



Nordkapp kommune

ÅRSREGNSKAP 2005



Innhold

Driftsregnskap (regnskapsskjema 1a)	3
Driftsregnskap (regnskapsskjema 1b)	4
Investeringsregnskap (regnskapsskjema 2a)	5
Investeringsregnskap (regnskapsskjema 2b)	6
Balanse	7
Noteopplysninger	8
Økonomisk oversikt - drift	14
Økonomisk oversikt - investering	15

Driftsregnskap (regnskapsskjema 1a)

DRIFTSREGNSKAPET (Regnskapsskjema 1A)	Kostrar- art	Regnskap 2005	Regulert budsjett 2005	Opprinnelig budsjett 2005	Regnskap 2004
	Noter				
1 Skatt på formue og inntekt	870	-50 089 491	-51 077 000	-51 077 000	-49 643 090
2 Ordinært rammetilskudd	800	-63 953 699	-63 068 000	-62 568 000	-65 701 032
3 Skatt på eiendom	874	-1 610 722	-2 000 000	-2 000 000	-1 729 682
4 Andre direkte eller indirekte skatter	877	0	0	0	0
5 Andre generelle statstilskudd	810	-2 881 675	-3 571 000	-3 571 000	-5 695 427
6 Sum frie, disponible inntekter	sum (L1:L5)	-118 535 587	-119 716 000	-119 216 000	-122 769 231
7 Renteinntekter og utbytte	900:905	-1 205 964	-600 000	-600 000	-1 264 825
8 Renteutgifter, provisjoner og andre finansutgifter	500	6 230 705	5 695 000	6 000 000	5 997 857
9 Avdrag på lån	510	8 821 637	8 200 000	8 200 000	7 381 379
10 Netto finansinntekter/-utgifter	sum (L7:L9)	13 846 378	13 295 000	13 600 000	12 114 411
11 Til dekning av tidl. års regnskapsmessige merforbruk	530	0	0	0	3 416 669
12 Til ubundne avsetninger	540+560	7 809 489	0	0	1 776 621
13 Til bundne avsetninger	550	2 512 586	1 648 000	464 000	2 248 971
14 Bruk av tidligere års regnskapsmessige mindreforbruk	930	-8 309 489	0	0	0
15 Bruk av ubundne avsetninger	940+960	0	0	0	-3 037 086
16 Bruk av bundne avsetninger	950	-3 511 429	-3 214 000	-50 000	-2 367 922
17 Netto avsetninger	sum (L11:L16)	-1 498 843	-1 566 000	414 000	2 037 253
18 Overført til investeringsregnskapet	570	0	0	0	389 000
19 Til fordeling drift	(L6+L10-L17-L18)	-106 188 052	-107 987 000	-105 202 000	-108 228 567
20 Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	8	105 152 684	105 717 569	100 559 184	99 919 078
21 Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk	8 (L20-L19)	-1 035 368	-2 269 431	-4 642 816	-8 309 489

Driftsregnskap (regnskapsskjema 1b)

DRIFTSREGNSKAPET (Regnskapsskjema 1 b)	Regnskap 2005	Rev.budsj. 2005	Oppr.budsj. 2005	Regnskap 2004
<i>Til fordeling drift (fra skjema 1 a):</i>	105 152 684	105 717 569	100 559 184	99 919 078
<i>Refusjoner (momskompensasjon o.a.):</i>	6 293 936	9 180 000	12 595 000	6 413 840
Sum fordelt	111 446 620	114 897 569	113 154 184	106 332 918
<u>Forbruk fordelt på programområdene:</u>				
1.1 Sentrale styringsorganger				
Sentraladministrasjonen netto utgift/ramme	12 891 291	13 568 385	13 424 000	14 142 716
1.2 Oppvekst- og kultur netto utgift/ramme	37 347 186	37 366 640	39 980 640	34 526 711
1.3 Helse og sosial netto utgift/ramme	44 101 576	46 577 600	45 452 600	43 629 726
1.4 Tiltak og næring netto utgift/ramme	2 077 988	2 203 000	487 000	1 231 302
1.5 Tekniske formål netto utgift/ramme	5 660 021	6 309 700	5 137 700	4 693 512
1.6 Fellestjenester netto utgift/ramme	13 892 901	13 507 200	13 307 200	12 805 988
Sum brutto driftsutgifter	180 617 246	174 041 481	169 716 096	176 400 252
Sum brutto driftsinntekter	-64 646 285	-54 508 956	-51 926 956	-65 370 297
Kalkulatoriske kostnader	-4 524 341	-4 634 956	-4 634 956	-4 697 037
Fordelt nettoutgift på 1.1 - 1.6	111 446 620	114 897 569	113 154 184	106 332 918

