spesielle vilkår, kommunens undervisning av voksne på grunnskolenivå og norskundervisning av fremmedspråklige voksne. Tallet på afasiramma har økt, så tiltak innenfor språkstimulering har fått større omfang. Undervisning av fremmedspråklige foregår nå på Gunnarnes, på Måsøy og i Havøysund.

Voksenopplæring i henhold til voksenopplæringsplanen skal normalt ikke medføre kommunale utgifter med unntak av gratis lokaler m.m.

### 2300 VIDEREGÅENDE OPPLÆRING

2300 - 2340	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	485.940	969.638	950.183
Driftsinntekter	561.191	1.004.638	985.183
Netto driftsutgifter	- 75.251	- 35.000	-35.000

Drift av filial refunderes i helhet av fylkeskommunen. Vi har lagt opp til videre drift på dagens nivå også høsten 2005, men dette avhenger selvsagt av om vi får nok søkere til at klasse kan opprettes.

### 2350 PP-TJENESTEN

2350 – 2390	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	519.479	509.213	470.225
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	519.479	509.213	470.225

PP-tjenesten er budsjettert med samme bemanning som før - 1 kommunal stilling. Vi kjøper supplerende tjeneste hos Hammerfest PPT, men har redusert dette kjøpet fra 75 % ned til 10 % stilling f.o.m. høsten 2004. Denne avtalen gir kommunen tilgang til allsidig kompetanse fra et større PP-kontor.

### 2400 KULTURSKOLER

2400 – 2430	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	1.248.154	945.215	996.169
Driftsinntekter	397.393	185.000	135.000
Netto driftsutgifter	850.761	760.215	861.169

Det er nå store og allsidige aktiviteter i kulturskolen – og vi forventer økt samspill med skolen gjennom ”Den kulturelle skolesekken”. Videre har Kulturskolesamarbeidet medført økt samspill over kommunegrensene, og bl.a. kjøper vi en 10 % stilling dansepedagog fra Hammerfest. ”Stormen” er innlagt i dette oppsettet, men ble avsluttet til sommeren 2004.

### 2440 UNGDOMSARBEID

2440 – 2490	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	337.561	602.385	525.177
Driftsinntekter	100.000	0	0
Netto driftsutgifter	237.561	602.385	525.177

Vi har omorganisert ungdomsarbeidet, og knyttet ungdomskonsulentstillingen og kulturkonsulentstillingen til én stillingshjemmel. Det har medført større stabilitet i forhold til klubb-driften. Det tas bort midlene som er var oppført til ungdomsrådet.

### 2500 BARNEHAGER

2500 – 2540	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	4.985.368	4.236.473	4.498.086
Driftsinntekter	4.607.381	3.878.000	4.260.000
Netto driftsutgifter	377.987	358.473	238.086

Familebarnehagen ble nedlagt fra 01.01.04, så all barnehagedrift er nå knyttet til Høtten barnehage. Det tas ned en halv stillingshjemmel f.o.m. 01.01.05.

## 2600 ALLMENN KULTURFORMÅL

2600 – 2640	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	320.903	328.091	269.723
Driftsinntekter	1.121	1.000	1.000
Netto driftsutgifter	319.782	327.091	268.723

Dette underkapitlet omfatter kulturadministrasjon, kunstformidling og andre kulturformål. Kulturmidlene til frie lag og organisasjoner tas bort i 2005. Disse innføres igjen i 2006.

## 2650 SAMFUNNSHUS/GRENDEHUS

2650 – 2690	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	156.127	132.478	135.194
Driftsinntekter	20.392	16.000	16.000
Netto driftsutgifter	135.735	116.478	119.194

Det legges ikke opp til endringer i forslaget til budsjett for 2005.

## 2700 BIBLIOTEKFORMÅL

2700 – 2740	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	904.892	931.598	921.748
Driftsinntekter	13.673	0	0
Netto driftsutgifter	891.219	931.598	921.748

Det er tatt ned noe på noen driftskontoer på folkebiblioteket. Ellers uendret drift.

## 2750 MUSÈER OG SAMLINGER

2750 – 2790	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	474.263	460.694	474.009
Driftsinntekter	259.285	255.000	311.000
Netto driftsutgifter	214.978	205.694	163.009

Måsøy museum vil fra 01.01.05 bli konsolidert til en større enhet i samarbeid med de andre muséa i Vest-Finnmark (unntatt Alta museum). Muséet vil da bli trekt ut fra kommuneregnskapet – men det er forventet kommunalt bidrag i størrelsesorden som i 2004.

## 2800 IDRETT OG FRILUFTSLIV

2800 – 2840	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	399.482	346.756	352.188
Driftsinntekter	4.931	3.000	3.000
Netto driftsutgifter	394.551	343.756	349.188

Dette underkapitlet omfatter: Polarhallen, svømmehallen, scooterløyper og lysløyper. Utgiftene til strøm ved lysløypene i Havøysund, på Gunnarnes og i Snefjord tas bort fra kommunebudsjettet og overføres til idrettslagene.

## 2900 TURISTINFORMASJON

2900 – 1940	Regnskap 2002	Budsjett 2003	Budsjett 2004
Driftsutgifter	54.702	50.000	50.000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	54.702	50.000	50.000

Turistinformasjonen er lagt til Måsøy museum. Museumsbestyreren inngår i bemanningen.

**3000-3999 HELSE OG SOSIALETATEN**

Måsøy kommune har som målsetning å gi et helhetlig tilbud, basert på forebyggende arbeid som i hovedsak gis som hjelp til selvhjelp. Hele befolkningen skal sikres kvalitet og likeverdig tilgang på offentlig helse, sosial og omsorgstjenester.

I programområdet inngår følgende tjenester:

- Helse- og sosialadministrasjon
- Sykehjemmet m/kjøkkentjenester
- Hjemmetjenesten m/hjemmesykepleie, hjemmehjelpsordning, boveiledning, miljøarbeidertjenester for psykisk utviklingshemmede og psykiatritjenesten
- Omsorgsboliger m/aktiviseringstiltak på Daltun
- Helsesøstertjenesten
- Fysioterapitjenesten
- Sosial- og barneverntjenesten

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	30.586.330	22.844.000	22.676.786
Driftsinntekter	6.574.543	4.120.000	3.622.000
Driftsresultat	24.011.787	18.724.600	19.053.786

Budsjettsituasjonen for 2005 må også i år betegnes som vanskelig. For å komme i mål med årets budsjett har etaten vært nødt til å forta stillingsreduksjon med til sammen 2,1 årsverk. Sykeavdelingen har redusert sin bemanning med 1,1 årsverk, mot at avdelingen får hjelp fra kjøkkenpersonalet om formiddagen, ettermiddagen og kveldstid.

Kjøkkenet og helsesøstertjenesten har redusert sin bemanning med 0,5 årsverk hver. Hjemmetjenesten yter hjelp på helsesenteret tilsvarende 0,5 årsverk innenfor eksisterende bemanning og psykiatritjenesten styrkes med 0,5 årsverk ved at en person fra hjemmetjenesten utfører arbeidsoppgaver innen dette feltet. Dette betyr i praksis at hjemmetjenesten frigjør ressurser tilsvarende 1,0 årsverk.

Målet har vært at ingen ansatte skulle sies opp. En har valgt å redusere bemanningen ved hjelp av naturlig avgang samt omplassering av ansatte.

I budsjett 2005 er alle tilbud videreført på omtrent sammen nivå som i 2004 med unntak av kommunale særordninger (vann/kloakk og telefontilskudd) til eldre og uføre som er foreslått fjernet. For ytterligere reduksjon har en valgt å ikke legge inn den årlige prisstigningen i driftsbudsjettet. Det vil således ikke være rom for nye tiltak uten å redusere andre.

