



Loppa kommune

Budsjett 2014



Foto: Henry Hansen

Rådmannens kommentarer

Budsjettets behandling:			
Utvalg/komité/andre:	Dato:	Utvalg/komité/andre:	Dato:
Eldrerådet	26.11.2013	Teknisk, plan og næring	29.11.2013
Hovedtillitsvalgte	26.11.2013	Formannskapet	29.11.2013
Arbeidsmiljøutvalget	25.11.2013	Offentlig ettersyn	29.11 – 13.12.2013
Levekårsutvalget	26.11.2013	Kommunestyret	13.12.13
Administrasjonsutvalget	29.11.2013		



Innholdsfortegnelse

1. Forord	3
2. Innledning/sammendrag	3
3. Kommunens rammebetingelser	4
3.1. Befolkningsutvikling	4
3.2. Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)	5
3.3. Eiendomsskatt	9
3.4. Rentekompensasjon for investeringer og andre frie inntekter	9
3.5. Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene	9
3.6. Personalmessige forhold	10
3.7. Loppa kirkelige fellesråd	12
3.8. Loppa kommunes mål for kommuneøkonomien	12
4. Tjenesteproduksjon/Kostra	13
4.1. Sentraladministrasjonen	13
4.2. Oppvekst og kultur	16
4.3. Helse og omsorg	18
4.4. Driftsavdelingen	20
6. Etatenes utfyllende kommentarer	24
6.1. Sentraladministrasjonen	24
6.2. Oppvekst og kultur	25
6.3. Helse- og omsorg	27
6.4. Drift	31
7. Finansielle nøkkeltall	33
7.1. Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene.	33
7.2. Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene	34
7.3. Lånegjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) pr innbygger	34
7.3.1 Sammenlignet med andre kommuner, siste regnskapsår	35
8. Driftsoversikt 2012 – 2014	37
9. Likviditet	38
10. Helse, miljø og sikkerhet/likestilling	38
11. Investeringsbudsjettet 2014	39
12. Avsluttende kommentar	43
Vedlegg 1: Budsjettskjema 1 A og 1 B – Driftsbudsjett	45
Vedlegg 2: Budsjettskjema 2 A og 2 B – Investering	46
Vedlegg 4: Økonomisk oversikt investering	49



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

1. Forord

Rådmannen legger herved fram sitt forslag til Budsjett 2014 og økonomiplan for perioden 2014 – 2017. Nevnte to dokumenter må sees i sammenheng.

Økonomiplanen er et overordnet styrings- og utviklingsverktøy, Årsbudsjettet er et bevilgningsdokument, hvor kommunestyret fastsetter bevilgningene for neste års drift og investeringer. Økonomiplanen viser konsekvensene av disse bevilgningene over en 4-årsperiode, samt prioritering av fremtidige investeringer og driftsendringer.

Kommunelovens regler om årsbudsjett og økonomiplan finner vi i §§ 45-49. Det vises spesielt til § 44.3 og 4, om et realistisk budsjett og økonomiplan i balanse.

Budsjett 2014 tar høyde for noen større investeringer i løpet av året. Perioden vi går inn i bør være en periode med fokus på nedbetaling av gjeld, samt å se på hvordan en kan øke inntekten eller redusere kommunens totale utgifter. Dette vil bli et arbeid som krever en god utredning fra administrasjonen og politikere som må dempe innbyggernes forventninger til hvilket tjenestenivå kommunen kan gi de kommende åra.

Samtidig som en vet at enkelte investeringer tvinger seg frem må en allikevel velge å holde igjen på noen. Vi må erkjenne at det ikke er penger til alle gode tiltak. Skal vi få økte midler til drift, må gjelda ned. Viktigst synes det å få et økt fokus på nødvendig vedlikehold av kommunens eiendom.

2. Innledning/sammendrag

Optimismen som er skapt gjennom de siste års arbeid bør være det som skal være et grunnlag for den videre satsingen i Loppa kommune. Dette er viktig å ta med oss fremover når vi skal legge til rette for en fortsatt god utvikling av kommunen.

Det å skulle sette seg inn i kommunens totale virksomhet og samtidig fatte de nødvendige budsjettvedtak er utfordrende. Men mest av alt er dette spennende. Fokus må ikke legges på de to til tre millionene en gjerne skulle hatt i tillegg, men derimot på de vel hundre millionene som politikerne styrer for å skape fortsatt gode tjenester for Loppa kommunes innbyggere.