Investeringsregnskap (regnskapsskjema 2a)

INVESTERINGSREGNSKAPET (Regnskapsskjema 2A)		Kostra- art	Regnskap 2005	Regulert budsjett 005	Opprinnelig budsjett 2005	Regnskap 2004
1	Investeringer i anleggsmidler	sum (010:490)+500+529				
		-690-790	26 602 342	31 400 000	26 500 000	37 385 310
2	Utlån og forskutteringer	520	3 140 000	2 000 000	2 000 000	1 617 759
3	Avdrag på lån	510	2 689 284	1 500 000	1 500 000	1 094 201
4	Avsetninger	sum (548:550)	0	0	0	0
5	Årets finansierungsbehov	sum (L1:L4)	32 431 626	34 900 000	30 000 000	40 097 270
6	<i>Finansiert slik:</i>					
7	Bruk av lånemidler	910	-28 951 799	-31 400 000	-26 500 000	-37 232 130
8	Inntekter fra salg av anleggsmidler	sum (660:670)+929	-144 343	-500 000	-500 000	-127 670
9	Tilskudd til investeringer	sum (810:850;880:890)	0	0	0	0
10	Mottatte avdrag på utlån og refusjoner	sum (700:770)+920	-3 642 189	-3 000 000	-3 000 000	-2 348 470
11	Andre inntekter	sum (600:650;900:905)	0	0	0	0
12	Sum ekstern finansiering	sum (L7:L11)	-32 738 331	-34 900 000	-30 000 000	-39 708 270
13	Overført fra driftsregnskapet	970	0	0	0	-389 000
14	Bruk av avsetninger	sum (940:950)	0	0	0	0
15	Bruk av likviditetsreserven	960	0	0	0	0
16	Sum finansiering	sum (L12:L14)	-32 738 331	-34 900 000	-30 000 000	-40 097 270
17	Udekket/udisponert	(L5-L16)	-306 705	0	0	0

Investeringsregnskap (regnskapsskjema 2b)

