

Loppa kommune



Perioderapport

Regnskap pr. 31.8.10

PERIODERAPPORT

Innledning

Med henvisning til regnskapsforskriftene skal det for hver tertial avlegges en regnskapsrapport for kommunestyret som viser budsjettmessig forbruk. Når det gjelder detaljgraden er det opp til administrasjonen å definere denne i samråd med kommunestyret.

Rådmannen har valgt å legge frem en perioderapport som viser budsjettmessig forbruk som vist i tabellene under hvert rammeområde. Perioderapporten skal ikke være så detaljert som regnskapet da dette vil bli veldig omfattende og lite interessant i forhold til den informasjon som kommunestyret bør ha på dette tidspunkt av året.

Økonomisk rapportering skal være ryddig, informativ og etterrettelig. Dette er særdeles viktig i tider med en krevende kommuneøkonomi. Rådmannen håper således at denne perioderapporten kan gi en troverdig avspeiling av økonomiutviklingen så langt i driftsåret.

Rådmannen vil også presisere innledningsvis i denne perioderapporten at streng økonomistyring fortsatt vil være førsteprioritet i vårt arbeid i tiden som kommer. Selv om vi har gode resultater å vise til de fem siste årene, er inneværende år også utfordrende. Dette særlig med hensyn til inntektssvikt på bakgrunn av nedgang i folketallet, og en rekke uforutsette utgifter.

Rådmannen tillater seg i dette forordet og be kommunestyret om å lese tallene i dette dokumentet med noe forsiktighet. På dette rapporteringstidspunktet er det en rekke tallstørrelser som periodisk ikke kan fordeles matematisk til 66,6 % forbruk. På noen områder har vi avtaler som medfører at vi faktisk bare er fakturert fra 25 – 50 % av årlig forbruk. På andre områder er avtalene innfridd med tilnærmet 100 %. Det samme gjelder selvsagt også på inntektssiden.

Det bemerkes innledningsvis at perioderapporten indikerer at vi nå går inn i en mer krevende økonomisk periode. Selv om tallene pr. dato indikerer rimelig god kontroll, må vi ha kommende utfordringer – og totaliteten av kommunens driftsoppgaver med oss i våre overordnede økonomiske vurderinger. Vi må derfor være mer økonomisk varsom enn vi har vært på lenge.

Rammeområde 1 Sentrale styringsorganer og fellesutgifter.

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk	Forbruk
Kostra hovedgruppe	31.08.2010	endr 2010	i %	per 31.08.2009
Lønn og sosiale utgifter	3 393 636	5 181 000	66 %	73 %
Kjøp av varer og tjenester	3 567 525	3 729 000	96 %	86 %
Kjøp av tjenester	510 746	1 136 000	45 %	38 %
Overføringer	2 518 456	6 076 000	41 %	55 %
Finansutgifter	-	927 000	0 %	22 %
Sum utgifter	9 990 363	17 049 000	59 %	61 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	82 066	83 000	99 %	42 %
Refusjoner	1 148 099	473 000	243 %	78 %
Overføringer	-	2 100 000	0 %	8 %
Finansinntekter	947 515	947 000	100 %	131 %
Sum inntekter	2 177 680	3 603 000	60 %	66 %
SUM NETTO	7 812 683	13 446 000	58 %	
UTGIFTER				57 %

Avvik mellom regnskap og budsjett

Lønnsutgifter

Lønn og sosiale utgifter viser god budsjettkontroll. Fast lønn er noe lavere enn budsjettet, noe som skyldes reduserte administrative ressurser på økonomiavdelingen. Pensjonskostnadene er også slik forutsatt, med unntak av overnevnte.

Øvrige driftsutgifter

Kjøp av varer og tjenester viser ett høyt forbruk. Noe av dette skyldes utgiftene til reguleringsplanen i forbindelse med vannfabrikken i Nuvsvåg. Men dette må også sees i sammenheng med bruk av fond under finansinntektene der utgiftene finansieres ved bruk av planfondet. I tillegg så har utgiftene til ledelse av omstillingsprogrammet økt med 200.000 for 2010.

1,6 million er budsjetterte midler til lønnsglidning. Midlene er ikke fordelt enda, dette avventes til høstens lokale forhandlinger er gjennomført.

Totalt sett er sum utgifter på ett forsvarlig nivå.

Driftsinntekter

Salgsinntektene viser en kraftig økning sett i forhold til samme tidspunkt i 2009. Dette skyldes innføringen av Eik inkasso og mer effektive rutiner knyttet til innfordringen av ubetalte kommunale krav. Økonomiavdelingen har innarbeidet seg gode rutiner og andelen ubetalte krav til Loppa kommune har blitt mindre i forhold til tidligere år. Vi har nå en løsningsgrad på

89,2 % i saksbehandlingen. Innfordringsgebyr og forsinkelsesrenter utgjør økningen i kroner, totalt utgjør dette til nå kr. 60 tusen.