Den administrative prosessen med å få fram et budsjett i balanse for 2014, har som signalisert i gjeldende økonomiplan vært noe krevende. Der vi for eksempel tidligere har kunnet budsjettert med et "trygt" nivå på rentene, har vi for 2014 måttet budsjettere helt marginalt. Uten en buffer i form av et rentefond hadde dette ikke vært mulig. Fortsatt har store pensjonsutgifter medført at en har måttet bruke fond. Samlet sett balanserer vi med et utgiftsnivå som er marginalt forenlig med det kommunen har av inntekter.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Rådmannens forslag til budsjett 2014 er i balanse. Rådmannen understreker at balansen er skjør og budsjettet mangler avsetning til reserver for å dekke uforutsette forhold som nærmest uten unntak oppstår i løpet av året. Det er nødvendig med måtehold og stram økonomistyring om vi skal unngå underskudd i regnskapet. Da har en sett bort fra det en vet er nødvendig vedlikehold av kommunens bygningsmasse. Dersom Loppa kommune skal bli i stand til å ruste opp bygningsmassen må inntektene økes eller utgifter reduseres.

Fylkesmannens anbefaling er at netto driftsresultat bør minimum utgjøre 3 % av driftsinntektene avhengig av nødvendige avsetninger og investeringer. Driftsresultatet bør over tid ligge mellom 3-5 %. Buffer er en nødvendighet for å kunne takle svingninger på både inntekts- og utgiftssiden. Loppa kommunes budsjett for 2014 er lagt opp med et negativt netto driftsresultat, men lavere enn 2013.

3. Kommunens rammebetingelser

En rekke faktorer vil påvirke kommunens økonomiske situasjon. I tillegg til endringer i befolknings sammensetningen, vil lønnsvekst, prisvekst og statlige styringssignaler påvirke det enkelte års budsjett.

3.1. Befolkningsutvikling

Tabellen under viser utviklingen i folketallet i Loppa pr 01.01. de siste 7 årene.

Pr. 1.1.2013 var innbyggertallet på 1070. For 2013 har en valgt også å vise fordelingen pr kjønn.

Kilde: SSB	Folketallet i Loppa pr 1.1 år:								
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013		
Aldersgrupper							Tot	M	K
0 år	4	6	5	2	11	7	5	2	3
1 til 4 år	42	40	37	29	17	26	24	14	10
5 år	9	6	13	11	9	7	5	3	2
6-12 år	107	99	85	77	81	83	73	43	30
13-15 år	41	44	52	59	54	45	33	19	14
16-19 år	51	55	54	49	57	61	79	49	30
20-39 år	228	205	197	205	201	198	192	107	85
40-55 år	229	221	219	222	215	224	242	135	107
55-66 år	210	210	210	209	197	200	179	107	72
67-79 år	150	152	149	154	163	163	164	81	83
80-89 år	70	61	61	64	66	64	65	35	30
90 år og over	9	7	5	6	7	11	9	3	6
Sum pr kjønn								598	472
Folketall i alt	1150	1106	1087	1087	1078	1087	1070	56%	44%



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Som det fremgår av tabellen er folketallet nokså stabilt, men noe synkende, de siste tre årene. Noe som ikke vises i tabellen er reduksjon i folketallet for 2013. Første halvår har det vært en reduksjon på 30 personer. Når det gjelder prognosen for folketallsutviklingen framover vises til SSB's prognosemodell - <http://www.ssb.no>. Endringer i befolknings sammensetningen vil over tid kunne ha som konsekvens at tjenestetilbudet må justeres.

3.2. Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

Kommunenes inntektssystem består av rammetilskudd og skatteinntekter. De frie inntektene sammen med momskompensasjon utgjør rundt 80 pst. av kommunesektorens samlede inntekter. Dette er inntekter som kommunene kan råde fritt over, uten andre føringer fra staten enn gjeldende lover og regelverk. For 2014 er det lagt opp til en reell vekst i de frie inntektene på 1,7 pst. på landsbasis, målt ut fra anslag i revidert nasjonalbudsjett 2013. Denne veksten skal dekke lønns- og prisveksten (kommunal deflator) som i 2014 er anslått til 3 %.

Innlemminger i rammetilskuddet for 2013:

- Helsestasjon og skolehelsetjeneste.
- Deltidsbrannpersonell

I tillegg er der noen andre korreksjoner som ikke gjennomgås i dette saksfremlegget.

	2014
Rammetilskudd og skatt	
Sum rammetilskudd	77 600
Sum skatt	18 669
Totalt	96 269

For 2013 var rammetilskudd og skatt beregnet og budsjettert med kr. 95 400 000. dette medfører at vi får en økning i våre frie inntekter på kr 869 000.