Budsjett 2004 viser et stort forbruk av lønn, overtid og vikarutgifter innenfor helsesektoren. Dette skyldes i hovedsak utgifter knyttet til inntak av for mange pleietrengende på sykeavdelingen. Selv om ikke antall plasser på sykeavdelingen er redusert til det antall som avdelingen er ombygd til dvs. 12 plasser, har en ikke sett mulighet til å foreta noe budsjettøkning i forhold til overforbruket i 2004. En slik situasjon kan resultere i at en også for 2005 kan trenge ekstra overføringer for å få budsjettet til å gå i balanse. Erfaringsmessig vet en at det i løpet av et år kan oppstå akutte situasjoner som vil få økonomiske konsekvenser i forhold til vedtatt budsjett.

Helse- og sosialetaten ber kommunens politiske ledelse vurdere inndekning av følgende nye tiltak av kommunens "frie midler":

- Innkjøp av nytt saksbehandlingssystem til pleie- og omsorgssektoren kr. 250.000
- Innkjøp av fire elektriske senger til sykeavdelingen, eks.mva kr. 91.000
- Rundvask på Daltun og helsesenteret kr. 50.000
- Iverksetting av Handlingsplan for selvmordsforebyggende arbeid 2004-2007 (kurs/opplæring) pr. år kr. 20.000
- Iverksetting av Plan for rusforebyggende tiltak Måsøy kommune 2004-2006 pr. år kr. 79.000
- Tilskudd til snørydding til eldre og uføre kr. 25.000  
kr. 515.000

### 3000 HELSE- OG SOSIALADMINISTRASJONEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	1.109.022	1.354.100	1.035.975
Driftsinntekter	48.371	1.000	2.000
Netto driftsutgifter	1.060.651	1.353.100	1.033.975

Helse- og sosialsjefen har felles merkantilt personale (1,5 stilling) med sosial- og barnevernstjenesten. Dette personalet betjener også sykeavdelingen, hjemmetjenesten og de øvrige ansvarsområdene med alt av regninger og lønnsarbeid i tillegg til annet forefallende arbeid.

Det er avsatt kr. 50.000 til kursmidler for hele helse- og sosialetaten. Beløpet er svært lavt i forhold til behovet for opplæring/hospitering og kompetanseheving i etaten.

Reiseutgifter/utgiftsdekning til helse- og sosialadministrasjon er budsjettert til kr. 30.000,-.

Det er satt av en fellespott på kr 50.000 til innkjøp av inventar og utstyr for etaten. Behovet er mangedobbelt i forhold til avsatte midler.

### 3010 KOMMUNALE SÆRORDNINGER

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	115.233	87.000	0
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	115.233	87.000	0

Ansvarsområdet inneholder to kommunale særordninger, vedtatt av kommunestyret.

Tilskudd til kommunale avgifter: kr 60.000

Tilskudd til telefonabonnement: kr 25.000

I budsjettforslaget for 2005 foreslås disse kommunale særytelsene fjernet. For de som har behov for hjelp til dekning av ovennevnte avgifter, kan søke sosialtjenesten om støtte. En slik søknad vil bli behandlet etter Lov om sosiale tjenester pgf. 5-1.

### 3040 KOMPETANSEHEVING PLEIE- OG OMSORGSTJENESTEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	1.819	0	0
Driftsinntekter	895	0	0
Netto driftsutgifter	2.714	0	0

Ansvarsområdet inneholder statlige øremerkede tilskudd til kompetansehevingstiltak i pleie- og omsorg. Det er ikke beregnet tilskuddsmidler i 2005.



### 3100 HAVØYSUND HELSESENTER, SYKEAVDELINGEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	10.697.112	8.470.000	8.807.246
Driftsinntekter	2.750.988	2.432.000	1.792.000
Netto driftsutgifter	7.946.125	6.038.000	7.015.246

Etter ombyggingen av helsesenteret i 2003 har det i 2004 ikke latt seg gjøre å ta i bruk dement og rehabiliteringsavdelingen som tiltenkt. Dette skyldes i hovedsak et stort behov for institusjonsplasser (mellom 14-20 plasser) til alvorlige syke- og pleietrengende eldre. På utgiftsiden har dette ført til økte lønns- og driftskostnader i inneværende år.

Ordinær drift med egen dement og rehabiliterings avdeling vil først kunne la seg gjennomføre når antall institusjonsplasser er tatt ned til rundt 12.

Fra juni 2004 har tjenesten hatt god tilgang på fagpersonell. For å effektivisere driften ytterligere, ønsker en å se på muligheten for felles turnusordning i pleie og omsorgssektoren. En ekstraordinær stillingshjæmmel er direkte knyttet til alvorlig handikappet ung beboer. Dette opplegget er videreført også for neste år. Det er ingen refusjon for ordningen.

I budsjettet er det tatt høyde for at sykestueplassen videreføres i 2005.

### 3120 KJØKKENET

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	2.405.889	2.384.500	2.206.273
Driftsinntekter	368.141	350.000	360.000
Netto driftsutgifter	2.037.748	2.034.500	1.846.273

Ansvarsområdet inneholder drift av felleskjøkkenet for Havøysund helsesenter og Daltun. Kjøkkenet leverer mat til beboerne på sykeavdelingen, kantina på Daltun og eldre/andre hjelpetrengende som bor hjemme, rundt 30-35 personer.

Kjøkkenet har i mange år benyttet drosje til utbringningstjenesten, en tjeneste kommunen har vært meget godt tilfreds med. På sikt må en imidlertid vurdere å legge om utkjøringen av økonomiske årsaker.

### 3130 HJEMMETJENESTEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	8.034.309	7.041.500	7.310.951
Driftsinntekter	1.268.569	950.000	1.109.000
Netto driftsutgifter	6.783.739	6.091.500	6.201.951

Ansvarsområdet omfatter hjemmesykepleien, hjemmehjelpsordningen, psykiatritjenesten og tjenesten for psykisk utviklingshemmede

I forbindelse med totalreoveringen av sykeavdelingen og nedgang på antall institusjonsplasser, vil hjemmetjenesten få økt belastning. For å kunne opprettholde tjenestetilbudet på dagens nivå vil det etter vært bli behov for økt bemanning i hjemmetjenesten. Hvor stor økning det her er snakk om, vil avhenge av hvor mange eldre/uføre som vil ha behov for hjelp og bistand. Dette er en utvikling som etaten må følge nøye

med. Fra juni 2004 fikk hjemmetjenesten styrket sin bemanning med en hel sykepleierstilling Dette er en engasjementstilling som vil opphøre 31.12.05.

Døgkontinuerlig drift av trygghetsalarmene er tillagt hjemmetjenesten. Kommunen har 23 alarmer – en med brannvarsling som tilleggsutstyr. Utbyggingen er meldt å være tilfredsstillende. Trygghetsalarmene er koblet til 110-sentralen i Hammerfest.

I budsjett for 2005 er det lagt inn kr. 200.000 til omsorgslønn som er knyttet til bruker med spesielle behov. Nabohjelpsordningen er budsjettert med kr 50.000.

Hjemmetjenesten yter i dag omfattende hjelp til en ung ressurskrevende bruker som bor i en annen kommune. Midler til budsjett for 2005 er lagt inn på kap. 1.1 sentraladministrasjonens ansvarsområde.

Det er ikke avsatt egne midler til innkjøp og komplettering av hjelpemidler til funksjonshemmede. Hjemmetjenestens behov må vurderes i lag med andre ansvarsområders innenfor avsatt fellespott på kr. 50.000.

Øremerkede midler til psykiatrimål i kommunen er lagt inn med kr 752.000,- for 2005.

Beløpet dekker slike tjenester:

¾ stilling psykiatrisk sykepleier, lønn og pensjon	kr 270.300
½ stilling lønn og pensjon	kr 157.200
Ekstrahjelp psykiatri, for behovstoppene, inkl.pens.kr	71.000
Engasjementer/arbeidstrening for klient	kr 25.000
Avlastningsleilighet, andel oppvarming	kr 20.000
Kurstiltak innen psykiatri, dekker flere områder	kr 30.000
Div. tiltak barn og ung, brukervedvirkning o.l	kr. 178,500
	<b><u>kr 752.000</u></b>

Disponeringen er i h.h.t. føringene i rundskriv IS-20/2004 av 05.11.04 fra Sosial- og helsedirektoratet.

