



GAMVIK KOMMUNE
ÅRSBUDSJETT 2020
ØKONOMIPLAN 2020-2023

Formannskapetets forslag til årsbudsjett

Vedtatt av formannskapet 22.11.2019

DEMOGRAFISKE OG ØKONOMISKE FORUTSETNINGER:

BEFOLKNINGSUTVIKLING GAMVIK KOMMUNE:

Årstall	2001	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 Pr 30.06
Innbyggere	1269	991	1008	1098	1116	1139	1137	1153	1169	1136

Som SSBs befolkningsstatistikk viser, har folketallet i Gamvik kommune hatt en forholdsvis jevn økning fra utgangen av 2011. Da var det registrerte innbyggertall nede i 991. Utviklingen toppet seg pr 31.12.2018, med 1169 innbyggere i kommunen. Til og med 2. kvartal 2019 er innbyggertallet redusert til 1136, en nedgang på 33 personer. Folketallet og alderssammensetningen i befolkningen er bestemmende for kommunens overføringer fra staten.

1.0 Innledning

Kommunelovens kapittel 14 og forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning, gir de krav som stilles til kommunens økonomiplan og årsbudsjett.

Rådmannens budsjettforslag for 2020 og økonomiplan 2020-2023 bygger på:

- Budsjett for 2019, regnskap pr 30.08.19, samt andre vedtak i Kommunestyret i løpet av 2019.
- Forslag til statsbudsjett for 2020
- KS vurdering av statsbudsjettet for 2020.

Kommunestyret vedtar selv årsbudsjett og økonomiplan på sektornivå etter innstilling fra formannskapet.

1.1 Budsjettprosessen

Årets budsjettprosess har vært svært krevende. Årsaken er sammensatt, manglende administrative resurser over lang tid, spesielt på økonomiavdeling som har vært kraftig underbemannet over svært lang tid, noe kommunestyret tidligere er orientert om. Økonomiavdelingen er det viktigste verktøyet i forholdt til overvåkning og økonomistyring og i enhver budsjettprosess og fraværet av denne kapasiteten har preget årets budsjettprosess. Teknisk sektor har vært underbemannet over lang tid og det har vært en lang periode som kommunen har manglet teknisk sjef noe som også har preget budsjettarbeidet. Budsjettprosessen har vært sterkt preget av nedtrekk av inntekter og generell utgifts økning i kommunen. Å tilpasse driftsbudsjettet til kommunens inntektsramme har vært en svært smertefull prosess, men en helt nødvendig prosess. Rådmannen er veldig klar over at forslag til budsjett 2020 vil medføre tiltak som gir redusert tjenestetilbud i forhold til 2019 nivå.

Budsjettprosessen for 2020 vil, under forutsetning av normal bemanning i økonomiavdelingen og at administrasjon ikke mister flere resurser, starte første kvartal 2020 og løpe hele året. Organisasjonene vil inviteres med i arbeidet og formannskapet vil bli fortløpende orientert om den økonomiske situasjon og får fremlagt saker til behandling som er relevante.

1.2 Krav om økonomisk balanse

Kommunen er i henhold til lov og forskrift forpliktet til å fremlegge et realistisk årsbudsjett i balanse. Rådmannens forslag til årsbudsjett 2020 legges frem i balanse, med avsetning på disposisjonsfond på kr 280.000,- Dette tilsvarer 0,2 % av driftsinntektene og er meget lavt i forhold til anbefalt avsetning på minimum 1,75 % av driftsinntektene.

Økonomiplanen skal omfatte minst de fire neste budsjettår. Dette for at politikerne skal se konsekvensene av neste års budsjett i et fire års perspektiv. Planen skal omfatte hele kommunens virksomhet og gi et realistisk bilde over sannsynlige inntekter og forventede utgifter i planperioden. Planen skal være satt opp på oversiktlig måte. I økonomiplanen skal det for hvert enkelt år økonomiplanen omfatter, anvises dekning for de utgifter og oppgaver som er satt opp.

I likhet med tidligere år bærer budsjettet fortsatt preg av et høyere nivå på driften enn hva kommunens økonomi tillater. Vi har fortsatt problemer med å redusere driften til et nivå tilpasset inntektene. Dette gir kommunen lite handlingsrom for uforutsette hendelser, og i sammenheng med lite frie midler på disposisjonsfond gir dette økt risiko for at ikke kommunen klarer å holde budsjettet i balanse i årene fremover.

Det skal i 2020 igangsettes en grundig prosess med gjennomgang av hele driften med sikte på å finne nye løsninger for hvordan aktiviteter og tjenesteproduksjon kan tilpasses de reelle rammene vi har og de behovene befolkningen har for våre tjenester.

2.0 Sammendrag driftsbudsjettet 2019 og økonomiplan 2019-2022

Noen tall som viser nivået på budsjettet sammenlignet med tidligere:

	Regnskap 2018	Budsjett 2019*	Budsjett 2020
Driftsinntekter	-138 069 696	-133 646 528	-138 099 485
Driftsutgifter	137 611 801	131 197 202	136 432 771
Finansransaksjoner	7 690 269	10 641 007	9 870 000
Resultat	-839 284	0	-280 714

*revisor bemerker at nivået på dette budsjettet ser ut til å være for lavt. Dette vil bli vurdert i forbindelse med fremleggelse av regnskapet for 2019 til godkjenning i kommunestyret.

Gamvik kommune har et høyt inntektsnivå pr innbygger gjennom rammebevilgningen, og et tilsvarende høyt driftsnivå. Dette skyldes særlig at kommunen har en kostbar samfunnsstruktur.

Det er lagt til grunn en samlet lønns- og prisvekst på 3,1 %. Renten er i budsjettet for 2020 lagt i tråd med varslede nasjonale signaler.

Gjeldsutvikling – Renter og avdrag.

Tabellen viser netto lånegjeld for Gamvik kommune, inklusive lån for vann og avløp. Se egen tabell for lån til videre utlån (startlån) og gjeld tatt opp i kommunale foretak (KF).