For 2014 er rammetilskuddet for Loppa kommune beregnet slik:

	2014	2015	2016	2017
Innbyggertilskudd	23 752	23 893	23 893	23 893
Utgiftsutjevning	17 177	17 203	17 203	17 203
INGAR	3 745	-	-	-
Nord-Norges tilskuddet	8 000	7 784	7 784	7 784
Småkommunetilskudd	11 512	11 512	11 512	11 512
Skjønn	5 500	-	-	-
Skjønn, tap på endring i 2011	1 200	1 200	1 200	1 200
Andre (Utenfor overgangsord9	186	186	186	186
Inntektsutjevning	6 528	6 528	6 528	6 528
Sum rammetilskudd	77 600	68 306	68 306	68 306



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Forklaring til tabellen:

Innbyggertilskuddet

Innbyggertilskuddet, inkludert utgiftsutjevningen, er basert på innbyggertall per 1. juli 2013 (1041 innbyggere). Innbyggertilskuddet blir i utgangspunktet fordelt mellom kommunene med ett likt beløp per innbygger, deretter skjer det en omfordeling mellom kommunene på grunn av utgiftsutjevningen.

Fordelingen i befolkningen ser per 1. juli 2013 slik ut:

Loppa	0-5 år	6-15 år	16-22 år	23-66 år	67-79 år	80-89 år	Over 89
1.7.2011	40	134	103	575	164	64	10
1.7.2012	38	123	101	591	169	64	11
1.7.2013	29	100	99	575	171	57	10

Innbyggertilskuddet med utgiftsutjevningen i sin helhet reduseres fra 2013 til 2014 med 3,2 million. Denne reduksjonen medfører en høy INGAR på 3,7 millioner for 2014.

Utgiftsutjevningen over tid:

	2011	2012	2013	2014
Utgiftsutjevningen i kr.	17 751	18 836	20 244	17 177
Utvikling i kr.	-1 990	1 085	1 408	-3 067
Kostnadsindeksen	1,4	1,4	1,4	1,35

Det er store kostnadsforskjeller kommunene imellom når det gjelder produksjon av tjenestetilbudet til innbyggerne. Gjennom utgiftsutjevningen i inntektssystemet skal kommunene i prinsippet få full kompensasjon for de kostnadsforskjellene som de selv ikke kan påvirke. Det gjelder for eksempel aldersfordelingen, levekår og bosettingsmønster. Vår indeks tilsier at vi har ett beregnet utgiftsbehov som ligger 35 % over landsgjennomsnittet. Det ble i 2011 utviklet helt nye kriterier som bedre skulle fange opp de sosiale forskjellene og endringer i levekår. I forhold til tidligere år så tapte Loppa på denne endringen. Totalt tapte vi nesten 2 millioner i forhold fra 2010 til 2011. For 2012 blir vi kompensert, men kriteriene for samhandlingsreformen kommer inn dette året. For 2013 får vi en ytterligere økning, kan ikke i beregningen for utgiftsbehov se at økningen skyldes ett enkelt forhold. For 2014 har vi en dramatisk nedgang og taper 3 millioner. Dette skyldes nedgang i folketall, samt nedgang i antall barn i barnehage- og skolepliktig alder.

Småkommunetilskudd

Småkommunetilskudd blir gitt til kommuner som har færre enn 3200 innbyggere. For å få småkommunetilskudd, må kommunen i tillegg ha hatt en gjennomsnittlig skatteinntekt de siste årene som er lavere enn 120 pst av landsgjennomsnittet. I den nye kostnadsnøkkelen fra 2013 er



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

det meningen at smådriftsulempene skal fanges bedre opp. Tilskuddet for 2014 er prisjustert, og blir beregnet med utgangspunkt i tallet på innbyggere pr 1. januar 2013.

Skjønn

Skjønnstilskudd blir brukt for å kompensere for spesielle, lokale forhold som ikke blir fanget opp i den faste delen av inntektssystemet.

Nord-Norges tilskuddet

Nord-Norges tilskuddet er et særskilt regionalpolitisk virkemiddel. Tilskuddet skal bidra til å gi kommuner i Nord-Norge muligheter til å gi ett bedre tjenestetilbud enn kommuner ellers i landet. Tilskuddet er beregnet ut fra en lik sats per innbygger i Finnmark. Også dette tilskuddet ble redusert i nytt inntektssystem på bakgrunn av nye kostnadsnøkler fra 2013.

Inntektsgarantiordninga (INGAR)

Inntektsgarantiordningen tar utgangspunkt i endringen i totalt rammetilskudd på nasjonalt nivå, målt i kroner per innbygger. Ordningen er utformet slik at ingen skal ha en vekst i rammetilskuddet fra ett år til det neste som er lavere enn 300 kroner under beregnet vekst på landsbasis i kroner per innbygger. INGAR beregnes ut fra tallet på innbyggere per 1. juli 2013. Ordningen blir finansiert ved ett likt trekk per innbygger i alle kommunene. Endringer som blir omfattet av INGAR er systemendringer, innlemminger av øremerkede tilskudd, endring i regionalpolitiske tilskudd, endring i folketall og sammensetninger, samt endringer i kriteriedata.