Økningen i refusjoner skyldes moms på investering, som i hht. budsjettvedtaket skal overføres investeringsregnskapet. I tillegg har vi hatt økte kostnader til reguleringsplanen i Nuvsvåg som nevnt tidligere. Fremdeles, så langt i driftsåret så har vi enda ikke mottatt penger fra tilskudd for omstilling fra fylkeskommunen. Disse er nå etterlyst.

Totalt sett er sum inntekter på ett forsvarlig nivå.

Måloppnåelse/ressursutnyttelse

Rammeområdet viser totalt en forsvarlig økonomisk utvikling.

Det har i perioden vært jobbet godt i sentraladministrasjonen og samtlige ledd har fungerer bra. Kompetanseplan og lønnspolitisk plan er nå ferdig utarbeidet og klar for politisk behandling. Dette etter iherdig jobbing på tvers av etatene og i samarbeid med fagforeningene. Det som er viktig nå er at disse planene tas i bruk og brukes som ett styringsverktøy i tråd med intensjonene. Handlingsdelen i kompetanseplanen skal være ett levende verktøy som rulleres årlig slik at det blir lettere for oss å rekruttere, beholde og utvikle våre medarbeidere. Det er også viktig for at vi skal kunne lykkes som samfunnsutvikler og velferdsprodusent. Riktig kompetanse på rett sted er sentralt.

Økonomiavdelingen med lønn fungerer godt. Det tilbakelagte halvåret har vært mer krevende enn normalt, men arbeidsoppgavene er utført og håndtert på en god måte til tross. I tiden som kommer vil oppgradering av økonomiprogramvarene stå sentralt. I skrivende stund er kontraktsforhandlingene i gang mellom rådmannen, programleverandør og de 3 andre samarbeidende kommunene om overgang til Visma Enterprise.

På skatt skjer det også ting. Regionrådet vedtok i sitt møte i mai å nedsette ei arbeidsgruppe som skal se på mulighetene for samarbeid om skatteoppkreverfunksjonen på tvers av kommunegrensene.

Arbeidsgruppen består av:

Assisterende rådmann i Alta kommune Målfrid Kristoffersen

Skatteoppkrever i Alta Ester Nilsen

Skatteoppkrever i Loppa Monika Olsen

Skatteoppkrever i Nordkapp Åshild Ravlo

Arbeidet er igangsatt og en konklusjon er forventet rundt årsskiftet.

På næring skjer det mye for tiden, kanskje mer enn det noen gang har gjort. Administrasjonen har strukket seg langt for å hjelpe og for å legge tilrette for den næringsutviklingen som nå skjer. Rådmannen erkjenner at det har vært en krevende periode i så måte, men det er gledelig å se at man lykkes. Optimismen råder og det er godt!

I hht vedtak i Vest Finnmark regionråd så er det igangsatt IKT opplæring for ledelsen i alle samarbeidende kommuner i Vest fylket. I tillegg til medlemskommunene så har også flere finnmarkskommuner sluttet seg til. Opplæringen skal gjøre oss i stand til å øke vår bevissthet omkring IKT arbeidet. Programmet skal fokusere på lederrollen i forhold til muligheter, samt

sette fokus på strategisk tenkning og planlegging. Ikke minst også øke bestillerkompetansen hos de som sitter med det øverste avsvaret i kommunene. Å involvere politisk ledelse er viktig for å sette fokus på nødvendigheten av denne prioriteringen. Rådmannen er overbevist om at det igangsatte nettverket er ett steg i riktig retning for å klare å løfte blikket bort fra de driftsrelaterte utfordringene og inn mot en retning av mer strategisk tenkning. Ikke minst er det viktig for å sette oss i stand til å møte brukernes stadig voksende krav til økt kvalitet i tjenestetilbudet.

Rammeområde 1.2 Oppvekst og kultur.

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk	Forbruk
Kostra hovedgruppe	31.08.2010	endr 2010	I %	per 31.08.2009
Lønn og sosiale utgifter	14 944 600	22 758 000	66 %	68 %
Kjøp av varer og tjenester	2 836 117	4 466 000	64 %	72 %
Kjøp av tjenester	779 848	1 031 000	76 %	73 %
Overføringer	571 606	1 766 000	32 %	26 %
Finansutgifter	-	0	0 %	0 %
Sum utgifter	19 132 171	30 021 000	64 %	65 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	696 280	1 124 000	62 %	71 %
Refusjoner	4 125 981	4 935 000	84 %	90 %
Overføringer	1 457 303	500 000	291 %	283 %
Finansinntekter	57 636	45 000	128 %	84 %
Sum inntekter	6 337 200	6 604 000	96 %	101 %
SUM NETTO UTGIFTER	12 794 971	23 417 000	55 %	55 %

Avvik mellom regnskap og budsjett

UTGIFTER:

Lønn og sosiale utgifter:

Vikarutgiftene har overskredet budsjettet, men dette må sees i sammenheng med refusjoner fra NAV. Både barnehager og skoler har hatt en del langvarige sykefravær og annet fravær der det må tas inn vikar. Vi har mange småbarnsforeldre som jobber i skole/barnehage. Bruken av vikarer, ekstrahjelp og overtid vurderes i den enkelte virksomhet.

