

GRONG KOMMUNE

Vedtatt budsjettdokument 2008:

ÅRSBUDSJETT 2008

HANDLINGSPLAN 2008

***RULLERING AV ØKONOMIPLAN
2008 – 2011***

***Budsjettvedtak er fattet av kommunestyret
20. desember 2007, sak 79/07***

Innhold i budsjettheftet:

- ✓ Kommunestyrets budsjettvedtak.
- ✓ Budsjetthefte, med rådmannens budsjettforslag, hvor oversikt over tiltak, obligatoriske budsjettoversikter og detaljert investeringsbudsjett er korrigert i samsvar med kommunestyrets budsjettvedtak i sak 79/07.

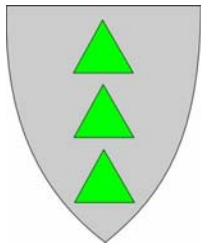
KOMMUNESTYRETS BUDSJETTVEDTAK I MØTE 20. DESEMBER 2007, SAK 79/07:

1. Kommunestyret vedtar følgende netto driftsrammer for driftsbudsjettet 2008:

<i>Rammeområde</i>	<i>Nettoramme</i>
1 - Administrasjon og fellesutgifter	10 841
2 - Oppvekst og familie	37 933
3 - Helse og omsorg	42 296
4 - Kultur, næring og utvikling	10 377
5 - Kirkeformål	1 653
6 - Politisk styring, kontroll, fellesutgifter	-1 606
7 - Særregnskap	0
Sum rammene 1 - 7	101 494
8 - Skatter, rammetilskudd m.v.	-115 915
9 - Renter, avdrag, finanstransaksjoner	14 421
Sum rammeområde 8 - 9	-101 494
Resultat driftsregnskap	0

2. Fordeling av netto driftsramme til hvert rammeområde foretas etter de bestemmelser som er gitt i kommunens økonomireglement. Det er kommunestyrets forutsetning at tjenestetilbudet skal holdes på et nivå som gjenspeiles i budsjettokument m/ kommentarer og premisser framlagt av rådmannen 28. november 2007.
3. Investeringsbudsjett for 2008 vedtas i samsvar med rådmannens forslag datert 28. november 2007, herunder samlet låneopptak på kr 19.220.000, **med følgende tillegg/endring:**
Tankbil flyttes fram fra 2009 til 2008. Budsjett / økonomiplan bringes i balanse ved økt låneopptak i 2008 på 400.000 kr, og med økte omstillingstiltak i driftsbudsjettet f.o.m. år 2009.
4. I medhold av eiendomsskattelovens §§ 3 og 4 videreføres i 2008 utskriving av eiendomsskatt på verk og bruk. Eiendomsskatt skrives ut med 7 ‰. Innbetalingen fordeles over to terminer, med en halvpart av beløpet hver gang, og med forfall 1. april og 1. oktober. Ved skattlegging for 2008 benyttes høyeste sats for det kommunale skattøret.
5. Avgifter og betalingssatser for 2008 behandles som særskilte saker. Gebyr for vann og avløp, renovasjon, slamtømming og feiing økes ikke fra 2007 til 2008.
6. For ansvarsene f.o.m. 7050 t.o.m. 7059, som gjelder IN-kommunenenes tiltaksbudsjett innenfor barnevern, tas det forbehold om regulering i samsvar med de til enhver tid gjeldende budsjettvedtak i de respektive kommuner. I henhold til Grong kommunes økonomireglement foretas slik intern budsjettregulering av rådmannen.
7. Handlingsplan for 2008 tas til etterretning.
8. Rådmannens forslag til rullering av økonomiplanen for perioden 2008 - 2011, slik det framgår av budsjettokument datert 28. november 2007, vedtas som grunnlag for videre planlegging og budsjettering, **med følgende tillegg/endring:**
Tankbil flyttes fram fra 2009 til 2008. Budsjett / økonomiplan bringes i balanse ved økt låneopptak i 2008 på 400.000 kr, og med økte omstillingstiltak i driftsbudsjettet f.o.m. år 2009.

9. ***Rådmannen gis fullmakt til å foreta tilpasning av kommunens kontoplan, og å foreta tilhørende budsjettendringer, slik at kontoplan og regnskapsføring kommer i samsvar med ny Kostra-kontoplan som blir innført f.o.m. 2008.***
Rådmannen gis fullmakt til å innarbeide endring av årsbudsjett og økonomiplan, med endret bruk av disposisjonsfond og justert behov for omstillingstiltak i planperioden, i samsvar med vedtak som fattes av kommunestyret i møte 20.12.2007 om
- avsetning skjønnskudd barnehage,
- evt. tilskudd til rehab-senter, og
- evt. endringsvedtak som er fattet av kommunestyret om årsbudsjett og økonomiplan
I rådmannens fullmakt ligger også fullmakt til å vedta endring av driftsrammene i samsvar med foranstående vedtak.
10. Kommunestyret pålegger rådmannen å ta initiativ til en prosess som må gjennomføres i vårhalvåret 2008, og skal få fram forslag på ulike tiltak med kort konsekvensvurdering som skal redusere utgiftene og/eller øke inntektene i forhold til de omstillingsbeløp som fremkommer i økonomiplandokumentet. For 2008 må innhentes beløp tilsvarende forventet lønnsøkning (kr 3.200.000). Prosessplan forelegges formannskapet til behandling innen 10. februar 2008.
11. Kommunestyret er opptatt av at ny barnehage på Ekker blir ferdigstilt så snart som mulig, og senest ved oppstart barnehageåret 2009/2010. Prosjektering oppstartes høsten 2008, og kostnaden tilknyttet dette framlegges som egen sak.



GRONG KOMMUNE

ÅRSBUDSJETT 2008
HANDLINGSPLAN 2008
RULLERING AV
ØKONOMIPLAN 2008 – 2011

*Rådmannens forslag datert 28.11.2007, med følgende endringer:
Oversikt over tiltak, obligatoriske budsjettoversikter og detaljert
investeringsbudsjett er korrigert i samsvar med kommunestyrets
budsjettvedtak i sak 79/07.*

Innholdsfortegnelse:

- ☒ Grunnlagsmateriale for budsjettet, økonomiplanperioden, samt obligatoriske budsjettoversikter:
 - Konsekvensjustert budsjett - økonomiplanperioden
 - Framskrivning av gjeld, renter og avdrag, før prioriterte investeringer
 - Oversikt over drifts- og investeringstiltak – økonomiplan 2008 – 2011

Obligatoriske budsjettoversikter (for hele økonomiplanperioden):

- Budsjettskjema 1A - Driftsbudsjettet.
 - Budsjettskjema 1B - Fordeling rammeområder drift.
 - Budsjettskjema 2A - Investeringsbudsjettet.
 - Budsjettskjema 2B - Investeringsbudsjettet
 - Økonomisk oversikt drift
 - Økonomisk oversikt investering
- ☒ Rådmannens kommentarer
 - ☒ Handlingsplan 2008
 - ☒ Investeringsbudsjett 2008. Tallbudsjett på kontonivå.
 - ☒ Generelle kommentarer til rammeområdene
 - ☒ **Driftsbudsjett, tallbudsjett på kontonivå:**

Ramme 1 – Administrasjon og fellesutgifter	Side 1
Ramme 2 - Oppvekst og familie	Side 4
Ramme 3 - Helse og omsorg	Side 22
Ramme 4 – Kultur, næring og utvikling	Side 34
Ramme 5 – Kirkeformål.....	Side 60
Ramme 6 – Politisk styring, kontroll, fellesutgifter	Side 61
Ramme 7 – Særregnskap	Side 65
Ramme 8 – Skatter, rammetilskudd m.v.	Side 70
Ramme 9 – Renter, avdrag, finanstransaksjoner	Side 71

De enkelte deler av budsjettheftet, merket med ☒ er
adskilt med grønne skilleark

☒ **Grunnlagsmateriale for budsjettet, økonomiplanperioden,
samt obligatoriske budsjettoversikter:**

- **Konsekvensjustert budsjett - økonomiplanperioden**
- **Framskrivning av gjeld, renter og avdrag, før prioriterte investeringer**
- **Oversikt over drifts og investeringstiltak – økonomiplan 2008 – 2011**

Obligatoriske budsjettoversikter (for hele økonomiplanperioden):

- **Budsjettskjema 1A - Driftsbudsjettet.**
- **Budsjettskjema 1B - Fordeling rammeområder drift.**
- **Budsjettskjema 2A - Investeringsbudsjettet.**
- **Budsjettskjema 2B - Investeringsbudsjettet**
- **Økonomisk oversikt drift**
- **Økonomisk oversikt investering**

Økonomisk oversikt drift:

KONSEKVENJUSTERT BUDSJETT - ØKONOMIPLANPERIODEN 2008 - 2011

	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Brukerbetalinger	-8 494 683	-8 601 000	-8 437 000	-8 542 000	-8 542 000	-8 542 000
Andre salgs- og leieinntekter	-15 744 764	-15 324 000	-16 609 000	-17 059 000	-17 059 000	-17 059 000
Overføringer med krav til motytelse	-37 142 042	-31 896 000	-35 145 000	-33 896 000	-33 890 000	-33 890 000
Rammetilskudd	-52 721 822	-45 140 000	-48 150 000	-48 150 000	-48 150 000	-48 150 000
Andre statlige overføringer	-4 622 952	-5 314 000	-5 304 000	-5 202 000	-5 161 000	-5 120 000
Andre overføringer	-4 586 756	-6 206 000	-6 187 000	-6 207 000	-6 207 000	-6 207 000
Skatt på formue og inntekt	-37 925 030	-39 040 000	-39 300 000	-39 300 000	-39 300 000	-39 300 000
Eiendomsskatt	-6 427 442	-8 720 000	-9 980 000	-9 980 000	-9 980 000	-9 980 000
Andre direkte og indirekte skatter	-6 369 961	-6 420 000	-6 420 000	-6 420 000	-6 420 000	-6 420 000
SUM DRIFTSINNTEKTER	-174 035 452	-166 661 000	-175 532 000	-174 756 000	-174 709 000	-174 668 000
Lønnsutgifter	89 008 865	91 716 500	100 199 500	99 318 500	99 318 500	99 318 500
Sosiale utgifter	19 751 765	17 056 000	16 959 000	17 180 000	17 180 000	17 180 000
Kjøp av varer og tj. som inngår i tj.pr.	28 607 300	27 912 500	31 109 500	30 782 500	30 758 500	30 758 500
Kjøp av varer og tj. som erstatter egenprod.	11 339 610	12 222 000	12 964 000	12 925 000	12 925 000	12 925 000
Overføringer	12 420 594	10 193 000	10 888 000	10 783 000	10 777 000	10 777 000
Avskrivninger (inkl. kalk. avskrivninger)	6 292 019	5 985 000	6 593 000	6 593 000	6 593 000	6 593 000
Fordelte utgifter	-5 254 178	-5 372 000	-5 596 000	-5 596 000	-5 596 000	-5 596 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	162 165 975	159 713 000	173 117 000	171 986 000	171 956 000	171 956 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-11 817 044	-6 902 000	-2 363 000	-2 718 000	-2 701 000	-2 660 000
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 228 383	-1 077 000	-1 827 000	-1 827 000	-1 827 000	-1 827 000
Mottatte avdrag på utlån	-112 325	-160 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-1 340 708	-1 237 000	-1 937 000	-1 937 000	-1 937 000	-1 937 000
Renteutgifter, provisjoner og fin. utg.	3 601 504	5 115 000	8 568 000	9 767 000	9 277 000	8 226 000
Avdragsutgifter	7 238 552	7 773 000	7 530 000	8 671 000	8 671 000	8 671 000
Utlån	57 332	150 000	100 000	100 000	100 000	100 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	10 897 388	13 038 000	16 198 000	18 538 000	18 048 000	16 997 000
RESULTAT TEKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER	9 556 680	11 801 000	14 261 000	16 601 000	16 111 000	15 060 000
Motpostavskrivninger (inkl. kalk. avskr.)	-6 292 019	-5 985 000	-6 593 000	-6 593 000	-6 593 000	-6 593 000
NETTODRIFTSRESULTAT	-8 552 383	-1 086 000	5 305 000	7 290 000	6 817 000	5 807 000
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	4,91 %	0,65 %	-3,02 %	-4,17 %	-3,90 %	-3,32 %
Bruk av disposisjonsfond	-3 845 153	-3 650 000	-3 350 000	-3 350 000	-3 350 000	-3 350 000
Bruk av bundne fond	-6 077 209	-569 000	-4 137 000	-4 137 000	-4 137 000	-4 137 000
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER	-9 922 362	-4 219 000	-7 487 000	-7 487 000	-7 487 000	-7 487 000
Overført til investeringregnskapet	519 000	500 000	0	360 000	360 000	360 000
Dekning av tidl. års regnsk. merforbr.	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	7 048 994	4 254 000	3 350 000	3 350 000	3 350 000	3 350 000
Avsetninger til bundne fond	6 396 576	597 000	2 852 000	2 852 000	2 852 000	2 852 000
SUM AVSETNINGER	13 964 570	5 351 000	6 202 000	6 562 000	6 562 000	6 562 000
REGNSKAPSMESSIG MERFORBR./MINDREFORBR.	0	0	3 968 000	6 313 000	5 840 000	4 830 000

(Konsekvensjustert budsjett viser driftsresultatet ved videreføring av "dagens drift", uten endringer, og uten at det prioriteres endringer og nye tiltak. Tabellen viser underskudd i årene 2008 - 2011)

Framskrivning av gjeld, renter og avdrag i planperioden, årene 2008 - 2011. (ekskl. etableringslån / startlån), og før prioriterte investeringer.

Lånenr..	Opprinnelig lån	2008					2009					2010					2011				
		Gjeld 1.1.	Avdrag	Gjeld 31.12.	Rente	Rente	Gjeld 1.1.	Avdrag	Gjeld 31.12.	Rente	Rente	Gjeld 1.1.	Avdrag	Gjeld 31.12.	Rente	Rente	Gjeld 1.1.	Avdrag	Gjeld 31.12.	Rente	Rente
Husbanken		2 549 800	134 200	2 415 600	5,65	142 168	2 415 600	134 200	2 281 400	5,65	134 586	2 281 400	134 200	2 147 200	5,65	127 004	2 147 200	134 200	2 013 000	5,65	119 421
Kommunalbanken	20020860 16 728 000	13 686 700	608 300	13 078 400	5,65	764 706	13 078 400	608 300	12 470 100	5,65	730 337	12 470 100	608 300	11 861 800	5,65	695 968	11 861 800	608 300	11 253 500	5,65	661 599
Kommunalbanken	19950522 2 039 000	866 460	101 960	764 500	5,65	47 515	764 500	101 960	662 540	5,65	41 754	662 540	101 960	560 580	5,65	35 993	560 580	101 960	458 620	5,65	30 233
Kommunalbanken	20000168 9 109 530	4 580 950	654 420	3 926 530	5,65	249 580	3 926 530	654 420	3 272 110	5,65	212 605	3 272 110	654 420	2 617 690	5,65	175 631	2 617 690	654 420	1 963 270	5,65	138 656
Kommunalbanken	19970143 11 429 980	4 630 180	661 460	3 968 720	5,65	252 262	3 968 720	661 460	3 307 260	5,65	214 890	3 307 260	661 460	2 645 800	5,65	177 517	2 645 800	661 460	1 984 340	5,65	140 145
Kommunalbanken	19970162 6 458 000	4 285 040	219 760	4 065 280	5,65	239 001	4 065 280	219 760	3 845 520	5,65	226 584	3 845 520	219 760	3 625 760	5,65	214 168	3 625 760	219 760	3 406 000	5,65	201 751
Kommunalbanken	19980590 3 054 000	1 259 740	229 060	1 030 680	5,65	67 940	1 030 680	229 060	801 620	5,65	54 998	801 620	229 060	572 560	5,65	42 056	572 560	229 060	343 500	5,65	29 114
Kommunalbanken	19970442 16 402 000	11 153 549	557 660	10 595 889	5,65	622 299	10 595 889	557 660	10 038 229	5,65	590 791	10 038 229	557 660	9 480 569	5,65	559 283	9 480 569	557 660	8 922 909	5,65	527 775
Kommunalbanken	19990472 4 576 000	2 826 400	235 520	2 590 880	5,65	156 365	2 590 880	235 520	2 355 360	5,65	143 058	2 355 360	235 520	2 119 840	5,65	129 751	2 119 840	235 520	1 884 320	5,65	116 444
Kommunalbanken	20000660 10 280 000	5 946 790	440 520	5 506 270	5,65	329 771	5 506 270	440 520	5 065 750	5,65	304 882	5 065 750	440 520	4 625 230	5,65	279 993	4 625 230	440 520	4 184 710	5,65	255 103
Kommunalbanken	20040854 5 961 750	4 909 650	350 700	4 558 950	5,65	272 442	4 558 950	350 700	4 208 250	5,65	252 627	4 208 250	350 700	3 857 550	5,65	232 812	3 857 550	350 700	3 506 850	5,65	212 998
Kommunalbanken	20020858 11 460 000	9 550 000	382 000	9 168 000	5,65	534 179	9 168 000	382 000	8 786 000	5,65	512 596	8 786 000	382 000	8 404 000	5,65	491 013	8 404 000	382 000	8 022 000	5,65	469 430
Kommunalbanken	20030935 1 442 000	1 189 650	72 100	1 117 550	5,65	66 197	1 117 550	72 100	1 045 450	5,65	62 123	1 045 450	72 100	973 350	5,65	58 050	973 350	72 100	901 250	5,65	53 976
Kommunalbanken	20050725 13 115 000	11 803 480	655 760	11 147 720	5,65	657 634	11 147 720	655 760	10 491 960	5,65	620 584	10 491 960	655 760	9 836 200	5,65	583 533	9 836 200	655 760	9 180 440	5,65	546 483
Kommunekreditt *)	9868 14 995 000	13 174 992	906 352	12 268 640	5,65	731 585	12 268 640	681 590	11 587 050	5,65	683 551	11 587 050	681 590	10 905 460	5,65	645 041	10 905 460	681 590	10 223 870	5,65	606 531
Kommunekreditt *)	10071 13 257 152	4 549 692	1 028 730	3 520 962	5,65	242 527	3 520 962	586 826	2 934 136	5,65	190 645	2 934 136	586 826	2 347 310	5,65	157 490	2 347 310	586 826	1 760 484	5,65	124 334
Kommunekreditt	10634 11 760 000	11 368 000	392 000	10 976 000	5,65	636 755	10 976 000	392 000	10 584 000	5,65	614 607	10 584 000	392 000	10 192 000	5,65	592 459	10 192 000	392 000	9 800 000	5,65	570 311
Nedbetaling av lån til kunstgressbane når tippemidler		-2 160 000	-103 000	-2 057 000	5,65	-120 585	-2 057 000	-103 000	-1 954 000	5,65	-114 766	-1 954 000	-103 000	-1 851 000	5,65	-108 946	-1 851 000	-103 000	-1 748 000	5,65	-103 127
Låneopptak for nye prosjekt 2007																					
Låneopptak 2007. Første avdrag 30.04.2009, dvs. avdragsfritt 2008, for prosjekt budsjettert i 2007 (37 år avdragtid)		66 880 000	0	66 880 000	5,65	3 778 720	66 880 000	1 807 566	65 072 434	5,65	3 753 188	65 072 434	1 807 566	63 264 868	5,65	3 651 061	63 264 868	1 807 566	61 457 302	5,65	3 548 933
																0					
Nedbetaling av lån til idrettshall når tippemidler 10 mill. utbetales 2010																	-10 000 000	-270 270	-9 729 730	5,65	-561 182
Fradrag for 1 mnd. gunstig rentevilkår i 2008						-140 000															
Byggelånsrente som belastes prosjektene:																					
Grong-hallen, anslag						-650 000															
Kommunehuset, anslag						-850 000															
		173 053 081	7 527 502	165 523 571		8 031 060	165 525 580	8 668 402	156 855 169		9 229 641	156 857 179	8 668 402	148 186 767		8 739 876	138 188 778	8 398 132	129 788 635		7 688 929
Endringer fra foregående år								1 140 900			1 198 581		0			-489 765		-270 270			-1 050 947

*) To lån i Kommunekreditt hadde avdragsfrihet etter søknad i 2005, det betales økte avdrag i 2006, 2007 og 2008, og "normale" avdrag igjen f.o.m. år 2009

DRIFTSTILTAK:

Tiltak	D-2701 Inventar til kommunens andel av nye NAV-kontor.
Beskrivelse	Etter utvidelse av kommunehuset og når NAV-kontor skal tas i bruk, må anskaffes en del inventar og utstyr. Det beregnes en totalt innkjøp på kr 450.000 hvorav kommunens andel beregnes til 150.000 kr inkl. mva. Det beregnes bl.a. innkjøp av skranke, skap, stoler, bord, pulter, skilt, gardiner.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	2701 (Administrasjon sosialhjelp og barnevern)				
12000 Inventar og utstyr	120 000	0	0	0	120 000
14290 Merverdiavgift	30 000	0	0	0	30 000
17290 Komp. mva. driftsregnskap	-30 000	0	0	0	-30 000
Sum utgifter	150 000	0	0	0	150 000
Sum inntekter	-30 000	0	0	0	-30 000
Sum netto	120 000	0	0	0	120 000
SUM NETTO TILTAK	120 000	0	0	0	120 000

Tiltak	D-2740 Bevilgning til Fysisk aktivitet (FYSAK)
Beskrivelse	Tiltaket består i kommunal netto bevilgning på kr 15.000 til FYSAK. Dette er et eget prosjekt som skal initiere større fysisk aktivitet blant kommunens innbyggere. Detaljbudsjettering forutsettes å foretas etter at det er klarlagt omfang av statstilskudd.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	2740 (Fysisk aktivitet (FYSAK))				
14710 Tilskudd idrett og friluftsmål	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
Sum utgifter	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000
SUM NETTO TILTAK	15 000	15 000	15 000	15 000	60 000

Tiltak	D-4140 Inventar i kommunestyresal og møterom.
Beskrivelse	Etter utbyggingen av kommunehuset er det behov for å anskaffe endel fellesutstyr og inventar til ny kommunestyresal og nytt møterom i 2. etasje. Dette gjelder først og fremst bord og stoler. Noe utstyr kan forventes innkjøpt over løpende utstyrsbevilgning.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4140 (Eiendomsdrift kommunehus)				
12000 Inventar og utstyr	150 000	0	0	0	150 000
14290 Merverdiavgift	37 000	0	0	0	37 000
17290 Komp. mva. driftsregnskap	-37 000	0	0	0	-37 000
Sum utgifter	187 000	0	0	0	187 000
Sum inntekter	-37 000	0	0	0	-37 000
Sum netto	150 000	0	0	0	150 000
SUM NETTO TILTAK	150 000	0	0	0	150 000

Tiltak	D-4313 30 % årsstilling som gartner.
Beskrivelse	Tiltaket innebærer 60 % stilling som gartner for perioden 15. april til 15. oktober. Beregnet 30 % som årsstilling. Samlet anslått kostnad kr. 110.000,-. Tidligere budsjettmidler til leie av gartner, kr. 27.000,- legges inn i den nye stillingen. Netto økt kostnad kr. 77.000,- Stillingen skal ha hovedansvaret for miljøgata (inkludert banneransvaret), apotekparken og den øvrige beplantningen innen grøntområdet. Driftsavtalen for miljøgata tilsier kommunalt utført vedlikehold (mot refusjon) opp mot kjøpesenteret, banken og posten. Inkludert driften av fontenene. Stell av trær, blomster, plenklipping og daglig vedlikehold i miljøgata skal utføres i stillingen. Videre skal stillingen være kompetanseperson opp mot alt av trær, blomster, plener ved alle kommunale bygg.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4313 (Grøntanlegg)				
10100 Lønn faste stillinger	63 000	63 000	63 000	63 000	252 000
10900 Pensjonsinnskudd	10 000	10 000	10 000	10 000	40 000
10990 Arbeidsgiveravgift	4 000	4 000	4 000	4 000	16 000
Sum utgifter	77 000	77 000	77 000	77 000	308 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	77 000	77 000	77 000	77 000	308 000
SUM NETTO TILTAK	77 000	77 000	77 000	77 000	308 000

INVESTERINGSTILTAK:

Tiltak	I-4100/P-7420 Salg av boliger
Beskrivelse	Budsjettet inneholder plan om salg av to av kommunens eldste boliger. Dette er boliger hvor det i de nærmeste årene kan forventes større oppgraderings- eller vedlikeholdskostnader. Uten at det foreligger takst eller tilbud legges inn en samlet salgssum på 1,2 mill kroner. Det budsjetteres med at salgssummen benyttes til å betale ekstraordinære avdrag på lån, som vil gi reduserte rente- og avdragsutgifter. Det legges samtidig inn redusert husleieinntekt. Den økonomiske effekten er ikke spesielt stor, men vil som nevnt forhindre større uttellingene til utbedringer i de nærmeste årene.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4100 (Eiendomsdrift utleieleiligheter)				
05581 Avsetn. til e.ord. avdrag lån	1 200 000	0	0	0	1 200 000
06701 Salg av boliger	-1 200 000	0	0	0	-1 200 000
16300 Leieinntekter	50 000	100 000	100 000	100 000	350 000
Sum utgifter	1 200 000	0	0	0	1 200 000
Sum inntekter	-1 150 000	100 000	100 000	100 000	-850 000
Sum netto	50 000	100 000	100 000	100 000	350 000
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	-30 000	-60 000	-60 000	-60 000	-210 000
15100 Avdrag på lån	-20 000	-40 000	-40 000	-40 000	-140 000
Sum utgifter	-50 000	-100 000	-100 000	-100 000	-350 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	-50 000	-100 000	-100 000	-100 000	-350 000
SUM NETTO TILTAK	0	0	0	0	0

Tiltak	I-4102/P-7310 Bygging av omsorgsboliger bofellesskap
Beskrivelse	Bygging av 5 omsorgsleiligheter i 2009. Kostnad 1,5 mill. kr pr. leilighet, sum 7,5 mill. kr. Finansiering skjer ved statstilskudd på 20 %, dvs. 1,5 mill. kr, momskompensasjon 1,5 mill. kr (som avsettes til fond og innarbeides i finansieringen), og lån på 4,5 mill. kr. Husleie kr 6.300 pr. leilighet pr. måned, som dekker renter og avdrag på låneopptak. Det må imidlertid påregnes noen driftsutgifter, slik at netto driftskostnad kan bli noe høyere enn det som framgår av denne beregningen. Beregning av driftskostnadene foretas i forbindelse med behandlingen av utbyggingssaken. Det vises for øvrig til egen utredning vedr beslutningsgrunnlag for fremtidige bygningsmessige endringer og nyetableringer innenfor helse- og omsorgstilbudet (se vedlegg til økonomiplanen). Realisering av utbyggingen vil være avhengig av at kommunen oppnår statstilskudd til tiltaket.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4102 (Eiendomsdrift bofellesskap)				
02310 Tjenester vedr. nyanlegg	0	6 000 000	0	0	6 000 000
04290 Merverdiavgift 24 %	0	1 500 000	0	0	1 500 000
07000 Statstilskudd	0	-1 500 000	0	0	-1 500 000
09100 Bruk av lån	0	-4 500 000	0	0	-4 500 000
09480 Bruk av ubundet inv.fond	0	-1 500 000	0	0	-1 500 000
16300 Leieinntekter	0	0	-378 000	-378 000	-756 000
Sum utgifter	0	7 500 000	0	0	7 500 000
Sum inntekter	0	-7 500 000	-378 000	-378 000	-8 256 000
Sum netto	0	0	-378 000	-378 000	-756 000
Ansvar	8400 (Merverdiavgiftskompensasjon)				
17280 Komp. mva. driftsregnskap	0	-1 500 000	0	0	-1 500 000
Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	0	-1 500 000	0	0	-1 500 000
Sum netto	0	-1 500 000	0	0	-1 500 000
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	0	0	252 000	244 000	496 000
15100 Avdrag på lån	0	0	150 000	150 000	300 000
Sum utgifter	0	0	402 000	394 000	796 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	0	402 000	394 000	796 000
Ansvar	9803 (Avsetning og bruk av bundne fond)				
15400 Avsetning ubundet fond	0	1 500 000	0	0	1 500 000
Sum utgifter	0	1 500 000	0	0	1 500 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	1 500 000	0	0	1 500 000
SUM NETTO TILTAK	0	0	24 000	16 000	40 000

Tiltak	I-4105/P-7309 Bygging av omsorgsboliger sentrum
Beskrivelse	Bygging av 8 omsorgsleiligheter med fellesrom i 2008. Det er innledet kontakt med NTE om bygging over eksisterende butikk-, kontor- og lagerbygg i sentrum. Kostnad 1,5 mill. kr pr. leilighet, tilsammen 12 mill kr. Finansiering skjer ved statstilskudd på 20 %, dvs. til sammen 2,4 mill kr., 0,4 mill kr av momskompensasjon (som avsettes til fond og innarbeides i finansieringen), og lån på 9,2 mill. kr. Husleieinntekt er beregnet å dekke renter og avdrag for et lån på 6,8 mill kr, dvs. etter fradrag av momskompensasjonen. Husleie pr. leilighet vil da utgjøre ca. 6.300 kr pr. måned pr. leilighet. Det må imidlertid påregnes noen driftsutgifter, slik at netto driftskostnad kan bli noe høyere enn det som framgår av denne beregningen. Beregning av driftskostnadene tas opp i forbindelse med utbyggingssaken. Realisering av prosjektet vil være avhengig av at kommunen oppnår tilsagn om statstilskudd til utbyggingen. Det vises for øvrig til vedlagte beslutningsgrunnlag.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4105 (Eiendomsdrift omsorgsboliger sentrum)				
02310 Tjenester vedr. nyanlegg	9 600 000	0	0	0	9 600 000
04290 Merverdiavgift 24 %	2 400 000	0	0	0	2 400 000
07000 Statstilskudd	-2 400 000	0	0	0	-2 400 000
09100 Bruk av lån	-9 200 000	0	0	0	-9 200 000
09480 Bruk av ubundet inv.fond	-400 000	0	0	0	-400 000
16300 Leieinntekter	0	-605 000	-605 000	-605 000	-1 815 000
Sum utgifter	12 000 000	0	0	0	12 000 000
Sum inntekter	-12 000 000	-605 000	-605 000	-605 000	-13 815 000
Sum netto	0	-605 000	-605 000	-605 000	-1 815 000
Ansvar	8400 (Merverdiavgiftskompensasjon)				
17280 Komp. mva. driftsregnskap	-2 400 000	0	0	0	-2 400 000
Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-2 400 000	0	0	0	-2 400 000
Sum netto	-2 400 000	0	0	0	-2 400 000
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	0	515 000	498 000	480 000	1 493 000
15100 Avdrag på lån	0	307 000	307 000	307 000	921 000
Sum utgifter	0	822 000	805 000	787 000	2 414 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	822 000	805 000	787 000	2 414 000
Ansvar	9803 (Avsetning og bruk av bundne fond)				
15400 Avsetning ubundet fond	400 000	0	0	0	400 000
Sum utgifter	400 000	0	0	0	400 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	400 000	0	0	0	400 000
SUM NETTO TILTAK	-2 000 000	217 000	200 000	182 000	-1 401 000

Tiltak	I-4106/P-7311 Bygging av omsorgsboliger Åveien.				
Beskrivelse	Bygging av 6 omsorgsleiligheter med fellesrom i 2008. Området på Åveien er regulert til formålet. Kostnad gjennomsnittlig 1,5 mill. kr pr. leilighet, tilsammen 9 mill. kr. Finansiering skjer ved statstilskudd på 20 %, dvs. tilsammen 1,8 mill. kr, momskompensasjon 1,8 mill. kr (som avsettes til fond og innarbeides i finansieringen), og lån på 5,4 mill. kr. Husleie er beregnet å utgjøre kr 6.300 pr. leilighet pr måned, som dekker renter og avdrag på låneopptak. Det må imidlertid påregnes noen driftsutgifter, slik at netto driftskostnad kan bli noe høyere enn det som framgår av denne beregningen. Beregning av driftskostnadene foretas i forbindelse med fremming av utbyggingssaken. Det vises for øvrig til vedlagte beslutningsgrunnlag. Realisering av prosjektet vil avhenge av at det oppnås statstilskudd til utbyggingen.				
	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4106 (Eiendomsdrift omsorgsboliger Åveien)				
02310 Tjenester vedr. nyanlegg	7 200 000	0	0	0	7 200 000
04290 Merverdiavgift 24 %	1 800 000	0	0	0	1 800 000
07000 Statstilskudd	-1 800 000	0	0	0	-1 800 000
09100 Bruk av lån	-5 400 000	0	0	0	-5 400 000
09480 Bruk av ubundet inv.fond	-1 800 000	0	0	0	-1 800 000
16300 Leieinntekter	0	-453 000	-453 000	-453 000	-1 359 000
Sum utgifter	9 000 000	0	0	0	9 000 000
Sum inntekter	-9 000 000	-453 000	-453 000	-453 000	-10 359 000
Sum netto	0	-453 000	-453 000	-453 000	-1 359 000
Ansvar	8400 (Merverdiavgiftskompensasjon)				
17280 Komp. mva. driftsregnskap	-1 800 000	0	0	0	-1 800 000
Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-1 800 000	0	0	0	-1 800 000
Sum netto	-1 800 000	0	0	0	-1 800 000
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	0	303 000	293 000	282 000	878 000
15100 Avdrag på lån	0	180 000	180 000	180 000	540 000
Sum utgifter	0	483 000	473 000	462 000	1 418 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	483 000	473 000	462 000	1 418 000
Ansvar	9803 (Avsetning og bruk av bundne fond)				
15400 Avsetning ubundet fond	1 800 000	0	0	0	1 800 000
Sum utgifter	1 800 000	0	0	0	1 800 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	1 800 000	0	0	0	1 800 000
SUM NETTO TILTAK	0	30 000	20 000	9 000	59 000

Tiltak	I-4120/P-7479 Nybygg ved Ekker barnehage.
Beskrivelse	Investeringsprosjektet består av riving av gammelfløy ved Ekker barnehage, og oppføring av nybygg. Utbyggingen forutsetter ikke at det opprettes nye barnehageplasser. Anslått kostnad inkl. mva. 5,7 mill. kr, herav mva-kompensasjonsberettiget investering 5,0 mill. kr. Mva-komp. på 1 mill. kr avsettes til ubundet investeringsfond, som inngår i finansieringen. Øvrig finansiering skjer ved låneopptak på 4,7 mill. kroner, som avdras over 30 år. Det vises til eget skisseprosjekt fra Arcon Prosjekt AS. Prosjektet legges inn i økonomiplanen i år 2009.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4120 (Eiendomsdrift Ekker barnehage)				
02310 Tjenester vedr. nyanlegg	0	4 700 000	0	0	4 700 000
04290 Merverdiavgift 24 %	0	1 000 000	0	0	1 000 000
09100 Bruk av lån	0	-4 700 000	0	0	-4 700 000
09480 Bruk av ubundet inv.fond	0	-1 000 000	0	0	-1 000 000
Sum utgifter	0	5 700 000	0	0	5 700 000
Sum inntekter	0	-5 700 000	0	0	-5 700 000
Sum netto	0	0	0	0	0
Ansvar	8400 (Merverdiavgiftskompensasjon)				
17280 Komp. mva. driftsregnskap	0	-1 000 000	0	0	-1 000 000
Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	0	-1 000 000	0	0	-1 000 000
Sum netto	0	-1 000 000	0	0	-1 000 000
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	0	0	319 000	309 000	628 000
15100 Avdrag på lån	0	0	190 000	190 000	380 000
Sum utgifter	0	0	509 000	499 000	1 008 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	0	509 000	499 000	1 008 000
Ansvar	9803 (Avsetning og bruk av bundne fond)				
15400 Avsetning ubundet fond	0	1 000 000	0	0	1 000 000
Sum utgifter	0	1 000 000	0	0	1 000 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	1 000 000	0	0	1 000 000
SUM NETTO TILTAK	0	0	509 000	499 000	1 008 000

Tiltak	I-4160/P-7478 Overtakelse av tilbygg Grong Frivillighetssentral.
Beskrivelse	Kommunestyret vedtok i sak 60/07 å gi byggelån til Grong frivillighetssentral for oppføring av et tilbygg til bygget som i dag leies av Grong kommune. Samtidig ble vedtatt i prinsippet å overta tilbygget etter at det er ført fram til ferdigattest, innenfor en kostnadsramme på kr 700.000. Overtakelsen lånefinansieres, løpetid på lån 30 år. Byggelånet på kr 500.000, som er finansiert ved disposisjonsfond, forutsettes avsatt til ubundet investeringsfond ved overtakelsen, noe som er lagt inn i investeringstiltak I-9102/P7902. Husleieavtalen med frivillighetssentralen forutsettes reforhandlet.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4160 (Eiendomsdrift utleiebygg Sundspeten)				
02850 Kjøp av bygninger	700 000	0	0	0	700 000
09100 Bruk av lån	-700 000	0	0	0	-700 000
16300 Leieinntekter	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-160 000
Sum utgifter	700 000	0	0	0	700 000
Sum inntekter	-740 000	-40 000	-40 000	-40 000	-860 000
Sum netto	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	-160 000
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	0	39 000	38 000	37 000	114 000
15100 Avdrag på lån	0	23 000	23 000	23 000	69 000
Sum utgifter	0	62 000	61 000	60 000	183 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	62 000	61 000	60 000	183 000
SUM NETTO TILTAK	-40 000	22 000	21 000	20 000	23 000

Tiltak	I-4182/P-7214 Friplassen / Plast-islegg ved GBU
Beskrivelse	Kostnad: Plastislegg 380.000 kr + mva., Friplassen 40.000 kr + mva, dvs.420.000 kr + mva. 80.000 kr, samlet investering 500.000 kr. Finansiering: Spillemidler 200.000 kr, som imidlertid må forskotteres ved låneopptak i ca. 3 år. Momsrefusjon 80.000 kr, som legges inn i finansieringen ved at momsrefusjon i driftsbudsjettet tilføres via fondsavsetning til ubundet fond. Refusjon fra DnBNOR (Plast-islegget) på 50.000 kr. Dugnadsarbeid 100.000 kr. Bruk av ubundet investeringsfond 70.000 kr.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4182 (Idrettsanlegg Mediå)				
02310 Tjenester vedr. nyanlegg	420 000	0	0	0	420 000
04290 Merverdiavgift 24 %	80 000	0	0	0	80 000
07700 Refusjon fra private	-50 000	0	0	0	-50 000
07701 Dugnadsarbeid	-100 000	0	0	0	-100 000
09100 Bruk av lån	-200 000	0	0	0	-200 000
09480 Bruk av ubundet inv.fond	-80 000	0	0	0	-80 000
09500 Bruk av bundet inv.fond	-70 000	0	0	0	-70 000
Sum utgifter	500 000	0	0	0	500 000
Sum inntekter	-500 000	0	0	0	-500 000
Sum netto	0	0	0	0	0
Ansvar	8400 (Merverdiavgiftskompensasjon)				
17280 Komp. mva. driftsregnskap	-80 000	0	0	0	-80 000
Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-80 000	0	0	0	-80 000
Sum netto	-80 000	0	0	0	-80 000
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	0	7 000	7 000	7 000	21 000
15100 Avdrag på lån	0	11 000	11 000	11 000	33 000
Sum utgifter	0	18 000	18 000	18 000	54 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	18 000	18 000	18 000	54 000
Ansvar	9803 (Avsetning og bruk av bundne fond)				
15400 Avsetning ubundet fond	80 000	0	0	0	80 000
Sum utgifter	80 000	0	0	0	80 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	80 000	0	0	0	80 000
SUM NETTO TILTAK	0	18 000	18 000	18 000	54 000

Tiltak	I-4186/P-7475 Distriktsandel elveforbygginger / rassikring.
Beskrivelse	Investeringsprosjektet omfatter: Egenandeler elveforbygging og rassikring: - Harran Oppvekstsenter 640.000 kr, Sanddøla ved Grong videregående skole 640.000 kr, jfr. kommunestyrevedtak i 2006. Skal betales i 2009 jfr kommunestyrets vedtak samt inngåtte avtaler med NVE. I tillegg: Kommunestyret vedtok i sak 50/07 å forplikte seg til å betale distriktsandel, etter fakturering fra NVE, i forbindelse med rassikring av Kvitheimsbekken og Bubekken. Ifølge vedtakets punkt 7 skal den delen av distriktsandelen som ikke ubetales i 2007, et beløp på kr 286.000, legges inn i økonomiplanen i år 2009. Prosjektene forutsettes lånefinansiert med 20 år løpetid.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4186 (Elveforbygging og grunnundersøkelser)				
03000 Kjøp av tjenester fra staten	0	1 566 000	0	0	1 566 000
09100 Bruk av lån	0	-1 566 000	0	0	-1 566 000
Sum utgifter	0	1 566 000	0	0	1 566 000
Sum inntekter	0	-1 566 000	0	0	-1 566 000
Sum netto	0	0	0	0	0
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	0	0	87 000	83 000	170 000
15100 Avdrag på lån	0	0	78 000	78 000	156 000
Sum utgifter	0	0	165 000	161 000	326 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	0	165 000	161 000	326 000
SUM NETTO TILTAK	0	0	165 000	161 000	326 000

Tiltak	I-4300/P-7467 Formofoss vannverk, kapasitetsøkning.
Beskrivelse	Prosjektet omfatter økning av kapasiteten ved Formofoss vannverk for å møte økt vannforbruk ved utbygginger knyttet til Bjørgan. Samlet kostnad kr 600.000, utføres år 2008. Finansieres ved bruk av lån. Renter og avdrag dekkes gjennom økt årsavgift, derved ingen netto utgift. Tiltaket var også ført opp i år 2007, men er vedtatt utsatt.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4300 (Vannverk produksjon)				
02310 Tjenester vedr. nyanlegg	600 000	0	0	0	600 000
09100 Bruk av lån	-600 000	0	0	0	-600 000
Sum utgifter	600 000	0	0	0	600 000
Sum inntekter	-600 000	0	0	0	-600 000
Sum netto	0	0	0	0	0
SUM NETTO TILTAK	0	0	0	0	0

Tiltak	I-4301/P-7464 Sammenkobling vannverk Grong - Bergsmo
Beskrivelse	Prosjektet videreføres i samsvar med tidligere vedtatte økonomiplaner. Prosjektet har vært ført opp over årene 2007 - 2008, men er nå blitt utsatt til 2008. Utgiften legges inn i avgiftsgrunnlaget. Ingen netto driftsutgift. Lånefinansieres, med 20 år løpetid.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4301 (Vannverk distribusjon)				
02311 Tjenester vedr. nye tekniske anlegg	800 000	0	0	0	800 000
09100 Bruk av lån	-800 000	0	0	0	-800 000
Sum utgifter	800 000	0	0	0	800 000
Sum inntekter	-800 000	0	0	0	-800 000
Sum netto	0	0	0	0	0
SUM NETTO TILTAK	0	0	0	0	0

Tiltak	I-4303/P7465 Skifte av kloakkledning Mediåvollan
Beskrivelse	Prosjektet legges inn i samsvar med tidligere vedtatte økonomiplan, men utsettes til årene 2009 - 2010. Utgiften legges inn i avgiftsgrunnlaget. Ingen netto driftsutgift. Lånefinansieres, med 20 år løpetid.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4303 (Kloakk og ledningsnett)				
02516 Materialer påkostning tekn. anl.	0	200 000	200 000	0	400 000
09100 Bruk av lån	0	-200 000	-200 000	0	-400 000
Sum utgifter	0	200 000	200 000	0	400 000
Sum inntekter	0	-200 000	-200 000	0	-400 000
Sum netto	0	0	0	0	0
SUM NETTO TILTAK	0	0	0	0	0

Tiltak	I-4310/P-7458 Opprusting av veg boligfelt Sklinnteigen.
Beskrivelse	Prosjektet gjelder vegutbedring av begge hovedvegene i Sklinnteigen boligfelt. Samlet veglengde 770 meter. Total kostnad beregnes til kr 800.000. Foreslås utført i 2008. Sklinnteigen velforening har gitt tilsagn om tilskudd på kr 180.000.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4310 (Kommunale veier)				
02317 Tjenester opprusting veger	700 000	0	0	0	700 000
04290 Merverdiavgift 24 %	100 000	0	0	0	100 000
07700 Refusjon fra private	-180 000	0	0	0	-180 000
09100 Bruk av lån	-620 000	0	0	0	-620 000
Sum utgifter	800 000	0	0	0	800 000
Sum inntekter	-800 000	0	0	0	-800 000
Sum netto	0	0	0	0	0
Ansvar	8400 (Merverdiavgiftskompensasjon)				
17280 Komp. mva. driftsregnskap	-100 000	0	0	0	-100 000
Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-100 000	0	0	0	-100 000
Sum netto	-100 000	0	0	0	-100 000
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	0	35 000	33 000	31 000	99 000
15100 Avdrag på lån	0	31 000	31 000	31 000	93 000
Sum utgifter	0	66 000	64 000	62 000	192 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	66 000	64 000	62 000	192 000
SUM NETTO TILTAK	-100 000	66 000	64 000	62 000	92 000

Tiltak	I-4310/P-7459 Opprusting av veg E6 - Harran stasjon.
Beskrivelse	Prosjektet gjelder utbedring av vegen fra E6 til Harran stasjon inkludert 80 meter mot boligfeltet i Harran stasjonsby. NVE har overført et tilskudd på kr 100.000 til vegutbedring etter forebyggingsoppgaver i 2006/2007. Samlet kostnad for 700 meter vegopprusting beregnes til kr 800.000. Finansieres gjennom bruk av lån kr 700.000 med 20 år løpetid, og tilskudd fra NVE kr 100.000. Vegutbedringen medfører en antatt årlig driftsbetarelse i vedlikehold på 20.000 kr pr. år.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4310 (Kommunale veier)				
02317 Tjenester opprusting veger	700 000	0	0	0	700 000
04290 Merverdiavgift 24 %	100 000	0	0	0	100 000
07000 Statstilskudd	-100 000	0	0	0	-100 000
09100 Bruk av lån	-700 000	0	0	0	-700 000
12302 Vedlikehold veger	0	-20 000	-20 000	-20 000	-60 000
Sum utgifter	800 000	-20 000	-20 000	-20 000	740 000
Sum inntekter	-800 000	0	0	0	-800 000
Sum netto	0	-20 000	-20 000	-20 000	-60 000
Ansvar	8400 (Merverdiavgiftskompensasjon)				
17280 Komp. mva. driftsregnskap	-100 000	0	0	0	-100 000
Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-100 000	0	0	0	-100 000
Sum netto	-100 000	0	0	0	-100 000
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	0	39 000	37 000	35 000	111 000
15100 Avdrag på lån	0	35 000	35 000	35 000	105 000
Sum utgifter	0	74 000	72 000	70 000	216 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	74 000	72 000	70 000	216 000
SUM NETTO TILTAK	-100 000	54 000	52 000	50 000	56 000

Tiltak	I-4391/P-7480 Tankbil til brannvesenet
Beskrivelse	Tankbilen som brannvesenet har er en 1983 modell melkebil. Den er nedslitt, og må utskiftes snarest. Brannberedskapen bygger i stor grad på vanntilførsel fra tankbil. I rådmannens vedtak var lagt opp til anskaffelse av nyere tankbil innenfor en ramme på kr 400.000 i 2009. Kommunestyret vedtok i budsjettvedtaket å flytte investeringen fram til år 2008.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	4391 (Brannvesen)				
02100 Kjøp av biler	400 000	0	0	0	400 000
09100 Bruk av lån	-400 000	0	0	0	-400 000
Sum utgifter	400 000	0	0	0	400 000
Sum inntekter	-400 000	0	0	0	-400 000
Sum netto	0	0	0	0	0
Ansvar	9100 (Innlån ekskl. formidlingslån)				
15000 Renteutgifter lån	0	22 000	20 000	18 000	60 000
15100 Avdrag på lån	0	40 000	40 000	40 000	120 000
Sum utgifter	0	62 000	60 000	58 000	180 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	62 000	60 000	58 000	180 000
SUM NETTO TILTAK	0	62 000	60 000	58 000	180 000

Tiltak	I-6801/P-7603 Egenkapitalinnskudd KLP
Beskrivelse	Ut fra kontakt med KLP antas at det må innbetales egenkapitalinnskudd i 2008 på samme måte som i 2007, men med et noe lavere beløp. Egenkapitalinnskuddet i 2008 finansieres ved bruk av ubundet investeringsfond, hvor det er budsjettert tilføring av midler etter nedbetaling av byggelån til frivillighetssentralen innvilget av disposisjonsfond i 2007. F.o.m. 2009 må egenkapitalinnskudd dekkes ved bruk av driftsmidler, noe som i økonomiplanen er lagt inn på ansvar 9805 fra 2009.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	6801 (Egenkapitalinnskudd)				
05292 Egenkapitalinnskudd	360 000	360 000	360 000	360 000	1 440 000
09480 Bruk av ubundet inv.fond		0	0	0	-360 000
09700 Overføring fra driftsregnskapet	0	-360 000	-360 000	-360 000	-1 080 000
Sum utgifter	360 000	360 000	360 000	360 000	1 440 000
Sum inntekter	-360 000	-360 000	-360 000	-360 000	-1 440 000
Sum netto	0	0	0	0	0
SUM NETTO TILTAK	0	0	0	0	0

Tiltak	I-9101/P-7205 Opptak av nytt formidlingslån for videreutlån. Avdrag på lån.
Beskrivelse	Det budsjetteres med nytt låneopptak på 1 mill. kr for videre utlån i 2008. Avdragsutgifter og -inntekter budsjetteres for perioden med samme utgifts- og inntektsbeløp i investeringsregnskapet.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	9101 (Formidlingslån)				
05100 Avdrag på lån	600 000	650 000	650 000	650 000	2 550 000
05200 Utlån	1 000 000	0	0	0	1 000 000
09100 Bruk av lån	-1 000 000	0	0	0	-1 000 000
09200 Avdrag på utlån	-600 000	-650 000	-650 000	-650 000	-2 550 000
Sum utgifter	1 600 000	650 000	650 000	650 000	3 550 000
Sum inntekter	-1 600 000	-650 000	-650 000	-650 000	-3 550 000
Sum netto	0	0	0	0	0
SUM NETTO TILTAK	0	0	0	0	0

Tiltak	I-9102/P-7902 Nedbetaling av byggelån til Grong frivillighetssentral.
Beskrivelse	Kommunestyret vedtok i sak 60/07 å gi byggelån til Grong frivillighetssentral for oppføring av et tilbygg til bygget som i dag leies av Grong kommune. Samtidig ble vedtatt i prinsippet å overta tilbygget etter at det er ført fram til ferdigattest, innenfor en kostnadsramme på kr 700.000. Overtakelsen er lagt inn som eget investeringstiltak I-4160/P-7478. Overtakelsen lånefinansieres. Byggelånet på kr 500.000, som er finansiert ved disposisjonsfond, avsettes til ubundet investeringsfond ved overtakelsen. (Det er ikke mulig å tilbakeføre dette til disposisjonsfond gjennom regnskapsføring i investeringsbudsjettet). Ubundet investeringsfond kan i 2008 i stedet benyttes til å finansiere egenkapitalinnskudd, som ellers ville måtte bli tilført ved driftsmidler. (Det kan ikke lånes til egenkapitalinnskudd).

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	9102 (Utlån)				
05480 Avsetn. ubundet inv.fond	500 000	0	0	0	500 000
09200 Avdrag på utlån	-500 000	0	0	0	-500 000
Sum utgifter	500 000	0	0	0	500 000
Sum inntekter	-500 000	0	0	0	-500 000
Sum netto	0	0	0	0	0
SUM NETTO TILTAK	0	0	0	0	0

Tiltak	D-9802 – 2 Balansering av driftsbudsjettet: Bruk av disposisjonsfond, samt omstillingstiltak.
Beskrivelse	Tiltak endret etter kommunestyrets budsjettvedtak 20.12.2007, og vedtak om endret bruk av disposisjonsfond i samme møte for avsetning til bundet driftsfond barnehager: For å balansere driftsbudsjettet brukes i år 2008 disposisjonsfond på kr 2.090.000, og i år 2009 kr 1.981.000. All beholdning på disposisjonsfond er ved dette brukt, med unntak av 1 mill. kr på rentereguleringsfond. Bruk av disposisjonsfond budsjetteres på ansvar 9802. I tillegg må det f.o.m. år 2009 legges inn innsparings- / omstillingstiltak i størrelsesorden opp til ca. 7 mill. kroner. I økonomiplanen vises omstillingstiltak som et negativt beløp på ansvar 6900 Reservert til tilleggsbevilgninger. Behovet for omstilling blir kommentert i budsjettets / økonomiplanens tekstdel.