Loppa hadde en høy beregnet inntektsgarantiordning i 2011, kr. 1,9 mill.

I 2013 fikk vi ett trekk på INGAR på 67 000 kr. For 2014 får vi igjen en høyt beregnet INGAR, kr 3,7 mill. For årene 2015-2017 viser prognosene at denne er satt i null.

Skatteinngang

	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2016
Skatteinntekter	18 482	18 669	18 669	18 669	18 669

Ovenstående tabell viser utviklingen i kommunens skatteinntekter. Inntektssystemet indikerer at vi kan sette skatteanslaget til 18,6 million for 2014.

Skatteutjevning (Inntektsutjevningen)

Skatteutjevningen skal jevne ut forskjeller i skatteinntekter mellom kommunene. Det betyr at skattesvake kommuner, som Loppa, som har skatteinntekter under landsgjennomsnittet blir kompensert for 60 pst av differansen mellom egen skatteinngang og landsgjennomsnittet. Kommuner med skatteinntekter under 90 pst av landsgjennomsnittet (som Loppa) blir i tillegg



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

kompensert for 35 pst av differansen mellom egne skatteinntekter og 90 pst av landsgjennomsnittet.

Inntektsutjevningen for hver kommune blir beregnet fortløpende ti ganger i året, etter hvert som skatteinngangen er klar. Tillegget i inntektsutjevningen blir betalt ut sammen med rammetilskuddet. Endelig fordeling av rammetilskuddet til kommunene vil ikke være klar før i februar 2015, når endelige skattetall for 2014 er klar.

Under følger en detaljert oversikt over de ulike elementer som inngår i beregningen av Loppa kommunes inntekter (skatt og rammetilskudd) for årene 2011-2014.

Kilde: prognosemodellen til KS

LOPPA	2011	2012	2013	2014
LOPPA 2014				
(år 2014-prisnivå i perioden 2014-2017)			PROGNOSE	
1000 kr	2011	2012	2013	2014
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	20 628	22 766	23 900	23 752
Utgiftsutjevning	17 751	18 836	20 244	17 177
Overgangsordninger (INGAR fra 2009)	1 908	646	-67	3 745
Saker særskilt ford (fysioterapi/kvalifiseringsprog)	356	233	-	186
Nord-Norge-tilskudd/Namdalstilskudd	7 398	7 575	7 891	8 000
Hovedstadstilskudd (fra 2011 storbytilskudd)	-	-	-	-
Småkommunetilskudd	10 479	10 820	11 177	11 512
Distriktstilskudd Sør-Norge	-	-	-	-
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker	-	-	-	-
Veksttilskudd	-	-	-	-
Ordinært skjønn inkl bortfall av dif.arb.avg.	6 300	5 700	5 500	5 500
herav gradvis bortfall av dif.arbeidsgiveravgift	-	-		
Skjønn til skattesvake kom i Sør-Norge (2009)				
Skjønn - tap endringer av inntektssystemet	1 200	1 200	1 200	1 200
Justert skjønn momskomp 08				
Kompensasjon Samhandlingsreformen		-	-	-
Ekstra skjønn tildelt av KRD	-	-	-	
Ekstra skjønn tildelt av KRD desember 2011	-			
Feil inntektsutj 2007/Komp Fysioterapautmidler 09				
Tiltakspakken 2009/1 mrd mer frie inntekter 2010 med mer				
RNB2009 / RNB2010 / Prop 59S / RNB2011-2013	22	10	6	
Sum rammetilsk uten inntektsutj	66 042	67 786	69 850	71 072
"Bykletrekket" (anslag etter 2010)	-1			
Netto inntektsutjevning	6 371	6 191	6 526	6 528
Sum rammetilskudd	72 413	73 977	76 376	77 600
Rammetilskudd - endring i %	14,8	2,2	3,2	1,6



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Skatt på formue og inntekt	16 539	18 215	18 665	18 669
Skatteinntekter - endring i %	-10,1	10,1	2,47	0,02
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)	88 952	92 192	95 000	96 300

3.3. Eiendomsskatt

Den eneste inntektskilden av betydning kommunene selv kan bestemme er eiendomsskatten. Kommunestyret i Loppa vedtok i juni 2012 å innføre eiendomsskatt på verk og bruk og annen næringsseiendom.