Kjøp av varer og tjenester:

- Administrasjonen har brukt en del på annonsering av stillinger i skoleverket.
- Skolene og barnehagene gjør en del innkjøp av materiell i begynnelsen av nytt skole-/barnehageår.
- Øksfjord samfunnshus har fått nytt scenetepp, nytt lerret og diverse annet utstyr.

INNTEKTER:

Salgs- og leieinntekter:

- Utleie av skoler/grendehus/utstyr faktureres etter hvert, også kommunal virksomhet.

Refusjoner:

- Refusjoner fra NAV utbetales etterskuddsvis

- Refusjoner fra Fylkeskommunen, Utdanningsforbundet o.a. utbetales halvårlig.

Måloppnåelse/ressursutnyttelse

Lill Tove valgte i vår å si opp sin stilling som etatens leder. Lill Tove er flyttet nærmere sine hjemtrakter etter 10 år i tjeneste for oss. Loppa kommune har takket så mye for godt samarbeid i alle disse årene og har ønsket henne lykke til videre.

Som hennes erstatter ble Liv Beate Karlsen ansatt som ny oppvekst- og kultursjef nå i høst. Liv er kommet godt i gang med sine oppgaver og vi ser frem til ett godt samarbeid, også med henne.

Driften i skoler, barnehage og sfo går som vanlig. Det kan være vanskelig personalmessig noen ganger, og det gir seg også utslag i utgifter til ekstrahjelp, overtid og vikarer.

Ny lærer er ansatt på Høgtun, som erstatter for Liv. Dette har igjen ført til diverse utlysninger der tilsetninger ikke ennå er helt på plass. Vi har også nå hatt få søkere til stillinger som krever kompetanse som lærer, og det kan skape problemer i forhold til personalet i skolene fremover.

Det er fortsatt en totalnedgang i søknader til plass, spesielt i barnehagene. Dette er bekymringsverdig, men har bakgrunn i de lave fødselstallene i kommunen. På sfo siden har vi godt belegg i Øksfjord. Vi har full barnehagedekning, men det er fortsatt ikke grunnlag for å starte opp igjen i de barnehagene vi har vakante.

I forhold til kulturlivet har vi bl.a hatt kulturforestilling på samfunnshuset i juni, dette et samarbeid mellom kulturskolen og Høgtun skole. Den kulturelle skolesekken har en forestilling i nærmeste fremtid (konsert med Timbuktu), denne er for hele kommunen i Øksfjord. "Liv i Loppa" og "Øksfjord festivalen" har vært arrangert i sommer med flotte tilbud til både barn og voksne.

Til sist må nevne vår flotte plassering i kommunal rapport sin rangering av skolene i kommune Norge. Skolene ble rangert etter følgende kriterier:

- Gjennomsnittlige grunnskolepoeng
- Elever per undervisningsrelatert årsverk
- Andel av undervisning av personale godkjent utdanning
- Netto driftsutgifter til grunnskoleundervisning per innbygger 6-15 år
- Andel ansatte i SFO med lærer-, førskole- eller fag utdanning i barne- og ungdomsarbeid.

Skolen i Loppa kommer på en 52. plass, som gjør oss til den beste skolen i Finnmark basert på disse kriteriene. Dette er gledelig og vel verdt å legge merke til. Hele 6 skoler i fylket er blant de 25 dårligste i landet.

Rammeområde 1.3 Helse, sosial, pleie og omsorg.

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk	Forbruk
Kostra hovedgruppe	31.08.2010	endr 2010	i %	per 31.08.2009
Lønn og sosiale utgifter	21 516 311	34 275 000	63 %	58 %
Kjøp av varer og tjenester	2 840 193	5 269 000	54 %	53 %
Kjøp av tjenester	195 990	464 000	42 %	37 %
Overføringer	1 549 014	1 775 000	87 %	106 %
Finansutgifter	53 722	80 000	67 %	0 %
Sum utgifter	26 155 230	41 863 000	62 %	59 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	2 087 234	2 720 000	77 %	64 %
Refusjoner	2 510 211	4 588 000	55 %	90 %
Overføringer	-	336 000	0 %	42 %
Finansinntekter	34 147	77 000	44 %	42 %
Sum inntekter	4 631 592	7 721 000	60 %	78 %
SUM NETTO	21 523 638	34 142 000	63 %	
UTGIFTER				55 %

Avvik mellom regnskap og budsjett

Lønnsutgifter

Lønnsutgiftene viser en forsvarlig utvikling så langt i driftsåret. Bruk av overtid er riktignok overskredet, men sammenlignet med nivået for 2 år siden så er utviklingen mye bedre. Posten må også sees i sammenheng med lønnsrefusjonene. Utgiftene til pensjon viser også en forsvarlig utvikling. Totalt sett er pensjon budsjettert med hele 4,8 million under dette kapitlet.