	2008	2009	2010	2011	Totalt
Ansvar	6900 (Reservert for tilleggsbevilgninger)				
14900 (Omstillingstiltak)	0	-4 983 000	-7 065 000	-5 997 000	-17 955 000
Sum utgifter	0	-4 893 000	-7 065 000	-5 997 000	-17 955 000
Sum inntekter	0	0	0	0	0
Sum netto	0	-4 893 000	-7 065 000	-5 997 000	-17 955 000
Ansvar	9802 (Avsetning og bruk av disposisjonsfond)				
19401 Bruk av disposisjonsfond	-2 090 000	-1 981 000	0	0	-4 071 000
Sum utgifter	0	0	0	0	0
Sum inntekter	-2 090 000	-1 981 000	0	0	-4 071 000
Sum netto	-2 090 000	-1 981 000	0	0	-4 071 000
SUM NETTO TILTAK	-2 090 000	-6 874 000	-7 065 000	-5 997 000	-22 026 000

BUDSJETTSKJEMA 1 A - ØKONOMIPLANPERIODEN 2008 - 2011

Beskrivelse	Regnskap					
	2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Skatt på inntekt og formue	-37 925 030	-39 040 000	-39 300 000	-39 300 000	-39 300 000	-39 300 000
Ordinært rammetilskudd	-52 721 822	-45 140 000	-48 150 000	-48 150 000	-48 150 000	-48 150 000
Skatt på eiendom	-6 427 442	-8 720 000	-9 980 000	-9 980 000	-9 980 000	-9 980 000
Andre direkte eller indirekte skatter	-6 369 961	-6 420 000	-6 420 000	-6 420 000	-6 420 000	-6 420 000
Andre generelle statstilskudd	-9 502 909	-11 775 000	-13 815 000	-10 812 000	-8 271 000	-8 230 000
<i>Herav:</i>						
Investeringskompensasjon	-1 381 849	-1 645 000	-2 005 000	-1 982 000	-1 941 000	-1 900 000
Momskompensasjon investering	-2 757 657	-3 450 000	-5 480 000	-2 500 000	0	0
Flyktningstilskudd (vertskommune og integrering)	-1 518 250	-2 000 000	-1 650 000	-1 650 000	-1 650 000	-1 650 000
Konsesjonskraftmidler	-3 845 153	-4 680 000	-4 680 000	-4 680 000	-4 680 000	-4 680 000
Sum frie disponible inntekter	-112 947 164	-111 095 000	-117 665 000	-114 662 000	-112 121 000	-112 080 000
Renteinntekter og utbytte	-1 174 000	-1 077 000	-1 827 000	-1 827 000	-1 827 000	-1 827 000
Renteutgifter provisjoner og andre finansutgifter	3 620 000	5 115 000	8 538 000	10 667 000	10 801 000	9 692 000
Avdrag på lån	7 238 552	7 773 000	7 510 000	9 258 000	9 676 000	9 676 000
Netto finansinntekter/-utgifter	9 684 552	11 811 000	14 221 000	18 098 000	18 650 000	17 541 000
Dekning av tidl års regnskm merforbruk	0	0	0	0	0	0
Til ubundne avsetninger	7 048 994	4 254 000	5 630 000	5 850 000	3 350 000	3 350 000
Til bundne avsetninger	6 396 576	597 000	2 852 000	2 852 000	2 852 000	2 852 000
Bruk av ubundne avsetninger	-6 965 000	-3 650 000	-5 440 000	-5 331 000	-3 350 000	-3 350 000
Bruk av bundne avsetninger	-6 077 209	-569 000	-4 137 000	-4 137 000	-4 137 000	-4 137 000
Netto avsetninger	403 361	632 000	-1 095 000	-766 000	-1 285 000	-1 285 000
Overført til investeringsbudsjettet	519 000	500 000	0	360 000	360 000	360 000
Til fordeling drift	-102 340 251	-98 152 000	-104 539 000	-96 970 000	-94 396 000	-95 464 000
Sum fordelt drift	94 658 000	98 152 000	104 539 000	96 970 000	94 396 000	95 464 000
Merforbruk/mindreforbruk	7 683 000	0	0	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 1 B, ØKONOMIPLANPERIODEN 2008 - 2011

	Regnskap 2006	Oppr. bud. 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
1 Administrasjon og fellesutgifter						
Netto driftsutgifter	9 653 156	10 717 000	10 841 000	10 859 000	10 859 000	10 859 000
- Bruk av fond	-70 442	0	0	0	0	0
Rammeområdets nettoutgifter	9 582 714	10 717 000	10 841 000	10 859 000	10 859 000	10 859 000
2 Oppvekst og familie						
Netto driftsutgifter	30 489 151	33 740 000	38 564 000	37 698 000	37 698 000	37 698 000
+ Avsetning til fond	159 949	34 000	34 000	34 000	34 000	34 000
- Bruk av fond	-21 716	0	-665 000	-665 000	-665 000	-665 000
Rammeområdets nettoutgifter	30 627 384	33 774 000	37 933 000	37 067 000	37 067 000	37 067 000
3 Helse og omsorg						
Netto driftsutgifter	40 624 857	40 715 000	42 690 000	42 672 000	42 672 000	42 672 000
+ Avsetning til fond	88 615	57 000	0	0	0	0
- Bruk av fond	-71 759	-87 000	-394 000	-394 000	-394 000	-394 000
Rammeområdets nettoutgifter	40 641 713	40 685 000	42 296 000	42 278 000	42 278 000	42 278 000
4 Kultur, næring og utvikling						
Netto driftsutgifter	9 471 435	10 123 000	11 037 000	8 934 000	8 532 000	8 532 000
+ Avsetning til fond	2 286 884	76 000	2 388 000	2 388 000	2 388 000	2 388 000
- Bruk av fond	-3 352 569	-482 000	-3 048 000	-3 048 000	-3 048 000	-3 048 000
Rammeområdets nettoutgifter	8 405 750	9 717 000	10 377 000	8 274 000	7 872 000	7 872 000
5 Kirkeformål						
Netto driftsutgifter	1 606 760	1 570 000	1 653 000	1 653 000	1 653 000	1 653 000
Rammeområdets nettoutgifter	1 606 760	1 570 000	1 653 000	1 653 000	1 653 000	1 653 000
6 Politisk styring, kontroll fellesutgifter						
Netto driftsutgifter	1 031 845	33 000	-1 606 000	-4 544 000	-8 380 000	-7 312 000
- Bruk av fond	0	0	0	0	0	0
Rammeområdets nettoutgifter	1 031 845	33 000	-1 606 000	-4 544 000	-8 380 000	-7 312 000
7 Særregnskap						
Netto driftsutgifter	-761 127	0	30 000	30 000	30 000	30 000
+ Avsetning til fond	3 269 175	0	0	0	0	0
- Bruk av fond	-2 508 050	0	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Rammeområdets nettoutgifter	-2	0	0	0	0	0
Sum fordelt netto til drift (sum "Netto driftsutgifter" foran)	92 116 077	96 898 000	103 209 000	97 302 000	93 064 000	94 132 000
Avsetning til fond	5 804 623	167 000	2 422 000	2 422 000	2 422 000	2 422 000
Bruk av fond	-6 024 536	-569 000	-4 137 000	-4 137 000	-4 137 000	-4 137 000
Sum netto driftsutgift	91 896 164	96 496 000	101 494 000	95 587 000	91 349 000	92 417 000
Kontroll: Sum "Rammeområdets nettoutgifter" for rammene1-7 foran	91 896 164	96 496 000	101 494 000	95 587 000	91 349 000	92 417 000

BUDSJETTSKJEMA 2 A – ØKONOMIPLANPERIODEN 2008 - 2011

	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Investeringer i anleggsmidler	18 753 419	37 550 000	25 600 000	14 966 000	200 000	0
Utlån og forskutteringer	751 494	500 000	1 360 000	360 000	360 000	360 000
Avdrag på lån	7 303 860	600 000	600 000	650 000	650 000	650 000
Avsetninger	8 198 413	0	1 700 000	0	0	0
Årets finansieringsbehov	35 007 186	38 650 000	29 260 000	15 976 000	1 210 000	1 010 000
Bruk av lånemidler	-17 618 890	-27 845 000	-19 620 000	-10 966 000	-200 000	0
Inntekter fra salg av anleggsmidler	-6 650 000	0	-1 200 000	0	0	0
Tilskudd til investeringer	-1 945 000	-8 801 000	-4 630 000	-1 500 000	0	0
Mottatte avdrag på utlån, og refusjoner	-1 217 254	-600 000	-1 100 000	-650 000	-650 000	-650 000
Sum ekstern finansiering	-27 431 144	-37 246 000	-26 550 000	-13 116 000	-850 000	-650 000
Overført til driftsregnskapet	-519 000	-500 000	0	-360 000	-360 000	-360 000
Bruk av avsetninger	-6 961 000	-904 000	-2 710 000	-2 500 000	0	0
Sum finansiering	-34 911 144	-38 650 000	-29 260 000	-15 976 000	-1 210 000	-1 010 000
Udekket / udisponert	96 042	0	0	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 2 B - Økonomiplanperioden 2008 - 2011

Prosjekt / prosjektnavn	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Til investeringer i anleggsmidler	(18 753 000)	(37 550 000)	25 600 000	14 966 000	200 000	0
7214 Friplassen Plastisanlegg ved GBU	0	0	500 000	0	0	0
7309 Bygging av omsorgsboliger sentrum	0	0	12 000 000	0	0	0
7310 Bygging av omsorgsboliger bofellesskap	0	0	0	7 500 000	0	0
7311 Bygging av omsorgsboliger Åveien	0	0	9 000 000	0	0	0
7458 Opprusting av veg boligfelt Sklinnteigen	0	0	800 000	0	0	0
7459 Opprusting av veg fra E6 til Harran stasjon	0	0	800 000	0	0	0
7464 Sammenkobling vannverk Bergsmo	0	0	800 000	0	0	0
7465 Skifte av kloakkledning Mediåvollan	0	0	0	200 000	200 000	0
7467 Formofoss vannverk kapasitetsøkning	0	0	600 000	0	0	0
7475 Distriktsandel elveforbygginger	0	0	0	1 566 000	0	0
7478 Overtakelse av tilbygg frivillighetssentral	0	0	700 000	0	0	0
7479 Nybygg ved Ekker barnehage	0	0	0	5 700 000	0	0
7480 Tankbil til brannvesenet	0	0	400 000	0	0	0
Sum fordelt til investering i anleggsmidler	(18 753 000)	(37 550 000)	25 600 000	14 966 000	200 000	0

ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT - ØKONOMIPLANPERIODEN 2008 - 2011

	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Brukerbetalinger	-8 494 683	-8 601 000	-8 437 000	-8 542 000	-8 542 000	-8 542 000
Andre salgs- og leieinntekter	-15 744 764	-15 324 000	-16 599 000	-18 057 000	-18 435 000	-18 435 000
Overføringer med krav til motytelse	-37 142 042	-31 896 000	-39 692 000	-36 396 000	-33 890 000	-33 890 000
Rammetilskudd	-52 721 822	-45 140 000	-48 150 000	-48 150 000	-48 150 000	-48 150 000
Andre statlige overføringer	-4 622 952	-5 314 000	-5 304 000	-5 202 000	-5 161 000	-5 120 000
Andre overføringer	-4 586 756	-6 206 000	-6 187 000	-6 207 000	-6 207 000	-6 207 000
Skatt på formue og inntekt	-37 925 030	-39 040 000	-39 300 000	-39 300 000	-39 300 000	-39 300 000
Eiendomsskatt	-6 427 442	-8 720 000	-9 980 000	-9 980 000	-9 980 000	-9 980 000
Andre direkte og indirekte skatter	-6 369 961	-6 420 000	-6 420 000	-6 420 000	-6 420 000	-6 420 000
SUM DRIFTSINNTEKTER	-174 035 452	-166 661 000	-180 069 000	-178 254 000	-176 085 000	-176 044 000
Lønnsutgifter	89 008 865	91 716 500	100 262 500	99 381 500	99 381 500	99 381 500
Sosiale utgifter	19 751 765	17 056 000	16 973 000	17 194 000	17 194 000	17 194 000
Kjøp av varer og tj. som inngår i tj.pr.	28 607 300	27 912 500	31 379 500	30 762 500	30 738 500	30 738 500
Kjøp av varer og tj. som erstatter egenprod.	11 339 610	12 222 000	12 964 000	12 925 000	12 925 000	12 925 000
Overføringer	12 420 594	10 193 000	10 970 000	5 905 000	3 727 000	4 795 000
Avskrivninger (inkl. kalk. avskrivninger)	6 292 019	5 985 000	6 593 000	6 593 000	6 593 000	6 593 000
Fordelte utgifter	-5 254 178	-5 372 000	-5 596 000	-5 596 000	-5 596 000	-5 596 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	162 165 975	159 713 000	173 546 000	167 165 000	164 963 000	166 031 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-11 817 044	-6 902 000	-6 471 000	-11 037 000	-11 070 000	-9 961 000
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	-1 228 383	-1 077 000	-1 827 000	-1 827 000	-1 827 000	-1 827 000
Mottatte avdrag på utlån	-112 325	-160 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
SUM EKSTERNE FINANSINNTEKTER	-1 340 708	-1 237 000	-1 937 000	-1 937 000	-1 937 000	-1 937 000
Renteutgifter, provisjoner og fin. utg.	3 601 504	5 115 000	8 538 000	10 667 000	10 801 000	9 692 000
Avdragsutgifter	7 238 552	7 773 000	7 510 000	9 258 000	9 676 000	9 676 000
Utlån	57 332	150 000	100 000	100 000	100 000	100 000
SUM EKSTERNE FINANSUTGIFTER	10 897 388	13 038 000	16 148 000	20 025 000	20 577 000	19 468 000
RESULTAT EKSTERNE FINANSTRANSAKSJONER	9 556 680	11 801 000	14 211 000	18 088 000	18 640 000	17 531 000
Motpost avskrivninger (inkl. kalk. avskr.)	-6 292 019	-5 985 000	-6 593 000	-6 593 000	-6 593 000	-6 593 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-8 552 383	-1 086 000	1 147 000	458 000	977 000	977 000
Netto driftsresultat i prosent av driftsinntekter	4,91 %	0,65 %	-0,64 %	-0,26 %	-0,55 %	-0,55 %
Bruk av disposisjonsfond	-3 845 153	-3 650 000	-5 440 000	-5 331 000	-3 350 000	-3 350 000
Bruk av bundne fond	-6 077 209	-569 000	-4 137 000	-4 137 000	-4 137 000	-4 137 000
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0	0	0
SUM BRUK AV AVSETNINGER	-9 922 362	-4 219 000	-9 577 000	-9 468 000	-7 487 000	-7 487 000
Overført til investeringregnskapet	519 000	500 000	0	360 000	360 000	360 000
Dekning av tidl. års regnsk. merforbr.	0	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	7 048 994	4 254 000	5 630 000	5 850 000	3 350 000	3 350 000
Avsetninger til bundne fond	6 396 576	597 000	2 852 000	2 852 000	2 852 000	2 852 000
SUM AVSETNINGER	13 964 570	5 351 000	8 482 000	9 062 000	6 562 000	6 562 000
REGNSKAPSMESSIG MERFORBR./MINDREFORBR.	0	0	0	0	0	0

ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING – ØKONOMIPLANPERIODEN 2008 - 2011

Beskrivelse	Regnskap 2006	Budsjett 2007	Budsjett 2008	Budsjett 2009	Budsjett 2010	Budsjett 2011
Salg av driftsmidler og fast eiendom	-6 650 000	0	-1 200 000	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	-1 945 000	-8 801 000	-4 630 000	-1 500 000	0	0
SUM INNTEKTER	-8 595 000	-8 801 000	-5 830 000	-1 500 000	0	0
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj. som inngår i komm. tjenesteprod.	15 989 940	34 100 000	21 120 000	10 900 000	200 000	0
Kjøp av tjenester som erstatter komm. tjenesteproduksjon	0	0	0	1 566 000	0	0
Overføringer	2 758 250	3 450 000	4 480 000	2 500 000	0	0
Renteutg., provisjoner og andre finansutg.	5 229	0	0	0	0	0
SUM UTGIFTER	18 753 419	37 550 000	25 600 000	14 966 000	200 000	0
Avdragsutgifter	7 303 860	600 000	600 000	650 000	650 000	650 000
Utlån	230 000	0	1 000 000	0	0	0
Kjøp av aksjer og andeler	521 494	500 000	360 000	360 000	360 000	360 000
Dekning av tidligere års udekkede investeringsutg.	641 019	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundne investeringsfond	344 000	0	500 000	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	7 213 394	0	1 200 000	0	0	0
SUM FINANSIERINGSTRANSAKSJONER	16 253 767	1 100 000	3 660 000	1 010 000	1 010 000	1 010 000
FINANSIERINGSBEHOV	26 412 186	29 849 000	23 430 000	14 476 000	1 210 000	1 010 000
Bruk av lån	-17 618 890	-27 845 000	-19 620 000	-10 966 000	-200 000	0
Mottatte avdrag på utlån	-1 217 254	-600 000	-1 100 000	-650 000	-650 000	-650 000
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0	0
Overføring fra driftsregnskapet	-519 000	-500 000	0	-360 000	-360 000	-360 000
Bruk av ubundne investeringsfond	-311 000	-904 000	-2 640 000	-2 500 000	0	0
Bruk av bundne fond	-6 650 000	0	-70 000	0	0	0
SUM FINANSIERING	-26 316 144	-29 849 000	-23 430 000	-14 476 000	-1 210 000	-1 010 000
UDEKKET / UDISPONERT	96 042	0	0	0	0	0

☒ **Rådmannens kommentarer**

Innledning

Rådmannen legger med dette fram forslag til årsbudsjett med handlingsplan for Grong kommune 2008, og rullering av økonomiplanen for perioden 2008 – 2011.

Behandlingsmåte - vedtak:

Behandlingsmåte og budsjettvedtak legges opp på lignende måte som for budsjettåret 2007, i samsvar med gjeldende økonomireglement. Med budsjettverktøyet "Arena", som ble tatt i bruk i 2006, samkjøres årsbudsjett- og økonomiplanbehandlingen i samme prosess og dokument.

For ordens skyld gjentas hovedpunkter i gjeldende lov / forskrift / økonomireglement:

Mens inntektene og utgiftene etter gamle økonomibestemmelser (før 2001) skulle spesifiseres på obligatoriske formålsskapittel, står nå kommunestyret relativt fritt når det gjelder spesifisering av det budsjettet som vedtas. Forskriften åpner således for, og legger til rette for, at kommunestyret kan drive utstrakt målstyring og rammebudsjettering. **Det er tilstrekkelig at kommunestyret vedtar netto bevilgning til hvert rammeområde** og lar det bli opp til sektorstyrene og/eller rådmannen å disponere bevilgning innenfor vedtatt ramme.

Det presiseres at kommunestyret fortsatt kan vedta detaljerte årsbudsjett med spesifiserte bevilgninger til de enkelte formål (ansvar). Konsekvensen av et slikt vedtak er imidlertid at **alle budsjettendringer også må forelegges kommunestyret**, da det er bare kommunestyret selv som kan gjøre endringer i sitt budsjettvedtak. Dette medfører at jo mer spesifisert budsjett kommunestyret vedtar, jo flere budsjettendringer må behandles i kommunestyret.

Dersom kommunestyret ikke har bestemt noe annet, er det administrasjonssjefen (rådmannen) som har disponeringsfullmakten. Denne fullmakten omfatter både myndighet til å fordele kommunestyrets bevilgning innenfor de enkelte rammeområder, og anvisningsmyndighet. Det er kommunestyret som vedtar begrensning i rådmannens disponeringsfullmakt.

Når kommunestyret har fastsatt nettobevilgninger, innebærer disponeringsfullmakten også adgang til å disponere merinntekter.

Nivå for årsbudsjettvedtaket:

I henhold til kommunens økonomireglement legges opp til at kommunestyret vedtar **netto budsjetttramme** for rammeområdene. Alle budsjettendringer innenfor disse netto budsjetttrammer kan da foretas uten at kommunestyret må få forelagt endrings-sak. Så snart det skal foretas endring i nettorammen, herunder gis tilleggsbevilgning til et rammeområde, må imidlertid kommunestyret fatte vedtak.

Hvordan årsbudsjettet utarbeides i praksis:

I og med at årsbudsjettet skal vedtas før årsskiftet, må legges opp til en behandlingsmåte som i praksis ikke avviker så mye fra den som ble benyttet før 2001, men som oppfyller kravet i kommuneloven og forskriftene.

Økonomireglementet ble sist endret i kommunestyresak 21/04, og vedtaksprosessen for årsbudsjettet blir slik:

- Sektorstyrene vedtar driftsbudsjett på ansvar- og kontonivå før kommunestyremøtet, med forbehold om kommunestyrets budsjettvedtak.
- Kommunestyret får framlagt, som vedlegg/premiss, det detaljerte budsjett som sektorstyrene har vedtatt (med forbehold). Kommunestyret vedtar driftsbudsjett som **netto budsjetttramme** for hvert

rammeområde. Dersom kommunestyret ikke endrer rammeområdenes nettoramme, vil det detaljerte budsjett være ferdig. I motsatt fall må budsjettvedtak fattes av sektorstyrene / administrasjonssjefen (før årets utløp) på grunnlag av kommunestyrets tildelte nettorammer.

Det presiseres således at det detaljerte tallbudsjettet i dette budsjettheftet ikke er kommunestyrets budsjettvedtak, men utgjør mål og premiss for kommunens virksomhet i budsjettåret. Den/de som har disponeringsfullmakt (fullmakt til bruk av budsjettmidler og å foreta budsjettendringer) vil ikke kunne gjøre avvik fra de mål for tjenesteyting som er satt i budsjettet.

De gjeldende økonomibestemmelsene forutsetter at **økonomiplanens første år skal samsvare med kommende første årsbudsjett**. Dette innebærer i praksis at behandling av økonomiplan og årsbudsjett må samkjøres. Økonomiplan for planperioden 2008 - 2011 legges derfor fram til behandling i kommunestyret samtidig med behandling av årsbudsjettet, og integreres som nevnt foran i det samme budsjettheftet.

Oppbygging av budsjettdokumentet. Presentasjon.

På samme måte som for de siste årene er tallbudsjett og kommentarer slått sammen til ett dokument, hvor det innledningsvis inntas generelle kommentarer fra rådmannen, deretter følger de enkelte rammeområder med en generell kommentar, tallbudsjett på kontonivå (5 siffer i konto), og med kommentar for tallbudsjettet i en egen rubrikk for hver ansvarskonto, ev. også på kontonivå.

Handlingsplaner.

F.o.m. 2001 er også handlingsplanene innarbeidet i budsjettdokumentet. Arbeidet med handlingsplanene for 2008 tar utgangspunkt i visjon og strategier for 2006 - 2009 som er vedtatt av kommunestyret 15.09.2005. I 2008 framgår samlet handlingsplan i egen del av budsjettdokumentet.

Visjon for Grong kommune

Et midtpunkt i Namdalen der folket er viktigst og der mer enn elvene møtes

Overordna strategier for å nå dette målet

- *Bevisstgjøring av visjonen og skape engasjement, stolthet og tilhørighet*
- *Videreutvikle en tydelig og målrettet næringssatsing*
- *Utvikle et aktivt og allsidig kulturliv*
- *Skape trygghet, trivsel og fremme læring basert på den enkeltes behov*

Kommuneplanens tekstdel ble vedtatt av kommunestyret 14. desember 2006. Denne er viktig i forhold til konkretisering av de tiltak som skal gjennomføres i forhold til de strategiene som er vedtatt.

Sammen med årsbudsjettet er handlingsplanen det årlige handlingsprogrammet til kommuneplanen. Slike handlingsplaner er med på å sikre at utviklingsarbeidet blir en kontinuerlig prosess.

Oppbygging av tallbudsjettet

Det framlagte budsjettet bygger på rapporteringsforskriften slik den foreligger.

Med virkning fra år 2001 har alle kommuner innført et nytt obligatorisk rapporteringssystem for kommuneregnskapet. Grong har deltatt i forsøksprosjektet f.o.m.1999, det såkalte KOSTRA (KOMmune/STat-RApportering). Målet med omleggingen er at dette skal forbedre rapporteringsordningene og legge til rette for bruk av informasjonen som styringsverktøy. Rapporteringen er forutsatt å gi en mer pålitelig og sammenlignbar informasjon til bruk i kommunene og for oppfølging av statlige og nasjonale mål.

Budsjettet utgjør en samlet plan over kommunens investeringer, inntekter og utgifter for budsjettåret.

I løpet av året 2004, i forbindelse med innføring av nytt regnskapssystem (Agresso) ble både rammeinndelingen, samt ansvars- og artskontoplanen omlagt, og det er vesentlige endringer i forhold til årene før 2004. Det nye budsjettet er mer detaljert og oppsplittet enn tidligere. Som følge av dette er det ikke mulig å sammenligne med de enkelte rammeområder i regnskap tidligere enn 2004.

F.o.m. 2006 har årsbudsjett og økonomiplan vært utarbeidet ved hjelp av budsjettprogrammet; "Arena". Dette har lettet det tekniske arbeidet med budsjettet. Den tekniske framstillingen, selve budsjettheftet, blir en del endret i forhold til det som har vært lagt fram før 2006. Oversikter i budsjett-/økonomiplanheftet er produsert fra det nye programmet, noe som medfører en litt annen layout enn det som ble brukt tidligere. Tidligere var kommentarer til enkeltkonti delvis innarbeidet i en kolonne bak tallene, men dette er ikke lenger praktisk hensiktsmessig. Kommentarer er derfor samlet i en egen tekstdel, både for det som gjelder mer overordnede kommentarer og detaljkommentarer til enkeltkonti.

Oppbyggingen av budsjettet

Oppbyggingen av budsjettet kan i korte trekk forklares slik:

Driftsbudsjettet er etter omleggingen som ble gjort fra 2004 inndelt i følgende 9 **rammer**:

- Ramme 1 – Administrasjon og fellesutgifter
- Ramme 2 – Oppvekst og familie
- Ramme 3 – Helse og omsorg.
- Ramme 4 – Kultur, næring og utvikling
- Ramme 5 – Kirkeformål
- Ramme 6 – Politisk styring, kontroll, fellesutgifter
- Ramme 7 – Særregnskap
- Ramme 8 – Skatter, rammetilskudd m.v.
- Ramme 9 – Renter, avdrag, finanstransaksjoner.

Hver ramme er inndelt i **ansvar**. Ansvarene er nummerert med 4 siffer, hvorav det første sifferet viser hvilken ramme ansvaret ligger under. Ansvarene viser tjenestested / kostnadssted, og finnes f. eks. for hver skole, hver barnehage osv. De aller fleste ansvar er knyttet direkte til en KOSTRA-funksjon. (Funksjon framgår ikke av budsjett- eller regnskapsdokumentene som produseres.) Funksjonene er obligatoriske med bakgrunn i KOSTRA-forskriften, som er det nivå sentral rapportering skal foretas etter. Dette er årsaken til at det blir relativt mange ansvar. Samtidig er det grunn til å nevne at kravet til å rapportere på korrekt KOSTRA-funksjon medfører at mange stillingshjemler må fordeles på et stort antall ansvar, noe som er tidkrevende i budsjettprosessen.

Samme ansvarsbetegnelse brukes nå både i drifts- og investeringsbudsjettet. I investeringsbudsjettet benyttes i tillegg et prosjektnummer på 4 siffer.

Hvert ansvar er inndelt i **konti**. (I den gamle kontoplanen var dette benevnt art) Hver konto består av 5 siffer, hvorav det som første siffer alltid benyttes **1** når det gjelder driftsbudsjettet, og **0** når det gjelder investeringsbudsjettet. De neste 3 siffer har et visst "slektskap" med den obligatoriske KOSTRA-arten, mens det femte og siste sifferet er en lokalt bestemt detaljinndeling. Som eksempel kan nevnes at KOSTRA krever at vikarlønn bare skal rapporteres som én sum mens det i den kontoplan som benyttes av IN-kommunene er inndelt i ytterligere 8 typer vikarlønn.

Ny KOSTRA-kontoplan, som skal gjelde f.o.m. 2008, vil medføre at det må foretas en del endringer av organiseringen av kommunens kontoplan i 2008. Av praktiske årsaker kan dette ikke legges inn før etter at KOSTRA-rapportering for 2007 er foretatt.

Konsekvensjustert budsjett / økonomiplan

Det første som gjøres i budsjettprosessen er å utarbeide såkalt "**konsekvensjustert budsjett**". Dette består i å videreføre driftsbudsjettet, med utgangspunkt i 2007-budsjettet, med "dagens drift". Her

legges inn de korrigeringer som følger av kjente vedtak, lønnsøkninger, prisstigning o.l. På denne måte framkommer driftsresultatet i økonomiplanperioden dersom det ikke foretas endringer i drifta. Driftsbudsjettet videreføres i **faste priser** i økonomiplanperioden. Som det framgår av oversikten "Konsekvensjustert økonomiplan" under økonomiplandelen gir videreføring av dagens drift et årsunderskudd i størrelsesorden 4 mill. kroner i 2008, økende til ca. 6 mill. kr i 2009 og 2010. For å balansere årsbudsjett og økonomiplan er det nødvendig å legge inn tiltak som samlet sett bringer driftsbudsjettet i balanse i økonomiplanperioden.

Som hovedregel er budsjettet for 2008 videreført med faste priser i økonomiplanperioden. Endringer for årene 2009 – 2011 i utgifts-/inntektsnivå kommenteres under enkelte budsjett-deler.

Tiltak

Alle tiltak, som endrer drifta i forhold til tidligere normalt driftsnivå, framgår av egen del i budsjettdokumentet: "Oversikt over tiltak – økonomiplan 2008 – 2011". I tiltaksoversikten er de økonomiske konsekvenser for fireårsperioden beregnet. Et vesentlig bidrag til å balansere drifta i 2008 er momskompensasjon av investeringstiltak. F.o.m. 2009 skal imidlertid momskompensasjon knyttet til investeringer føres i investeringsregnskapet, dvs. at disse midlene skal brukes til å finansiere nye investeringer.

Det siste tiltaket i som er oppført i tiltaksoversikten består i saldering ved bruk av disposisjonsfond, samt omstillingstiltak, i økonomiplanperioden:

Det legges inn bruk av disposisjonsfond i årene 2008 og 2009 hvor hele disposisjonsfondet blir disponert. I 2009 – 2011 er det forutsatt innsparings-/omstillingstiltak for å bringe drifta i balanse. Dette er nærmere kommentert i tiltaksoversikten.

Generelle forutsetninger i driftsbudsjettet

Nedenfor beskrives generelle forutsetninger som er lagt inn i driftsbudsjettet.

Lønnsbudsjettering:

Lønn er budsjettet med kjent årslønn etter at lokale forhandlinger gjennomført høsten 2007. Det er som for de siste års budsjett **ikke** lagt inn økning for 2008 på lønn, pensjon og arbeidsgiveravgift på hver enkelt ramme. Alle **fast** lønn (kontoene 10100 og 10101) utgjør i 2008-budsjettet 78,4 mill. kr, mot 73,2 mill. kr i opprinnelig 2007-budsjett, altså en økning på 5,2 mill. kroner. Det er en økning på 6,5 stillingshjemler budsjettet på disse konti. Av dette er det en netto økning på 5 hjemler innen rammeområde 2, som i hovedsak skyldes varierende endringer innen skole, barnehage, SFO. Dersom en antar at økningen i antall hjemler utgjør 1,8 mill. kr av lønnsøkningen er netto lønnsøkning 3,3 mill. kr, som tilsvarer 4,5 %. (Pensjon og arbeidsgiveravgift kommer i tillegg til de 3,3 mill. kr).

Samlede lønnsutgifter og sosiale utgifter er vist i oppstillingen "Økonomisk oversikt drift" som er innarbeidet i budsjett-heftet. Nedenfor er kommentert nærmere pensjonsinnskudd og arbeidsgiveravgift.

I budsjettet for 2008 er det ikke lagt inn reserve for lønnsøkninger som vil komme i 2008.

Lønnsøkningene må dekkes ved innsparing / omstilling innenfor driftsrammene, noe som også kommenteres nedenfor.

Pensjonsinnskudd:

Etter nye forskrifter om regnskapsføring av pensjonspremie, som ble gjort gjeldende fra og med året 2002, er det ikke det beløpet som kommunen faktisk *innbetaler* i pensjonspremie som skal utgiftsføres, men en *beregnet pensjonskostnad*. Ved beregning av pensjonskostnaden brukes historiske tall fra de 10 siste årene som grunnlag. Tanken er at dette skal jevne ut det beløpet som kommunene utgiftsfører hvert år, slik at en unngår at de store svingningene i premiebeløpene som har vært de siste

årene påvirker regnskapsresultatet i så stor grad. Differansen mellom betalt premie og beregnet pensjonskostnad utgiftsføres/inntektsføres, avhengig om betalt premie er mindre eller større enn beregnet kostnad. Dette premieavviket kan så fordeles over 15 år, enten det er et inntektsbeløp som skal føres til utgift eller et utgiftsbeløp som skal føres til inntekt.

Følgende er lagt til grunn ved budsjettering av pensjonskostnader i 2008:

- Premie 2007: For KLP er det foretatt beregning som munner ut i et antatt gjennomsnittlig premiesats på 17 % som belastes på rammene. Dette skal fange opp den såkalte "reguleringspremien", som blir høy som følge av den relativt store lønnveksten. Det er også tatt hensyn til et forventet overskudd fra KLP som benyttes til å redusere innbetalt pensjonspremie.
For SPK er det budsjettert med uendret premie på ca. 11 %.
- Premieavvik: I 2008 skal det ifølge mottatte foreløpige beregninger inntektsføres et relativt stort premieavvik for KLP, ca. 4,3 mill kr. For SPK utgiftsføres 0,3 kr. Netto inntektsført premieavvik, med tilhørende arbeidsgiveravgift, framgår på ansvar 6800.
- Amortisering av premieavvik: I og med at det inntektsføres premieavvik i 2006 og 2007 vil dette medføre at amortiseringen (som skjer over 15 år) blir økt f.o.m. 2008. I 2008 skal utgiftsføres 329' kr + arbeidsgiveravgift.
- Egen-kapitalinnskudd: Det er antydnet at det i 2008 må innbetales egenkapitalinnskudd til KLP på 356' kr. Dett er lagt inn i investeringsbudsjettet, finansiert med ubundet investeringsfond i 2008. Beløpet er videreført i økonomiplanperioden, finansiert med driftsmidler f.o.m. år 2009.

Arbeidsgiveravgift:

Ordning med differensiert arbeidsgiveravgift ble gjeninnført fra og med 2007. Dette innebærer at arbeidsgiveravgiften ble redusert fra 11,7 % til 5,1 %. Arbeidsgiveravgift beregnes av alle konti som begynner med 10* i driftsbudsjettet og 00* i investeringsbudsjettet, dvs. også for eksempel av pensjonsinnskudd. Redusert arbeidsgiveravgift ga fra 2006 til 2007 betydelig innsparing i utgangspunktet, men innsparingen ble trukket i rammetilskuddet fra Staten i og med at det tidligere ble gitt kompensasjon til kommunen fra og med det tidspunktet avgiften forrige gang økte fra 5,1 %.

Avgifter og betalingssatser for 2008:

Budsjettet baseres på følgende endringer i avgifter og betalingsregulativ:

Område	Satser 2007, kr	Satser 2008, kr	Merknader:	
Barnehage				
Heltid / matpenger	2.330 / 118	2.330 / 125	Satsene for skolefritidsordning gjelder for tidsrommet 1.1.2008 – 31.7.2008. Satser gjeldende fra 1.8.2008 behandles våren 2008-	
80% plass / matpenger	2.132 / 95	2.132 / 100		
60% plass / matpenger	1.716 / 69	1.716 / 75		
40% plass / matpenger	1.248 / 47	1.248 / 50		
Dagsats ved kjøp av enkeltdager	226	226		
For sein henting over 10 min.	126	126		
For sein henting f.o.m. tredje gang betales fra og med første minutt	-	126		
Skolefritidsordning				
Heltid	1.600	1.600		
Halvtid	1.070	1.070		
Korttid	630	630		
Dagsats ved kjøp av enkeltdager	226	226		
For sein henting over 10 min.	126	126		
Dagpris i høst- og vinterferie, med bindende påmelding	125	125		
Musikk- og kulturskolen				
Instrumentalopplæring pr. år	2.080	2.080	For musikk- og kulturskolen gjelder følgende: Moderasjon for deltakelse i to tilbud: 40 % reduksjon på fullprissats. Det gis bare én moderasjon på elevplass.	
Musikkmoro	1.560	1.560		
Musikkbarnehage pr. år	1.092	1.092		
Instrumentleie pr. år	231	231		
Søskenmoderasjon alle tilbud				
1. søsken	30 % red.	30 % red.		
2. søsken 60% reduksjon	50 % red.	50 % red.		
Middagsservering for hjemmeboende eldre og for beboere ved Harran bo- og servicesenter, og institusjoner (sykeheimen)				
Hel porsjon middag	51	53		
Halv porsjon middag	29	30		
Lett middag m/dessert/suppe	37	38		
Tørre mat pr. døgn	62	64		
Tørre mat pr. måltid	31	32		
Besøkende på institusjon og besøkende på Harran bo- og servicesenter (HBSS) betaler kr	73	75		

Område	Satser 2007, kr	Satser 2008, kr	Merknader:	
Hjemmetjenester				
For mottakere med inntekt			I henhold til forskrift til lov om sosiale tjenester skal husstander som har en samlet inntekt under 2G ikke betale over kr 150,- pr. måned i egenandel.	
Under 2G – pr. time	62	64		
Mellom 2 og 3 G	85	88		
Mellom 3 og 4 G	96	99		
Mellom 4 og 5 G	106	109		
Over 5G	137	141		
Timepris for hjemmehjelpstjenester (renhold) til private som ikke omfattes av lov om sosiale tjenester, pr. time	215	221		
Drift/vedlikehold trygghetsvarslere				
pr. kvartal	345	354		
Billettpriser i folkebadet				
Voksne	40	40	Ingen endring på billettprisene	
Barn	20	20		
Klippekort voksne (10 klipp)	300	300		
Klippekort barn (10 klipp)	150	150		
Timepris leie av basseng	400	400		
*) Vann og avløp:				
Tilknytningsavgift vann	1.000	1.000	Ingen endring på vann- og avløpsgebyr, renovasjon, slamtømming og feiing	
Tilknytningsavgift avløp	1.000	1.000		
Abonnementsgebyr bolig - vann	829	829		
Abonnementsgebyr næring	829	829		
Abonnementsgebyr bolig – avløp	1.198	1.198		
Vannavgift – måler	5,80/m3	5,80/m3		
Avgift avløp	10,57/m3	10,57/m3		
Årsleie av vannmåler				
Inntil 25 millimeter	200	200		
Inntil 26-50 millimeter	300	300		
Over 51 millimeter	500	500		
Stipulert forbruk vann				
Sats 1	1.045	1.045		
Sats 2	1.393	1.393		
Sats 3	1.741	1.741		
Hytter, fritidshus (inkl. Bjørgan)	523	523		
Stipulert forbruk avløp				
Sats 1	1.903	1.903		
Sats 2	2.537	2.537		
Sats 3	3.172	3.172		
Hytter, fritidshus (inkl. Bjørgan)	1.046	1.046		
*) Renovasjonsgebyr	2.510	2.510		
*) Slamtømming				
<5m3	1.535	1.535		
Pr. m3 over 5m3	395	395		
*) Feiegebyr				
Ett pipeløp på en bygning	292	292		
For andre og/eller flere pipeløp	189	189		
Fjerning av beksot, pr. pipe	550	550		

***) Merverdiavgift kommer i tillegg for alle satser merket med stjerne.**

Betalingssatser blir behandlet av kommunestyret som egne saker i budsjettmøtet, etter forutgående kunngjøring, med adgang til de som er berørt å komme med uttalelse. For ytterligere informasjon vises til disse sakene.

Kommunens drift av vann og kloakk er pr. i dag selvfinansierende.

Husleie i leiligheter:

Husleieøkninger vil bli behandlet i samsvar med husleieloven. Leiligheter vil bli vurdert for ev. indeksregulering. I tillegg vil det fortløpende bli vurdert markedstilpasning av husleien i den grad husleieloven gir anledning til det. Indeksregulering av husleie vil gi svært beskjedne utslag. Siste regulering (trygdeboliger) skjedde 1.5.2006. Som eksempel kan nevnes at indeksen fra basisdato februar 06 fram til september 07 har økt med 1,72 %.

Forsikringspremie:

Premiegrunnlaget for bygg er indeksregulert med 9 % fra 2007, og det er derfor lagt inn tilsvarende økt forsikringspremie f.o.m. 2008.

Avskrivninger

Alle avskrivninger er korrigert til regulert 2007-nivå. Det kan likevel bli nødvendig med budsjettjusteringer i 2008, uten at dette vil få konsekvenser for budsjettbalansen.

Statsbudsjettet

Rådmannens forslag til budsjett for 2008 er basert på Stoltenberg-regjeringens forslag til statsbudsjett.

Vedrørende det konkrete innhold i det reviderte budsjettforslag vises til internettside <http://www.regjeringen.no/> og <http://www.ks.no/>. For de som ikke har tilgang til internett kan publikums-PC'n på servicekontoret disponeres.

Kommunenes Sentralforbund har utarbeidet et dokument med de viktigste punktene for kommunene fra statsbudsjettforslaget. Dette inneholder en generell omtale om norsk økonomi og kommuneøkonomien spesifikk.

Dette heftet sendes ut til kommunestyrets medlemmer, og finnes også på nettsiden til KS.

Det foreliggende forslag til statsbudsjett for 2008 medfører en reell nedgang i de frie inntektene for Grong kommune sammenlignet med 2007. Den oppgavekorrigerte nominelle veksten er på kun 2,2 millioner kroner. Oppgavekorrigert betyr at tallene for 2007 er justert slik at de er sammenlignbare med tall for 2008 i vekstberegningen. Korrigeringen dekker oppgaveendringer, regelendringer m.v. Reelt sett er dette en nedgang på 1,8 %. Nedgangen er dog større når en tar hensyn til at kommunen i 2007 ble tildelt ekstra skjønnsmidler som ikke ligger inne i basistallet for 2007. Beregningen tar også utgangspunkt i en deflator på 4,2 %, altså mindre enn den faktiske lønns- og prisstigning. SSB har beregnet en noe høyere deflator for kommunesektoren i 2007 enn finansdepartementet, og årsaken er at SSB anslår lønnsveksten i kommunesektoren til å bli på 5,1 %. Beregninger som er foretatt viser også at tallene for Grong etter statsbudsjettframlegget er dårligere enn det som ble presentert i mai i revidert nasjonalbudsjett.

Kommuneøkonomien ble kraftig forbedret i 2006. Samtidig har kommunenes skatteinntekter for 2007 økt langt sterkere enn det som tidligere er lagt til grunn. Mye av forbedringen i 2006 ble imidlertid trukket inn igjen allerede i budsjettet for i år. Og den høyere skatteinngangen i år motsvares fullt ut av høyere kostnader i 2007.

Tallgrunnlaget i budsjett/økonomiplandokumentet viser godt den ubalanse som oppstår, i og med at utgiftene (særlig lønn, pensjon og renteutgifter) øker sterkere enn inntektene.

Usikre faktorer

Arbeidet med budsjettforslaget for 2008 samt økonomiplanen for 2008 - 2011 viser at det fortsatt er stor uforutsigbarhet både på inntekts- og utgiftssiden. Dette gjør den langsiktige økonomistyringen til en stor utfordring. For 2008 og de nærmeste år er det lønnsøkning, renteøkning, økning pensjonsutgifter samt økte behov på noen tjenesteområder som gjør de største utslagene. En deflator på 4,2 % som statsbudsjettforslaget er basert på, medfører et betydelig gap mellom økte utgifter og økte inntekter.

Eksempler på elementer som er usikre og som må vurderes fortløpende er:

Renteutviklingen

Budsjettet for 2006 og økonomiplanen for 2006- 2009 la opp til 3 % rente på lån i 2006 og opptrapping til 3,5 % p.a. fra 2007. Ved forrige budsjett- og økonomiplanbehandling ble renteprocenten hevet til 4 % p.a. for 2007 og økning til 4,5 % p.a. fra 2008. I forslaget til budsjett for 2008 og i økonomiplanperioden er det lagt til grunn 5,65 % på innlån.

Ut fra lånemassen pr. 01.01.08 utgjør en økning i rentenivået med 0,5 % p.a. en økt utgift på brutto ca. 900.000 kr pr. år. Det er dog viktig å være oppmerksom på at noe av renteutgiftene vil kompenseres gjennom økt rentekompensasjon og endring i avgiftsgrunnlaget for vann- og kloakkavgifter, samt at rentenivået på innskudd og så vil øke.

Skatteinntekter/rammetilskudd/befolkningsendringer

Det mest sentrale element i kommunenes økonomi er skatteinntang og rammetilskudd. I forbindelse med statsbudsjettet legges det inn forutsetninger i forhold til disse faktorene. Disse forutsetningene endres og påvirker kommuneøkonomien i meget stor grad. Andre endringer er for eksempel de ulike endringer i oppgavefordeling, øremerkede tilskuddsordninger.

Folketall – og alderssammensetning.

Endringer i befolkningstallet kan gjøre store utslag i forhold til kommuneøkonomien. Dagens inntektssystem er i stor grad bygd på kriterier som rettes mot innbyggertall og alderssammensetning. I de to foregående år har folketallet i kommunen gått ned, noe som har resultert i reduserte inntekter på over 4 millioner de tre siste år. Noe av nedgangen er kompensert med ekstra skjønnsmidler. Utfordringen i forhold til folketallsutviklingen er også fra kommunestyrets side satt som utfordring nr. en. Utfordringene på dette området har fått sterk fokus i forbindelse med kommuneplanarbeidet, både i forhold til valg av strategier og tiltak. Enkeltprosjekt er iverksatt for å stabilisere folketallet. Ett eksempel her er MIN-prosjektet.

Forslaget til budsjett for 2008 og økonomiplanen er basert på folketallet pr 01.01.07. dvs 2.387 innbyggere. Tall fra SSB pr 3. kvartal 2007 viser en reduksjon på 19 personer. Det kan derfor se ut som det ligger an til nedgang i folketallet også for inneværende år. Det er folketallet pr. 01.01.2008 som gir grunnlag for rammetilskuddet for 2008. Endringer aldersfordelingen kan også gi store utslag. I mars/ april 2008 får kommunen informasjon om hvilke tall som gjelder. Justering må derfor foretas våren 2008.

Driftsutgifter

I forhold til de løpende driftsutgifter er det først og fremst lønnsutgiftene som vil være den største posten. De senere år har vi sett at lønnsøkningen er større enn det som legges til grunn i forbindelse med økonomiplanarbeidet. Forholdet mellom økningen av hovedutgiftene (lønn og pensjon) og hovedinntektene (skatt og rammetilskudd) harmonerer ikke. Kommunen får ikke kompensert utgiftsøkningen med tilsvarende økninger i hovedinntektene. Dette er forhold som ytterligere har forsterket seg og som er mye av årsaken til utfordringene i forhold til driftsbudsjettet. I forhold til å beholde dyktige arbeidstakere og klare å rekruttere nye er lønn vesentlig. Lønnsøkningen innenfor det

private næringsliv samt staten, gjør at kommune har store utfordringer når det gjelder å konkurrere om arbeidskrafta.

Denne utfordringen og at lønnsøkningen er langt høyere enn det regjeringen legger opp til i sitt forslag til statsbudsjett er forhold som må følges opp ovenfor de sentrale myndigheter og Kommunenes Sentralforbund.

Enkelte år kan det også være behov for større endringer av utgiftsposter. For 2008 gjelder dette for eksempel brøyte- og sandstrøingsutgiftene.

Pensjon

Det er lagt ned mye ressurser fra administrasjonen de siste år for klargjøring i forhold til pensjonsutgiftene. Det vil uansett være mange forhold som påvirker forutsigbarheten.

Kommuneadministrasjonen har årlige gjennomganger med representant fra KLP, og budsjettallene for 2008 bygger på beregningene og anbefalingene fra KLP.

Arbeidsmiljø og sykefraværsutviklingen

Ser vi på sykefraværsutviklingen er denne positiv. I 2003 var det et sykefravær på hele 11,8 %, 2005 på 9,6 %, 2006 med 7,7 %, og tallet pr. 2. kvartal 2007 viser 6,6 %.

Grong kommune har gjennom IA-arbeidet hatt fokus på å forebygge langtidsfraværet, jf. våre målsettinger nedfelt ved oppstarten av IA-avtalen i 2003:

- Skape et godt arbeidsmiljø, som bidrar til trivsel, motivasjon, kreativitet og effektivitet, herunder sikre at sykefraværet reduseres til gjennomsnittlig 7,5 % for hele organisasjonen innen 31.12.2005 (videreføring av målsettinger i sykefraværprosjektet). Hovedfokuset må ligge på langtidsfraværet.
- Legge til rette for at egne ansatte med redusert funksjonsevne kan arbeide lengst mulig.
- Som et resultat av punktene ovenfor: Øke den reelle pensjoneringsalder – seniortiltak er iverksatt.

De siste årene har hver enkelt avdelingsleder, gjennom aktivt IA-arbeid, arbeidet målbevisst med sykefraværet og fulgt godt opp sykmeldte i henhold til vedtatte retningslinjer/rutiner. Sykefraværsutfordringen har vært tema på flere mellomlederforum, og arbeidet med å redusere sykefraværet vil bli prioritert også fremover.

Stabile økonomiske rammevilkår er også viktig for bl.a. å skape trygghet blant ansatte i organisasjonen.

Tatt i betraktning en positiv utvikling av sykefraværet er det under drøfting og vurdering å fremme en sak for arbeidsmiljøutvalget om å sette nye mål, ut fra at eksisterende mål er nådd.

Eiendomsskatt og konsesjonskraftinntekter

Eiendomsskatten var i budsjett for 2007 satt til kr 8.720.000. Budsjettforslaget for 2008 er høynet til kr 9.980.000 ut fra beregninger fra eiendomsskattekontoret. .

Netto konsesjonskraftmidler er satt til kr 3.350.000 som er samme beløp som for 2007. Det er dog knyttet en del usikkerhet til beløpet ut fra svingningene i kraftmarkedet og hvilke avtaler som inngår i forhold til konsesjonskraft.

Utviklingslinjer for Grong kommunes økonomi

Etter noen år med meget stram økonomi og med regnskapsunderskudd å omfattende omstillinger ble situasjonen endret til regnskapsoverskudd i 2005 (3,5 mill) og 2006 (7,6 mill). Dette bedret situasjonen betydelig, og mesteparten av overskuddet ble satt av til disposisjonsfond.

Så langt ser det ut som 2007 regnskapet skal gå i balanse. Det er dog knyttet usikkerhet til en del poster som for eksempel skatt/inntektsutjevning, integreringstilskudd og momskompensasjon. 2006 og 2007 må sies å ha vært to gode år sett fra et kommunaløkonomisk ståsted.

Arbeidet med budsjettforslaget for 2008 samt økonomiplanen for perioden 2008 – 2011 viser betydelig endring i forhold til situasjonen ved forrige økonomiplanbehandling. Dette skyldes hovedsakelig høyere lønnsøkning, høyere pensjonsutgifter og høyere rente enn forutsatt, og at kostnadsøkningen øker sterkere enn inntektene. (Da korrigeres det for økte kapitalutgifter som følge av nye låneopptak.)

Økonomiplanen er utarbeidet i faste priser, og når f. eks. lønnsøkningen blir betydelig høyere enn hva staten har lagt til grunn i sitt forslag til statsbudsjett blir det gap. Lønnsbudsjettet utgjør også en vesentlig del av driftsbudsjettet, så utslagene blir store.

Det foreliggende forslag til statsbudsjett er, ut fra det som er beskrevet foran, langt fra noe optimalt budsjett for Grong kommune. Fra statens side hevdes det i noen sammenheng at det er kommunene selv som fastlegger lønn og dermed på ta ansvar for denne kostnadsøkningen. En kan jo dog stille spørsmål hvilke muligheter vi har for å gå på lavere lønnsvekst enn det som er gjort både sentralt og lokalt, i forhold til å klare å beholde dyktige arbeidstakere og klare å rekruttere nye personer til sektoren. Jeg vil heve at realiteten er at kommunen i liten grad kan styre de elementene som nå er årsak til ubalansen i driftsbudsjettet (lønnsnivå, pensjon og renteprocent).

I hovedpunktet foran er det listet opp en del usikkerhetsfaktorer som i stor grad påvirker arbeidet med å drive økonomisk planlegging i kommunen. Stramme rammevilkår kombinert med manglende uforutsigbarhet på flere områder gjør at planleggingsarbeidet blir meget utfordrende. Budsjettet og økonomiplanen viser at løpende driftsutgifter er for høye i forhold til forventede inntekter. Dette gjør at omstillingsarbeidet må intensiveres, og det må igangsettes nye prosesser i 2008. Tabellen nedenfor illustrerer ubalansen i økonomiperioden ut fra de tiltak som er lagt inn av driftstiltak og nye investeringstiltak.

Samlet oversikt over virkning av budsjetterte tiltak, fra utgangspunktet konsekvensjustert budsjett

(Beløp i hele 1000)

	2008	2009	2010	2011
Underskudd i konsekvensjustert budsjett	3 968	6 313	5 840	4 830
Virkning på driftsbudsjettet fra prioriterte investeringstiltak	-2 240	407	1 135	1 077
Prioriterte driftstiltak (utenom fondsbruk og omstillingstiltak)	362	92	92	92
Underskudd før bruk av disposisjonsfond og uten omstillingstiltak	2 090	6 812	7 067	5 999
Bruk av fond, samt omstillingstiltak				
- Bruk av disposisjonsfond	-2 090	-3 581	0	0
- Uspesifiserte omstillingstiltak *)	0	-3 231	-7 067	-5 999
Budsjettbalanse etter bruk av disposisjonsfond, og etter omstilling	0	0	0	0

*) I tillegg kommer inndekning av lønnsøkninger, i 2008 anslått til ca. 3,2 mill. kr

Forslaget til 2008-budsjett er i all hovedsak lagt på nivå med 2007 når det gjelder driftspostene. Forbruk av disposisjonsfond i 2008 er i samsvar med forutsetningene i gjeldende økonomiplan, og må sees i sammenheng med bl.a. forskotteringene av spillemidler vedr hallutbygging og utbyggingen av sports- og fritidsparken. Det må dog bemerkes at i og med at momskompensasjonen for det største omsorgsboligprosjektet i 2008 er ført til i driftsbudsjettet uten avsetning til fond, medfører det en netto positiv virkning på driftsbudsjettet for 2008 av prioriterte investeringstiltak på kr 2.240.000.

Budsjettet er videre basert på lønn pr. 01.01.08 med noen få unntak. Det vil med andre ord si at lønnsøkning som kommer i 2008 ikke er lagt inn. Tas det utgangspunkt i en lønnsøkning på 5 % på fastlønnsstillingene fra 01.05.08 blir beløpet kr. 3,2 mill. kroner.

I forhold til det foreliggende forslag til budsjettet for 2008 må det derfor hentes inn minimum 3,2 millioner til å dekke beregnet lønnsøkning i 2008.

Fra min side har jeg hatt to valg: Det ene har vært å foreslå / legge inn konkrete tiltak i forslaget til budsjett tilsvarende lønnsøkningen. Det andre alternativet har vært å foreslå å gjennomføre en grundigere prosess utover vinteren som må resultere i en netto reduksjon av driftsutgiftene tilsvarende lønnsøkningen for 2008. Utgangspunktet kan da være at hver avdeling må selv dekke lønnsøkningen for 2008. Det er dog viktig med en overordnet helhetlig styring av prosessen, i forhold til å vurdere de helhetlig konsekvensene med de ulike tiltak som foreslås iverksatt.

Jeg foreslår det siste alternativet, da dette medfører mulighet for å få til en grundigere å bedre prosess med større delaktighet, samtidig som beslutningsgrunnlaget blir bedre. Våre erfaringer med en slik prosess for å komme fram til målet er gode.

Tabellen over viser hovedtall for hele økonomiplanperioden når det gjelder omstillingsbehov. Da basert på de forutsetninger som er lagt til grunn i det foreliggende forslag inkl. konsekvenser med de nye drifts- og investeringstiltakene. *Som det fremgår er omstillingsbehovet kr. 3.231.000 i 2009, kr 7.067.000 i 2010 og kr 5.999.000 i 2011.* Det vises også til de obligatoriske tabeller i plandokumentet. Oversiktene og tabellen ovenfor gir et godt bilde av utviklingen i kommunens økonomi, og synliggjør at omstillingsprosessene må intensiveres.

Jeg vil her foreslå at det utarbeides en prosessplan over nyttår, som medfører at kommunestyret senest i sitt møte i juni skal ha seg forelagt en samlet sak med alternative tiltak med konsekvensvurderinger for å redusere nettoutgiftene i samsvar med de rammer som foreligger.

Noen elementer vil da også være klarlagt og kan tas med i vurderingen, det gjelder bl.a. regnskapsresultat 2007 samt folketallet pr 01.01.08.

Driftsbudsjettet - Utvikling i netto driftsresultat

Det foreliggende forslag til driftsbudsjett for 2008 er fortsatt meget stramt, og innholder et samlet omstillingskrav på minimum kr 3,2 mill. kroner. Dette i og med at forventet lønnsøkning i 2008 ikke er lagt inn i driftsbudsjettet, men må innarbeides i løpet av første halvår.

Det er fra fylkesmannens side gitt uttrykk for at det forventes at kommunene planmessig styrer sin økonomi mot en driftsmargin på minst 2 % av driftsinntektene. Det er dette resultatmålet som best gir uttrykk for utviklingen i kommunens økonomi over tid. Regnskapet for 2005 viste et netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene på 3,47 %. Resultatet for 2006 var 4,91 %, noe som er meget bra. Budsjettet for 2007 legger opp til 0,65 %.

Budsjettforslaget for 2008 legger opp til et netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene på *minus* 0,64 %. Økonomiplanforslaget viser minus 1,55 % i 2009, minus 0,55% i 2010 og 2011. I 2008 og 2009 er det nødvendig med forholdsvis stort forbruk av disposisjonsfondet for å bidra til å balansere budsjettet.

Tallenes tale er klar og de tilsier at kommunen ikke kommer utenom en omfattende prosess for å få balanse i økonomien i de nærmeste årene.

Utbyggingstiltak i 2008

I forslaget til budsjett for 2008 er det lagt opp til følgende utbyggingstiltak:

- 8 nye omsorgsboliger i sentrum (over dagens NTE-bygg)
- 6 nye omsorgsboliger i Åveien
- Opprusting av kommunal veg - Sklinnteigen
- Opprusting kommunal veg - E6 – Harran stasjon
- Friplassen / Plast-isanlegg ved GBU

- Overtakelse av tilbygg Grong Frivillighetssentral
- Formofoss vannverk – kapasitetsøkning
- Sammenkobling vannverk Grong – Bergsmo

I tillegg vil det i 2008 ble arbeidet med ferdigstillelsen av:

- Ny avlastningsbane med kunstgress . sports- og fritidsparken
- Ferdigstilling grøntanlegg i tillegg til miljøgata på Bergsmo
- Utbyggingen og renoveringen av Gronghallen
- Utbyggingen og renoveringen av kommunehuset
- Vannutbygging Sagmo
- Ferdigstilling ny pumpestasjon ved Lissåa
- Ferdigstilling veg Sundspeten
- Ferdigstillelse av veg Tømmerås

Nye driftstiltak i 2008

- 30 % årsstilling som gartner (60 % i perioden 15. april til 15. oktober)
- Inventar til kommunens andel av det nye NAV-kontoret
- Bevilgning til FYSAK- prosjektet
- Inventar til ny kommunestyresal/spiserom samt nytt møterom

Utbyggingstiltak/investeringstiltak i 2009

- Nybygg ved Ekker barnehage (2009)
- Distriktsandel elveforebygginger / rassikring (2009)
- Skifte av kloakkledning Mediåvollan. (2009)
- Tankbil til brannvesenet (2009)
- Omsorgsboliger tilknyttet avdeling for funksjonshemmede

Oversikt over driftstiltak som er lagt inn i budsjett/økonomiplan, og tiltak som det ikke er funnet plass til:

	2008	2009	2010	2011
Lagt inn i budsjettet:				
D-2701 Inventar til kommunens andel av nye NAV-kontor	120 000			
D-2740 Bevilgning til fysisk aktivitet (FYSAK)	15 000	15 000	15 000	15 000
D-4140 Inventar i kommunestyresal og møterom	150 000			
D-4313 Gartner, 30 % stilling.	77 000	77 000	77 000	77 000
Virkning av driftstiltak før bruk av disposisjonsfond, og før omstillingstiltak	362 000	92 000	92 000	92 000
D-9802 Balansering av driftsbudsjettet. Bruk av disposisjonsfond, samt omstillingstiltak	-2 090 000	-6 812 000	-7 067 000	-5 999 000
Summer, prioriterte driftstiltak	-1 728 000	-6 720 000	-6 975 000	-5 907 000

Driftstiltak som det ikke er funnet plass til

D-1000 Ny informasjonsmedarbeider ved sentraladministrasjonen, 100 % stilling	440 000	440 000	440 000	440 000
D-1000 Ny sekretærstilling ved sentraladministrasjonen / Servicekontoret, 30 % stilling	106 000	106 000	106 000	106 000
D-1101 Styrking av informasjonsarbeidet	30 000	30 000	30 000	30 000
D-1101 Internettportal: Grong.no	100 000	100 000	100 000	100 000
D-1201 Sponsoravtaler	45 000	45 000	45 000	45 000
D-2210 Inntak av ytterligere 1 lærling pr. år, dvs. i alt 2. (1	237 000	474 000	474 000	474 000

	2008	2009	2010	2011
lærling ligger i 2008-budsjettet)				
D-2211 Innkjøp av nye lærebøker i forbindelse med Kunnskapsløftet, felles "pott"	200 000			
D-2211 Økt stillingsressurst, IKT-veileder i grunnskolene	117 000	117 000	117 000	117 000
D-2220 Investerings IKT ved Grong barne- og ungdomsskole	80 000	80 000	80 000	80 000
D-2220 Innkjøp av lærebøker etter Kunnskapsløftet, Grong barne- og ungdomsskole	120 000	120 000		
D-2220 Inventar og utstyr, Grong barne- og ungdomsskole	30 000	30 000		
D-2225 Forbedring av leikearealet, Grong barne- og ungdomsskole	30 000			
D-2225 Nytt golvbelegg i klassrom, Grong barne- og ungdomsskole	30 000			
D-2245 Vedlikehold skole Bergsmo, beising	40 000			
D-2245 Vedlikehold skole Bergsmo, vinduer		75 000	75 000	
D-2246 Diverse vedlikehold Bergsmo barnehage, beising, gjerde		30 000		
D-2246 Vedlikehold uteareal Bergsmo barnehage	60 000			
D-2255 Oppgradering av uteområde barnehage Harran	100 000			
D-3102 Utnyttelse av kompetanseressurser, Rehab-avdeling	60 000	60 000	60 000	60 000
D-3102 Økt kjøp av tjenester fra Namdal Rehabilitering	250 000	250 000	250 000	250 000
D-3200 Økning av grunnbemanning Harran Bo- og Servicesenter	135 000	135 000	135 000	135 000
D-3201 Ambulerende nattvakt ved omsorgstjenesten	800 000	800 000	800 000	800 000
D-3201 Leasing av biler i hjemmesykepleien	126 000	126 000	126 000	126 000
D-3201 Økning av grunnbemanning sykepleie	300 000	300 000	300 000	300 000
D-3300 Winmed helsestasjon. Nytt dataprogram	36 000			
D-3300 Ny helsesøsterstilling, 100% stilling	431 000	431 000	431 000	431 000
D-3400 Ultralydapparat	100 000			
D-3400 Ny legestilling, 100 % stilling	315 000	315 000	315 000	315 000
D-3500 Ny fysioterapistilling, 100 % stilling	208 000	208 000	208 000	208 000
D-3501 Medisinsk rehabilitering - dataprogram	20 000	20 000	20 000	20 000
D-3501 Medisinsk rehabilitering - kurs kompetansepåfyll - Individuell plan	30 000	30 000	30 000	30 000
D-3501 Medisinsk rehabilitering - lønn brukerstyrt personlig assistanse, tilskudd ledsager ferie	105 000	105 000	105 000	105 000
D-3501 Medisinsk rehabilitering - møtegodtgjørelse planarbeid			10 000	10 000
D-41xx Økt vaktmesterressurs barnehager m.v.	50 000	50 000	50 000	50 000
D-4102 Avdeling for funksjonshemmede. Opprusting av en del fellesarealer	24 000			
D-4102 Avdeling for funksjonshemmede. Nytt golvbelegg	80 000			
D-4121 Inngjerding av uteområde Rønningen barnehage	50 000			
D-4121 Opprusting av garderobes Rønningen barnehage	50 000			
D-4130 Lyspunkt mellom Harran Bo- og Servicesenter og Sakrimoen	20 000			
D-4130 Utskifting av lyslister Harran Bo- og Servicesenter	55 000			
D-4189 Tilrettelegging for funksjonshemmede ved Tømmeråshøla	25 000			
D-4310 Fornøyelse av autovern	70 000	70 000		
D-4311 Veglysrenovering	35 000	30 000	20 000	
D-4410 Stimulerings tiltak landbruket, bl. a. tilskudd kjøp melkekvoter		100 000	100 000	100 000
D-4500 Rovviltjaktlag	52 000	52 000	52 000	52 000

	2008	2009	2010	2011
D-4701 Nyopptrykking av bygdebok, bind II.	100 000			
D-4709 Økning av tilskudd diverse kulturformål	45 000	45 000	45 000	45 000
D-4709 Danserekka - livsløpsdansen	30 000			
D-4709 Friluftsteater "Namsens auge". Økonomisk støtte	50 000	50 000	50 000	
D-4709 Utsmykningsplan for Bergsmo, Harran og Mediå	50 000			
D-4720 Reparasjon av grunnmur på Bergsmolåna	30 000			
D-5000 Ekstraordinært vedlikeholdstilskudd, kirkebygg	200 000	100 000	100 000	100 000
D-6000 Pensjonsinnskudd ordfører. Etterinnmelding	447 000			
<u>Ikke kostnadsberegnete innspill meldt fra avdelingene:</u>				
- Ekstra Førskolelærer ved Ekker barnehage				
- Nytt avtrekk/varmegjenvinning ved Avd. F.				
- Kommunedelplan sentrum				
- Kommunens arealplan				
- Elveforbygginger / rassikringstiltak				
<u>Styrking av utviklingslagenes arbeid (K-vedtak sak 30/07)</u>				
Summer, ikke prioriterte driftstiltak	6 144 000	4 924 000	4 674 000	4 529 000

Oversikt over investeringstiltak som er lagt inn i budsjett / økonomiplan. og prosjekt som ikke er prioritert:

Ansvar	Prosjekt		Investering år / 1000 kr:				Driftskonsekvens år / 1000 kr			
			2008	2009	2010	2011	2008	2009	2010	2011
Prioritert i budsjett / økonomiplan:										
VA-anlegg										
4300	7467	Formofoss vannverk, kapasitetsøkning	600				0	0	0	0
4301	7464	Sammenkobling vannverk Grong - Bergsmo	800				0	0	0	0
4303	7465	Skifte av kloakkledning Mediåvolla		200	200		0	0	0	0
Andre prosjekt										
4100	7420	Salg av boliger.	-1 200				0	0	0	0
4102	7310	Bygging av omsorgsboliger bofellesskap		7 500					24	16
4105	7309	Bygging av omsorgsboliger sentrum	12 000				-2 000	217	200	182
4106	7311	Bygging av omsorgsboliger Åveien	9 000					30	20	9
4120	7479	Nybygg ved Ekker barnehage		5 700			0	0	509	499
4160	7478	Overtakelse av tilbygg Grong Frivillighetssentral	700				-40	22	21	20
4182	7214	Friplassen / Plast-isanlegg ved GBU	500					18	18	18
4186	7475	Distriktsandel elveforbygginger / rassikring		1 566			0	0	165	161
4310	7458	Opprusting av veg boligfelt Sklinnteingen	800				-100	66	64	62
4310	7459	Opprusting av veg E6 - Harran stasjon	800				-100	54	52	50
4391	7480	Tankbil til brannvesenet		400					62	60
6801	7603	Egenkapitalinnskudd KLP	360				0	0	0	0
9101	7205	Opptak av nytt formidlingslån for videre utlån. Avdrag på lån	1 600				0	0	0	0
9102	7902	Nedbetaling av byggelån til Grong frivillighetssentral	-500				0	0	0	0
		Sum	25 460	15 366	200	0	-2 240	407	1 135	1 077
Tiltak fra forrige økonomiplan som ikke er videreført:										
4130	7307	Harran Bo- og Servicesenter. Nytt tak.	200					21	21	20
4150	7418	Regionalt kulturbygg	300	10 000	10 000		-60	24	511	988

Ansvar	Prosjekt	Investering år / 1000 kr:				Driftskonsekvens år / 1000 kr			
		2008	2009	2010	2011	2008	2009	2010	2011
Investeringer som er spilt inn, men ikke prioritert:									
	Vegutbedring Fiskum boligfelt		700			0	0	74	72
	Arbeidsbil veg		150			0	0	23	22
	Garasjer / carporter ved Harran BSS / Sakrimoen		200			0	0	18	17
	Redskaps-/lagerbygg ved Idrettsparken		500			0	0	44	43
	Harran BSS, Nye vinduer		200			0	0	18	17
	Rehabilitering av svømmehallen			6 000		0	0	0	179
	Rehabilitering av friidrettsanlegg				600	0	0	0	0
	Behandlingsbasseng, Grong helse- og omsorgstun				4 000	0	0	0	0
	Oppussing av garderober Harran oppvekstsenter			500		0	0	0	27
	Ballbinge ved Bergsmo oppvekstsenter	500				0	13	13	13
	Handicapadkomst ved Harran kirke	120				0	13	12	12
	Nytt oppvarmingssystem i Grong og Harran kirke		200			0	0	21	20

Når det gjelder etableringen av et ev. Fjernvarmeanlegg vil utredning fra konsulent være ferdig til 1. desember 2007. Det vil da foreligge en anbefaling/ beslutningsgrunnlag i forhold til utbyggingsalternativ. Denne saken må således behandles særskilt på nyåret. Det arbeides også, ut fra signaler i formannskapet, med en vurdering av utvidelse av boligfeltet Sklinnteigen, Bergsmo.