Administrasjonen startet prosessen i 2012 med å innføre skatten. Både ansatte og takstnemnd har deltatt på kurs om taksering og generell eiendomsskatt. Arbeidet stoppet imidlertid opp når tidligere økonomisjef sluttet i sin stilling, men vil bli tatt opp igjen når arbeidet med budsjettet for 2014 er ferdig.

En innføring av eiendomsskatt vil ikke ha påvirkning for budsjettet for 2014, men vil ha betydning for økonomiplanen.

3.4. Rentekompensasjon for investeringer og andre frie inntekter

I budsjettforslaget har rådmannen for 2013 tatt inn rentekompensasjon med til sammen kr. 895.000.

Dette gjelder Nerstranda kr. 737.000 og kommunens skolebygg kr. 158.000. Gjenstående lånesaldo for Nerstranda er ved utgangen av 2014 kr. 9,3 mill.

Rentekompensasjon for skolebygg er basert på de utgiftene kommunen pådro seg i forbindelse med utbygging og renovering av Bergsfjord skole.

Tilsvarende ordning om rentekompensasjon er etablert for kirkebygg.

3.5. Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene

Lønns- og prisvekst

Pris- og lønnsvekst (deflator) for kommunesektoren for 2013 er anslått til 3 %.

Deflatoren har 2 funksjoner:

- Historisk beregning av faktisk realvekst (regnskapsdeflator)
- Kompensasjon for anslått pris- og lønnsvekst i statsbudsjettet (budsjettdeflator)



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er normalpremien for pensjonsutgiftene, basert på aktuarberegninger av Klp og Spk. Normalpremien er beregning av premieavvik og akkumulert avvik fratrukket premiesatsen.

Premiesats for utbetaling for 2013:

- KLP 20 % av brutto lønnsutgift (+ 2 % ansatteandel)
- SPK 14 % av brutto lønnsutgift (+ 2 % ansatteandel)

Det er for 2014 budsjettet med bruk av pensjonsfond kr 700.000.

3.6. Personalmessige forhold

Antall årsverk

Budsjettet er basert på 125,2 årsverk per 31.12.2012 med følgende fordeling:

✚ Sentraladministrasjonen	11,6
✚ Oppvekst- og kultur	43,65
✚ Helse- og omsorg	56,23
✚ Drift	17,72

Oversikt over utviklingen av årsverk i kommunen de siste årene:

Årsverk	2009	2010	2011	2012
Sentraladministrasjon	11,9	10,8	11	11,6
Oppvekst og kultur	52,71	53,63	47,05	43,65
Helse og omsorg	52,82	56,81	54,68	56,23
Drift	11,87	14,23	12,76	17,72
Sum	129,3	135,47	125,49	129,2

Pr 31.12.12 var det 167 ansatte i kommunen.

I det tallet er deltidsbrannvesen uten annen kommunal stilling holdt utenfor. Deltidsbrannvesenet har 24 ansatte, hvorav 9 er ansatt i andre kommunale stillinger.

Årsverkene synes å variere noe uten at en kan se konkrete årsaker til variasjonene. I 2013 ble det startet et arbeid med å utarbeide en fullstendig hjemmelsoversikt. Dette arbeidet må ferdigstilles i 2014.

Opprettelse og nedleggelse av stillinger skal behandles av kommunestyret.

Avsatt til lønnsoppgjøret i 2014

I 2014 skal det være lokale lønnsforhandlinger i henhold til Hovedtariffavtalens kapittel 4 som gjennomføres annethvert år. De fleste ansatte i kommunen tilhører kapittel 4 i Hovedtariffavtalen. Til å møte lønnsoppgjøret er det avsatt 1.500 000,-kr.



Premieavvik pensjon

Loppa kommune har ikke noe udekket utgiftsført premieavvik for årene 2002-2013. Kommunens pensjonskostnader regnskapsføres i det året de tilhører. Dette er i sterk kontrast til mange kommuner som etter hvert har opparbeidet seg til dels store premieavvik og som må regnskapsføre disse i årene som kommer. Etter rådmannens syn er det svært viktig arbeid som er gjort for å unngå en opparbeidelse av premieavvik. Om kommunen skal fortsette å være i denne gunstige posisjonen vil det være viktig at det bygges opp et fond som kan fange opp svingningene i premieavviket.

Kompetanseheving/ledelse

I Loppa kommunes kompetanseplan er det vedtatt et mål om en årlig avsetning på kr 500.000 til kompetanseheving. Rådmannen vil selvfølgelig tilstrebe og nå en avsetning i denne størrelsesordenen. For 2014 har rådmannen funnet å kunne avsette kr 200.000 til kompetanseheving.