INVESTERINGSREGNSKAPET (REGNSKAPSSKJEMA 2B)	Regnskap 2005	Regulert budsjett 2005	Opprinnelig budsjett 2005	Regnskap 2004
Til investeringer i anleggsmidler (fra budsjettskjema 2A)	26 602 342	31 400 000	26 500 000	37 385 310
Fordelt slik:				
<u>Sum prosjekt programområde 1 - sentraladm.</u>	<u>189 793</u>	<u>450 000</u>	<u>0</u>	<u>71 327</u>
1001 Servicekontor	189 793	450 000	0	
<u>Sum prosjekt programområde 2 - oppvekst og kultur</u>	<u>23 284 678</u>	<u>27 815 000</u>	<u>25 000 000</u>	<u>30 796 810</u>
2730 Klubben barnehage - tilbygg	276 657	250 000	0	
2010 Honningsvåg skole 1. bt	887 245	887 000	0	
2012 Honningsvåg skole 2. bt	19 215 545	19 785 000	19 500 000	
2013 Honningsvåg skole 3. bt	272 001	0	0	
2019 Honningsvåg skole - inventar	516 340	115 000	0	
2011 Svømmehallen	292 702	5 500 000	5 500 000	
2016 Nærmiljøanlegg	442 845	0	0	
2018 Rehabilitering kirken	1 381 343	1 278 000	0	
<u>Sum prosjekt programområde 3 - helse og sosial</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Sum prosjekt programområde 4 - tiltak, bolig og næring</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Sum prosjekt programområde 5 - kommunaltekn. tjenester</u>	<u>2 942 215</u>	<u>2 960 000</u>	<u>1 500 000</u>	<u>5 792 904</u>
5008 Trafikksikkerhetstiltak	448 094	500 000	500 000	
5020 Boligfelt Fiskergata	308 842	300 000	0	
5021 Avløp Porsangergata	1 264 219	910 000	0	
5024 Prosjektering/oppgraderin gate-/veianlegg	397 881	1 000 000	1 000 000	
5300 Mikrokraftverk	266 944	250 000	0	
6540 Alpinbakken - nybygg	256 235	0	0	
<u>Sum prosjekt programområde - diverse</u>	<u>185 656</u>	<u>175 000</u>	<u>0</u>	<u>724 269</u>
6725 Helnes fyr	185 656	175 000	0	
Sum fordelt	26 602 342	31 400 000	26 500 000	37 385 310

Balanse

BALANSEREGNSKAPET		Regnskap 2005	Regnskap 2004
		Kapittel	
<u>Eiendeler</u>			
A. Anleggsmidler	Noter Kap. 2.2	440 574 168	405 662 916
Faste eiendommer og anlegg	(2.27-2.29)	230 091 729	213 748 717
Utstyr, maskiner og transportmidler	(2.24-2.26)	6 695 072	7 268 015
Utlån	(2.22-2.23)	13 595 059	10 986 492
Aksjer og andeler	4 (2.21)	1 367 224	1 373 224
Pensjonsmidler	2 (2.20)	188 825 084	172 286 468
B. Omløpsmidler	1 Kap. 2.5	44 334 316	51 514 906
Kortsiktige fordringer	3 (2.13-2.17)	14 099 073	15 977 823
Premieavvik	2 (2.19)	13 238 511	9 398 722
Aksjer og andeler	(2.18)	0	0
Sertifikater	(2.12)	0	0
Obligasjoner	(2.11)	0	0
Kasse, postgiro, bankinnskudd	(2.10)	16 996 732	26 138 361
Materialbeholdninger	(2.19)		
Sum eiendeler (A + B)		484 908 484	457 177 822
<u>Egenkapital og gjeld</u>			
C. Egenkapital	Kap. 2.5	39 971 913 -	44 462 696 -
Disposisjonsfond	5.1 (2.56-2.58)	7 637 455 -	1 733 168 -
Bundne driftsfond	5.1, 7 (2.51-2.52)	2 739 626 -	3 738 469 -
Ubundne investeringsfond	5.1, 7 (2.53-2.54)	830 000 -	830 000 -
Bundne investeringsfond	5.1 (2.55)	2 776 145 -	2 776 145 -
Regnskapsmessig mindreforbruk	5.2 (2.5950)	1 035 368 -	8 309 489 -
Regnskapsmessig merforbruk	5.2 (2.5900)	0	0
Udisponert i investeringsregnskapet	(2.5960)	306 705 -	
Likviditetsreserve	5.2 (2.5980)	0	1 905 201
Kapitalkonto	6 (2.5990)	24 646 614 -	28 980 626 -
D. Gjeld			
Langsiktig gjeld	2 Kap. 2.4	421 388 207 -	384 094 742 -
Pensjonsforpliktelse	2 (2.40)	218 187 825 -	196 383 439 -
Ihendehaverobligasjonslån	(2.41-2.42)	0	0
Sertifikatlån	(2.43-2.44)	23 000 000 -	24 000 000 -
Andre lån	(2.45-2.49)	180 200 382 -	163 711 303 -
Kortsiktig gjeld	1	23 548 363 -	28 620 384 -
Byggelån	(2.31)	0	0
Annen kortsiktig gjeld	3 (2.32-2.38)	23 548 363 -	28 620 384 -
Premieavvik	(2.39)		
Sum egenkapital og gjeld (C + D)		484 908 483 -	457 177 822 -
E. Memoriakonto	Kap. 2.9		
Ubrukte lånemidler	(2.9100)	5 460 652	7 412 451
Andre memoriakonti	(2.9200-2.9998)	1 943 872	2 256 999
Motkonto for memoriakontiene	(2.9999)	7 404 524 -	9 669 450 -