Oversikten over tiltak som ikke er prioritert er ikke nødvendigvis uttømmende, det kan være tiltak som ikke er kommet til uttrykk i selve budsjettprosessen, men som har vært brakt på bane tidligere.

Sluttkommentarer

Grong kommune er inne i en meget offensiv og positiv periode. Store utbyggingsprosjekt er gjennomført og under gjennomføring. Ut fra de forutsetninger som foreligger, viser oversiktene i dokumentet behov for forholdsvis store omstillinger. De rammevilkår kommunen ser ut til å få for kommende år, medfører at kostnadene øker sterkere enn inntektene. Det må dermed gjennomføres tiltak som vil ha positiv effekt i forhold til å oppnå balanse i økonomien, og gi et positivt driftsresultat. I dette arbeidet er det viktig å ha et langsiktig perspektiv.

Det er svært viktig at det også settes av tid til å gjennomføre prosessene på en slik måte at flest mulig trekkes inn i arbeidet med å komme frem med tiltak samt konsekvensene med disse. Dette gjør at jeg som rådmann også får et bedre grunnlag å bygge mine anbefalinger på, og dermed blir også grunnlaget for de politiske valg som skal gjøres bedre. Det er også helt naturlig at politisk ledelse trekkes inn i arbeidet for å gi signaler hvilke tjenesteområde det kan være aktuelt å se nærmere på.. Hva med mulighetene for å øke inntektene? Jeg anbefaler at det gjennomføres en prosess i løpet av vårhalvåret, med det klare mål og forutsetning å oppnå nettoreduksjoner i driftsutgiftene tilsvarende de tall som fremgår som omstillingsbehov, dvs. med 3,2 mill. kr i 2008 (tilsvarende forventet lønnsøkning).

Driften er videreført i all hovedsak på samme nivå som i 2007, dog med noen påplussinger.

Handlingsplanene som er foreslått er også rimelig krevende å følge opp. Særlig sett i sammenheng med at vi er i gang med en rekke utbyggingsprosjekter, samt at forslaget til 2008-budsjett også legger opp til flere nye prosjekter. Omstillingsarbeidet vil også kreve ressurser for de fleste deler av organisasjonen.

Som kommentert er investeringsdelen i budsjett for 2008 ekspansivt, og særlig tatt i betraktning de to store prosjekter som er under gjennomføring (Gronghallen og kommunehuset). Det er meget viktig å være klar over de forutsetninger som ligger til grunn for de enkelte tiltak, ikke minst på finansierings-siden. Svikter forutsetningene kan dette medføre endringer i tidspunkt for gjennomføring. Kombinert med det som rører seg av utbygginger i privat regi, ikke minst på Bjørgan, vil 2008 også bli et omfattende utbyggingsår dersom tiltakene i budsjettforslaget og forslaget til økonomiplan vedtas.

Som det fremgår av kommentarene, er det fortsatt flere usikre forhold som ligger til grunn ved utarbeidelse av forslag til budsjett og økonomiplan. Særlig gjelder dette økonomiplanen. Dette gjør at den langsiktige økonomiske planlegging er en stor utfordring, og at det ved hver rullering av økonomiplanene blir forholdsvis store endringer.

Utfordringen i forhold til befolkningsutviklingen har vært sentral for utarbeidelsen av strategier og tiltak i kommuneplanen. Dette er en løpende utfordring for de fleste distriktskommuner. Det er et aktivt og målrettet langsiktig arbeid som må til. Kommuneplanen / budsjett / handlingsplaner / økonomiplan er strategidokumenter som vil ligge i bunnen for det arbeidet som må gjøres for å snu utviklingen.

Dette er et arbeid som både privatpersoner, lag og foreninger, næringsliv, kommune og andre aktører må arbeide sammen om. Her må det også samhandling til utover kommunegrensen. Her er det også mye på gang. MIN-prosjektet er ett eksempel på samarbeidsprosjekt som er igangsatt, og som omhandler også Overhalla og Høylandet.

På tross av at økonomiplanen viser nødvendigheten av å gjennomføre store omstillinger de nærmeste år, er det viktig å holde optimismen oppe og satse offensivt. Selv om utfordringer står i kø, er det så mye positivt på gang i Grong for tiden, at det bør ikke være vanskelig å være optimist i forhold til framtidig utvikling.

Grong, 28. november 2007
Svein Helland
rådmann

Handlingsplan 2008

Felles

- Gjøre omstillingsprosess ut fra de økonomiske måltall som ligger
- Fokus og bevisstgjøring i forhold til befolkningsutviklingen og dens betydning for kommuneøkonomi og tjenestetilbud
- Tiltakene i Grong kommunes ungdomsplan skal følges opp.
- Bedre informasjonen:
 - videreutvikle Mini-Nytt
 - videreutvikle hjemmesiden
 - bruk lokal media
- NAV-reformen skal følges opp med sikte på åpning av lokalt NAV-kontor høsten 2008.
- Videreføre arbeidet med IA (inkluderende arbeidsliv), med målsetting om ytterligere reduksjon av sykefraværet
- Gjennomføre medarbeidersamtaler på alle nivå
- Tilrettelegge seniorpolitiske tiltak ut fra seniorpolitiske retningslinjer
- Aktiv integrering av flyktninger
- Fortløpende gjøre enøk-tiltak som er inntjent på 5 år, i kommunale bygg
- Grong kommune skal ta i bruk nye energikilder for 15 % av bygningsmassen innen år 2010

Utviklingstiltak innenfor ramme 1

- Arbeidsgiverpolitisk plattform – inkl. lønnspolitiske retningslinjer
- Gjennomgang og oppdatering av diverse reglementer innenfor personal området
- Iverksetting av individrettede tiltak for ansatte med kroniske lidelser
- Videreføre opplæringen av ledere
- Salg av ”søppellapper” overføres fra kommunekassen til SK. Ny rutine utarbeides.
- Rutineutvikling:
 - Utleie av kommunale bygg
 - ”Nøkkelrutine” for kommunale bygg/boliger (i samråd med PEB)
 - Gjennomgang av gamle rutiner tilhørende tidligere administrativ avdeling
- Avklaring av servicekontorets funksjon relatert til nye leietakere i kommunehuset
- Være pådriver/ta initiativ til oppdatering, fra bl.a. avdelingene, for å kunne gi riktig informasjon/svar på henvendelser til servicekontoret.
- Videreføre og utvikle støttefunksjon/ utførelse av oppgaver for avdelingene, i hht. mål for servicekontoret i vedtatte organisasjonsplan 2002.
- Gjennomgang og utarbeidelse av nye rutiner på faktureringsområdet
- Gjennomgang og utarbeidelse av nye rutiner – startlån
- Utarbeide sak til politisk behandling i forhold til lån som må bortskrive/uerholdelige lån
- Utarbeidelse skriftelige rutiner vedrørende innkreving av foreldrebetaling for SFO og barnehager
- Gjennomgang og utarbeidelse av nye rutiner for betaling av husleie
- Utvikle retningslinjer mht. vurdering av lønnskompensasjon ved videreutdanning

Utviklingstiltak innenfor ramme 2

- De statlige føringene innenfor barnehage og skole skal følges opp, bl.a. oppfølging av Kunnskapsløftet i skolen og ny barnehagelov og rammeplan for barnehagene.
- Vedtatte lokalpolitiske mål for grunnskolene skal følges opp.
- Lokal arbeidstidsavtale for undervisningspersonale skal evalueres og rulleres.
- Organisering av skoleuka i småskolen skal opp til vurdering som følge av flere undervisningstimer pr. uke.
- Det skal utarbeides en kommunal matematikkplan for grunnskolene i Grong.
- Oppfølging av vedtatte IKT-plan med særlig vekt på oppfølgelse av nasjonale krav og satsing på digitale ferdigheter.
- Skolene skal fortsette satsinga på elevbedrifter og entreprenørskap, og delta på "Emina" elevbedriftsmesse.
- Skolebibliotekene skal delta i prosjektet "Micromarc" i regi av Namdalsbibliotekene.
- Skolene skal ha minst en åpen forestilling/utstilling, gjerne kombinert med deltakelse på ungdommens kulturmønstring.
- Barnehager og skoler skal arbeide videre med holdningsskapende tiltak og opplæring for å redusere energiforbruket
- Redusere energiforbruket ved Bergsmo oppvekstsenter og Harran oppvekstsenter med 10 % (For perioden 2006 og innen utgangen av 2009)
- Grong kommune skal fortsatt delta i og utvikle arbeidet i MOT-prosjektet.
- Det skal utarbeides lokalt opplegg for tilsyn av de kommunale og private barnehagene i Grong kommune, og tilsynsbesøk skal gjennomføres.
- Det skal arrangeres minst ett åpent arrangement i hver barnehage for å utvikle et aktivt og allsidig kulturliv.
- Tilby kortkurs i dans og bildende kunst i regi av musikk- og kulturskolen.
- Gjennomføre forprosjektet i YES-prosjektet samt starte utprøvningsfasen fom skolestart høsten 2008.
- Følge opp evalueringsrapporten vedr. Indre Namdal barneverntjeneste, bl.a. konkrete tiltak nevnt i rapporten.
- Utarbeide delrapport 2 vedr. samorganisering av Indre Namdal barneverntjeneste og PPT-tjenesten.
- Ungdomsrådet skal vitaliseres.
- Utarbeide plan for oppdatering og fornyelse av skolegården ved Grong barne- og ungdomsskole, samt avkjøringsfil og parkeringsløsning ved samfunnshuset.

Utviklingstiltak innenfor ramme 3

Pleie og omsorg

- Gjennomføre opplæring i medarbeiderskap for ansatte
- Utarbeide kompetanseplan/kompetansebank i Indre Namdal
- Utvide antall brukere av pleie og omsorgsprogrammet PROFIL
- Ferdigstille infeksjonskontrollprogrammet
- Rullering av pleie- og omsorgsplanen
- Planlegge for utvidelse av dagtilbud/aktiviseringstilbud
- Planlegge bruk av utearealer til for eksempel sansehage
- Videreføre tiltak for et framtidig pleie- og omsorgstilbud jfr. beslutningsgrunnlaget
- Satse på økt samhandling på IKT siden – herunder utvidelse av tidsregistreringsprogrammet CAPITECH
- Redusere energiforbruket ved Harran bo og servicesenter med 10 % (for perioden 2006 og innen utgangen av 2009)

Helse

- Arbeide videre med ideen om samlokalisering av tjenestetilbudene innen "helse"
- Oppdatere og videreutvikle kvalitetssikringsperm
- Utvikle opplegg for trim i arbeidstida
- Oppfølging av psykiatriplanen
- Videreføre tiltak for barn og unge med spiseforstyrrelser
- Regelmessige samarbeidsmøter innen helse
- Arbeid med journaler og epikriser ved bruk av Promed
- Arrangere en fagdag
- Samarbeidsmøter med brukerorganisasjoner o.a.
- Fagtema på personalmøter
- Gjennomgang og revidering av rutiner
- Arbeid med rutineutvikling i forbindelse med legesamarbeidet mellom Grong – Namsskogan

Utviklingstiltak innenfor ramme 4

- Gronghallen
 - Detaljert gjennomgang av bruk/aktivitetstilbud
 - Utarbeide retningslinjer for reklame/sponsoravtaler
 - Gjennomgang av tilsynsfunksjon
- Utarbeide opplæringsplan for utrykningsledere og mannskap i Grong brannvesen
- Forbedre rutiner for nøkkelkontroll og utkvittering i samarbeid med servicekontoret
- Ta i bruk FDV-program for den kommunale bygningsmassen
- Redusere energiforbruket ved avdeling F med 10 % (for perioden 2006 og innen utgangen av 2009)
- Boligportalen – videreutvikle denne
- Tilrettelegging fri innføring av matrikkel i Grong og en del andre kommuner
- Kart på nett
- Videreutvikle mentorordning/skoglosordning for skogeiere i Grong
- Utarbeide handlingsplan for juridiske virkemidler i landbruket
- Iverksette driftsfasen av styringssystemet miljøledelse
- Starte arbeidet med etablering av offentlig ettersøksring
- Nasjonalpark: Etablere innfallsport, rasteplass og kart
- Utarbeide en oversikt over tilbud Grong kommune kan gi til etablerere
- Bidra til å utarbeide beslutningsgrunnlag for Grong.no i samarbeid med næringslivet
- Gjennomføre innflyttertiltak og ungdomstiltak i MIN-prosjektet
- Starte arbeidet med å opprette en rusfri ungdomskafe
- Utarbeide en plan om å øke tilbudet innen tilrettelagt litteratur, bla. gjennom deltagelse i prosjektet ”Bok til alle”
- Fortsatt deltagelse i prosjektet Namdalsbibliotekene
- I forbindelse med kommunens arealplanlegging skal det tas følgende miljøhensyn
 - Arealbruk (kantskog, avrenning landbruk m.v.)
 - Landskap
 - Kulturminner
 - Friluftsliv
 - Dyre- og planteliv
 - Forurensning og avløp
 - Trafikk og støy

☒ **Investeringsbudsjett 2008. Tallbudsjett på kontonivå.**

Investeringsbudsjett 2008 – Budsjett på kontonivå

Beskrivelse		Budsjett 2008
Ansvar 4100	Eiendomsdrift utleieleiligheter.	-
	Prosjekt 7420 Salg av kommunale boliger	
05581	Avsetning til ekstraordinære avdrag på lån	1 200 000
06701	Salg av boliger	-1 200 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 4105	Eiendomsdrift omsorgsboliger sentrum.	-
	Prosjekt 7309 Bygging av omsorgsboliger sentrum	
02310	Tjenester vedr nybygg bygninger og anlegg	9 600 000
04290	Merverdiavgift 25 prosent	2 400 000
07000	Statstilskudd refusjon fra staten	-2 400 000
09100	Bruk av lån	-9 200 000
09480	Bruk av ubundet investeringsfond	-400 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 4106	Eiendomsdrift omsorgsboliger Åveien.	-
	Prosjekt 7311 Bygging av omsorgsboliger Åveien	
02310	Tjenester vedr nybygg bygninger og anlegg	7 200 000
04290	Merverdiavgift 25 prosent	1 800 000
07000	Statstilskudd refusjon fra staten	-1 800 000
09100	Bruk av lån	-5 400 000
09480	Bruk av ubundet investeringsfond	-1 800 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 4160	Eiendomsdrift utleiebygg Sundspeten.	-
	Prosjekt 7478 Overtakelse av tilbygg Grong frivillighetssentral	
02850	Kjøp av bygninger	700 000
09100	Bruk av lån	-700 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 4182	Idrettsanlegg Mediå.	-
	Prosjekt 7214 Friplassen Plastisanlegg ved GBU	
02310	Tjenester vedr nybygg bygninger og anlegg	420 000
04290	Merverdiavgift 25 prosent	80 000
07000	Statstilskudd refusjon fra staten	0
07700	Refusjon fra private	-50 000
07701	Dugnadsarbeid	-100 000
07702	Gaver	0
09100	Bruk av lån	-200 000
09480	Bruk av ubundet investeringsfond	-80 000
09500	Bruk av bundet investeringsfond	-70 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 4300	Vannverk produksjon.	-
	Prosjekt 7467 Formofoss vannverk kapasitetsøkning	
02310	Tjenester vedr nybygg bygninger og anlegg	600 000
09100	Bruk av lån	-600 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 4301	Vannverk distribusjon.	-
	Prosjekt 7464 Sammenkobling vannverk Grong Bergsmo	
02311	Tjenester vedr nye tekniske anlegg	800 000
09100	Bruk av lån	-800 000
	Sum alle arter	0

Investeringsbudsjett 2008 – Budsjett på kontonivå

Beskrivelse		Budsjett 2008
Ansvar 4310	Kommunale veier. Prosjekt 7458 Opprusting av veg boligfelt Sklinnteigen	
02317	Tjenester vedr påkostning / opprustning veger	700 000
04290	Merverdiavgift 25 prosent	100 000
07700	Refusjon fra private	-180 000
09100	Bruk av lån	-620 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 4310	Kommunale veier. Prosjekt 7459 Opprusting av veg fra E6 til Harran stasjon	
02317	Tjenester vedr påkostning / opprustning veger	700 000
04290	Merverdiavgift 25 prosent	100 000
07000	Statstilskudd refusjon fra staten	-100 000
09100	Bruk av lån	-700 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 4391	Brannvesen. Prosjekt 7480 Tankbil til brannvesenet	
02100	Kjøp av biler	400 000
09100	Bruk av lån	-400 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 6801	Egenkapitalinnskudd. Prosjekt 7603 Egenkapitalinnskudd i KLP	
05292	Egenkapitalinnskudd	360 000
05300	Dekning av tidligere års investeringsutgifter	0
09480	Bruk av ubundet investeringsfond	-360 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 9101	Formidlingslån. Prosjekt 7205 Formidlingslån	
05100	Avdrag på lån	600 000
09100	Bruk av lån	0
09200	Avdrag på utlån	-600 000
	Sum alle arter	0
Ansvar 9102	Utlån. Prosjekt 7902 Byggelån frivillighetssentralen	
05480	Avsetning ubundet investeringsfond	500 000
09200	Avdrag på utlån	-500 000
	Sum alle arter	0



Generelle kommentarer til rammeområdene

GENERELLE KOMMENTARER TIL RAMMEOMRÅDENE

Ramme 1 – Administrasjon og fellesutgifter

Handlingsplanen for 2008:

De fleste tiltakene er store og vil gjelde for hele organisasjonen, og krever derfor initiativ og kapasitet fra overordnet administrativ ledelse i forhold til prosessledelse m.m. Handlingsplanen for 2008 er da utarbeidet i forhold til de største utfordringene vi står overfor kommende år, og forsøkt lagt opp etter den bemanningen som er foreslått i budsjettet for 2008.

Budsjett 2008:

Sentraladministrasjon, servicekontor og flyktningekonsulent

Brutto budsjettert innenfor ramme er det brutto 15,60 stillingshjemler, en liten økning på 0,05 hjemmel.

Av de brutto 15,60 hjemlene er 1,48 hjemmel innenfor sentraladministrasjon, servicekontor og flyktningekonsulent fordelt på andre ansvar for å oppnå korrekt KOSTRA-regnskapsføring og belastning på VAR-områdene, og stillingene er tilsvarende redusert på ramme ansvar 1000.

IKT-utgifter

Som et driftstiltak ble det, ved rullering av økonomiplanen 2006 - 2009, budsjettert med totalt 180' kr (eks. mva.) i driftsbudsjettet til utskifting og oppgradering av IKT-utstyr, gjeldende som en årlig bevilgning. Bevilgningen ble i 2007 nedskåret til 100' kr (eks. mva.), men er i 2008-budsjettet igjen trappet opp noe til 130.000 kr. Dette er budsjettert på ansvar 1100. Bevilgningen skal gjelde Grong kommunes organisasjon med unntak av skolene som har fått egen bevilgning fra 2007, videreført for økonomiplanperioden til 2011.

Under ansvar 1100, konto 13751, ligger også nå årlig "avdrag" på 100' kr til bredbåndstilknytning, som er regnskapsført i balansen. Under samme konto ligger kjøp av IKT-tjenester fra IKT Indre Namdal IKS.

Introduksjonsprogram flyktninger

Det er budsjettert med en endring i inntekts-/utgiftsnivå vedr flyktninger. I budsjetttrammen føres på ansvar 1400 en utgift på kr 695.000 til sysselsetting / livsopphold for bosatte flyktninger, i h.h.t. Introduksjonsloven.

Tjenester som er relevante for bosettingsprosessen, introduksjonsprogrammet og integreringstiltak innenfor femårsperioden, utføres av flere deler av administrasjonen og tjenesteområder i tillegg til flyktningekonsulent. Dette gjelder blant annet helse, grunnskole, voksenopplæring og boligadministrasjon. Ved behov for ekstra midler innen ulike avdelinger innenfor rammen av integreringstilskuddet, skal behovet først vurderes innenfor egen ramme, deretter via tjenestevei. Dette vil si at den sentrale ledelsen, etter den lokale vurderingen er foretatt, kan tilfører midler etter administrative eller politiske vedtak fra inntektssiden til de tjenesteområder/ansvar som er relevante i integreringsarbeidet for tilskuddets målgruppe.

Utgiften til introduksjonsprogram må sees i sammenheng med ansvar 8500 Flyktninger, hvor det er budsjettert med et statstilskudd på 1.650' kr (1.225' kr mill. kroner i integreringstilskudd og 425' kr i vertskommunetilskudd).

Disse to postene utgjør en usikkerhetsfaktor for ramme 1, med bakgrunn i avhengighet i nødvendig bosetting. Det vises ellers til kommentarer under ansvar 8500.

Oppsummering av positive og negative elementer for ramme 1:

Positive elementer:

- kr 70.000,- til informasjonstiltak ovenfor innbyggere er videreført.
- Fortsatt avsatt midler til felles opplæringstiltak for ledere, som i 2007, kr 60.000,-.
- Opprettholdt og avsatt særskilt post for opplæring av IKT-ansvarlig (kr 25.000,-) som 2007.
- Opprettholdelse av medlemskap i HMS-senteret IN (kr 142.000) som 2007.
- Opprettholdelse av bevilgning til årlig oppdatering av IKT-utstyr for hele organisasjonen, kr 130.000,-. (I tillegg ligger 100.000 for undervisningssektoren under rammeområde 2).
- Bevilgning på 70.000 kr for å dekke utgifter med arkivordning ved Interkommunalt arkiv. Dette fordeles over flere budsjettår, siste avdrag betales i 2009 – kr 65.000,-. (Vedtak i formannskapssak 13/06, arkivsak 06/00209)

Negative elementer:

- Det er ikke funnet plass for styrking av bemanningen for ramme 1, bl.a. informasjonsmedarbeider, jf. evalueringen i tidligere årsberetninger.
- Videre er det ikke funnet rom for å styrke informasjonsarbeidet (bl.a. burde antall MINI-nytt vært utvidet både med antall utgivelser og antall sider per utgivelse) og arbeidet med internettportal (Grong.no), viktige satsningsområder i kommuneplanen.
- Det er lagt inn en økning på ansvar 1300 – egenandel AFP på totalt kr 355.000,- en økning på kr 100.000,- fra 2007. Med nye seniorpolitiske tiltak, reduseres avgangen med AFP, men i forhold til alderssammensetningen vil det alltid være noen som ønsker å ta ut AFP. Allikevel en noe usikker post.
- Et tiltak for å sikre fremtidig rekruttering av fagpersonell innen pleie og omsorg og innen undervisning og barnehage, vil være å satse på lærlinger. Det er dessverre ikke funnet rom for å videreføre dagens ordning innenfor de ulike rammene etter 2008.

Kommentarer til enkeltkonti, og nye tiltak:

Ansvar 1000 Sentraladministrasjon og servicekontor

10100	15,10 stillingshjemmel med fradrag av 1,48 hjemmel fordelt til andre ansvar, netto 13,62 hjemmel.
10201	Vikarlønn i 7 måneder, 80 % stilling + feriepengeavsetning.
10591	PC-leasing opphører, jf. motpost på konto 12007.
11000	Konto for kontormateriell reduseres i og med at utgiftene for en stor del regnskapsføres under ansvar 1101 - fellesutgifter.
12007	PC-leasing opphører, jf. motpost på konto 10591.
16230	Regnskapsføring m.v.: Gusli Skog 2.000, Kirkelig Råd 39.000, IN Regionråd 30.000, PPT 5.000.
17101	80 % fødselspenger i 7,5 mnd.

Ansvar 1009 Flyktningekonsulent

10100	0,5 stillingshjemmel.
11240	Konto for tolkeutgifter økes for å dekke førstegangs legeundersøkelse for innvandrere.

Ansvar 1100 Fellesutgifter IKT

11970	Lisensutgiftene ble økt f.o.m. 2007 for å dekke nødvendig spamfilter for e-post.
12005	Konto for årlig utskifting av datautstyr føres tilbake mot opprinnelig nivå fra 2006.
13751	Jf. budsjett fra IKT IN IKS, + 100 kr til årlig utgiftsføring bredbånd + reservemargin på ca. 13' kr.
16211	Leieavtale med KomRev om leie av serverplass er opphørt.

Ansvar 1101 Fellesutgifter administrasjon

- 11000 Økes for tilpasning til behov. Tilsvarende konto på ansvar 1000 er til gjengjeld redusert endel.
- 11300 Portosatsene økte høsten 2007.
- 11961 5 % økning av kontingent til KS.
- 11967 F.o.m. 2007 er kommunens utgift til OU-ordning vesentlig økt.
- 13510 Budsjetteres i samsvar med budsjettforslag fra Indre Namdal Regionråd.
- 13750 Gjelder kjøp av tjenester fra interkommunalt arkiv.

Ansvar 1300 Egenandel AFP-ordningen

5 ansatte med AFP gir en utgift i 2008 på ca. 255.000 kr. Det tas høyde for ytterligere 2 avganger med AFP, slik at samlet utgift budsjetteres med kr 355.000. I tillegg kommer arbeidsgiveravgift. Dersom flere ev. velger å gå av med AFP må påregnes tilleggsbevilgning.

Ramme 2 - Oppvekst- og familie

Handlingsplan for 2008:

Handlingsplanen viser at det er flere viktige oppgaver som skal realiseres i løpet av 2008. En av de viktigste er utvilsomt forberedelse og etablering av lokalt NAV-kontor, med åpning høsten 2008. Av andre viktige oppgaver kan nevnes den store satsinga innenfor ungdomsområdet med flere prosjekter på gang, bl.a. YES-prosjektet. Forutsatt positive vedtak i de andre IN-kommunene om fortsatt felles barneverntjeneste, blir det også viktig å følge opp gjennomført evalueringsrapport med konkrete tiltak. Likeså skal det arbeides videre med å samorganisere barneverntjenesten og PPT for Indre Namdal med tanke på oppstart f.o.m. januar 2009.

Det vil fortsatt bli viktig å følge opp Kunnskapsløftet i skolene og ny rammeplan for barnehagene. Som følge av at statsbudsjettet for 2008 legger opp til flere timer pr. uke i småskolen, blir det nødvendig å endre organiseringa av skoleuka for småskoletrinnet f.o.m. høsten 2008. Grong kommune skal miljøsertifiseres, og i den forbindelse er det en målsetting at bl.a. oppvekstsentrene på Bergsmo og i Harran innen utgangen av 2009 skal redusere energiforbruket med 10 % i forhold til gjennomsnittelig forbruk siste tre år. For å nå målet må dette arbeidet prioriteres allerede i 2008. Flere tiltak i handlingsplanen følges opp i årsbudsjettet for 2008, men det er også tiltak som ikke direkte berører budsjettet, men som likevel er viktig å få utført.

2008 blir et krevende år med mange viktige oppgaver, men det er likevel realistisk at vi skal klare å oppfylle tiltakene i handlingsplanen.

Budsjett 2008:

Forslag til budsjett 2008 innebærer at vi klarer å opprettholde alle tjenestetilbudene – ingen legges ned. Det er positivt.

Tross en litt bedret kommuneøkonomi de to siste årene, har vi imidlertid ikke klart å øke ressursene til de daglige driftspostene, noe heller ikke budsjettet for 2008 tar høyde for. Det er derfor et meget stramt budsjett det legges opp til innenfor rammeområde 2.

Det legges opp til at rammeområdene selv må finne dekning for lønnsøkning innenfor sine rammer. Dette vil slå særlig negativt ut for rammeområde 2 med sine mange årsverk.

Kunnskapsløftet innebærer utskifting av lærebøker. Ekstra midler i 2007 på i alt 300' medførte at vi fikk skiftet en del bøker, men fremdeles står mye igjen. Det er derfor beklagelig at det ikke er funnet plass til ekstra midler til lærebøker i 2008.

Et annet område som vi ikke kan velge bort, er Kunnskapsløftets krav vedrørende IKT, både i den daglige undervisninga samt i forbindelse med nasjonale prøver og gjennomføring av eksamen. Med mer IKT-utstyr og utvidet bruk, har det i 2007 vært prioritert og nødvendig å engasjere felles dataveileder for skolene i 80 % stilling. (I 2007 vedtok hovedutvalget innenfor egen ramme å utvide stillingen til 80 %). Bevilgning til stillingen ligger på samme nivå som det som var lagt inn i opprinnelig budsjett for 2007, og videreført i forrige økonomiplan.

I forhold til manglende bevilgning til lærebøker og midler til felles dataveileder, er det en situasjon vi ikke kan leve med. Vi må derfor straks på nyåret vurdere å omprioritere innenfor et allerede stramt budsjett på ramme 2 for å få plass til de to tiltakene.

Det er også beklagelig at vi ikke klarer å øke ressursene til læringer. Dette er et viktig rekrutteringstiltak som også avhjelper arbeidspresset i barnehagene og skolene.

I forhold til vikarsituasjonen i barnehagene er det behov for økte midler, noe det ikke er funnet ressurser til. Konsekvensene kan bli økt sykefravær.

Avdelingenes forslag om å sette av noen ressurser til vedlikehold både i forhold til uteområdene og på bygningene er det beklageligvis heller ikke funnet ressurser til. Det er imidlertid positivt at det som investeringstiltak er lagt inn Plast-isanlegg og "Friplassen" ved GBU – budsjettert under idrettsanlegg.

Når det gjelder investeringer, er nybygg ved Ekker barnehage innlagt i 2009, mens ballbinge ved Bergsmo oppvekstsenter ikke er prioritert i økonomiplanperioden.

Det er imidlertid flere positive trekk ved budsjettforslaget. Tjenestetilbudene vil bli opprettholdt på noenlunde samme nivå som tidligere.

Spesielt er det grunn til å fremheve satsinga innenfor ungdomsarbeidet, hvor det er startet opp flere viktige prosjekter, bl.a. YES-prosjektet og prosjekt innenfor hybelungdommen. I tillegg vil de andre ungdomsprsjektene PREMIS og SLT bli gjennomført som planlagt, og også satsinga innen for MOT-arbeidet.

For å koordinere ungdomsarbeidet det lagt inn ressurser til å engasjere avdelingsleder for ungdomsområdet i 2008, bl.a. finansiert ved psykiatrimidler prosjektmidler og kommunal egenandel.

Statsbudsjettet for 2008 legger opp til å øke timetallet med 5 timer pr. uke i småskolen f.o.m. høsten 2008. Budsjettforslaget følger opp dette.

P.g.a. at IKT er en av de grunnleggende ferdigheter som kreves i skolen, er det nødvendig med så og si kontinuerlig komplettering og utskifting av utstyr. Det er derfor positivt at budsjettforslaget inneholder 100' kr til IKT-utstyr.

Prosessen med å etablere lokalt NAV-kontor høsten 2008 går som planlagt, og ansatte skal inn i nytt tilbygg til kommunehuset. Det er lagt inn 120' kr som kommunal andel til inventar i det nye NAV-kontoret.

Budsjettforslaget legger opp til fortsatt felles barnevernkontor i Indre Namdal, med Grong som vertskommune. Videreutvikling av tjenesten vil føre til at vi får en stadig bedre barneverntjeneste også i Grong kommune.

Utbygginga av kommunehuset vil få positive ringvirkninger også innenfor rammeområde 2, ved at flere arbeidstakere får bedre arbeidsforhold.

Konklusjoner:

Positive trekk:

- Dagens tjenestetilbud opprettholdes – ingen legges ned.
- Økt satsing innenfor ungdomsarbeidet.
- Nye timer i småskolen f.o.m. høst 2008 er fulgt opp med økte ressurser.
- Midler til IKT-utstyr
- Rammeforholdene i forhold til etablering av lokalt NAV-kontor blir godt ivaretatt ved nye kontorer i nye lokaler.
- Videreføring av felles barneverntjeneste i IN.
- Investeringstiltak: Uteområde GBU ("Friplassen" og Plast-isanlegg)

Negative trekk:

- Ikke ekstra midler til nye lærebøker.
- Manglende bevilgning til felles IKT-veileder i skolene
- Antall lærlinger økes ikke.
- Ny avdeling ved Ekker barnehage er ikke lagt inn før år 2009.
- Ikke midler til å øke vikarressursene i barnehagene
- Ikke ekstra midler til vedlikehold av uteområder og bygninger.
- Ikke midler til ballbinge ved Bergsmo Oppvekstsenter i 2008.

Usikre momenter:

- Ressurser/bruk av ny avdeling ved Rønningen barnehage f.o.m. høsten 2008. Ikke lagt inn ekstra ressurser.
- Undervisning av voksne fremmedspråklige. Uforutsigbart hvordan kommunens nettoutgifter blir pga til- og utflyttinger i løpet av året.
- Nivået på skjønnsmidler barnehagene er noe usikkert, kan endre seg fra år til år.

Kommentarer til enkeltkonti, og nye tiltak:

Ansvar 2100 PP-tjeneste, kommunens andel

13515 Grong kommunes andel av utgifter til PPT.

14500 Vertskommunetilskudd (forloids) og Grongs andel regnskapsføring av PPT-regnskapet.

Ansvar 2210 Administrasjon, fellesutgifter alle skoler.

10100 30% stilling som førstekonsulent skole.

Ansvar 2211 Undervisning fellesutgifter alle skoler

10950 Forsikringspremien regnskapsføres på avdelingene, kan derfor strykes på denne posten.

11051 Fagbøker i forbindelse med videreutdanning Kunnskapsløftet.

11053 Bevilgning på 200.000 kr i 2007 var et tiltak som gjaldt kun år 2007. Ev. økning må behandles som tiltak.

11501 Kursutgifter i forbindelse med Kunnskapsløftet. Utgiftene blir kompensert ved øremerka statstilskudd - jfr post 17000. I tillegg kr 15.000,- opplæring felles datamedarbeider skolene.

12005 Vedtatt IKT-plan for skolene forutsetter årlig beløp til innkjøp av datautstyr. Særlig Kunnskapsløftets krav om bruk av data ved eksamen forutsetter økt datapark.

13500 Videreutdanning i spansk.

13503 Grongs andel til felles skolekoordinator i IN. Stillingen er redusert fra 50 til 30% stillingsandel.

14900 Utgifter til miniseminarer i forbindelse med mattemateteller. Fordeles til skolene senere i året. Kompenseres gjennom øremerka statstilskudd i forbindelse med Kunnskapsløftet - jf. post 17000.

17000 Statlige øremerka midler til kompetanseheving i forbindelse med Kunnskapsløftet. Redusert med kr 11.000 i forhold til 2007.

Ansvar 2212 MOT-prosjektet

10500 2 stk. MOT-informatører i 10% stilling hver.

11240 Felles MOT-koordinator.

14715 Deltakeravgift MOT-prosjektet. Årsavgifta har økt med kr 13.000

Ansvar 2215 Den kulturelle skolesekken

12900 Utgifter kommunens koordinator. Motpost er på ansvar 2500.

14300 Kontingent for å være med i fylkeskommunens satsing på den kulturelle skolesekken.

14712 Betaling for tiltak lagt inn i planen for den kulturelle skolesekken. Inkluderer også utgifter til skolekonsertene (Rikskonsertene).

17300 Forventet tilskudd fra Nord-Trøndelag fylkeskommune.

Ansvar 2220 Undervisning GBU

10100 Pga. red. behov kan bemanninga reduseres med 0,44 stilling fra og med 01.08.2008. Dette utgjør ca. 123.000 kr på årsbasis, for høsthalvåret 51.000 kr.

10101 26,24 st. hjemmel, herav selges 0,5 hjemmel. I tillegg er lagt inn 51.000 kr for økte timetall barnetrinnet og 208.000 kr for klassedeling ungdomsskolen fra høsten 2008.

10113 Kunnskapsløftet pålegger overnattinger ute for mellomtrinn og ungdomstrinn.

10205 Kompetanseheving er et satsingsfelt i den nye læreplanen. Summen må samsvare med 11501 Kursutgifter.

11053 Det bør avsettes økte midler til innkjøp av læremidler i flere år framover.

- 11056 Posten skal dekke arbeidsmaterialer både til kunst- og handtverk og heimkunnskap. Posten har vært for liten i flere år.
- 11150 Alle elever skal ha gratis frukt og grønt. Det stipuleres en utgift på 8000 kr pr. måned.
- 11240 Gjelder kjøp av tjenester av "Inn på tunet-gårdene."
- 11260 Gjelder leie av kanoer til ekskursjoner og utedager
- 11501 Kompetanseheving skal prioriteres. Posten må sees i sammenheng med 10205 Vikarer møter/kurs.
- 11702 Kunnskapsløftet legger opp til flere ekskursjoner i nærmiljøet. Skolen er også pålagt å gjennomføre skidag for barneskolen på Bjørgan.
- 11901 Gjelder godtgjøring for bruk av Heggum gård til fast samarbeid.
- 17500 Refusjon for 0,5 hjemmel fra PP-tjenesten i Indre Namdal.

Ansvar 2221 Undervisning flyktninger GBU

- 10100 Skolen har elever med stort behov for oppfølging.
Det legges inn samme timetall, 70 % stilling, som i høsthalvåret 2007.
- 10101 Det legges til grunn at det blir 5 asylsøkere og 5 bosatte elever. Totalt legges inn 24 timer til norskundervisning dvs. 1,03 stilling. Forventet kostnad 380.000 kr.
- 13700 Gjelder i hovedsak innleie av tolk.
- 17000 Budsjettet forutsetter 5 asylsøkere og 5 bosatte elever.
Årstilskudd pr. asylsøker 61.372 kr. UDI-tilskudd pr. bosatt er 9.000 kr. Tilskudd til undervisning av bosatte gis over rammetilskuddet.

Ansvar 2223 Skolefritidsordning GBU

- 10100 Pga økt elevtall og ekstra oppfølging av enkeltelever, forventes økning i bemanninga tilsvarende 25 % stilling.
10300. SFO holdes åpent i høst, vinter og sommerferie. Dette krever ekstra bemanning.
- 16002 Forventer flere barn i SFO i 2008.

Ansvar 2225 Eiendomsdrift GBU

- 10100 4,68 stillingshjemmel.
- 10202 Det bør leies inn vikar for vaktmester 14 dager pr. sommer.
- 10302 Det legges opp til å tilby to skoleungdommer jobb to uker i sommerferien.
- 11202 P.g.a. nytt areal i forbindelse med den nye adm.fløya og økte priser, må posten økes betydelig.
- 11800 Markedspris på strøm, kjelekraft og fyringsolje vil bestemme hvor stort forbruket vil bli på hver enkelt energipost.
- 12300 I 2007 ble det avsatt 70.000 kr til sanering av PCB-holdige armaturer. Trekkes ut f.o.m. 2008.
- 12504 Det er nødvendig å foreta utbedringer av gjerde, beplantning og leikeapparater.

Ansvar 2240 Undervisning Bergsmo

- 10100 1,05 stillingshjemmel.
- 10101 6,24 stillingshjemmel, pluss at det er lagt inn ressurs på 48.000 kr + sosiale utgifter til økt timetall i grunnskolen f.o.m. høsten 2008.
- 10602 I følge regelverk.
- 10950 Behov, ikke budsjettet tidligere
- 11051 Økt behov etter L 06.
- 11055 Ikke budsjettet tidligere. Reelt behov
- 11601 Økte utgifter bl.a. områderrektormøter og EMINA.
- 11700 Økte kostnader svømmekjøring

Ansvar 2241 Undervisning flyktninger Bergsmo

- 10101 0,27 stillingshjemmel.

Ansvar 2242 Barnehagedrift Bergsmo

- 10100 5,85 stillingshjemmel. 1 stilling refunderes, jf. inntektskonto 17700.
- 10602 I følge avtaleverk.
- 11150 Justering i f.h.t barnetall+ satsøkning.

Ansvar 2243 Skolefritidsordning Bergsmo

10100 0,73 stillingshjemmel.

10602 I følge avtaleverk

Ansvar 2245 Eiendomsdrift Bergsmo skole

10100 1,49 stillingshjemmel.

Ansvar 2246 Eiendomsdrift Bergsmo barnehage

10100 0,34 stillingshjemmel.

Ansvar 2250 Undervisning Harran

10100 60,14 stillingsandel.

10101 7,02 stillingshjemmel.

10112 For lavt budsjettert tidligere ut fra regnskapstall 2006 og foreløpige tall for 2007

11052 Økt behov i forhold til ny læreplan

11056 Økte utgifter i forbindelse med Grønt Flagg (kosthold)

11703 Ikke tidligere budsjettert. Knyttes opp mot samarbeidsavtale med kompetansesenter

12000 For innkjøp av digitalt kamera til bruk i forhold til avdelingens hjemmeside

Ansvar 2252 Barnehagedrift Harran

10100 5,42 stillingshjemmel.

10205 Økt møtevirksomhet/oppfølging i forhold til diagnose

11054 Gammelt og utslitt - behov for fornying

11200 30 år gamle stoler må suppleres med nye

Ansvar 2253 Skolefritidsordning Harran

10100 1,23 stillingshjemmel.

Ansvar 2255 Eiendomsdrift Harran skole

10100 2,16 stillingshjemmel.

12300 Økt behov i forhold til vedlikehold av ventilasjonsanlegg

12301 Trafikksikkerhetstiltak: 2 lyspunkter parkeringsplass barnehage

Ansvar 2300 Barnehagedrift Ekker barnehage

10100 6,8 stillingshjemler.

10113 Gjelder godtgjøring i forbindelse med personalmøter på kveldstid

10201 To ansatte skal ut i permisjon i hhv 5 mnd og 11 mnd. Ses i sammenheng med 17101

10202 Stadig flere av de ansatte ønsker ferie utenom skolen sine ferier.

10602 Jf. reglement godtgjøring for arbeidstøy til ansatte

11150 Satsene for 2007 er brukt. Ses i sammenheng med 16004.

16002 Satsene for 2007 er brukt. Pr.sept. 2007 er det ikke to fulle grupper

16004 Satsene for 2007 er brukt. Ses i sammenheng med 11150.

17000 Pr. sept. 2007 har barnehagen ikke fulle grupper

17101 To ansatte i permisjon. Ses i sammenheng med 10201

Ansvar 2301 Barnehagedrift Rønningen barnehage.

10100 7,0 stillingshjemler.

10113 Gjelder godtgjøring for personalmøter på kveldstid

10602 Jf. reglement for godtgjøring av arbeidstøy til ansatte

11150 Ses i sammenheng med 16004

12000 Økning skyldes hyller til det nye lageret på nyfløya.

16002 2 fulle avdelinger, satsene for 2007 er brukt

16004 Satsene for 2007 er brukt. Ses i sammenheng med 11150.

17000 2 fulle avdelinger.

- Ansvar 2305 Helårsåpen barnehage**
10209 Barnas ferie strekker seg over et lengre tidsrom enn tidligere og det gjør at vikarinneleien blir større.
- Ansvar 2306 Private barnehager**
14700 Tilskudd til Langnes barnehage. Bestemmelsen om likeverdig behandling gjør at tilskuddet må økes noe pga overgang til ordning med heltidsplasser.
17000 Øremerka statstilskudd ut fra antall barnehageplasser. Det er vanskelig å budsjettere p.g.a. stor uforutsigbarhet vedr. antall plasser.
- Ansvar 2309 Felles barnehagedrift**
18100 Gjelder skjønnstilskudd barnehager. Viderefører 2007-beløp til 2008. Status 2007 tilsier at vi kan budsjettere samme beløp også i 2008.
- Ansvar 2400 Voksenopplæring**
10101 416,57% st. vår 08, og 218,28% st. høst 08. Nedgang høst 08 skyldes færre elever i overg.ordningen pga at de er ferdig med språkprøven. Samlet økning er p.g.a. utvidet rettigheter og spes.undervisning.
11900 Husleie til frivillighetssentralen iflg. inngått kontrakt.
17000 Tilskuddet er basert på gjennomsnittstall for 2006. Svært vanskelig å budsjettere pga uforutsigbarhet om antall elever til enhver tid.
17500 Fremmedspråklige fra nabokommune som får sin undervisning i Grong.
- Ansvar 2500 Grong musikk- og kulturskole**
10100 1,98 stillingshjemmel.
10209 Har vært budsjettert for lavt de siste årene.
11240 Status for nivå på kjøp av tjenester de siste årene, pluss at tidligere budsjettert beløp på post 13500 overføres hit, gjør at denne posten må økes betraktelig. Konto 13500 nulles ut.
11501 Økes med kr 2.000 pga opplæring på nytt dataprogram - jfr. konto 11970.
11601 Utgiftene de siste årene tilsier økning her. Skyldes at flere ansatte er heimehørende i andre kommuner, og at vi har måttet inngå avtaler om kjøregodtgjørelser for i det hele tatt å få tak i folk.
11970 Innkjøp av Cetus elevdataprogram spesielt for kulturskoler. Bl.a elev- og foresatteopplysninger, timeplaner og læreropplysninger. Engangskostnad, men kr. 10.000 i årlig bruksrettspris pr. påfølgende år.
12000 Posten økes pga innkjøp av 4 nye kontorstoler kr 10.000 (sitter i dag på trestoler), pluss ørepropper til ansatte kr 3.500,-(anbefalt av HMS-senteret).
12002 Økning pga innkjøp av nye instrumenter (kr 15.000). Det er flere år siden sist det ble kjøpt inn instrumenter.
13500 Utgiftene overføres til konto 11240.
16000 Elevtallet tilsier at vi må redusere inntekta noe.
17900 Refunderes fra ansvar 2215 konto 12900 (koordinator av den kulturelle skolesekken).
- Ansvar 2600 Tilskudd Namdals Folkehøgskole**
14700 kr 65.000 i særtilskudd pluss kr 16.000 som innbyggertilskudd.
- Ansvar 2701 Administrasjon sosialhjelp og barnevern**
10100 2,8 stillingshjemmel, hvorav 0,1 hjemmel dekkes ved intern overføring fra ansvar 3600, jf. konto 17900.
11001 Faglitteratur i forbindelse med etablering NAV
12000 Som **tiltak** er lagt inn 120' kr i 2008 til inventar , som kommunens andel av nye NAV-konto.
13751 Utgiftene for sosial og barnevern deles likt på forskjellig ansvar
17101 Fødselspenger i 7 mnd.
17900 Tilskudd fra Psykososial tjeneste for lønnsutgifter, Frisk i friluft.
- Ansvar 2710 Økonomisk sosialhjelp**

2007-budsjettet videreføres uten større endringer.

Ansvar 2720 Forebyggende arbeid

14700 I tillegg til tidligere tilskuddsordning er det lagt inn 15.000 kr som Grong kommunes andel av utgifter til interkommunalt overgrepsmottak i Levanger.

Ansvar 2721 Bevillings- og skjenkekontroll

Innbetalte bevillingsgebyr budsjetteres å dekke utgifter til interkommunal skjenkekontroll, slik at ansvaret går i null.

Ansvar 2731 Barnevern i familien

10500 Hjemkonsulent
10504 Leksehjelp og støttekontakt
13700 Musikkskole
14700 Jørem Gård
14739 Urinprøver

Ansvar 2737 YES-prosjektet

10301 50 % stillingsandel prosjektleder ut august 2008.
10500 Arbeidsgrupper og faggrupper.
11001 Bl.a. kartleggingsverktøy.
11151 Bl.a. bevertning ved møter med samarbeidsparter.
11240 Kjøp av eksterne utredninger/produkter - f.eks. varemerkebygging og logo.
11242 Det legges opp til en studietur for prosjektgruppa og deler av arbeidsgruppa.
11650 Telefongodtgjørelse for bruk av privat mobiltelefon, prosjektleder.
11702 Skyssutgifter ekskursjoner m.v.
19500 Tildelt kr 430.000 i statstilskudd i 2007. Av dette brukes kr 90.000 i 2007, og kr 340.000 kan tas ut i 2008 i form av bundet driftsfond.

Ansvar 2738 Boligsosialt arbeid for ungdom

10301 50% stillingsandel som prosjektleder.
12900 Kjøp av 10 % stillingsandel til overordnet ledelse og koordinering. Motpost inntekt på ansvar 2739.
17900 Salg av 10 % stillingsandel til psykososialtjeneste i forbindelse med tiltaket Kjærlighet uten grenser.
19500 Prosjektet er tildelt øremerka statstilskudd på kr. 430.000,- i 2007. Av dette brukes kr 83.000 i 2007. Det budsjetteres med et uttak på kr 220.000 i 2008. Kr 127.000 er tenkt brukt i 2009.

Ansvar 2739 Forebyggende ungdomsarbeid

10301 80% stillingsandel som avdelingsleder.
10500 Bl.a. lønnskompensasjon ved arbeid med delprosjektene Flipover og Kjærlighet uten grenser.
11151 Bevertning ved bl.a. årlig møte ang. rullering av ungdomsplanen.
11154 Til bl.a. delprosjektene Flipover og Kjærlighet uten grenser.
11500 Innleie av forelesere fra MNK/PREMIS i forbindelse med det forebyggende arbeidet.
11501 Kurs/møter/konferanser i forbindelse med bl.a. SLT og Premis-prosjektene.
11600 I forbindelse med møter og oppfølging av enkeltbrukere i kommunen.
11650 Godtgjørelse ved avdelingsleders bruk av privat mobiltelefon.
17900 60 % stillingsandel refunderes fra psykososial tjeneste (kr 266.000) og 10% stillingsandel refunderes fra ansvar 2738 Boligsosialt arbeid med ungdom (kr 46.000).
19500 Kr 30.000 er ubrukt statstilskudd fra SLT-prosjektet (tildelt tilsammen kr 80.000 i 2006 og 07, - brukt 50.000 kr i 07) og kr 75.000 er ubrukt statstilskudd. Premis (tildelt 150.000 kr i 07).

Ansvar 2740 Fysak

Som nytt tiltak er på ansvaret lagt inn 15.000 kr årlig som kommunens andel i FYSAK.

Ramme 3 - Helse og omsorg

Handlingsplan for 2008

Handlingsplanen for 2008 inneholder utviklingstiltak for både ansatte og brukere. På kompetansesiden har vi prioritert å utarbeide en kompetanseplan og gi ansatte en innføring i medarbeiderskap. Dette opplegget er kjørt i andre kommuner med positivt resultat. For øvrig inneholder handlingsplanen en god del planarbeide og tiltak i forbindelse med framtidige utfordringer innen fagområdet. Det mest omfattende tiltaket er å videreføre prosessen som bygger på beslutningsgrunnlaget for et framtidig helse og omsorgstilbud.

Budsjett 2008

Pleie- og omsorgstjenestene:

Pleie- og omsorgstjenesten har i budsjettet for 2008 lagt opp til å fortsette med samme driftsnivå som i 2007. Erfaringene så langt etter driftsåret 2007 viser at driften ligger på et akseptabelt plan, selv om man også for 2008 kunne ønsket seg mer på for eksempel vikarpostene. Sykefraværet svinger gjennom året og utgifter til vikarer overstiger som regel bevilgingene. Korttidssykefraværet medfører innleie i alle tilfeller på grunn av marginal bemanning. Det har vært satt fokus på at korttidssykefraværet, som skyldes kroniske lidelser, kommer inn under regelen for lønnsrefusjonsordningen fra NAV.

Det er dessverre ikke funnet rom for å tilsette ambulant nattevakt. Denne stillingen ville ha medført økt trygghet for mange eldre i kommunen. Økt trygghet for eldre i egne hjem vil sannsynligvis også ha bidratt til at presset på institusjonsplasser hadde blitt mindre.

På eiendomssiden vil det fortsatt være aktuelt å øke renholdsressursen. I siste halvdel av 2007 ble det i perioder leid inn ekstra mannskap. Resultatet ble mindre sykefravær og et mer systematisk renhold. En ressursøkning i 2008 vil skje innenfor budsjettrammen.

Vi vil videre forsøke å finne en løsning på leasing av biler til hjemmesykepleien. Det er ikke funnet plass for å legge dette inn i budsjettet. Dette kan skje i samarbeide med andre avdelinger som også har behov for tjenestebiler. I andre kommuner som har leiebiler er utsagnet at leiebilordningene er kostnadsdempende.

Avdelingene vil bli utfordret på å ta lønnsøkningen for 2008 innenfor netto driftsramme. Det kommende lønnsoppgjør er et "hovedoppgjør" som kan medføre store utgifter. Ved at denne kostnaden først blir kjent i april måned må det vises streng budsjett disiplin i forkant av lønnsoppgjøret slik at det blir mulig å dekke inn lønnsøkningene.

Et meget positivt tiltak i budsjettet og økonomiplanen er satsingen på utbygging av omsorgsboliger. Det er et behov for å finne gode løsninger for brukere som har behov for økt trygghet i omsorgsbolig. En mindre geografisk spredning av brukerne vil sannsynligvis også gi bedre utnyttelse av ressursene. Omsorgsboligutbyggingen er første trinn i en framtidig prosess hvor man prøver å legge opp til at helse og omsorgstilbudet skal være tilpasset et reelt behov. Det er utarbeidet et beslutningsgrunnlag for de framtidige utfordringer som sendes kommunestyret ved budsjettbehandlingen.

Et annet positivt forhold er at aktivitetstilbudet for brukere knyttet til avdeling F muligens kan utvides etter at statstilskuddet for ressurskrevende brukere er justert oppover. Denne økningen frigjør midler til ekstrahjelp og transport slik at flere kan delta i aktiviteter.

Når det gjelder Namdal Rehabilitering er det budsjettet med kjøp av tjenester for 200.000 kr årlig i økonomiplanperioden. Representantskapet for senteret har i vedtak i 2007 lagt opp til en modell der Grong skal betale 445.000 kr, eksklusiv dekning av ev. underskudd. Budsjettet har derfor et gap mellom det som er budsjettet og forventningen fra senteret.

Helsetjenestene:

Helsetjenesten har i budsjettet for 2008 lagt opp til å fortsette med samme driftsnivå som i 2007. Erfaringene så langt etter driftsåret 2007 viser at vi har store utfordringer i forhold til de oppgaver vi skal utføre i 2008 sett i relasjon til de ressurser vi har til rådighet.

Dette er bl.a. fremhevet gjennom forslag til driftstiltak for 2008, som følger (i prioritert rekkefølge):

1. 100 % ny stilling som helsesøster
2. 100 % ny stilling som lege
3. 100 % ny stilling som fysioterapeut

Nærmere redegjørelse, og bakgrunnen for ovennevnte behov og prioriteringen mellom de ulike tiltakene, fremgår av foreslåtte driftstiltak for 2008. Det vises også til beslutningsgrunnlag for de framtidige utfordringene ved helsetjenesten som legges ved budsjettbehandlingen.

I tillegg har kommunestyret vedtatt "Plan for helhetlig rehabilitering i Grong kommune 2007 –2010". For å følge opp planen på en god måte, er det foreslått flere driftstiltak. Disse tiltakene er det dessverre ikke funnet rom for i forslaget til budsjett for 2008.

Dersom det i løpet av 2008 gis rom for stillingsutvidelser, er det særdeles viktig at helsestasjonen får tildelt en ressurs, jf. vedtak i hovedutvalget for helse og oppvekst i møte den 12. oktober 2004, sak 25/04. En 50 % ressurs kan være et sekundært forslag, som da vil gi en netto kostnad på kr 216.000 pr. år i planperioden.

Det arbeides nå også med en særskilt vurdering av legeressursen til sykeheimen, jf. nye sentrale føringer/retningslinjer. Resultatet av denne vurderingen og i tillegg til en del andre faktorer, gjør at det vil bli nødvendig å foreta en særskilt vurdering av legebemanningen i 2008.

Enhetene vil også bli utfordret på å ta lønnsøkningen for 2007 innenfor netto driftsramme. Det kommende lønnsoppgjør er et hovedoppgjør som kan medføre store utgifter. Helsetjenestene er små avdelinger med liten margin, og det kan innebære store utfordringer i et hovedoppgjør å dekke lønnsoppgjøret i 2008 innenfor egen driftsramme.

Planlagt psykisk helsearbeid i kommunen i økonomiplanperioden:

Oversikten nedenfor viser bruk av midler som disponeres over ansvarsområde 3600 – psykososial tjeneste. I tillegg til disse midlene har kommunen lønnsutgifter og andre utgifter til psykisk helsearbeid innen mange områder. Spesielt er dette relevant innen pleie og omsorg, for barnevern og for sosialtjenesten (NAV).

Oversikten viser således ikke kommunens totale bruk av økonomiske midler til psykisk helsearbeid.

Tiltak / tjenester (I hele 1000 kr og i årsverk)	Vedtatt budsjett 2007	Økonomiplan (faste priser)			
		2008	2009	2010	2011
Generelle tiltak	80	80	80	80	80
Tiltak for voksne	1.081	1.131	1.131	1.131	1.131
Tiltak for barn og unge	670	870	870	870	870
Sum 1000 kr	1.831	2.081	2.081	2.081	2.081
Herav øremerkede tilskudd over opptrappingsplanen *)	1.831	2.081	2.081	2.081	2.081
Sum årsverk	4,3	4,7	4,7	4,7	4,7
Herav årsverk finansiert gjennom øremerkede tilskudd *)	4,3	4,7	4,7	4,7	4,7

*) Finansieringen forutsettes tilpasset fordelingen på øremerkede tilskott / innlemming i rammetilskuddet som til enhver vil gjelde.

Av positive tiltak i budsjettforslaget kan nevnes:

- Videreføring av driftsnivået fra 2007
- Tilskudd til helsestasjonen og frivillighetssentralen opprettholdes med til sammen kr 160.000
- Grong kommune satser fortsatt på økt kompetanse innenfor helse og omsorg
- Utbygging av omsorgsboliger
- Muligheter for å videreføre og utvikle nye dag- og aktivitetstilbud ved avdeling for funksjonshemmede

Negative elementer:

- Det er ikke funnet plass for en ambulerende nattevakt
- Lønnsøkningen for 2008 må tas innenfor avdelingenes netto driftsrammer
- Ingen økning av stillingsressurser
- En eventuell leasing av biler til hjemmesykepleien må tas innenfor driftsrammen.
- Det er ikke funnet rom for tiltak i henhold til "Plan for helhetlig rehabilitering i Grong kommune 2007 –2010".

Konklusjon

Driftsnivået fra 2007 er lagt til grunn ved budsjettet for 2008. Det er meget positivt at det satses på økt omsorgsboligutbygging og at det fortsatt avsettes midler til kompetanseheving. Budsjettet avspeiler de anbefalinger som er gjort i beslutningsgrunnlaget for et framtidig helse og omsorg.

På generelt grunnlag er driftsbudsjettet stramt, men det finnes fortsatt muligheter for å imøtekomme noen av de tiltakene som ikke ble tatt inn i budsjettet ved å omdisponere midler innenfor rammene. Hvor stor omdisposisjonsmulighet som finnes, vil være avhengig av hvor mye lønnsøkningen for 2008 koster avdelingene. Det vil også i framtiden være en del usikkerhet knyttet til budsjettet for helse og omsorg. Lovkrav til kvaliteten på tjenestene, antall brukere og behov for ulike typer tjenester spiller en vesentlig rolle for kostnadene. I tillegg har man innenfor pleie og omsorg over tid hatt et utstrakt behov for innleie ved sykdom. Dersom sykefraværet holder seg på samme nivået i 2008 som i 2007 vil dette virke inn på budsjettbalansen. Det drives en aktiv innsats for å dempe sykefraværet. Resultatet har vært en nedgang i fraværet på senhøsten 2007.

Kommentarer til enkeltkonti, og nye tiltak:

Ansvar 3000 Administrasjon helse og omsorg

- | | |
|-------|--|
| 10100 | 1 stillingshjemmel Pleie- og omsorgsleder. |
| 11500 | Eventuell innleie av forelesere dekkes over deltakeravgift. Budsjettbeløpet overføres inventar og datautstyr |
| 11501 | Økt satsing på opplæring delfinansiert med statlige midler. |
| 11601 | Økning gjelder kompetansehevingsprosjektet/kompetansebankprosjekt finansiert av tilskudd |
| 11703 | Kompetanseheving |
| 12000 | Innkjøp av to nye kontorstoler |
| 12005 | En bærbar pc til pleie og omsorgsleder. Skal brukes til møter, forelesninger, etc. |
| 17000 | Økt tilskudd til kompetanseløftet. I tråd med omsorgsmeldinga. |
| 17290 | Økte overføringer av utgifter til ansvaret medfører økte momsberegninger |

Ansvar 3100 Helse- og omsorgstun

- | | |
|-------|--|
| 10100 | 3,25 stillingshjemler |
| 10111 | Renholderne arbeider to helligdager i året i forbindelse med jul og påske. De har krav på helligdagstillegg. |
| 10113 | Legekontor og fysikalsk avdeling blir av og til vasket om kveldene for å lette arbeidet på dagtid. |
| 10200 | Det er et høyt sykefravær på eiendomssiden. |
| 10202 | Flyttet fra kontor 10209 |
| 11855 | Montert automatisk brannvarsler GHO i 2007 - utgifter til årsabonnement fra 110 sentral og |

	Securinet. Div. brannsikringstiltak kr 11.000 overført fra konto 12205.
12300	Skillevegger på kontor fysikalsk avd. og pleie og omsorgsleder
15900	Korrigert til 2007-nivå.
16909	Økning i husleie fordelt på ansvar innen bygget for å dekke økte kostnader til eiendomsdrift.