Bruk av midler til kompetanseutvikling/ledelse vil etter rådmannens syn være framtidsrettet også sett i forhold til at Loppa kommune skal framstå som en attraktiv arbeidsgiver. Det er kontinuerlig behov for opplæring/videreutdanning på alle nivåer i organisasjonen, ikke minst gjelder dette lederne. Mye kursing skjer etter hvert ved bruk av egne ansatte, men det er også nødvendig å supplere med eksterne forelesere.

Kommunens stipendordning, hvor vi tilbyr støtte på inntil 50.000,- for ansatte som tar utdanning i samsvar med kommunens behov, eller som tar utdanning hvor vi har vansker med å rekruttere, har til en viss grad vært brukt de siste to årene.

IA-arbeid/ sykefraværsoppfølging

Som arbeidsgiver skal Loppa kommune legge til rette slik at arbeidstakere kan fungere i arbeidslivet, både når det gjelder fysisk og psykisk arbeidsmiljø. Som IA-bedrift er Loppa kommune forpliktet til å arbeide systematisk for et redusert sykefravær. Avtalens hovedmål er å gi plass til alle som kan og vil arbeide.

I 2013 besluttet Arbeidsmiljøutvalget i Loppa kommune å endre fokus fra sykefraværsarbeid til nærværsarbeid. Det er satt et mål om å nå 95 % nærvær for hele kommunen. Målet er ikke nådd pr i dag og det er i hovedsak langtidssykemeldinger som preger fraværet. 62,5 % av det totale fraværet tom 2. kvartal i 2013 er sykemeldinger som varer over 40 dager.

I Arbeidsmiljøutvalgets vedtak lå det også at Loppa kommune skal ha økt fokus på forebygging innenfor nærværsarbeidet ved å innføre et nytt oppfølgingssystem for ansatte med helseplager, som skal innføres i alle etater.

Som ett ledd i og nå målet om økt nærvær har vi IA-forum, hvor ledere på alle nivå og på tvers av fagfelt, har en arena for å diskutere problemstillinger og utfordringer knyttet til sykefravær.

Vedlagt følger oversikt over sykefravær 2008-2013. Tall for 2013 er tom 2. kvartal.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Sykefravær i %	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Totalt Loppa kommune	11,1	9,3	9,8	10,5	8,5	11,3
Kvinner	13,2	10,8	10,8	11,5	8,4	11,7
Menn	4,6	4,5	6,6	7,5	9	9,9

Oversikt over hvordan fraværet er fordelt på langtids- og korttidsfravær:

Sykefravær fordelt på varighet	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Totalt	11,1	9,3	9,8	10,5	8,5	11,3
1-39 dager	3,3	4,5	4,6	4,1	4,1	4
40 dager +	7,8	4,8	5,2	6,4	4,5	7,4

3.7. Loppa kirkelige fellesråd

Bevilgningen til fellesrådet er for 2014 foreslått økt med kr 60 000. Dette utgjør en økning på 3 % (prisstigning) i forhold til året før. Utgiftene til drift av kirkene må ses på som en del av den totale bevilgning kommunestyret foretar og må også ha sitt utgangspunkt i kommunens generelle økonomi. Det er bedt om en økning på 228 000 (11,5 %), men dette er det ikke rom for nå.

Budsjett 2013 ga en økning på 6 %.

Budsjett 2012 ga en økning på 4,5 %.

Budsjett 2011 ga en økning på 9 %.

3.8. Loppa kommunes mål for kommuneøkonomien

Loppa kommunes **hovedmål** for kommuneøkonomien:

Loppa kommunestyre har som hovedmål å øke kommunens økonomiske handlefrihet slik at vi kan møte uforutsette svingninger i inntekter og utgifter.

For å bedre kommunens handlefrihet har kommunestyret vedtatt følgende delmål:

- **Netto driftsresultat bør være 5 % av driftsinntektene.**
- **Kommunens totale lånegjeld bør ikke overstige 50 % av driftsinntektene.**
- **Det skal være mindre vekst i driftsutgiftene enn i driftsinntektene.**



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Ved budsjettbehandlingen for 2014 er situasjonen slik i forhold til delmålene:

- + Netto driftsresultat bør være 5 % av driftsinntektene:
 - o Netto driftsresultat er negativ og utgjør - 1 % av driftsinntektene
- + Kommunens totale lånegjeld bør ikke overstige 50 % av driftsinntektene:
 - o Kommunens lånegjeld utgjør 45 % av driftsinntektene, med låneopptak til skredvoll 48 %
- + Det skal være mindre vekst i driftsutgiftene enn i driftsinntektene:
 - o For 2014 har vi nedgang i driftsutgiftene og økning i driftsinntektene fra 2013, så her kommer vi "i mål"

Disse målene ble vedtatt i 2002 og revidert i 2012. Regnskapsresultatene for årene 2003 – 2009 viste en markant forbedring – hvor hovedmålet gradvis ble oppfylt.