<i>Tall i 1000</i>	2015	2016	2017	2018	2019	2020
--------------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

Lån Gamvik kommune	107 965	111 711	118 824	119 731	131 689	144 540
Startlån	18 966	19 451	18 843	21 571	25 968	30 127
Sum gjeld kommuneregnskapet	126 931	131 162	137 667	141 302	157 657	191 311
Gamvik Nordkyn Havn KF	17 974	17 119	18 887	21 602	29 296	27 942
Sum gjeld inkl KF	144 905	148 281	156 554	162 904	186 953	202 609

Ved utgangen av 2019 er netto lånegjeld (eksl startlån og KF) beregnet til 91,2 % av brutto driftsinntekter.

Renter og avdrag er direkte kostnader som påvirker resultatet til kommuneøkonomien og reduserer fremtidig handlingsrom. Fortsetter gjeldsøkningen i samme takt, vil dette gi ytterligere belastning på driftsbudsjettet, og det vil bli svært krevende for kommunen i fremtiden å håndtere økte avdrag og gjeldsrenter.

Sum renter og avdrag som belastes kommuneregnskapet.

<i>Tall i 1000</i>	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Renter	2 804	2 379	2 284	2 290	2 971	3 700
Avdrag	4 428	5 021	5 387	5 788	6 100	6 650

Oversikten nedenfor viser oversikt over forskjellige lånebeløp og ca kostandsbelastning et låneopptak vil ha på driftsbudsjettet påfølgende år.

<i>Tall i 1000</i>	5 mill	10 mill	15 mill	20 mill	25 mill	30 mill
Renter (2,5%)	120	240	260	480	600	720
Avdrag (30 år)	166	333	500	666	833	1 000
Sum renter og avdrag	286	573	760	1 146	1 433	1 720

2.2 Økonomiplan for perioden 2020 - 2023

Realveksten for 2020 er negativ – 2,2 prosent. Vi må gå ut fra at realveksten i de kommende årene fortsatt blir negativ. Dette gjør at vi framover må se på alle utgifter og hvordan vi organiserer arbeidet, med formål om å finne bedre løsninger. I tillegg til å innføre og bedre utnyttelsen av ny teknologi, må vi gjøre best mulig bruk av de ressursene vi har for å gi nødvendige tjenester til innbyggerne der de bor. Det er forventet at de ulike samarbeidsprosjektene som kommunen deltar i vil gi økonomiske besparelser og bedre service til innbyggerne. Dette arbeidet forutsetter en stor grad av samarbeid mellom kommunens arbeidsgiverrepresentanter/ledere og arbeidstakerne og deres organisasjoner. Det er også viktig å vurdere nivået vi har på brukernes betaling av tjenester. Gjeldutviklingen i kommunen er bekymringsfull. Det vil fra administrasjon sin side i økonomiplanperioden legges opp til en svært restriktiv holdning til nye låneopptak. Det er viktig å huske på at avdrag på lån og betaling av renter betales av kommunens driftsbudsjett. Låneopptak det ene året belastes driftsbudsjettet i mange 10- år fremover. Rentenivået fremover er usikkert, høyst trolig vil rentenivået øke de kommende årene. Staten kompenserer ikke økonomisk for gjeld og avdrag.

3.0 Årsbudsjett 2020

Rådmannens innstilling til årsbudsjett 2020 legges frem for formannskapet i balanse.

3.1 Rammetilskudd/skatt

Budsjettet inntektsramme for Gamvik kommune for 2020 er kr 138.099.485,-

I følge KS sin vurdering av det fremlagte forslag til statsbudsjettet for 2020, ser det ut til at Gamvik kommune skal få tildelt kr 75.610.000,- i rammetilskudd. Skatteinntektene er lagt inn med kr 28.070.000,- Eiendomsskatten er redusert som følge av forslag i statsbudsjettet om reduksjon av maksimal skattesats på 5 promille, og er på kr 1.165.000,-

3.2 Lønns- og pensjonsforhold

I budsjettframlegget er lønnsbudsjettet lagt inn med 2018-tall etter siste lønnsoppgjør. Det er satt av 1.390.000 til lønnsøkninger, dette utgjør i underkant av 2% av totale lønnsutgifter.

Pensjonskostnader er lagt inn med bakgrunn i tilsendt oversikt fra KLP. Pensjonskostnaden for 2020 er beregnet å øke noe i forhold til 2019. Videre har kommunen innarbeidet reguleringspremie pensjon i årsbudsjett 2020. Dette er tidligere ikke tatt med i opprinnelig årsbudsjett, noe revisor tidligere har bemerket. Reguleringspremie pensjon beregnes av KLP og er en årlig regulering av pensjonskostnaden som følge av lønns- og trygdeoppgjør. Med utgangspunkt i regnskapet for 2019 beløper dette seg på ca 3,5 mill.

3.3. Sektorvise budsjett

Ansvarsområdene Politiske organer og fellesutgifter

Ansvarsområdene dekker politisk aktivitet og diverse felleskostnader som revisjon, arkivordning, bedriftshelsetjeneste og felles datakostnader. Her ligger også estimerte kostnader til pensjonsordningene. Budsjett for krisesenter flyttes til helsesektor.

Ansvar 1000	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
KST og FSK	2 279 124	1 963 905	2 019 127
Andre politiske utvalg	74 082	63 000	69 000
Ungdomsråd	0	25 000	25 000
Tilfeldige utgifter/inntekter	24 748	40 000	50 000
Kontrollutvalg	221 367	250 525	343 600
Eldrerådet	23 100	25 350	25 350
Valg	0	111 500	0
Interkommunal arkivordning	178 050	164 000	164 000
Revisjon	527 462	600 000	600 000
Bedriftshelsetjenesten	139 700	120 000	120 000
Opplæringskontoret	10 000	10 000	10 000
Krisesenter	103 979	278 000	0
Frikjøp tillitsvalgte (ny 2019)	260 991	254 132	247 647
Edb felles	2 343 101	1 899 542	2 197 422
KLP/SPK	1 051 960	-3 390 000	-1 743 385

Ansvarsområde Sentrale styringsorganer

Ansvarsområdene dekker lederteamet, personalkontoret, økonomiavdelingen, servicekontoret og beredskap.