Ansvar 3101 Pleie og omsorg sykeheim

10100	42,05 stillingshjemmel.
10114	Økt ansiennitet gir økte tillegg.
10202	Overført kr 20.000 fra konto 10209
10204	Kommunens permisjonsreglement gir store utgifter
10205	Kr 15.000 flyttet til konto 10204
10209	Flyttet til vikarlønn ferie
11100	Stadig økt behandling krever mer rekvisita. I tillegg er det økte kostnader på grunn av nye og bedre behandlingsformer.
11140	Den tidligere utskrivningen fra sykehus gir økte utgifter ved at må kommunen overta og ferdigbehandle pasienter som kommer derfra. Vi ser også at nyere typer medisiner har økt vesentlig i pris.
11150	Flyttes fra konto 11205 for å oppnå korrekt kontobruk i hht. KOSTRA. Økt matvareproduksjon - finansiert med økte inntekter på kto 16202
11203	Økt antall beboere og økte kostnader på vaskekluter og håndduker, etc
11205	Flyttes til konto 11150 for å oppnå korrekt kontobruk i hht. KOSTRA.
12005	Jevnlig utskifting/innkjøp av datautstyr
16202	Økt salg av matvarer

Ansvar 3102 Rehabiliteringsavdeling

10100	5,85 stillingshjemmel.
10202	Rehab.avd. må ha sommeråpent for å sikre forsvarlig drift under ferieavviklingen.
11200	Overført inventar og utstyr, kto. 12000
12000	Overført fra konto 11200 kr 7000. Nytt sofa møblement til avdelingen koster ca kr 25.000

Ansvar 3200 Pleie og omsorg Harran Bo og Servicesenter

10100	2,76 stillingshjemmel.
11150	Økt salg og produksjon av matvarer
16202	Økt salg og produksjon

Ansvar 3201 Hjemmesykepleie

10100	8,05 stillingshjemmel.
-------	------------------------

Ansvar 3202 Hjemmehjelp

10100	4,96 stillingshjemmel.
11200	Innkjøp av vasketraller, hansker, etc

Ansvar 3203 Annen hjelp for eldre og funksjonshemmede

14700	Tilskudd til Frivillighetssentralen kr 150.000, tilskudd til Helsestasjon for eldre kr 10.000.
-------	--

Ansvar 3300 Helsestasjon

10100	1 stillingshjemmel.
11140	Det meste av medisiner dekkes inn gjennom salg.
12000	Nytt kjøleskap for vaksiner
12010	Faglitteratur
12013	Fagtidsskrifter

Ansvar 3301 Jordmortjeneste

11240	Tolketjenester
11600	Hjemmebesøk
11601	Kjøregodtgjørelse til og fra arbeid

Ansvar 3400 Legekontor

10100	8,55 stillingshjemmel.
11101	Korrigeres for tiltak som gjaldt kun år 2007 (spirometri).
11703	Vikarleger
11900	Vikarleger i ferie
12000	Ny behandlingsbenk skadestue
12005	Korrigeres for tiltak som gjaldt kun år 2007 (dataserver legekontor).
12101	Leiebil vikarleger
14700	Norsk pasientskadeerstatning
17000	Kr 115000 pr. halvår for turnuslege

Ansvar 3401 Medisinsk nødmeldetjeneste

11240	Kjøp av tjenester: LINA og legevaktsentralen
-------	--

Ansvar 3403 Interkommunal legevakt

10533	Beredskapslønn og fødselspermisjon
11800	Strøm legevakthybel
11900	Legevakthybel utgift fordeles mellom samarbeidskommunene

Ansvar 3500 Fysioterapi

10100	1,5 stillingshjemmel.
10202	Om stillingsressurs ikke økes er det nødvendig å engasjere sommervikar slik at pasienter som har stått på ventelista før sommerferien slipper å vente til høsten før de får time.
11152	De ansatte er veiledere for studenter både på grunnutdanning og videreutdanning. I tillegg holdes kurs for ulike brukergrupper.
11200	Mobiltelefoner til 3 fysioterapeuter. Stadig flere pasienter ønsker å bli kontaktet på mobiltelefon, og det er mer hensiktsmessig for terapeutene å gjøre timeavtaler pr. SMS.
11302	Det planlegges anskaffet mobiltelefoner til terapeutene. Stadig flere pasienter ønsker å bli kontaktet på mobiltelefon og da er det hensiktsmessig å sende meldinger ang. timebestillinger.
11601	Behovet for oppdatering er økende. Møter, kurs og veiledning foregår for en stor del utenfor kommunen i sentrale strøk.
11650	Gammel ordning videreføres der Kommunefysioterapeut 1 omfattes av telefonreglementet.
11970	Alle 3 fysioterapeutene har fått installert ProMed pasientoppfølgingsprogram. Oppgradering koster 5000 kr. pr. år.
12000	Slitasjen på utstyr på fysikalsk avdeling er stor når lokalene brukes til treningsstudio på kveldstid. Det er behov for å skifte ut noe utstyr hvert år.
12005	Det er behov for en skriver som kan kobles til nytt dataprogram slik at det kan skrives ut drosjerekvisisjoner og fakturaer.
13701	Driftstilskuddet til privatpraktiserende fysioterapeuter ble bereknet ved en feiltakelse for 1 stilling isteden for 1,5 stilling i opprinnelig budsjett 2007. Tilskuddet pr. stilling er kr 231.600
16000	Egenbetaling er vanskelig å berekne, da inntektene er avhengig av hvor mange av pasientene som har fri behandling. Inntekstposten videreføres på samme nivå som i 2007.
16210	For 2007 var husleie ført opp for kun 1 stilling isteden for 1,5. Husleia er i tillegg prisjustert.
16300	Leieinntekt for utleie av trimstudio reduseres pga. kortere utleiesesong.
17000	Fastlønnstilskuddet ble budsjettert med feil beløp i opprinnelig budsjett 2007. Fastlønnstilskuddet for én stilling er kr 144.000.

Ansvar 3600 Psykisk helsevern

10100	2,8 stillingshjemmel.
11151	Tilpasset forbruk bl.a. grunnet flere ansatte
11402	Tilpasset forbruk, der andre har viktige funksjoner for generell info.
11601	Økte stillingsressurser gir økte utgifter.
12900	Internoverføring: Til ansvar 2701 kr 40.000 (Frisk i Friluft), Til ansvar 2738 kr 41.000 (Kjærlighet uten grenser), Til ansvar 2739 kr 266.000 (Forebyggende ungdomsarbeid).
14900	Avsatt til økte lønnsutgifter til stillingsøkning for Trude Fjerdingen. Størrelsen på økningen er

	avhengig av eventuell salg av tjenester til Namsskogan kommune.
17000	Økning i øremerket tilskudd
17505	Salg av tjenester.
19500	Bruk av bundet driftsfond: Ubrukte midler avsatt av statstilskudd fra tidligere år.
Ansvar 3700	Avdeling for funksjonshemmede
10100	12,54 stillingshjemler.
10200	Sykefraværet er stort.
10300	Oppdragsavtaler for tilfl. ungdom, økt ressursbruk på brukere uten arb.avtaler. Finansieres med økt statstilskudd + nystartet dagtilbud på Gartland
10505	Målsetting er å få flere brukere i arbeide
Ansvar 3701	Avlastning funksjonshemmede
10100	0,88 stillingshjemmel.
Ansvar 3702	Omsorgslønn, avlastning og støttekontakter
10100	0,78 stillingshjemmel.

Ramme 4 – Kultur, næring og utvikling

Handlingsplaner for 2008

Handlingsplanen for 2008 bærer preg av en aktivitet på omtrent samme nivå som i 2007. Det har sammenheng med fortsatt satsing og avsetting av ressurser til næringsutvikling og miljø. I tillegg er avsatt ressurser til arbeidet med kommunedelplanen for Bjørgan og den videre utviklinger der.

Generelt

Budsjettet for 2008 er utarbeidet med basis i budsjett for 2007. Budsjettet for 2007 var stramt, jf. siste regulering høsten 2007. Det stramme budsjettet for 2007 har derfor medført en økning på enkelte ansvar, bl.a. ansvaret for vedlikehold av kommunale veier. Nye brøytekontrakter er inngått etter anbudsrunder og medfører betydelig økte kostnader for dette området. Grong kommune har de siste årene gjennomført betydelig utvikling av sentrumsnære områder, bl.a. Miljøgata, som krever vedlikehold. Det er derfor gjort nødvendig grep for å håndtere dette, blant annet ved å prioritere midler til en 30 % årsstilling (60 % i perioden 15.4. – 15.10.) som gartner.

Kommunedelplan Bjørgan er lagt inn i budsjettet med kr 229.000 i 2008 som oppfølging av tidligere vedtak i kommunestyret.

Ansatte

Totalt er det ingen endringer i forhold til antall stillingshemler, totalt ca. 2300 % stillingsressurs på kultur, næring og naturforvaltning og utvikling. Utenom brannsjefen er ansatte i brannvesenet ikke medregnet i dette tallet. Det er imidlertid trukket ut kr 163.000 pluss sosiale utgifter for arbeid som byggherreombud for kommunehuset. Denne kostnaden dekkes over kommunehusprosjektet. I den sammenheng er det budsjettet med 50 % ekstrahjelp i 9 måneder, mens seksjonsleder er delvis engasjert som byggherreombud.

Av større endringer som kommer i 2008, kan det nevnes at kommunene skal overta ansvaret for klinisk veterinæravdeling fra 01.01.2008 (vedtas i Stortinget 13.12.2007). Overføringen av ansvaret vil også påvirke budsjettet for 2008. Hvordan overføringen vil påvirke budsjettet for 2008 er per tiden noe usikkert, og vi ser det derfor som nødvendig å komme tilbake til de budsjettmessige konsekvensene av overføringen ved første budsjettregulering i 2008.

I tillegg er det vedtatt at landbruksvikarordningen skal overføres fra kommunene til avløserlagene senest innen 01.01.2009. Grong har som målsetting at denne overføringen skjer fra og med 01.01.2009 og endringen vil derfor ikke ha noen budsjettmessige konsekvenser i 2008.

Kultur og barne- og ungdomsarbeid

Det er ingen store endringer i forhold til budsjett for 2007. Det er skissert et behov for mer ressurser for å følge opp ulike aktivitetstiltak (økt tilskudd til sang og musikk, deltakelse ved åpningen av den nye operaen i Oslo og tilskudd til samfunns- og grendehus), jf. foreslåtte driftstiltak som ikke er prioritert.

Kommunale veier og gatelys

I investeringsbudsjettet er lagt inn utbedring av to kommunale veger. Dette er veg til boligfelt på Bergsmo – Sklinnteigen, og kommunal veg i Harran - veg fra E6 til Harran stasjon.

Nye brøytekontrakter er inngått etter anbudsrunder og medfører betydelig økte kostnader. Fra 2007 til 2008 medfører dette en kostnadsøkning på ca. kr 300.000,-. Det er foreslått utbedringer av autoverner, et tiltak som ikke er prioritert og som således vil være et avvik i fra den normale vegstandarden. Manglende renovering av veglys, medfører også noe høyere driftsutgifter på de punkter dette skulle vært gjennomført på. Overgang til målte lysanlegg vil gi rimeligere og endrede energisatser.

Vann, avløp, renovasjon og feiing

Gebyrene for vann, avløp, renovasjon, slamtømming og feiing foreslås uendret i 2007. For mer utfyllende kommentar, vises det til rådmannens kommentar.

I investeringsbudsjettet er lagt inn utvidelse av Formofoss vannverk, sammenkobling av vannverk Grong – Bergsmo og skifte av kloakkledning Mediåvolla. Det vises til investeringsbudsjettet for detaljer i investeringsprosjektene.

Miljø og vilt

Kommunestyret har valgt å fortsette deltagelsen i KS-prosjektet "Nordens grønne belte", med et klart mål om miljøsertifisering av kommunen. Sertifiseringen skjer i november 2007. En sertifisering krever revisjoner gjennomført av eksterne konsulenter og i den sammenheng er det lagt inn kr 24.000 i budsjettet for 2008 (ansvar 4407).

Stillingen innen miljø videreføres. Dette er også en stilling som er viktig i forhold til kapasiteten til næringsutvikling innen landbruk. Stillingen arbeider, i tillegg til miljøledelse, med vilt og rovviltforvaltning, samt avhjelper jord og skog slik at det blir mer ressurser til å jobbe næringsrettet. For viltarbeid for øvrig, som tiltak vei og bane, viltfond og viltneimnda er postene stort sett uendret.

Boliger og eiendom

Det er stort sett uendret drift for kommunale boliger, omsorgsboliger og annen kommunal bygningsmasse. Det er lagt inn noen investeringstiltak og flere driftstiltak som ikke er blitt prioritert. Bl.a. er det to ENØK-tiltak som ikke er prioritert, det vil si tiltak som spares inn over 3 år. Tiltakene er nye vinduer og utskifting av lyslister ved Harran Bo- og Servicesenter. I tillegg er nytt tak ved Harran Bo- og Servicesenter tatt ut fra forrige økonomiplan. Videre er et tiltak tatt ut av forrige økonomiplan; nytt tak for Harran Bo- og Servicesenter. I investeringsbudsjettet er lagt opp til salg av 3 boliger i 2008.

Plan og byggesak

Det er budsjettet med samme driftsnivå som for 2007. Det er imidlertid gjort fradrag for til sammen kr 100.000 i forbindelse med ivaretagelse av funksjon som byggherreombud for Gronghallen. Samme sum belastes prosjektet utvidelse av Gronghallen.

Det er lagt opp til interkommunal samarbeid og salg av tjenester vedr. kart og delingsforretning. Det er derfor lagt inn en ny stilling, med tilsvarende utgift. Oppstart for denne stillingen var høsten 2007. Finansieringen skjer gjennom refusjoner fra andre kommuner og merinntekter fra gebyrer.

Næring og landbruk

Stillingen som rådgiver næring i 100 % som ble opprettet i 2006, videreføres.

Landbruksvikarordningen fortsetter med 100% ressurs som landbruksvikar og det foreslås ingen økning på timeprisene ut til bruker av tjenesten.

Prosjekter og spesielle tiltak

Det ble i 2007 startet opp med MIN-prosjektet, et samarbeidsprosjekt mellom Høylandet, Overhalla og Grong. Prosjektet videreføres i 2008. Hovedmålsettingen med prosjektet er at "Alle de tre kommunene skal ha positiv befolkningsutvikling etter prosjektperioden. Tiltakene i prosjektet skal være levedyktige etter prosjektslutt, gjennom videre drift i kommuner og organisasjoner. Prosjektet består av 4 strategier:

1. Knytte og holde kontakten med områdets ungdommer
2. Ta bedre vare på innflytterne
3. Etablere et akkvisisjons og knoppskytingsnettverk
4. Profilbygge og markedsføre kommunene som et mulighetsområde

Oppsummering

Av positive elementer i budsjettet er:

- Ny 30 % årsstilling som gartner.
- MIN-prosjektet – et viktig prosjekt for å skape en positiv befolkningsutvikling
- Ingen økning i timeprisen for bruk av landbruksvikar
- Ingen økninger av avgiftene for vann, avløp, renovasjon, slamtømming og feiing
- Opprettholdelse av tidligere budsjettert nivå på næringsutvikling og miljøsatsing
- Styrking av postene til vintervedlikehold på kommunale veger
- Opprusting av flere veger gjennom tiltak i investeringsbudsjettet
- Gjennomføring av flere utbygginger i vann- og avløpssektoren
- Midler til kommunedelplanarbeid på Bjørgan er lagt inn i budsjettet

Negative elementer:

Det er beklagelig at det ikke er funnet rom for å styrke budsjettet med;

- Økte rammer for tilskudd og fond til næringsutvikling, landbruk og kultur
- Økte midler for renovering av en del av kommunens bygningsmasse, særskilt tiltak med klar ENØK-profil.

Kommentarer til enkeltkonti:

Ansvar 4000 Administrasjon utviklingssektoren

- 10100 5 stillingshjemler, herav fordelt 3,65 hjemler på andre ansvar, netto 1,35 hjemler på dette ansvaret. Det er trukket ut 163.000 kr + sos. utg. for arbeid som byggherreombud kommunehuset
- 10300 Det er budsjettert med 50 % ekstrahjelp i 9 måneder, mens seksjonssjef er delvis engasjert som byggherreombud.
- 17900 Salg av tjenester internt omfatter fordeling til en rekke tjenestoområder, bl.a. VAR-områdene.

Ansvar 4100 Eiendomsdrift utleieleiligheter

- 10100 0,2 stillingshjemmel.
- 10300 Stort etterslep mht. vedlikehold av bygningsmassen. Det er behov for at denne posten økes framover.
- 11900 To leiligheter i Åveien Borettslag fører til at husleia må økes.
- 12000 Behov for at denne posten økes. Bosetting av flyktninger fører til at det må innkjøpes mer inventar og utstyr.
- 16300 Økte leieinntekter grunnet de to nye leilighetene i Åveien Borettslag.

Ansvar 4101 Eiendomsdrift trygdeleiligheter

- 10100 0,2 stillingshjemmel.

Ansvar 4102 Eiendomsdrift bofellesskap

- 10100 10 % vaktmesterstilling.
- 11950 Økes som følge av at også leilighetene utenom selve bofellesskapet ligger inne i budsjettet.

Ansvar 4104 Eiendomsdrift omsorgsleiligheter Sakrimoen

- 10100 5 % stilling som vaktmester.

Ansvar 4120 Eiendomsdrift Ekker barnehage

- 10100 0,1 hjemmel vaktmester og 0,3 hjemmel renholder.

Ansvar 4121 Eiendomsdrift Rønningen barnehage

- 10100 10 % stilling vaktmester og 43 % hjemmel renholder. Renholderstilling økt med 10 % som følge av økt areal (utleid til IN barnevernstjeneste)
- 11200 Posten må økes da de nye lokalene det meste av 2008 skal nyttes til kontorer for barnevern.

- 11246 Økes som følge av nye lokaler tas i bruk.
11800 Vesentlig økning av bygningsmassen tilsier økte energiutgifter. Forventer at delvis nytt anlegg skal kunne gi lavere energibruk pr. m2.
11950 Midlertidige lokaler til barnevern fører til økt areal og økt bruk. Derved økte kommunale avgifter.
16300 Den nye barnehageavdelingen skal fra høsten 2007 og utover i 2008 nyttes som kontorlokale for barnevern. Økte driftsutgifter som følge av dette må dekkes inn gjennom husleie.

Ansvar 4130 Eiendomsdrift Harran Bo- og Servicesenter

- 10100 35 % stilling som vaktmester.
11855 Økte kostnader på ettersyn og oppfølgingsavtaler.
12300 Denne posten har vært ansatt høyt siste året ut ifra betydelige bygningsmessige vedlikehold, bl.a oppussing av kjøkken. Kan reduseres f.o.m. 2008.

Ansvar 4140 Eiendomsdrift kommunehus

- 10100 20 % vaktmester og 50 % renholder. Det er lagt inn økning til renholdsressurs på 33.000 + sos.utg., noe som økes ytterligere fra 2009 som følge av økt areal etter utbygging.
11200 Økes grunnet økt areal og bemanning.
11246 Økes som de fleste andre poster.
11800 Må økes, men det er vanskelig å angi eksakte tall. Økt areal og nytt ventilasjonssystem med luftutskifting vil kreve mere energi. Vindusutskifting vil gå i positiv retning.
12000 Som **tiltak** er på ansvaret lagt inn 150.00 kr i 2008 til inventar i ny kommunestyresal og møterom.
14290 Andel av kveldsvaktmester.
16300 Husleieinntektene økes fra det tidspunkt nybygg tas i bruk.

Ansvar 4150 Eiendomsdrift Grong Samfunnshus

- Økt bygningsmasse etter overtakelse av nybygg medfører noe økning på utgiftssiden.
16300 Husleieavtale med Frivillighetssentralen revideres etter overtakelse av nybygg.

Ansvar 4180 Gronghallen

- 10100 25 % stilling vaktmester og 60 % stilling renholder. Det er lagt inn økning på 13.000 + sosiale utgifter som følge av økt renholdsareal fra nybygg er ferdig, ytterligere økt fra 2009.
10300 Det budsjetteres med lønnsressurs til økt tilsynsfunksjon.
11200 Økes som følge av utbygging og økt aktivitet.
11302 Posten må økes som følge av at det er innlagt bredbånd og trådløst nettverk.
11800 Økes som følge av utbyggingen. Energi spares gjennom nye lysarmaturer i hallen. Økning vil komme gjennom at det igjen vil bli varme i garderobegolvne.
11850 Premien vil måtte økes da arealet øker.
12602 Andel av kveldsvaktmester.
16300 Leieinntektene økes som følge av utbygging. Det budsjetteres i 2008 med økte leieinntekter for 4 måneder.
18902 Sponsoravtaler med næringslivet.

Ansvar 4181 Svømmehall

- 10100 20 % stilling vaktmester.
12501 Sirkulasjonspumpe vil i heldigste fall virke ut 2007. Må skiftes i 2008.

Ansvar 4182 Idrettsanlegg Mediå

- 10100 15 % vaktmesterstilling.
12320 Erfaring de siste år tilsier at denne posten kan reduseres noe.

Ansvar 4183 Idrettspark Mediå

- 10100 15 % vaktmesterstilling.
10302 Kan reduseres noe ut ifra erfaring.
11706 Nødvendig med et lite beløp for reparasjoner.

Ansvar 4190	Kveldsvaktmester
10100	30 % vaktmesterstilling.
Ansvar 4200	Byggesaksbehandling
10100	I utgangspunktet 1 hel stillingshjemmel budsjetteres her. Det er gjort fradrag for 81.000 kr + sos. utg., tilsammen 100.000 kr som byggherreombud, som belastes prosjekt utvidelse av Gronghallen.
11960	Av erfaring må denne posten økes noe. Økt tilgang på fagopplysninger over nett. Disse må dekkes over kontingenter/ lisenser.
Ansvar 4201	Reguleringsplanlegging
10100	10 % stillingsandel.
16220	Det er vanskelig å anslå noe beløp her. Det er avhengig av at det kommer planer til behandling.
Ansvar 4202	Kart og delingsforretning
10100	1,2 stillingshjemmel, herav 1 hel hjemmel som oppmålingsingeniør. Det selges tjenester til andre kommuner.
16221	Forutsetter økt antall oppdrag i nabokommunene i 2008 og 2009, da oppmålingsingeniøren vil være i full drift.
17500	Salg av oppmålingstjenester til andre kommuner, bl. a. Lierne og Høylandet.
Ansvar 4204	GIS
11970	Etter hvert som det meste utføres over nettet, så er det behov for brukerlisenser. Posten økes for å kunne dekke slike.
13300	Kjøp av tjenester fra fylkeskommunen gjennom geodataplanen
Ansvar 4207	Kommunedelplan Bjørgan
12700	Utgift på 229.000 i 2008 ihht. kommunestyrevedtak. Bevilgningen gjelder kun året 2008.
Ansvar 4300	Vannverk produksjon
10100	34 % stillingsandel.
Ansvar 4301	Vannverk distribusjon
10100	29 % stillingsandel.
12000	Oppdatering av programvare og utstyr for innlegging av ledningskart.
16400	Korrigert til riktig nivå. Spesielt flere hytter på Bjørgan er tilkoblet kommunalt vann.
Ansvar 4303	Kloakk og ledningsnett
10100	36 % stillingsandel.
12000	Oppdatering av programvare og utstyr til innlegging av ledningskart
16400	Korrigert for riktig nivå. Hytter Bjørgan medregnet
Ansvar 4304	Kloakkrenseanlegg
10100	34 % stillingsandel
Ansvar 4305	Slamtømming
10100	12 % stillingsandel
Ansvar 4308	Renovasjonsvesen
10100	12 % stillingsandel
Ansvar 4310	Kommunale veier
11705	Økte drivstoffutgifter
12302	Erfaring fra tidligere år tilsier en vesentlig økning. Dette gjelder nødvendig grusing. stikkrenneskifte osv. på sommervedlikeholdet.

12303	Gjelder økt beredskapsgodtgjørelse for nye inngåtte vintervedlikeholdskontrakter.
12403	Behov for reparasjon og vedlikehold av traktoren fra 1989.
Ansvar 4311	Vei- og gatelys
11800	Økte energipriser, men samtidig større mulighet til utkobling av gatelys etter montering av målte anlegg på Mediå og Tømmerås.
12301	Gjelder skifte av pærer og reparasjon av armatur.
Ansvar 4312	Rasteplasser
10100	7 % stillingsandel
Ansvar 4313	Grøntanlegg
10100	Som tiltak er lagt inn gartnerstilling i 30 % årsstilling.
10302	Innleie av skoleungdom til plenklipping.
11705	Økte drivstoffkostnader
12001	Andel av ny slåmaskin
12304	Gjelder leie av lift til 3 runder med opphenging, skifte og nedtaking av banner i miljøgata.
	Utføres av ny gartnerstillingen jf. prioritert tiltak.
12403	Økt vedlikehold klippere
Ansvar 4320	Arbeidere og lagerbygg
10100	4,07 stillingshjemler, som på konto 16900 på dette ansvaret er fordelt på en rekke ansvar med motposter konto 12320. Ansvar 4320 fordeles slik at det går i null.
Ansvar 4390	Feiervesen
10100	80,11 % stillingsandel, herav 71,11 % feier.
Ansvar 4391	Brannvesen
10500	Korrigert for økt antall utrykninger i forbindelse med trippelvarsling.
11200	Krav om 3 nye sett med bekledning til røykdykkere
11240	Korrigert for økt antall utrykninger i forbindelse med trippelvarsling.
11302	Økte kostnader for leie av sambandslinjer
11706	Økte kostnader til drift og vedlikehold av redningsbilen. Sees mot post 12205
12205	Redningsbilen er betalt. Ny avtale angir at kommunen betaler reelle kostnader til drift og vedlikehold.
13512	Korrigert for økning i satsene til drift av 110-sentralen
Ansvar 4407	Miljø og miljøledelse
10100	0,6 stillingshjemmel.
11600	Det blir ikke like mye aktivitet på ISO14001 i 2008.
11601	Det beregnes mindre kjøring i forbindelse med at miljøstyringen blir implementert i 2007.
17900	Internoverføring mot ansvar 4509.
Ansvar 4410	Jord- og skogbruk, næringsutvikling
10100	4,7 stillingshjemler.
10201	Vikar i 6 mnd.
10602	Klesgodtgjørelse 2 stillinger
12000	20.000 til maling og nye gardiner på jord, skog, miljø, næring.
	5.000 til håndholdt PDA (veiprosjektering)
12006	Vedlikeholdsavtale LIMA veiprosj. program
14700	Tilskudd til Namdal forsøksring kr 20.000
	Utviklingstiltak landbruket, 100.000 kr bevilget 2007 men kommer til utbetaling først i 2008.
16230	Det forventes noe inntekter på veiprosjektering
17101	Fødselspenger 6 mnd.

Ansvar 4411 Landbruksvikarordningen

10100 1,0 stillingshjemmel
11240 Flyttet fra konto 13700
11240 Flyttet til konto 11240

Ansvar 4413 Tilsyn, gjeting

Økonomisk ansvar for tilsyn, gjeting er overført Grong Beitelag BA.

Ansvar 4421 MIN-prosjektet

10301 Prosjektleder 100%
11151 Ungdomsarrangement, innflytterarrangement, bedriftsstyrearrangement.

Ansvar 4501 Jegerprøven

13700 Forventer økt kostnad som følge av flere jegerprøvekandidater i 2008.

Ansvar 4502 Viltforvaltning

10100 40 % stillingsandel

Ansvar 4503 Fallvilt

10113 / 10114 Mye av fallviltarbeidet skjer kveld/natt og i helgene.
12001 Ettersøkspersonellet må ha vester, lykter og sikkerhetsmateriell som varseltrekant og lys til bilen. Dette for å sikre forsvarlige arbeidsforhold og bra kvalitet på ettersøket.
19500 Økte utgifter til utstyr til ettersøkspersonell i 2008 belastes kommunalt viltfond.

Ansvar 4505 Vilttiltak vei og jernbane

11240 / 17000 Dette er bare en anslått kostnad. Det vil avhenge hvor mye midler kommunen får fra staten. Midlene kommer normalt i juni, og brukes fram mot desember. Vil være i størrelsesorden 100.000 kr.

Ansvar 4506 Viltkartlegging

10300 Slutføring viltkartlegging, ev. videre ajourføring
19500 Tilsagn fra kommunalt viltfond.

Ansvar 4508 Laksutvalget i Namsen

11600 Utgifter til kjøring til møter. Det holdes ca 4 møter i året på Namsos
13500 Kommunene deler på sekretærfunksjonen. Estimert kostnad er 5000 kr

Ansvar 4509 Reservater og nasjonalpark

11600 Reiser til Steinkjer/Snåsa på møter i fagforum ca 5-8 ganger pr år. Skal dekkes inn av driftsmidler fra Fylkesmannen.
12900 Salg av tjenester internt på 4407 Miljø og miljøledelse.

Ansvar 4700 Støtte til idrettsformål

11700 Bjørganbussen.
14704 Forventede viderebetalte spillemidler neste år.
14710 Det har i flere år vært avsatt kr 12.000 i tilskudd til løypekjøring og delvis dekking av strøm til lysløypene. Strømprisen har økt betraktelig de siste årene uten at tilskudds posten har økt.
17700 Spleiselag mellom idrettslagene, folkehøgskolen, Grong v.g.skole, Grong kommune om drift av Bjørganbussen til Grong skisenter.
18300 Forventede spillemidler.

Ansvar 4709 Andre kulturformål

10100 100 % stilling.
11241 Konsert- eller teaterutgifter.
11901 Leie av samfunnshus eller andre lokaler i forbindelse med arrangement.
12320 Bærehjelp etc. fra uteseksjonen i forbindelse med arrangement/større tiltak. Har pr. i dag ingen

- 14700 å spørre i forbindelse med dette. Det er uheldig å benytte arbeidskollegaer på huset.
Kr 25.000 ble utgiftene i forbindelse med 17. mai 2007. Utg. til lydanlegg har økt det siste året.
16290 Det er behov for 5.000 kr. Gjennomføring av FOLK2-prosjektet, kr. 10.000. Se eget driftstiltak.
17300 Billettinntekter i forbindelse med konsert eller teater.
FOLK2 tiltaket skal fortsette i 2008.

Ansvar 4710 Bibliotek Grong

- 10100 1,51 stillingshjemmel, herav 1,0 bibliotekleder.
10209 Kontoen økes med kr 8.000 fra lønn ekstrahjelp til vikarlønn.
10300 Utgiften flyttes til vikarlønn.
11240 En økning i utgiftene for vasking av fellesareal i 1. etg. kjøpesenteret.
11241 Biblioteket arrangerer i sammen med Folkeakademiet i Grong et par barneteaterforestillinger i året.
11300 Til dekning av andel porto servicepakker i pakkeavtale med Posten Norge. Fordeling av Kostra-hensyn.
12006 Kostnadene med Micromarc 2 er økt med kr 2.000 i 2007.
16200 Billettinntekter på barneteater.

Ansvar 4730 Barne- og ungdomsledelse

- 10100 Ungdoms- og fritidsleder 50 % stilling
10200 Eventuell andel sivilarbeider
10300 Klubbarbeidere - instruktører mekkeverksted - instruktører Rockeverkstedet
11302 Kontortelefon ungdoms og fritidsleder
11850 Forsikring ungdommer ved mekkeaktivitet

Ansvar 4731 Ungdomsklubb

- 11303 Datatilknytning ungdomsklubb
11901 Gjelder ungdomsklubb Grong Kjøpesenter 1/2 år (27.000,) og leie mekkehall (19.000)
11960 Landsforeningen Ungdom & Fritid
12600 Til Ungdomsklubbens klubbkasse for renhold av lokalene

Ansvar 4732 Ungdommens kulturmønstring

- 11000 UKM-materiell fra Nord-Trøndelag Fylkeskommune + rekvisita til lokalmønstring
11260 Utstyr lyd, lys og scene
11700 Skyss til fylkesmønstring 2008 i Verran
11901 Grong samfunnshus
11960 Deltakerkontingenter fylkesmønstring (å kr 450)
16290 Egen lokal mønstring for Grong i 2008. (Har tidligere hatt felles mønstring med Høylandet.)

Ramme 5 – Kirkeformål

Ansvar 5000 – Grong kirkelige råd

Kirkelovens bestemmelser innebærer at kommunale bevilgninger til den kirkelige virksomhet i kommunen er bevilgninger "til annen part", dvs. til foretak som ikke er en del av den kommunale virksomhet. Kommunens lovpålagte utgiftsforpliktelser ovenfor kirkens virksomhet er uttømmende regulert i kirkelovens § 15, jfr. også gravferdsloven § 3. Det følger av kirkelovens § 14 at forvaltningsansvaret for de midler som kommunen bevilger til den kirkelige virksomhet er tillagt kirkelig råd..

Kirkelig råd (*endret navn fra tidligere fellesråd*) skal fremme forslag til budsjett. Kommunestyret fatter vedtak om et tilskudd til rådet, som skal vedta sitt eget særbudsjett.

For enkelte av de formål som kommunen plikter å utrede økonomisk, er det inngått avtale mellom kommunen og rådet om kommunal tjenesteyting (F.t. verdisatt til kr 39.000, men med prisjustering ifølge avtale), og som føres som et særtilskudd.

Bevilgningen til Kirkelig Råd blir behandlet som egen sak i budsjettmøtet. I rådmannens budsjettforslag er lagt inn en økning på 80.000 kr i tilskuddet. Det er forutsatt at dette kan fange opp økningen i lønn m/ sosiale utgifter, og økte husleieutgifter etter flytting til kommunehuset (Et halvt år med økt husleie). Økningen utgjør 5,28 % i forhold til "normaltilskuddet" som utbetales (ikke tilskudd for tjenesteyting).

Det har de to siste årene vært gitt en ekstrabevilgning til vedlikehold av kirkebygg i forbindelse med budsjettsaldering. Slik den økonomiske situasjonen er, har rådmannen ikke funnet plass til slik ekstrabevilgning i 2008-budsjettet.

Rådmannens budsjett inneholder et kommunalt tilskudd på kr 1.591.000 pluss særtilskudd på kr 39.000 for kommunal tjenesteyting, til sammen kr 1.630.000.

Ansvar 5100 – Tilskudd trossamfunn

På ansvar 5100 budsjetteres tilskudd som kommunen er forpliktet til å utbetale til trossamfunn utenom Den Norske Kirke. Tilskuddet beregnes pr. medlem på grunnlag av bevilgningen til kirkelig råd fordelt på antall innbyggere i kommunen som tilhører Den Norske Kirke. Bevilgningen er økt noe for å følge det økte tilskuddet til Den Norske Kirkes virksomhet.

Ramme 6 – Politisk styring, kontroll, fellesutgifter

Etter omlegging av kontoplanen i 2004 er all politisk virksomhet og en del fellesutgifter samlet under ramme 6. Under det som kan henføres under politisk virksomhet ligger følgende ansvar:

6000	Ordfører og varaordfører
6010	Kommunestyre
6011	Formannskap
6020	Hovedutvalg for helse og oppvekst
6021	Hovedutvalg for utvikling
6030	Kontrollutvalg
6031	Eldreråd
6032	Museumsnemnd
6033	Bygdeboknemnd
6034	Skatteutvalg
6039	Andre folkevalgte organ
6050	Ungdommens kommunestyre
6100	Administrasjonsutvalg
6101	Arbeidsmiljøutvalg
6200	Stortings- og sametingsvalg
6201	Kommunestyre- og fylkestingsvalg
6300	Tilskudd politiske organisasjoner
6301	Overformynderi
6308	Vennskapssamarbeid.

Driftsnivået for de forannevnte ansvar er tilnærmet uendret fra 2007, men med noe erfaringsjustering, og justering av møtgodtgjørelse til kr 400,- pr. møte etter at godtgjørelsen i 2005 og 2006 var på 200 kr pr. møte for alle utvalg.

Et nytt ansvar 6308 – Vennskapssamarbeid – er lagt inn. Her er budsjettet med kr 20.000 for videreføring av partnerskapsavtale med Ostrow kommune i Polen. Tidligere bevilgning på 5.000 kr for vennskapssamarbeid Areza er flyttet til dette ansvaret fra ansvar 6011.

Rammeområde 6 er for øvrig noe spesielt, i og med at det, som navnet viser, inneholder en del større såkalte "fellesutgifter", som påvirker netto driftsramme på ansvaret vesentlig; Premieavvik pensjonsordninger og Reservert tilleggsbevilgning. Når det i 2008 budsjetteres med et lite beløp på reservert tilleggsbevilgning, og et stort inntektsbeløp på premieavvik, blir sammenligningen med netto driftsutgift på rammeområde 6 for tidligere år svært spesiell. Disse fellesutgiftene kunne gjerne skulle vært skilt ut på en egen ramme for å bedre sammenligningsmulighetene fra år til år. Senere i økonomiplanperioden er det lagt inn negative beløp for omstillingstiltak f.o.m. 2009, noe som innebærer at netto driftsresultat på rammen viser "inntekt".

Under ramme 6 finnes følgende fellesutgifter m.v.:

- **6400 – Tilskudd til interkommunal revisjon.** Her er det i budsjettet lagt inn kjøp av tjenester fra det KomRev Trøndelag IKS.
- **6401 – Tilskudd Regnskapskontrollørordningen.** Her budsjetteres kommunens kjøp av tjenester fra interkommunale regnskapskontrollørordning for IN-kommunene. Omlegging av ordningen har vært drøftet, men dette er ikke avklart. I alle tilfelle må påregnes en nettokostnad, og ev. budsjettendring kan gjøres senere.

- **6800 – Premieavvik KLP/SPK.** Budsjetteringen er kommentert under rådmannens generelle kommentarer om pensjonspremie.
- **6900 – Reservert for tilleggsbevilgninger.**

På ansvar 6900 budsjetteres normalt reserverte tilleggsbevilgninger som kommunestyret kan bevilge til styrking av budsjetttrammene.

Her budsjetteres også vanligvis et beløp for forventet lønnsøkning i budsjettåret, som fordeles etter at resultatet av sentrale og lokale lønnsoppgjør er (tilnærmet) ferdig, som regel i august / september, og kommunestyret gir da rammeøkning tilsvarende lønnsøkningen. Dersom reserverammen ikke dekker lønnsøkningen vil situasjonen bli at det må foretas budsjettsaldering som kan føre til rammeinnstramminger. I budsjettet for 2008 er **ikke** lagt inn bevilgning til dekning av lønnsøkninger i løpet av 2008. Dette er også omtalt under rådmannens generelle kommentarer. Det ligger imidlertid en liten reserve på 300' kr for å møte mindre behov for tilleggsbevilgninger i løpet av budsjettåret.

Spesielle forhold i økonomiplanperioden, f.o.m. år 2009:

I økonomiplanen, årene 2009 - 2011, legges nødvendige omstillingstiltak inn som store negative beløp på ansvar 6900 Reservert til tilleggsbevilgninger. Behovet for omstilling blir kommentert under rådmannens generelle kommentarer.

For å balansere driftsbudsjettet brukes i år 2008 og 2009 disposisjonsfond med til sammen 5.671' kr. All beholdning av disposisjonsfond er ved dette brukt, med unntak av rentereguleringsfondet. Bruk av disposisjonsfond budsjetteres på ansvar 9802. I tillegg må det f.o.m. år 2009 som nevnt foran legges inn innsparings- / omstillingstiltak i størrelsesorden opp til ca. 7 mill. kroner.

Ramme 7 – Særregnskap

Etter gjeldende bestemmelser skal særregnskap for interkommunale virksomheter føres i vertskommunens driftsregnskap.

I Grong kommunes budsjett føres derfor under ramme 7 bl. a. følgende ansvar (med budsjett-tall i 2008):

- 7010 Regnskapskontrollørordningen
- 7020 PP-tjenesten i Indre Namdal
- 7030 Indre Namdal Regionråd
- 7040 Regional barneverntjeneste (fellesutgifter administrasjon av barnevernssektoren for IN- kommunene.

Som nevnt foran, under kommentarene til ramme 6, kan det bli aktuelt med omlegging av regnskapskontrollørordningen. Ev. budsjettendring, uten virkning for budsjettbalansen, kan gjøres i løpet av budsjettåret.

Alle særregnskap føres uten netto utgift for Grong kommune. Grong kommunes andel av utgiftene er ført på andre rammer / ansvar.

Budsjett-tall er lagt inn slik de er mottatt fra de respektive styrene.

Regional barneverntjeneste (fellesutgifter administrasjon av barnevernssektoren for IN-kommunene har vært lagt inn i Grongs budsjett f.o.m. 2006. Fra og med 2007 ble også IN-kommunenes **tiltaksbudsjett** på barnevernssektoren Regional barneverntjeneste (fellesutgifter administrasjon av barnevernssektoren for IN-kommunene) lagt inn i Grong kommunes budsjett. Tidligere foretok barnevernlederen anvisning for utbetaling i de respektive kommuners egne budsjett. Dette viste seg å være noe upraktisk og urasjonelt, og derfor ble nå alle barnevernstiltak samlet i Grong kommunes budsjett. Hvert enkelt ansvar balanseres ved refusjon fra de enkelte kommuner, og går følgelig i null. Forutsetningen er at dette følges opp med en god rapportering overfor kommunene, og at det sendes regelmessige a-konto refusjonskrav for å redusere den likviditetsmessige belastning for Grong kommune. De nye barnevernsansvarene som ble opprettet fra og med 2007 er:

Ansvar	Funksjon	
7050	251	Barnevern i familien - Røyrvik
7051	252	Barnevern utenfor familien - Røyrvik
7052	251	Barnevern i familien - Snåsa
7053	252	Barnevern utenfor familien - Snåsa
7054	251	Barnevern i familien - Høylandet
7055	252	Barnevern utenfor familien - Høylandet
7056	251	Barnevern i familien - Namsskogan
7057	252	Barnevern utenfor familien - Namsskogan
7058	251	Barnevern i familien - Lierne
7059	252	Barnevern utenfor familien - Lierne

Det er i realiteten de enkelte kommuners egne budsjett som er integrert i Grong kommunes særbudsjett, og i budsjettvedtaket må det tas forbehold regulering av disse budsjett-ansvar i samsvar med vedtak i de enkelte kommunene.

Ramme 8 og 9

Ramme 8 og 9 danner "grunnlaget" for driftsrammene 1 – 6:

De budsjetttrammene som sektorene under rammene 1 - 6 får å forholde seg til, avhenger i stor grad av størrelsen på generelle inntekter og utgifter som ikke hører inn under de enkelte av disse rammene. Dette gjelder inntekter som ikke er øremerket til noe bestemt formål, samt renter og avdrag på lån. Når en trekker renteutgifter og avdrag fra de generelle driftsinntektene, kommer en fram til et beløp som skal dekke sektorenes netto utgifter. Dette tilsvarer nettosummen på ramme 8 og 9, som "fordeles" på ramme 1 – 6 (se foran).

Ansvar 8000 - Skatt på inntekt og formue

Skatt fra aksjeselskap og andre selskaper går i sin helhet til Staten. Kraftselskapene betaler imidlertid naturressursskatt som fordeles på kommuner og fylkeskommuner. Denne skatten utlignes ikke på inntekt eller formue, men beregnes ut fra produsert kraftmengde som et gjennomsnitt for 7 år. Naturressursskatten til kommunen utgjør for tiden 1,1 øre pr. kWh.

Fra 2007 skulle kommunene tilføres en andel av selskapsskatten via skattefondsmodellen, som krever endringer i skattelovgivningen og skattevedtak fra og med inntektsåret 2004. Det ble foreslått å opprette en ny felles kommunal skattekreditor - **det felleskommunale skattefond**. Kommunene ble ikke tilført midler fra dette fondet verken i 2006 og 2007, og det er heller ikke foreslått avsatt midler for 2008.

Kommunen får en andel av personskatten som utgjør ca. 35 %. Størrelsen på den kommunale inntektsskatten og formuesskatten for personlige skattytere bestemmes i statsbudsjettet hvert år. Tilbakeføring av en andel av selskapsskatten til kommunene tilsier isolert sett at den kommunale skattøren for personlige skattytere økes. Andre forhold, blant annet en opptrapping av skattenes andel av kommunenes samlede inntekter til 50 prosent, bidrar likevel til at de kommunale skattørene for personlig skattytere i 2008 blir foreslått redusert til 12,05 prosent. Det er en nedgang på 0,20%.

For 2008 er lagt inn et skatteanslag i budsjettet som ligger ca. 500' kr over anslaget i prognosemodellen. Bakgrunnen for dette er utviklingen i 2007 (på landsbasis), og likevel hensyntatt reduksjonen i skattøre. Dersom det blir svikt i kommunens egne skatteinntekter, men inntekten på landsbasis øker, vil inntektsutjevningen som utbetales sammen med rammetilskuddet øke. Nærmere om dette er kommentert også under ansvar 8200 nedenfor.

I økonomiplanperioden er skatteinntektene videreført flatt. Det er i alle tilfelle vanskelig å forutse endringene i rammevilkår.

Ansvar 8100 - Eiendomsskatt

I Grong innkreves eiendomsskatt bare for "verker og bruk". Eiendomsskatt beregnes av (omsetnings)verdien av skatteobjektene med unntak av kraftverkene. I tillegg til kraftselskapene og teleselskapene er det et dusin lokale bedrifter i Grong som kommer inn under betegnelsen "verker og bruk".

Kommunens inntekter på skatter og avgifter fra kraftverkene for 2008, er avhengig av hvordan de økonomiske og klimamessige forholdene utvikler seg framover. Når det gjelder takstgrunnlaget for eiendomsskatt på kraftstasjonene, fastsettes dette årlig (fra og med år 2000) av likningsmyndighetene. Det betyr at for år 2008 fastsettes eiendomsskattegrunnlaget fra siste skatteligningen for kraftverkene (NTE), det vil si for 2006. For Grongs vedkommende gjelder det de fire kraftverkene i Namsen ; Åsmulfoss, Aunfoss, Øvre Fiskumfoss og Nedre Fiskumfoss. Beskatningen av kraftverkene er en omfattende og komplisert prosedyre og blir nå foretatt av sentralskattekontoret for storbedrifter i Moss. Det er det enkelte verks beregnede formuesverdi som er takstgrunnlaget i utgangspunktet. Men for at dette ikke skal slå uheldig ut, er det fastsatt en minimumsverdi basert på 7 års gjennomsnittlig kraftproduksjon. I 2001, 2002 og 2003 var denne minimumsverdien kr 1,10 / kWh. F.o.m. 2004 ble denne verdien redusert til 0,95 / kWh , etter et budsjettforlik mellom daværende Bondevikregjering

og Arbeiderpartiet. Det foreligger ingen signaler om at denne minimumsverdien skal endres for 2008 og vi må forvente at den blir videreført. For 2007 ble det utskrevet og innbetalt eiendomsskatt på til sammen kr 8.737.846 hvorav kr 7.648.541 er eiendomsskatt på kraftstasjonene alene.

For 2008 har likningsmyndighetene fastsatt nytt takstgrunnlag for kraftverkene. Den viser en økning som gjør at vi kan øke eiendomsskatten med vel 1,2 mill. kroner i forhold til utskrivningen for 2007. I økonomiplanperioden t.o.m. 2011 er eiendomsskatten videreført flatt.

Ansvar 8200 - Rammetilskudd

Rammetilskuddet er den desidert største inntektskilden for kommunen. Rammetilskudd + formues- og inntektsskatt benevnes som *frie inntekter* i kommunen. Til sammen utgjør de frie inntektene 93,45 mill. kroner i rådmannens forslag til 2008-budsjett. Av dette beløpet utgjør skatteinntektene 45,3 mill. kr, og rammetilskuddet 48,15 mill. Til sammenligning var beløpene i opprinnelig 2007-budsjett henholdsvis 45,04 mill. og 45,21 mill. til sammen 90,25 mill. kr. Økningen i frie inntekter fra 2007 til 2008 er således på 3,2 mill. kr, noe som er lite tatt i betraktning renteøkningen og økte personalkostnader, samt at det ligger en forutsetning om økte utgifter i rammetilskuddet (frukt og grønt i ungdomsskolen, samt økt timetall på barnetrinnet).

Rammetilskuddet ble forøvrig redusert fra 2006 til 2007 med bakgrunn i at det ikke lenger ble gitt kompensasjon for økt arbeidsgiveravgift. Arbeidsgiveravgiften ble fra 2006 til 2007 ble redusert fra 11,7 % til 5,1 %, og hele 6,5 mill. kr ble da trukket ut av Grong kommunes rammetilskudd, uten at dette har betydning for budsjettbalansen.

Om inntektssystemet:

Det overordnede formålet med inntektssystemet er å utjevne kommunenes og fylkeskommunenes forutsetninger for å gi et likeverdig tjenestetilbud til sine innbyggere. For å oppnå dette målet tas det ved fordelingen av rammetilskuddet hensyn til strukturelle ulikheter i kommunenes og fylkeskommunenes kostnader (utgiftsutjevning) og ulikheter i skatteinntektene (inntektsutjevning). Det gis også et skjønnstilskudd for å korrigere for forhold som ikke ivaretas godt nok i fordelingsystemet for øvrig. Inntektssystemet inneholder i tillegg virkemidler som utelukkende er begrunnet med regionalpolitiske målsettinger. Kommunene får også tilført en andel av selskapsskatten gjennom rammetilskuddet. Det samlede rammetilskuddet for kommunene og fylkeskommunene er delt i fem tilskudd for kommunene og fire tilskudd for fylkeskommunene. Det samlede rammetilskuddet utbetales i ti terminer gjennom året.

Fordelinga av hele rammetilskudds-potten er nokså komplisert. Rammetilskuddet består av følgende deler for kommunenes del:

- Innbyggertilskudd
- Regionaltilskudd
- Skjønnstilskudd
- Kommunal selskapsskatt

I tillegg kommer et eget tilskudd til kommunene i Nord-Norge. For at innbyggerne i Nord-Norge skal sikres et godt kommunalt tjenestetilbud, gis det et ekstra innbyggertilskudd med forskjellige beløp for kommuner i henholdsvis Nordland, Troms og Finnmark

Innbyggertilskudd

Omfordelingen som følge av utgifts- og inntektsutjevning gjøres i *innbyggertilskuddet*.

Utgiftsutjevningen i inntektssystemet er begrunnet med at forhold av demografisk, geografisk og sosial art gir strukturelle kostnadsforskjeller som kommunene og fylkeskommunene i liten grad kan påvirke. For at kommunesektoren skal kunne gi et likeverdig tjenestetilbud til sine innbyggere må det tas hensyn til slike strukturelle kostnadsforskjeller ved fastlegging av de økonomiske rammene til den enkelte kommune og fylkeskommune. Eksempel på kostnadsforskjeller kan være aldersfordeling eller

reiseavstand innen kommunen. Det er også nødvendig å foreta inntektsutjevning (av skatteinntektene) for å oppnå en rimelig utjevning av de økonomiske forutsetningene.

Inntektssystemet inneholder to tilskudd som utelukkende er distriktpolitisk begrunnet. Det gis tilskudd til kommunene og fylkeskommunene i Nord-Norge, *Nord-Norge-tilskudd*, og tilskudd til små kommuner med lav skatteinngang, *regionaltilskudd*.

Kommunene har siden tilbakeføringen av en andel av selskapsskatten i 2005 fått tildelt midler fra selskapsskatt gjennom et eget tilskudd, *kommunal selskapsskatt*.

Skjønnstilskuddet blir brukt til å kompensere kommunene og fylkeskommunene for spesielle lokale forhold som ikke fanges opp i den faste delen av inntektssystemet.

Rammetilskuddet framkommer som summen av innbyggertilskuddet og tilskuddene: Nord-Norge-tilskudd, regionaltilskudd, skjønnstilskudd, og tilskuddet knyttet til selskapsskatten.

Regionaltilskudd

Regionaltilskuddet er, på samme måte som Nord-Norge-tilskuddet, begrunnet ut fra regionalpolitiske hensyn. Regionaltilskuddet blir i 2008, som i 2007, gitt til kommuner som har færre enn 3 200 innbyggere, og som har skatteinntekter under 110 prosent av landsgjennomsnittet. Kommuner med færre enn 3 000 innbyggere mottar fullt tilskudd, mens kommuner med mellom 3 000 og 3 200 innbyggere mottar et redusert tilskudd. Regionaltilskuddet utgjør for Grong kommune 5.297' kr i 2008.

Skjønnstilskudd

Skjønnstilskuddet blir brukt til å kompensere kommuner og fylkeskommuner for spesielle lokale forhold som ikke fanges opp i den faste delen av inntektssystemet.

T.o.m. 2003 ble det også gitt tilskudd gjennom skjønnsmidlene til kommuner som har store utgifter til ressurskrevende brukere. Dette ble fra 2004 tatt ut av skjønnstilskuddet og blir gitt som et øremerket tilskudd til kommunene, som i Grong er lagt inn på ansvar 3700 – avdeling for funksjonshemmede.

Kommunal selskapsskatt

I forbindelse med behandling av kommuneproposisjonen for 2005 (St.prp. nr. 64 (2003-2004)) besluttet Stortinget å tilbakeføre en andel av selskapsskatten til kommunene. Som i 2005, 2006 og 2007 vil selskapsskatten i 2008 bli utbetalt som en del av rammetilskuddet.

Selskapsskatten blir videreført på om lag samme reelle nivå som for 2007. I 2008 vil satsen på selskapsskatten videreføres på 3,5 prosent, det er samme satsen som i 2007.

Selskapsskatten som blir tilbakeført til kommunene i 2008, er basert på selskapsskatten for skatteåret 2005. Selskapsskatten inngår sammen med kommunenes skatteinntekter fra personskatt og naturressursskatten i systemet for inntektsutjevning.

Omfordeling av innbyggertilskudd – Utgiftsutjevning.

Det samlede innbyggertilskuddet fordeles i utgangspunktet med et likt beløp pr. innbygger til alle kommuner etter at det er tatt hensyn til tilskudd som gis en særskilt fordeling. Innbyggertilskuddet omfordeles deretter ved at det tas hensyn til utgifts- og inntektsutjevningen, overgangsordningen i forbindelse med oppgaveendringer mv., korreksjonsordningen for elever i frittstående og statlige skoler og inndelingstilskuddet.

Forskjellene mellom landets kommuner er til dels store når det gjelder kostnadsstruktur, demografisk sammensetning mv. Både etterspørselen etter kommunale tjenester og kostnadene ved produksjonen vil derfor variere kommunene imellom. Målet med utgiftsutjevningen er å fange opp slike variasjoner. En tar fra de relativt sett lettdrevne kommunene og gir til de relativt sett tungdrevne. Med lettdrevet/tungdrevet menes en kommune som vurdert etter objektive kriterier er rimeligere/dyrere i drift enn gjennomsnittskommunen. Objektive kriterier er forhold som kommunen i prinsippet ikke kan

påvirke, for eksempel alderssammensetning og bosettingsmønster. For å finne ut om en kommune er mer lettdrevet eller tungdrevet enn gjennomsnittet, er det gjort omfattende analyser av hvilke faktorer som har betydning for variasjon i kostnadene ved tjenesteproduksjonen i kommunal sektor.

Kommunenes kostnadsnøkkel består av fire delkostnadsnøkler: administrasjon, grunnskole, helse- og sosialtjenesten og landbruk og miljøvern. Tabellen under viser hvilke kriterier som ligger til grunn for hovednøkkelen og hvilken vekt hvert kriterium har.

Kriterium	Kriterievekter
Basistillegg	0,025
Innbyggere 0-5 år	0,023
Innbyggere 6-15 år	0,308
Innbyggere 16-66 år	0,120
Innbyggere 67-79 år	0,085
Innbyggere 80-89 år	0,133
Innbyggere 90 år og over	0,049
Skilte og separerte 16-59 år	0,038
Arbeidsledige 16-59 år	0,011
Beregnet reisetid	0,015
Reiseavstand til nærmeste sonekrets	0,010
Reiseavstand til nærmeste nabokrets	0,011
Dødelighetstall	0,025
Ikke-gifte 67 år og over	0,025
Innvandrere	0,005
Psykisk utviklingshemmede 16 år og over	0,066
Psykisk utviklingshemmede under 16 år	0,004
Urbanitetskriterium	0,042
Landbrukskriterium	0,005
<i>Sum</i>	<i>1,000</i>

Ut fra kostnadsnøklerne og kriteriedataene (antall innbyggere i vedkommende aldersgruppe osv.) beregnes utgiftsbehovet til hver enkelt kommune. Det har altså ingen betydning hvor mye utgifter den enkelte kommune har. Dersom summen av beregnet utgiftsbehov for en kommune er over landsgjennomsnittet, får kommunen et tillegg til innbyggertilskuddet. Dersom summen av beregnet utgiftsbehov for en kommune er under landsgjennomsnittet, får kommunen et fradrag i innbyggertilskuddet. Hele utgiftsutjevningen vil altså balansere. Inntektssystemets beregninger viser at Grong i 2008 har et beregnet utgiftsbehov som ligger 27,19 % over landsgjennomsnittet.

Overgangsordning

Når kommunene overtar ansvaret for nye oppgaver, eller øremerkede tilskudd innlemmes i inntektssystemet, er fordelingen av midlene mellom kommunene som regel ikke den samme som den vil være når midlene blir fordelt etter inntektssystemets kriterier. Tilsvarende gjelder ofte dersom midler trekkes ut av rammetilskuddet. Det er ønskelig at disse midlene fordeles etter inntektssystemets kriterier gradvis for at overgangen i tilskudd til den enkelte kommune ikke skal bli for brå fra et år til det neste. Derfor har inntektssystemet en overgangsordning som skal sørge for at endringene skjer over tid. Det skal ta 5 år fra første året tilskuddet innlemmes (ev. midler trekkes ut) til midlene kun fordeles etter kriteriene i inntektssystemet.

Inntektsutjevning

Inntektsutjevningen skal utjevne forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene og mellom fylkeskommunene. Inntektsutjevningen for kommunene omfatter inntekts- og formuesskatt fra personlige skattytere, naturressursskatt fra kraftforetak og kommunal selskapsskatt. For kommunene gikk en i 2005 over til en ordning med symmetrisk inntektsutjevning. Kommuner med skatteinntekter under landsgjennomsnittet blir kompensert for 55 prosent av differansen mellom egen skatteinngang og landsgjennomsnittet. Kommuner med skatteinngang over landsgjennomsnittet trekkes 55 prosent av differansen mellom egen skatteinngang og landsgjennomsnittet. Kommuner med skatteinntekter på under 90 prosent blir i tillegg kompensert for 35 prosent av differansen mellom egne skatteinntekter og 90 prosent av landsgjennomsnittet (kommune C). Finansieringen av tilleggskompensasjonen skjer ved at hver kommune trekkes med et likt beløp pr. innbygger.

Samlet rammetilskudd i 2008

Det budsjetteres rammetilskudd i samsvar med forslag til statsbudsjett framlagt i oktober 2007,

Samlet beregning for rammetilskudd og skatt er slik, hvor prognosemodellen fra KS er brukt som grunnlag: *(Skatteinntekt er i rådmannens budsjettforslag justert opp med ca. 500' kr i forhold til anslaget i prognosemodellen.)*

1000 kr	2005	2006	2007	2008
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	14 845	15 966	16 960	18 232
Utgiftsutjevning	15 267	16 298	18 064	18 273
Overgangsordninger	831	504	230	-95
Utenfor overgangsordninger (inkl oppgavediff)	-77	-	437	491
Regionaltilskudd	3 348	4 911	5 083	5 296
Ordinært skjønn	5 700	7 700	900	500
herav gradvis bortfall av differensiert arbeidsgiveravgift	4 301	6 553	-	-
Justering overgangsord med mer momskomp. 05	-1 012			
Kompensasjon manglende bagatellmessig støtte	342			
Komp skattesvikt/lønn 2004 / 2006		39		
Sum rammetilsk uten selskapsskatt	39 244	45 417	41 674	42 697
Selskapsskatt	1 520	1 175	1 588	2 102
Sum rammetilsk. ekskl inntektsutj.	40 764	46 592	43 262	44 799
"Bykлетrekke" (anslag)	-5	-9	-9	-9
Netto inntektsutjevning	2 315	3 864	3 552	3 362
Sum rammetilskudd	43 074	50 447	46 804	48 152
Rammetilskudd - endring i %	2,6	17,1	-7,2	2,9
Skatt på formue og inntekt	42 109	43 859	43 876	44 757
Skatteinntekter - endring i %	4,8	4,2	0,0	2,0
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)	85 183	94 306	90 700	92 900

I økonomiplanperioden er rammetilskuddet videreført flatt. Det ville i alle tilfelle være svært vanskelig å forutse endringene i rammevilkår.

Ansvar 8300 - Investeringskompensasjon

I forbindelse med tidligere utbygging av nye omsorgsboliger og sykehjemsplasser får kommunene et kompensasjonstilskudd. Dette skal dekke renter og avdrag på lån som opptas for å finansiere prosjektene. Tilskuddet kommer i tillegg til oppstartingstilskuddet, som går direkte til finansiering av

byggeprosjektene. Beregningsgrunnlaget for kompensasjonstilskuddet er begrenset til kr 565.000 pr. omsorgsbolig og kr 455.000 pr. sykehjemsplass. Grunnlaget kan heller ikke settes høyere enn det boligen/sykehjemsplassen har kostet ut over oppstartingstilskuddet.