For regnskapsåret 2010 ble hovedmål og delmål innfridd i sin helhet!

For 2013 vil netto driftsresultat være negativ og utgjøre – 2,8 % av inntektene, for 2014 vil den fremdeles være negativ, men mindre enn foregående år. Vi vil også få mindre vekst i driftsutgiftene enn i driftsinntektene igjen.

Fra rådmannens ståsted er det derfor usedvanlig viktig at dette ikke blir glemte postulater, men kjøreregler for vår økonomiforvaltning, uansett tildelte rammer.

4. Tjenesteproduksjon/Kostra

Under dette kapittelet gis en kort beskrivelse av aktiviteten innenfor tjenesteområdene sentraladministrasjonen, oppvekst og kultur, helse og omsorg og drift. Videre er det en sammenligning av nøkkeltall i Kostra.

Kostratallene under er bare et lite utvalg. Det finnes svært mange sammenligningsmuligheter. Etter hvert ønsker rådmannen å utvikle bruk av Kostra i budsjett- og regnskapssammenheng, bl.a. for å få en reell sammenligning. De sammenligningene som er valgt her er for få til å kunne dra entydige konklusjoner. Allikevel kan de gi en pekepinn på hvilke områder vi har valgt å prioritere.

4.1. Sentraladministrasjonen

Rådmannens stab utgjør den øverste administrative ledelsen i kommunen. Staben skal utvikle kommunens personalpolitikk, bidra til opplærings- og organisasjonsutvikling, utvikle plan- og økonomisystemer, kreve inn skatter og kommunale krav, styre finansiering og likviditet, samordne innkjøp, utvikle og drive kommunens ikt-systemer, saksbehandling for kommunestyre og formannskap og inneha førstelinjetjeneste mot publikum.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Tjeneste	Målgruppe
Politisk sekretariat	Politikerne
Økonomi	Internt/innbyggerne/stat
Personal	Internt/eksternt
Service	Internt/innbyggerne
Informasjon	Internt/ eksternt
Ikt	Internt
Planarbeid	Eksternt/ internt
Næring, utvikling	Næringslivet

Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste 5 årene har vært slik:

	2010	2011	2012	2013	2014
Etatens andel av netto driftsutgifter	17,7 %	18,5 %	19,3 %	19,4 %	20,2 %

Økningen for 2011 skyldes overføring av midler knyttet til IKT fra alle avdelingene og til en egen IKT-avdeling.

Økningen for 2012 skyldes i hovedsak opprettelse av planfunksjonen.

Økningen for 2014 skyldes samlet budsjettering med 1,5 mill i lønnsøkning for alle avdelingene. I 2014 er det hovedoppgjør.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

4.1.1. Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06, landsgjennomsnitt, m.v.

	2014 Loppa	2014 Loppa	2014 Loppa	EKG06 Kostragruppe 06	EKA20 Finnmark	EAK Landet
NØKKELTALL FRA 2012, 2011 OG 2012						
	2010	2011	2012	2012	2012	2012
FINANSIELLE NØKKELTALL						
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	8,9	9,1	3,5	3,3	2,5	2,7
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	36,2	37,2	36,4	53,7	73,4	53,2
Statlig rammeoverføring i % av brutto driftsinntekter	53,3	55,6	57,3	41,4	42,1	32,4
Frie inntekter i kroner per innbygger	75774	81832	86161	65572	56881	46504
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	39878	44490	43941	58283	64675	36213
ADMINISTRASJON, STYRING OG FELLESUTGIFTER						
Brutto driftsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb.	11643	12915	13452	11531	6981	4481
Netto driftsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb.	11265	12615	12581	10624	6482	4109
Lønnsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb.	6802	6928	8029	7006	3975	2802
Brutto driftsutgifter til funksjon 100 Politisk styring , i kr. pr. innb.	1392	1861	1795	1359	742	347
Brutto driftsutgifter til funksjon 110, Kontroll og revisjon, i kr. pr. innb.	426	436	449	323	194	91
Brutto driftsutgifter til funksjon 120 Administrasjon, i kr. pr. innb.	8825	9477	10423	8550	5319	3520
Brutto driftsutgifter til funksjon 121, Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen, i kr. pr. innb.	4	0	0	189	138	159
Brutto driftsutgifter til funksjon 130 Administrasjonslokaler, i kr. pr. innb.	996	1142	785	1111	587	364
KIRKE						
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner	1532	1696	2255	1206	687	509
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 i prosent av samlede netto driftsutgifter	2,2	2,1	2,6	1,6	1,1	1
Brutto driftsutgifter til funksjon 390, 393 pr.innbygger i kroner	1532	1696	2255	1215	696	538
Sysselsatte i kirken i årsverk pr. 1000 innbygger	3,71	2,76	1,87	2,27	1,69	1,13
NÆRING						
Nto driftsutg. til tilrettelegging og bistand for næringslivet pr. innb. i kroner	-323	-457	-532	-405	281	60
Nto driftsutg til tilrettelegging og bistand for næringslivet i prosent av samlede netto driftsutgifter	-0,5	-0,6	-0,6	-0,5	0,5	0,1