Noteopplysninger

Note 1: Endring i arbeidskapitalen

Beregning av endring i arbeidskapitalen basert på bevilgningsregnskapet:

	Regnskap 2005	Regnskap 2004
(A) Anskaffelse av midler:		
Inntekter driftsdel (kontoklasse 1)	kr 193 532 101	kr 195 873 413
Inntekter investeringsdel (kontoklasse 0)	kr 2 428 290	kr 657 670
Innbet. Eksterne finanstransaksjoner (kontokl 1)	kr 1 989 650	kr 2 232 387
Innbet. Eksterne finanstransaksjoner (kontokl 0)	kr 30 310 041	kr 39 050 600
Sum anskaffelse av midler	<u>kr 228 260 082</u>	<u>kr 237 814 070</u>
(B) Anvendelse av midler:		
Utgifter driftsdel (kontoklasse 1)	kr 179 731 312	kr 174 747 138
Utgifter investeringsdel (kontoklasse 0)	kr 25 715 449	kr 35 590 017
Utbet. eksterne finanstransaksjoner (kontokl 1)	kr 16 611 914	kr 13 826 863
Utbet. eksterne finanstransaksjoner (kontokl 0)	kr 6 358 177	kr 3 303 253
Sum anvendelse av midler	<u>kr 228 416 852</u>	<u>kr 227 467 271</u>
Anskaffelse - anvendelse av midler (A-B)	kr (156 770)	kr 10 346 799
Endring i ubrukte lånemidler	<u>kr (1 951 799)</u>	<u>kr 6 407 870</u>
Endring i arbeidskapitalen	<u>kr (2 108 569)</u>	<u>kr 16 754 669</u>

Endring av arbeidskapital basert på balanserenskapet:

	Regnskap 2005	Regnskap 2004	Endring
Betalingsmidler	kr 16 996 732	kr 26 138 361	kr (9 141 629)
Kortsiktige fordringer	<u>kr 27 337 584</u>	<u>kr 25 376 545</u>	<u>kr 1 961 039</u>
Sum omløpsmidler	<u>kr 44 334 316</u>	<u>kr 51 514 906</u>	<u>kr (7 180 590)</u>
Kortsiktig gjeld	<u>kr (23 548 363)</u>	<u>kr (28 620 384)</u>	<u>kr 5 072 021</u>
Endring i arbeidskapitalen	<u>kr 20 785 953</u>	<u>kr 22 894 522</u>	<u>kr (2 108 569)</u>

Note 2 - Kommunens pensjonsforpliktelser**Pensjonsmidler, pensjonsforpliktelser og beregnet akkum. Premieavvik (jfr. § 13-1, nr. E)**

	VITAL	KLP	SPK	SUM
Pensjonsmidler	125 706 476	29 698 471	33 420 137	188 825 084
Brutto pensjonsforpliktelser	138 850 790	35 389 001	43 948 034	218 187 825
Akkumulert premieavvik	11 909 064	148 780	1 180 667	13 238 511

Estimatavvik (jfr. § 13-3, nr. D)

	VITAL	KLP	SPK	SUM
Estimatavvik pensjonsforpliktelse	-13 780 517	-4 224 751	-4 883 724	-22 888 992
Estimatavvik pensjonsmidler	1 332 470	941 268	30 432	2 304 170
Netto estimatavvik	-12 448 047	-3 283 483	-4 853 292	-20 584 822