Staten dekker renter og avdrag for lån til investeringer i forbindelse med grunnskolereformen, lån til utbygging i eldreomsorgen, herunder omsorgsboliger. Videre utbetales rentekompensasjon for investering i 2004 for investering ved Harran oppvekstsenter på 3.473' kr. F.o.m. 2007 ble det lagt inn rentekompensasjon for investeringer ved Grong barne- og ungdomsskole i 2005 og 2006 innenfor restrammen på 5.327' kr.

Investeringskompensasjonen omfatter nå et beregnet låneopptak på opprinnelig 29,33 mill. kr med rentekompensasjon, herav 21,16 mill. kr også med avdragskompensasjon. I 2008 er budsjettert med rentekompensasjon for en restramme på 23,23 mill. kr, herav avdragskompensasjon for en restramme på 15,56 mill. kr.

Samlet kompensasjon er i 2008 budsjettert til 2.005' kr, som er 360' kr mer enn i 2007, noe som følger av økt rentenivå (antatt gjennomsnittlig flytende rente 5,5 % i Husbanken). I økonomiplanperioden er kompensasjonen videreført med gjeldende rentenivå og med nedtrapping i takt med nedbetaling av lån.

Ansvar 8400 - Merverdiavgiftskompensasjon

Siden 1.5.1995 har kommunene fått refundert en del av momsen i forbindelse med arbeid på bygg og anlegg. Dette gjaldt både nybygg, vedlikehold og konsulenttjenester

Fra 01.1.2004 ble innført en ny ordning med at kommunene får full refusjon for tilnærmet all moms. Bakgrunnen for ordningen er at kommunene i dag har fordel av å produsere tjenester selv fordi de da slipper å betale moms. Når kommunen får refundert moms ved kjøp av tjenester fra andre, hevdes at det blir en mer lik konkurranse i forhold til det private næringsliv.

Momsrefusjonen finansieres ved at det foretas trekk i rammetilskuddet til kommunene.

I driftsbudsjettet skal momsen både utgiftsføres og inntektsføres på hvert enkelt ansvar, slik at det er nettoutgiftene som framkommer som sum for ansvaret. For utgifter i investeringsregnskapet skal momsrefusjonen inntektsføres i driftsregnskapet. I investeringsregnskapet er det altså bruttoutgiftene (inkl. moms) som framkommer. Grunnen til at momsrefusjon også for investeringene må føres i driftsregnskapet, er at trekket både for moms på driftsutgifter og investeringsutgifter kommer i driftsregnskapet gjennom redusert rammetilskudd.

En del tjenester er unntatt fra refusjonsordningen. Dette gjelder blant annet servering, representasjon, velferdstjenester, persontransport og salg og utleie av fast eiendom.

Merverdiavgiftskompensasjonen er fordelt på de enkelte konti på ansvarene, som nå inneholder nettobeløp eks. m.v.a. Mva. føres på egen konto både til utgift og inntekt. Momskompensasjonen er vanskelig å anslå nøyaktig i budsjettsammenheng, men i og med at det er et nullspill påvirker det ikke budsjettbalansen.

På ramme 8, ansvar 8400, er budsjettert bare det som gjelder mva-kompensasjon av investeringer.

I kommuneproposisjonen framlagt i mai 2007 er det foreslått at momskompensasjon tilknyttet investeringer ikke lenger kan finansiere aktiviteter i driftsregnskapet f.o.m. 2009. Den endrede regnskapsføringen vil innebære at kompensasjonsinntektene skal brukes til å finansiere nye investeringer. I en overgangsperiode på 5 år skal det være anledning til å budsjettere med underskudd tilsvarende momskompensasjonen fra investeringer.

I økonomiplanen er det for årene 2009 - 2011 er det lagt inn som en forutsetning at den foreslåtte endringen blir gjennomført.

Oversikt over inntektsført momskompensasjon for investeringer i økonomiplanperioden (på bakgrunn av prioriterte investeringsprosjekt), og hvor mye som brukes til å finansiere investeringer:

	2008	2009	2010	2011
Momskompensasjon investeringer	5,48 mill. kr	2,5 mill. kr	0	0
Til finansiering av investeringer	2,28 mill. kr	2,5 mill. kr	0	0
Netto til finansiering av ordinær drift	2,0 mill. kr	0	0	0

Ansvar 8500 - Flyktninger

Under ansvar 8500 regnskapsføres følgende:

Vertskommunetilskudd, som kommunen får i forbindelse med den rollen Grong har som vertskommune for flyktingemottaket i Grong. Det budsjetteres med 425' kr i 2008.

Integreringstilskuddet, er et tilskudd som kommunen får for bosetting av flyktninger. Tilskuddet utbetales pr. bosatt med et beløp som avtrappes over 5 år. Tilskuddet pr. bosatt vil ifølge i statsbudsjettet for 2008 utgjøre kr 130.000 (voksne) kr 110.000 (barn) i år 1, kr 123.400 i år 2, kr 99.600 i år 3, kr 73.000 i år 4 og kr 70.000 i år 5.

Ut fra signaler som er gitt, er det mulig at flere av de som avslutter program i 2007 velger å flytte ut av kommunen på grunn av nettverk andre steder og muligheter for arbeid. Disse tas derfor ikke inn i budsjetteringen for neste år, selv om det arbeides for å skape muligheter for dem her i Grong. 4 personer bosatt i 2003 faller ut av 5-års perioden fra og med 2008.

Dette vil si at det innenfor neste års budsjettering er 5 bosatte, og etter tidligere års erfaring og anmodning fra Imdi budsjetteres med nye 5 i 2008 (3 voksne og to barn):
 $123,4' \times 5 + 130' \times 3 + 110' \times 2 = \mathbf{1.225.000,-}$ i integreringstilskudd i 2008.

Kommunestyret har satt et tak på 50 bosatte. Det må her tolkes at en person etter at 5 år er gått etter innflyttingsdato ikke lenger regnes som flyktning. Det vil være naturlig ettersom integreringstilskuddet gjelder for en femårsperiode (jf. tolkning i eget kommunestyrevedtak).

I økonomiplanperioden er tilskudd videreført flatt. Det samme gjelder utgifter til introduksjonsprogram under rammeområde 1.

Ansvar 8600 - Konesjonsavgifter

Konesjonsavgiftene skal være en kompensasjon til kommuner som stiller naturressurser til disposisjon for kraftproduksjon. Først og fremst skal det kompenseres for inngrep som er gjort i forbindelse med vasskraftutbygging i form av regulering av sjøer og vassdrag. Videre skal det kompenseres for at vassføringa vil variere mye i ikke utbygde elvestrekninger i regulerte vassdrag. Grongs konesjonsavgifter skriver seg fra reguleringskonesjoner i Namsenvassdraget og Bangsjøene

Av de avgiftene som er beregnet for hver konesjon, får den enkelte kommune en andel som delvis fastsettes ved skjønn.

Konesjonsavgiftene beregnes av den kraftøkning som skyldes reguleringer og overføringer. For hver konesjon er det fastsatt en sats pr. naturhestekraft (1 naturhestekraft = 0,6 kW).

Konesjonsavgiftene skal avsettes til kraftfond. Bruken av midler fra kraftfondet er regulert i vedtekter fastsatt av kommunestyret og godkjent av fylkesmannen. I henhold til vedtektene kan kraftfondet kun

brukes til næringsformål samt til avdrag på lån til utbyggingsformål. Hvor mye som inntektsføres fra kraftfond til dekning av avdrag på lån får dermed betydning for budsjettrammene.

Ansvar 8700 – Konesjonskraftmidler

Konesjonskraftinntektene skal også være en kompensasjon til de kommuner som får ulempene ved vassdragsutbygginger. Ordningen ble innført i 1984. Den går ut på at i de kommuner hvor det produseres kraft skal kommunen kunne ta ut en viss mengde kraft til selvkost. Kommunen kan da enten selge krafta videre eller bruke den selv. Uttaket er begrenset til 10 % av kraftproduksjonen i kommunen, men kan ikke utgjøre mer enn det totale forbruket i kommunen regnet i kWh. Kommunen har hatt en gjenkjøpsavtale med NTE vedrørende kommunens konesjonskraft. I 2006 har kommunen for første gang solgt krafta på det åpne kraftmarkedet. Bruttofortjenesten ble 30,4 øre/kWh. Som fradrag kommer NTE's selvkost og kostnader forbundet med innmating på nettet. De fire kommunene i Indre Namdal sto sammen om salgsavtalen og det vil bli foretatt samme prosedyre for kommende år.

Grong kommune har en konesjonskraftmengde på knapt 13 GWh (= 12,1 millioner kWh i Namsen og 0,26 GWh i Bogna og 0,48 GWh i Kolsvik). 10,7 GWh av denne kraftmengden kommer fra konesjoner som er gitt før 1959, og da fastsettes prisen på konesjonskraft individuelt og beregnes for det enkelte kraftverk. For konesjoner gitt etter 1959 fastsetter Olje- og energidepartementet prisen på konesjonskraften. En tørr sommer førte til at kraftprisen var rekordlav i deler av året. En våt høst har ført til ganske fulle magasiner, men likevel stiger prisen jevnt utover 2007. Vi forventer derfor at bruttoprisen vi kan oppnå i 2008 vil ligge et sted mellom 30 og 35 øre/kWh.

Netto inntekt av konesjonskraft er på bakgrunn av forventninger om kraftprisen satt til samme beløp som vi oppnår nå i inneværende år. Inntekten avsettes til konesjonskraftfond, og hele avsetningen forbrukes som tidligere i sin helhet

I økonomiplanperioden er budsjettet for 2008 videreført flatt.

Ansvar 9000 - Renter

Kommunens renteinntekter består av renter av bankinnskudd. Inntektene er vanskelig å budsjettere fordi beholdningen av likvide midler kan variere mye. I tillegg har siste år vist at også innskuddsrentene kan variere. Ofte må utbyggingskostnader forskutteres inntil en har tatt opp lån og fått utbetalt eventuelle tilskudd. Så langt det er mulig unngås å ta opp byggelån med belastning av byggelånsrenter på byggeprosjektet. Dette fører imidlertid til at renteinntektene blir mindre enn de ellers ville vært. Egne "byggelånsrenter" av et visst omfang regnskapsføres på investeringsprosjektet. For de store utbyggingsprosjektene som er startet i 2007 er lån allerede opptatt, og det er fastsatt innlånsvilkår som vil gi gunstig resultat for regnskapsføring av renter.

I økonomiplanperioden er renteinntektene videreført flatt.

Ansvar 9100 - Innlån

Lånegjeld - avdrag på lån

Lånegjelden er budsjettert til å utvikle seg slik i økonomiplanperioden (mill kr)

	Mill. kr
2007 Lånegjeld pr. 1.1.2007	124,98
Budsjetterte avdrag i 2007	-7,77
Budsjettert avdrag formidlingslån	-0,60
Låneopptak foretatt for nye prosjekt	66,88
2008 Budsjettert lånegjeld pr. 1.1.2008	183,49
Budsjettert avdrag på lån vedtatt t.o.m. 2007	-7,52
Budsjettert avdrag formidlingslån	-0,60
Avdrag på lån kunstgressbane etter utbetaling av tippemidler	-2,16
Ekstraordinært avdrag på lån etter salg av boliger	-1,20
Nedbetaling av formidlingslån etter utløp av rentebindingsperiode	-1,54
Nytt låneopptak formidlingslån, jf. budsjett 2008	1,00
Låneopptak for bygg/anlegg prioritert i økonomiplanen	19,22
2009 Budsjettert lånegjeld pr. 1.1.2009	190,69
Budsjettert avdrag på lån	-9,22
Avdrag formidlingslån	-0,60
Låneopptak prioritert i økonomiplanen	11,37
2010 Budsjettert lånegjeld pr. 1.1.2010	192,24
Budsjettert avdrag på lån	-9,68
Avdrag formidlingslån	-0,60
Avdrag på lån til Gronghallen etter utbetaling av tippemidler	-10,00
Låneopptak prioritert i økonomiplanen	0,20
2011 Budsjettert lånegjeld pr. 1.1.2011	172,16
Budsjettert avdrag på lån	-9,68
Avdrag formidlingslån	-0,60
Låneopptak prioritert i økonomiplanen	0,00
Budsjettert lånegjeld pr. 31.12.2011	161,88

Det må nevnes spesielt at det, i forbindelse med saldering av 2005-budsjettet, ble vedtatt søkt, og innvilget, avdragsutsettelse på 2 mill. kr i 2005. Forutsetningen for godkjenning av dette var at dette skulle utlignes ved høyere avdrag i 2006, 2007 og 2008, og dette er lagt inn i årsbudsjett og økonomiplan.

Renter på innlån

Kommunen har nå sine lån hovedsakelig i Kommunalbanken og Kommunekreditt. I tillegg er det ett lån i Husbanken med restgjeld 2,68 mill. til bofellesskapet på spesielle rentevilkår, samt formidlingslån for videre utlån på ca. 9 mill. kroner.

Etter vedtak i kommunestyret i sak 14/06 er alle innlån, bortsett fra formidlingslånene, inntil videre knyttet til flytende rente, dvs. at det er godkjent unntak fra kommunens finansforvaltningsreglement til gir retningslinjer om at minst 20 % av lånene skal være knyttet til fast rente.

Alle formidlingslån (også kalt etableringslån, formidlingslån eller startlån) i Husbanken er knyttet til fast rente i 5 år fra 1.1.2004, med rentesats som varierer fra 4,2 til 4,8 % p.a. Rentene føres under ansvar 9101.

Rentenivået for innlån med flytende rente i Kommunalbanken og Kommunekreditt lå da budsjett 2007 ble utarbeidet på 3,55 % - 3,60 %. I budsjettet for 2007 var lagt inn 4,0 % p.a. Det var således tatt høyde for en *liten* renteøkning til 2007. Pr. november 2007 er renten 5,60 – 5,65 % p.a., noe som er lagt til grunn for budsjettering i 2008 og for økonomiplanperioden. Det sier seg selv at dette innebærer en betydelig utgiftsøkning. **Med samme rentesats som var lagt til grunn for 2007-budsjettet ville renteutgiftene på innlån vært 2,8 mill. kr lavere i 2008. Selv med en besparelse i form av økt investeringskompensasjon og renteinntekt vil netto merutgift være anslagsvis 2,2 mill. kroner.**

Dersom rentenivået øker ytterligere vil en i 2008 ha mulighet for å bruke disposisjonsfond til renteregulering, avsatt til rentereguleringsfond, hvor det står 1 mill. kr som reserve.

Ansvar 9101 - Formidlingslån

Kommunen har mange år tatt opp lån i Husbanken som videreutlånes i forbindelse med etablering eller utbedring av bolig. Disse lånene forvaltes av Grong Sparebank som sender ut krav på renter og avdrag og står for regnskapsføringa. Utlånene skjer som annuitetslån over 18 år med rentesats som fastsettes av rådmannen slik at kommunen så vidt mulig skal ha dekket inn renteutlegg. (Lånene benevnes både som startlån, formidlingslån og forvaltningslån.)

Det er inngått fastrenteavtaler for disse lånene i Husbanken. Alle formidlingslån i Husbanken er knyttet til fast rente i 5 år fra 1.1.2004, med rentesats som varierer fra 4,2 til 4,8 % p.a. Rådmannen har fastsatt utlånsrenten til 5 % p.a. Det kan ligge an til at denne utlånsrenten kan opprettholdes også for 2007. Fastrenteavtaler er ressursbesparende, idet det kan unngås hyppig vurdering av rentenivå og rentevarsel til de vel 100 låntakerne.

Låneopptak, videre utlån, avdrag på innlån og mottatte avdrag på utlån skal føres i investeringsregnskapet, mens renteutgiftene og renteinntektene skal føres i driftsregnskapet.

I løpet av 2008 utløper fastrenteavtalen for 2 av de 3 lånene i Husbanken. Det vil da kunne innbetales ekstraordinære avdrag av midler avsatt av innfridde utlån, i størrelsesorden ca. 1,5 mill kr dersom det ikke blir vedtatt å låne ut midlene på nytt, noe det er full adgang til. (Det vil ev. være ytterligere beløp fra innfridde lån i løpet av 2007.)

Ansvar - 9800 – Dekning av tidligere års underskudd. Historikk.

Kommunen hadde i regnskapsårene 2001 og 2002 underskudd i driftsregnskapet. Underskuddene skal normalt inndeckes senest 2 år etter at de er oppstått. (Det *kan* brukes lengre tid på inndeckingen dersom denne kan legges inn i økonomiplanen) Underskuddet for 2001 på 1.515' kr ble budsjettet inndecket i 2003, og underskuddet for 2002 på kr 2.490' kr var tatt inn med inndekning i budsjettet for 2004. Regnskapsresultatet for 2003 ga rom for inndekning av bare 922' kr, og resten av underskuddet, 593' kr, dvs. til sammen 3.083' kr ble innregulert for inndecking i 2004. Regnskapsresultatet for 2004 ga imidlertid ikke rom for inndekning av bare 2.368' kr. Alt tidligere ikke inndecket ble inndecket i 2005-regnskapet.

For 2005 og 2006 har Grong kommune hatt regnskapsmessig overskudd på henholdsvis 3.120' kr og 7.682' kr, som er avsatt til disposisjonsfond. Dette er også omtalt nedenfor.

Ansvar 9802 – Avsetning og bruk av disposisjonsfond

I 2001 ble det "generelle" disposisjonsfondet brukt i sin helhet, og fram til 2006 har det ikke vært beholdning på fondet. Ved godkjenning av regnskapet for 2005 vedtok kommunestyret å avsette hele overskuddet på disposisjonsfond; 1 mill. kr på rentereguleringsfond og 2.120' kr på et generelt disposisjonsfond. Også overskuddet for 2006 på 7.682' kr ble avsatt til disposisjonsfond.

Avsetning og bruk av disposisjonsfond f.o.m. 2005 er fordelt slik (beløp i hele 1000 kr)

Avsetninger:		
Avsatt overskudd for 2005	3 120	Herav 1.000' kr rentereguleringsfond
Avsatt overskudd for 2006	7 682	
Avsatt div. små fond til disp.fond	33	
Sum avsatt	10 835	

Bruk:		
I regulert driftsbudsjett 2007	-3 395	
Til byggelån frivillighetssentralen 2007	-500	Avsettes til ubundet inv.fond når det tas opp lån til å overta bygget.
Investerings 2007 aksjer og andeler	-269	
Sum bruk 2007	-4 164	

Netto beholdning disp. fond pr. 31.12.2007	6 671	Herav 1.000' kr rentereguleringsfond
---	--------------	--------------------------------------

For å balansere driftsbudsjettet / økonomiplanen må i år 2008 og 2009 hele beholdningen på disposisjonsfondet brukes, unntatt den delen som er avsatt til rentereguleringsfond. Bruk av disposisjonsfond budsjetteres på ansvar 9802. *(I tillegg må det f.o.m. år 2009 legges inn innsparings- / omstillingstiltak i størrelsesorden opp til ca 7 mil. kroner. I økonomiplanen vises omstillingstiltak som et negativt beløp på ansvar 6900 Reservert til tilleggsbevilgninger.)*

Som disposisjonsfond regnskapsføres også en del særskilte fond, så som konsesjonskraftfond og småskadefond. Alle disse fondene var disponert i sin helhet ved regnskapsavslutningen 2003. Til småskadefondet er det senere, i 2006, avsatt 50.000 kr. Det foreslås i 2008 ingen avsetning til småskadefondet.

En detaljert oversikt over alle fond vil bli innarbeidet i årsberetningen for 2007.

I budsjettforslaget er som vanlig forutsatt at avsetning til konsesjonskraftfondet skal brukes i sin helhet for å saldere budsjettet for 2008.

Ansvar 9803 – Avsetning og bruk av bundne fond

Under dette ansvaret regnskapsføres bare renteinntekter av, og avsetning av renteinntektene til, bundne fond. Dette utgjør et svært beskjedent beløp (10.000 kr i 2008-budsjettet), men har ingen betydning for budsjettbalansen i driftsbudsjettet.



Driftsbudsjett, tallbudsjett på kontonivå:

Ramme 1 – Administrasjon og fellesutgifter	Side 1
Ramme 2 - Oppvekst og familie	Side 4
Ramme 3 - Helse og omsorg	Side 22
Ramme 4 – Kultur, næring og utvikling	Side 34
Ramme 5 – Kirkeformål	Side 60
Ramme 6 – Politisk styring, kontroll, fellesutgifter	Side 61
Ramme 7 – Særregnskap	Side 65
Ramme 8 – Skatter, rammetilskudd m.v.	Side 70
Ramme 9 – Renter, avdrag, finanstransaksjoner	Side 71

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
RAMMEOMRÅDE 1 - Administrasjon og fellesutgifter				
1000	Sentraladministrasjon og servicekontor	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	4 868 932	4 928 000	5 026 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	128 641	0	0
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	0	0	180 000
10202	Vikarlønn ferie	0	15 000	15 000
10209	Vikarlønn	35 574	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	14 667	35 000	35 000
10400	Lønn overtid	13 084	20 000	20 000
10401	Overtidstillegg	2 434	5 000	5 000
10591	Trekk i lønn PCleasing	-10 492	-12 000	0
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	6 183	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	714 243	885 000	893 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	19 265	18 000	20 000
10990	Arbeidsgiveravgift	590 461	301 000	315 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	5 910	30 000	15 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	23 754	5 000	8 000
11002	Driftsutgifter maskiner	3 999	0	0
11150	Matvarer	2 653	0	0
11151	Beverting ved møter	3 402	10 000	5 000
11153	Beverting ved representasjon	851	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieill	128	2 000	2 000
11230	Velferdstiltak ansatte	177	0	0
11232	Gaver og blomster ansatte	2 288	1 000	1 000
11240	Kjøp av tjenester	2 075	4 000	4 000
11242	Hotellopphold	1 470	4 000	4 000
11250	Refusjon utgifter	2 102	0	0
11301	Gebyr banktjenester og betalingsformidling	15 306	15 000	20 000
11302	Telefon og telefax	23 203	24 000	24 000
11400	Stillingsannonser	0	5 000	5 000
11401	Støtteannonser	1 540	0	0
11402	Informasjonsannonser	2 234	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	26 768	30 000	30 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	2 813	3 000	3 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	20 741	25 000	25 000
11650	Telefongodtgjørelse	0	3 000	3 000
11700	Skyssutgifter	1 148	2 000	2 000
11703	Reiseutgifter	3 399	10 000	10 000
11852	Yrkesskadeforsikring	16 187	20 000	20 000
11901	Leie av lokaler	1 100	1 000	1 000
11960	Diverse kontingenter	1 380	4 000	4 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	9 372	15 000	15 000
12000	Inventar og utstyr	31 478	20 000	25 000
12005	Datautstyr	0	10 000	10 000
12007	Leie av inventar og utstyr	9 360	12 000	0
12405	Rep og vedlikehold kontormaskiner	1 750	0	0
12507	Plantekjøp	1 679	0	0
12700	Konsulentonorar	0	5 000	5 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	4 950	0	0
14290	Merverdiavgift	24 510	35 000	35 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	646	1 000	1 000
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	312	1 000	1 000
16223	Purregebyr	-76 841	-60 000	-60 000
16230	Salg av tjenester	-76 000	-76 000	-76 000
17001	Refusjon fra arbeidsmarkedsetaten	-26 271	0	0
17009	Refusjon fra folketrygden	-14 830	0	0
17100	Refusjon sykepenger	-154 242	0	0
17101	Refusjon fødselspenger	0	0	-208 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-24 510	-35 000	-35 000
17700	Refusjon fra private	-122 269	-10 000	-10 000
17701	Refusjon reiseutgifter	-231	0	0
17706	Telefonpenger	-2 450	0	0
17900	Salg av tjenester internt	-48 020	0	0
	Sum alle arter	6 086 013	6 311 000	6 398 000
1009	Flyktningekonsulent	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	112 623	152 000	152 000
10500	Annen lønn	5 460	5 000	5 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	13 268	27 000	26 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	269	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	11 339	9 000	10 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11000	Kontormateriell og rekvisita	2 591	0	0
11150	Matvarer	300	0	0
11151	Bevertning ved møter	724	1 000	1 000
11154	Bevertning ved arrangement	78	0	0
11232	Gaver og blomster ansatte	132	0	0
11240	Kjøp av tjenester	93 982	10 000	90 000
11241	Musikk teater konserter	8 000	0	0
11250	Refusjon utgifter	3 976	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	0	3 000
11502	Andre opplæringstiltak	1 000	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	3 023	4 000	4 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 434	0	0
11700	Skyssutgifter	1 140	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	724	0	0
11901	Leie av lokaler	4 500	0	0
11960	Diverse kontingenter	6 500	0	0
12000	Inventar og utstyr	1 458	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	49 942	0	0
13500	Kjøp av tjenester fra andre kommuner	63 045	0	0
14290	Merverdiavgift	1 435	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	234	0	0
14700	Diverse tilskudd	26 849	0	0
17100	Refusjon sykepenger	-18 988	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-1 435	0	0
17700	Refusjon fra private	-38 000	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-70 442	0	0
	Sum alle arter	285 161	209 000	292 000
1100	Fellesutgifter IKT			
11000	Kontormateriell og rekvisita	13 379	8 000	8 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	3 058	7 000	7 000
11002	Driftsutgifter maskiner	2 638	10 000	10 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	2 430	6 000	6 000
11240	Kjøp av tjenester	1 277	15 000	15 000
11302	Telefon og telefax	353	0	0
11304	Etablering og bruk av internett	1 962	1 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	25 000	25 000
11850	Forsikringspremier	556	1 000	1 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	101 154	89 000	105 000
12000	Inventar og utstyr	80	10 000	10 000
12001	Verktøy og redskaper	1 437	0	0
12005	Datautstyr	150 082	100 000	130 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	8 212	15 000	15 000
12406	Rep og vedlikehold datamaskiner	580	10 000	10 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	938 951	1 035 000	1 435 000
14290	Merverdiavgift	70 167	70 000	70 000
15900	Avskrivninger	298 500	299 000	299 000
16211	Leieinntekter maskiner og utstyr	0	-12 000	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-70 168	-70 000	-70 000
	Sum alle arter	1 524 648	1 619 000	2 078 000
1101	Fellesutgifter administrasjon			
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	165	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	18	0	0
11000	Kontormateriell og rekvisita	98 250	60 000	90 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	10 136	10 000	10 000
11150	Matvarer	858	0	0
11152	Bevertning ved kurs og opplæring	24 543	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieill	1 525	2 000	2 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	15 027	0	0
11230	Velferdstiltak ansatte	9 751	10 000	10 000
11240	Kjøp av tjenester	1 600	0	0
11300	Frankering frimerker	153 136	185 000	195 000
11301	Gebyr banktjenester og betalingsformidling	7 004	15 000	15 000
11302	Telefon og telefax	7 309	5 000	5 000
11400	Stillingsannonser	10 000	0	0
11402	Informasjonsannonser	1 579	0	0
11407	Informasjon innbyggere	48 072	70 000	70 000
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	37 000	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	7 307	60 000	60 000
11850	Forsikringspremier	23 594	6 000	10 000
11851	Ansvarsforsikring	27 801	56 000	57 000
11852	Yrkesskadeforsikring	11 983	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11854	Tyverforsikring	3 978	8 000	8 000
11960	Diverse kontingenter	2 200	1 000	1 000
11961	Kontingent Kommunenes Sentralforbund	91 269	93 000	98 000
11962	Kontingent Landssamansl for vassdragskommunar	25 534	26 000	26 000
11967	OUordning KSområdet	58 505	60 000	120 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	7 609	37 000	37 000
11971	TVlisens	1 888	2 000	2 000
11972	Kopieringsavtaler	5 348	9 000	9 000
12000	Inventar og utstyr	2 534	4 000	4 000
12003	Kjøkkenutstyr	3 060	0	0
12007	Leie av inventar og utstyr	103 795	100 000	100 000
12401	Serviceavtaler kopieringsmaskiner	22 452	35 000	35 000
12402	Serviceavtaler datamaskiner	2 536	0	0
12405	Rep og vedlikehold kontormaskiner	5 957	0	0
12507	Plantekjøp	2 687	0	0
13300	Kjøp av tjenester fra Nord-Trøndelag fylkeskomm	30 260	30 000	30 000
13510	Kjøp av tjenester fra interkommunale tiltak	69 440	69 000	74 000
13700	Kjøp av tjenester	141 495	142 000	142 000
13750	Kjøp av tjenester fra interkommunalt selskap	147 032	140 000	145 000
14290	Merverdiavgift	151 495	100 000	100 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	9 229	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	720	0	0
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-6 614	0	0
16204	Deltakeravgifter	-26 000	0	0
16521	Inntekter kopiering	-13 490	-15 000	-15 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-151 495	-100 000	-100 000
17700	Refusjon fra private	-24 313	0	0
17706	Telefonpenger	-4 300	-5 000	-5 000
17900	Salg av tjenester internt	-38 000	-38 000	-38 000
	Sum alle arter	1 121 469	1 177 000	1 297 000
1200	Forliksråd	-	-	-
11959	Diverse avgifter og gebyrer	845	0	0
	Sum alle arter	845	0	0
1201	Sponsoravtaler	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
1300	Egenandel AFP-ordningen	-	-	-
10910	Egenandel AFP 62-64 år	38 692	255 000	355 000
10990	Arbeidsgiveravgift	4 527	13 000	18 000
17700	Refusjon fra private	-59 152	0	0
	Sum alle arter	-15 933	268 000	373 000
1400	Introduksjonsprogram flyktninger	-	-	-
10899	Introduksjonsstønning	860 909	1 400 000	670 000
11852	Yrkesskadeforsikring	15 357	25 000	25 000
	Sum alle arter	876 266	1 425 000	695 000
1500	Til rådmannens disposisjon	-	-	-
11232	Gaver og blomster ansatte	172	0	0
11405	Gaver og blomster ved representasjon	824	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	249	0	0
14700	Diverse tilskudd	1 500	7 000	7 000
	Sum alle arter	2 745	7 000	7 000
1800	Reservert for tilleggsbevilgninger	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
1900	Motpost avskrivninger	-	-	-
19900	Motpost avskrivninger	-298 500	-299 000	-299 000
	Sum alle arter	-298 500	-299 000	-299 000
	Sum driftsutgifter	10 949 275	11 437 000	11 757 000
	Sum avsetning til fond	0	0	0
	Sum driftsinntekter	-1 296 119	-720 000	-916 000
	Sum bruk av fond	-70 442	0	0
	Netto driftsutgift / inntekt	9 582 714	10 717 000	10 841 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
RAMMEOMRADE 2 - Oppvekst og familie				
2100	PP-tjeneste kommunens andel	-	-	-
13515	Interkommunal PPTjeneste	421 372	468 000	476 000
14500	Overføringer til andre kommuner	30 000	30 000	30 000
	Sum alle arter	451 372	498 000	506 000
2210	Administrasjon fellesutgifter alle skoler	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	105 980	108 000	112 000
10113	Kvelds og nattillegg	181	0	0
10500	Annen lønn	49 657	0	0
10501	Lønn lærlinger	0	234 000	247 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	9 559	19 000	19 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	771	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	18 688	18 000	19 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	380	0	0
11151	Bevertning ved møter	310	0	0
11302	Telefon og telefax	819	1 000	1 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	2 000	2 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	138	0	0
11700	Skyssutgifter	0	2 000	2 000
11852	Yrkesskadeforsikring	362	1 000	1 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	550	0	0
14290	Merverdiavgift	0	1 000	1 000
15900	Avskrivninger	130 541	131 000	100 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	0	-1 000	-1 000
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-5 455	0	-27 000
	Sum alle arter	312 481	517 000	477 000
2211	Undervisning fellesutgifter alle skoler	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	0	80 000	80 000
10101	Lønn lærere	2 313	0	0
10500	Annen lønn	2 145	0	0
10902	Arbgivers andel pensjonspr SPK	144	0	0
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	0	40 000	0
10990	Arbeidsgiveravgift	595	2 000	2 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	500	0	5 000
11051	Lærebøker	1 800	0	5 000
11053	Fritt skolemateriell	0	200 000	0
11151	Bevertning ved møter	1 390	0	3 000
11152	Bevertning ved kurs og opplæring	1 902	0	0
11154	Bevertning ved arrangement	0	3 000	3 000
11240	Kjøp av tjenester	34 214	0	0
11402	Informasjonsannonser	526	0	0
11405	Gaver og blomster ved representasjon	140	0	0
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	12 440	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	29 396	105 000	135 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	3 878	3 000	3 000
11703	Reiseutgifter	225	0	0
11850	Forsikringspremier	196	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	36 347	76 000	76 000
11853	Forsikring barn og elever	7 726	0	0
11959	Diverse avgifter og gebyrer	1 000	0	0
12005	Datautstyr	0	100 000	100 000
13500	Kjøp av tjenester fra andre kommuner	0	18 000	18 000
13503	Kjøp av tjenester fra Lierne kommune	53 000	53 000	33 000
13504	Kjøp av tjenester fra Høylandet kommune	616	0	0
14290	Merverdiavgift	3 238	25 000	25 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	845	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	5	0	0
14293	Moms uten kompensasjon 7 prosent	211	0	0
14900	Reserverte tilleggsbevilgninger	0	0	20 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	52 355	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-194 000	-176 000	-165 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-3 238	-25 000	-25 000
17700	Refusjon fra private	-850	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-21 716	0	0
	Sum alle arter	27 343	504 000	318 000
2212	MOT-prosjektet	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	28 676	0	0
10101	Lønn lærere	6 207	0	0
10500	Annen lønn	3 892	66 000	66 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	4 423	12 000	12 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
10902	Arbgivers andel pensjonspr SPK	443	0	0
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	12	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	5 199	4 000	4 000
11151	Bevertning ved møter	0	1 000	1 000
11154	Bevertning ved arrangement	97	0	0
11240	Kjøp av tjenester	0	0	7 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	2 055	8 000	8 000
14715	Tilskudd til barne og ungdomsarbeid	35 000	35 000	48 000
	Sum alle arter	86 004	126 000	146 000
2215	Den kulturelle skolesekken			
11052	Læremidler og undervisningsmaterieell	15 990	0	0
11151	Bevertning ved møter	250	0	0
11240	Kjøp av tjenester	15 984	0	0
11241	Musikk teater konserter	11 256	0	0
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	4 550	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	500	0	0
11700	Skyssutgifter	0	16 000	16 000
11702	Skyssutgifter ekskursjoner mv	34 719	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	0	10 000	10 000
14290	Merverdiavgift	2 778	0	0
14300	Overføringer til NordTrøndelag fylkeskommune	0	8 000	8 000
14712	Tilskudd til teater og kunstformål	7 038	23 000	23 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-2 778	0	0
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-70 374	-49 000	-49 000
	Sum alle arter	19 913	8 000	8 000
2220	Undervisning GBU			
10100	Lønn faste stillinger	1 236 102	1 151 000	1 178 000
10101	Lønn lærere	9 387 343	9 273 000	10 519 000
10110	Tilleggs lønn	65	15 000	15 000
10112	Tillegg for delt dagsverk	12 155	15 000	30 000
10113	Kvelds og nattillegg	3 885	15 000	15 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	299 190	300 000	320 000
10202	Vikarlønn ferie	23 275	0	0
10203	Vikarlønn utdanningspermisjon	800	0	0
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	17 924	0	0
10205	Vikarlønn møterkurs	18 737	15 000	40 000
10209	Vikarlønn	13 864	20 000	20 000
10300	Lønn ekstrahjelp	6 047	5 000	5 000
10400	Lønn overtid	0	10 000	10 000
10500	Annen lønn	10 316	10 000	20 000
10591	Trekk i lønn PCleasing	-962	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	2 413	3 000	3 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	93 125	205 000	200 000
10902	Arbgivers andel pensjonspr SPK	781 576	1 034 000	1 220 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	26 000	20 000	20 000
10990	Arbeidsgiveravgift	1 235 217	617 000	694 000
11000	Kontormaterieell og rekvisita	11 522	14 000	14 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	6 851	7 000	7 000
11002	Driftsutgifter maskiner	9 999	6 000	6 000
11052	Læremidler og undervisningsmaterieell	59 784	23 000	25 000
11053	Fritt skolematerieell	367 848	150 000	170 000
11054	Leker og forbruksmaterieell	6 463	5 000	5 000
11055	Skolebøksamlinger	8 390	10 000	12 000
11056	Arbeidsmaterieell	70 341	25 000	40 000
11100	Medisinsk forbruksmaterieell	1 133	1 000	1 000
11101	Medisinsk utstyr og rekvisita	301	1 000	1 000
11150	Matvarer	0	0	80 000
11151	Bevertning ved møter	1 479	2 000	2 000
11152	Bevertning ved kurs og opplæring	462	0	0
11153	Bevertning ved representasjon	214	0	0
11154	Bevertning ved arrangement	1 495	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieell	5 826	5 000	7 000
11207	Drivstoffolje maskiner	0	2 000	2 000
11230	Velferdstiltak ansatte	606	1 000	1 000
11231	Velferdstiltak brukere	100	0	0
11232	Gaver og blomster ansatte	1 050	1 000	1 000
11240	Kjøp av tjenester	169 647	110 000	110 000
11241	Musikk teater konserter	4 691	0	0
11250	Refusjon utgifter	4 124	0	0
11260	Leie av utstyr	3 790	0	3 000
11300	Frankering frimerker	0	2 000	2 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
11301	Gebyr banktjenester og betalingsformidling	0	1 000	1 000
11302	Telefon og telefax	13 859	15 000	15 000
11400	Stillingsannonser	0	5 000	5 000
11405	Gaver og blomster ved representasjon	1 187	0	1 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	2 796	20 000	20 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	10 263	8 000	9 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	13 102	10 000	11 000
11650	Telefongodtgjørelse	1 206	2 000	3 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	0	2 000	2 000
11700	Skyssutgifter	10 982	0	0
11702	Skyssutgifter ekskursjoner mv	2 513	6 000	10 000
11703	Reiseutgifter	415	0	0
11850	Forsikringspremier	1 677	0	2 000
11852	Yrkesskadeforsikring	5 334	5 000	10 000
11901	Leie av lokaler	500	10 000	10 000
11959	Diverse avgifter og gebyrer	1 095	0	0
11960	Diverse kontingenter	1 000	1 000	1 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	13 644	10 000	10 000
11971	TVlisens	1 888	2 000	2 000
11972	Kopieringsavtaler	19 586	30 000	30 000
12000	Inventar og utstyr	81 919	10 000	15 000
12001	Verktøy og redskaper	959	0	0
12003	Kjøkkenutstyr	0	3 000	3 000
12004	Mediautstyr	11 697	5 000	6 000
12005	Datautstyr	42 468	10 000	21 000
12006	Dataprogram	0	5 000	5 000
12007	Leie av inventar og utstyr	13 781	20 000	22 000
12401	Serviceavtaler kopieringsmaskiner	13 871	20 000	20 000
12404	Rep og vedlikehold teknisk utstyr	0	4 000	4 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	1 320	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	77	0	0
13000	Kjøp av tjenester fra staten	3 000	0	0
13500	Kjøp av tjenester fra andre kommuner	111 043	0	0
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	68 957	65 000	65 000
14290	Merverdiavgift	97 794	96 000	96 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	1 158	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	154	0	0
14715	Tilskudd til barne og ungdomsarbeid	0	2 000	2 000
15900	Avskrivninger	86 054	86 000	67 000
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-1 000	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-2 357	0	0
17100	Refusjon sykepenges	-471 659	-250 000	-250 000
17101	Refusjon fødselspenges	-267 514	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-97 794	-96 000	-96 000
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-8 893	0	0
17500	Refusjon fra andre kommuner	-286 001	0	-233 000
17700	Refusjon fra private	-17 237	0	0
17900	Salg av tjenester internt	0	-10 000	0
	Sum alle arter	13 386 032	13 170 000	14 687 000
2221	Undervisning flyktninger GBU			
10100	Lønn faste stillinger	91 526	142 000	200 000
10101	Lønn lærere	248 790	278 000	380 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	566	0	30 000
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	123	0	0
10205	Vikarlønn møterkurs	281	0	0
10209	Vikarlønn	0	10 000	0
10300	Lønn ekstrahjelp	1 170	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	5 740	25 000	34 000
10902	Arbgivers andel pensjonspr SPK	19 847	32 000	46 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	648	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	34 591	25 000	25 000
11052	Læremidler og undervisningsmateriell	4 098	5 000	5 000
11053	Fritt skolemateriell	3 490	12 000	13 000
11056	Arbeidsmateriell	918	4 000	5 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	250	2 000	2 000
11700	Skyssutgifter	0	10 000	10 000
11852	Yrkesskadeforsikring	0	0	1 000
12004	Mediautstyr	8 000	0	0
13515	Interkommunal PPtjeneste	21 000	21 000	21 000
13700	Kjøp av tjenester	0	5 000	10 000
14290	Merverdiavgift	3 586	4 000	4 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-307 010	-249 000	-352 000
17100	Refusjon sykepenger	0	0	-20 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-3 586	-4 000	-4 000
	Sum alle arter	134 028	323 000	411 000
2223	Skolefritidsordning GBU	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	346 574	345 000	430 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	44 973	0	50 000
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	0	140 000	0
10202	Vikarlønn ferie	1 382	0	0
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	5 224	0	0
10205	Vikarlønn møterkurs	696	0	0
10209	Vikarlønn	1 800	20 000	0
10300	Lønn ekstrahjelp	14 212	20 000	20 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	487	0	3 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	53 439	74 000	80 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 048	4 000	4 000
10990	Arbeidsgiveravgift	36 202	31 000	34 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	276	1 000	2 000
11054	Leker og forbruksmateriell	5 596	3 000	4 000
11200	Diverse forbruksmateriell	4 840	7 000	8 000
11302	Telefon og telefax	1 100	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	1 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	1 000	1 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	880	0	0
11650	Telefongodtgjørelse	300	0	1 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	0	1 000	1 000
11703	Reiseutgifter	100	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	1 613	5 000	5 000
12000	Inventar og utstyr	2 590	5 000	5 000
14290	Merverdiavgift	3 501	4 000	4 000
16002	Foreldrebetaling	-311 878	-300 000	-330 000
17100	Refusjon sykepenger	-76 344	0	-40 000
17101	Refusjon fødselspenger	-127 246	-84 000	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-3 501	-4 000	-4 000
	Sum alle arter	7 864	276 000	282 000
2224	Skoleskyss GBU	-	-	-
11700	Skyssutgifter	518 194	540 000	540 000
	Sum alle arter	518 194	540 000	540 000
2225	Eiendomsdrift GBU	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	1 232 777	1 191 000	1 246 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	258 037	0	40 000
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	19 598	50 000	0
10202	Vikarlønn ferie	26 323	10 000	10 000
10209	Vikarlønn	0	20 000	0
10300	Lønn ekstrahjelp	8 009	20 000	20 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	0	0	10 000
10401	Overtidstillegg	517	0	0
10500	Annen lønn	3 558	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	2 742	0	0
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	1 071	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	236 927	181 000	220 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	5 349	8 000	8 000
10990	Arbeidsgiveravgift	154 550	76 000	80 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	0	2 000	2 000
11056	Arbeidsmaterieill	2 102	0	0
11151	Beverting ved møter	265	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieill	7 751	5 000	8 000
11201	Elektrisk forbruksmaterieill	16 005	10 000	16 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	63 100	47 000	70 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	2 645	2 000	2 000
11207	Drivstoffolje maskiner	2 170	2 000	2 000
11240	Kjøp av tjenester	4 699	0	0
11246	Levering av avfall	39 262	30 000	30 000
11302	Telefon og telefax	5 425	8 000	5 000
11303	Datakommunikasjon	0	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	2 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	161	1 000	1 000
11800	Strøm	195 907	313 000	315 000
11801	Kjelfraft	274 737	243 000	245 000
11802	Fyringsolje og parafin	401 980	334 000	335 000
11850	Forsikringspremier	115 677	92 000	103 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
11852	Yrkesskadeforsikring	5 074	6 000	10 000
11902	Festeavgifter	23 847	24 000	24 000
11950	Kommunale avgifter	153 208	135 000	135 000
12000	Inventar og utstyr	9 056	10 000	12 000
12001	Verktøy og redskaper	2 762	3 000	4 000
12005	Datautstyr	24 373	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	72 726	80 000	10 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	10 579	10 000	10 000
12302	Vedlikehold veger	0	2 000	2 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	8 600	32 000	32 000
12304	Vedlikehold parker og uteområder	0	0	5 000
12320	Fordeelte lønnsutgifter egne ansatte	1 431	0	0
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	25 385	30 000	30 000
12404	Rep og vedlikehold teknisk utstyr	4 560	15 000	15 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	2 029	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	34 489	20 000	30 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	3 153	0	20 000
12503	Materialer vedr brøyting og sandstrøing veger	400	0	0
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	1 798	5 000	10 000
12507	Plantekjøp	387	0	0
12602	Kjøp av vaktmestertjenester	54 263	45 000	55 000
14290	Merverdiavgift	340 277	230 000	230 000
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	35	0	0
15900	Avskrivninger	561 251	561 000	962 000
16300	Leieinntekter	-1 960	-1 000	-1 000
17100	Refusjon sykepenges	-239 363	0	-32 000
17101	Refusjon fødselspenges	-126 325	-25 000	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-340 277	-230 000	-230 000
17700	Refusjon fra private	-5 300	0	0
	Sum alle arter	3 707 802	3 601 000	4 105 000
2230	Undervisning leirskole	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
2231	Eiendomsdrift leirskole	-	-	-
11850	Forsikringspremier	2 981	4 000	4 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	2 000	2 000
	Sum alle arter	2 981	6 000	6 000
2240	Undervisning Bergsmo	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	297 856	481 000	286 000
10101	Lønn lærere	2 087 254	2 119 000	2 434 000
10109	Timelønn faste stillinger	13 463	0	12 000
10112	Tillegg for delt dagsverk	7 638	8 000	8 000
10113	Kvelds og nattillegg	1 656	7 000	7 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	40 128	20 000	20 000
10202	Vikarlønn ferie	0	3 000	3 000
10204	Vikarlønn velferdspremisjon	13 729	10 000	10 000
10205	Vikarlønn møterkurs	4 641	3 000	3 000
10207	Vikarlønn tillitsvalgte HTA	0	1 000	1 000
10209	Vikarlønn	7 936	3 000	3 000
10300	Lønn ekstrahjelp	0	2 000	2 000
10400	Lønn overtid	0	3 000	3 000
10401	Overtidstillegg	3 340	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	1 792	0	2 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	30 671	63 000	49 000
10902	Arbgivers andel pensjonspr SPK	138 695	242 000	272 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	5 689	0	6 000
10990	Arbeidsgiveravgift	272 128	145 000	159 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	3 398	6 000	6 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	4 823	2 000	2 000
11002	Driftsutgifter maskiner	6 444	0	0
11051	Lærebøker	39 411	15 000	20 000
11052	Læremidler og undervisningsmaterielt	39 172	10 000	10 000
11053	Fritt skolematerielt	15 392	8 000	12 000
11054	Leker og forbruksmaterielt	968	2 000	2 000
11055	Skoleboksamlinger	744	0	1 000
11056	Arbeidsmaterielt	4 138	5 000	5 000
11151	Bevertning ved møter	986	1 000	1 000
11154	Bevertning ved arrangement	564	0	0
11200	Diverse forbruksmaterielt	452	0	0
11232	Gaver og blomster ansatte	0	1 000	1 000
11260	Leie av utstyr	2 220	0	0
11300	Frankering frimerker	1 294	2 000	2 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11302	Telefon og telefaks	5 265	4 000	7 000
11303	Datakommunikasjon	1 302	4 000	3 000
11304	Etablering og bruk av internett	369	0	0
11400	Stillingsannonser	0	5 000	5 000
11405	Gaver og blomster ved representasjon	456	0	0
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	148	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	750	3 000	3 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	1 378	4 000	4 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	895	2 000	6 000
11650	Telefongodtgjørelse	302	1 000	1 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	-614	3 000	3 000
11700	Skyssutgifter	8 909	6 000	18 000
11702	Skyssutgifter ekskursjoner mv	1 294	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	1 177	0	0
11960	Diverse kontingenter	0	1 000	1 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	3 300	9 000	7 000
11972	Kopieringsavtaler	3 200	5 000	7 000
12000	Inventar og utstyr	4 865	6 000	6 000
12001	Verktøy og redskaper	417	0	0
12004	Mediautstyr	2 560	0	0
12005	Datautstyr	7 918	3 000	3 000
12205	Leasing av maskiner og innretninger	0	10 000	10 000
12401	Serviceavtaler kopieringsmaskiner	16 368	8 000	8 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	68 407	65 000	65 000
14290	Merverdiavgift	23 728	34 000	34 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	154	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	112	0	0
16521	Inntekter kopiering	-1 135	-1 000	-1 000
17100	Refusjon sykepenger	-50 948	0	0
17101	Refusjon fødselspenger	-90 143	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-23 728	-34 000	-34 000
17700	Refusjon fra private	-2 290	0	0
17900	Salg av tjenester internt	-6 280	0	0
	Sum alle arter	3 024 758	3 300 000	3 498 000
2241	Undervisning flyktninger Bergsmo	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	60 971	35 000	0
10101	Lønn lærere	124 788	104 000	110 000
10109	Timelønn faste stillinger	6 201	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	195	5 000	5 000
10209	Vikarlønn	0	5 000	5 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	9 892	6 000	0
10902	Arbgiivers andel pensjonspr SPK	10 476	13 000	13 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	520	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	22 778	9 000	9 000
11002	Driftsutgifter maskiner	1 526	0	0
11051	Lærebøker	2 501	2 000	2 000
11052	Læremidler og undervisningsmateriell	2 064	3 000	3 000
11053	Fritt skolemateriell	1 982	2 000	2 000
11056	Arbeidsmateriell	421	2 000	2 000
11300	Frankering frimerker	400	1 000	1 000
11304	Etablering og bruk av internett	157	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	2 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	1 000	1 000
11700	Skyssutgifter	9 912	10 000	10 000
11852	Yrkesskadeforsikring	5 326	0	0
12000	Inventar og utstyr	486	2 000	2 000
13515	Interkommunal PPTjeneste	0	9 000	9 000
13700	Kjøp av tjenester	0	3 000	3 000
14290	Merverdiavgift	1 870	3 000	3 000
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-460 444	-433 000	-433 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-1 870	-3 000	-3 000
17900	Salg av tjenester internt	-27 576	0	0
	Sum alle arter	-227 424	-218 000	-253 000
2242	Barnehagedrift Bergsmo	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	1 920 459	1 853 000	1 784 000
10109	Timelønn faste stillinger	215 257	150 000	225 000
10110	Tilleggslønn	60 600	50 000	50 000
10113	Kvelds og nattillegg	5 504	6 000	6 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	126 260	20 000	20 000
10202	Vikarlønn ferie	21 338	15 000	15 000
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	8 273	3 000	3 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
10205	Vikarlønn møterkurs	10 636	5 000	5 000
10207	Vikarlønn tillitsvalgte HTA	6 058	3 000	6 000
10209	Vikarlønn	286	2 000	2 000
10400	Lønn overtid	0	2 000	2 000
10401	Overtidstillegg	188	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	4 721	0	5 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	317 554	384 000	360 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	8 017	6 000	6 000
10990	Arbeidsgiveravgift	257 103	130 000	125 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	360	3 000	3 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	770	1 000	1 000
11002	Driftsutgifter maskiner	310	0	0
11053	Fritt skolemateriell	1 275	3 000	3 000
11054	Leker og forbruksmateriell	4 627	4 000	4 000
11100	Medisinsk forbruksmateriell	58	0	0
11150	Matvarer	38 693	25 000	30 000
11151	Beverting ved møter	550	0	0
11200	Diverse forbruksmateriell	480	5 000	5 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	663	0	0
11230	Velferdstiltak ansatte	0	1 000	1 000
11232	Gaver og blomster ansatte	100	0	0
11245	Kopiering	500	0	0
11300	Frankering frimerker	84	1 000	1 000
11302	Telefon og telefaks	7 388	5 000	5 000
11303	Datakommunikasjon	35	2 000	2 000
11304	Etablering og bruk av internett	94	2 000	2 000
11400	Stillingsannonser	0	2 000	1 000
11405	Gaver og blomster ved representasjon	150	0	0
11408	Trykkings og kopieringsutgifter	0	1 000	1 000
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	80	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	200	4 000	4 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	740	3 000	3 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 502	0	0
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	1 428	5 000	5 000
11702	Skyssutgifter ekskursjoner mv	0	0	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	8 503	0	0
11853	Forsikring barn og elever	870	0	0
12000	Inventar og utstyr	0	10 000	10 000
12003	Kjøkkenutstyr	2 303	0	0
12004	Mediautstyr	2 386	0	0
14290	Merverdiavgift	9 643	10 000	10 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	45	0	0
14720	Tap på fordringer	8 774	0	0
15500	Avsetning bundet driftsfond	3 000	0	0
16002	Foreldrebetaling	-665 036	-590 000	-540 000
16003	Foreldrebetaling ekstradager	-3 866	-3 000	-3 000
16004	Matpenger	-32 439	-30 000	-30 000
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-1 752 124	-1 490 000	-1 445 000
17100	Refusjon sykepenger	-151 796	0	0
17101	Refusjon fødselspenger	-135 386	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-9 643	-10 000	-10 000
17700	Refusjon fra private	-495 270	-500 000	-505 000
18901	Gaver	-3 000	0	0
	Sum alle arter	-190 695	93 000	173 000
2243	Skolefritidsordning Bergsmo			
10100	Lønn faste stillinger	123 261	123 000	208 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	4 631	6 000	6 000
10202	Vikarlønn ferie	0	2 000	2 000
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	834	1 000	1 000
10205	Vikarlønn møterkurs	0	1 000	1 000
10209	Vikarlønn	229	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	0	0	1 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	18 673	24 000	35 000
10902	Arbgiivers andel pensjonspr SPK	380	0	0
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	284	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	15 329	8 000	13 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	1 037	1 000	1 000
11002	Driftsutgifter maskiner	800	0	0
11054	Leker og forbruksmateriell	1 708	3 000	6 000
11056	Arbeidsmaterieil	76	0	1 000
11150	Matvarer	4 139	3 000	4 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	424	1 000	1 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	614	1 000	1 000
11700	Skyssutgifter	0	1 000	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	602	1 000	1 000
12000	Inventar og utstyr	486	2 000	2 000
14290	Merverdiavgift	1 567	2 000	2 000
14720	Tap på fordringer	4 565	0	0
16002	Foreldrebetaling	-166 331	-199 000	-175 000
16003	Foreldrebetaling ekstradager	-452	0	0
16004	Matpenger	-5 220	-3 000	-4 000
16229	Diverse gebyrer	-126	0	0
17100	Refusjon sykepenger	-440	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-1 567	-2 000	-2 000
	Sum alle arter	5 503	-22 000	108 000
2244	Skoleskyss Bergsmo	-	-	-
11054	Leker og forbruksmateriell	0	3 000	0
11700	Skyssutgifter	27 815	30 000	30 000
14290	Merverdiavgift	836	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-836	0	0
	Sum alle arter	27 815	33 000	30 000
2245	Eiendomsdrift Bergsmo skole	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	383 895	393 000	411 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	5 226	4 000	4 000
10202	Vikarlønn ferie	7 602	6 000	9 000
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	356	0	0
10209	Vikarlønn	0	2 000	2 000
10300	Lønn ekstrahjelp	0	1 000	1 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	0	2 000	2 000
10400	Lønn overtid	0	1 000	1 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	1 457	0	2 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	52 630	72 000	70 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 796	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	45 093	25 000	26 000
11200	Diverse forbruksmateriell	4 906	0	0
11201	Elektrisk forbruksmateriell	436	4 000	4 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	4 593	13 000	13 000
11207	Drivstoffolje maskiner	331	0	0
11240	Kjøp av tjenester	1 007	0	0
11243	Prøver og egenandeler	480	0	0
11246	Levering av avfall	5 102	4 000	6 000
11400	Stillingsannonser	0	1 000	1 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	175	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	1 156	2 000	2 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	108	0	0
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	-180	0	0
11800	Strøm	56 191	50 000	50 000
11801	Kjelfraft	55 131	40 000	40 000
11802	Fyringsolje og parafin	39 382	40 000	40 000
11850	Forsikringspremier	26 853	21 000	22 000
11852	Yrkesskadeforsikring	1 809	2 000	2 000
11950	Kommunale avgifter	9 269	13 000	13 000
12000	Inventar og utstyr	0	15 000	15 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	1 754	8 000	8 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	1 345	4 000	4 000
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	263	0	0
12404	Rep og vedlikehold teknisk utstyr	512	1 000	1 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	11 164	15 000	15 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	4 770	0	0
12507	Plantekjøp	550	0	0
14290	Merverdiavgift	48 993	34 000	34 000
15900	Avskrivninger	302 646	303 000	303 000
16211	Leieinntekter maskiner og utstyr	-200	0	0
16300	Leieinntekter	-3 805	-2 000	-2 000
17100	Refusjon sykepenger	-20 582	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-48 993	-34 000	-34 000
17700	Refusjon fra private	-415	0	0
	Sum alle arter	1 002 806	1 043 000	1 068 000
2246	Eiendomsdrift Bergsmo barnehage	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	72 106	79 000	92 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	8 505	2 000	2 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
10202	Vikarlønn ferie	2 385	1 000	2 000
10209	Vikarlønn	0	1 000	1 000
10300	Lønn ekstrahjelp	5 604	1 000	1 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	0	2 000	2 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	166	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	5 798	15 000	16 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	7	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	11 017	5 000	6 000
11200	Diverse forbruksmateriell	4 826	3 000	3 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	1 617	5 000	5 000
11207	Drivstoffolje maskiner	79	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	559	1 000	1 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	180	0	0
11800	Strøm	44 873	46 000	46 000
11850	Forsikringspremier	5 116	4 000	5 000
11852	Yrkesskadeforsikring	407	0	0
11950	Kommunale avgifter	-8 757	10 000	10 000
12000	Inventar og utstyr	6 270	2 000	2 000
12003	Kjøkkenutstyr	4 759	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	60	3 000	3 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	1 249	1 000	1 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	2 121	13 000	13 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	246	0	0
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	460	0	0
14290	Merverdiavgift	14 133	16 000	16 000
15900	Avskrivninger	68 924	69 000	69 000
17100	Refusjon sykepenger	-9 832	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-14 133	-16 000	-16 000
	Sum alle arter	228 745	265 000	282 000
2250	Undervisning Harran			
10100	Lønn faste stillinger	99 263	98 000	192 000
10101	Lønn lærere	2 438 856	2 507 000	2 872 000
10112	Tillegg for delt dagsverk	10 798	8 000	10 000
10113	Kvelds og nattillegg	1 885	5 000	5 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	89 427	30 000	40 000
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	0	2 000	2 000
10205	Vikarlønn møterkurs	16 496	30 000	25 000
10207	Vikarlønn tillitsvalgte HTA	18 917	10 000	15 000
10208	Vikarlønn avspasering	1 826	1 000	3 000
10300	Lønn ekstrahjelp	0	2 000	2 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	1 577	0	2 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	206	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	29 709	17 000	28 000
10902	Arbgiivers andel pensjonspr SPK	202 462	288 000	319 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	5 595	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	312 205	153 000	179 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	7 551	7 000	7 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	1 626	5 000	4 000
11002	Driftsutgifter maskiner	10 238	10 000	10 000
11052	Læremidler og undervisningsmateriell	741	2 000	5 000
11053	Fritt skolemateriell	129 598	42 000	42 000
11054	Leker og forbruksmateriell	488	2 000	2 000
11055	Skoleboksamlinger	143	1 000	1 000
11056	Arbeidsmateriell	8 769	8 000	10 000
11100	Medisinsk forbruksmateriell	365	1 000	1 000
11150	Matvarer	3 337	0	0
11151	Bevertning ved møter	529	1 000	1 000
11152	Bevertning ved kurs og opplæring	231	0	0
11200	Diverse forbruksmateriell	610	1 000	1 000
11232	Gaver og blomster ansatte	1 017	1 000	1 000
11240	Kjøp av tjenester	0	0	1 000
11300	Frankering frimerker	1 935	2 000	2 000
11302	Telefon og telefax	10 558	11 000	11 000
11304	Etablering og bruk av internett	986	0	0
11400	Stillingsannonser	0	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	1 268	3 000	3 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	6 174	7 000	7 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	4 824	3 000	5 000
11650	Telefongodtgjørelse	0	2 000	2 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	-77	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11700	Skyssutgifter	1 500	8 000	8 000
11703	Reiseutgifter	0	0	5 000
11852	Yrkesskadeforsikring	438	0	1 000
11960	Diverse kontingenter	0	1 000	1 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	3 300	8 000	7 000
11972	Kopieringsavtaler	3 514	4 000	5 000
12000	Inventar og utstyr	18 878	5 000	9 000
12007	Leie av inventar og utstyr	13 926	15 000	15 000
12010	Kjøp av bøker	5 000	1 000	1 000
12401	Serviceavtaler kopieringsmaskiner	1 239	3 000	3 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	341	2 000	2 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	68 407	65 000	65 000
14290	Merverdiavgift	29 209	36 000	36 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	151	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	67	0	0
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-240	0	0
16210	Leieinntekter	-500	0	0
16521	Inntekter kopiering	-3 044	-1 000	-1 000
17100	Refusjon sykepenger	-30 262	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-29 209	-36 000	-36 000
17700	Refusjon fra private	-88 569	-80 000	-80 000
	Sum alle arter	3 414 279	3 295 000	3 855 000
2252	Barnehagedrift Harran			
10100	Lønn faste stillinger	1 431 818	1 224 000	1 598 000
10113	Kvelds og nattillegg	6 713	0	5 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	132 512	30 000	30 000
10202	Vikarlønn ferie	16 075	15 000	18 000
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	603	1 000	1 000
10205	Vikarlønn møterkurs	8 169	5 000	13 000
10207	Vikarlønn tillitsvalgte HTA	138	0	0
10208	Vikarlønn avspasering	8 111	0	15 000
10300	Lønn ekstrahjelp	1 191	1 000	1 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	5 712	0	5 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	0	3 000	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	202 520	237 000	285 000
10902	Arbgiivers andel pensjonspr SPK	7 564	0	0
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	6 851	6 000	6 000
10990	Arbeidsgiveravgift	185 610	80 000	100 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	497	2 000	2 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	1 619	1 000	1 000
11053	Fritt skolemateriell	363	0	0
11054	Leker og forbruksmateriell	3 841	4 000	6 000
11056	Arbeidsmateriell	1 915	0	0
11100	Medisinsk forbruksmateriell	0	1 000	1 000
11150	Matvarer	31 033	17 000	19 000
11151	Beverting ved møter	695	1 000	1 000
11200	Diverse forbruksmateriell	7 291	6 000	16 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	77	0	0
11300	Frankering frimerker	186	0	0
11302	Telefon og telefax	610	0	0
11400	Stillingsannonser	0	2 000	2 000
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	542	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	3 263	5 000	5 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	2 211	3 000	3 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	3 069	4 000	4 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	752	5 000	5 000
11700	Skyssutgifter	1 852	2 000	2 000
11852	Yrkesskadeforsikring	6 402	9 000	10 000
11853	Forsikring barn og elever	870	1 000	1 000
11960	Diverse kontingenter	0	1 000	1 000
12000	Inventar og utstyr	26 630	7 000	7 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	0	1 000	1 000
14290	Merverdiavgift	14 089	5 000	5 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	47	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	10	3 000	3 000
14702	Erstatninger	2 556	0	0
16002	Foreldrebetaling	-481 187	-352 000	-404 000
16003	Foreldrebetaling ekstradager	-4 116	-1 000	-1 000
16004	Matpenger	-24 084	-17 000	-19 000
16229	Diverse gebyrer	-252	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-1 190 111	-900 000	-1 023 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
17009	Refusjon fra folketrygden	-20 800	0	0
17100	Refusjon sykepenger	-101 925	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-14 089	-5 000	-5 000
17700	Refusjon fra private	-3 325	0	0
	Sum alle arter	284 118	407 000	720 000
2253	Skolefritidsordning Harran	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	256 916	296 000	348 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	20 082	6 000	6 000
10205	Vikarlønn møterkurs	722	1 000	1 000
10208	Vikarlønn avspasering	1 636	1 000	1 000
10300	Lønn ekstrahjelp	258	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	1 526	0	2 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	9 709	54 000	59 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	909	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	22 182	18 000	21 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	151	1 000	1 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	4 041	4 000	4 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	1 000	1 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	-26	1 000	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	1 166	2 000	2 000
12000	Inventar og utstyr	1 658	3 000	3 000
14290	Merverdiavgift	1 187	2 000	2 000
16002	Foreldrebetaling	-202 584	-201 000	-281 000
16003	Foreldrebetaling ekstradager	-1 130	-1 000	-1 000
16229	Diverse gebyrer	-126	0	0
17100	Refusjon sykepenger	-68 676	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-1 187	-2 000	-2 000
	Sum alle arter	48 414	188 000	170 000
2254	Skoleskyss Harran	-	-	-
11700	Skyssutgifter	0	13 000	13 000
	Sum alle arter	0	13 000	13 000
2255	Eiendomsdrift Harran skole	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	571 378	556 000	591 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	17 179	5 000	8 000
10202	Vikarlønn ferie	4 423	2 000	2 000
10207	Vikarlønn tillitsvalgte HTA	943	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	8 192	4 000	4 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	1 245	2 000	3 000
10400	Lønn overtid	12 253	9 000	15 000
10401	Overtidstillegg	531	2 000	2 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	2 395	0	2 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	122	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	85 634	100 000	102 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	2 457	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	66 763	35 000	37 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	3 404	3 000	3 000
11201	Elektrisk forbruksmaterieill	1 113	1 000	1 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	28 171	25 000	28 000
11207	Drivstoffolje maskiner	0	1 000	1 000
11240	Kjøp av tjenester	1 007	1 000	1 000
11246	Levering av avfall	12 218	9 000	9 000
11300	Frankering frimerker	28	0	0
11302	Telefon og telefax	1 444	0	0
11400	Stillingsannonser	3 039	1 000	1 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	2 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	4 142	5 000	5 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	162	1 000	1 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	212	1 000	1 000
11800	Strøm	87 971	85 000	85 000
11801	Kjølraft	97 976	100 000	98 000
11802	Fyringsolje og parafin	17 649	21 000	23 000
11850	Forsikringspremier	18 801	15 000	16 000
11852	Yrkesskadeforsikring	2 613	3 000	3 000
11901	Leie av lokaler	1 030	0	0
11902	Festeavgifter	0	2 000	2 000
11903	Leie av grunn	1 455	0	0
11950	Kommunale avgifter	10 350	82 000	82 000
12000	Inventar og utstyr	18 588	37 000	37 000
12001	Verktøy og redskaper	0	1 000	1 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	81 185	34 000	40 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	0	0	30 000
12302	Vedlikehold veger	0	0	2 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	2 902	5 000	5 000
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	404	1 000	1 000
12404	Rep og vedlikehold teknisk utstyr	580	2 000	2 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	31 365	25 000	30 000
12503	Materialer vedr brøyting og sandstrøing veger	932	0	1 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	899	2 000	2 000
14290	Merverdiavgift	99 006	73 000	73 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	242	1 000	1 000
15900	Avskrivninger	185 418	185 000	185 000
16300	Leieinntekter	-2 000	-1 000	-1 000
16909	Internhusleie	-187 145	-162 000	-213 000
17100	Refusjon sykepenger	-44 887	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-99 006	-73 000	-73 000
17700	Refusjon fra private	-2 067	0	0
	Sum alle arter	1 152 716	1 205 000	1 253 000
2256	Eiendomsdrift Harran barnehage	-	-	-
11909	Internhusleie	187 145	162 000	213 000
15900	Avskrivninger	75 917	76 000	76 000
	Sum alle arter	263 062	238 000	289 000
2300	Barnehagedrift Ekker Barnehage	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	1 849 264	1 880 000	1 961 000
10113	Kvelds og nattillegg	8 286	0	8 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	282 781	10 000	10 000
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	83 523	20 000	375 000
10202	Vikarlønn ferie	14 757	0	15 000
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	11 472	0	0
10205	Vikarlønn møterkurs	2 938	0	0
10209	Vikarlønn	2 929	20 000	20 000
10401	Overtidstillegg	3 622	5 000	5 000
10540	Lønnstillegg forskjøvet arbeidstid	183	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	5 792	0	6 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	340 549	357 000	364 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	9 502	8 000	8 000
10990	Arbeidsgiveravgift	229 842	121 000	141 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	4 107	5 000	5 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	586	0	1 000
11002	Driftsutgifter maskiner	105	2 000	2 000
11054	Leker og forbruksmaterieill	8 785	10 000	10 000
11057	Undervisningsmaterieill som søkes refundert	16	0	0
11100	Medisinsk forbruksmaterieill	205	0	0
11150	Matvarer	34 226	35 000	30 000
11151	Bevertning ved møter	715	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieill	1 335	6 000	6 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	5 416	6 000	6 000
11203	Tekstiler madrasser mv	732	0	0
11230	Velferdstiltak ansatte	0	1 000	1 000
11232	Gaver og blomster ansatte	240	1 000	1 000
11302	Telefon og telefax	8 753	10 000	10 000
11303	Datakommunikasjon	1 497	0	0
11304	Etablering og bruk av internett	1 320	0	0
11400	Stillingsannonser	0	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	2 360	6 000	6 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	426	3 000	3 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 152	0	0
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	-671	6 000	6 000
11700	Skyssutgifter	0	2 000	2 000
11702	Skyssutgifter ekskursjoner mv	0	1 000	1 000
11803	Ved	0	2 000	2 000
11852	Yrkesskadeforsikring	8 685	10 000	10 000
11853	Forsikring barn og elever	870	1 000	1 000
12000	Inventar og utstyr	7 654	15 000	15 000
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	3 090	0	0
12003	Kjøkkenutstyr	213	0	0
12005	Datautstyr	6 195	0	0
12007	Leie av inventar og utstyr	9 635	7 000	7 000
12401	Serviceavtaler kopieringsmaskiner	144	5 000	5 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	978	0	0
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	0	2 000	2 000
12507	Plantekjøp	346	1 000	1 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
14290	Merverdiavgift	19 385	11 000	11 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	60	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	21	0	0
14720	Tap på fordringer	22 347	0	0
16002	Foreldrebetaling	-664 951	-671 000	-571 000
16003	Foreldrebetaling ekstradager	-11 621	0	0
16004	Matpenger	-32 996	-35 000	-30 000
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-1 476 180	-1 635 000	-1 650 000
17100	Refusjon sykepenges	-264 556	0	0
17101	Refusjon fødselspenges	-283 379	-20 000	-375 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-19 385	-11 000	-11 000
17700	Refusjon fra private	-2 177	0	0
	Sum alle arter	241 123	199 000	422 000
2301	Barnehagedrift Rønningen barnehage	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	1 982 126	2 109 000	2 159 000
10113	Kvelds og nattillegg	7 510	0	8 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	87 438	15 000	15 000
10202	Vikarlønn ferie	21 923	30 000	30 000
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	51 971	15 000	15 000
10205	Vikarlønn møterkurs	2 306	0	0
10207	Vikarlønn tillitsvalgte HTA	6 446	0	0
10209	Vikarlønn	5 549	0	0
10401	Overtidstillegg	3 044	6 000	6 000
10591	Trekk i lønn PCleasing	-1 292	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	4 995	0	6 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	151	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	261 817	394 000	379 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	9 613	6 000	6 000
10990	Arbeidsgiveravgift	255 521	134 000	134 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	2 238	3 000	3 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	1 277	1 000	1 000
11054	Leker og forbruksmaterieil	6 693	11 000	11 000
11100	Medisinsk forbruksmaterieil	335	0	0
11150	Matvarer	36 813	41 000	33 000
11151	Beverting ved møter	1 008	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieil	494	6 000	6 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	8 172	8 000	8 000
11203	Tekstiler madrasser mv	626	0	0
11230	Velferdstiltak ansatte	0	1 000	1 000
11232	Gaver og blomster ansatte	470	1 000	1 000
11302	Telefon og telefaks	8 217	10 000	10 000
11400	Stillingsannonser	0	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	2 760	6 000	6 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	2 000	2 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	209	3 000	3 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	0	8 000	8 000
11701	Skyssutgifter brukere	0	1 000	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	9 649	12 000	12 000
11853	Forsikring barn og elever	870	1 000	1 000
12000	Inventar og utstyr	4 402	16 000	26 000
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	1 864	0	0
12003	Kjøkkenutstyr	409	0	0
12005	Datautstyr	6 491	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	4 023	0	0
12507	Plantekjøp	288	1 000	1 000
14290	Merverdiavgift	15 444	5 000	5 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	126	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	32	0	0
15500	Avsetning bundet driftsfond	10 000	0	0
16002	Foreldrebetaling	-642 779	-735 000	-622 000
16003	Foreldrebetaling ekstradager	-1 130	0	0
16004	Matpenger	-33 172	-30 000	-33 000
16229	Diverse gebyrer	-126	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-1 720 280	-1 702 000	-1 640 000
17100	Refusjon sykepenges	-42 536	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-15 444	-5 000	-5 000
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	0	-10 000	-10 000
17700	Refusjon fra private	-19 504	0	0
18901	Gaver	-10 000	0	0
	Sum alle arter	337 057	366 000	589 000
2305	Helårsåpen barnehage	-	-	-