Ansvar 2000	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
-------------	---------------	---------------	---------------

Lederteamet	2 464 005	2 576 300	1 519 400
Personalkontoret	1 168 978	1 384 106	1 614 328
Beredskap	77 592	98 000	143 000
Økonomiavdelingen	2 491 878	2 655 923	2 963 901
Servicekontoret	2 433 944	2 717 260	2 677 548

Lederteamet: Budsjettet reduseres pga. rådgiverstilling opphørte 01.08.19

Personalkontoret: Budsjettet økes fordi i tillegg til personalrådgiver lønnes en 40 % stilling fra dette ansvarsområdet.

Økonomiavdeling: Budsjettet økes fordi det ansettes en økonomirådgiver.

Ansvarsområde Oppvekst, kultur og flyktninger

Skolestrukturen med tre skoler fra 1.-10.trinn videreføres. Barnehage i Mehamn og Gamvik videreføres. Barnehage på Skjånes kan startes opp når/hvis det kommer nok barn til det.

Vi har en nedgang i antall elever i grunnskole. Det medfører lavere inntekter.

Ansvar 3100, 3200, 3500	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Voksenopplæring	-238 642	51 181	60 248
PPD	635 128	950 000	750 000
Skoleadministrasjon	824 604	1 195 376	1 194 046
Felles undervisning	-24 008	642 000	397 000
Intro. Program/Flyktninger	-126 799	223 270	347 050
Kulturell skolesekk 0-sum	(100.000)	(100.000)	(100.000)
Mehamn skole	6 091 488	7 191 615	6 367 934
Gamvik skole	2 149 103	2 165 494	2 685 361
Skjånes skole	1 906 856	2 212 247	1 581 487
Kulturskole	68 476	575 581	930 958
SFO Mehamn	-38 756	43 178	54 778
Fellesutgifter barnehage	114 684	209 200	154 000
Mehamn barnehage	4 433 845	4 568 284	4 699 267
Gamvik barnehage	797 920	896 127	1 548 767
Skjånes barnehage	150 099	171 611	179 833
Kultur	384 275	478 335	536 850
Bibliotek	418 549	434 250	454 782
Bygdekino	13 770	49 000	49 000
Frivillighetssentralen	1 079 896	952 601	430 133

Forskjellen mellom Gamvik skole og Skjånes skole skyldes i hovedsak at Gamvik skole har større stillingsressurser enn Skjånes. Dette er på grunn av styrking av norskopplæring for barn fra andre land som går på Gamvik skole. Skjånes skole har ikke ungdomsskoletrinn for 2020.

Økningen på Mehamn barnehage skyldes underbudsjettering for 2019 og ny norm for antall barn pr voksen. Kravet til pedagogisk ledelse i barnehagen er også skjerpet.

I budsjettet for kommende år er det tatt inn nyopprettet stilling 100 % i kulturskolen.

Antall skolebarn og prognose for neste skoleår:

Skoleår	2015/2016	2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
Skjånes	12	13	13	11	11	10
1.-4.	4	6	6	3	4	4
5.-7.	4	2	2	4	5	5
8.-10.	4	5	5	4	2	1
Gamvik	10	11	12	13	13	12
1.-4.	3	4	5	5	4	3
5.-7.	1	2	0	4	7	8
8.-10.	6	5	7	4	2	1
Mehamn	61	53	54	52	46	52
1.-4.	21	15	21	23	20	26
5.-7.	21	11	15	13	16	13
8.-10.	19	20	18	16	10	13
Kommunen	83	77	79	76	70	74

Ansvarsområde NAV/sosialtjenester

Nav Nordkyn (Gamvik og Lebesby) er underlagt felles administrativ ledelse med Nav Porsanger. Nav sosialhjelp Gamvik har hatt en liten økning i 2019 forhold til hva det var budsjettert med. Denne økningen er tatt med videre i 2020.

Ansvar 3300 - 3302	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Sosialkontoret	1 563 809	1 856 807	1 938 685
Sosialhjelp	2 382 135	1 563 000	2 077 500
Edruskap	23 946	14 000	14 000

Ansvarsområde Barnevern

Nordkyn barnevern har i 2019 fått nye krevende barnevernssaker som fører til at budsjettet for 2020 økes. I tillegg har vi i løpet av 2019, fått en bedre oversikt over hva den lovpålagte barneberedskapsvakten vil koste å drifte. Alle er besatt av kvalifisert personell.

I tillegg er det lagt inn for kjøp av konsulent, da vi ser at pågående saker vil måtte kreve mere ressurser. Stillingen vil bli 50 % refundert fra Lebesby kommune, og forutsetter godkjenning i begge kommunestyrer.

Ansvar 3309 - 3311	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Nordkyn barneverntjeneste	1 404 194	1 508 063	1 888 158
Fosterhjem	1 958 932	847 680	1 645 854
Barnevern	2 034 082	515 110	1 520 050

Ansvarsområde Helsesektoren

Når det gjøres sammenlikninger for regnskap for 2018 og budsjett 2019 og 2020 vil det på noen områder være en årsakssammenheng som skyldes ny ansettelser. Blant annet ble ikke helseleder ansatt før 1. april 2018. Det samme gjelder områdene rus/psykiatri, hvor det i år ble ansatt psykolog. Fysioterapi ligger nå under Habiliteringstjenesten. Her er det nå ansatt en ergoterapeut. Helse og omsorgstjenesten er det største tjenesteområdet i Gamvik kommune, men i sammenlikning med de lovpålagte tjenestene og økende eldre befolkning er dette et område som det er viktig å effektivisere

uten at kvaliteten går ned på omsorgen og tjenesteutførelsen. I år har vi i utgangspunktet ønsket oss flere ressurser, for å styrke flere av tjenesteområder, i møte med morgendagens omsorg. Det har det vært en krevende økonomi prosess, hvor vi har måttet tilpasse driften innenfor den økonomiske rammen. Vi er fremdeles i en fase der vi trenger å få på plass mer kompetanse, mer koordinering, innovative løsninger og interne rutiner. Dette gjelder blant annet hjemmesykepleien og habilitering.