### 3140 DALTUN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	599.208	543.000	555.721
Driftsinntekter	61.590	68.000	60.000
Netto driftsutgifter	537.618	475.000	495.721

Ansvarsområdet omfatter fellesarealdelen m/aktiviteter og lokaler for hjemmetjenesten. Daltun inneholder 10 omsorgsboliger (fulle leiligheter), kantine m/fellesstue og aktiviteter. Personalbasen for kommunens hjemmetjeneste er i anlegget.

Ansvarsområdet inneholder lønn til aktivitør i 1/1 stilling, og ekstra lønnsmidler på kr 5.000 i forbindelse med arrangement etc. Midler til aktiviseringstiltak utgjør kr 40.000 og benyttes i hovedsak til hobbybaserte tiltak, arrangement og turer for brukerne.

Ansvarsområdet har store utgifter til kommunale eiendomsavgifter, serviceavtaler og alarmsystem.

### 3310 HELSESØSTERTJENESTEN INKL. JORDMORTJENESTEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	711.667	670.000	542.370
Driftsinntekter	60.681	22.000	22.000
Netto driftsutgifter	685.986	648.000	520.370

Ansvarsområdet omfatter helsestasjonsvirksomhet, skolehelsetjeneste og jordmortjeneste. Helsesøstertjenesten har redusert sin bemanning fra 1,5 årsverk til 1,0. Dette skyldes i hovedsak nedgang i arbeidsmengden knyttet til færre barnefødsler og reduksjon i barnetallet på skolene. Utgifter knyttet til jordmortjenesten er budsjettert med kr. 90.000 for tjenestetid en dag annen hver uke. Helse Finnmark har gitt melding til kommunen om at de ønsker å revurdere nåværende avtale etter at Loppa kommune har trekte seg ut fra det interkommunale samarbeidet vedr. jordmoravtalen. Den nye avtalen vil bli lagt opp til omsorgskomiteen til behandling.

Skolehelsetjenesten og helsestasjon for ungdom opprettholdes i sin nåværende form.

### 3330 FYSIOTERAPITJENESTEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	370.152	351.000	357.424
Driftsinntekter	184.100	177.000	177.000
Netto driftsutgifter	186.052	174.000	180.424

Ansvarsområdet omfatter kommunens fysioterapitjeneste.

Kommunefysioterapeut i 1/1 stilling. Tjenesten har meget begrensede midler til driftsutgifter og utstyr.

### 3500 SOSIALTJENESTEN M/HUSBANKENS BOLIGTILSKUDD

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	965.181	1.346.000	1.310.359
Driftsinntekter	86.928	120.000	100.000
Netto driftsutgifter	878.253	1.226.000	1.210.359

Ansvarsområdet omfatter hele sosialtjenesteområdet, rusomsorgen og Husbankens boligtilskuddsordning

Tjenesten har 1/1 stilling som sosialleder. Merkantil tjeneste i fellesskap med helse- og sosialsjefen ansvarsområde. Reiseutgifter til faste samarbeidsmøter og faglig veiledning er lagt inn med til sammen kr 25.000.

Avtalen om drift av Vest-Finnmark krisesenter er satt til kr 35.000, tilsvarende 2004 nivå. Serviceavtale for data er budsjettert med kr 29.000.

Det er lagt inn til sammen kr. 100.000 til dekning av to ulike tiltak innenfor tjenestens ansvarsområde.

Midler til støttekontakt/tilsyn er redusert fra kr. 143.000 til 133.000 i 2005.

Til rusforebyggende tiltak er det satt av kr. 6.000. Det er ikke satt av midler til opphold i rusinstitusjon for 2005. Dette skyldes i hovedsak innføringen av den nye rusreformen hvor utgifter til fylkeskommunale behandlingsinstitusjoner primært dekkes av Helse Foretakene.

Det er ikke funnet rom for avsetning av midler til gjennomføring av Plan for rusforebyggende tiltak. Etaten har i budsjettutredningen fremmet ønske om bevilgning av kommunens "fire midler" til dette formålet.

Husbankens boligtilskudd er også i år lagt inn med like store utgifter og inntekter som i 2004. Det vil si kr 40.000.

### 3510 BARNEVERNSTJENESTEN

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	573.205	586.000	550.467
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	573.205	586000	550.467

Ansvarsområdet omfatter hele barnevernstjenesten med rådgiving, tiltak i og utenfor hjem. Tjenesten har 1/1 stilling som sosial/barnevernskonsulent. Merkantil personell deles med helse- og sosialsjefen ansvarsområde.

Reiseutgifter til faglig veiledning og faste samarbeidsmøter er budsjettert med kr 26.000.

Kommunen har i dag en ungdom på frivillig hjelpetiltak etter fylte 18 år. Det er usikkert om vedkommende ønsker videre tiltak/oppfølging av barneverntjenesten etter juni 2005.

Det er derfor vanskelig pr. dags dato å sette inn noe budsjettpost for eventuelt videreføring /andre tiltak.

### 4000-4999 Teknisk etat

Etatens hovedmål er:

Teknisk etat skal bidra til et funksjonelt samfunn for innbyggerne og virksomheter. Etaten skal yte god service for innbyggerne og sektormyndighetene.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	12.553.882	11.573.418	11.665.454

Driftsinntekter	6.926.351	7.053.780	7.229.000
Driftsresultat	5.627.530	4.519.638	4.426.454

### Generelle kommentarer

Etaten har en nedgang i nettodriftsutgifter fra 2004 til 2005, dette skyldes behov for innstramminger i kommunens totale driftsbudsjett. Etaten har totalt sett en real nedgang på ca 9 % i forhold til en fremskrivning av dagens budsjett med korrigerings for lønns og prisstigning.

Kuttene er spesielt foretatt innenfor:

- Beredskapstjenesten med ca 90'

Man har ikke funnet budsjettmessig dekning for følgende:

- økning i de kommunale avgifter
- korrigerings for feil på beregning av mva refusjon i 2004 (antatt ca 125.000).
- starte planleggingen med å få godkjent vannverkene
- rullere trafikksikkerhetsplanen
- rullere skiltplan
- gjennomføre utbedringer på de kommunale veger

### 1.400 – 1.419 Administrasjon

*Denne posten dekker etatens samlede administrasjonsutgifter, dette innbefatter lønnskostnadene til kontorpersonalet, samt andel av lønna til oppsynsmann.*

*Avviket mellom budsjett og regnskap skyldes i stor grad at planarbeider utgiftsføres på etaten, mens de er budsjettert på 1000.*

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	2 119 591	1 696 166	1 601 274
Driftsinntekter	192 825	125 000	128 000
Netto driftsutgifter	1 926 766	1 571 166	1 473 274

Reduksjonen i driftsutgift skyldes at deler av lønn nå er overført til VAR området.

Økningen i inntektene skyldes prisjustering av saksgebyrene i henhold til prisstigning.

### 1.420 maskindrift

*Drift og vedlikehold av store deler av kommunens utstyr ligger på dette under kapittelet.*

*Likeledes lønn til en arbeider.*

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	497 733	477 850	488 539
Driftsinntekter	180 998	177 100	18 000
Netto driftsutgifter	316 735	300 750	470 539

Reduksjonen i driftsinntekten skyldes bortfall av tilskudd til varig vernet arbeidsplass.