Årets netto pensjonskostnad spesifisert (jfr. § 13-1, nr. C)

	VITAL	KLP	SPK	SUM
Årets opptjening	7 073 003	1 453 591	2 169 666	10 696 260
Rentekostnad	6 770 150	1 695 475	2 005 403	10 471 028
Brutto pensjonskostnad	13 843 153	3 149 066	4 175 069	21 167 288
Forventet avkastning	-6 917 243	-1 641 454	-1 847 213	-10 405 910
Netto pensjonskostnad	6 925 910	1 507 612	2 327 856	10 761 378

Beregningsforutsetninger (jfr. § 13-1 nr. D, jfr også § 13-5 nr. B-F)

	VITAL	KLP	SPK
Avkastning på pensjonsmidler	6,00 %	6,00 %	6,00 %
Diskonteringsrente	5,00 %	5,00 %	5,00 %
Årlig lønnsvekst	3,19 %	3,19 %	3,19 %
Årlig G-regulering	3,19 %	3,19 %	3,19 %

Generelt om pensjonsordningene:

Nordkapp kommune har kollektive pensjonsordninger (tjenestepensjonsordninger) for sine ansatte. For sykepleiere og lærere er ytelsene lovbestemt. For øvrige yrkesgrupper omfatter ordningene de tariffestede ytelser som gjelder i kommunal sektor.

Tjenestepensjonsordningene gir ved full opptjening en alderpensjon som sammen med folketrygdens ytelser utgjør en samlet bruttopensjon på 66 % av pensjonsgrunnlaget. Framtidig pensjonsytelse blir beregnet ut fra antall opptjeningsår og lønnsnivået ved pensjonsalder. Ordningene sikrer en brutto uførepensjon på samme nivå som alderpensjonen og omfatter i tillegg ektefellepensjon og barnpensjon. De ansatte har også rett til AFP etter bestemte regler. AFP er ikke forsikringsmessig dekket og det er ikke avsatt midler i forsikringsordningene til fremtidige AFP-pensjoner.

Note 3:**Fordinger og gjeld til kommunale foretak, bedrifter og samarbeid, jfr kommunelovens §§ 11 og 27**

Kommunal virksomhet	Fordinger		Gjeld	
110-sentralen			kr	106 832
Nordkapp Havn KF	kr	600 000		
Sum	kr	600 000	kr	106 832

Note 4: Aksjer og andeler i varig eie

Selskapsnavn	Balansført verdi	Markedsverdi	Eierandel i selskapet
Nord-Norsk Filmsenter	kr 25 000		
Repvåg Kraftlag AL	kr 638 200		
Biblioteksentralen	kr 1 500		
Nordkapp Boligbyggelag	kr 197 764		
Samisk Avis AL	kr 200		
Nordkapp Vel AS	kr 80 420		
Skaidi Info AS	kr 1 000		
Finnmark Utbyggingsselskap AS	kr 21 140		
Stappan Produktrer AL	kr 1 000		
Radio Nordkapp AL	kr 2 000		
Skarsvåg fiske- og turistservice	kr 50 000		
Østhandelssenteret AS	kr 10 000		
Nordkapp Bompengeselskap AS	kr 40 000		
Nordkapp Reiseliv AS	kr 50 000		
Gjesvær Service AS	kr 28 000		
Finnmark Miljøtjeneste AS	kr 147 000		
North Cape Airport Golfbane	kr 5 000		
Vefik IKS	kr 39 000		
Ikaf Interkommunalt arkiv	kr 30 000		
Sum aksjer og andeler	<u>kr 1 367 224</u>		

Note 5.1: Avsetninger og bruk av avsetninger samlet:

	Regnskap 2005	Regnskap 2004	Endring
2.56 - 2.58 Disposisjonsfond	kr (7 637 456)	kr (1 733 168)	kr (5 904 288)
2.55 Bundne investeringsfond	kr (2 776 145)	kr (2 776 146)	kr 1
2.53 - 2.54 Ubundne investeringsfond	kr (830 000)	kr (830 000)	kr -
2.51 - 2.52 Bundne driftsfond	kr (2 739 626)	kr (3 738 469)	kr 998 843
Sum fond	<u>kr (13 983 227)</u>	<u>kr (9 077 783)</u>	<u>kr (4 905 444)</u>

Note 5.2: Fond, likviditetsreserve og "udisponert resultat"

	Regnskap 2005		Regnskap 2004	
Disposisjonsfond				
Beholdning 01.01.	kr	(1 733 168)	kr	(2 993 633)
Avsatt i driftsregnskapet	kr	5 904 288	kr	1 776 621
Forbruk i driftsregnskapet	kr	-	kr	(3 037 086)
Forbruk i investeringsregnskapet	kr	-	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	(7 637 456)	kr	(1 733 168)
Bundne driftsfond				
Beholdning 01.01.	kr	(3 738 469)	kr	(3 901 274)
Avsatt i driftsregnskapet	kr	2 512 586	kr	2 205 116
Forbruk i driftsregnskapet	kr	(3 511 429)	kr	(2 367 922)
Beholdning 31.12.	kr	(2 739 626)	kr	(3 738 468)
Ubundne investeringsfond				
Beholdning 01.01.	kr	(830 000)	kr	(830 000)
Avsatt i investeringsregnskapet	kr	-	kr	-
Forbruk i investeringsregnskapet	kr	-	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	(830 000)	kr	(830 000)
Bundne investeringsfond				
Beholdning 01.01.	kr	(2 776 146)	kr	(2 732 292)
Avsatt i investeringsregnskapet	kr	-	kr	(43 854)
Forbruk i investeringsregnskapet	kr	-	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	(2 776 146)	kr	(2 776 146)
Likviditetsreserven				
Beholdning 01.01.	kr	1 905 201	kr	1 905 201
Avsatt i driftsregnskapet	kr	1 905 201	kr	-
Forbruk i driftsregnskapet	kr	-	kr	-
Forbruk i investeringsregnskapet	kr	-	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	-	kr	1 905 201
Regnskapsmessig mindreforbruk				
Beholdning 01.01.	kr	(8 309 489)	kr	-
Årets regnskapsmessige mindreforbruk	kr	1 342 074	kr	8 309 489
Disponering av tidl. års mindreforbruk	kr	(8 309 489)	kr	-
Beholdning 31.12.	kr	(1 342 074)	kr	(8 309 489)
Regnskapsmessig merforbruk				
Beholdning 01.01.	kr	-	kr	3 416 669
Årets regnskapsmessige merforbruk	kr	-	kr	-
Dekning av tidl. års merforbruk	kr	-	kr	3 416 669
Beholdning 31.12.	kr	-	kr	-

Note 6: Bevegelser på kapitalkontoen

	DEBET	KREDIT
INNGÅENDE BALANSE		28 980 626
Salg av fast eiendom og anlegg	-	
Av- og nedskrivning av fast eiendom og anlegg	8 105 412	
Aktivering av fast eiendom og anlegg		24 448 423
Salg av utstyr, maskiner og transportmidler	-	
Av- og nedskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.	1 345 518	
Oppskrivning av utstyr, maskiner, transp.m.		
Aktivering av utstyr, maskiner og transportmidler		772 576
Salg av aksjer og andeler	69 800	
Nedskrivning av aksjer og andeler	-	
Kjøp av aksjer og andeler		-
Oppskrivning av aksjer og andeler		63 800
Aktivering av pensjonsmidler		
Mottatte avdrag på utlån	2 072 129	
Av- og nedskrivning på utlån	18 876	
Utlån		4 699 572
Oppskrivning utlån		-
Bruk av midler fra eksterne lån	28 951 799	
Avdrag på eksterne lån		11 510 921
Endring pensjonsforpliktelser	5 265 770	
Endring skyldig arb.g.avgift av netto pensj. forpliktelse		
Urealisert valutatap		
Urealisert valutagevinst		
UTGÅENDE BALANSE	24 646 614	
SUM	70 475 918	70 475 918