For å kunne komme innenfor den økonomiske rammen har helse måtte redusere noe og omfordele ressurser på de fleste områder. Dette for å møte den økonomiske rammen av budsjettet. Det er ingen som har mistet jobben sin, men det er lagt opp til å fjerne vakante stillinger og omfordele arbeidsressurser.

Ansvar 3400 - 3461	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Kjøkken	1 811 490	1 710 933	1 790 376
Helseadministrasjon	1 663 712	2 134 951	1 650 846
Sykehjem/sykestue	10 229 828	11 496 612	11 706 986
Hjemmebasert omsorg	8 898 335	8 529 091	8 245 675
Ressurskrevende brukere	1 787 308	1 700 000	0
Psykisk helsevern	431 261	814 867	1 333 403
Miljøtjenesten	4 372 267	2 730 300	2 950 868
Legekontoret	3 957 254	4 590 631	4 743 181
Legevakt	216 877	120 000	120 000
Fysioterapi	425 079	544 000	1 169 500
Helsesøstertjeneste	718 525	753 280	468 793
Jordmortjeneste	95 481	152 300	171 346

Det er gjort endringer/ omfordelinger på følgende områder.

Helseadministrasjon: Det er redusert på reiseaktivitet og kurs/opplæring, samt at 40 % av stillingen inngår i prosjektarbeid.

Kjøkkenet: Det foreslås 50 % reduksjon av stilling. Konsekvensen av denne reduksjonen vil være at kjøkkenet reduserer sin kapasitet og noen av oppgavene som gjøres der pr dags dato, må løses på andre måter. Kjøkkenet mister noe av fleksibilitet ved rask endring av spesialkost til brukere som av medisinske årsaker må ha dette. Regjeringens reform «leve hele livet» legger opp til mer «levende» kjøkken i institusjonene og at kuttet vil medføre mindre kapasitet til å møte intensjonen i reformen.

Legekontoret: I budsjett 2020 er det lagt inn for nytt medisinsk utstyr, for diagnose ring. Det legges mer opp til digitalisering av legekontoret enn det er i dag. En mer rask og effektiv kommunikasjon ut til publikum. I tillegg vil det også sees på om noe av ressurser her kan omfordeles.

Helsesøstertjenesten: Det reduseres med 25 % ressurs i denne tjenesten. Konsekvensen er at noen av de «ikke lovpålagte oppgavene» legges til legekontoret, som eksempel vaksiner. 25 % av helsesykepleier stillingen vil da brukes til andre oppgaver som vil være formålstjenlig og ressursbesparende.

Miljøtjenesten: Det er nå mindre brukere i tjenesten. Vi kjøper tjenesten fra annen kommune, fordi vi ikke har den kompetansen her. Vi må dermed kutte årsverksrammen. Alle vakante stillinger blir fjernet og noe av bemanningen blir omfordelt til andre tjenesteområder.

Institusjon(sykehjem): Det er redusert med en 100 % vakant stilling. Konsekvens: Uten denne stillingen blir det mer krevende å drifte. Det kan gå noe på bekostning av demenskoordinator/kreftkoordinator som må ha avsatt tid uten om stell og pleie(direkte drift). I tillegg vil dette komme til å svekke noe på utvikling av operasjonelle systemer, som vi i dag har ansvarlige «superbrukere» innen for eksempel E- helse systemer og utvikling av tjenesteinnovasjon. Dette blir

mer og mer kompetansekrevene. Dette går også utover styrking av hjemmesykepleien, hvor ressursene brukes på tvers av tjenestoområdene. Dersom det gitte økonomiske budsjett rammer vil hjemmesykepleien styrkes med våken nattvaks tjeneste.

Hjemmehjelp: Det foreslås en reduksjon i praktisk bistand med 50 %. Tilbudet er innenfor lovpålagte tjenester.

Ansvarsområde Teknisk sektor

Ansvar 4100 - 4500	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Teknisk administrasjon	2 598 286	3 172 731	2 370 736
Renholdsadm.	73 446	109 529	336 983
Landbruksforvaltning	105 356	135 000	105 000
Matrikkel	104 894	92 000	72 000
Byggesaksbehandling	-28 615	0	0
Festetomter/avgifter	-30 737	-43 000	-53 000
Brannordning	1 649 812	1 914 786	2 292 121
Feievesen	205 358	202 184	-90 203
Kommunalteknisk drift	220 103	0	-246 000
Veger	2 268 005	2 215 000	2 491 494
Parker og grøntanlegg	162 930	199 000	354 011
Kommunale vannverk	-1 312 873	-1 355 420	-1 250 717
Kommunale avløpsnett	-792 744	-688 432	-1 028 867
Renovasjon	-70 877	-440 540	-66 084

Landbruksforvaltning

Tjenesten kjøpes i sin helhet fra Lebesby kommune.

Matrikkel

Oppmålingsarbeidet kjøpes fra HR Prosjekt AS. Matrikkelen er ikke oppdater. Det gjelder både nye bygg som er oppført de siste årene, og areal på byggene som er registrert fra tidligere. For å kunne benytte matrikelopplysningene som grunnlag for andre dataprogrammer må det en settes inn ressurser for å gjennomføre en oppdatering snarest.

Byggesaksbehandling

Kommunen har ikke egen byggesaksbehandler og har siden sommeren 2019 kjøpt denne tjenesten fra Nordkapp kommune. Ordningen har fungert tilfredsstillende. Antall byggesaker i kommunen er lavt. Rådmannen har derfor besluttet å fortsette med kjøp av byggesaksbehandlingen fra en av nabokommunene. Matrikkelføringen av nye bygg kan gjøres av byggesaksbehandleren i den kommunen vi kjøper tjenesten fra.