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
10200	Vikarlønn ved sykdom	2 669	0	0
10202	Vikarlønn ferie	16 640	0	0
10203	Vikarlønn utdanningspermisjon	4 236	0	0
10209	Vikarlønn	0	15 000	22 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	2 012	3 000	3 000
10990	Arbeidsgiveravgift	3 197	1 000	4 000
	Sum alle arter	28 754	19 000	29 000
2306	Private barnehager	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	530 285	692 000	740 000
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-372 795	-492 000	-492 000
	Sum alle arter	157 490	200 000	248 000
2308	Styrket barnehage tilbud	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	308 032	325 000	325 000
10300	Lønn ekstrahjelp	7 506	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	51 196	46 000	46 000
10990	Arbeidsgiveravgift	38 539	19 000	19 000
11052	Læremidler og undervisningsmaterieell	30 400	0	20 000
14290	Merverdiavgift	3 660	0	0
14700	Diverse tilskudd	31 382	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-469 571	-410 000	-410 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-3 660	0	0
	Sum alle arter	-2 516	-20 000	0
2309	Felles barnehagedrift	-	-	-
13503	Kjøp av tjenester fra Lierne kommune	956	0	0
15500	Avsetning bundet driftsfond	13 811	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-13 811	0	0
18100	Statstilskudd	-1 435 853	-1 400 000	-1 400 000
	Sum alle arter	-1 434 897	-1 400 000	-1 400 000
2400	Voksenopplæring	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	12 676	0	0
10101	Lønn lærere	891 094	857 000	1 271 000
10113	Kvelds og nattillegg	24 847	18 000	18 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	15 923	0	0
10205	Vikarlønn møterkurs	2 916	0	0
10209	Vikarlønn	0	40 000	40 000
10500	Annen lønn	1 875	20 000	20 000
10902	Arbgivers andel pensjonspr SPK	76 122	103 000	142 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 920	5 000	5 000
10990	Arbeidsgiveravgift	111 546	53 000	76 000
11000	Kontormaterieell og rekvisita	1 328	1 000	1 000
11051	Lærebøker	8 024	0	0
11052	Læremidler og undervisningsmaterieell	4 603	30 000	30 000
11056	Arbeidsmaterieell	482	0	0
11240	Kjøp av tjenester	34 025	0	0
11245	Kopiering	475	0	0
11302	Telefon og telefax	1 199	1 000	1 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	3 223	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	4 000	4 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	7 107	0	0
11703	Reiseutgifter	649	0	0
11900	Husleie	40 000	60 000	60 000
11901	Leie av lokaler	18 271	0	0
12000	Inventar og utstyr	2 000	0	0
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	550	0	0
14290	Merverdiavgift	1 807	8 000	8 000
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-1 454 666	-760 000	-1 085 000
17100	Refusjon sykepenger	-8 016	-10 000	-10 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-1 807	-8 000	-8 000
17500	Refusjon fra andre kommuner	0	0	-10 000
17700	Refusjon fra private	-462	-22 000	0
	Sum alle arter	-202 289	400 000	563 000
2500	Grong musikk- og kulturskole	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	652 666	630 000	695 000
10209	Vikarlønn	16 551	9 000	15 000
10500	Annen lønn	1 600	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	52 976	114 000	118 000
10902	Arbgivers andel pensjonspr SPK	98	0	0
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	2 975	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	74 871	39 000	42 000
11000	Kontormaterieell og rekvisita	3 129	2 000	2 000
11052	Læremidler og undervisningsmaterieell	9 311	12 000	12 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11240	Kjøp av tjenester	84 244	60 000	103 000
11245	Kopiering	5	0	0
11302	Telefon og telefax	3 545	5 000	5 000
11400	Stillingsannonser	1 751	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	4 954	3 000	5 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	8 916	7 000	7 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	14 352	8 000	13 000
11700	Skyssutgifter	2 200	0	0
11703	Reiseutgifter	3 635	0	0
11850	Forsikringspremier	1 121	1 000	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	2 374	3 000	3 000
11853	Forsikring barn og elever	1 744	0	2 000
11960	Diverse kontingenter	9 261	5 000	5 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	0	0	18 000
11972	Kopieringsavtaler	3 349	5 000	8 000
12000	Inventar og utstyr	5 578	4 000	18 000
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	3 009	5 000	20 000
12401	Serviceavtaler kopieringsmaskiner	0	1 000	1 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	896	2 000	2 000
13500	Kjøp av tjenester fra andre kommuner	20 680	50 000	0
14290	Merverdiavgift	6 957	9 000	9 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	239	0	0
16000	Egenbetaling	-251 367	-260 000	-250 000
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-4 395	0	0
16210	Leieinntekter	-4 041	0	0
17100	Refusjon sykepenges	-2 766	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-6 957	-9 000	-9 000
17900	Salg av tjenester internt	0	0	-10 000
	Sum alle arter	723 461	709 000	839 000
2600	Tilskudd Namdals Folkehøgskole	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	81 194	82 000	81 000
	Sum alle arter	81 194	82 000	81 000
2701	Administrasjon sosialhjelp og barnevern	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	772 361	804 000	837 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	42 515	0	0
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	0	0	147 000
10209	Vikarlønn	2 248	0	0
10401	Overtidstillegg	2 593	5 000	5 000
10500	Annen lønn	500	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	107 507	143 000	167 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	2 997	3 000	3 000
10990	Arbeidsgiveravgift	96 752	49 000	59 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	6 576	10 000	7 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	0	0	3 000
11151	Beverting ved møter	532	3 000	3 000
11232	Gaver og blomster ansatte	0	500	500
11240	Kjøp av tjenester	1 575	4 500	4 500
11302	Telefon og telefax	8 385	8 000	8 000
11400	Stillingsannonser	2 974	5 000	5 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	1 284	8 000	8 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	2 696	8 000	8 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	8 706	7 000	7 000
11703	Reiseutgifter	3 702	4 000	4 000
11852	Yrkesskadeforsikring	3 256	5 000	8 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	13 966	24 000	0
12000	Inventar og utstyr	0	9 000	129 000
12402	Serviceavtaler datamaskiner	2 891	10 000	5 000
12700	Konsulentonorar	17 657	0	0
13510	Kjøp av tjenester fra interkommunale tiltak	18 087	0	0
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	28 348	32 000	18 000
14290	Merverdiavgift	11 323	17 000	47 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	96	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	34	0	0
15900	Avskrivninger	1	0	0
17100	Refusjon sykepenges	-49 380	0	0
17101	Refusjon fødselspenges	0	0	-170 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-11 323	-17 000	-47 000
17503	Refusjon fra Lierne kommune	-1 610	0	0
17505	Refusjon fra Namsskogan kommune	-1 610	0	0
17900	Salg av tjenester internt	0	-90 000	-40 000
	Sum alle arter	1 095 639	1 052 000	1 226 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
2710	Økonomisk sosialhjelp	-	-	-
12700	Konsulentonorar	0	50 000	50 000
14720	Tap på fordringer	0	35 000	30 000
14730	Tilskudd til livsopphold	479 952	650 000	650 000
14731	Tilskudd til barnehageplass	22 681	10 000	10 000
14732	Tilskudd til boutgifter	547 979	630 000	630 000
14733	Tilskudd til etablering	17 137	20 000	20 000
14739	Andre tilskudd etter sosialloven	220 489	110 000	110 000
15200	Utlån	57 332	140 000	90 000
17009	Refusjon fra folketrygden	-53 469	-20 000	-20 000
17700	Refusjon fra private	0	-4 000	0
19200	Avdrag på utlån	-112 325	-160 000	-110 000
	Sum alle arter	1 179 776	1 461 000	1 460 000
2711	Tiltak sosialhjelpmottakere rehabilittak	-	-	-
10200	Vikarlønn ved sykdom	34 690	0	0
10900	Arbgiwers andel pensjonspr KLP	4 956	0	0
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	33	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	4 724	0	0
14730	Tilskudd til livsopphold	4 080	20 000	20 000
14732	Tilskudd til boutgifter	0	10 000	10 000
14739	Andre tilskudd etter sosialloven	6 975	100 000	100 000
15200	Utlån	0	10 000	10 000
	Sum alle arter	55 458	140 000	140 000
2712	Boligtilskudd	-	-	-
14703	Boligtilskudd	0	136 000	136 000
14704	Videreformidlet tilskudd fra Staten	125 641	0	170 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	24 359	34 000	34 000
18101	Statstilskudd som viderformidles	-150 000	-170 000	-170 000
	Sum alle arter	0	0	170 000
2720	Forebyggende arbeid	-	-	-
11402	Informasjonsannonser	0	3 000	3 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	500	0	0
14700	Diverse tilskudd	13 646	27 000	42 000
14715	Tilskudd til barne og ungdomsarbeid	0	10 000	10 000
	Sum alle arter	14 146	40 000	55 000
2721	Bevillings- og skjenkekontroll	-	-	-
13500	Kjøp av tjenester fra andre kommuner	24 488	48 000	52 000
16207	Salgs- og skjenkeavgifter	-52 433	-46 000	-52 000
	Sum alle arter	-27 945	2 000	0
2722	Behandlingstiltak rusmiddelbrukere	-	-	-
11140	Medisiner	0	20 000	20 000
13700	Kjøp av tjenester	0	30 000	30 000
14739	Andre tilskudd etter sosialloven	0	20 000	20 000
	Sum alle arter	0	70 000	70 000
2723	Rehabomsorgstiltak rusmiddelbrukere	-	-	-
14739	Andre tilskudd etter sosialloven	0	20 000	20 000
	Sum alle arter	0	20 000	20 000
2724	Ettervern	-	-	-
14733	Tilskudd til etablering	4 935	0	0
14739	Andre tilskudd etter sosialloven	5 512	10 000	10 000
	Sum alle arter	10 447	10 000	10 000
2730	Barnevernstjeneste	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	370 226	0	0
10401	Overtidstillegg	5 045	0	0
10900	Arbgiwers andel pensjonspr KLP	49 205	0	0
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 783	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	27 270	0	0
11000	Kontormateriell og rekvisita	57	0	0
11250	Refusjon utgifter	47	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	593	0	0
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	2 044	0	0
11703	Reiseutgifter	10	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	2 171	0	0
11970	Lisenser og bruker støtteavtaler	0	16 000	16 000
12000	Inventar og utstyr	4 928	0	0
13510	Kjøp av tjenester fra interkommunale tiltak	519 671	834 000	789 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	27 798	32 000	20 000
14290	Merverdiavgift	14	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	12	0	0
17100	Refusjon sykepenges	-23 025	0	0
17101	Refusjon fødselspenges	-174 580	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-14	0	0
	Sum alle arter	813 255	882 000	825 000
2731	Barnevern i familien	-	-	-
10500	Annen lønn	11 842	80 000	80 000
10504	Lønn støttekontakter	34 807	115 000	215 000
10523	Lønn besøkshjem	50 289	100 000	200 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	455	0	0
10902	Arbgiivers andel pensjonspr SPK	122	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	10 534	15 000	15 000
11240	Kjøp av tjenester	6 437	126 000	126 000
11242	Hotellopphold	636	0	0
11251	Refusjon utgifter støttekontakter	27	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	7 070	15 000	15 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	11 614	25 000	25 000
11662	Utgiftsdekning besøkshjem	18 592	60 000	87 000
11703	Reiseutgifter	1 189	0	0
11850	Forsikringspremier	0	4 000	4 000
11853	Forsikring barn og elever	432	0	0
12704	Juridisk bistand	31 609	0	0
13000	Kjøp av tjenester fra staten	2 244	0	0
13700	Kjøp av tjenester	0	0	12 000
14290	Merverdiavgift	7 982	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	11	0	0
14700	Diverse tilskudd	68 055	20 000	120 000
14730	Tilskudd til livsopphold	7 800	0	0
14731	Tilskudd til barnehageplass	36 333	80 000	80 000
14732	Tilskudd til boutgifter	2 145	0	0
14739	Andre tilskudd etter sosialloven	1 600	0	40 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-7 982	0	0
	Sum alle arter	303 843	640 000	1 019 000
2732	Barnevern i fosterheim	-	-	-
10200	Vikarlønn ved sykdom	879	0	0
10500	Annen lønn	0	6 000	4 000
10504	Lønn støttekontakter	0	20 000	0
10506	Lønn tilsynsfører	900	17 000	0
10522	Lønn fosterheimskontrakter	155 907	194 000	74 000
10523	Lønn besøkshjem	0	15 000	0
10804	Godtgjørelse for tapt arbeidsfortjeneste	0	10 000	0
10990	Arbeidsgiveravgift	16 656	13 000	13 000
11240	Kjøp av tjenester	10 868	10 000	10 000
11242	Hotellopphold	4 532	3 000	3 000
11252	Refusjon lønnsutgifter folkevalgte	1 756	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	1 074	18 000	6 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	19 753	17 000	10 000
11661	Utgiftsdekning forsterheimskontrakter	223 688	183 000	73 000
11662	Utgiftsdekning besøkshjem	2 000	5 000	5 000
11663	Utgiftsdekning støttekontakter	3 120	0	0
11700	Skyssutgifter	780	0	0
11703	Reiseutgifter	2 554	3 000	3 000
11850	Forsikringspremier	0	1 000	1 000
11960	Diverse kontingenter	0	1 000	1 000
12000	Inventar og utstyr	1 218	4 000	4 000
12704	Juridisk bistand	184 538	50 000	50 000
13000	Kjøp av tjenester fra staten	0	308 000	308 000
13700	Kjøp av tjenester	323 766	0	0
14290	Merverdiavgift	15 043	1 000	1 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	40	0	0
14700	Diverse tilskudd	4 740	20 000	20 000
14730	Tilskudd til livsopphold	0	6 000	6 000
14731	Tilskudd til barnehageplass	14 040	0	0
14739	Andre tilskudd etter sosialloven	4 000	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-15 043	-1 000	-1 000
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	-780	0	0
	Sum alle arter	976 029	904 000	591 000
2737	YES-prosjektet	-	-	-
10301	Lønn midlertidige stillinger	0	0	112 000
10500	Annen lønn	0	0	71 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	0	0	21 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	0	0	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	0	7 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	0	0	10 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11151	Beverting ved møter	0	0	7 000
11240	Kjøp av tjenester	0	0	80 000
11242	Hotellopphold	0	0	10 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	0	15 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	0	5 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	0	15 000
11650	Telefongodtgjørelse	0	0	2 000
11702	Skyssutgifter ekskursjoner mv	0	0	15 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	0	0	-340 000
	Sum alle arter	0	0	31 000
2738	Boligsosialt arbeid for ungdom	-	-	-
10301	Lønn midlertidige stillinger	0	0	163 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	0	0	31 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	0	0	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	0	10 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	0	3 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	0	4 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	0	3 000
12900	Internkjøp av tjenester	0	0	46 000
17900	Salg av tjenester internt	0	0	-41 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	0	0	-220 000
	Sum alle arter	0	0	0
2739	Forebyggende ungdomsarbeid	-	-	-
10113	Kvelds og nattillegg	0	0	4 000
10301	Lønn midlertidige stillinger	0	0	284 000
10500	Annen lønn	0	0	20 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	0	0	54 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	0	0	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	0	17 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	0	0	4 000
11151	Beverting ved møter	0	0	3 000
11154	Beverting ved arrangement	0	0	10 000
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	0	0	5 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	0	4 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	0	3 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	0	3 000
11650	Telefongodtgjørelse	0	0	2 000
12900	Internkjøp av tjenester	0	90 000	0
14700	Diverse tilskudd	0	0	3 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	50 000	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-50 000	0	0
17900	Salg av tjenester internt	0	0	-312 000
18100	Statstilskudd	0	-20 000	0
18300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	0	-70 000	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	0	0	-105 000
	Sum alle arter	0	0	0
2740	Fysisk aktivitet (FYSAK)	-	-	-
11151	Beverting ved møter	1 271	0	0
11404	Reklameutgifter	7 657	0	0
11901	Leie av lokaler	11 440	0	0
14290	Merverdiavgift	1 527	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	210	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	156	0	0
14710	Tilskudd til idrett og friluftsmål	15 020	0	15 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	6 424	0	0
16000	Egenbetaling	-2 178	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-1 527	0	0
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-40 000	0	0
	Sum alle arter	0	0	15 000
2800	Reservert for tilleggsbevilgninger	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
2900	Motpost avskrivninger	-	-	-
19900	Motpost avskrivninger	-1 410 752	-1 411 000	-1 762 000
	Sum alle arter	-1 410 752	-1 411 000	-1 762 000
	Sum driftsutgifter	51 675 932	50 660 000	57 156 000
	Sum avsetning til fond	159 949	34 000	34 000
	Sum driftsinntekter	-21 186 781	-16 920 000	-18 592 000
	Sum bruk av fond	-21 716	0	-665 000
	Netto driftsutgift / inntekt	30 627 384	33 774 000	37 933 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
RAMMEOMRÅDE 3 - Helse og omsorg				
3000	Administrasjon helse og omsorg	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	0	395 000	420 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	0	70 000	71 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	24 000	25 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	10 012	39 000	39 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	15 276	2 000	15 000
11051	Lærebøker	258	0	6 000
11302	Telefon og telefax	0	2 000	2 000
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	0	15 000	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	29 963	43 000	58 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	6 000	6 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 438	0	6 000
11700	Skyssutgifter	272	0	0
11703	Reiseutgifter	1 385	0	5 000
11909	Internhusleie	14 439	15 000	16 000
11960	Diverse kontingenter	8 452	8 000	8 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	32	150 000	150 000
12000	Inventar og utstyr	0	3 000	15 000
12005	Datautstyr	0	0	6 000
12205	Leasing av maskiner og innretninger	23 425	24 000	24 000
12401	Serviceavtaler kopieringsmaskiner	6 823	3 000	3 000
12405	Rep og vedlikehold kontormaskiner	8 712	0	0
14290	Merverdiavgift	13 102	10 000	40 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	674	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-55 000	-55 000	-100 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-13 102	-10 000	-40 000
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	0	-62 000	-62 000
	Sum alle arter	66 161	682 000	713 000
3100	Eiendomsdrift helse og omsorgstun	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	799 528	840 000	881 000
10111	Helge og høytidstillegg	2 183	0	13 000
10113	Kvelds og nattillegg	2 647	0	5 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	748	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	101 045	0	100 000
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	12 347	0	0
10202	Vikarlønn ferie	58 355	0	50 000
10205	Vikarlønn møterkurs	785	0	0
10209	Vikarlønn	0	50 000	50 000
10300	Lønn ekstrahjelp	39 424	20 000	20 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	3 236	15 000	15 000
10400	Lønn overtid	0	2 000	2 000
10401	Overtidstillegg	3 150	6 000	6 000
10500	Annen lønn	684	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	857	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	128 697	162 000	158 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	3 543	5 000	5 000
10990	Arbeidsgiveravgift	96 512	56 000	56 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	19	1 000	1 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	55 208	59 000	59 000
11201	Elektrisk forbruksmaterieill	17 861	15 000	15 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	74 598	68 000	68 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	0	1 000	1 000
11207	Drivstoffolje maskiner	657	1 000	1 000
11232	Gaver og blomster ansatte	230	0	0
11240	Kjøp av tjenester	3 399	2 000	2 000
11246	Levering av avfall	40 668	32 000	32 000
11302	Telefon og telefax	2 214	3 000	3 000
11400	Stillingsannonser	2 328	3 000	3 000
11402	Informasjonsannonser	85	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	5 000	5 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	792	1 500	1 500
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	5 000	5 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	463	0	0
11705	Drivstoff og olje biler	398	0	0
11800	Strøm	369 850	370 000	370 000
11801	Kjelfkraft	460 933	200 000	200 000
11802	Fyringsolje og parafin	0	240 000	240 000
11803	Ved	500	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
11804	Gass	26 405	30 000	30 000
11850	Forsikringspremier	108 102	83 000	83 000
11852	Yrkesskadeforsikring	7 701	2 000	2 000
11855	Alarmsystemer og sikringstiltak	0	0	22 000
11950	Kommunale avgifter	112 461	121 000	121 000
12000	Inventar og utstyr	26 979	26 000	26 000
12001	Verktøy og redskaper	785	5 000	5 000
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	7 195	19 000	19 000
12202	Kjøp av maskiner og innretninger	11 992	0	0
12205	Leasing av maskiner og innretninger	3 995	11 000	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	53 855	100 000	100 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	1 937	25 000	25 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	5 000	7 000	7 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	14 540	37 000	37 000
12404	Rep og vedlikehold teknisk utstyr	5 767	5 000	5 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	24 154	15 000	15 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	49 876	48 000	48 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	14 597	8 000	8 000
12503	Materialer vedr brøyting og sandstrøing veger	240	0	0
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	3 459	1 500	1 500
12700	Konsulentonorar	3 150	10 000	10 000
14290	Merverdiavgift	347 184	242 000	242 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	58	0	0
15900	Avskrivninger	1 091 513	1 092 000	1 095 000
16300	Leieinntekter	-97 140	-100 000	-100 000
16909	Internhusleie	-3 556 633	-3 708 000	-3 827 000
17100	Refusjon sykepenger	-198 506	0	-100 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-347 184	-242 000	-242 000
17700	Refusjon fra private	-2 495	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-2 930	0	0
	Sum alle arter	1	0	0
3101	Pleie og omsorg sykeheim			
10100	Lønn faste stillinger	11 574 729	12 211 000	12 754 000
10109	Timelønn faste stillinger	19 864	0	0
10110	Tilleggs lønn	1 412 328	1 400 000	1 400 000
10111	Helge og høytidstillegg	543 576	600 000	600 000
10113	Kvelds og nattillegg	321 514	300 000	300 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	153 654	140 000	170 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	1 796 276	600 000	600 000
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	5 808	6 000	6 000
10202	Vikarlønn ferie	1 017 715	950 000	970 000
10203	Vikarlønn utdanningspermisjon	31 949	40 000	40 000
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	86 186	40 000	55 000
10205	Vikarlønn møterkurs	38 965	60 000	45 000
10207	Vikarlønn tillitsvalgte HTA	4 763	12 000	12 000
10208	Vikarlønn avspasering	2 920	0	0
10209	Vikarlønn	20 445	30 000	10 000
10300	Lønn ekstrahjelp	236 625	275 000	275 000
10401	Overtidstillegg	75 972	60 000	60 000
10500	Annen lønn	11 583	5 000	5 000
10531	Lønn hvilende vakt	0	5 000	5 000
10539	Diverse vaktgodtgjørelser	68 294	70 000	70 000
10540	Lønnstillegg forskjøvet arbeidstid	36 999	30 000	30 000
10591	Trekk i lønn PCleasing	-8 628	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	2 374 323	2 966 000	2 970 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	51 307	45 000	45 000
10990	Arbeidsgiveravgift	2 024 632	1 012 000	1 042 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	13 954	2 000	2 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	14 168	14 000	14 000
11100	Medisinsk forbruksmaterieil	224 817	185 000	210 000
11101	Medisinsk utstyr og rekvisita	13 999	28 000	28 000
11140	Medisiner	449 405	395 000	420 000
11150	Matvarer	574	0	700 000
11151	Beverting ved møter	4 815	2 000	2 000
11152	Beverting ved kurs og opplæring	0	3 000	3 000
11200	Diverse forbruksmaterieil	21 596	20 000	20 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	1 113	1 000	1 000
11203	Tekstiler madrasser mv	15 462	20 000	25 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	58 975	50 000	50 000
11205	Diverse råvarer	670 201	600 000	0
11230	Velferdstiltak ansatte	15 707	20 000	20 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
11231	Velferdstiltak brukere	15 836	15 000	15 000
11232	Gaver og blomster ansatte	2 734	3 000	3 000
11240	Kjøp av tjenester	32 306	30 000	30 000
11243	Prøver og egenandeler	0	10 000	10 000
11244	Fotterapi	16 800	20 000	20 000
11260	Leie av utstyr	0	3 000	3 000
11300	Frankering frimerker	267	1 000	1 000
11302	Telefon og telefax	17 677	12 000	12 000
11400	Stillingsannonser	7 586	10 000	10 000
11402	Informasjonsannonser	953	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	15 020	50 000	50 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	929	1 000	1 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	4 565	6 000	6 000
11700	Skyssutgifter	8 522	1 000	1 000
11701	Skyssutgifter brukere	9 183	15 000	15 000
11703	Reiseutgifter	2 344	0	0
11850	Forsikringspremier	1 267	3 000	3 000
11852	Yrkesskadeforsikring	51 880	45 000	45 000
11909	Internhusleie	1 969 508	2 054 000	2 120 000
11960	Diverse kontingenter	0	2 000	2 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	154 551	10 000	10 000
11971	TVlisens	944	2 000	2 000
12000	Inventar og utstyr	61 302	115 000	115 000
12003	Kjøkkenutstyr	11 428	20 000	20 000
12005	Datautstyr	68 989	0	10 000
12007	Leie av inventar og utstyr	8 435	8 000	8 000
12090	Medisinsk utstyr	2 614	6 000	6 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	643	4 000	4 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	29 448	32 000	32 000
14290	Merverdiavgift	362 605	361 000	361 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	1 050	4 000	4 000
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	1 219	0	0
15500	Avsetning bundet driftsfond	50 365	0	0
15900	Avskrivninger	24 159	24 000	44 000
16005	Vederlag for opphold fast plass institusjon	-3 491 880	-3 535 000	-3 535 000
16006	Vederlag for korttidsopphold institusjon	-121 198	-110 000	-110 000
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-1 500	0	0
16202	Salg av matvarer	-282 268	-230 000	-330 000
16203	Salg av vaskeritjenester	-24 450	0	0
16500	Avgiftspliktig salgsinntekter	-7 369	0	0
17100	Refusjon sykepenger	-1 309 671	-1 250 000	-1 350 000
17101	Refusjon fødselspenger	-32 395	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-362 605	-361 000	-361 000
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	-64 817	0	0
17700	Refusjon fra private	-33 138	-12 000	-12 000
17707	Refusjon fra høyskoler	-19 648	-18 000	-18 000
17900	Salg av tjenester internt	-13 971	0	0
18901	Gaver	-50 365	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-45 412	-70 000	-70 000
	Sum alle arter	20 481 027	19 480 000	20 138 000
3102	Rehabiliteringsavdeling			
10100	Lønn faste stillinger	1 713 390	1 772 000	1 869 000
10110	Tilleggs lønn	191 615	260 000	260 000
10111	Helge og høytidstillegg	72 353	0	0
10113	Kvelds og natttillegg	18 776	0	0
10114	Lørdags og søndagstillegg	8 587	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	106 598	40 000	40 000
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	68 482	0	0
10202	Vikarlønn ferie	10 656	50 000	80 000
10203	Vikarlønn utdanningspermisjon	5 827	0	0
10205	Vikarlønn møterkurs	3 947	5 000	5 000
10209	Vikarlønn	0	20 000	20 000
10300	Lønn ekstrahjelp	16 652	20 000	20 000
10400	Lønn overtid	0	2 000	2 000
10401	Overtidstillegg	4 762	5 000	5 000
10540	Lønnstillegg forskjøvet arbeidstid	15 895	12 000	12 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	206	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	274 142	390 000	395 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	7 088	7 000	7 000
10990	Arbeidsgiveravgift	220 344	133 000	140 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	8 051	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	1 870	0	0
11100	Medisinsk forbruksmateriell	472	0	0
11200	Diverse forbruksmateriell	3 421	12 000	5 000
11201	Elektrisk forbruksmateriell	2 014	0	0
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	7 914	6 000	6 000
11230	Velferdstiltak ansatte	182	0	0
11240	Kjøp av tjenester	12 329	10 000	10 000
11300	Frankering frimerker	267	0	0
11302	Telefon og telefaks	5 693	4 000	4 000
11400	Stillingsannonser	0	4 000	4 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	1 710	20 000	20 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	489	1 000	1 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	2 694	3 000	3 000
11701	Skyssutgifter brukere	231	1 000	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	6 998	8 000	8 000
12000	Inventar og utstyr	6 023	1 000	26 000
12005	Datautstyr	6 360	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	23 185	0	0
13700	Kjøp av tjenester	7 744	0	0
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	550	0	0
13752	Kjøp av tjenester fra Rehasenter Høylandet	300 000	200 000	200 000
14290	Merverdiavgift	14 292	15 000	15 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	94	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	24	0	0
15500	Avsetning bundet driftsfond	5 000	0	0
16006	Vederlag for korttidsopphold institusjon	-235 596	-200 000	-200 000
17100	Refusjon sykepenger	-91 344	0	0
17101	Refusjon fødselspenger	-108 780	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-14 292	-15 000	-15 000
18901	Gaver	-5 000	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-5 000	0	0
	Sum alle arter	2 696 915	2 786 000	2 943 000
3200	Pleie og omsorg Harran BSS	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	660 781	733 000	771 000
10110	Tilleggs lønn	48 838	50 000	50 000
10111	Helge og høytidstillegg	35 614	40 000	40 000
10113	Kvelds og nattillegg	11 670	20 000	20 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	4 817	10 000	10 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	103 581	0	0
10202	Vikarlønn ferie	82 817	0	0
10204	Vikarlønn velferdspensjon	13 142	0	0
10205	Vikarlønn møterkurs	5 502	0	0
10209	Vikarlønn	0	100 000	100 000
10300	Lønn ekstrasjelp	13 752	10 000	10 000
10400	Lønn overtid	0	5 000	5 000
10401	Overtidstillegg	924	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	2 365	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	100 542	171 000	170 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	3 560	4 000	4 000
10990	Arbeidsgiveravgift	102 628	58 000	60 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	559	1 000	1 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	1 980	2 000	2 000
11101	Medisinsk utstyr og rekvisita	574	0	0
11150	Matvarer	0	85 000	115 000
11200	Diverse forbruksmateriell	7 554	7 000	7 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	1 469	1 000	1 000
11203	Tekstiler madrasser mv	3 242	4 000	4 000
11205	Diverse råvarer	100 781	15 000	15 000
11231	Velferdstiltak brukere	1 350	0	0
11232	Gaver og blomster ansatte	312	0	0
11240	Kjøp av tjenester	179	0	0
11302	Telefon og telefaks	4 114	4 000	4 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	2 635	4 000	4 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	8 296	10 000	10 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	525	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	3 031	8 000	8 000
11971	TVlisens	1 888	2 000	2 000
12000	Inventar og utstyr	1 065	5 000	5 000
12003	Kjøkkenutstyr	4 386	6 000	6 000
12015	Kjøp av musikkassetter og CDer	310	0	0
12507	Plantekjøp	154	1 000	1 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
14290	Merverdiavgift	20 333	16 000	16 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	78	0	0
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-15 477	-10 000	-10 000
16202	Salg av matvarer	-220 234	-230 000	-260 000
17100	Refusjon sykepenger	-108 307	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-20 333	-16 000	-16 000
17700	Refusjon fra private	-2 201	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-1 350	0	0
	Sum alle arter	987 446	1 116 000	1 155 000
3201	Hjemmesykepleie			
10100	Lønn faste stillinger	2 536 862	2 532 000	2 649 000
10110	Tilleggs lønn	146 984	240 000	240 000
10111	Helge og høytidstillegg	65 581	0	0
10113	Kvelds og nattillegg	14 114	0	0
10114	Lørdags og søndagstillegg	8 183	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	74 379	60 000	60 000
10202	Vikarlønn ferie	150 527	160 000	160 000
10203	Vikarlønn utdanningspermisjon	11 129	0	0
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	11 974	0	0
10205	Vikarlønn møterkurs	15 953	10 000	10 000
10208	Vikarlønn avspasering	6 466	0	0
10209	Vikarlønn	4 221	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	51 526	10 000	10 000
10400	Lønn overtid	0	20 000	20 000
10401	Overtidstillegg	27 416	0	0
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	282	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	531 997	536 000	536 000
10950	Grupplivs og ulykkesforsikringspremie	9 727	9 000	9 000
10990	Arbeidsgiveravgift	396 883	182 000	188 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	7 812	0	0
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	652	2 000	2 000
11100	Medisinsk forbruksmaterieil	49 159	80 000	80 000
11140	Medisiner	7 145	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieil	935	6 000	6 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	6 004	10 000	10 000
11230	Velferdstiltak ansatte	2 934	0	0
11232	Gaver og blomster ansatte	665	1 000	1 000
11300	Frankering frimerker	267	0	0
11302	Telefon og telefax	9 483	8 000	8 000
11400	Stillingsannonser	484	1 000	1 000
11402	Informasjonsannonser	445	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	9 740	15 000	15 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	235 616	250 000	250 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	2 333	0	0
11650	Telefongodtgjørelse	4 864	5 000	5 000
11703	Reiseutgifter	1 068	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	9 649	15 000	15 000
11909	Internhusleie	23 103	24 000	25 000
12000	Inventar og utstyr	22 045	20 000	20 000
12601	Leievask tekstiler og klær	24 450	25 000	25 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	30 548	32 000	32 000
14290	Merverdiavgift	22 672	35 000	35 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	854	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	24	0	0
15500	Avsetning bundet driftsfond	26 520	0	0
17100	Refusjon sykepenger	-28 086	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-22 672	-35 000	-35 000
17707	Refusjon fra høyskoler	-4 912	0	0
18901	Gaver	-26 520	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-17 067	0	0
	Sum alle arter	4 464 418	4 255 000	4 379 000
3202	Hjemmehjelp			
10100	Lønn faste stillinger	1 241 418	1 292 000	1 323 000
10109	Timelønn faste stillinger	95 757	0	0
10110	Tilleggs lønn	9 588	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	19 921	0	0
10202	Vikarlønn ferie	36 441	0	0
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	1 168	0	0
10209	Vikarlønn	0	70 000	70 000
10300	Lønn ekstrahjelp	1 364	0	0
10500	Annen lønn	3 009	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
10504	Lønn støttekontakter	11 992	20 000	20 000
10520	Omsorgslønn	42 020	50 000	50 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	3 398	0	0
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	0	25 000	25 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	143 108	242 000	237 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	5 515	6 000	6 000
10990	Arbeidsgiveravgift	159 464	87 000	88 000
11200	Diverse forbruksmateriell	0	0	10 000
11400	Stillingsannonser	1 531	2 000	2 000
11402	Informasjonsannonser	219	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	91 166	100 000	100 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	21	0	0
11650	Telefongodtgjørelse	758	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	6 586	8 000	8 000
11909	Internhusleie	18 482	19 000	20 000
12900	Internkjøp av tjenester	4 956	0	0
14290	Merverdiavgift	438	0	0
16000	Egenbetaling	-414 716	-430 000	-400 000
17100	Refusjon sykepenger	-101 168	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-438	0	0
	Sum alle arter	1 381 998	1 491 000	1 559 000
3203	Annen hjelp for eldre og funksjonshemmede	-	-	-
11200	Diverse forbruksmateriell	4 829	6 000	6 000
11302	Telefon og telefax	1 923	3 000	3 000
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	3 150	4 000	4 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	0	1 000	1 000
14290	Merverdiavgift	2 476	3 000	3 000
14700	Diverse tilskudd	130 000	160 000	160 000
16007	Egenbetaling trygghetsalarmer	-56 341	-50 000	-50 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-2 476	-3 000	-3 000
	Sum alle arter	83 561	124 000	124 000
3204	Omsorgsboliger helse og omsorgstun	-	-	-
11909	Internhusleie	623 774	650 000	671 000
16300	Leieinntekter	-509 776	-500 000	-521 000
	Sum alle arter	113 998	150 000	150 000
3300	Helsestasjon	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	350 298	349 000	362 000
10110	Tilleggs lønn	0	2 000	2 000
10400	Lønn overtid	0	2 000	2 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	857	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	61 070	62 000	55 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 994	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	42 042	21 000	22 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	4 207	4 000	4 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	2 879	2 000	3 000
11054	Leker og forbruksmateriell	0	1 000	1 000
11100	Medisinsk forbruksmateriell	72	4 000	5 000
11101	Medisinsk utstyr og rekvisita	1 210	1 000	1 000
11140	Medisiner	25 457	12 000	25 000
11150	Matvarer	933	1 000	1 000
11151	Beverting ved møter	1 136	1 000	1 000
11200	Diverse forbruksmateriell	0	1 000	1 000
11230	Velferdstiltak ansatte	0	1 000	1 000
11240	Kjøp av tjenester	7 159	5 000	5 000
11302	Telefon og telefax	1 164	2 000	2 000
11303	Datakommunikasjon	3 618	0	4 000
11400	Stillingsannonser	0	5 000	6 000
11402	Informasjonsannonser	0	3 000	3 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	4 397	6 000	6 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	5 706	5 000	11 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	2 850	0	3 000
11700	Skyssutgifter	0	1 000	1 000
11703	Reiseutgifter	578	1 000	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	1 206	1 000	1 000
11909	Internhusleie	138 616	145 000	149 000
11971	TVlisens	1 888	2 000	2 000
12000	Inventar og utstyr	184	3 000	6 000
12010	Kjøp av bøker	0	0	1 000
12013	Kjøp av aviser og tidsskrifter	0	0	2 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	0	2 000	2 000
12900	Internkjøp av tjenester	2 730	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
14290	Merverdiavgift	8 164	9 000	9 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	290	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	84	0	0
16201	Salg av medisiner	-22 808	-7 000	-13 000
17100	Refusjon sykepenger	-10 300	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-8 164	-9 000	-9 000
17707	Refusjon fra høyskoler	-1 842	0	-2 000
	Sum alle arter	627 675	639 000	677 000
3301	Jordmortjeneste	-	-	-
11000	Kontormateriell og rekvisita	104	0	0
11100	Medisinsk forbruksmaterieil	0	3 000	3 000
11140	Medisiner	194	1 000	1 000
11240	Kjøp av tjenester	2 790	4 000	12 000
11302	Telefon og telefaks	824	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	2 160	0	1 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	14 010	0	9 000
13505	Kjøp av tjenester fra Namsskogan kommune	148 052	125 000	125 000
14290	Merverdiavgift	75	2 000	2 000
16000	Egenbetaling	-18 892	-35 000	-35 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-75	-2 000	-2 000
	Sum alle arter	149 242	98 000	116 000
3302	Tiltak for flyktninger	-	-	-
11100	Medisinsk forbruksmaterieil	773	0	0
11140	Medisiner	571	4 000	4 000
11240	Kjøp av tjenester	153 096	175 000	175 000
12000	Inventar og utstyr	0	3 000	3 000
14290	Merverdiavgift	330	1 000	1 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-330	-1 000	-1 000
	Sum alle arter	154 440	182 000	182 000
3400	Legeskontor	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	2 117 182	3 201 000	3 529 000
10109	Timelønn faste stillinger	178	0	0
10110	Tilleggsloønn	85 025	122 000	122 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	360 470	0	0
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	0	0	500 000
10202	Vikarlønn ferie	61 925	135 000	300 000
10300	Lønn ekstrahjelp	9 752	15 000	15 000
10400	Lønn overtid	422	0	0
10401	Overtidstillegg	2 499	0	0
10500	Annen lønn	367 527	176 000	176 000
10533	Lønn beredskapsvakt	199	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	3 558	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	340 813	637 000	789 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	7 022	5 000	5 000
10990	Arbeidsgiveravgift	363 073	224 000	277 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	10 732	12 000	12 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	3 648	3 000	3 000
11002	Driftsutgifter maskiner	6 405	0	0
11056	Arbeidsmaterieil	894	0	0
11100	Medisinsk forbruksmaterieil	126 473	130 000	130 000
11101	Medisinsk utstyr og rekvisita	0	40 000	20 000
11140	Medisiner	47 623	70 000	70 000
11150	Matvarer	69	0	0
11151	Beverting ved møter	413	1 000	1 000
11200	Diverse forbruksmaterieil	2 972	1 000	1 000
11230	Velferdstiltak ansatte	116	0	0
11232	Gaver og blomster ansatte	272	0	0
11240	Kjøp av tjenester	81 788	80 000	80 000
11242	Hotellopphold	4 000	0	0
11246	Levering av avfall	3 082	0	0
11260	Leie av utstyr	335	0	0
11300	Frankering frimerker	267	0	0
11301	Gebyr banktjenester og betalingsformidling	7 517	0	0
11302	Telefon og telefaks	29 645	50 000	50 000
11303	Datakommunikasjon	26 028	35 000	35 000
11400	Stillingsannonser	0	5 000	5 000
11402	Informasjonsannonser	1 613	1 000	1 000
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	450	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	23 370	55 000	55 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	20 162	76 000	76 000
11700	Skyssutgifter	7 759	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
11703	Reiseutgifter	2 000	0	7 000
11705	Drivstoff og olje biler	348	0	0
11800	Strøm	7 496	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	7 840	12 000	12 000
11900	Husleie	45 661	26 000	40 000
11909	Internhusleie	494 417	515 000	531 000
11960	Diverse kontingenter	350	0	0
12000	Inventar og utstyr	18 156	20 000	30 000
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	41 978	40 000	40 000
12005	Datautstyr	1 032	70 000	30 000
12090	Medisinsk utstyr	38 495	0	0
12101	Leasing av biler	0	0	10 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	0	20 000	20 000
12402	Serviceavtaler datamaskiner	38 693	45 000	45 000
12404	Rep og vedlikehold teknisk utstyr	3 365	5 000	5 000
12900	Internkjøp av tjenester	6 285	0	0
13000	Kjøp av tjenester fra staten	38 704	50 000	50 000
13750	Kjøp av tjenester fra interkommunalt selskap	0	4 000	4 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	27 798	32 000	32 000
14290	Merverdiavgift	99 109	89 000	74 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	104	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	50	0	0
14700	Diverse tilskudd	22 909	0	30 000
16000	Egenbetaling	-459 753	-700 000	-700 000
16001	Legeattester	-6 875	-5 000	-5 000
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	0	-20 000	-25 000
16201	Salg av medisiner	-79 634	-50 000	-55 000
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-220 584	-216 000	-230 000
17009	Refusjon fra folketrygden	-715 875	-850 000	-850 000
17100	Refusjon sykepenger	-26 350	0	0
17101	Refusjon fødselspenger	0	0	-400 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-99 109	-89 000	-74 000
17505	Refusjon fra Namsskogan kommune	-260 000	-1 150 000	-1 460 000
17700	Refusjon fra private	-5 060	0	0
17706	Telefonpenger	0	-2 000	-2 000
	Sum alle arter	3 146 828	2 920 000	3 411 000
3401	Medisinsk nødmeldetjeneste	-	-	-
11240	Kjøp av tjenester	0	0	325 000
11302	Telefon og telefaks	7 370	10 000	10 000
13500	Kjøp av tjenester fra andre kommuner	123 990	0	0
13510	Kjøp av tjenester fra interkommunale tiltak	0	155 000	0
13700	Kjøp av tjenester	124 012	140 000	0
14290	Merverdiavgift	1 843	2 000	2 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-1 843	-2 000	-2 000
	Sum alle arter	255 372	305 000	335 000
3403	Interkommunal legevakt	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	9 304	0	0
10111	Helge og høytidstillegg	1 089	0	0
10113	Kvelds og nattillegg	5 155	0	0
10114	Lørdags og søndagstillegg	580	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	7 750	0	0
10533	Lønn beredskapsvakt	663 095	670 000	779 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	2 299	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	72 603	40 000	40 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	4 317	3 000	3 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	33 933	52 000	43 000
11700	Skyssutgifter	5 020	0	0
11800	Strøm	0	0	10 000
11900	Husleie	0	0	54 000
13505	Kjøp av tjenester fra Namsskogan kommune	5 670	0	0
14290	Merverdiavgift	336	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-336	0	0
17500	Refusjon fra andre kommuner	0	0	-362 000
17503	Refusjon fra Lierne kommune	-177 317	-169 000	-127 000
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	-163 308	-156 000	-117 000
17505	Refusjon fra Namsskogan kommune	-140 794	-134 000	-102 000
17506	Refusjon fra Røyrvik kommune	-128 436	-112 000	-83 000
	Sum alle arter	200 960	194 000	138 000
3500	Fysioterapi	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	497 676	493 000	529 000
10202	Vikarlønn ferie	12 421	0	25 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
10400	Lønn overtid	0	1 000	1 000
10500	Annen lønn	8 663	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	1 286	0	0
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	206	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	82 043	88 000	94 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 946	3 000	3 000
10990	Arbeidsgiveravgift	63 978	30 000	33 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	2 098	3 000	3 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	1 028	1 000	1 000
11002	Driftsutgifter maskiner	1 858	0	0
11100	Medisinsk forbruksmaterieill	0	3 000	3 000
11101	Medisinsk utstyr og rekvisita	2 919	0	0
11152	Beverting ved kurs og opplæring	567	0	1 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	470	0	5 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	0	2 000	2 000
11300	Frankering frimerker	267	0	0
11302	Telefon og telefaks	6 118	6 000	7 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	3 670	6 000	6 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	2 244	1 000	1 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	2 520	4 000	6 000
11650	Telefongodtgjørelse	1 206	0	1 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	0	2 000	2 000
11703	Reiseutgifter	822	2 000	2 000
11852	Yrkesskadeforsikring	2 412	2 000	2 000
11909	Internhusleie	242 579	253 000	261 000
11960	Diverse kontingenter	1 000	3 000	3 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	0	2 000	5 000
12000	Inventar og utstyr	0	37 000	37 000
12005	Datautstyr	6 720	0	5 000
12090	Medisinsk utstyr	3 292	0	0
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	0	2 000	2 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	0	1 000	1 000
13701	Driftstilskudd	333 456	227 000	346 000
14290	Merverdiavgift	4 828	6 000	6 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	53	0	0
16000	Egenbetaling	-60 765	-25 000	-25 000
16210	Leieinntekter	0	-80 000	-128 000
16300	Leieinntekter	-136 438	-21 000	-18 000
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-139 600	-259 000	-144 000
17100	Refusjon sykepenger	-1 366	-10 000	-10 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-4 828	-6 000	-6 000
17700	Refusjon fra private	-60 550	-15 000	-15 000
	Sum alle arter	884 799	762 000	1 047 000
3501	Medisinsk rehabilitering	-	-	-
11151	Beverting ved møter	259	0	0
11152	Beverting ved kurs og opplæring	2 145	3 000	3 000
11405	Gaver og blomster ved representasjon	315	0	0
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	0	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	3 000	3 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 080	0	0
12090	Medisinsk utstyr	8 930	10 000	10 000
14290	Merverdiavgift	2 232	1 000	1 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	306	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	14	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-2 232	-1 000	-1 000
	Sum alle arter	13 049	18 000	18 000
3600	Psykisk helsevern	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	941 114	949 000	992 000
10109	Timelønn faste stillinger	1 775	0	0
10110	Tilleggsloønn	6 108	12 000	12 000
10113	Kvelds og nattillegg	4 283	7 000	7 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	472	3 000	3 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	1 789	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	15 103	10 000	10 000
10400	Lønn overtid	0	7 000	7 000
10401	Overtidstillegg	5 388	0	0
10500	Annen lønn	14 540	0	0
10502	Lønn opplæring	6 120	0	0
10504	Lønn støttekontakter	66 768	90 000	90 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	522	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	135 731	175 000	175 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	2 463	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	111 428	64 000	64 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	2 113	4 000	4 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	4 873	6 000	6 000
11051	Lærebøker	1 069	0	0
11052	Læremidler og undervisningsmaterielt	55	0	0
11150	Matvarer	1 311	2 000	2 000
11151	Bevertning ved møter	2 717	1 000	6 000
11152	Bevertning ved kurs og opplæring	8 438	6 000	6 000
11154	Bevertning ved arrangement	676	1 000	1 000
11200	Diverse forbruksmaterielt	1 453	2 000	2 000
11230	Velferdstiltak ansatte	793	0	0
11232	Gaver og blomster ansatte	102	0	0
11240	Kjøp av tjenester	33 421	30 000	30 000
11250	Refusjon utgifter	0	2 000	2 000
11251	Refusjon utgifter støttekontakter	1 651	0	0
11300	Frankering frimerker	0	1 000	1 000
11302	Telefon og telefaks	6 105	6 000	6 000
11401	Støtteannonser	4 740	0	0
11402	Informasjonsannonser	0	5 000	9 000
11407	Informasjon innbyggere	1 053	0	0
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	2 100	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	7 163	30 000	30 000
11502	Andre opplæringstiltak	2 000	0	0
11600	Kjøpe og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	20 866	25 000	25 000
11601	Kjøpe og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	18 233	20 000	25 000
11663	Utgiftsdekning støttekontakter	0	1 000	1 000
11703	Reiseutgifter	984	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	3 016	6 000	6 000
11901	Leie av lokaler	15 318	15 000	15 000
11909	Internhusleie	31 716	33 000	34 000
11960	Diverse kontingenter	650	1 000	1 000
12000	Inventar og utstyr	8 327	3 000	3 000
12003	Kjøkkenutstyr	215	0	0
12005	Datautstyr	7 934	0	0
12010	Kjøp av bøker	0	0	2 000
12507	Plantekjøp	565	0	1 000
12600	Kjøp av renholdstjenester	266	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	0	0	347 000
13504	Kjøp av tjenester fra Høylandet kommune	185 770	184 000	184 000
14290	Merverdiavgift	7 488	5 000	5 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	1 333	1 000	1 000
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	825	0	0
14700	Diverse tilskudd	55 950	70 000	70 000
14900	Reserverte tilleggsbevilgninger	0	0	216 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	6 730	57 000	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-1 591 000	-1 831 000	-2 081 000
17100	Refusjon sykepenges	-148 493	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-7 488	-5 000	-5 000
17502	Refusjon fra Snåsa kommune	-3 367	0	0
17503	Refusjon fra Lierne kommune	-3 367	0	0
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	-3 367	0	0
17505	Refusjon fra Namsskogan kommune	-4 500	0	-10 000
17706	Telefonpenges	-40	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	0	0	-307 000
	Sum alle arter	1	0	0
3700	Avdeling for funksjonshemmede			
10100	Lønn faste stillinger	3 386 811	3 583 000	3 771 000
10110	Tilleggs lønn	454 334	366 000	366 000
10111	Helge og høytidstillegg	140 167	200 000	200 000
10113	Kvelds og natttillegg	113 097	110 000	110 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	40 055	64 000	64 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	622 089	40 000	120 000
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	1 724	0	0
10202	Vikarlønn ferie	251 877	260 000	260 000
10203	Vikarlønn utdanningspermisjon	2 234	0	0
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	4 375	0	0
10205	Vikarlønn møterkurs	6 410	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	87 825	120 000	520 000
10400	Lønn overtid	0	15 000	15 000
10401	Overtidstillegg	15 970	25 000	25 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
10502	Lønn opplæring	0	5 000	5 000
10504	Lønn støttekontakter	22 046	0	0
10505	Oppmuntringslønn	5 690	20 000	40 000
10531	Lønn hvilende vakt	936	15 000	15 000
10532	Lønn hjemmevakt	861	3 000	3 000
10540	Lønnstillegg forskjøvet arbeidstid	203	25 000	25 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	7 643	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	598 141	844 000	852 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	14 722	14 000	14 000
10990	Arbeidsgiveravgift	584 827	291 000	326 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	1 793	7 000	7 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	3 020	2 000	2 000
11140	Medisiner	1 306	5 000	5 000
11151	Beverting ved møter	644	1 000	1 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	9 345	12 000	12 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	35	4 000	4 000
11205	Diverse råvarer	2 928	3 000	3 000
11230	Velferdstiltak ansatte	2 819	1 000	1 000
11232	Gaver og blomster ansatte	1 530	0	0
11240	Kjøp av tjenester	7 970	0	0
11250	Refusjon utgifter	0	2 000	2 000
11300	Frankering frimerker	267	0	0
11302	Telefon og telefaks	15 524	12 000	12 000
11303	Datakommunikasjon	1 200	18 000	18 000
11400	Stillingsannonser	2 003	0	0
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	20 000	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	22 866	35 000	35 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	8 805	30 000	30 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	9 488	35 000	35 000
11663	Utgiftsdekning støttekontakter	2 880	0	0
11703	Reiseutgifter	7 769	2 000	2 000
11704	Avgifter og forsikringspremie	5 115	6 000	6 000
11705	Drivstoff og olje biler	21 884	20 000	20 000
11706	Rep og vedlikehold biler	26 578	25 000	25 000
11850	Forsikringspremier	0	6 000	6 000
11852	Yrkesskadeforsikring	15 364	18 000	18 000
11971	TVlisens	1 888	2 000	2 000
12000	Inventar og utstyr	15 158	7 000	7 000
12005	Datautstyr	9 879	10 000	10 000
12507	Plantekjøp	374	0	0
13700	Kjøp av tjenester	254 034	323 000	323 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	27 798	32 000	32 000
14290	Merverdiavgift	14 904	12 000	12 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	13 438	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	68	0	0
15900	Avskrivninger	31 112	31 000	31 000
16000	Egenbetaling	-90 150	-83 000	-83 000
16204	Deltakeravgifter	-20 000	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-1 154 000	-1 154 000	-2 154 000
17100	Refusjon sykepenger	-495 503	-70 000	-70 000
17101	Refusjon fødselspenger	-21 186	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-14 904	-12 000	-12 000
17700	Refusjon fra private	-19 179	0	0
17707	Refusjon fra høyskoler	-4 160	0	0
	Sum alle arter	5 102 741	5 342 000	5 073 000
3701	Avlastning funksjonshemmede			
10100	Lønn faste stillinger	203 740	225 000	237 000
10110	Tilleggsloønn	43 723	30 000	30 000
10111	Helge og høytidstillegg	1 359	0	0
10113	Kvelds og nattillegg	8 190	23 000	23 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	816	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	10 366	0	0
10202	Vikarlønn ferie	36 249	30 000	30 000
10300	Lønn ekstrahjelp	7 735	5 000	5 000
10400	Lønn overtid	0	1 000	1 000
10401	Overtidstillegg	665	1 000	1 000
10504	Lønn støttekontakter	912	0	0
10532	Lønn hjemmevakt	159	0	0
10540	Lønnstillegg forskjøvet arbeidstid	0	2 000	2 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	563	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	38 485	59 000	55 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	753	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	33 483	20 000	20 000
11200	Diverse forbruksmateriell	158	1 000	1 000
11201	Elektrisk forbruksmateriell	111	0	0
11302	Telefon og telefax	158	2 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	3 009	4 000	4 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 513	2 000	2 000
11852	Yrkesskadeforsikring	1 060	0	0
12000	Inventar og utstyr	479	0	0
13700	Kjøp av tjenester	0	17 000	17 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	550	0	0
14290	Merverdiavgift	152	6 000	6 000
17100	Refusjon sykepenger	-54 978	0	0
17101	Refusjon fødselspenger	-21 186	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-152	-6 000	-6 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	0	-17 000	-17 000
	Sum alle arter	318 072	407 000	415 000
3702	Omsorgslønn avlastning og støttekontakter	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	266 122	229 000	240 000
10110	Tilleggs lønn	50 086	0	0
10111	Helge og høytidstillegg	8 331	20 000	20 000
10113	Kvelds og natttillegg	4 397	16 000	16 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	696	7 000	7 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	5 249	10 000	10 000
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	7 739	0	0
10202	Vikarlønn ferie	9 390	30 000	30 000
10204	Vikarlønn velferdspermisjon	1 727	0	0
10205	Vikarlønn møterkurs	300	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	18 554	30 000	30 000
10400	Lønn overtid	0	2 000	2 000
10401	Overtidstillegg	61	1 000	1 000
10500	Annen lønn	3 818	0	0
10503	Lønn avlastning	0	40 000	40 000
10504	Lønn støttekontakter	139 112	190 000	190 000
10520	Omsorgslønn	59 100	90 000	90 000
10523	Lønn besøkshjem	40 685	40 000	40 000
10540	Lønnstillegg forskjøvet arbeidstid	58	5 000	5 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	767	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	35 145	61 000	61 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 048	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	59 182	39 000	40 000
11140	Medisiner	26	1 000	1 000
11200	Diverse forbruksmateriell	640	4 000	4 000
11201	Elektrisk forbruksmateriell	0	1 000	1 000
11205	Diverse råvarer	12 593	20 000	20 000
11251	Refusjon utgifter støttekontakter	0	11 000	11 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	16 796	11 000	11 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	7 598	15 000	15 000
11662	Utgiftsdekning besøkshjem	8 356	20 000	20 000
11703	Reiseutgifter	60	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	709	0	0
12000	Inventar og utstyr	894	4 000	4 000
12003	Kjøkkenutstyr	0	2 000	2 000
14290	Merverdiavgift	2 291	8 000	8 000
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	0	-20 000	-20 000
17100	Refusjon sykepenger	-77 080	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-2 291	-8 000	-8 000
17900	Salg av tjenester internt	-22 366	0	0
	Sum alle arter	659 793	881 000	893 000
3800	Reservert for tilleggsbevilgninger	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
3900	Motpost avskrivninger	-	-	-
19900	Motpost avskrivninger	-1 146 784	-1 147 000	-1 170 000
	Sum alle arter	-1 146 784	-1 147 000	-1 170 000
	Sum driftsutgifter	60 557 866	60 359 000	65 009 000
	Sum avsetning til fond	88 615	57 000	0
	Sum driftsinntekter	-19 933 009	-19 644 000	-22 319 000
	Sum bruk av fond	-71 759	-87 000	-394 000
	Netto driftsutgift / inntekt	40 641 713	40 685 000	42 296 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
RAMMEOMRÅDE 4 - Kultur, næring og utvikling				
4000	Administrasjon utviklingssektoren	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	602 620	487 000	347 000
10111	Helge og høytidstillegg	12 495	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	0	5 000	130 000
10400	Lønn overtid	14 280	0	0
10401	Overtidstillegg	9 725	10 000	10 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	4 899	0	0
10900	Arbivers andel pensjonspr KLP	83 167	87 000	81 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	7 001	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	67 799	30 000	29 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	1 345	2 000	2 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	826	2 000	2 000
11151	Beverting ved møter	3 109	4 000	4 000
11152	Beverting ved kurs og opplæring	211	4 000	4 000
11153	Beverting ved representasjon	0	2 000	2 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	580	1 000	1 000
11230	Velferdstiltak ansatte	449	3 000	3 000
11232	Gaver og blomster ansatte	256	0	0
11240	Kjøp av tjenester	2 100	0	0
11242	Hotellopphold	0	5 000	5 000
11245	Kopiering	136	0	0
11302	Telefon og telefax	11 180	13 000	13 000
11400	Stillingsannonser	24 676	0	0
11401	Støtteannonser	3 090	0	0
11402	Informasjonsannonser	1 053	10 000	10 000
11404	Reklameutgifter	0	5 000	5 000
11405	Gaver og blomster ved representasjon	0	1 000	1 000
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	0	5 000	5 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	5 537	5 000	5 000
11502	Andre opplæringstiltak	495	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	14 998	8 000	8 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	3 054	5 000	5 000
11650	Telefongodtgjørelse	0	2 000	2 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	0	1 000	1 000
11700	Skyssutgifter	1 389	0	0
11703	Reiseutgifter	3 687	2 000	2 000
11852	Yrkesskadeforsikring	1 954	11 000	11 000
11959	Diverse avgifter og gebyrer	0	1 000	1 000
11960	Diverse kontingenter	1 000	5 000	5 000
12000	Inventar og utstyr	24 571	10 000	10 000
12005	Datautstyr	0	15 000	15 000
12006	Dataprogram	0	3 000	3 000
12007	Leie av inventar og utstyr	19 680	0	0
12205	Leasing av maskiner og innretninger	0	20 000	20 000
12401	Serviceavtaler kopieringsmaskiner	7 302	6 000	6 000
12405	Rep og vedlikehold kontormaskiner	3 048	0	0
12700	Konsulentonorar	0	5 000	5 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	1 100	0	0
14290	Merverdiavgift	23 715	23 000	23 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	492	3 000	3 000
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	101	1 000	1 000
14293	Moms uten kompensasjon 7 prosent	9	0	0
14700	Diverse tilskudd	60 000	0	0
16225	Depositum anbudsdokumenter	-4 000	0	0
16229	Diverse gebyrer	0	-1 000	-1 000
16520	Avgiftspliktige salgsinntekter	0	-2 000	-2 000
17009	Refusjon fra folketrygden	-12 705	0	0
17100	Refusjon sykepenger	-72 062	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-23 715	-23 000	-23 000
17706	Telefonpenger	-2 692	-1 000	-1 000
17900	Salg av tjenester internt	-153 000	-153 000	-153 000
	Sum alle arter	754 955	624 000	602 000
4100	Eiendomsdrift utleieleiligheter	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	46 849	67 000	71 000
10109	Timelønn faste stillinger	6 708	0	0
10202	Vikarlønn ferie	22 120	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	3 266	5 000	25 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	11 830	30 000	30 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
10401	Overtidstillegg	3 086	5 000	5 000
10500	Annen lønn	0	20 000	20 000
10809	Annen lønn vedr politisk virksomhet	0	3 000	3 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	8 987	13 000	12 000
10990	Arbeidsgiveravgift	11 989	7 000	8 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	0	1 000	1 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	0	1 000	1 000
11201	Elektrisk forbruksmaterieill	407	1 000	1 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	0	1 000	1 000
11246	Levering av avfall	2 781	1 000	1 000
11302	Telefon og telefaks	752	1 000	1 000
11303	Datakommunikasjon	11 490	0	0
11403	Salgsannonser	2 106	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	3 000	3 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	2 604	2 000	2 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	362	0	0
11700	Skyssutgifter	0	1 000	1 000
11704	Avgifter og forsikringspremie	0	1 000	1 000
11705	Drivstoff og olje biler	0	1 000	1 000
11706	Rep og vedlikehold biler	0	2 000	2 000
11800	Strøm	69 270	30 000	30 000
11802	Fyringsolje og parafin	11 676	0	0
11850	Forsikringspremier	24 606	23 000	23 000
11852	Yrkesskadeforsikring	181	0	0
11900	Husleie	879 577	970 000	1 107 000
11903	Leie av grunn	0	2 000	2 000
11950	Kommunale avgifter	103 305	136 000	136 000
12000	Inventar og utstyr	36 766	28 000	40 000
12001	Verktøy og redskaper	0	2 000	2 000
12003	Kjøkkenutstyr	1 042	0	0
12005	Datautstyr	798	0	0
12006	Dataprogram	1 510	2 000	2 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	23 716	50 000	50 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	0	3 000	3 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	6 086	8 000	8 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	90 923	52 000	53 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	43 553	46 000	46 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	128	0	0
12600	Kjøp av renholdstjenester	0	4 000	4 000
12703	Takstthonorar	4 000	0	0
13700	Kjøp av tjenester	0	2 000	2 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	79 047	40 000	40 000
14720	Tap på fordringer	80 157	0	0
15900	Avskrivninger	143 654	144 000	144 000
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-3 800	0	0
16225	Depositum anbudsdokumenter	-3 750	0	0
16300	Leieinntekter	-1 604 782	-1 720 000	-1 815 000
	Sum alle arter	123 000	-12 000	67 000
4101	Eiendomsdrift trygdeleiligheter	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	46 849	67 000	71 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	0	1 000	1 000
10209	Vikarlønn	2 702	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	0	5 000	5 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	2 906	45 000	45 000
10401	Overtidstillegg	3 276	0	0
10539	Diverse vaktgodtgjørelser	5 040	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	7 271	12 000	12 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	0	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	8 105	7 000	7 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	0	1 000	1 000
11201	Elektrisk forbruksmaterieill	501	1 000	1 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	0	2 000	2 000
11207	Drivstoffolje maskiner	633	0	0
11246	Levering av avfall	377	0	0
11302	Telefon og telefaks	1 574	1 000	1 000
11303	Datakommunikasjon	-500	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	2 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	2 000	2 000
11704	Avgifter og forsikringspremie	0	2 000	2 000
11705	Drivstoff og olje biler	707	1 000	1 000
11706	Rep og vedlikehold biler	348	2 000	2 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
11800	Strøm	4 925	10 000	10 000
11850	Forsikringspremier	14 370	6 000	7 000
11852	Yrkesskadeforsikring	181	0	0
11900	Husleie	581 400	0	0
11901	Leie av lokaler	0	775 000	775 000
11902	Festeavgifter	5 992	3 000	3 000
11950	Kommunale avgifter	71 575	55 000	55 000
12000	Inventar og utstyr	655	4 000	4 000
12001	Verktøy og redskaper	826	1 000	1 000
12006	Dataprogram	1 600	2 000	2 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	14 608	53 000	53 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	2 680	3 000	3 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	50 914	101 000	105 000
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	355	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	34 197	42 000	42 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	1 024	0	0
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	1 493	0	0
14290	Merverdiavgift	33 724	10 000	10 000
15900	Avskrivninger	90 418	90 000	63 000
16300	Leieinntekter	-1 108 367	-1 065 000	-1 065 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-33 724	-10 000	-10 000
	Sum alle arter	-151 365	232 000	214 000
4102	Eiendomsdrift bofelleskap	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	25 642	26 000	27 000
10109	Timelønn faste stillinger	8 198	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	4 472	0	0
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	0	5 000	5 000
10401	Overtidstillegg	110	0	0
10539	Diverse vaktgodtgjørelser	1 680	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	4 985	5 000	5 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	9	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	4 711	2 000	2 000
11200	Diverse forbruksmateriell	781	3 000	3 000
11201	Elektrisk forbruksmateriell	306	1 000	1 000
11246	Levering av avfall	290	0	0
11800	Strøm	50 352	67 000	67 000
11850	Forsikringspremier	7 875	8 000	8 000
11852	Yrkesskadeforsikring	181	0	0
11950	Kommunale avgifter	57 443	32 000	52 000
12000	Inventar og utstyr	1 442	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	1 290	12 000	12 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	8 750	4 000	4 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	2 196	3 000	3 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	5 312	10 000	10 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	0	10 000	10 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	0	4 000	4 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	14 120	10 000	10 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	15 606	3 000	3 000
12507	Plantekjøp	543	0	0
14290	Merverdiavgift	37 731	35 000	40 000
15900	Avskrivninger	135 815	136 000	134 000
16300	Leieinntekter	-397 352	-445 000	-445 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-37 731	-35 000	-40 000
	Sum alle arter	-45 243	-104 000	-85 000
4103	Eiendomsdrift omsorgsleiligheter Trøaheugen	-	-	-
11800	Strøm	0	1 000	1 000
11850	Forsikringspremier	2 301	2 000	2 000
11950	Kommunale avgifter	23 078	22 000	22 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	6 000	6 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	0	2 000	2 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	2 000	2 000
14290	Merverdiavgift	5 770	6 000	6 000
15900	Avskrivninger	55 187	55 000	55 000
16300	Leieinntekter	-132 444	-130 000	-130 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-5 770	-6 000	-6 000
	Sum alle arter	-51 878	-40 000	-40 000
4104	Eiendomsdrift omsorgsleiligheter Sakrimoen	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	12 717	13 000	14 000
10202	Vikarlønn ferie	8 658	0	0
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	13 047	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	1 239	2 000	2 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	49	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	4 182	1 000	1 000
11150	Matvarer	71	0	0
11207	Drivstoffolje maskiner	0	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	1 605	0	0
11800	Strøm	3 890	4 000	4 000
11850	Forsikringspremier	6 744	6 000	7 000
11950	Kommunale avgifter	53 850	60 000	60 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	3 334	30 000	30 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	1 426	4 000	4 000
12304	Vedlikehold parker og uteområder	379	0	0
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	432	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	5 762	16 000	16 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	239	0	0
14290	Merverdiavgift	16 989	27 000	27 000
15900	Avskrivninger	190 475	190 000	190 000
16300	Leieinntekter	-369 021	-365 000	-365 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-16 989	-27 000	-27 000
	Sum alle arter	-60 922	-38 000	-36 000
4105	Eiendomsdrift omsorgsboliger sentrum	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
4106	Eiendomsdrift omsorgsboliger Åveien	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
4120	Eiendomsdrift Ekker barnehage	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	80 204	103 000	112 000
10113	Kvelds og nattillegg	121	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	46 091	0	0
10202	Vikarlønn ferie	6 368	0	0
10209	Vikarlønn	267	4 000	4 000
10301	Lønn midlertidige stillinger	234	0	0
10539	Diverse vaktgodtgjørelser	1 680	0	0
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	143	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	16 029	19 000	19 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	417	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	13 961	6 000	7 000
11200	Diverse forbruksmateriell	0	6 000	6 000
11201	Elektrisk forbruksmateriell	272	0	0
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	4 922	0	0
11230	Velferdstiltak ansatte	144	0	0
11246	Levering av avfall	2 454	2 000	2 000
11302	Telefon og telefaks	70	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	4 908	3 000	3 000
11650	Telefongodtgjørelse	420	0	0
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	43	0	0
11800	Strøm	35 675	22 000	22 000
11801	Kjelfkraft	0	14 000	14 000
11850	Forsikringspremier	5 979	5 000	5 000
11852	Yrkesskadeforsikring	446	0	0
11855	Alarmsystemer og sikringstiltak	574	0	0
11950	Kommunale avgifter	12 091	13 000	13 000
12000	Inventar og utstyr	832	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	1 564	10 000	10 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	3 134	7 000	7 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	0	2 000	2 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	150	4 000	4 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	2 028	2 000	2 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	5 188	5 000	5 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	1 418	0	3 000
14290	Merverdiavgift	16 792	21 000	21 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	36	0	0
15900	Avskrivninger	128 456	128 000	128 000
17100	Refusjon sykepenges	-22 274	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-16 792	-21 000	-21 000
	Sum alle arter	354 045	356 000	369 000
4121	Eiendomsdrift Rønningen barnehage	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	47 276	98 000	136 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	83 273	0	0
10202	Vikarlønn ferie	24 492	0	0
10209	Vikarlønn	0	10 000	10 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	0	4 000	4 000
10539	Diverse vaktgodtgjørelser	1 680	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	324	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	16 180	19 000	25 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	363	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	16 905	8 000	9 000
11200	Diverse forbruksmateriell	0	10 000	15 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	2 570	0	0
11207	Drivstoffolje maskiner	116	0	0
11230	Velferdstiltak ansatte	144	0	0
11246	Levering av avfall	1 308	2 000	3 000
11402	Informasjonsannonser	1 579	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	1 008	1 000	1 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	54	0	0
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	-43	0	0
11800	Strøm	63 355	65 000	95 000
11850	Forsikringspremier	3 870	3 000	4 000
11852	Yrkesskadeforsikring	522	0	0
11950	Kommunale avgifter	18 738	10 000	20 000
12000	Inventar og utstyr	832	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	1 114	20 000	20 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	0	2 000	2 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	1 772	4 000	4 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	5 316	5 000	5 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	198	5 000	5 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	1 689	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	11 255	10 000	10 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	0	6 000	6 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	5 088	0	0
12702	Konsulentonorar prosjektering	40 000	0	0
14290	Merverdiavgift	36 960	36 000	47 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	36	0	0
14900	Reserverte tilleggsbevilgninger	0	90 000	90 000
15900	Avskrivninger	74 591	75 000	81 000
16300	Leieinntekter	0	0	-80 000
17100	Refusjon sykepenger	-17 957	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-36 960	-36 000	-47 000
	Sum alle arter	407 648	448 000	466 000
4130	Eiendomsdrift Harran BSS			
10100	Lønn faste stillinger	88 763	90 000	95 000
10202	Vikarlønn ferie	3 736	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	5 996	0	0
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	830	5 000	5 000
10401	Overtidstillegg	2 293	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	11 756	16 000	16 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	4	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	11 875	6 000	6 000
11200	Diverse forbruksmateriell	1 672	10 000	10 000
11201	Elektrisk forbruksmateriell	2 558	0	0
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	8 377	12 000	8 000
11207	Drivstoffolje maskiner	0	1 000	1 000
11240	Kjøp av tjenester	1 007	0	0
11245	Kopiering	132	0	0
11246	Levering av avfall	4 891	7 000	7 000
11302	Telefon og telefax	0	1 000	1 000
11303	Datakommunikasjon	0	2 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	14 074	12 000	12 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	708	0	0
11650	Telefongodtgjørelse	280	0	0
11800	Strøm	137 704	123 000	123 000
11850	Forsikringspremier	12 364	10 000	12 000
11852	Yrkesskadeforsikring	422	0	0
11855	Alarmsystemer og sikringstiltak	19 138	5 000	10 000
11950	Kommunale avgifter	28 670	31 000	31 000
12000	Inventar og utstyr	0	10 000	5 000
12003	Kjøkkenutstyr	0	1 000	1 000
12202	Kjøp av maskiner og innretninger	16 396	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	26 500	53 000	38 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	31 500	12 000	12 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	2 085	4 000	4 000
12304	Vedlikehold parker og uteområder	964	2 000	2 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	2 874	5 000	5 000
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	697	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
12404	Rep og vedlikehold teknisk utstyr	7 645	0	0
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	5 622	2 000	2 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	9 803	22 000	22 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	1 678	0	0
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	2 171	2 000	2 000
12507	Plantekjøp	509	0	0
14290	Merverdiavgift	77 627	60 000	60 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	0	1 000	1 000
15900	Avskrivninger	105 471	105 000	105 000
16300	Leieinntekter	-185 349	-168 000	-168 000
17100	Refusjon sykepenger	-418	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-77 627	-60 000	-60 000
	Sum alle arter	385 398	383 000	371 000
4140	Eiendomsdrift kommunehus	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	164 628	211 000	227 000
10109	Timelønn faste stillinger	13 100	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	59 883	0	0
10209	Vikarlønn	0	10 000	10 000
10400	Lønn overtid	0	1 000	1 000
10401	Overtidstillegg	1 618	2 000	2 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	54	0	0
10700	Lønn vedlikehold	0	5 000	5 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	29 700	39 000	40 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	785	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	27 638	14 000	15 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	390	0	0
11154	Beverting ved arrangement	119	0	0
11200	Diverse forbruksmateriell	14 753	15 000	25 000
11201	Elektrisk forbruksmateriell	3 126	5 000	5 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	5 866	0	0
11232	Gaver og blomster ansatte	200	0	0
11246	Levering av avfall	10 924	10 000	15 000
11302	Telefon og telefax	1 619	2 000	2 000
11405	Gaver og blomster ved representasjon	192	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	168	0	0
11800	Strøm	80 205	90 000	110 000
11801	Kjølraft	33 165	20 000	20 000
11802	Fyringsolje og parafin	42 351	40 000	50 000
11850	Forsikringspremier	26 633	22 000	30 000
11852	Yrkesskadeforsikring	1 046	1 000	1 000
11902	Festeavgifter	3 161	3 000	3 000
11950	Kommunale avgifter	31 692	40 000	50 000
12000	Inventar og utstyr	3 184	15 000	165 000
12001	Verktøy og redskaper	115	0	0
12003	Kjøkkenutstyr	4 193	0	0
12005	Datautstyr	-1 200	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	9 466	34 000	34 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	68 051	10 000	10 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	4 400	15 000	15 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	14 185	5 000	5 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	1 689	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	38 848	15 000	15 000
12503	Materialer vedr brøyting og sandstrøing veger	715	0	0
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	787	3 000	3 000
12602	Kjøp av vaktmestertjenester	38 587	32 000	33 000
14290	Merverdiavgift	87 763	73 000	125 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	98	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	15	0	0
15900	Avskrivninger	106 057	106 000	105 000
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-1 202	0	0
16300	Leieinntekter	-21 195	-13 000	-250 000
17100	Refusjon sykepenger	-10 464	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-87 763	-73 000	-125 000
17706	Telefonpenger	-1 079	0	0
17900	Salg av tjenester internt	-79 000	-79 000	-79 000
	Sum alle arter	729 266	674 000	668 000
4150	Eiendomsdrift Grong samfunnshus	-	-	-
10109	Timelønn faste stillinger	438	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	1 363	0	0
10202	Vikarlønn ferie	4 601	0	0
10209	Vikarlønn	0	5 000	5 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	0	2 000	2 000
10400	Lønn overtid	0	1 000	1 000
10401	Overtidstillegg	4 718	4 000	4 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	843	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	1 307	1 000	1 000
11200	Diverse forbruksmateriell	1 330	5 000	5 000
11201	Elektrisk forbruksmateriell	127	2 000	2 000
11246	Levering av avfall	1 759	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	216	0	0
11801	Kjølraft	337	0	0
11902	Festeavgifter	5 055	5 000	5 000
12000	Inventar og utstyr	3 352	3 000	3 000
12001	Verktøy og redskaper	1 111	0	0
12003	Kjøkkenutstyr	12 129	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	535	12 000	12 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	38 114	5 000	5 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	8 733	3 000	3 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	0	2 000	2 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	640	5 000	5 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	2 747	6 000	6 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	6 175	0	0
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	266	3 000	3 000
14290	Merverdiavgift	17 155	12 000	12 000
14720	Tap på fordringer	1 063	0	0
15900	Avskrivninger	16 924	17 000	17 000
16300	Leieinntekter	-49 760	-40 000	-40 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-17 155	-12 000	-12 000
	Sum alle arter	64 123	42 000	42 000
4160	Eiendomsdrift utleiebygg Sundspeten	-	-	-
11850	Forsikringspremier	1 247	2 000	4 000
11950	Kommunale avgifter	7 401	7 000	10 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	3 000	3 000
14290	Merverdiavgift	0	3 000	3 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	1 850	0	0
15900	Avskrivninger	16 691	17 000	17 000
16300	Leieinntekter	-37 800	-38 000	-140 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	0	-3 000	-3 000
	Sum alle arter	-10 611	-9 000	-106 000
4170	Feste av boligområder	-	-	-
11902	Festeavgifter	301 853	305 000	246 000
16310	Festeavgifter	-114 309	-120 000	-120 000
	Sum alle arter	187 544	185 000	126 000
4171	Andre festeområder	-	-	-
11902	Festeavgifter	71 999	85 000	85 000
11903	Leie av grunn	5 428	0	0
11951	Tinglysningsgebyr og dokumentavgift	0	5 000	5 000
16310	Festeavgifter	-73 100	-80 000	-80 000
	Sum alle arter	4 327	10 000	10 000
4180	Gronghallen	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	161 564	235 000	257 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	45 900	0	0
10209	Vikarlønn	0	7 000	7 000
10300	Lønn ekstrahjelp	0	5 000	20 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	0	4 000	4 000
10400	Lønn overtid	0	2 000	2 000
10401	Overtidstillegg	1 901	4 000	4 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	1 110	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	33 738	44 000	44 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	764	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	25 621	15 000	17 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	0	1 000	1 000
11054	Leker og forbruksmateriell	2 050	0	0
11200	Diverse forbruksmateriell	16 471	10 000	15 000
11201	Elektrisk forbruksmateriell	1 765	4 000	4 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	0	8 000	8 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	856	0	0
11246	Levering av avfall	4 419	4 000	6 000
11302	Telefon og telefax	12 272	5 000	15 000
11303	Datakommunikasjon	1 090	0	0
11304	Etablering og bruk av internett	1 164	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	405	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	180	2 000	2 000
11800	Strøm	146 111	120 000	140 000
11850	Forsikringspremier	17 549	14 000	24 000
11852	Yrkesskadeforsikring	1 031	1 000	1 000
11950	Kommunale avgifter	12 279	30 000	30 000
12000	Inventar og utstyr	1 484	15 000	15 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	15 000	15 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	3 297	10 000	10 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	2 400	5 000	5 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	3 539	7 000	7 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	550	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	3 186	15 000	15 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	5 006	0	0
12503	Materialer vedr brøyting og sandstrøing veger	126	0	0
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	240	0	0
12600	Kjøp av renholdstjenester	775	0	0
12602	Kjøp av vaktmestertjenester	27 734	23 000	24 000
12702	Konsulentonorar prosjektering	16 000	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	57 035	48 000	59 000
15900	Avskrivninger	211 312	211 000	211 000
16300	Leieinntekter	-426 290	-380 000	-525 000
18902	Sponsorinntekter	0	0	-200 000
	Sum alle arter	394 634	486 000	239 000
4181	Svømmehall	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	64 797	56 000	59 000
10113	Kvelds og nattillegg	2 056	3 000	3 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	2 206	0	0
10301	Lønn midlertidige stillinger	3 432	0	0
10400	Lønn overtid	0	5 000	5 000
10401	Overtidstillegg	8 051	2 000	2 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	4 854	10 000	10 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	0	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	9 853	4 000	4 000
11100	Medisinsk forbruksmateriell	135	0	0
11152	Beverting ved kurs og opplæring	320	0	0
11200	Diverse forbruksmateriell	0	8 000	8 000
11206	Kjemikalier	9 094	0	0
11240	Kjøp av tjenester	0	3 000	3 000
11243	Prøver og egenandeler	6 950	8 000	8 000
11246	Levering av avfall	2 940	0	0
11302	Telefon og telefaks	110	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	1 100	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	984	0	0
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 080	0	0
11850	Forsikringspremier	0	1 000	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	241	1 000	1 000
12000	Inventar og utstyr	0	1 000	1 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	548	8 000	6 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	0	3 000	3 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	5 000	5 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	16 782	2 000	22 000
13700	Kjøp av tjenester	0	16 000	16 000
14290	Merverdiavgift	9 140	8 000	8 000
16290	Billettinntekter	-8 985	-15 000	-15 000
16300	Leieinntekter	-63 200	-50 000	-50 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-9 140	-8 000	-8 000
	Sum alle arter	63 348	72 000	93 000
4182	Idrettsanlegg Mediå	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	41 796	42 000	44 000
10202	Vikarlønn ferie	890	0	0
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	1 779	10 000	10 000
10401	Overtidstillegg	245	0	0
10700	Lønn vedlikehold	0	4 000	4 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	5 433	7 000	7 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	9	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	5 727	3 000	3 000
11207	Drivstoffolje maskiner	284	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	24	0	0
11706	Rep og vedlikehold biler	1 200	0	0
11800	Strøm	404	0	0
11850	Forsikringspremier	971	1 000	1 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11852	Yrkesskadeforsikring	181	1 000	1 000
11902	Festeavgifter	16 310	16 000	16 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	12 000	12 000
12320	Fordeelte lønnsutgifter egne ansatte	18 854	29 000	21 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	771	8 000	8 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	2 827	8 000	8 000
14290	Merverdiavgift	1 372	5 000	5 000
15900	Avskrivninger	2 833	3 000	3 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-1 372	-5 000	-5 000
	Sum alle arter	100 538	145 000	139 000
4183	Idrettspark Mediå	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	50 381	42 000	44 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	8 944	0	0
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	3 558	20 000	12 000
10401	Overtidstillegg	917	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	5 878	7 000	7 000
10990	Arbeidsgiveravgift	7 703	4 000	4 000
11151	Beverting ved møter	133	0	0
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	62	0	0
11207	Drivstoffolje maskiner	285	0	0
11246	Levering av avfall	269	0	0
11302	Telefon og telefax	746	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	24	0	0
11705	Drivstoff og olje biler	80	0	0
11706	Rep og vedlikehold biler	1 200	0	2 000
11800	Strøm	5 192	4 000	6 000
11850	Forsikringspremier	695	1 000	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	181	0	0
11902	Festeavgifter	20 845	21 000	21 000
12000	Inventar og utstyr	655	10 000	10 000
12001	Verktøy og redskaper	2 078	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	15 000	15 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	3 921	0	0
12304	Vedlikehold parker og uteområder	25 836	0	0
12320	Fordeelte lønnsutgifter egne ansatte	52 786	101 000	105 000
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	355	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	1 064	10 000	10 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	32 671	10 000	10 000
14290	Merverdiavgift	18 589	20 000	20 000
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	17	0	0
15900	Avskrivninger	218 035	218 000	218 000
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-5 000	0	0
16300	Leieinntekter	-2 500	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-18 589	-20 000	-20 000
	Sum alle arter	437 011	463 000	465 000
4184	Idrettsanlegg Harran	-	-	-
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	890	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	106	0	0
11240	Kjøp av tjenester	1 190	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	158	0	0
11850	Forsikringspremier	1 271	2 000	2 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	2 000	2 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	1 000	1 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	1 306	4 000	4 000
14290	Merverdiavgift	624	2 000	2 000
15900	Avskrivninger	5 889	6 000	6 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-624	-2 000	-2 000
	Sum alle arter	10 810	17 000	17 000
4186	Elveforbygging og grunnundersøkelser	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	322 950	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-322 950	0	0
	Sum alle arter	0	0	0
4187	Rognsmoen friluftsområde	-	-	-
10202	Vikarlønn ferie	1 022	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	146	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	139	0	0
11903	Leie av grunn	4 722	5 000	5 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	304	3 000	3 000
14290	Merverdiavgift	76	1 000	1 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	2 193	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-76	-1 000	-1 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
17700	Refusjon fra private	-2 193	0	0
	Sum alle arter	6 333	8 000	8 000
4188	Væremsfeltet	-	-	-
10300	Lønn ekstrahjelp	0	4 000	4 000
11240	Kjøp av tjenester	3 300	0	0
11903	Leie av grunn	1 500	1 000	1 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	2 000	2 000
	Sum alle arter	4 800	7 000	7 000
4189	Friluftstiltak	-	-	-
10300	Lønn ekstrahjelp	1 753	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	232	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	236	0	0
11200	Diverse forbruksmateriell	0	2 000	2 000
11902	Festeavgifter	6 212	5 000	5 000
11950	Kommunale avgifter	4 850	3 000	3 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	18 000	18 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	922	0	0
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	10 000	0	0
14290	Merverdiavgift	3 943	1 000	1 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-3 943	-1 000	-1 000
	Sum alle arter	24 205	28 000	28 000
4190	Kveldsvaktmester	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	0	77 000	81 000
10109	Timelønn faste stillinger	70 582	0	0
10111	Helge og høytidstillegg	6 613	0	0
10112	Tillegg for delt dagsverk	17 557	0	0
10113	Kvelds og nattillegg	7 736	0	0
10114	Lørdags og søndagstillegg	3 954	0	0
10400	Lønn overtid	0	2 000	2 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	4 706	14 000	14 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	33	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	9 042	5 000	5 000
11852	Yrkesskadeforsikring	362	1 000	1 000
16900	Fordeelte utgifter	-120 584	-100 000	-104 000
	Sum alle arter	1	0	0
4200	Byggesaksbehandling	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	233 089	241 000	284 000
10109	Timelønn faste stillinger	1 680	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	4 309	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	2 861	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	33 802	43 000	48 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	0	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	30 074	15 000	17 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	579	4 000	4 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	0	4 000	4 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	5 000	5 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	2 245	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	844	1 000	1 000
11950	Kommunale avgifter	300	0	0
11960	Diverse kontingenter	14 514	12 000	17 000
12006	Dataprogram	3 105	0	0
12900	Interntkjøp av tjenester	73 000	73 000	73 000
14290	Merverdiavgift	4 400	1 000	5 000
16220	Gebyr bygge og plansaker	-296 441	-230 000	-230 000
17100	Refusjon sykepengar	-31 592	-25 000	-25 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-4 400	-1 000	-1 000
	Sum alle arter	72 369	144 000	203 000
4201	Reguleringsplanlegging	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	18 012	37 000	39 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	2 853	7 000	7 000
10990	Arbeidsgiveravgift	2 484	4 000	4 000
11151	Beverting ved møter	328	0	0
11152	Beverting ved kurs og opplæring	200	0	0
11240	Kjøp av tjenester	0	10 000	10 000
11402	Informasjonsannonser	790	8 000	8 000
11852	Yrkesskadeforsikring	61	0	0
14290	Merverdiavgift	197	2 000	2 000
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	43	0	0
16220	Gebyr bygge og plansaker	0	-30 000	-20 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-197	-2 000	-2 000
	Sum alle arter	24 771	36 000	48 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
4202	Kart- og delingsforretning	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	157 733	163 000	427 000
10109	Timelønn faste stillinger	3 876	0	0
10202	Vikarlønn ferie	3 130	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	21 017	10 000	10 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	29 701	29 000	73 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	0	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	22 156	10 000	26 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	0	4 000	4 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	0	3 000	3 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	0	1 000	1 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	0	1 000	1 000
11240	Kjøp av tjenester	1 800	10 000	10 000
11402	Informasjonsannonser	1 659	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	1 428	2 000	2 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	420	0	0
11850	Forsikringspremier	6 669	3 000	3 000
11852	Yrkesskadeforsikring	603	1 000	1 000
11951	Tinglysningsgebyr og dokumentavgift	7 740	22 000	22 000
11960	Diverse kontingenter	2 312	1 000	1 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	0	13 000	13 000
12000	Inventar og utstyr	9 403	15 000	15 000
12001	Verktøy og redskaper	994	0	0
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	0	5 000	5 000
12005	Datautstyr	15 670	0	0
12006	Dataprogram	6 234	0	0
12700	Konsulenthonorar	3 684	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	69 000	69 000	69 000
14290	Merverdiavgift	10 142	11 000	11 000
15900	Avskrivninger	25 141	25 000	25 000
16221	Gebyr kart og oppmålingsforretninger	-193 832	-100 000	-250 000
16229	Diverse gebyrer	-1 122	-22 000	-22 000
17100	Refusjon sykepenges	-18 024	-10 000	-10 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-10 142	-11 000	-11 000
17500	Refusjon fra andre kommuner	0	0	-150 000
	Sum alle arter	177 392	258 000	282 000
4203	Geodataplan	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
4204	GIS	-	-	-
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	2 000	2 000
11960	Diverse kontingenter	3 000	3 000	3 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	10 620	5 000	20 000
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	0	8 000	8 000
13300	Kjøp av tjenester fra NordTrøndelag fylkeskomm	0	0	10 000
14290	Merverdiavgift	2 655	3 000	3 000
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	0	-1 000	-1 000
16520	Avgiftspliktige salgsinntekter	0	-1 000	-1 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-2 655	-3 000	-3 000
	Sum alle arter	13 620	16 000	41 000
4205	Kommunedelplan Haran	-	-	-
11151	Bevertning ved møter	1 712	0	0
11250	Refusjon utgifter	226	0	0
11402	Informasjonsannonser	790	0	0
11901	Leie av lokaler	1 000	0	0
14290	Merverdiavgift	197	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	230	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	48	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-197	0	0
	Sum alle arter	4 006	0	0
4206	Kommuneplan	-	-	-
10500	Annen lønn	1 244	0	0
10803	Møtegodtgjørelse	10 400	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	1 362	0	0
11000	Kontormateriell og rekvisita	561	0	0
11151	Bevertning ved møter	16 516	0	0
11240	Kjøp av tjenester	4 000	0	0
11241	Musikk teater konserter	1 000	0	0
11402	Informasjonsannonser	908	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	804	0	0
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	642	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11703	Reiseutgifter	2 661	0	0
11900	Husleie	2 000	0	0
13300	Kjøp av tjenester fra NordTrøndelag fylkeskomm	5 000	0	0
14290	Merverdiavgift	1 580	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	1 248	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	77	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-1 580	0	0
	Sum alle arter	48 423	0	0
4207	Kommunedelplan Bjørgan	-	-	-
12700	Konsulentonorar	0	100 000	229 000
	Sum alle arter	0	100 000	229 000
4300	Vannverk produksjon	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	104 270	113 000	120 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	4 528	0	0
10401	Overtidstillegg	7 275	5 000	5 000
10533	Lønn beredskapsvakt	59 025	56 000	59 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	13 311	20 000	20 000
10990	Arbeidsgiveravgift	20 301	10 000	10 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	60	0	0
11201	Elektrisk forbruksmaterieill	5 620	3 000	3 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	581	4 000	4 000
11206	Kjemikalier	26 310	22 000	26 000
11230	Velferdstiltak ansatte	575	0	0
11243	Prøver og egenandeler	45 499	65 000	65 000
11246	Levering av avfall	0	1 000	1 000
11302	Telefon og telefaks	22 869	28 000	28 000
11401	Støtteannonser	4 000	0	0
11402	Informasjonsannonser	790	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	2 400	4 000	4 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	11 656	5 000	7 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	2 000	2 000
11704	Avgifter og forsikringspremie	1 635	0	0
11705	Drivstoff og olje biler	0	2 000	2 000
11706	Rep og vedlikehold biler	6 913	1 000	1 000
11800	Strøm	45 972	90 000	90 000
11850	Forsikringspremier	2 874	4 000	4 000
11852	Yrkesskadeforsikring	410	4 000	4 000
11902	Festeavgifter	900	2 000	2 000
11903	Leie av grunn	1 892	0	0
11950	Kommunale avgifter	1 338	5 000	5 000
11959	Diverse avgifter og gebyrer	12 234	0	0
11960	Diverse kontingenter	1 600	0	0
12000	Inventar og utstyr	10 783	4 000	4 000
12001	Verktøy og redskaper	0	5 000	5 000
12005	Datautstyr	1 240	5 000	5 000
12007	Leie av inventar og utstyr	1 336	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	695	5 000	5 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	18 658	10 000	10 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	1 000	0	0
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	64 991	110 000	114 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	4 440	5 000	5 000
12402	Serviceavtaler datamaskiner	2 536	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	4 531	10 000	10 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	13 360	35 000	35 000
12900	Internkjøp av tjenester	59 000	39 000	39 000
13500	Kjøp av tjenester fra andre kommuner	53 550	115 000	115 000
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	29	0	0
15900	Avskrivninger	54 659	55 000	55 000
15950	Kalkulatoriske rentekostnader	40 095	44 000	44 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	-735 743	0	-910 000
	Sum alle arter	-2	890 000	0
4301	Vannverk distribusjon	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	88 654	96 000	102 000
10401	Overtidstillegg	5 437	8 000	8 000
10533	Lønn beredskapsvakt	59 025	56 000	59 000
10600	Reiseutgifter hjem arbeidssted	1 905	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	11 735	17 000	17 000
10990	Arbeidsgiveravgift	17 729	9 000	9 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	47	2 000	2 000
11150	Matvarer	283	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieill	964	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	330	0	0
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	1 560	5 000	5 000
11240	Kjøp av tjenester	700	8 000	8 000
11243	Prøver og egenandeler	2 620	0	0
11246	Levering av avfall	767	0	0
11302	Telefon og telefaks	13 080	9 000	11 000
11402	Informasjonsannonser	495	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	2 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	7 469	7 000	9 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	942	0	0
11704	Avgifter og forsikringspremie	2 960	8 000	8 000
11705	Drivstoff og olje biler	3 072	4 000	4 000
11706	Rep og vedlikehold biler	1 545	1 000	1 000
11800	Strøm	149 717	100 000	100 000
11850	Forsikringspremier	8 830	8 000	8 000
11852	Yrkesskadeforsikring	350	0	0
11902	Festeavgifter	2 075	3 000	3 000
11950	Kommunale avgifter	5 706	0	0
11960	Diverse kontingenter	0	1 000	1 000
12000	Inventar og utstyr	18 135	20 000	50 000
12001	Verktøy og redskaper	2 303	5 000	5 000
12007	Leie av inventar og utstyr	128	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	33 600	10 000	10 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	151 201	50 000	40 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	214 120	141 000	146 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	3 120	4 000	4 000
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	1 683	0	0
12404	Rep og vedlikehold teknisk utstyr	0	8 000	8 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	137 397	20 000	20 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	38 923	80 000	60 000
12900	Intermkjøp av tjenester	24 000	24 000	24 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	536 625	0	910 000
15900	Avskrivninger	352 431	264 000	402 000
15950	Kalkulatoriske rentekostnader	224 982	167 000	167 000
16400	Arsavgift	-2 116 646	-2 027 000	-2 203 000
16401	Tilknytningsavgift	-10 000	-2 000	-2 000
	Sum alle arter	-1	-890 000	0
4303	Kloakk og ledningsnett	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	111 580	121 000	128 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	3 286	0	0
10202	Vikarlønn ferie	890	0	0
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	5 550	0	0
10400	Lønn overtid	1 758	0	0
10401	Overtidstillegg	9 639	7 000	7 000
10533	Lønn beredskapsvakt	59 025	56 000	59 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	16 489	22 000	22 000
10990	Arbeidsgiveravgift	22 460	11 000	11 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	252	0	0
11151	Beverting ved møter	805	0	0
11200	Diverse forbruksmateriell	620	0	0
11201	Elektrisk forbruksmateriell	144	0	0
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	0	1 000	1 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	435	8 000	8 000
11230	Velferdstiltak ansatte	489	0	0
11240	Kjøp av tjenester	0	5 000	5 000
11246	Levering av avfall	390	0	0
11302	Telefon og telefaks	8 924	9 000	9 000
11402	Informasjonsannonser	495	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	1 900	4 000	4 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	9 958	2 000	6 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	570	0	0
11703	Reiseutgifter	1 498	0	0
11704	Avgifter og forsikringspremie	2 865	12 000	12 000
11705	Drivstoff og olje biler	4 552	7 000	7 000
11706	Rep og vedlikehold biler	1 201	8 000	8 000
11800	Strøm	148 291	130 000	130 000
11850	Forsikringspremier	5 886	5 000	5 000
11851	Ansvarsforsikring	25 000	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	434	6 000	6 000
11902	Festeavgifter	1 018	8 000	8 000
11950	Kommunale avgifter	5 706	7 000	7 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
12000	Inventar og utstyr	1 178	2 000	48 000
12001	Verktøy og redskaper	2 313	5 000	5 000
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	17 021	0	0
12005	Datautstyr	711	0	0
12007	Leie av inventar og utstyr	1 866	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	61 241	20 000	10 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	93 235	100 000	80 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	279 437	173 000	179 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	6 240	5 000	5 000
12402	Serviceavtaler datamaskiner	2 536	0	0
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	177	0	0
12404	Rep og vedlikehold teknisk utstyr	0	10 000	10 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	2 734	0	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	36 370	20 000	14 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	92 509	80 000	70 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	60	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	24 000	24 000	24 000
13700	Kjøp av tjenester	61 075	60 000	60 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	1 477 211	76 000	1 378 000
15900	Avskrivninger	291 488	225 000	350 000
15950	Kalkulatoriske rentekostnader	54 645	271 000	271 000
16400	Arsavgift	-2 936 397	-2 889 000	-2 947 000
16401	Tilknytningsavgift	-6 000	0	0
16525	Leieinntekter maskinerutstyr	-1 810	0	0
17700	Refusjon fra private	-13 950	0	0
	Sum alle arter	0	-1 389 000	0
4304	Kloakkrenseanlegg	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	104 270	113 000	120 000
10202	Vikarlønn ferie	890	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	5 829	0	0
10401	Overtidstillegg	5 855	4 000	4 000
10533	Lønn beredskapsvakt	59 025	56 000	59 000
10541	Smusstillegg	1 325	3 000	3 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	1 230	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	14 006	20 000	20 000
10990	Arbeidsgiveravgift	20 736	10 000	10 000
11200	Diverse forbruksmateriell	374	2 000	2 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	660	0	0
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	8 156	5 000	5 000
11206	Kjemikalier	31 878	28 000	28 000
11240	Kjøp av tjenester	0	10 000	10 000
11243	Prøver og egenandeler	92 620	90 000	90 000
11246	Levering av avfall	960	0	0
11302	Telefon og telefax	6 287	11 000	11 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	3 840	4 000	4 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	56	3 000	3 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	2 160	0	0
11650	Telefongodtgjørelse	1 728	0	0
11703	Reiseutgifter	355	0	0
11704	Avgifter og forsikringspremie	2 956	12 000	12 000
11705	Drivstoff og olje biler	8 203	8 000	8 000
11706	Rep og vedlikehold biler	1 449	10 000	10 000
11800	Strøm	122 678	120 000	120 000
11850	Forsikringspremier	9 324	15 000	15 000
11852	Yrkesskadeforsikring	410	0	0
11902	Festeavgifter	4 712	9 000	9 000
11903	Leie av grunn	6 220	2 000	2 000
11950	Kommunale avgifter	8 230	10 000	10 000
11960	Diverse kontingenter	0	1 000	1 000
12000	Inventar og utstyr	1 821	4 000	4 000
12001	Verktøy og redskaper	2 053	2 000	2 000
12005	Datautstyr	1 240	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	5 442	20 000	10 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	15 275	45 000	45 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	2 000	0	0
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	179 592	205 000	212 000
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	10 775	8 000	8 000
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	1 506	0	0
12404	Rep og vedlikehold teknisk utstyr	0	10 000	10 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	39 089	0	0
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	124 134	91 000	71 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
12700	Konsulentonorar	3 000	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	59 000	59 000	59 000
13700	Kjøp av tjenester	109 215	90 000	90 000
13750	Kjøp av tjenester fra interkommunalt selskap	390	0	0
15900	Avskrivninger	130 254	130 000	132 000
15950	Kalkulatoriske rentekostnader	493 653	179 000	179 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	-1 704 863	0	-1 378 000
	Sum alle arter	-2	1 389 000	0
4305	Slamtømming	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	33 736	37 000	39 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	3 260	7 000	7 000
10990	Arbeidsgiveravgift	4 254	2 000	2 000
11852	Yrkesskadeforsikring	145	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	3 000	3 000	3 000
13700	Kjøp av tjenester	269 790	265 000	265 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	183 591	0	100 000
16400	Arsavgift	-497 775	-414 000	-416 000
	Sum alle arter	1	-100 000	0
4306	Slamlaguner	-	-	-
11902	Festeavgifter	1 897	2 000	2 000
12900	Internkjøp av tjenester	1 000	1 000	1 000
13700	Kjøp av tjenester	115 260	117 000	117 000
17900	Salg av tjenester internt	-20 000	-20 000	-20 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	-98 157	0	-100 000
	Sum alle arter	0	100 000	0
4308	Renovasjonsvesen	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	33 736	37 000	47 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	1 461	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	4 857	7 000	7 000
10990	Arbeidsgiveravgift	4 615	2 000	2 000
11246	Levering av avfall	12 683	12 000	12 000
11302	Telefon og telefax	437	0	0
11402	Informasjonsannonser	1 540	4 000	4 000
11705	Drivstoff og olje biler	0	2 000	2 000
11852	Yrkesskadeforsikring	145	0	0
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	42 364	17 000	17 000
12900	Internkjøp av tjenester	12 000	12 000	12 000
13750	Kjøp av tjenester fra interkommunalt selskap	2 486 245	2 580 000	2 580 000
16400	Arsavgift	-2 598 740	-2 673 000	-2 683 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	-1 341	0	0
	Sum alle arter	2	0	0
4310	Kommunale veier	-	-	-
10202	Vikarlønn ferie	1 720	0	0
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	21 909	0	0
10533	Lønn beredskapsvakt	10 000	0	0
10539	Diverse vaktgodtgjørelser	0	10 000	10 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	2 432	0	0
10950	Grupplivs og ulykkesforsikringspremie	33	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	4 279	1 000	1 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	47	0	0
11151	Beverting ved møter	650	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieill	829	0	0
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	2 059	5 000	5 000
11230	Velferdstiltak ansatte	192	0	0
11240	Kjøp av tjenester	13 475	8 000	8 000
11302	Telefon og telefax	2 365	2 000	2 000
11402	Informasjonsannonser	2 266	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	1 690	0	0
11704	Avgifter og forsikringspremie	10 746	12 000	12 000
11705	Drivstoff og olje biler	20 418	15 000	19 000
11706	Rep og vedlikehold biler	20 487	8 000	8 000
11800	Strøm	5 340	4 000	4 000
11850	Forsikringspremier	1 585	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	0	2 000	2 000
11950	Kommunale avgifter	5 706	0	0
12000	Inventar og utstyr	3 541	0	0
12001	Verktøy og redskaper	2 426	2 000	2 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	96	0	0
12302	Vedlikehold veger	164 493	100 000	130 000
12303	Brøyting og sandstrøing veger	1 200 840	1 250 000	1 539 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	244 226	359 000	371 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	32 954	0	12 000
12502	Materialer vedr vedlikehold veger	179 893	130 000	130 000
12503	Materialer vedr brøyting og sandstrøing veger	46 090	50 000	50 000
12700	Konsulentonorar	5 016	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	5 000	12 000	12 000
14290	Merverdiavgift	66 637	42 000	42 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	48	0	0
14700	Diverse tilskudd	578	0	0
14702	Erstatninger	17 253	0	0
15900	Avskrivninger	145 948	146 000	143 000
16525	Leieinntekter maskinerutstyr	0	-4 000	-4 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-66 637	-42 000	-42 000
17900	Salg av tjenester internt	-30 000	-30 000	-30 000
	Sum alle arter	2 146 630	2 082 000	2 426 000
4311	Vei- og gateløys	-	-	-
11800	Strøm	110 407	85 000	95 000
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	25 110	23 000	28 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	515	0	0
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	12 000	7 000	7 000
14290	Merverdiavgift	36 879	22 000	22 000
15900	Avskrivninger	16 050	16 000	16 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-36 879	-22 000	-22 000
	Sum alle arter	164 082	131 000	146 000
4312	Rasteplasser	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	22 926	25 000	26 000
10202	Vikarlønn ferie	949	0	0
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	3 957	9 000	9 000
10401	Overtidstillegg	308	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	3 615	4 000	4 000
10990	Arbeidsgiveravgift	3 782	2 000	2 000
11200	Diverse forbruksmateriell	3 108	2 000	2 000
11207	Drivstoffolje maskiner	261	0	0
11246	Levering av avfall	1 114	1 000	1 000
11302	Telefon og telefax	176	0	0
11704	Avgifter og forsikringspremie	1 569	0	0
11705	Drivstoff og olje biler	1 879	1 000	1 000
11706	Rep og vedlikehold biler	1 200	0	0
11800	Strøm	4 184	4 000	4 000
11852	Yrkesskadeforsikring	85	0	0
11950	Kommunale avgifter	6 297	5 000	5 000
12000	Inventar og utstyr	712	0	0
12001	Verktøy og redskaper	232	0	0
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	1 363	0	0
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	44 118	34 000	35 000
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	355	0	0
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	0	2 000	2 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	2 000	2 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	2 302	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	5 000	5 000	5 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	5 773	2 000	2 000
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	12	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-93 370	-98 000	-100 000
	Sum alle arter	21 907	0	0
4313	Grøntanlegg	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	12 408	0	63 000
10202	Vikarlønn ferie	23 780	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	0	27 000	27 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	19 794	20 000	25 000
10401	Overtidstillegg	192	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	1 712	5 000	15 000
10990	Arbeidsgiveravgift	6 052	3 000	7 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	47	0	0
11200	Diverse forbruksmateriell	829	0	0
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	154	1 000	1 000
11207	Drivstoffolje maskiner	1 460	2 000	2 000
11240	Kjøp av tjenester	0	7 000	7 000
11246	Levering av avfall	1 114	0	0
11302	Telefon og telefax	2 011	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	1 303	0	0
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	431	0	0
11704	Avgifter og forsikringspremie	4 433	2 000	2 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11705	Drivstoff og olje biler	4 784	5 000	6 000
11706	Rep og vedlikehold biler	1 548	2 000	2 000
11800	Strøm	5 225	1 000	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	121	0	0
11950	Kommunale avgifter	5 706	3 000	3 000
12000	Inventar og utstyr	22	0	0
12001	Verktøy og redskaper	4 258	5 000	10 000
12304	Vedlikehold parker og uteområder	372	0	6 000
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	65 871	101 000	105 000
12403	Rep og vedlikehold traktorer og anleggsmaskiner	1 290	5 000	7 000
12504	Materialer vedr vedlikehold parker og uteområder	18 318	4 000	4 000
14290	Merverdiavgift	11 785	2 000	2 000
15900	Avskrivinger	31 139	31 000	27 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-11 785	-2 000	-2 000
	Sum alle arter	214 374	225 000	321 000
4314	Trafikksikkerhetstiltak	-	-	-
11401	Støtteannonser	2 300	0	0
11960	Diverse kontingenter	0	1 000	2 000
14290	Merverdiavgift	325	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-325	0	0
	Sum alle arter	2 300	1 000	2 000
4320	Arbeidere og lagerbygg	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	1 092 461	1 125 000	1 173 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	662	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	177 816	200 000	200 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	4 745	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	135 407	68 000	70 000
11232	Gaver og blomster ansatte	278	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	4 909	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	70	0	0
15900	Avskrivinger	8 719	9 000	9 000
16900	Fordelte utgifter	-1 389 816	-1 402 000	-1 452 000
17100	Refusjon sykepenger	-35 253	0	0
	Sum alle arter	-2	0	0
4390	Feiervesen	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	218 122	226 000	236 000
10400	Lønn overtid	0	2 000	2 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	12 175	40 000	40 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	900	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	25 256	14 000	14 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	7 700	2 000	2 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	667	2 000	2 000
11302	Telefon og telefax	639	1 000	1 000
11704	Avgifter og forsikringspremie	2 865	7 000	7 000
11705	Drivstoff og olje biler	3 813	2 000	2 000
11706	Rep og vedlikehold biler	3 966	6 000	6 000
11852	Yrkesskadeforsikring	966	1 000	1 000
12001	Verktøy og redskaper	0	3 000	3 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	3 237	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	11 000	11 000	11 000
16400	Arsavgift	-289 343	-318 000	-328 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	-1 965	0	0
	Sum alle arter	-2	0	0
4391	Brannvesen	-	-	-
10110	Tilleggs lønn	70 785	80 000	80 000
10113	Kvelds og nattillegg	2 661	2 000	2 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	4 084	2 000	2 000
10400	Lønn overtid	18 856	5 000	5 000
10401	Overtidstillegg	241	0	0
10500	Annen lønn	116 822	140 000	150 000
10533	Lønn beredskapsvakt	0	5 000	5 000
10539	Diverse vaktgodtgjørelser	198 800	220 000	220 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	12 025	14 000	14 000
10990	Arbeidsgiveravgift	46 246	24 000	24 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	206	0	0
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	3 255	0	0
11101	Medisinsk utstyr og rekvisita	0	1 000	1 000
11150	Matvarer	84	1 000	1 000
11151	Bevertning ved møter	3 195	0	0
11152	Bevertning ved kurs og opplæring	362	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieill	5 056	15 000	33 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	2 024	0	0
11240	Kjøp av tjenester	154 061	160 000	170 000
11246	Levering av avfall	644	0	0
11250	Refusjon utgifter	3 337	0	0
11302	Telefon og telefax	10 310	10 000	13 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	10 500	25 000	25 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	2 432	2 000	2 000
11650	Telefongodtgjørelse	1 550	0	0
11704	Avgifter og forsikringspremie	12 904	10 000	10 000
11705	Drivstoff og olje biler	7 756	8 000	8 000
11706	Rep og vedlikehold biler	11 825	18 000	33 000
11800	Strøm	48 684	37 000	37 000
11850	Forsikringspremier	5 718	2 000	2 000
11852	Yrkesskadeforsikring	4 072	10 000	10 000
11855	Alarmsystemer og sikringstiltak	1 569	0	0
11901	Leie av lokaler	77 767	79 000	79 000
11950	Kommunale avgifter	3 596	3 000	3 000
12000	Inventar og utstyr	9 494	12 000	12 000
12001	Verktøy og redskaper	5 175	0	0
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	70 000	0	0
12205	Leasing av maskiner og innretninger	30 000	30 000	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	450	0	0
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	341	0	0
12400	Serviceavtaler teknisk utstyr og anlegg	5 586	10 000	10 000
12409	Rep og vedlikehold div inventar og utstyr	2 414	4 000	4 000
12501	Materialer vedr vedlikehold tekniske anlegg	4 896	0	0
13500	Kjøp av tjenester fra andre kommuner	13 519	0	0
13512	Interkommunal brannvarsling	55 640	58 000	61 000
13513	Interkommunal beredskap akuttforurensning	9 924	25 000	25 000
13700	Kjøp av tjenester	0	25 000	25 000
14290	Merverdiavgift	48 491	27 000	27 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	183	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	357	0	0
15900	Avskrivninger	54 353	54 000	54 000
16210	Leieinntekter	-3 040	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-48 491	-27 000	-27 000
17900	Salg av tjenester internt	-25 000	-12 000	-12 000
	Sum alle arter	1 075 719	1 079 000	1 108 000
4400	Næringsfondet	-	-	-
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	4 500	0	0
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 959	0	0
14700	Diverse tilskudd	470 541	450 000	450 000
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-6 459	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-470 541	-450 000	-450 000
	Sum alle arter	0	0	0
4401	Bygdeutviklingsfond	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
4402	Markedsføring av kommunen	-	-	-
11206	Kjemikalier	112	0	0
11401	Støtteannonser	500	2 000	2 000
11402	Informasjonsannonser	1 053	0	1 000
11404	Reklameutgifter	0	0	2 000
11405	Gaver og blomster ved representasjon	824	0	2 000
11409	Utstillingsutgifter	0	5 000	0
14290	Merverdiavgift	291	1 000	1 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	206	0	0
14700	Diverse tilskudd	30 000	30 000	30 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-291	-1 000	-1 000
	Sum alle arter	32 695	37 000	37 000
4403	Andre tiltak næringsutvikling	-	-	-
11960	Diverse kontingenter	4 800	6 000	6 000
14700	Diverse tilskudd	44 225	43 000	51 000
	Sum alle arter	49 025	49 000	57 000
4404	Regionsenterprosjekt	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	17 458	0	0
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	698	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	2 165	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	61	0	0
	Sum alle arter	20 382	0	0
4405	Tettstedsprosjektet	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	17 458	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	2 408	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	2 365	0	0
11409	Utstillingsutgifter	300	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	217	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	171 550	0	0
12301	Tjenester vedr vedlikehold tekniske anlegg	30 000	0	0
12304	Vedlikehold parker og uteområder	19 330	0	0
12502	Materialer vedr vedlikehold veger	82 046	0	0
12507	Plantekjøp	16 200	0	0
12700	Konsulenthonorar	3 000	0	0
14290	Merverdiavgift	66 944	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-66 944	0	0
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-135 000	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-198 819	0	0
	Sum alle arter	11 055	0	0
4406	Brundtland By	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
4407	Miljø og miljøledelse	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	142 138	201 000	213 000
10401	Overtidstillegg	0	3 000	3 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	19 902	36 000	36 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	395	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	20 464	12 000	13 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	0	1 000	1 000
11151	Bevertning ved møter	583	2 000	2 000
11152	Bevertning ved kurs og opplæring	0	2 000	2 000
11242	Hotellopphold	2 365	2 000	2 000
11250	Refusjon utgifter	679	0	0
11252	Refusjon lønnsutgifter folkevalgte	11 115	0	0
11302	Telefon og telefax	0	1 000	1 000
11402	Informasjonsannonser	0	1 000	1 000
11404	Reklameutgifter	0	1 000	1 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	4 500	5 000	5 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	60	4 000	2 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	7 690	3 000	2 000
11700	Skyssutgifter	7 616	0	0
11703	Reiseutgifter	13 511	4 000	4 000
11852	Yrkesskadeforsikring	61	0	2 000
12000	Inventar og utstyr	4 800	0	0
12700	Konsulenthonorar	0	0	24 000
14290	Merverdiavgift	5 375	0	6 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	185	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	76	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-32 411	0	0
17100	Refusjon sykepenges	-1 815	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-5 375	0	-6 000
17900	Salg av tjenester internt	0	0	-35 000
	Sum alle arter	201 914	278 000	279 000
4408	Forprosjekt fjernvarme	-	-	-
11151	Bevertning ved møter	3 434	0	0
11152	Bevertning ved kurs og opplæring	2 407	0	0
11252	Refusjon lønnsutgifter folkevalgte	7 000	0	0
11402	Informasjonsannonser	3 158	0	0
11405	Gaver og blomster ved representasjon	700	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	24 134	0	0
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 610	0	0
11700	Skyssutgifter	1 661	0	0
11703	Reiseutgifter	19 602	0	0
12700	Konsulenthonorar	16 372	0	0
12702	Konsulenthonorar prosjektering	39 920	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	48 020	0	0
14290	Merverdiavgift	15 879	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	2 330	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	51	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-93 372	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-15 879	0	0
17700	Refusjon fra private	-72 146	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-7 470	0	0
	Sum alle arter	-2 589	0	0
4409	Forprosjekt opplevelsestilbud	-	-	-
13700	Kjøp av tjenester	37 500	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
19500	Bruk av bundet driftsfond	-37 500	0	0
	Sum alle arter	0	0	0
4410	Jord- og skogbruk næringsutvikling	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	1 024 974	1 599 000	1 699 000
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	0	0	185 000
10401	Overtidstillegg	7 984	10 000	15 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	1 389	0	1 000
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	206	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	164 420	285 000	321 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 285	3 000	4 000
10990	Arbeidsgiveravgift	129 754	96 000	113 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	538	1 000	1 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	4 123	2 000	2 000
11151	Beverting ved møter	5 110	3 000	10 000
11200	Diverse forbruksmaterieill	627	0	1 000
11204	Arbeidsklær og verneutstyr	3 020	0	0
11240	Kjøp av tjenester	17 700	0	0
11302	Telefon og telefax	13 046	15 000	15 000
11400	Stillingsannonser	8 946	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	3 900	11 000	15 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	11 506	14 000	14 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	7 040	8 000	8 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	0	1 000	1 000
11703	Reiseutgifter	0	6 000	6 000
11852	Yrkesskadeforsikring	3 558	3 000	10 000
11901	Leie av lokaler	500	0	0
12000	Inventar og utstyr	11 454	0	25 000
12005	Datautstyr	19 663	0	0
12006	Dataprogram	3 300	0	4 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	1 100	0	0
14290	Merverdiavgift	12 022	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	762	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	198	0	0
14700	Diverse tilskudd	70 772	15 000	120 000
16222	Gebyr jord og konsesjonslovsaker	-6 168	-6 000	-6 000
16230	Salg av tjenester	-7 912	-32 000	-40 000
17100	Refusjon sykepenges	-57 450	0	0
17101	Refusjon fødselspenges	0	0	-185 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-12 022	0	0
	Sum alle arter	1 445 345	2 034 000	2 339 000
4411	Landbruksvikarordningen	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	339 752	269 000	285 000
10111	Helge og høytidstillegg	3 093	2 000	2 000
10112	Tillegg for delt dagsverk	43 994	24 000	33 000
10113	Kvelds og nattillegg	8 575	6 000	7 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	6 783	3 000	3 000
10602	Trekkpliktig klesgodtgjørelse	1 496	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	33 571	48 000	48 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 570	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	44 892	18 000	19 000
11240	Kjøp av tjenester	0	0	30 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	41 763	20 000	26 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 227	1 000	1 000
11650	Telefongodtgjørelse	0	1 000	1 000
11659	Diverse oppgavepliktige ytelser	0	1 000	1 000
11850	Forsikringspremier	0	2 000	1 000
11852	Yrkesskadeforsikring	1 821	1 000	2 000
13700	Kjøp av tjenester	30 000	30 000	0
16500	Avgiftspliktig salgsinntekter	-418 868	-345 000	-345 000
18100	Statstilskudd	-137 000	-79 000	-79 000
	Sum alle arter	2 669	4 000	37 000
4412	Økt skogkultursatsing	-	-	-
10300	Lønn ekstrahjelp	15 694	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	1 873	0	0
11240	Kjøp av tjenester	12 546	40 000	40 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	555	0	0
14290	Merverdiavgift	3 137	10 000	10 000
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-34 149	-40 000	-40 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-3 137	-10 000	-10 000
	Sum alle arter	-3 481	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
4413	Tilsyn, gjeting	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	0	20 000	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	0	-20 000	0
	Sum alle arter	0	0	0
4414	Landbruk pluss	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	7 500	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-7 500	0	0
	Sum alle arter	0	0	0
4416	Spesielle miljøtiltak	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
4420	Elevbedriftsmesse 2006	-	-	-
10500	Annen lønn	2 500	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	292	0	0
11151	Bevertning ved møter	690	0	0
11200	Diverse forbruksmaterieill	12 100	0	0
11240	Kjøp av tjenester	3 100	0	0
11405	Gaver og blomster ved representasjon	632	0	0
11700	Skyssutgifter	14 866	0	0
14290	Merverdiavgift	4 497	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	158	0	0
14700	Diverse tilskudd	9 250	0	0
16204	Deltakeravgifter	-1 000	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-4 497	0	0
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-21 000	0	0
17700	Refusjon fra private	-27 000	0	0
	Sum alle arter	-5 412	0	0
4421	MIN-prosjektet	-	-	-
10301	Lønn midlertidige stillinger	0	0	390 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	0	0	53 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	0	20 000
11000	Kontormaterieill og rekvisita	0	0	5 000
11151	Bevertning ved møter	0	0	177 000
11240	Kjøp av tjenester	0	0	20 000
11402	Informasjonsannonser	0	0	6 000
11404	Reklameutgifter	0	0	56 000
11407	Informasjon innbyggere	0	0	10 000
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	0	0	30 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	0	10 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	0	16 000
11703	Reiseutgifter	0	0	20 000
11901	Leie av lokaler	0	0	24 000
12000	Inventar og utstyr	0	0	30 000
12700	Konsulenthonorar	0	0	143 000
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	0	0	-538 000
17500	Refusjon fra andre kommuner	0	0	-312 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	0	0	-160 000
	Sum alle arter	0	0	0
4500	Rovdyrforvaltning	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	3 025	3 000	3 000
	Sum alle arter	3 025	3 000	3 000
4501	Jegerprøven	-	-	-
11240	Kjøp av tjenester	3 546	0	0
13700	Kjøp av tjenester	0	8 000	10 000
14290	Merverdiavgift	475	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-3 546	-8 000	-10 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-475	0	0
	Sum alle arter	0	0	0
4502	Viltforvaltning	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	133 492	134 000	142 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	242	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	5 812	0	0
10301	Lønn midlertidige stillinger	81 241	0	0
10532	Lønn hjemmevakt	4 184	8 000	8 000
10533	Lønn beredskapsvakt	4 000	0	0
10804	Godtgjørelse for tapt arbeidsfortjeneste	1 301	0	0
10809	Annen lønn vedr politisk virksomhet	0	3 000	3 000
10900	Arbgivers andel pensjonspr KLP	15 349	24 000	24 000
10990	Arbeidsgiveravgift	26 491	9 000	9 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	80	2 000	2 000
11052	Læremidler og undervisningsmaterieill	230	0	0
11151	Bevertning ved møter	363	2 000	2 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj.	
			2007	Budsjett 2008
11302	Telefon og telefaks	573	1 000	1 000
11402	Informasjonsannonser	0	2 000	2 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	2 930	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	10 198	3 000	3 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	858	1 000	1 000
11650	Telefongodtgjørelse	180	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	1 762	0	1 000
14290	Merverdiavgift	201	1 000	1 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-201	-1 000	-1 000
	Sum alle arter	289 286	190 000	199 000
4503	Fallvilt	-	-	-
10113	Kvelds og nattillegg	888	0	2 000
10114	Lørdags og søndagstillegg	52	0	2 000
10500	Annen lønn	9 552	30 000	30 000
10990	Arbeidsgiveravgift	1 208	2 000	2 000
11151	Beverting ved møter	0	1 000	1 000
11246	Levering av avfall	0	1 000	1 000
11250	Refusjon utgifter	0	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	1 892	4 000	4 000
11703	Reiseutgifter	100	0	0
11901	Leie av lokaler	1 800	3 000	2 000
12001	Verktøy og redskaper	479	2 000	12 000
12320	Fordelede lønnsutgifter egne ansatte	2 588	0	0
14290	Merverdiavgift	120	3 000	3 000
16520	Avgiftspliktige salgsinntekter	-17 460	-35 000	-35 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-120	-3 000	-3 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	-1 099	-12 000	-25 000
	Sum alle arter	0	-3 000	-3 000
4504	Viltfond	-	-	-
11240	Kjøp av tjenester	146 000	0	0
12000	Inventar og utstyr	3 071	0	0
14290	Merverdiavgift	768	0	0
14700	Diverse tilskudd	20 000	90 000	90 000
16227	Fellingsavgifter	-88 765	-90 000	-90 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-768	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-80 306	0	0
	Sum alle arter	0	0	0
4505	Vilttiltak vei og jernbane	-	-	-
11240	Kjøp av tjenester	151 180	110 000	100 000
12001	Verktøy og redskaper	161	0	0
14290	Merverdiavgift	37 835	27 000	27 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	45 824	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-235 000	-110 000	-100 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-37 835	-27 000	-27 000
	Sum alle arter	-37 835	0	0
4506	Viltkartlegging	-	-	-
10300	Lønn ekstrahjelp	6 491	0	20 000
10990	Arbeidsgiveravgift	775	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	0	5 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	-7 265	0	-25 000
	Sum alle arter	1	0	0
4508	Laksutvalget i Namsen	-	-	-
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	0	2 000
13500	Kjøp av tjenester fra andre kommuner	2 000	9 000	5 000
	Sum alle arter	2 000	9 000	7 000
4509	Reservater og nasjonalpark	-	-	-
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	0	5 000
12900	Internkjøp av tjenester	0	0	35 000
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	0	0	-40 000
	Sum alle arter	0	0	0
4700	Støtte til idrettsformål	-	-	-
11700	Skyssutgifter	0	0	13 000
11903	Leie av grunn	2 700	3 000	3 000
14700	Diverse tilskudd	0	2 000	2 000
14704	Videreformidlet tilskudd fra Staten	156 000	1 250 000	1 250 000
14710	Tilskudd til idrett og friluftformål	144 000	144 000	156 000
17700	Refusjon fra private	0	0	-13 000
18300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-156 000	-1 250 000	-1 250 000
	Sum alle arter	146 700	149 000	161 000
4701	Bygdebok	-	-	-
10500	Annen lønn	0	1 000	1 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11000	Kontormateriell og rekvisita	0	1 000	1 000
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-675	-1 000	-1 000
16520	Avgiftspliktige salgsinntekter	-8 835	-1 000	-1 000
	Sum alle arter	-9 510	0	0
4702	Kulturpris	-	-	-
11405	Gaver og blomster ved representasjon	276	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	69	0	0
14718	Kulturpris	5 500	5 000	5 000
	Sum alle arter	5 845	5 000	5 000
4703	Sang- og musikkråd	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	35 000	35 000	35 000
	Sum alle arter	35 000	35 000	35 000
4708	Annet barne og ungdomsarbeide	-	-	-
14715	Tilskudd til barne og ungdomsarbeid	40 000	40 000	40 000
	Sum alle arter	40 000	40 000	40 000
4709	Andre kulturformål	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	304 592	339 000	365 000
10201	Vikarlønn fødselspermisjon	127 842	0	0
10401	Overtidstillegg	8 271	6 000	6 000
10500	Annen lønn	5 800	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	66 698	60 000	62 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 398	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	41 929	21 000	22 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	755	2 000	2 000
11151	Bevertning ved møter	485	0	0
11154	Bevertning ved arrangement	10 771	4 000	4 000
11200	Diverse forbruksmateriell	1 078	0	0
11232	Gaver og blomster ansatte	180	0	0
11240	Kjøp av tjenester	105 770	0	0
11241	Musikk teater konserter	400	0	5 000
11245	Kopiering	240	0	0
11260	Leie av utstyr	200	3 000	3 000
11302	Telefon og telefaks	1 936	3 000	3 000
11402	Informasjonsannonser	790	0	0
11405	Gaver og blomster ved representasjon	424	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	300	5 000	5 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	594	4 000	4 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	2 351	2 000	2 000
11700	Skyssutgifter	14 580	1 000	1 000
11703	Reiseutgifter	15	0	0
11852	Yrkesskadeforsikring	1 206	1 000	1 000
11901	Leie av lokaler	8 080	0	3 000
11959	Diverse avgifter og gebyrer	1 513	0	0
11960	Diverse kontingenter	1 800	2 000	2 000
12000	Inventar og utstyr	10 076	0	0
12320	Fordelte lønnsutgifter egne ansatte	0	0	5 000
14290	Merverdiavgift	4 446	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	120	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	1 139	0	0
14700	Diverse tilskudd	12 373	45 000	55 000
14712	Tilskudd til teater og kunstformål	18 200	15 000	15 000
14713	Tilskudd til film og litteraturformål	23 000	23 000	23 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	41 440	0	0
16290	Billettinntekter	-39 420	-3 000	-8 000
17100	Refusjon sykepenger	-14 004	0	0
17101	Refusjon fødselspenger	-117 008	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-4 446	0	0
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-50 000	0	-10 000
17700	Refusjon fra private	-13 000	0	0
	Sum alle arter	582 914	534 000	571 000
4710	Bibliotek Grong	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	206 039	420 000	470 000
10110	Tilleggsloønn	2 987	8 000	8 000
10113	Kvelds og nattillegg	3 689	0	0
10200	Vikarlønn ved sykdom	216 461	0	0
10202	Vikarlønn ferie	876	0	0
10209	Vikarlønn	5 977	7 000	15 000
10300	Lønn ekstrahjelp	14 612	8 000	0
10500	Annen lønn	820	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	45 617	75 000	80 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	1 653	2 000	2 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
10990	Arbeidsgiveravgift	53 486	27 000	29 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	8 095	5 000	5 000
11151	Bevertning ved møter	953	2 000	2 000
11153	Bevertning ved representasjon	27	0	0
11230	Velferdstiltak ansatte	0	1 000	1 000
11240	Kjøp av tjenester	4 389	3 000	9 000
11241	Musikk teater konserter	0	0	3 000
11246	Levering av avfall	1 170	0	0
11300	Frankering frimerker	0	0	5 000
11301	Gebyr banktjenester og betalingsformidling	343	0	0
11302	Telefon og telefaks	3 802	3 000	3 000
11304	Etablering og bruk av internett	7 199	12 000	12 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	2 092	3 000	3 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	900	2 000	2 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	480	2 000	2 000
11700	Skyssutgifter	238	0	0
11703	Reiseutgifter	3 555	0	0
11800	Strøm	31 151	35 000	35 000
11852	Yrkesskadeforsikring	1 460	2 000	3 000
11901	Leie av lokaler	111 299	115 000	115 000
11960	Diverse kontingenter	2 300	3 000	3 000
12000	Inventar og utstyr	319	4 000	4 000
12005	Datautstyr	22 528	0	0
12006	Dataprogram	18 830	28 000	30 000
12010	Kjøp av bøker	66 455	51 000	51 000
12013	Kjøp av aviser og tidsskrifter	1 529	0	0
12014	Kjøp av video	2 988	0	0
12015	Kjøp av musikkassetter og CDer	150	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	2 934	5 000	5 000
12401	Serviceavtaler kopieringsmaskiner	1 573	2 000	2 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	550	0	0
14290	Merverdiavgift	54 057	25 000	45 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	216	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	15	0	0
14300	Overføringer til NordTrøndelag fylkeskommune	4 000	4 000	4 000
16200	Avgiftsfrie salgsinntekter	-9 479	0	-3 000
17100	Refusjon sykepenges	-8 054	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-54 057	-25 000	-45 000
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-39 762	0	0
17700	Refusjon fra private	-9 452	0	0
	Sum alle arter	787 010	829 000	900 000
4711	Bibliotek Harran	-	-	-
10300	Lønn ekstrahjelp	0	8 000	8 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	3 235	0	0
11300	Frankering frimerker	409	0	0
11301	Gebyr banktjenester og betalingsformidling	338	0	0
11960	Diverse kontingenter	850	1 000	1 000
12005	Datautstyr	14 555	0	0
12006	Dataprogram	1 718	14 000	14 000
12010	Kjøp av bøker	9 926	20 000	20 000
12013	Kjøp av aviser og tidsskrifter	598	0	0
12014	Kjøp av video	6 690	0	0
13700	Kjøp av tjenester	100 000	105 000	105 000
14290	Merverdiavgift	6 512	10 000	10 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-6 512	-10 000	-10 000
	Sum alle arter	138 319	148 000	148 000
4720	Grong bygdamuseum	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	26 732	27 000	27 000
10202	Vikarlønn ferie	2 385	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	16 427	10 000	10 000
10302	Lønn skoleungdom og sommerhjelp	2 040	0	0
10900	Arbgiwers andel pensjonspr KLP	4 056	5 000	5 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	2	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	5 897	2 000	2 000
11151	Bevertning ved møtes	212	1 000	1 000
11154	Bevertning ved arrangement	525	0	0
11200	Diverse forbruksmateriell	409	0	0
11240	Kjøp av tjenester	675	0	0
11402	Informasjonsannonser	1 053	0	0
11405	Gaver og blomster ved representasjon	143	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	591	1 000	1 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11800	Strøm	2 996	2 000	2 000
11850	Forsikringspremier	4 989	5 000	6 000
11852	Yrkesskadeforsikring	122	0	0
11902	Festeavgifter	2 630	3 000	3 000
11960	Diverse kontingenter	0	1 000	1 000
12001	Verktøy og redskaper	767	0	0
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	169	2 000	2 000
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	2 876	7 000	7 000
12507	Plantekjøp	448	0	0
14290	Merverdiavgift	2 180	2 000	2 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	36	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	28	0	0
15900	Avskrivninger	1 865	2 000	2 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-2 180	-2 000	-2 000
18300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-10 000	0	0
	Sum alle arter	68 073	68 000	69 000
4730	Barne- og ungdomsledelse			
10100	Lønn faste stillinger	144 771	142 000	148 000
10110	Tilleggs lønn	2 793	0	0
10113	Kvelds og nattillegg	1 759	11 000	11 000
10200	Vikarlønn ved sykdom	8 858	0	8 000
10300	Lønn ekstrahjelp	7 275	25 000	28 000
10401	Overtidstillegg	13 798	0	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	25 373	25 000	25 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	713	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	22 378	10 000	11 000
11151	Beverting ved møter	4 480	0	0
11231	Velferdstiltak brukere	0	0	1 000
11302	Telefon og telefaks	560	1 000	1 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	450	3 000	2 000
11600	Kjøpe og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	616	2 000	1 000
11601	Kjøpe og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	2 757	3 000	3 000
11850	Forsikringspremier	0	1 000	3 000
11852	Yrkesskadeforsikring	601	0	2 000
14290	Merverdiavgift	0	1 000	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	1 120	0	0
17009	Refusjon fra folketrygden	-19 800	0	0
17100	Refusjon sykepenger	-3 773	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	0	-1 000	0
	Sum alle arter	214 729	224 000	245 000
4731	Ungdomsklubb			
11200	Diverse forbruksmateriell	229	0	1 000
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	0	0	1 000
11246	Levering av avfall	1 849	0	1 000
11303	Datakommunikasjon	2 091	7 000	5 000
11600	Kjøpe og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	21	0	0
11601	Kjøpe og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	2 040	0	0
11800	Strøm	21 234	27 000	13 000
11900	Husleie	12 526	0	0
11901	Leie av lokaler	38 534	68 000	46 000
11960	Diverse kontingenter	750	1 000	1 000
11971	TV-lisens	2 019	4 000	2 000
12000	Inventar og utstyr	2 083	8 000	13 000
12001	Verktøy og redskaper	482	0	0
12002	Maskinelt utstyr og instrumenter	6 631	4 000	8 000
12003	Kjøkkenutstyr	0	0	1 000
12300	Tjenester vedr vedlikehold bygninger og anlegg	0	4 000	0
12500	Materialer vedr vedlikehold bygninger og anlegg	1 308	4 000	2 000
12600	Kjøp av renholdstjenester	10 000	10 000	10 000
14290	Merverdiavgift	23 878	20 000	15 000
15900	Avskrivninger	8 753	9 000	9 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-23 878	-20 000	-15 000
	Sum alle arter	110 550	146 000	113 000
4732	Ungdommens kulturmønstring			
11000	Kontormateriell og rekvisita	1 112	1 000	3 000
11154	Beverting ved arrangement	0	1 000	1 000
11260	Leie av utstyr	9 500	10 000	11 000
11402	Informasjonsannonser	526	1 000	1 000
11700	Skyssutgifter	3 000	3 000	3 000
11901	Leie av lokaler	2 000	2 000	2 000
11960	Diverse kontingenter	9 900	7 000	9 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
14290	Merverdiavgift	172	0	0
16290	Billettinntekter	-6 530	-5 000	-3 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-172	0	0
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	-3 039	-3 000	0
	Sum alle arter	16 469	17 000	27 000
4800	Reservert for tilleggsbevilgninger	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
4900	Motpost avskrivninger	-	-	-
19900	Motpost avskrivninger	-2 622 608	-2 467 000	-2 701 000
19950	Motpost kalkulatoriske rentekostnader	-813 375	-661 000	-661 000
	Sum alle arter	-3 435 983	-3 128 000	-3 362 000
	Sum driftsutgifter	31 660 552	31 085 000	34 918 000
	Sum avsetning til fond	2 286 884	76 000	2 388 000
	Sum driftsinntekter	-22 189 117	-20 962 000	-23 881 000
	Sum bruk av fond	-3 352 569	-482 000	-3 048 000
	Netto driftsutgift / inntekt	8 405 750	9 717 000	10 377 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
RAMMEOMRÅDE 5 - Kirkeformål				
5000	Grong kirkelige fellesråd	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	1 585 000	1 550 000	1 630 000
	Sum alle arter	1 585 000	1 550 000	1 630 000
5100	Tilskudd trossamfunn	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	21 760	20 000	23 000
	Sum alle arter	21 760	20 000	23 000
	Sum driftsutgifter	1 606 760	1 570 000	1 653 000
	Sum avsetning til fond	0	0	0
	Sum driftsinntekter	0	0	0
	Sum bruk av fond	0	0	0
	Netto driftsutgift / inntekt	1 606 760	1 570 000	1 653 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
RAMMEOMRÅDE 6 - Politisk styring, kontroll og fellesutgifter				
6000	Ordfører og varaordfører	-	-	-
10605	Trekkpliktig utgiftsdekning	4 000	0	0
10800	Godtgjørelse ordfører	490 000	515 000	515 000
10801	Godtgjørelse varaordfører	49 000	52 000	52 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	0	39 000	165 000
10990	Arbeidsgiveravgift	55 725	29 000	38 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	0	1 000	1 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	990	1 000	1 000
11150	Matvarer	500	0	0
11151	Beverting ved møter	3 245	7 000	7 000
11153	Beverting ved representasjon	3 357	7 000	7 000
11233	Gaver og blomster folkevalgte	528	1 000	1 000
11240	Kjøp av tjenester	15 324	1 000	1 000
11242	Hotellopphold	8 363	15 000	15 000
11302	Telefon og telefaks	8 889	7 000	7 000
11401	Støtteannonser	9 000	1 000	1 000
11402	Informasjonsannonser	705	0	0
11405	Gaver og blomster ved representasjon	6 076	5 000	5 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	2 250	10 000	10 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	5 748	1 000	1 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	13 326	12 000	12 000
11700	Skyssutgifter	360	5 000	5 000
11703	Reiseutgifter	464	10 000	10 000
12000	Inventar og utstyr	1 038	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	1 570	0	0
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	550	0	0
14290	Merverdiavgift	6 814	2 000	2 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	1 301	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	431	0	0
14700	Diverse tilskudd	9 000	5 000	5 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-6 814	-2 000	-2 000
	Sum alle arter	691 740	724 000	859 000
6010	Kommunestyre	-	-	-
10803	Møtegodtgjørelse	26 800	30 000	60 000
10804	Godtgjørelse for tapt arbeidsfortjeneste	2 800	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	3 399	1 000	1 000
11150	Matvarer	118	0	0
11151	Beverting ved møter	6 826	13 000	13 000
11200	Diverse forbruksmaterieil	24	0	0
11252	Refusjon lønnsutgifter folkevalgte	0	2 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	1 974	2 000	2 000
14290	Merverdiavgift	6	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	1 162	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	298	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-6	0	0
	Sum alle arter	43 401	48 000	78 000
6011	Formannskap	-	-	-
10803	Møtegodtgjørelse	8 600	10 000	20 000
10804	Godtgjørelse for tapt arbeidsfortjeneste	1 000	5 000	5 000
10990	Arbeidsgiveravgift	1 115	1 000	1 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	4 975	4 000	4 000
11150	Matvarer	118	0	0
11151	Beverting ved møter	5 466	7 000	7 000
11252	Refusjon lønnsutgifter folkevalgte	1 795	2 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	330	1 000	1 000
11959	Diverse avgifter og gebyrer	24	0	0
12900	Internkjøp av tjenester	4 710	0	0
14290	Merverdiavgift	6	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	252	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	467	0	0
14700	Diverse tilskudd	5 000	5 000	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-6	0	0
	Sum alle arter	33 852	35 000	40 000
6020	Hovedutvalg for helse og oppvekst	-	-	-
10802	Ledergodtgjørelse	28 000	28 000	28 000
10803	Møtegodtgjørelse	7 800	10 000	20 000
10804	Godtgjørelse for tapt arbeidsfortjeneste	0	2 000	2 000
10990	Arbeidsgiveravgift	4 181	2 000	2 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11151	Beverting ved møter	5 007	4 000	4 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	300	0	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	2 000	2 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	2 000	2 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	388	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	156	0	0
	Sum alle arter	45 832	50 000	60 000
6021	Hovedutvalg for utvikling	-	-	-
10802	Ledergodtgjørelse	28 000	28 000	28 000
10803	Møtegodtgjørelse	7 600	14 000	28 000
10804	Godtgjørelse for tapt arbeidsfortjeneste	6 000	5 000	5 000
10990	Arbeidsgiveravgift	4 846	3 000	3 000
11151	Beverting ved møter	1 914	4 000	4 000
11200	Diverse forbruksmaterieell	48	0	0
11252	Refusjon lønnsutgifter folkevalgte	0	2 000	2 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	2 936	4 000	4 000
14290	Merverdiavgift	12	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	56	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	219	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-12	0	0
	Sum alle arter	51 619	60 000	74 000
6030	Kontrollutvalg	-	-	-
10802	Ledergodtgjørelse	10 500	11 000	11 000
10803	Møtegodtgjørelse	3 000	9 000	9 000
10990	Arbeidsgiveravgift	1 580	1 000	1 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	1 400	2 000	2 000
11151	Beverting ved møter	0	1 000	1 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	25 000	25 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	3 000	3 000
13750	Kjøp av tjenester fra interkommunalt selskap	133 700	140 000	144 000
	Sum alle arter	150 180	192 000	196 000
6031	Eldreråd	-	-	-
10802	Ledergodtgjørelse	2 500	3 000	3 000
10803	Møtegodtgjørelse	3 000	4 000	4 000
10990	Arbeidsgiveravgift	456	1 000	1 000
11151	Beverting ved møter	2 156	3 000	3 000
11233	Gaver og blomster folkevalgte	264	0	0
11405	Gaver og blomster ved representasjon	257	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	612	3 000	3 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	1 000	1 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 400	0	0
11703	Reiseutgifter	130	0	0
11901	Leie av lokaler	278	0	0
14290	Merverdiavgift	22	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	365	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	33	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-22	0	0
	Sum alle arter	11 451	15 000	15 000
6032	Museumsnemnd	-	-	-
10802	Ledergodtgjørelse	1 000	0	0
10803	Møtegodtgjørelse	1 600	8 000	8 000
10990	Arbeidsgiveravgift	232	0	0
11151	Beverting ved møter	0	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	156	1 000	1 000
	Sum alle arter	2 988	10 000	10 000
6033	Bygdeboknemnd	-	-	-
10803	Møtegodtgjørelse	0	6 000	6 000
11151	Beverting ved møter	0	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	1 000	1 000
	Sum alle arter	0	8 000	8 000
6034	Skatteutvalg	-	-	-
10802	Ledergodtgjørelse	0	1 000	1 000
10803	Møtegodtgjørelse	0	1 000	1 000
11151	Beverting ved møter	0	1 000	1 000
	Sum alle arter	0	3 000	3 000
6039	Andre folkevalgte organer	-	-	-
10802	Ledergodtgjørelse	2 000	1 000	1 000
10803	Møtegodtgjørelse	2 000	5 000	8 000
10804	Godtgjørelse for tapt arbeidsfortjeneste	0	1 000	1 000
10990	Arbeidsgiveravgift	352	1 000	1 000
11151	Beverting ved møter	1 167	1 000	1 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11252	Refusjon lønnsutgifter folkevalgte	0	1 000	1 000
11600	Kjøpe og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	1 000	1 000
13504	Kjøp av tjenester fra Høylandet kommune	2 861	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	108	0	0
	Sum alle arter	8 488	11 000	14 000
6050	Ungdommens kommunestyre	-	-	-
11151	Beverting ved møter	0	2 000	2 000
14700	Diverse tilskudd	0	8 000	8 000
	Sum alle arter	0	10 000	10 000
6100	Administrasjonsutvalg	-	-	-
10803	Møtegodtgjørelse	1 400	1 000	1 000
10804	Godtgjørelse for tapt arbeidsfortjeneste	400	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	197	0	0
	Sum alle arter	1 997	1 000	1 000
6101	Arbeidsmiljøutvalg	-	-	-
10803	Møtegodtgjørelse	1 600	1 000	1 000
10804	Godtgjørelse for tapt arbeidsfortjeneste	400	0	0
10990	Arbeidsgiveravgift	234	0	0
	Sum alle arter	2 234	1 000	1 000
6200	Storings- og sametingsvalg	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
6201	Kommunestyre- og fylkestingsvalg	-	-	-
10401	Overtidstillegg	0	5 000	0
10500	Annen lønn	0	5 000	0
10803	Møtegodtgjørelse	0	6 000	0
10990	Arbeidsgiveravgift	0	1 000	0
11000	Kontormateriell og rekvisita	0	25 000	0
11150	Matvarer	0	3 000	0
11252	Refusjon lønnsutgifter folkevalgte	0	4 000	0
11402	Informasjonsannonser	0	8 000	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	5 000	0
11601	Kjøpe og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	4 000	0
11901	Leie av lokaler	0	1 000	0
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	0	20 000	0
14290	Merverdiavgift	0	9 000	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	0	-9 000	0
	Sum alle arter	0	87 000	0
6300	Tilskudd politiske organisasjoner	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	31 786	32 000	32 000
	Sum alle arter	31 786	32 000	32 000
6301	Overformynderi	-	-	-
10802	Ledergodtgjørelse	21 000	21 000	21 000
10803	Møtegodtgjørelse	1 000	4 000	4 000
10990	Arbeidsgiveravgift	2 534	1 000	1 000
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	6 300	6 000	6 000
11600	Kjøpe og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	1 000	1 000
11601	Kjøpe og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	1 020	1 000	1 000
11703	Reiseutgifter	2 500	3 000	3 000
11960	Diverse kontingenter	1 500	1 000	1 000
14290	Merverdiavgift	252	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-252	0	0
	Sum alle arter	35 854	38 000	38 000
6308	Vennskapssamarbeid	-	-	-
14700	Diverse tilskudd	0	0	25 000
	Sum alle arter	0	0	25 000
6309	Tiltak flom og ras 2006	-	-	-
11150	Matvarer	6 068	0	0
11240	Kjøp av tjenester	4 185	0	0
12700	Konsulentonorar	118 576	0	0
14290	Merverdiavgift	29 644	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	1 084	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	86	0	0
14700	Diverse tilskudd	8 000	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-29 644	0	0
17704	Refusjon fra forsikringsselskaper	-23 752	0	0
	Sum alle arter	114 247	0	0
6400	Tilskudd interkommunal revisjon	-	-	-
13750	Kjøp av tjenester fra interkommunalt selskap	335 000	343 000	0
13753	Kjøp av tjenester fra KomRev Trøndelag IKS	0	0	360 000
	Sum alle arter	335 000	343 000	360 000
6401	Tilskudd regnskapskontrollørordningen	-	-	-