Note 7: Disponibelt på bundne driftsfond og ubundne investeringsfond

Fiskerifond , kap 2.51-.53, saldo 31.12.2005	kr	988 205
- tilsagn, ikke utbetalt	kr	<u>505 000</u>
= disponibelt 01.01.2006	kr	<u>483 205</u>
Næringsfond , kap 2.5, saldo 31.12.2005	kr	(545 792)
- tilsagn, ikke utbetalt	kr	<u>849 088</u>
= disponibelt 01.01.2006	kr	<u>(1 394 880)</u>

Økonomisk oversikt - drift

Tekst	Kostra-art	Regnskap 2005	Regulert budsjett 2005	Opprinnelig budsjett 2005	Regnskap 2004
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger	600-619	11 031 049 -	9 452 800 -	9 452 800 -	10 557 495 -
Andre salgs- og leieinntekter	620-679	19 343 669 -	20 234 656 -	20 334 656 -	19 198 757 -
Refusjoner	700-779	44 492 035 -	33 080 500 -	32 768 500 -	43 217 873 -
Rammetilskudd fra staten	800	63 953 699 -	63 068 000 -	62 568 000 -	65 701 032 -
Andre statlige tilskudd	810-819	2 881 675 -	3 571 000 -	3 571 000 -	5 695 427 -
Andre overføringer	830-859/880-899	129 761 -	163 000 -	135 000 -	130 056 -
Inntekts- og formuesskatt	870-873	50 089 491 -	51 077 000 -	51 077 000 -	49 643 090 -
Eiendomsskatt	874-876	1 610 722 -	2 000 000 -	2 000 000 -	1 729 682 -
Andre direkte og indir. skatter	877-879	-	-	-	-
Sum driftsinntekter		193 532 101 -	182 646 956 -	181 906 956 -	195 873 412 -
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	010-080+(160-165)	112 941 285	107 061 436	106 438 436	109 213 648
Sosiale utgifter	090-099	8 316 043	13 158 879	13 237 879	9 242 657
Kjøp av varer og tj. som inngår i prod.	100-289-(160-169)	33 324 127	29 445 325	28 497 325	29 767 570
Kjøp av varer og tj. som erst.egenprod.	300-399	9 508 573	8 259 500	8 219 500	11 290 121
Overføringer	400-490	15 641 283	9 865 385	7 929 000	15 273 464
Avskrivninger	590	10 873 959	3 684 956	3 684 956	9 587 395
Fordelte utgifter	690-699(neg)+(29x-79x)	358 000 -	100 000 -	1 072 000 -	1 244 323 -
Sum driftsutgifter		190 247 270	171 375 481	166 935 096	183 130 532
Brutto driftsresultat		3 284 831 -	11 271 475 -	14 971 860 -	12 742 880 -
Finansinntekter					
Renteinntekter og utbytte	900-909	1 205 964 -	600 000 -	600 000 -	1 264 909 -
Mottatte avdrag på utlån	920-929	783 686 -	363 000 -	0 -	967 479 -
Sum eksterne finansinntekter		1 989 650 -	963 000 -	600 000 -	2 232 388 -
Finansutgifter					
Renteutgifter og låneomkostninger	500-509	6 230 705	5 695 000	6 000 000	5 997 857
Avdrag på lån	510-519	8 821 637	8 200 000	8 200 000	7 381 379
Sosial- og næringsutlån	520-529	1 559 572	1 321 000	0	447 627
Sum eksterne finansutgifter		16 611 914	15 216 000	14 200 000	13 826 863
Resultat eksterne finanstransaksjoner		14 622 264	14 253 000	13 600 000	11 594 475
Motpost avskrivninger	990	10 873 959 -	3 684 956 -	3 684 956 -	9 587 395 -
Res. før int. fin.transaksjoner (netto driftsres.)		463 474	703 431 -	5 056 816 -	-10 735 800 -
Interne finanstransaksjoner					
Bruk av udisp. overskudd fra tidl. år	930	8 309 489 -	-	-	-
Bruk av disposisjonsfond	940-947	-	-	-	3 037 086 -
Bruk av bundne fond	950-959	3 511 429 -	321 4000 -	50 000 -	2 367 922 -
Bruk av likviditetsreserve	960	-	-	-	-
Sum bruk av avsetninger		11 820 918 -	3 214 000 -	50 000 -	5 405 008 -
Overført til investeringsregnskapet	570	-	-	-	389 000
Avsatt til dekning av tidl. års regnskapsmessige merforbruk	530	-	-	-	3 416 669
Avsatt til disposisjonsfond	540-547	5 904 288	-	-	1 776 621
Avsatt til bundne fond	550-559	2 512 587	1 648 000	464 000	2 248 970
Avsatt til likviditetsreserve	560	1 905 201	-	-	-
Sum avsetninger		10 322 076	1 648 000	464 000	7 831 260
Regnskapsmessig merforbruk/mindreforbruk		1 035 368 -	2 269 431 -	4 642 816 -	8 309 548 -