Andre driftsutgifter

Andre driftsutgifter er under kontroll. Men det kan nevnes at Helse Finnmark ikke har fakturert oss for transport av helsepersonell.

Økonomisk sosialhjelp under posten overføringer viser fortsatt en utvikling der det er et stort overforbruk. Dette kommer av at brukerne er lenger i systemet før de kommer ut i tiltak. I

forrige tertialrapport anslo en at overforbruket ved årets slutt ville være på kr. 500.000, pr. i dag er anslaget på kr. 300.000 om trenden fortsetter ut året. Dette må vi få kontroll på.

Barneverntjenesten har god kontroll økonomisk selv om det tilsynelatende ikke ser slik ut på tallene. Dette kommer av at en ikke har fått inn refusjoner for en del omsorgstiltak som løper, der refusjonen kommer i etterkant. Saksmengden er til nå ikke stor.

Ellers så er sum driftsutgiftene under kontroll. Det er en del avvik på enkelte kontoer. Dette vil bli fulgt opp i budsjettåret.

Driftsinntekter

Fakturering av egenandeler for sykehjemmet er à jour og under kontroll. Men de inntektsførte egenandelene er høyere enn budsjettet og må kvalitetssikres innen budsjettprosessen 2011. Andelen refusjoner er høyere enn budsjettet, men må sees i sammenheng med vikarbruk og overtid.

Også driftsinntektene indikerer at der er kontroll på området.

Måloppnåelse/ressursutnyttelse

For pleie og omsorg så har hele driftsåret blitt organisert på en alternativ måte. Fravær i ledelsen har gjort at dette har vært nødvendig. De driftsmessige arbeidsoppgavene har fungert veldig bra, men langsiktig planlegging har blitt berørt. Det forventes imidlertid en forbedring av dette i nærmeste fremtid.

Innen helseområdet har vi hatt god stabilitet i stillingene. I løpet av ferien har det vært ferievikarer fra "egen" vikarbank som har dekt opp for de faste kommunelegene våre. Det er meget tilfredsstillende i en ellers problematisk tid når man ser på bemanningsproblematikken generelt. Det er nå på plass to turnusleger slik at det kan gås firedelt vakt og vikarbehovet vil da følgelig ikke være tilstede.

Tidligere i år kom diskusjonen om hvordan Loppa kommune skulle møte samhandlingsreformen i 2012. En reform som skal sette kommunene i stand til å møte de fremtidige krav om helsetjenester som skal leveres av kommunene. Det være seg speisalist helsetjenester, palliativ behandling, forebygging av livsstilssykdommer som diabeles og kols med mer. Kommunestyret vedtok da å gå inn i ett samarbeid om utviklingen av Altamodellen i samarbeid med Alta, Kvænangen og Kautokeino kommuner. I tillegg så ble det nedsatt ei lokal arbeidsgruppe som skulle se på hvilke arbeidsoppgaver som kommunen kan håndtere selv. De arbeidsoppgavene som kommunen ikke er i stand til å løse på egen hånd må håndteres i samarbeid med de andre kommunene. Konkret hvilke vet vi ikke enda. Det forventes at vår egen arbeidsgruppe kommer sammen i løpet av høsten for å starte kartleggingen.

Krisesenterproblematikken har også vært ett tema i denne perioden. Ny finansieringsordning fra 2011 tvinger frem kreative løsninger for kommunene. Loppa og Alta samarbeider i dag om felles krisesenter, men ser helt klart de problemene som knytter seg til den nye finansieringsordningen som kommer fra og med neste år. Økte krav til drift og økt egenandel for å drifte etter forskriften er en utfordring som må se en løsning rimelig kjapt nå.

I Pu-tjenesten har vi ansatt ny leder. Hun er godt i gang med de utfordringene tjenesten står overfor. Sentralt her står planleggingen av de nye omsorgsboligene for personer med bistandsbehov. Vedtak om bygging av 5 nye enheter i parken er gjort. Byggestart er forventet i løpet av oktober måned.

Helsesjefen har søkt 1. års permisjon og fått dette innvilget. Stillingen er ikke lyst ut enda, da man må vurdere hvordan etaten skal ledes i tiden fremover. Ett arbeid som er tenkt prioritert den nærmeste tiden.

Ellers så er fokuset på sykefravær i etaten ett prioritert område. Inkluderende arbeidsliv brukes aktivt. Alternative arbeidsoppgaver tas i bruk ved sykemeldingsperioder og det ser ut til å fungere fint. Det er viktig å prioritere dette, da sykefraværet for 2. kvartal for helse var på 10,3 %.