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
13501	Kjøp av tjenester fra Grong kommune	5 591	113 000	113 000
13753	Kjøp av tjenester fra KomRev Trøndelag IKS	72 900	0	0
14500	Overføringer til andre kommuner	0	27 000	27 000
	Sum alle arter	78 491	140 000	140 000
6800	Premieavvik pensjon KLP / SP	-	-	-
10907	Premieavvik pensjonspremie	-711 139	-2 210 000	-4 012 000
10908	Amortisering av tidl års premieavvik	182 085	234 000	329 000
10997	Arbeidsgiveravgift av premieavvik	-83 204	-111 000	-204 000
10998	Arbeidsgiveravg mortisering tidl års premieavvik	4 943	12 000	17 000
	Sum alle arter	-607 315	-2 075 000	-3 870 000
6900	Reservert for tilleggsbevilgninger	-	-	-
14900	Reserverte tilleggsbevilgninger	0	300 000	300 000
	Sum alle arter	0	300 000	300 000
	Sum driftsutgifter	1 092 353	44 000	-1 604 000
	Sum avsetning til fond	0	0	0
	Sum driftsinntekter	-60 508	-11 000	-2 000
	Sum bruk av fond	0	0	0
	Netto driftsutgift / inntekt	1 031 845	33 000	-1 606 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
RAMMEOMRÅDE 7 - Særregnskap				
7010	Regnskapskontrollørordningen	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	0	300 000	0
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	0	45 000	0
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	0	1 000	0
10990	Arbeidsgiveravgift	0	41 000	0
11000	Kontormateriell og rekvisita	0	5 000	0
11151	Bevertning ved møter	340	0	0
11300	Frankering frimerker	0	1 000	0
11302	Telefon og telefax	0	3 000	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	0	15 000	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	1 000	0
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	450	5 000	0
11900	Husleie	0	25 000	0
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	0	2 000	0
12000	Inventar og utstyr	0	2 000	0
12700	Konsulentonorar	0	2 000	0
13753	Kjøp av tjenester fra KomRev Trøndelag IKS	0	0	448 000
14290	Merverdiavgift	0	4 000	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	85	0	0
14720	Tap på fordringer	19 730	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	0	-4 000	0
17500	Refusjon fra andre kommuner	0	-411 000	-421 000
17501	Refusjon fra Grong kommune	-5 591	0	0
17502	Refusjon fra Snåsa kommune	-5 161	0	0
17503	Refusjon fra Lierne kommune	-3 472	0	0
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	-2 958	0	0
17505	Refusjon fra Namsskogan kommune	-2 182	0	0
17506	Refusjon fra Røyrvik kommune	-1 241	0	0
17700	Refusjon fra private	0	-10 000	0
18500	Tilskudd fra andre kommuner	0	-27 000	-27 000
	Sum alle arter	0	0	0
7020	PP-tjenesten i Indre Namdal	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	1 506 918	1 405 000	1 357 000
10101	Lønn lærere	3 810	0	0
10110	Tilleggs lønn	0	10 000	5 000
10400	Lønn overtid	0	2 000	2 000
10500	Annen lønn	3 400	0	0
10802	Ledergodtgjørelse	5 000	5 000	5 000
10803	Møtegodtgjørelse	0	0	5 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	212 352	227 000	216 000
10902	Arbgiivers andel pensjonspr SPK	9 542	0	10 000
10910	Egenandel AFP 62 64 år	54 042	50 000	55 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	5 037	7 000	7 000
10990	Arbeidsgiveravgift	174 286	85 000	76 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	4 149	12 000	10 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	4 260	10 000	10 000
11002	Driftsutgifter maskiner	284	1 000	1 000
11052	Læremidler og undervisningsmaterieil	11 723	8 000	10 000
11150	Matvarer	1 077	2 000	2 000
11151	Bevertning ved møter	1 111	3 000	2 000
11200	Diverse forbruksmaterieil	35	0	0
11201	Elektrisk forbruksmaterieil	238	0	0
11202	Renholdsartikler og vaskemidler	71	0	0
11230	Velferdstiltak ansatte	2 009	2 000	2 000
11232	Gaver og blomster ansatte	291	0	0
11240	Kjøp av tjenester	500	10 000	0
11242	Hotellopphold	1 199	10 000	10 000
11245	Kopiering	1 414	3 000	3 000
11300	Frankering frimerker	5 412	5 000	5 000
11302	Telefon og telefax	11 252	12 000	12 000
11304	Etablering og bruk av internett	9 547	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	25 194	30 000	40 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	45 059	50 000	55 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	23 964	25 000	30 000
11703	Reiseutgifter	2 723	0	0
11800	Strøm	29 883	35 000	35 000
11850	Forsikringspremier	3 423	4 000	4 000
11900	Husleie	181 448	185 000	140 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Oppr. budsj.		
		Regnskap 2006	2007	Budsjett 2008
11960	Diverse kontingenter	5 545	6 000	7 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	9 717	15 000	20 000
12000	Inventar og utstyr	7 666	5 000	10 000
12005	Datautstyr	21 758	20 000	10 000
12006	Dataprogram	0	5 000	5 000
12406	Rep og vedlikehold datamaskiner	1 258	3 000	3 000
13501	Kjøp av tjenester fra Grong kommune	5 000	64 000	217 000
13750	Kjøp av tjenester fra interkommunalt selskap	0	2 000	2 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	46 800	64 000	50 000
13753	Kjøp av tjenester fra KomRev Trøndelag IKS	2 925	0	3 000
14290	Merverdiavgift	27 388	35 000	34 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	426	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	434	0	0
14293	Moms uten kompensasjon 7 prosent	185	0	0
14500	Overføringer til andre kommuner	59 152	0	0
17100	Refusjon sykepenger	-7 732	0	0
17101	Refusjon fødselspenger	-49 950	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-27 388	-30 000	-30 000
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-180 000	-180 000	-190 000
17501	Refusjon fra Grong kommune	-442 372	-488 000	-497 000
17502	Refusjon fra Snåsa kommune	-422 220	-460 000	-467 000
17503	Refusjon fra Lierne kommune	-307 184	-338 000	-365 000
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	-286 192	-312 000	-335 000
17505	Refusjon fra Namsskogan kommune	-251 765	-278 000	-292 000
17506	Refusjon fra Røyrvik kommune	-203 063	-228 000	-234 000
18500	Tilskudd fra andre kommuner	-176 520	-103 000	-30 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	-174 522	0	-30 000
	Sum alle arter	-1	0	0
7030	Indre Namdal Regionråd			
10500	Annen lønn	7 000	0	10 000
10990	Arbeidsgiveravgift	567	0	1 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	5 751	3 000	2 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	0	3 000	3 000
11101	Medisinsk utstyr og rekvisita	995	0	0
11151	Beverting ved møter	87 728	67 000	60 000
11154	Beverting ved arrangement	720	0	0
11231	Velferdstiltak brukere	5 000	0	0
11240	Kjøp av tjenester	16 350	0	10 000
11400	Stillingsannonser	10 454	0	0
11401	Støtteannonser	1 000	2 000	2 000
11405	Gaver og blomster ved representasjon	16 257	5 000	12 000
11407	Informasjon innbyggere	4 750	5 000	5 000
11500	Utgifter til foreleser og kursholder	31 063	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	25 632	25 000	25 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	960	5 000	5 000
11700	Skyssutgifter	8 407	0	0
11701	Skyssutgifter brukere	1 250	0	0
11703	Reiseutgifter	7 922	0	10 000
11900	Husleie	65 830	28 000	45 000
11901	Leie av lokaler	760	0	2 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	1 830	0	0
12000	Inventar og utstyr	926	1 000	1 000
12005	Datautstyr	2 986	2 000	2 000
13300	Kjøp av tjenester fra NordTrøndelag fylkeskomm	852 618	623 000	590 000
13501	Kjøp av tjenester fra Grong kommune	15 000	30 000	30 000
13511	Interkommunal distriktsrevisjon	0	3 000	3 000
13700	Kjøp av tjenester	3 114	0	0
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	20 404	0	0
13753	Kjøp av tjenester fra KomRev Trøndelag IKS	4 170	0	5 000
14290	Merverdiavgift	13 926	5 000	10 000
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	15 599	4 000	10 000
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	2 764	0	2 000
14293	Moms uten kompensasjon 7 prosent	753	0	0
14500	Overføringer til andre kommuner	5 000	0	0
14700	Diverse tilskudd	80 000	20 000	20 000
14904	Til sektorens disposisjon	0	5 000	5 000
15500	Avsetning bundet driftsfond	216 525	0	0
16204	Deltakeravgifter	-1 275	0	0
16230	Salg av tjenester	117 000	0	0
17000	Statstilskudd og refusjon fra staten	-306 000	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-13 926	-5 000	-10 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-788 333	-554 000	-573 000
17500	Refusjon fra andre kommuner	0	-277 000	0
17501	Refusjon fra Grong kommune	-69 440	0	-74 000
17502	Refusjon fra Snåsa kommune	-52 989	0	-57 000
17503	Refusjon fra Lierne kommune	-42 396	0	-46 000
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	-38 701	0	-42 000
17505	Refusjon fra Namsskogan kommune	-34 384	0	-37 000
17506	Refusjon fra Røyrvik kommune	-28 756	0	-31 000
17700	Refusjon fra private	-59 136	0	0
19050	Aksjeutbytte	-2 000	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-213 676	0	0
	Sum alle arter	-1	0	0
7031	Hovedprosjekt OTIIN	-	-	-
	Sum alle arter	0	0	0
7032	Regionalt næringsfond	-	-	-
13300	Kjøp av tjenester fra NordTrøndelag fylkeskomm	135 000	0	0
13501	Kjøp av tjenester fra Grong kommune	15 000	0	0
14290	Merverdiavgift	7 750	0	0
14700	Diverse tilskudd	1 969 852	0	0
15500	Avsetning bundet driftsfond	3 052 650	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-7 750	0	0
17300	Tilskudd fra NordTrøndelag fylkeskommune	-3 000 000	0	0
19000	Renter av bankinnskudd	-52 650	0	0
19500	Bruk av bundet driftsfond	-2 119 852	0	0
	Sum alle arter	0	0	0
7040	7040 Regional barneverntjeneste	-	-	-
10100	Lønn faste stillinger	909 886	1 502 000	1 568 000
10109	Timelønn faste stillinger	15 111	0	0
10300	Lønn ekstrahjelp	71 400	5 000	7 000
10400	Lønn overtid	21 938	10 000	20 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	135 866	40 000	267 000
10950	Gruppelivs og ulykkesforsikringspremie	3 316	6 000	6 000
10990	Arbeidsgiveravgift	151 374	80 000	94 000
11000	Kontormateriell og rekvisita	13 809	10 000	12 000
11001	Faglitteratur tidsskrifter aviser	0	2 000	7 000
11151	Beverting ved møter	913	3 000	1 000
11232	Gaver og blomster ansatte	200	0	0
11300	Frankering frimerker	519	0	5 000
11302	Telefon og telefax	6 955	20 000	20 000
11400	Stillingsannonser	11 437	0	15 000
11401	Støtteannonser	3 700	0	0
11501	Kursavgifter og oppholdsutgifter	7 065	13 000	10 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	7 078	20 000	5 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	58 356	20 000	7 000
11703	Reiseutgifter	1 606	2 000	4 000
11705	Drivstoff og olje biler	0	0	70 000
11852	Yrkesskadeforsikring	0	6 000	8 000
11900	Husleie	18 000	24 000	30 000
11970	Lisenser og brukerstøtteavtaler	525	0	0
12005	Datautstyr	2 484	18 000	10 000
12101	Leasing av biler	0	0	87 000
13751	Kjøp av tjenester fra IKT Indre Namdal IKS	80 715	0	0
14290	Merverdiavgift	9 857	0	0
14291	Moms uten kompensasjon 25 prosent	109	0	0
14292	Moms uten kompensasjon 11 prosent	9	0	0
14900	Reserverte tilleggsbevilgninger	0	240 000	0
16230	Salg av tjenester	-603	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-9 857	0	0
17500	Refusjon fra andre kommuner	0	-2 021 000	0
17501	Refusjon fra Grong kommune	-542 687	0	-789 000
17502	Refusjon fra Snåsa kommune	-354 186	0	-676 000
17503	Refusjon fra Lierne kommune	-194 552	0	-329 000
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	-191 665	0	-169 000
17505	Refusjon fra Namsskogan kommune	-153 969	0	-189 000
17506	Refusjon fra Røyrvik kommune	-84 709	0	-101 000
	Sum alle arter	0	0	0
7050	Barnevern i familien - Røyrvik	-	-	-
10503	Lønn avlastning	0	13 000	15 000
10523	Lønn besøkshjem	0	20 000	25 000
11240	Kjøp av tjenester	0	5 000	17 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	15 000	15 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
11662	Utgiftsdekning besøkshjem	0	8 000	11 000
17506	Refusjon fra Røyrvik kommune	0	-61 000	-83 000
	Sum alle arter	0	0	0
7052	Barnevern i familien - Snåsa	-	-	-
10500	Annen lønn	0	45 000	50 000
10504	Lønn støttekontakter	0	22 000	52 000
10523	Lønn besøkshjem	0	70 000	55 000
10900	Arbgiivers andel pensjonspr KLP	0	9 000	9 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	30 000	30 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	15 000	15 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	2 000	2 000
11662	Utgiftsdekning besøkshjem	0	19 000	30 000
14700	Diverse tilskudd	0	4 000	44 000
14731	Tilskudd til barnehageplass	0	55 000	40 000
17502	Refusjon fra Snåsa kommune	0	-271 000	-327 000
	Sum alle arter	0	0	0
7053	Barnevern utenfor familien - Snåsa	-	-	-
10500	Annen lønn	0	15 000	15 000
10504	Lønn støttekontakter	0	13 000	15 000
10522	Lønn fosterheimskontrakter	0	320 000	320 000
10523	Lønn besøkshjem	0	12 000	15 000
11151	Beverting ved møter	0	1 000	0
11242	Hotellopphold	0	10 000	0
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	2 000	2 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	30 000	30 000
11661	Utgiftsdekning forsterheimskontrakter	0	280 000	280 000
11662	Utgiftsdekning besøkshjem	0	6 000	9 000
11663	Utgiftsdekning støttekontakter	0	6 000	6 000
11703	Reiseutgifter	0	15 000	5 000
13300	Kjøp av tjenester fra NordTrøndelag fylkeskomm	0	880 000	50 000
13700	Kjøp av tjenester	0	50 000	936 000
14700	Diverse tilskudd	0	25 000	32 000
14731	Tilskudd til barnehageplass	0	45 000	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	0	-30 000	-30 000
17502	Refusjon fra Snåsa kommune	0	-1 680 000	-1 685 000
	Sum alle arter	0	0	0
7054	Barnevern i familien - Høylandet	-	-	-
10500	Annen lønn	0	13 000	13 000
10521	Lønn forpleiningskontrakter	0	66 000	36 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	10 000	10 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	25 000	25 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	7 000	7 000
11660	Utgiftsdekning forpleiningskontrakter	0	75 000	40 000
14700	Diverse tilskudd	0	5 000	5 000
14731	Tilskudd til barnehageplass	0	17 000	17 000
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	0	-218 000	-153 000
	Sum alle arter	0	0	0
7055	Barnevern utenfor familien - Høylandet	-	-	-
10500	Annen lønn	0	6 000	6 000
10522	Lønn fosterheimskontrakter	0	171 000	111 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	12 000	12 000
11250	Refusjon utgifter	0	15 000	15 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	15 000	15 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	13 000	13 000
11661	Utgiftsdekning forsterheimskontrakter	0	186 000	126 000
11703	Reiseutgifter	0	5 000	5 000
14731	Tilskudd til barnehageplass	0	26 000	0
17504	Refusjon fra Høylandet kommune	0	-449 000	-303 000
	Sum alle arter	0	0	0
7056	Barnevern i familien - Namsskogan	-	-	-
10500	Annen lønn	0	0	20 000
10506	Lønn tilsynsfører	0	5 000	5 000
10522	Lønn fosterheimskontrakter	0	184 000	0
10523	Lønn besøkshjem	0	0	40 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	30 000	45 000
11250	Refusjon utgifter	0	25 000	25 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	8 000	8 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	10 000	10 000
11661	Utgiftsdekning forsterheimskontrakter	0	173 000	0
11662	Utgiftsdekning besøkshjem	0	0	35 000
11703	Reiseutgifter	0	5 000	5 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
14700	Diverse tilskudd	0	24 000	24 000
14731	Tilskudd til barnehageplass	0	20 000	20 000
17505	Refusjon fra Namsskogan kommune	0	-484 000	-237 000
	Sum alle arter	0	0	0
7057	Barnevern utenfor familien - Namsskogan	-	-	-
10506	Lønn tilsynsfører	0	0	5 000
10522	Lønn fosterheimskontrakter	0	0	184 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	0	30 000
11250	Refusjon utgifter	0	0	25 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	0	20 000
11661	Utgiftsdekning forsterheimskontrakter	0	0	173 000
11703	Reiseutgifter	0	0	5 000
14700	Diverse tilskudd	0	0	27 000
17505	Refusjon fra Namsskogan kommune	0	0	-469 000
	Sum alle arter	0	0	0
7058	Barnevern i familien - Lierne	-	-	-
10500	Annen lønn	0	6 000	6 000
10504	Lønn støttekontakter	0	70 000	70 000
10523	Lønn besøkshjem	0	50 000	50 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	12 000	12 000
11240	Kjøp av tjenester	0	25 000	33 000
11251	Refusjon utgifter støttekontakter	0	1 000	1 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	36 000	20 000
11601	Kjøre og diettgodtgjørelse utenfor kommunen	0	5 000	5 000
11662	Utgiftsdekning besøkshjem	0	16 000	16 000
11663	Utgiftsdekning støttekontakter	0	1 000	1 000
14290	Merverdiavgift	0	1 000	1 000
14730	Tilskudd til livsopphold	0	30 000	30 000
14731	Tilskudd til barnehageplass	0	10 000	10 000
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	0	-1 000	-1 000
17503	Refusjon fra Lierne kommune	0	-262 000	-254 000
	Sum alle arter	0	0	0
7059	Barnevern utenfor familien - Lierne	-	-	-
10522	Lønn fosterheimskontrakter	0	0	34 000
10990	Arbeidsgiveravgift	0	0	10 000
11240	Kjøp av tjenester	0	0	120 000
11600	Kjøre og diettgodtgjørelse innenfor kommunen	0	0	10 000
11661	Utgiftsdekning forsterheimskontrakter	0	0	36 000
17503	Refusjon fra Lierne kommune	0	0	-210 000
	Sum alle arter	0	0	0
	Sum driftsutgifter	7 526 828	9 182 000	9 763 000
	Sum avsetning til fond	3 269 175	0	30 000
	Sum driftsinntekter	-8 287 955	-9 182 000	-9 763 000
	Sum bruk av fond	-2 508 050	0	-30 000
	Netto driftsutgift / inntekt	0	0	0