Brannordning og feievesen

Ansvarene er oppdatert med hensyn til personell og vaktgodtgjørelser. Brannsjefens stilling er fordelt mellom ansvarene feiing og brann.. Feiing av fritidsboliger medfører ekstrakostnader på grunn av bruk av båt og scooter for å komme til objektene. Av sikkerhetsmessige hensyn må det være to personer involvert i store deler av feiingen av fritidsboliger.

Kommunalteknisk drift

Kostnader på dette ansvaret fordeles til andre ansvar etter egen fordelingsnøkkel.

Veger

Vegene i Mehamn brøytes av egne ansatte. I tillegg har vi kontrakt med Mesta AS for å brøyte fortauet langs fylkesveien i sentrum. Veier i andre bygder brøytes på kontrakt.

Parker og grønt

I budsjettet for 2020 er det ikke lagt inn kostnader for å ansette ungdom for å røkte grøntanlegg. Klipping og stell av grøntarealer gjøres av den ordinære bemanningen så langt de har kapasitet. Klipping på kirkegårdene vil bli prioritert.

Vannverk, avløpsnett, slamtømming og renovasjon

Selvkostområdene har vært underlagt forvaltningsrevisjon. Selvkostfonden ne er gjennomgått sammen med revisor og korreksjonene er innarbeidet i selvkostbudsjettene. Gebyrene er endret som følge av denne gjennomgangen. Det er også laget budsjett som viser gebyrutviklingen de nærmeste årene og bygger på rådmannens forslag til investeringsbudsjett for VA området. For områdene renovasjon og slamtømming er det i forurensningsloven krav om full kostnadsdekning. Rådmannen foreslår at kommunestyret gjør vedtak om 100 % kostnadsdekning for også selvkostområdene vannforsyning, avløpsnett og feiing.

Ansvarsområde Kommunale bygg

Ansvar 4600	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
SUMMERT	6 440 821	5 554 407	6 023 109

Ansvarer omfatter alle kommunale formålsbygg, kommunalt eide boliger, museumsbygg og drift av bygg vi leier. I tillegg er det avsatt en halv vaktmesterstilling for NAVs hjelpemiddelsentral.

I forhold til kommunens innbyggertall eier kommunen store arealer, for store i forhold til dagens behov. Som fellesnevner kan en si at byggene preges av alder og manglende vedlikehold. I budsjettene har det ikke vært rom for systematisk vedlikehold, heller ikke i årets budsjett. Teknisk er i ferd med å utarbeide vedlikeholdsanalyser for samtlige formålsbygg.

I budsjettet for 2020 er det lagt inn inntekter for all utleie av byggene, bortsett fra utleie til aktivitet for barn og unge under 19 år.

Som kostnadsreducerende tiltak iverksettes avstengning av de arealene vi kan slik at vi ikke bruker ressurser på å drifte disse. Det er en del bygg som har eget ansvarsnummer, men som driftsmessig henger sammen med andre ansvar. Det gjelder Administrasjonsbygg/Mehamn samfunnshus, Gamvik samfunnshus/Gamvik skole og Skjånes skole/omsorgsboliger hvor strøm, kommunale avgifter og snørydding ikke er fordelt til hvert ansvar.

Ansvarsområdene Tilskudd eksterne og prosjekter

Ansvar 5000, 6200	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Museum	437 000	437 000	437 000
Kirkelig fellesråd	1 496 281	1 627 750	1 627 750
Nordkynfestival	40 000	40 000	40 000
Kulturdugnad Gamvik	40 000	40 000	40 000
Langfjordnesdagan	20 000	20 000	20 000

Tidligere tilskudd videreføres.

Ansvarsområdet Næringsavdeling

Ansvar 5100	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Næring	1 517 296	1 037 061	443 700

Næring har et relativt lite budsjett. Virksomheta for næring er utadretta mot næringslivet i hele kommunen. Hvor mye vi kan bidra med i tilskudd og støtte til næringslivet er avhengig av eksterne midler fra fylkeskommunen (RUP-midler). De senere årene er overføringene mer enn halvert. I tillegg er det sterke føringer for hvordan disse midlene kan benyttes. Utfordringa er at disse føringene ikke er tilpasset de behov vårt næringsliv har. Det betyr at en stor del midlene, både fra 2018 og 2019, står ubenytt på fond. Dersom kommunen skal ha et næringsfond skreddersydd lokale behov, bør det settes av egne midler for å bygge opp et næringsfond, som supplement til eksterne midler

Selv om vi har en del ubenytt midler betyr det ikke at midlene må tilbakeføres eller ikke kan benyttes. Fra næringsavdelingens side vil vi gå nøye gjennom tildelingskriteriene for å finne gode fellesprosjekter som kan gjennomføres i kommunal regi. På den måten kan vi være en aktiv støttespiller for det lokale næringslivet. Vi kan da føre prosjektregnskap og på den måten redusere kostnader for lønn, reiser og eventuelle kjøp av tjenester for avdelinga ved aktivt bruk av fondsmidler. Det er viktig og understreke at all bruk av næringsfondet må knyttes opp mot prosjekt, ikke drift.

Normanset Industriområde:

I juni 2019 vedtok kommunestyret å låne en million kroner til detaljprosjektering av Nordmannset. Jobben ble lagt ut på Doffin og etter at fristen gikk ut hadde ingen gitt tilbud. Næringsavdelinga beslutta sammen med Innkjøpskontoret AS og ta kontakt med aktuelle kandidater. Vi kom da i dialog med Rambøll som etter hvert kom med tilbud. Dette var dessverre langt over de avsatte midlene. Den totale kostanden beløper seg på om lag 1 750 000,- Årsaken til kostnadsøkninga er at det må foretas en grundig og helt nødvendig, geologisk og miljømessig undersøkelse av havbunnen i fjorden. Dette må

gjøres før man kan gå videre med prosjektet. Næringsavdelinga har sendt en søknad til fylkesutvalget om ekstern tilskudd på kr 1 000 000,- til prosjektet. Dersom vi får gjennomslag for søknaden vil vi kunne komme inn under de rammer som tidligere er vedtatt. Hvis ikke må vi eventuelt øke lånerammen, eller se om vi kan benytte næringsfondet.