### 1.421 Kommunale veier

*Denne posten skal dekke vedlikehold av de kommunale vegene. I overkant av 95 % av budsjettet til kommunale veger går til vintervedlikehold.*

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
--	---------------	---------------	---------------

Driftsutgifter	1 893 242	1 355 000	1 355 000
Driftsinntekter	486 663	0	0
Netto driftsutgifter	1 406 579	1 355 000	1 355 000

Ved budsjettering har man ikke tatt hensyn til prisstigning på inngåtte brøyteavtaler. Videre er man bekymret over de problemer man har med å få utført en tilfredsstillende brøytetjeneste i enkelte deler av kommunen. Når det gjelder fremtidig brøyting i Snefjord, har man kontakt med Statens Vegvesen, dette med tanke på å få dem til å innregulere brøyting av de kommunale vegene i "Fjordane" som en del av den fremtidige brøyteavtalen for RV 889. Samtlige brøyteavtaler løper nå til 31.12.05. Dette innebærer at kommunen nå har mulighet til å vurdere alternative løsninger i forhold til vintervedlikehold.

#### 1.422 Riks- og fylkesveger

Måsøy kommune har tidligere år gjennomfører brøyting av riks- og fylkesveier i Havøysund mot refusjon fra Statens vegvesen. Dette opphørte fra 01.01.00.

#### 1.423 Gate og veilys

Måsøy kommune har tidligere hatt drifts- og vedlikeholdsansvar for alle offentlige vei- og gatelysanlegg i hele kommunen. Dette opphørte fra 01.01.00.

#### 1.424 Sneskjermer/ skredforebygging

Måsøy kommune har ansvaret for vedlikehold av en del sneskjermer i kommunen, likeså har man ansvaret for en beredskap i forhold til overvåkning av skredfare.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	0	0	3 000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	0	0	3 000

Måsøy kommune må vurdere om det er aktuelt å gjennomføre skredsikringstiltak i deler av Havøysund. Kommunen er videre ansvarlig for å ha rutiner som sikrer en overvåkning av skredutsatte områder, dette gjøres i dag ved at man delta i et interregionalt samarbeid for skredovervåkning, antatt kostnad for dette er ca 3.000.

#### 1.425 Park- og grøntanlegg

Måsøy kommune har drifts- og vedlikeholdsansvar for en del «parkanlegg» i kommunen. Dette innbefatter bl.a. anlegget i Selvika og ved Storvannet. I tillegg dekker også denne posten forskjøningstiltak på torget, ved kongebauta o.l. Av dette budsjettet er det i år 2004 avsatt 20.000,- til ansettelse av sommerhjelp til gressklipping o.l.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	40 885	48 000	40 000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	40 885	48 000	40 000

Den foreslåtte reduksjons innebærer at man har mindre midler til forskjøning / beplantning.

#### 1.426 Kaianlegg

Måsøy kommune har en del kaianlegg i distriktet som ikke er underlagt Havnevesenet. Teknisk etat har dermed fått ansvaret for drift og vedlikehold av disse. Budsjettet har kun avsatt mindre midler til vedlikehold, da størstedelen av budsjettet går til å dekke energikostnader.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	58 860	26 000	26 000

Driftsinntekter	26 130	32 100	33 000
Netto driftsutgifter	32 730	-6 100	-7 000

Teknisk komite har anmodet om at ansvaret for å vedlikeholde alle kommunale kaier overføres til Havnevesenet.

#### 1.427 Private veger

Denne posten er opprettet for å synliggjøre kommunen kostnader ved brøyting av de private vegene i Sneffjord.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	7 130	10 000	0
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	7 130	10 000	0

Posten er satt til 0, da man har sluttet å brøyte de private vegene i Sneffjord

#### 1.430 Vannverk

Denne posten skal dekke kostnadene til drift og vedlikehold av vannverket m/ tilhørende ledningsnett. Deler av vannledningsnett er i tildels dårlig forfatning, noe som fører til at man har til dels betydelig med vannlekkasjer (utgjør min. 72 m<sup>3</sup> pr time).

Kommunen vedtok i 2001 hovedplan for vannforsyning, dette plandokumentet legger føringer på de fremtidige investeringer innenfor området.

Følgende av ledningsnett i Havøysund bør prioriteres ved en utskriftning, Hjelmsøyveien, Nordregate, Dalveien og Sturvannsveien.

Inntektsposten er justert i henhold til de foreslåtte økninger i vannavgift. Inntektsposten skal i tillegg til å dekke de direkte driftsutgiftene også dekke investeringskostnader, samt andel av administrasjonskostnaden. Høye investeringer de siste år medfører at dekningsgraden går ned til tross for en relativt stor økning i de kommunale avgiftene.<sup>2</sup>

Den foreslåtte økningen i vannavgiftene vil gi en beregnet dekningsgrad på ca 70,3 %<sup>3</sup>, hvilket er noe lavere enn for budsjettåret 2004 da dekningsgraden var beregnet til ca 71%<sup>4</sup>.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	1 391 822	1 383 500	1 464 390
Driftsinntekter	1 586 821	1 558 000	1 719 500
Netto driftsutgifter	-194 999	-174 500	-255 110

Økningen i driftsutgiftene skyldes endringer i lønn, samt at deler av administrativ lønn nå føres på vannverket. Endringen i inntekt skyldes justering av avgiftsnivået.

Det er i budsjettet lagt opp til å skifte hovedsil ved vannverket i Havøysund. Dette er bl.a. nødvendig for å sikre en forsvarlig drift av Havøysund vannverk. Videre ønsker man å gjennomføre en omfattende kartlegging av lekkasjer i 2005.

Kostnader ved å fortsette utskiftningen av vannledningsnett i henhold til vedtatt hovedplan er ikke medtatt i denne budsjettposten, da dette er investeringer.

#### 1.433 Avløp og rensing

Denne posten skal dekke kostnadene til drift og vedlikehold av avløpsnett. Her er det innlagt andel av lønnskostnader for å utføre de nødvendige oppgavene. Avløpsledningene i deler av Havøysund - Strandgata, Nordre gate, Dalveien og Ringveien er i dårlig forfatning.

<sup>2</sup> Ytterligere beskrivelse av dette fremkommer i saksfremlegg for de kommunale avgiftene 2005.

<sup>3</sup> Beregningen fremkommer i saksutredning til kommunale avgifter for 2005

<sup>4</sup> Man har da revidert beregning av dekningsgrad mhp nye regler

Likeså er det behov for et relativt omfattende arbeide på Måsøya.

Måsøy kommune vedtok i 1998 Hovedplan for avløp, denne planen som legger føringer på de fremtidige investeringer innen vann- og avløpssektoren er nå under rullering.

Inntektsposten er justert i henhold til de foreslåtte økninger i avløpsavgiftene. Inntektsposten skal i tillegg til å dekke de direkte driftsutgiftene også dekke investeringskostnader, samt andel av administrasjonskostnad. Høye investeringer de siste år medfører at dekningsgraden går ned til tross for en relativt stor økning i de kommunale avgiftene<sup>5</sup>. Den foreslåtte økningen i avløpsavgiftene vil gi en beregnet dekningsgrad på ca 76 %<sup>6</sup>, hvilket er lavere enn for budsjettåret 2004 da dekningsgraden var beregnet til ca 85,3 %<sup>7</sup>.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	409 210	463 602	524 619
Driftsinntekter	777 809	835 000	874 000
Netto driftsutgifter	-368 598	-371 398	-349 381

Økningen i driftsutgiftene skyldes endringer i lønn, samt at deler av administrativ lønn nå føres på avløp. Endringen i inntekt skyldes justering av avgiftsnivået.

Kostnader ved å fortsette utskiftningen av avløpsnett i henhold til vedtatte hovedplan for avløp er ikke medtatt i denne budsjettposten, da dette er en investering.

### 1.436 Renovasjon

Renovasjonen i Måsøy kommune utføres av det interkommunale selskapet Finnmark Miljøtjeneste AS.

Kommunen skal i følge foreløpig melding fra selskapet (mottatt pr. e-post 04.11.04) betale følgende serviceavgifter<sup>8</sup> for 2005:

✓ For husholdningsabonnent kr 2161,- (eks.mva), Dette gir da en prisstigning på 2,2 %.