Rammeområde 1.4 Driftsavdelingen

Utgifter	Regnskap	Budsjett m	Forbruk	Forbruk
Kostra hovedgruppe	31.08.2010	endr 2010	i %	per 31.08.2009
Lønn og sosiale utgifter	4 242 374	6 351 000	67 %	62 %
Kjøp av varer og tjenester	4 832 137	6 968 000	69 %	68 %
Kjøp av tjenester	1 229 333	1 952 000	63 %	63 %
Overføringer	651 743	546 000	119 %	111 %
Finansutgifter	37 000	30 000	123 %	0 %
Sum utgifter	10 992 587	15 847 000	69 %	67 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	4 893 778	8 427 000	58 %	45 %
Refusjoner	1 325 150	1 395 000	95 %	216 %
Overføringer	0	0	0 %	0 %
Finansinntekter	-	0	0 %	100 %
Sum inntekter	6 218 928	9 822 000	63 %	58 %
SUM NETTO UTGIFTER	4 773 659	6 025 000	79 %	85 %

Avvik mellom regnskap og budsjett

Tallene for driftsavdelingen er noe urovekkende, men bedre enn på samme tidsrom i fjor. Men det som uroer rådmannen er at det ligger mange og nødvendige tiltak som må utføres innen rimelig tid. Dette gjelder spesielt forhold innen vann, avløp og kommunale boliger. Dette vil bli kostnadskrevende.

Lønnsutgifter

Fast lønn og pensjon er under kontroll, med ett forbruk på 57 % og 55 % i forhold til budsjettet. Mer urovekkende er bruken av overtid – her er budsjettposten sprent, bokstavelig

talt. Posten må også sees i sammenheng med refusjonen, da der har vært en del sykefravær i etaten i løpet av året.

Andre driftsutgifter

Stort sett er kjøp av varer og tjenester under kontroll. Noen poster er det imidlertid verdt å passe litt på og det er vedlikeholdsmateriell og kjøp av konsulenttenester. Her er det overskridelser. Samtidig må vi erkjenne at vi har ett etterslep på vedlikehold både i forhold til vann og avløp og også i forhold til en del kommunale boliger. En del av dette vedlikeholdet er tvingende nødvendig å utføre selv om budsjettene sprekker. Rådmannen ser det.

Driftsinntekter

Salgs og leieinntektene viser en relativt normal utvikling. Det ser ut til at vi har truffet godt i forhold til budsjettering av husleieinntektene, det må bety at vi i år har hatt godt belegg på våre utleieenheter. Budsjettering av inntektene på vann, kloakk og renovasjon ser ut til å treffe tilnærmet perfekt i år og det er bra. At refusjonene er høyere enn budsjettert på dette tidspunktet av året, skyldes i hovedsak økte momsinntekter som følge av høyt forbruk av varer og tjenester som er avgiftspliktige.

Totalt sett er tallene noe bekymringsverdig, så her må vi være ekstra oppmerksomme, selv om det i hovedsak skyldes forhold som er vanskelig å rå ved.

Måloppnåelse/ressursutnyttelse

I kommentar fra driftssjefen av 02.09.10, uttales blant annet følgende:

”Driftsavdelingen er en svært lite forutsigbar etat er hvor overskridelser på budsjettet føles mer som en regel enn unntak.

Ser heller ikke at planer ville ha avhjulpet de utforutsigbare hendelsene vi har hatt, og vi vil få.

Å være flink i klassen med å overholde vedtatte budsjett er ingen enkel matematikk for undertegnede. Her må en dessverre be om tilgivelse istedenfor tillatelse.

Vi ser at bygg, VA og andre forhold begynner å få årene på seg, og dermed skjer mange ting akutt.

Også i sommer ble sentrum gravet opp for å rette opp en havarert kloakkledning. Dette medførte dessverre ulemper for alle i nærområdet. Her vil jeg berømme tålmodigheten til alle.

Arbeidet er ferdigstilt og vi anser at asfalteringen er på plass i uke 36.

I inneværende periode har vi avviklet en sommer som har gitt noen muligheter for utvendig maling, og vedlikehold. Men også her skulle det vært gjort mye mer.

Ungdommene som var hos oss i sommer gjorde en fin jobb, og vi var heldige som hadde en pådriver som organiserte dette på en flott måte i hele sommer.

Det er ett problem at det til stadighet blir avbrudd i pågående arbeid, når det etterspørres bistand fra andre brukere i kommunen. Dette skaper utfordringer med å få ferdigstilt det som er påbegynt.

Jeg er heller ikke imponert over hvordan enkelte leiligheter etterlates ved utflytting, her må vi endre leiekontrakter, og husregler slik at leietakerne ansvarliggjøres i større grad enn tilfelle er idag. Bl.a. ved demontering av eiendeler i enkelte leilighetene bærer dette preg av at det ikke er "så" nøye hvordan det ser ut når neste leietaker skal inn.

Det er et tankekors at utvendig forskjønnelse er totalt fraværende rundt våre utleieboliger, og her bør vi også få inn i leiekontraktene at leietaker ansvarliggjøres for sitt ytre miljø i boområdet, som vil bidra til økt trivsel for alle parter.

Ved utlån av utstyr vil det for ettertiden bli utkvittert, og sjekket for skader ved tilbakelevering. Dette vil medføre at den enkelte bruker må betale reparasjoner ved skader.

Her har vi ikke vært flinke nok.

Når det gjelder større utstyr vil ikke disse utlånt uten at noen ved driftsavdelingen som innehar kompetanse, og er ansatt er tilstede ved bruk.