Med tanke på tidsperspektiv er dette en sak som ikke trenger å behandles før på nyåret, da de undersjøiske undersøkelsene ikke kan starte før på seinvinteren.

Ungdomsfiske:

Ungdomsfisket har vært en suksesshistorie for Gamvik kommune. Organiseringa, kalt «Gamvikmodellen» ble utarbeidet av tidligere kulturkonsulent Øyvind Berg. Organiseringa har fått mange positive tilbakemeldinger og er også gjennomført av flere andre kommuner. Men Gamvik er den eneste kommunen som har gjennomført dette sammenhengende i mer en ti år. Effektene av dette prosjektet har vært svært positiv på mange områder. Både med tanke på å markedsføre vår viktigste næring og rekrutering til yrket. Dette ser vi blant annet ved at Gamvik kommune har en lavere snittalder blant yrkesaktive fiskere enn sammenlignbare kommuner.

Men ordninga er svært kostbar. Om lag 300 000 blir hver år satt av til prosjektet. Vi har fra tid til annen fått noe ekstern støtte, men største delen av kostnaden har kommunen selv måtte dekke. I 2018 kan det se ut som vi får 100 000 fra sametinget og 25 000 fra andre kommuner som har hatt deltagere med.

Næringsavdelinga har derimot tro på at vi i 2020 med en skjerpet innsats mot eksterne bidragsytere skal kunne oppnå en høyere ekstern finansiering. Vi er blant annet i dialog med Hammerfest kommune om å videreføre avtalen om at de er med å betale for deltagere fra Hammerfest som tar utdanning innen fiske og fangst. Også Alta kommune er interessert i å være med. Med bakgrunn i dette har vi satt Gamvik kommunes bidrag til 100 000 og finansiering fra andre til 200 000,- Dersom vi ikke klarer å oppnå en slik fordeling anbefaler vi at ungdomsfisket ikke blir gjennomført i 2020. Dette med bakgrunn i kommunens økonomiske situasjon.

Ansvarsområdene Finanser

Ansvar 7000	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020
Rammeoverføring	-71 467 779	-74 420 000	-75 446 000
Skatteinntekter	-26 285 365	-26 384 000	-28 070 000
Eiendomsskatt	-1 627 951	-1 460 900	-1 301 400
Renter på lån	1 901 198	3 631 007	3 210 000
Avdrag på lån	5 788 831	7 000 000	6 650 000
Tilleggsbevilgninger	-2 141 181	427 319	1 390 000
Over/underskudd	230 895	500 000	745 714

3.4 Investeringsbudsjett 2020

Alle investeringsbeløpene viser netto lånebevilgning. I det endelige investeringsbudsjettet må vi budsjettere med momskompensasjon, selv om dette går i null. Dette etter presisering fra revisjon.

Det er behov for og ønske om store investeringer.

Hva/formål	Beløp	Merknad
Vann og avløp (Selvkost)		
Ny inntaksledning Mehamn Vannverk – videreføring av prosjekt	2 500 000	Behov for ekstra bevilgning
Forprosjekt – overføring Middagsvann til Vannverksvannet	500 000	
Ny vannledning Strandveien Gamvik	500 000	
Nye vannledninger Breidablikk	750 000	
Ny vannledning Raet	400 000	
Forprosjekt avløp Mehamn	750 000	
Fornyelse avløpsledning Strandveien Gamvik	300 000	
Sum vann og avløp	5 700 000	
Generelle investeringer		
Brannvesenet – Nye hjelmer/åndedrettsvern	160 000	
KomTek	280 000	
Mehamn helsesenter – nytt pasientalarmanlegg	1 250 000	
Mehamn helsesenter – ny induksjonskomfyr på kjøkkenet	200 000	
Mehamn helsesenter – ny hovedtavle	250 000	
Mehamn helsesenter – nye ytterdører	175 000	
Mehamn helsesenter – automatikk på ventilasjon og SD anlegg	150 000	
Gamvik museum - Fornyelse av kai og ombygging sprinkelanlegg	600 000	
Rådhuset – ombygging servicekontoret og arkiv	325 000	
Basseng Mehamn/Skjånes – nye filter	120 000	
Mehamn og Skjånes skole – montering lekeapparat	400 000	
Sum generelle investeringer	3 910 000	
Mehamn barnehage – nybygg	10.000.000	Vedtak fra KST 2019 innarbeidet i øk.plan
Sum netto lånebehov	19.610.000	

Mehamn barnehage – nybygg ble vedtatt av kommunestyret i 2019, og innarbeidet i økonomiplan i henhold til vedtak. Forventet oppstart i 2020, med behov for låneopptak på kr 10.000.000,- Resterende låneopptak på kr 17.900.000,- videreføres i økonomiplanen til budsjettåret 2021.

Lånegjelden til kommunen har vært økende år for år. Inntektene minsker fra år til år. Renten har de siste årene vært historisk lav, men forventes å øke fremover. **Ved renteøkning som må påregnes på**

et gitt tidspunkt, vil økende andel av de årlige budsjetter bli bundet opp av finanskostnader. Dette vil kreve ytterligere reduksjon i driftsutgifter.

4.0 Økonomiplan 2020 -2023

Kommunens viktigste oppgave er levering av tjenester til innbyggerne. Det innbefatter også videreutvikling av samfunnet. Hvilke tjenester kommunen leverer, bestemmes i stor grad av nasjonale prioriteringer. Kommunens oppgave blir å dimensjonere tjenestetilbudene ut fra befolkningens behov innenfor kommunens rammer.

Det er ikke en direkte sammenheng mellom antall kroner bevilget til en tjeneste og kvaliteten på tjenesten. Organiseringen av tjenestene og kompetansen hos de som yter tjenestene, er av avgjørende betydning.