✓ For næringsabonnent kr 2406, (eks. mva). Dette gir da en prisstigning på 6,9 %

Kommunens utgifter skal i sin helhet tas inn over renovasjons avgift, Dette innebærer at avgiften for 2005 forslått justert til kr. 2.450,- pr. husholdningsabonnement pr. år (utgjør ca 3,1 %). Denne renovasjonsavgiften er en minste avgift som skal betales av alle eiendommer som ligger innenfor rennovasjonsdistriktet med regelmessig henting av avfallet. For de abonnentene som må bringe avfallet til container forslås en årlig avgift på kr. 2.240,- pr. abonnement.

I tillegg til å dekke de løpende serviceavgifter skal renovasjonsavgiften også dekke kostnadene ved avslutning av eldre fyllinger, kostnadene ved mottak av bilvrak og spesialavfall, samt gjennomføring av årlige ryddeaksjoner og en andel av kommunens totale administrasjonskostnader.

Den serviceavgiften Måsøy kommune skal betale til renovatør medfører at alle private med husholdningsabonnement fritt kan levere avfall på mottaksstasjonen i 2005.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	1 605 333	1 673 500	1 750 044
Driftsinntekter	1 548 488	1 791 000	1 911 000
Netto driftsutgifter	56 844	-117 500	-160 956

Endringen i driftsbudsjettet skyldes prisstigning på renovasjonstjenesten, samt fjerning av de midlene som tidligere har vært benyttet til opprydding / avslutning av søppelplasser/ ulovlige fyllinger

<sup>5</sup> Ytterligere beskrivelse av dette fremkommer i saksfremlegg for de kommunale avgiftene 2005.

<sup>6</sup> Beregningen fremkommer i saksutredning til kommunale avgifter for 2005

<sup>7</sup> Man har da revidert beregning av dekningsgrad mhp nye regler.

<sup>8</sup> Dagens serviceavgifter er på henholdsvis 2175 og 2375.



Videre er det lagt inn noe midler til å dekke kommunens kostnader ved mottak av spesialavfall frem til denne overføres Finnmark Miljøtjeneste.

#### 1.440 Brannvern

Denne posten omfatter alle kommunens kostnader med drift av brannvesen.

På utdanningssiden har kommunen for øyeblikket følgende dispensasjoner fra utdanningskravet:

- Konstituert varabrannsjef mangler 1 kurs (befalskurs 3)
- Videre har ytterligere 2 av overbefelet behov for dispensasjon fra utdanningskravene.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	1 046 559	1 053 000	966 281
Driftsinntekter	41 234	7 500	7 500
Netto driftsutgifter	1 005 325	1 045 500	958 781

I budsjettet har man redusert lønnskostnadene for overbefelet ved at deler av denne er ført over på vann- og avløp. Videre har man inndradd de stillingene man hadde i vakanse ved depotstyrkene. Dette innebærer at man i dag har 3 mannskap ved depotstyrken på Rolvsøy, Måsøy og i Snefjord, mens det er 4 mann på Ingøy. Videre har man redusert på budsjettpostene til vedlikehold og anskaffelse av utstyr/vernebekledning, samt kuttet i budsjettposten for utbetaling av lønn på utrykning.

Brannsjefen mener at budsjettet innenfor anskaffelse og vedlikehold av utstyr/verneutstyr, samt opplæring er lavt, dette illustreres med at "andelen budne midler i form av lønn, serviceavtaler på kjøretøy/utstyr og betaling for 110 tjenesten utgjør i overkant av 80 %.

For å komme ut av denne situasjon vil man anbefale en fjerning av ikke lovpålagte oppgaver, dvs fjerning av overbefalsvakten. Dette utgjør en "besparelse" på ca 200.000,- pr år, dette er midler som f.eks kan gå til anskaffelse av bedre utstyr, samt bedre opplæring av mannskapsstyrken.

På sikt vil kommunen få betydelige utgifter til følgende utdanning av mannskapene.

- Gjennomføring av deltidsreformen<sup>9</sup>. Antydnet kostnad er ca 35.000,- pr person. For Måsøy kommune vil dette utgjøre om lag 500.000,-
- utdanning av mannskaper til utrykningsførere<sup>10</sup>, kostnad pr person antydes til ca 20.000,-
- opplæring av mannskaper på stort kjøretøy<sup>11</sup>.

Brannsjefen er betenkt over at det som i dag er en stor post på kommunens budsjett i fremtiden muligens må bli enda større for å oppfylle forskriftenes krav i forhold til kompetanse/og utstyr.

Det er ikke tatt hensyn til de økonomiske konsekvenser oppfølgingen av avvik fra tidligere DBE nå DSB medfører.

#### 1.441 Feiing

Underkapittelet omfatter 50 % feierstilling og de utgifter en har til formålet

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	181 372	162 350	169 726
Driftsinntekter	152 465	153 000	151 000
Netto driftsutgifter	28 907	9 350	18 726

<sup>9</sup> Reformen er vedtatt, og det er kun et tidsspørsmål før det stilles krav om at samtlige mannskap skal ha gjennomført denne grunnutdanning.

<sup>10</sup> Ny forskrift fra 01.03.02 krever at alle som skal kjøre utrykning har eget kompetansebevis på dette.

<sup>11</sup> Pr dato er det totalt 11 av brannvesenets 18 mannskaper som har tillatelse til å kjøre 1. utrykningskjøretøyet.

Endringen i driftsutgiftene relaterer seg til lønnsvekst, mens reduksjon i inntekt skyldes reduksjon av det antall piper som hører inn under bestemt feiing.

#### 1.442 Beredskap mot akutt forurensning

Måsøy kommune inngår i det interkommunale oljevernutvalget for Vest Finnmark (IUA – Vest Finnmark) ledet av havnefogden i Hammerfest. Posten skal dekke kommunens andel av utgiftene til drift av IUA, samt egne kostnader til opplæring og øvelse av brannmannskapet som inngår i dette arbeidet.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	32 799	49 000	34 000
Driftsinntekter	0	0	0
Netto driftsutgifter	32 799	49 000	34 000

Endringen i driftsutgiftene skyldes at man har fjernet alle midler til kurs / opplæring innenfor dette ansvarsområdet.

#### 1.450 Drift- og vedlikeholdsavdeling

I denne posten ligger lønn til vaktmester/vedlikeholdsarbeider som i dag har ansvaret de kommunale utleieboliger. Posten dekker også behov utstyr og materiell til gjennomføring av drifts- og vedlikeholdsoppgavene.

Posten innehar også en samlepost der avsatte midler til vedlikeholdsplan befinner seg inntil disse blir fordelt. Avviket mellom budsjett og regnskap skyldes da bl.a. at midler til vedlikeholdsplanen regnskapsføres på de aktuelle bygg.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	896 031	968 400	986 216
Driftsinntekter	5 035	0	0
Netto driftsutgifter	890 996	968 400	986 216

Endringen i driftsutgiftene relaterer seg til lønnsvekst

Etaten mener at det er behov for ytterligere midler for planlegging og gjennomføring av større vedlikeholdsoppgaver. Dette kan bl.a. begrunnes med de merknader som står under de enkelte budsjettposter.

#### 1.455 – 1.469 Offentlige bygg

I dette underkapittelet ligger ordinært vedlikehold til samtlige offentlige bygg (skoler, barnehage, institusjoner, administrasjon og brannstasjon).

Avviket mellom regnskap og budsjett skyldes i all hovedsak at midler til vedlikeholdsplan budsjetteres på 1.450 men regnskapsføres på de enkelte bygg. Inntektene i 2003 relaterer seg til sykepengene.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	2 105 493	1 475 450	1 529 838
Driftsinntekter	232 248	0	0
Netto driftsutgifter	1 873 246	1 475 450	1 529 838

Endringen i driftsutgiftene relaterer seg til lønnsvekst

Under følger en gjennomgang av noen behov på de bygg som hører inn under denne samleposten, listen er ikke utfyllende i forhold til de vedlikeholds/ oppgraderinger kommunen står ovenfor.