Det bør også vurderes om man kan tilbakeføre tidligere ordning hvor det avsettes personer som ivaretar bygg med stor aktivitet og tillegges de budsjettene disse byggene hører hjemme til. Spesielt gjelder dette skole og helse bygg, som har mange personer og som trenger nitidig oppfølging.

Det er et tilbakevendende problem at det skal være driftsavdelingen som står ansvarlig for at disse byggene ikke har nok ressurser. Dette medfører et betydelig mer belastning for driftsavdelingen som i neste omgang går på det psykososiale arbeidsmiljøet til syvende og sist.

Styring av behovene for de enkelte bygg ønsker jeg å få lagt over på den ansvarlige byggeier i sterkere grad enn i dag og dermed unngå misforståelser når det gjelder budsjettdekning/prioriteringer osv.

Budsjettet for 2010 kom i stand med god bistand fra Økonomiavdelingen, og her vil det som vanlig være svært vanskelig å kunne forutsi akutte situasjoner.

Vi antar nå at vannproblemene i Øksfjordbotn nå er historie, det er bekostet stort sett alt nytt av pumper for å få stabilitet på forsyningen. Det er også innhentet tilbud på ny brønnboring i Øksfjordbotn, da vi antar at levering av vann til "Leirskolen" er høyst aktuell i fremtiden.

Ekspedisjonskaaien i Bergsfjord er reparert i et samarbeid med Forsøl as.

Status pr.31.8.10 og behov vi prioriter.(Hvorvidt vi lykkes vet jeg ikke!)

- Fuktplager i leiligheter i Kjeilaveien.(Venter på kostnadsoverslag.)*
- Vakant stilling driftsavdelingen som rørlegger. (Kommunestyret)*
- Vannanlegget i Sør-Tverrfjord.*

- Reduksjonsventil på vanntilførsel kaiområdet i Bergsfjord.
- Rengjøring kum og skift av kraner vannverk i Øksfjord (Vassdalen).
- Repro for ambulanserbåt i Langfjordhamn.
- Sikring av fjell ved bolig i Øksfjord.(NGI-rapport)
- Rassikring fjell og leire fortsatt aktuelle problemstillinger i Loppa.
- Kompetanseoppbygging av brannvesenet, nye krav innen 2012.
- Kompetanseoppbygging innen PBL/oppmåling/matrikkel osv.
- Ekstern bistand for rullering overordnet planverk.
- Dataverktøy oppdatering av brukere på EM-systemet mm.

På miljøsidan er det fortsatt store utfordringer som krever alles innsats.

Det viser seg at behovet for søppelordning for tilreisende gjester i Bobiler osv er svært etterspurt. Da vi opplever at det tas opphold i områder som er boligområder, hvor det er helt klare begrensninger på hvor nært slike områder kan tillates for camping.

Det er også ønskelig at vi får laget en forskrift med sanksjonsmuligheter i saker hvor forurensere er kjent.

Vi har fortsatt en utfordring på et båtvrak som står til fare for allmennheten i vår kommune, her må jeg innrømme at dette vil koste betydelige midler å få løst. Er svært usikker på om eier er i stand til å løse dette alene. Fylkesmannen ble orientert om dette ved besøk i Loppa i juni.

Når det gjelder videre fremover i året er det fra 1.9.10 kun nødvendige, og akutte anskaffelser som vil bli gjort, samt nødvendig overtid.

Brannvesenet har måttet anskaffe ny brannpumpe som kostet mye. Den gamle pumpe vil bli plassert i Nuvsvåg når denne har fått overhaling/service.

Loppa kommune er en utfordrende kommune på mange måter, og vi ser at det vil komme nye og moderne bygg både i Sør-Tverrfjord og Bergsfjord. Dette gjør det svært spennende å få være med i en organisasjon som tør satse.

Ellers er det utfordringer med at vår kommune geografisk er slik den er, men vi etterstreber å yte service til våre innbyggere etter evne.”

Investeringsregnskapet pr. 31.08.10

Investeringsregnskapet hittil i år forteller lite om de tallstørrelsene som dette regnskapet står overfor. Det er meget spesielt at Loppa har så mange store prosjekter på gang på samme tid og til en så stor kostnad.

Kommunestyret har vedtatt følgende:

- Vassdalen industriområde. Kostnadsrammen er vedtatt til 19,3 million eks mva

- Omsorgsboliger for personer med bistandsbehov. Kostnadsrammen er vedtatt til 10,8 million inkl mva
- Utbedring av Bergsfjord skole. Kostnadsrammen er vedtatt til 5,8 million eks mva
- Oppgradering av Sør Tverrfjord grendehus. Kostnadsrammen er vedtatt til 3,2 million

Oversikten viser at vi er i startfasen av ”gedigne” prosjekt i Loppa målestokk. Vår fondsbeholdning har fått ”fötter å gå på”, samtidig som vi tar opp nytt lån til finansiering av Vassdalen industriområde. Det er derfor gledelig at prosjektet i Vassdalen ser ut til å koste mindre enn det som opprinnelig var oppgitt i forprosjektet. Dette reduserer vår låneandel såfremst vi ikke utvider prosjektet med mer enn hva Kommunestyre har vedtatt.