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
RAMMEOMRÅDE 8 - Skatter, rammetilskudd m.v.				
8000	Skatt på formue og inntekt	-	-	-
18700	Skatt på inntekt og formue	-37 925 030	-39 040 000	-39 300 000
18772	Naturressursskatt	-5 934 148	-6 000 000	-6 000 000
	Sum alle arter	-43 859 178	-45 040 000	-45 300 000
8100	Eiendomsskatt	-	-	-
12700	Konsulentonorar	27 945	0	0
14290	Merverdiavgift	6 986	0	0
17290	Komp for merverdiavgift driftsregnskap	-6 986	0	0
18740	Eiendomsskatt	-6 427 442	-8 720 000	-9 980 000
	Sum alle arter	-6 399 497	-8 720 000	-9 980 000
8200	Rammetilskudd	-	-	-
14500	Overføringer til andre kommuner	1 377 434	0	0
18000	Rammetilskudd	-52 721 822	-45 140 000	-48 150 000
18500	Tilskudd fra andre kommuner	-304 198	-76 000	0
	Sum alle arter	-51 648 586	-45 216 000	-48 150 000
8300	Statlig investeringskompensasjon	-	-	-
18100	Statstilskudd	-1 197 849	0	0
18109	Generelle statstilskudd	-184 000	-1 645 000	-2 005 000
	Sum alle arter	-1 381 849	-1 645 000	-2 005 000
8400	Merverdiavgiftskompensasjon	-	-	-
17280	Komp for merverdiavgift investeringsregnskap	-2 757 657	-3 450 000	-5 480 000
	Sum alle arter	-2 757 657	-3 450 000	-5 480 000
8500	Flyktninger	-	-	-
18100	Statstilskudd	-1 518 250	-2 000 000	-1 650 000
	Sum alle arter	-1 518 250	-2 000 000	-1 650 000
8600	Konsesjonsavgifter	-	-	-
15500	Avsetning bundet driftsfond	435 813	420 000	420 000
18771	Konsesjonsavgift	-435 813	-420 000	-420 000
	Sum alle arter	0	0	0
8700	Konsesjonskraftmidler	-	-	-
13700	Kjøp av tjenester	6 064	0	0
13702	Kjøp av konsesjonskraft	1 434 103	1 330 000	1 330 000
15401	Avsetning disposisjonsfond drift	3 845 153	3 350 000	3 350 000
18906	Konsesjonskraftinntekter	-3 845 153	-4 680 000	-4 680 000
19401	Bruk av disposisjonsfond drift	-3 845 153	-3 350 000	-3 350 000
	Sum alle arter	-2 404 986	-3 350 000	-3 350 000
	Sum driftsutgifter	2 852 532	1 330 000	1 330 000
	Sum avsetning til fond	4 280 966	3 770 000	3 770 000
	Sum driftsinntekter	-113 258 348	-111 171 000	-117 665 000
	Sum bruk av fond	-3 845 153	-3 350 000	-3 350 000
	Netto driftsutgift / inntekt	-109 970 003	-109 421 000	-115 915 000

Driftsbudsjett 2008 - Budsjett på kontonivå

Ansvar / konto	Ansvar navn / Konto navn	Regnskap 2006	Oppr. budsj. 2007	Budsjett 2008
RAMMEOMRÅDE 9 - Renter, avdrag, finanstransaksjoner				
9000	Renter	-	-	-
15004	Forsinkelsesrenter	1 909	0	0
19000	Renter av bankinnskudd	-701 024	-500 000	-1 250 000
19004	Forsinkelsesrenter	-88 298	-25 000	-25 000
19050	Aksjeutbytte	0	-5 000	-5 000
	Sum alle arter	-787 413	-530 000	-1 280 000
9001	Aksjer og andeler	-	-	-
19050	Aksjeutbytte	-8 000	0	0
	Sum alle arter	-8 000	0	0
9100	Innlån ekskl. formidlingslån	-	-	-
15000	Renteutgifter lån	2 984 808	4 578 000	8 001 000
15002	Låneomkostninger	60	0	0
15009	Påløpte ikke forfalte renter	184 997	0	0
15100	Avdrag på lån	7 238 552	7 773 000	7 510 000
	Sum alle arter	10 408 417	12 351 000	15 511 000
9101	Formidlingslån	-	-	-
11301	Gebyr banktjenester og betalingsformidling	18 600	0	0
15000	Renteutgifter lån	439 128	535 000	535 000
15002	Låneomkostninger	570	2 000	2 000
15009	Påløpte ikke forfalte renter	-9 968	0	0
19002	Renter av utlån	-376 161	-537 000	-537 000
	Sum alle arter	72 169	0	0
9801	Disponering av tidligere års overskudd	-	-	-
15401	Avsetning disposisjonsfond drift	3 120 168	0	0
	Sum alle arter	3 120 168	0	0
9802	Avsetning og bruk av disposisjonsfond	-	-	-
15400	Avsetning ubundet fond	50 000	0	0
19401	Bruk av disposisjonsfond drift	0	-300 000	-2 090 000
	Sum alle arter	50 000	-300 000	-2 090 000
9803	Avsetning og bruk av bundne fond	-	-	-
15400	Avsetning ubundet fond	0	904 000	2 280 000
15401	Avsetning disposisjonsfond drift	33 673	0	0
15500	Avsetning bundet driftsfond	156 140	10 000	10 000
19000	Renter av bankinnskudd	-250	-10 000	-10 000
19500	Bruk av bundet driftsfond	-52 673	0	0
	Sum alle arter	136 890	904 000	2 280 000
9805	Overføring til / fra investeringsregnskapet	-	-	-
15700	Overføring til investeringsregnskapet	519 000	500 000	0
	Sum alle arter	519 000	500 000	0
	Sum driftsutgifter	19 060 416	13 388 000	16 048 000
	Sum avsetning til fond	3 359 981	914 000	2 290 000
	Sum driftsinntekter	-4 293 901	-1 077 000	-1 827 000
	Sum bruk av fond	-52 673	-300 000	-2 090 000
	Netto driftsutgift / inntekt	18 073 823	12 925 000	14 421 000