- o Havøysund skole m/ Samfunnssal
  - Utskiftning/ oppgradering av ett rørs varmesystem (mye lekkasjer)
  - brannteknisk oppgradering, herunder nytt brannalarmanlegg

- utbedring/ oppgradering av ventilasjonsanlegg
- utbedring/oppgradering av svømmehall, herunder etablering av kloreringsutstyr
- utbedring av heis
  
- o Måsøy skole
  - Skifte av vannledninger på loft
  
- o Ingøy skole
  - Utbedring av varmesystem, herunder installasjon av el.kjele, alternativt oppgradere bygget til el. oppvarming
  
- o Gunnarnes skole
  - Utbedring av varmesystem, herunder installasjon av el.kjele, alternativt oppgradere bygget til el. oppvarming
  
- o Polarhallen
  - behov for forbedring av elektrisk opplegg i hallen (flere/ bedre føringer for stikk kontakter m.v.)
  
- o Høtten barnehage
  - fortsette opparbeidelsen av ute området
  - etablering av vognhus
  
- o Rådhuset
  - brannteknisk oppgradering, herunder nytt brannalarmanlegg
  - dører ved hovedinngang
  - utbedring/oppgradering av ventilasjonsanlegg
  - montering av innbruddalarm
  - utskiftning av teppegulv
  - etablering av gode bøttekott
  
- o Helsesenteret
  - utbedring/oppgradering av ventilasjonsanlegg for ”lege fløy”
  - utbedringer / oppgraderinger i fyrrom
  
- Måsøy museum
  - o Skifte av vinduer
  - o ønske om oppgradering av uteområde
  - o ønske om inv. oppussing

Det er naturlig at disse tingene dekkes over vedlikeholdsplanen/ kapitalbudsjettet.

I forhold til Havøysund skole er det naturlig å se disse tingene i forhold til planlagte ombygginger.

### 1.470 Sosialboliger

*Denne posten omfatter drift og vedlikehold av sosialboligene i Fjellveien 1.*

	<b>Regnskap 2003</b>	<b>Budsjett 2004</b>	<b>Budsjett 2005</b>
Driftsutgifter	95 142	41 600	41 600

Driftsinntekter	113 874	100 000	103 000
Netto driftsutgifter	-18 732	-58 400	-61 400

Det er ikke budsjettert med vedlikeholdsplan på denne posten.

Dette bygget har behov for omfattende oppgraderinger. Det er naturlig at dette dekkes over vedlikeholdsplanen / kapitalbudsjettet

#### 1.471 Trygdeboliger Søndregate

Denne posten omfatter drift og vedlikehold av eldreboligene i Søndregate. Måsøy kommune har de siste årene brukt midler fra vedlikeholdsplanen på å oppgradere enkelte av boligene. Dette arbeidet burde også fortsatt i 2005.

Avviket mellom regnskap og budsjett skyldes i all hovedsak at midler til vedlikeholdsplan budsjetteres på 1.450 men regnskapsføres på de enkelte bygg.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	586 110	150 100	140 100
Driftsinntekter	423 072	430 000	480 000
Netto driftsutgifter	163 038	-279 900	-339 900

Endringene i driftsutgiftene relaterer seg til at det nå er installert vedfyring i de aller fleste leiligheter, og at kommunen derfor ikke får kostnader til oljefyring.

Endringene i driftsinntekten relaterer seg til foreslått økning i husleie fra 01.07.05

Det er ikke budsjettert med vedlikeholdsplan på denne posten.

Det er behov for utbedring av dreneringen rundt Søndregate 16/18 og 20/22. Setninger i gulvene har medført at bl.a. varmekabler i underetasjen i Søndregate 16/18 ikke fungerer. På sikt er det behov for en total renovering av Søndregate 16/18 og 20/22<sup>12</sup>

#### 1.472 Daltun

Denne posten omfatter andel av lønn til vaktmester, og vedlikehold av Daltun.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	94 561	105 250	108 509
Driftsinntekter	577 410	535 000	552 000
Netto driftsutgifter	-482 849	-429 750	-443 491

Endringen i driftsutgiftene relaterer seg til lønnsvekst, mens endring i inntekt er leieøkning på 3,25%. Det er ikke budsjettert med vedlikeholdsplan på denne posten.

Bygget har nå stått i 5 år, og det vil derfor være behov for å male dette i løpet av 2005.

#### 1.480 Boliger Havøysund

I dette underkapittelet ligger kostnaden til drift- og vedlikehold av de kommunale boligene i Havøysund.

Avviket mellom regnskap og budsjett skyldes i all hovedsak at midler til vedlikeholdsplan budsjetteres på 1.450 men regnskapsføres på de enkelte bygg.

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	452 853	299 250	290 282
Driftsinntekter	840 448	850 000	877 000
Netto driftsutgifter	-387 595	-550 750	-586 718

<sup>12</sup> Tilsvarende den ombygging som i 2001 ble utført på Søndregate 12/14.

Endring i driftsinntekt skyldes en leieøkning på 3,25%. Det er ikke budsjettert med vedlikeholdsplan på denne posten.

Det er behov for en omfattende utbedring av flere av kommunens utleiebygg, da vesentlige bygningsdeler og konstruksjoner (vinduer/ dører, tak, bad o.l) nå har oppnådd normal levetid. Eksempler på dette er

- Storvannsveien 15
- Rolvsøyveien 16/118
- Fjellveien 40 a/b
- Fjellveien 38 (kun nede)
- Lomvannsveien

#### 1.481 Boliger distrikt

*I dette underkapittelet ligger kostnaden til drift- og vedlikehold av de kommunale boligene i distriktet, herunder andel av lønn til vaktmester*

*Avviket mellom regnskap og budsjett skyldes i all hovedsak at midler til vedlikeholdsplan budsjetteres på 1.450 men regnskapsføres på de enkelte bygg.*

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	243 818	122 700	125 336
Driftsinntekter	295 082	276 000	285 000
Netto driftsutgifter	-51 264	-153 300	-159 664

Endringen i driftsutgiftene relaterer seg til lønnsvekst, mens endring i inntekt er leieøkning på 3,25%. Det er ikke budsjettert med vedlikeholdsplan på denne posten.

Det er behov for en omfattende utbedring av flere av kommunens utleiebygg, da vesentlige bygningsdeler og konstruksjoner nå har oppnådd normal levetid. Eksempler på dette er:

1. Lærerbolig på Rolvsøy
  - behov for inv. oppussing, skifte av vinduer o.l.
2. Leiligheter på Ingøy skole
  - behov for utbedring av bad, skifte av vindu, samt inv. oppussing.

#### 1.482 Næringsbygg

*I dette underkapittelet ligger kostnaden til drift- og vedlikehold av de kommunale næringsbygg. (Hygronorbygget, Nærradioen og venterom på fergeleiet)*

*Det er i utgangspunktet ikke lagt inn kostnader til vedlikehold, kun drift.*

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	54 218	7 700	7 700
Driftsinntekter	153 556	170 080	76 000
Netto driftsutgifter	-99 337	-162 380	-68 300

Endringen i driftsinntekten skyldes opphør av utleie av Hygronor bygget. I budsjettet har man forutsatt at bygget leies ut i 5 – 6 mnd..

#### 1.490 Eiendommer

*Underkapittelet omfatter utgifter på eiendom uten bygg/inntekter på eiendommer som kommunen eier og leier ut/fester bort.*

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	757	5 000	5 000
Driftsinntekter	13 405	14 000	14 000
Netto driftsutgifter	-12 648	-9 000	-9 000

Ingen endringer.

## 8000-8999 Skatter og rammetilskudd

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Driftsutgifter	0	0	0
Driftsinntekter	66.195.970	63.965.000	66.805.293
Netto driftsinntekter	66.195.970	63.965.000	66.805.293

Her budsjetteres alle rammeoverføringer og skatteinntekter. Her ligger reserver på 1 millioner kr (skatteinntekter). Inntektsreduksjonen fra 2003 til 2004 skyldes endring i mva-reglene. Dagens begrensede mva refusjons-/kompensasjonsordning utvides til å omfatte fradrag for all inngående mva. Departementet har beregnet dette mva fradraget til 2,9 millioner kr (herunder anslag på mva knyttet til investeringer). Samme fratrekk opprettholdes i 2004. I forhold til driftsområdet til Måsøy kommune innebærer denne endringen en betydelig netto inntektsreduksjon.