Rådmannen må presisere at den investeringstakten vi er inne i nå må bremses opp. Vi har ikke ryggrad til å bære flere slike tunge prosjekter. Det håper jeg vi kan enes om alle sammen.

Likviditet pr. 31.08.09

Likviditet	Pr. 31.08.07	Pr. 31.08.08	Pr. 31.08.09	Pr. 31.08.10
Kasse, post og bank	32 614 715	33 510 675	33 691 813	39 447 138
Kortsiktige fordringer	3 499 390	3 572 321	4 812 696	5 162 147
Premieavvik	2 300 104	3 195 869	5 232 210	529 359
Sum omløpsmidler, kto.2.1	38 414 209	40 278 865	43 736 719	45 138 644
Kortsiktig gjeld, kto.2.3	12 819 201	10 068 169	11 935 251	10 947 455
Likvide midler	25 595 008	30 210 696	31 801 468	34 191 189

De håndgrep som er foretatt de siste årene har medført at kommunen nå har en forsvarlig utvikling på området. Den likvide situasjonen svinger naturlig i løpet av året. Totalt sett kan vi konkludere med at likviditeten for øyeblikket er meget tilfredsstillende.

Det som er verdt å merke seg er at pengebeholdningen øker sett i forhold til samme periode i fjor. Dette henger nøye sammen med utbyttet fra Nord Troms kraftlag som i 2009 var veldig høyt. Kommunestyre vedtok å avsette mye av midlene til fond og ulike investeringsprosjekt, derfor virker tallene kunstig høye. Midlene vil innen kort tid brukes og da vil bildet endre på seg og situasjonen vil bli en annen. Det må Kommunestyre merke seg. Se for øvrig kommentarene under investeringsregnskapet.

En annen ting er at andelen premieavvik går drastisk ned. Rådmannen minner nok en gang om det vedtaket som ble gjort i forbindelse med endring i regnskapsforskriften i desember 2009 – som gjorde at premieavvikene våre kunne innfris i sin helhet. På kommuneøkonomikonferansen som ble avviklet i Oslo nå i september ble denne problematikken betegnet som ”en bombe i kommunenes balanseregnskap”. Premieavvikene har vokst enormt de siste årene og utgjør en kostnad for kommunene som mange faktisk ikke er klar over.

Undertegnede må si seg meget fornøyd med at dette ikke gjelder Loppa kommune. Det premieavviket som står igjen hos oss gjelder 2009 og vil bli fullt ut avskrevet inneværende år.

RAMMETILSKUDD, SKATTER, RENTER OG AVDRAG

Siden Loppa er en minsteinntektskommune, må skatteinntektene sees i sammenheng med rammetilskuddet. Tapte skatteinntekter blir kompensert løpende gjennom rammeoverføringene. Det er gjennomsnittlig skattevekst på landsbasis som evt. vil få vesentlig betydning for utviklingen av våre frie inntekter (skatt og rammetilskudd). Og selvfølgelig påvirker utviklingen av folketallet våre frie inntekter.

Ved rapporteringstidspunkt var situasjonen som følger:

Hovedgruppe	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %
Skatt på inntekt og formue	11 001 389	16 500 000	67 %
Rammetilskudd	43 266 185	63 892 000	68 %
Andre overføringer			
Sum frie inntekter	54 267 574	80 392 000	68 %

Nok en gang viser tallene at vi treffer rimelig korrekt i forhold til budsjettet så langt i driftsåret.

Nedenfor følger oversikt over renter og avdrag på lån i tillegg til renteinntekter og utbytte:

Hovedgruppe	Regnskap	Budsjett	Forbruk i %
Renteutgifter, løpende lån	599 445	2 100 000	29 %
Avdrag på løpende lån	2 171 942	4 116 000	53 %
Sum renter og avdrag på lån	2 771 387	6 216 000	45 %
Renteinntekter og utbytte	208 250	1 814 000	11 %
Mottatte avdrag på utlån	197 856	347 000	57 %
Sum eksterne finansinntekter	406 106	2 161 000	19 %

For 2010 budsjetterte vi med en rentebelastning på 4 %. Renteutviklingen så langt har vært betydelig mindre. Alle våre lån er med flytende p.t rente og det har vi tjent på i år. Spørsmålet nå er om tiden er moden for å binde renta på en del av porteføljen. Dette bør nå vurderes sterkt. Avdragsbelastningen er innenfor budsjetterte rammer. Renteinntektene har vært lavere enn budsjettert, men må sees i sammenheng med lav rente for øvrig.

Utbytte Nord Troms kraftlag er ikke mottatt enda.