Det er tvingende nødvendig å se på måten vi arbeider på i organisasjonen, og hvilken kompetanse vi har bruk for fremover. Vi må i 2020 blant annet begynne et arbeide med en kompetanseplan, sett i sammenheng med hvordan vi ønsker å organisere hele driften vår.

Kommunen har begynt arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel. Denne planen har et langsiktig perspektiv for utviklingen i kommunen som helhet. Denne planen når den ferdigstilles vil ha nær tilknytning til økonomiplanen i årene fremover.

Det er fortsatt viktig å jobbe med økonomisk rammestyring. Vi må ha et overordnet mål om god økonomisk kontroll. De fremtidige prosessene i økonomiarbeidet blir vesentlige og må være grundige. Et godt samarbeid mellom politikere og administrasjon vil være en viktig faktor for god oppfølging og økonomistyring fremover.

Økonomiplanen skal som årsbudsjettet, vedtas på sektornivå. Her følger en tabell med videreføring av foreslått nivå for 2020.

Rådmannens forslag til investeringsnivå i økonomiplanperioden:

2020	2021	2022	2023
19 610 000	21.000.000	10.000.000	10.000.000

Bevilgningsoversikt drift

Beskrivelse	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Rammetilskudd	-71 294 655	-74 170 000	-75 610 000	-75 610 000	-75 610 000	-75 610 000
Inntekts- og formuesskatt	-26 285 365	-26 384 000	-28 070 000	-28 070 000	-28 070 000	-28 070 000
Eiendomsskatt	-1 657 813	-1 324 500	-1 165 000	-1 165 000	-1 165 000	-1 165 000
Andre generelle driftsinntekter	-2 635 124	-2 644 000	-1 144 000	-1 144 000	-1 144 000	-1 144 000
Sum generelle driftsinntekter	-101 872 957	-104 522 500	-105 989 000	-105 989 000	-105 989 000	-105 989 000
Sum bevilgninger drift, netto	94 149 585	94 398 174	96 647 286	96 647 286	96 647 286	96 647 286
Avskrivinger	7 415 160	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000
Sum netto driftsutgifter	101 564 745	101 898 174	104 147 286	104 147 286	104 147 286	104 147 286
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-308 212	-2 624 326	-1 841 714	-1 841 714	-1 841 714	-1 841 714
Renteinntekter	-388 654	-455 000	-555 000	-555 000	-555 000	-555 000
Renteutgifter	2 270 592	4 071 007	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000
Avdrag på lån	5 788 831	7 000 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Netto finansutgifter	7 670 769	10 616 007	9 845 000	9 845 000	9 845 000	9 845 000
Motpost avskrivinger	-7 415 160	-7 500 000	-7 500 000	-7 500 000	-7 500 000	-7 500 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-52 603	491 681	503 286	503 286	503 286	503 286
Overføring til investering	509 882	500 000	465 000	465 000	465 000	465 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne fond	2 212 889	-29 000	-1 249 000	-1 249 000	-1 249 000	-1 249 000
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-3 509 457	-962 681	280 714	280 714	280 714	280 714
Mindreforbruk 2018	839 289	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGERELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	52 603	-491 681	-503 286	-503 286	-503 286	-503 286
FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0

Bevilgning driftrammer, netto

<i>Beskrivelse</i>	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Ramme 1 - Administrasjon og fellesutgifter	15 837 135	11 865 543	13 064 938	13 064 938	13 064 938	13 064 938
Ramme 2 - Undervisning, barnehager og kultur	21 086 917	25 353 350	23 734 494	23 734 494	23 734 494	23 734 494
Ramme 3 - Helse, sosial og barnevern	43 948 488	41 581 625	43 435 221	43 435 221	43 435 221	43 435 221
Ramme 4 - Teknisk og kommunale bygg	10 395 113	11 067 245	12 175 583	12 175 583	12 175 583	12 175 583
Ramme 5 - Næring og tilskuddsformidling	2 852 390	3 276 811	2 983 450	2 608 450	2 608 450	2 608 450
Ramme 6 - Finans	29 547	1 253 600	1 253 600	1 628 600	1 628 600	1 628 600
Sum	94 149 590	94 398 174	96 647 286	96 647 286	96 647 286	96 647 286

Økonomisk oversikt - Drift

Beskrivelse	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Rammetilskudd	-71 294 655	-74 170 000	-75 610 000	-75 610 000	-75 610 000	-75 610 000
Inntekts- og formuesskatt	-26 285 365	-26 384 000	-28 070 000	-28 070 000	-28 070 000	-28 070 000
Eiendomsskatt	-1 657 813	-1 324 500	-1 165 000	-1 165 000	-1 165 000	-1 165 000
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-2 635 124	-2 644 000	-1 144 000	-1 144 000	-1 144 000	-1 144 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-22 349 221	-15 809 212	-18 086 535	-18 086 535	-18 086 535	-18 086 535
Brukerbetalinger	-3 043 788	-2 671 200	-3 333 200	-3 333 200	-3 333 200	-3 333 200
Salgs- og leieinntekter	-10 803 730	-10 643 616	-10 690 750	-10 690 750	-10 690 750	-10 690 750
Sum driftsinntekter	-138 069 696	-133 646 528	-138 099 485	-138 099 485	-138 099 485	-138 099 485
Lønnsutgifter	68 594 867	71 750 272	70 948 059	70 948 059	70 948 059	70 948 059
Sosiale utgifter	9 809 241	8 016 979	11 101 588	11 101 588	11 101 588	11 101 588
Kjøp av varer og tjenester	37 240 696	39 350 770	35 416 874	35 416 874	35 416 874	35 416 874
Overføringer og tilskudd til andre	14 682 025	4 404 181	11 291 250	11 291 250	11 291 250	11 291 250
Avskrivninger	7 415 160	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000	7 500 000
Sum driftsutgifter	137 741 989	131 022 202	136 257 771	136 257 771	136 257 771	136 257 771
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-327 707	-2 624 326	-1 841 714	-1 841 714	-1 841 714	-1 841 714
Renteinntekter	-388 654	-455 000	-555 000	-555 000	-555 000	-555 000
Utbytter	0	0	0	0	0	0
Gevinster og tap på finansielle oml.midler	0	0	0	0	0	0
Renteutgifter	2 270 592	4 071 007	3 750 000	3 750 000	3 750 000	3 750 000
Avdrag på lån	5 788 831	7 000 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000	6 650 000
Netto finansutgifter	7 670 769	10 616 007	9 845 000	9 845 000	9 845 000	9 845 000
Motpost avskrivninger	-7 415 160	-7 500 000	-7 500 000	-7 500 000	-7 500 000	-7 500 000
NETTO DRIFTSRESULTAT	-52 598	491 681	503 286	503 286	503 286	503 286