Økonomisk oversikt - investering

Tekst	Kostra-art	Regnskap 2005	Regulert budsjett 2005	Opprinnelig budsjett 2005	Regnskap 2004
<u>Inntekter</u>					
Salg av driftsmidler og fast eiendom	660-679	74 543 -	500 000 -	500 000 -	127 670 -
Andre salgsinntekter	600-659				-
Refusjoner	700-779	2 353 747 -	1 500 000 -	1 500 000 -	530 000 -
Statlige overføringer	800-819	-			-
Andre overføringer	820-899	-			-
Renteinntekter og utbytte	900-905	-			-
Sum inntekter		2 428 290 -	2 000 000 -	2 000 000 -	657 670 -
<u>Utgifter</u>					
Lønnsutgifter	010-089+(160-169)	483 815			576 033
Sosiale utgifter	090-099	53 817			47 647
Varer og tjenester som inngår i egenprod	100-289-(160-169)	20 638 375	31 400 000	26 500 000	27 979 014
Kjøp av tjenester som erst.egenprod.	300-399				450 000
Overføringer	400-490	4 539 442			6 537 323
Renteutgifter og omkostninger	500-509	528 893			552 293
Fordelte utgifter	690+(290-790)	358 000			1 204 000
Sum utgifter		26 602 342	31 400 000	26 500 000	37 346 310
<u>Finanstransaksjoner</u>					
Avdrag på lån	510	2 689 284	1 500 000	1 500 000	1 094 201
Utlån	520	3 140 000	3 000 000	2 000 000	1 617 759
Kjøp av aksjer og andeler	529				39 000
Avsatt til ubundne investeringsfond	548-549				
Avsatt til bundne fond	550-559				
Avsatt til likviditetsreserven	560				
Sum finanstransaksjoner		5 829 284	4 500 000	3 500 000	2 750 960
Finansieringsbehov		30 003 336	33 900 000	28 000 000	39 439 600
<u>Som er dekket slik:</u>					
Bruk av lån	910	28 951 799 -	32 400 000 -	26 500 000 -	37 232 130 -
Mottatte avdrag på utlån	920	1 288 442 -	1 500 000 -	1 500 000 -	1 818 470 -
Salg av aksjer og andeler	929	69 800 -			-
Overført fra driftsregnskapet	970	-			-
Bruk av disposisjonsfond	940-947	-			389 000 -
Bruk av ubundne investeringsfond	948-949	-			-
Bruk av bundne fond	950-959	-			-
Bruk av likviditetsreserve	960	-			-
Sum finansiering		30 310 041 -	33 900 000	28 000 000 -	39 439 600 -
Udekket/udisponert		-306 705	0	0	0