Total oversikt regnskap pr. 31.08.10

Utgifter Kostra hovedgruppe	Regnskap 31.08.2010	Budsjett m endr 2010	Forbruk i %	Forbruk per 31.08.2009
Lønn og sosiale utgifter	44 096 922	68 565 000	64 %	63 %
Kjøp av varer og tjenester	14 075 970	20 432 000	69 %	68 %
Kjøp av tjenester	2 715 917	4 583 000	59 %	58 %
Overføringer	5 290 819	10 163 000	52 %	61 %
Finansutgifter	7 282 986	16 682 000	44 %	37 %
Sum utgifter	73 462 614	120 425 000	61 %	59 %
Inntekter				
Salgs og leieinntekter	7 782 708	12 384 000	63 %	52 %
Refusjoner	9 109 441	12 401 000	73 %	85 %
Overføringer	55 724 877	83 328 000	67 %	67 %
Finansinntekter	5 668 425	12 312 000	46 %	47 %
Sum inntekter	78 285 451	120 425 000	65 %	65 %
SUM	NETTO	-4 822 837	0	(7 221 865)
UTGIFTER				

Avvik mellom regnskap og budsjett

Den totale situasjonen innenfor samtlige etater viser i utgangspunktet en akseptabel utvikling. Det henvises for øvrig til kommentarene under det enkelte rammeområde.

Lønnsutgiftene som er en av de viktigste indikatorene, viser en god og forsvarlig utvikling. Det ser derfor ut til at budsjettarbeidet for driftsåret er utført på en særdeles god måte. Dette presiseres, siden utgifter til lønn er et vesentlig moment i kommunebudsjettet. Når etatene treffer godt på budsjetteringen og får med alle vesentlige momenter – så er det et betryggende element i forhold til den daglige budsjettstyring. I tillegg må det nevnes at vi har spart millioner på og ikke ta inn vikarer ved sykefravær og permisjoner innen merkantile og ledende stillinger.

KONKLUSJON

Rådmannen er tilfreds med at vi klarer å opprettholde god økonomistyring. Det er tvingende nødvendig og selve bærebjelken for den generelle kommunale driften. Men det nevnes at det til tider dukker opp forhold som vi ikke har styring med.

Folketallsutviklingen må likevel nevnes, selv om det ikke er like hyggelig. Vi har hatt nedgang i folketallet og det påvirker våre frie inntekter. Til neste år kommer det nok ett nytt inntektssystem – ett system som erstatter de gamle kriteriene som bygger på grunnlagsdata fra tidlig 90 tall. De viktigste endringene er bygd opp under levekår og sammensetning i befolkningen og får økt betydning. Det tillegges økt vekt på smådriftsulemper, det tjener vi på. Det blir redusert vekt på bosetting og det taper vi på. Barnehage innlemmes i rammetilskuddet, det ser vi foreløpig ikke ut til å tape på. Den politiske endringen som kommer i dette inntektssystemet betyr redusert småkommunetilskudd, redusert nord norge tilskudd (10 %), samt en redusert skatteandel.

For Loppas del så kommer vi dårlig ut. Vi er en av 5 kommuner i Finnmark som har negative systemvirkninger etter denne endringen. Det er likevel ikke det som bekymrer rådmannen mest – det som betyr mer i forhold til rammene er den nedgangen vi nå ser i befolkningsgruppen. Vi har nedgang i alle befolkningsgrupper fra 0 til 66 år. Vi har kun økning i gruppen fra 67 til 89 år. Det er ett tankekors og slett ikke hyggelig lesning. Det er disse kriteriedata som vil ligge til grunn for beregningen av rammetilskuddet for 2011 og tallene er oppdaterte per 1.7.2010.

Det er derfor overordnet viktig at vi nå ivaretar vår totale økonomiske situasjon på en ordenlig måte. Vi må utvise en enda sterkere grad av budsjett disiplin – selv om resultatet i perioderapporten nå ser svært akseptabel ut. Pengestrømmen vil bli økende – og da må vi ha økonomisk kontroll på samtlige handlinger vi foretar oss, og aktuelle vedtak må være tydelige.

Jeg vil derfor anmode kommunestyret på det sterkeste om å være flinke til å prioritere. Både i forhold til driftsoppgaver og investeringsformål. Og ikke minst må vi i fellesskap fortsette den ”nøkterne- linje” hva angår generell drift.

Men vi skal samtidig være glad for alt det positive som skjer rundt oss. Næringsaktiviteten ser ut til å øke og bli levende igjen. Det er livsviktig, spesielt i forhold til vår mulighet til å øke i folketall. Det er gledelig at skolen går godt og det er hyggelig å kunne fastslå at vi klarer av de fleste lovpålagte oppgaver på en god måte. Fylkesmannen sitt besøk i juni bekreftet dette. Faktisk så var fylkesembetet imponert etter å ha besøkt vår kommune. Undertegnede var rimelig fornøyd med det, men savnet en sterkere grad av politisk deltagelse under besøket, så der håper jeg vi har mer å gå på neste gang.

Med dette er det bare å ønske alle en riktig flott høst!

Øksfjord 08.09.10

Monika Olsen
-kst rådmann-