## 9000-9999 Renter, avdrag og anv. av netto driftsresultat

	Regnskap 2003	Budsjett 2004	Budsjett 2005
Finansutgifter	5.842.470	7.400.000	9.856.195
Finansinntekter	719.673	300.000	265.000
Netto finansutgifter	5.122.797	7.100.000	9.591.195

Mottatte avdrag på utlån og innlån knyttet opp mot utlån er flyttet over til investeringsområdet, ansvarsområde 9000/9100 (nye forskrifter). Renteinntektene skal fortsatt belastes driftsområdet.

## DEL 4 – OVERSIKTER FOR 2005

### 1 DRIFT FORDELT PÅ ETATENE

<b>sentraladministrasjonen</b>	<b>R 2001</b>	<b>R 2002</b>	<b>R 2003</b>	<b>Bud 2004</b>	<b>Bud 2005</b>
Driftsinntekter	5 110 336	2 904 200	2904201	2 795 927	2 544 500
Driftsutgifter	16 956 300	12 367 391	12 367 391	18 899 200	18 468 200
<b>Driftsresultat</b>	<b>11 845 965</b>	<b>9 463 190</b>	<b>9 463 190</b>	<b>16 103 273</b>	<b>15 923 700</b>
<b>kultur- og oppvekstetaten</b>	<b>R 2001</b>	<b>R 2002</b>	<b>R 2003</b>	<b>Bud 2004</b>	<b>Bud 2005</b>
Driftsinntekter	6 948 753	7 343 581	8 609 055	7 215 718	7 492 083
Driftsutgifter	24 062 562	24 965 619	27 568 529	24 733 207	25 367 492
<b>Driftsresultat</b>	<b>17 113 809</b>	<b>17 622 037</b>	<b>18 875 474</b>	<b>17 517 489</b>	<b>17 875 409</b>
<b>helse- og sosialetaten</b>	<b>R 2001</b>	<b>R 2002</b>	<b>R 2003</b>	<b>Bud 2004</b>	<b>Bud 2005</b>
Driftsinntekter	6 673 419	5 490 750	6 574 543	4 120 000	3 622 000
Driftsutgifter	26 631 737	28 342 779	30 586 330	22 844 600	22 676 786
<b>Driftsresultat</b>	<b>19 958 318</b>	<b>22 852 029</b>	<b>24 011 787</b>	<b>18 724 600</b>	<b>19 053 786</b>
<b>teknisk etat</b>	<b>R 2001</b>	<b>R 2002</b>	<b>R 2003</b>	<b>Bud 2004</b>	<b>Bud 2005</b>
Driftsinntekter	6 849 111	6 926 382	6 926 351	7 053 780	7 229 000
Driftsutgifter	11 781 652	11 993 882	12 553 882	11 573 418	11 665 454
<b>Driftsresultat</b>	<b>4 932 541</b>	<b>5 067 500</b>	<b>5 627 530</b>	<b>4 519 638</b>	<b>4 426 454</b>

Fra og med budsjett 2004 er legekantoret budsjetteknisk plassert under sentraladministrasjonen. Dette innebærer at tallene for sentraladministrasjonen og helse- og sosialetaten ikke direkte lar seg sammenligne med tidligere år.

## 2 BUDSJETTSKJEMA 1A og 2A

Budsjettskjema 1A - drift	Budsjett 2005	Budsjett 2004	Regnskap 2003
Skatt på inntekt og formue	20.107.000,00	21.146.000,00	20.100.194,44
Ordinært rammetilskudd	42.476.000,00	41.787.000,00	45.102.505,00
Skatt på eiendom	0,00	0,00	17.369,00
Andre direkte eller indirekte skatter	0,00	0,00	0,00
Andre generelle statstilskudd	40.000,00	1.296.000,00	96.000,00
<b>Sum frie disponible inntekter</b>	<b>62.623.000,00</b>	<b>64.229.000,00</b>	<b>65.316.068,44</b>
Renteinntekter og utbytte	265.000,00	302.000,00	760.152,24
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	1.800.000,00	2.104.000,00	1.990.994,14
Avdrag på lån	4.472.195,00	4.500.000,00	3.851.681,00
<b>Netto finansinnt./utg.</b>	<b>-6.007.195,00</b>	<b>-6.302.000,00</b>	<b>5.082.522,90</b>
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0,00	0,00	0,00
Til ubundne avsetninger	0,00	0,00	2.926.799,05
Til bundne avsetninger	0,00	1.156.000,00	1.635.558,00
Bruk av tidligere regnsk.m. mindreforbruk	0,00	0,00	1.319.531,05
Bruk av ubundne avsetninger	400.000,00	580.268,00	84.671,10
Bruk av bundne avsetninger	0,00	665.400,00	1.176.072,48
<b>Netto avsetninger</b>	<b>400.000,00</b>	<b>89.668,00</b>	<b>1.982.082,42</b>
Overført til investeringsbudsjettet	3.584.000,00	5.251.995,00	250.000,00
Til fordeling drift	53.431.805,00	52.764.673,00	58.001.463,12
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	53.431.805,00	52.764.673,00	56.975.380,86
<b>Mer/mindreforbruk</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.026.082,26</b>

Budsjettskjema 2A - investering	Budsjett 2005	Budsjett 2004	Regnskap 2003
Investeringer i anleggsmidler	12.834.000,00	23.750.640,00	20.706.830,94
Utlån og forskutteringer	0,00	1.220.000,00	768.000,00
Avdrag på lån	489.000,00	0,00	468.601,00
Avsetninger	0,00	0,00	324.000,00
<b>Årets finansieringsbehov</b>	<b>13.323.000,00</b>	<b>24.970.640,00</b>	<b>22.267.431,94</b>
<b>Finansiert slik:</b>			
Bruk av lånemidler	7.250.000,00	9.776.645,00	10.047.083,00
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0,00	0,00	224.000,00
Tilskudd til investeringer	0,00	0,00	0,00
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	2.400.000,00	8.440.000,00	6.595.094,50
Andre inntekter	0,00	0,00	200.207,50
<b>Sum ekstern finansiering</b>	<b>9.650.000,00</b>	<b>18.216.645,00</b>	<b>1.7066.385,00</b>
Overført fra driftsbudsjettet	3.584.000,00	5.251.995,00	250.000,00
Bruk av avsetninger	89.000,00	1.502.000,00	4.951.046,94
<b>Sum finansiering</b>	<b>13.323.000,00</b>	<b>24.970.640,00</b>	<b>22.267.431,94</b>
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



### 3 ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT

Økonomisk oversikt drift	Budsjett 2 005	Budsjett 2 004
<b>Driftsinntekter</b>		
Brukerbetalinger	3 640 000	3 663 000
Andre salgs- og leieinntekter	7 447 400	7 122 607
Overføringer med krav til motytelse	12 997 183	11 439 818
Rammetilskudd	42 476 000	41 673 000
Andre statlige overføringer	40 000	140 000
Andre overføringer	638 293	620 000
Skatt på inntekt og formue	20 107 000	20 372 000
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>87 345 876</b>	<b>85 030 425</b>
<b>Driftsutgifter</b>		
Lønnsutgifter	49 519 232	48 761 958
Sosiale utgifter	5 375 897	5 651 765
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	13 593 352	13 359 702
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	3 040 700	2 995 000
Overføringer	6 625 500	7 162 000
Avskrivninger	4 300 000	3 000 000
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>82 454 681</b>	<b>80 930 425</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>4 891 195</b>	<b>4 100 000</b>
<b>Finansinntekter</b>		
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	265 000	300 000
<b>Sum eksterne finansinntekter</b>	<b>265 000</b>	<b>300 000</b>
<b>Finansutgifter</b>		
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	1 800 000	2 850 000
Avdragsutgifter	4 472 195	4 550 000
<b>Sum eksterne finansutgifter</b>	<b>6 272 195</b>	<b>7 400 000</b>
<b>Resultat eksterne finanstransaksjoner</b>	<b>-6 007 195</b>	<b>-7 100 000</b>
Motpost avskrivninger	4 300 000	3 000 000
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>3 184 000</b>	<b>0</b>
<b>Interne finanstransaksjoner</b>		
Bruk av disposisjonsfond	400 000	0
<b>Sum bruk av avsetninger</b>	<b>400 000</b>	<b>0</b>
Overført til investeringsregnskapet	3 584 000	0
<b>Sum avsetninger</b>	<b>3 584 000</b>	<b>0</b>
<b>Regnskapsmessig mer/mindreforbruk</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 4 ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING

Økonomisk oversikt investering	Budsjett 2 005	Budsjett 2 004
<b>Inntekter</b>		
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0
Andre salgsinntekter	0	0
Overføringer med krav til motytelse	2 100 000	7 420 500
Statlige overføringer	0	0
Andre overføringer	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0
<b>Sum inntekter</b>	<b>2 100 000</b>	<b>7 420 500</b>
<b>Utgifter</b>		
Lønnsutgifter	0	0
Sosiale utgifter	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	12 834 000	16 366 645
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0	0
Overføringer	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	0	0
Fordelte utgifter	0	0
<b>Sum utgifter</b>	<b>12 834 000</b>	<b>16 366 645</b>
<b>Finansransaksjoner</b>		
Avdragsutgifter	489 000	0
Utlån	0	200 000
Kjøp av aksjer og andeler	0	0
Dekning av tidligere års udekket	0	0
Avsetninger til ubundne investeringsfond	0	0
Avsetninger til bundne fond	0	0
Avsetninger til likviditetsreserve	0	0
<b>Sum finansieringstransaksjoner</b>	<b>489 000</b>	<b>200 000</b>
<b>Finansieringsbehov</b>	<b>11 223 000</b>	<b>9 146 145</b>
<b>Dekket slik:</b>		
Bruk av lån	7 250 000	8 446 145
Mottatte avdrag på utlån	300 000	0
Salg av aksjer og andeler	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	3 584 000	700 000
Bruk av disposisjonsfond	0	0
Bruk av ubundne investeringsfond	0	0
Bruk av bundne fond	0	0
Bruk av likviditetsreserve	89 000	0
Sum finansiering	11 223 000	9 146 145
<b>Udekket/udisponert</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## DEL 5 – KOSTRA STATISTIKK

### Utvalgte nøkkeltall

#### Finansielle nøkkeltall

	Måsøy	Finnm. snitt.	Gruppe 6	Landet ekskl. Oslo
Brutto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	4,8	1,3	0,9	-0,7
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	3,6	-0,4	1,6	0,7
Langsiktig gjeld i prosent av brutto driftsinntekter	148,5	161,3	154,1	153,2
Arbeidskapital i prosent av brutto driftsinntekter	15,7	12,8	18,5	23,4
Frie inntekter i kroner per innbygger	46 607	35 144	39 707	25 090
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	93 385	80 241	87 765	52 697

#### Prioritering

Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager	12 921	24 604	25 565	13 829
Netto driftsutgifter til grunnskoleopplæring, per innbygger 6-15 år	94 768	75 308	89 528	61 995
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, kommunehelsetjenesten	3 022	2 086	2 309	1 282
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten	12 107	10 126	16 164	9 298
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år	1 029	2 254	2 230	2 382
Netto driftsutgifter pr. innb. i kr., adm., styring og fellesutgifter, ekskl. funksjonene 170, 180 og 190	8 367	5 027	6 840	2 929

#### Dekningsgrad

Andel barn 1-5 år med barnehageplass	88,2	76,6	77,8	68,6
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning, prosent	6,8	6,5	8,2	5,7
Legeårsverk pr 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten	20,5	11,8	13,5	8,3
Fysioterapiårsverk per 10 000 innbyggere, kommunehelsetjenesten	5,6	7,9	8,4	7,9
Andel mottakere av hjemmetjenester over 67 år	71,8	74,3	76,4	72,0
Andel plasser i enerom i pleie- og omsorgsinstitusjoner	47,1	84,2	83,7	85,1
Andel innbyggere 80 år og over som er beboere på institusjon	16,7	20,2	20,1	14,6
Andelen sosialhjelpsmottakere i alderen 20-66 år, av innbyggerne 20-66 år	5,4	6,4	5,4	4,7
Andel barn med barneverntiltak ift. innb. 0-17 år	2,4	4,0	4,6	3,4
Kirkelige stillinger i årsverk pr. 1000 innbygger	..	..	..	..
Lengde kommunale veier og gater i km pr. 1 000 innbygger	24,3	20,0	27,1	9,0
Sykel-, gangveier/turstier mv. i tettsteder m/kom. driftsansvar. km/10 000 innb. i tettsteder	18	..	..	..
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbygger	51	25	36	20
Årsverk i brann- og ulykkesvern pr. 1000 innbyggere	0,6	1,0	0,6	0,8

#### Produktivitet/enhetskostnader

Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage	74 812	94 751	87 710	87 996
---	--------	--------	--------	--------

Korrigerte brutto driftsutgifter til grunnskole, per elev	92 165	79 127	89 135	63 171
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.til 7.årstrinn	9,5	10,2	9,3	13,1
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 8.til 10.årstrinn	8,4	10,7	9,8	14,8
Korrigerte brutto driftsutgifter pr. hjemmetjenestebruker i kroner	92 494	112 283	124 823	123 932
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. plass i komm. inst.	682 706	727 189	619 148	603 762
Årsverk av helsefagutdannet personale pr. mottaker av pleietjenester	0,3	0,5	0,4	0,5
Årsgebyr for vannforsyning (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	1 850	1 960	2 162	2 033
Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	1 820	1 868	1 960	2 432
Årsgebyr for avfallstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	2 375	2 205	2 012	1 774
Gjennomsnittlig saksbehandlingstid, byggesaker (kalenderdager)	45	22	31	32
Gjennomsnittlig saksbehandlingstid, vedtatte reguleringsplaner kalenderdager)	170	154	145	197
Gjennomsnittlig saksbehandlingstid, kartforretning (kalenderdager)	50	50	75	84
Årverk, antall bibliotekslån per årsverk i folkebibliotek	8 912	8 153	9 643	14 651
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate	51 324	50 207	48 477	73 803

## Gebysatser/brukerbetalingar

### Vannforsyning

Årsgebyr for vannforsyning (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	1 850	1 960	2 162	2 033
Tilknytningsgebyr - lav sats (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	-	6 939	6 463	7 331
Tilknytningsgebyr - høy sats (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	-	10 318	9 019	10 827

### Avløp - tømning og rensing

Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	1 820	1 868	1 960	2 432
Tilknytningsgebyr - lav sats (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	-	7 009	6 484	8 369
Tilknytningsgebyr - høy sats (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	-	9 085	9 328	13 029

### Avfall - tømning og gjenvinning

Årsgebyr for avfallstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1) (kr)	2 375	2 205	2 012	1 774
--	-------	-------	-------	-------

### Fysisk planlegging

Saksgebyret for privat forslag til reguleringsplan, jf. PBL §30, i kroner	5 600	4 210	4 289	10 824
Saksgebyret for oppføring av enebolig, jf. PBL §93 pkt. a, i kroner	2 280	3 212	2 252	4 486
Std.gebyr for komb. kart- og delingsforetn., tilsv. en boligtomt 750 m2. Kr.	5 000	5 967	6 413	8 063

### Forebygging av brann

Årsgebyr for feiing	235	259	267	235
---------------------	-----	-----	-----	-----