Økonomisk oversikt - Drift (fortsetter)

<i>Beskrivelse</i>	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Overføring til investering	509 882	500 000	465 000	465 000	465 000	465 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	2 212 889	-29 000	-1 249 000	-1 249 000	-1 249 000	-1 249 000
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-3 509 457	-962 681	280 714	280 714	280 714	280 714
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0	0
Mindreforbruk 2018	839 284	0	0	0	0	0
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	52 598	-491 681	-503 286	-503 286	-503 286	-503 286
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	52 598	-491 681	-503 286	-503 286	-503 286	-503 286

Bevilgningsoversikt investering

Beskrivelse	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Investeringer i varige driftsmidler	6 600 213	11 081 250	23 087 500	24 775 000	10 000 000	10 000 000
Tilskudd til andres investeringer	500 000	-	-	-	-	-
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	509 882	500 000	463 858	465 000	465 000	465 000
Utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Avdrag på lån	6 083 000	-	-	-	-	-
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	13 693 095	11 581 250	23 551 358	25 240 000	10 465 000	10 465 000
Kompensasjon for merverdi	-623 334	-1 006 250	-3 477 500	-4 475 000	-	-
Tilskudd fra andre	-6 083 000	-	-	-	-	-
Salg av varige driftsmidler	-242 700	-	-	-	-	-
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-	-	-	-	-	-
Bruk av lån	-6 234 179	-10 075 000	-19 610 000	-20 300 000	-10 000 000	-10 000 000
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-13 183 213	-11 081 250	-23 087 500	-24 775 000	-10 000 000	-10 000 000
Videreutlån	6 915 000	2 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000	6 000 000
Bruk av lån til videreutlån	-6 915 000	-2 000 000	-6 000 000	-6 000 000	-6 000 000	-6 000 000
Avdrag på lån til videreutlån	3 255 071	1 550 000	1 550 000	1 550 000	1 550 000	1 550 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 711 415	-1 550 000	-1 550 000	-1 550 000	-1 550 000	-1 550 000
Netto utgifter videreutlån	543 656	-	-	-	-	-
Overføring fra drift	-509 882	-500 000	-463 858	-465 000	-465 000	-465 000
Netto avsetninger til eller bruk av bundne inv. fond	-543 656	-	-	-	-	-
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	-509 882	-500 000	-463 858	-465 000	-465 000	-465 000
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	-	-	-	-	-	-

Bevilgningsoversikt investering - fordelt på ansvar

Beskrivelse	Regnskap 2018	Budsjett 2019	Budsjett 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023
Fra bevilgningsoversikt investering	13 693 095	11 581 250	23 551 358	35 615 000	10 465 000	10 465 000
1300 Edb felles	198 975	-	-	-	-	-
2004 Kommune TV	320 051	-	-	-	-	-
3104 Felles undervisning	-	687 500	-	-	-	-
3430 Hjemmetjenesten	-	625 000	-	-	-	-
4201 Byggesaksbehandling	-	-	350 000	-	-	-
4204 Industriområde Skjånes	-	375 000	-	-	-	-
4205 Normannseth industriområde	581 870	-	-	-	-	-
4300 Brannordning	-	-	200 000	-	-	-
4302 Oppgraderinger teknisk	321 250	-	-	-	-	-
4303 Diverse oppgraderinger teknisk	581 075	-	-	2 400 000	10 000 000	10 000 000
4401 Veger	202 594	-	-	-	-	-
4402 Parker og grøntanlegg	-	1 250 000	-	-	-	-
4500 Kommunale vannverk	2 639 000	5 300 000	4 650 000	-	-	-
4501 Kommunalt avløpsnett	843 043	750 000	1 050 000	-	-	-
4600 Administrasjonsbygg	-	-	406 250	-	-	-
4603 Brodtkorb bruket	-	-	750 000	-	-	-
4605 Basseng mehamn	-	250 000	150 000	-	-	-
4608 Mehamn skole	-	-	500 000	-	-	-
4611 Mehamn barnehage	293 713	-	12 500 000	32 750 000	-	-
4613 Mehamn helsesenter	242 273	-	2 531 250	-	-	-
4614 Omsorgsboliger	6 083 000	-	-	-	-	-
4618 Fellesutgifter vedlikeholdsteam	50	593 750	-	-	-	-
4619 Driftsbygninger teknisk	-	1 250 000	-	-	-	-
4623 Lekeapparat skolene	376 319	-	-	-	-	-
5003 Gamvik - nordkyn havn	500 000	-	-	-	-	-
5103 Utlån	509 882	500 000	463 858	465 000	465 000	465 000

Oversikt langsiktige gjeldsforpliktelser

Tall i 1000	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Lån Gamvik kommune	119 731	131 689	144 540	157 254	159 163	160 740
Startlån	21 571	25 968	30 127	34 057	37 815	41 400
Sum gjeld kommuneregnskapet	141 302	157 657	174 667	191 311	196 978	202 140
Gamvik Nordkyn Havn KF	21 602	29 296	27 942	26 587	25 233	23 878
Sum gjeld inkl KF	162 904	186 953	202 609	217 898	222 211	226 018