Rådmannen anser det som mest relevant å sammenligne tallene for Loppa med tallene fra kommunegruppe 6. (Utgjør 58 små kommuner med høye bundne kostnader per innbygger, høye frie disponible inntekter). En kan også se litt på tallene for Finnmark men her må en huske at de store finnmarkskommunene også inngår.

Administrasjon, styring og fellesutgifter:

Mest gledelig å lese i kostratallene over er de finansielle nøkkeltallene. Disse viser at vi har et høyere overskudd og lavere lånegjeld enn sammenlignbare kommuner. Denne kombinasjonen er det som gjør at vi har kunnet gjøre store investeringer hovedsakelig finansiert ved oppsparte midler.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Kirke:

Loppa kommune ligger noe over sammenlignbare kommuner når det gjelder netto driftsutgifter til kirke. Innenfor de ulike sammenligningstallene som er valgt her er det store variasjoner. Årsaken til dette kan være ulik politisk satsing og variasjoner i rapporteringen.

Næring:

Når vi i 2012 kommer ut med et negativt tall så skyldes dette at kommunen har fått mer midler enn det som har vært disponert til næringsformål.

4.2. Oppvekst og kultur

Etaten har ansvar for undervisning og omsorg for barn og unge i barnehage, grunnskole, skolefritidsordning, musikk- og kulturskole, bibliotekene, samt for voksne med opplæringsbehov hjemlet i lov om voksenopplæring.

Tjeneste	Målgruppe
Barnehager	0-6 år
Grunnskole	6-15 år
Voksenopplæringstiltak	15 år og oppover
Skolefritidsordning (SFO)	6-10 år
Musikk- og kulturskole	5 år og oppover
Norskopplæring for fremmedspråklige voksne	15 år og oppover
Folkebibliotek	alle

Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste 5 årene har vært slik:

	2010	2011	2012	2013	2014
Etatens andel av netto driftsutgifter	30,3 %	31,3 %	29,4 %	25,2 %	24,7 %

Oppvekst- og kulturetaten er den nest største etaten i kommunen og disponerer i 2013 25,2% av det samlede driftsbudsjettet mens det i 2014 er nedgang til 24,7%.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

4.2.1. Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06, landsgjennomsnitt, m.v.

NØKKELTALL	2014 Loppa 2010	2014 Loppa 2011	2014 Loppa 2012	KG 06 2012	Finnmark 2012	Landet 2012
GRUNNSKOLE						
Netto driftsutgifter grunnskolesektor i prosent av samlede netto driftsutgifter:	26,1	23,6	23,3	22,7	24,5	24,0
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor per innbygger 6-15 år	148 459	160 656	203 123	148 229	119 850	97 429
Netto driftsutgifter til grunnskole og spesialskoler per innbygger 6-15 år	104 341	109 125	140 434	114 300	93 354	76 266
Andel timer spesialundervisning av antall læretimer totalt	8,6	7,8	12,4	18,8	19,8	17,9
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	10,6	10,4	10,9	11,6	10,1	8,5
Andel lærere med videregående utdanning eller lavere	12,5	18,8	15,4	10,2	11,5	6,9
Andel lærere med universitets-/høgskoleutdanning og pedagogisk utdanning	81,2	75,0	76,9	84,9	83,4	87,1
SFO						
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år	18 413	21 000	29 452	8 294	8 758	4 234
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal og privat SFO	63,0	66,7	57,1	46,8	53,2	62,7
BARNEHAGE						
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner	26 115	129 774	145 000	125 915	115 123	115 459
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	23,1	25,0	7,1	28,0	31,5	33,3
Andel barn 1-2 år i kommunale barnehager i forhold til innbyggere 1-2 år	60,0	53,3	77,8	72,5	57,5	40,3
Andel barn 3-5 år i kommunale barnehager i forhold til innbyggere 3-5 år	95,2	81,2	81,8	89,6	69,5	52,0
KULTURSKOLE						
Brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker	9 997	12 854	15 732	14 643	15 868	16 032
Andel elever (brukere) i grunnskolealder i kommunens musikk- og kulturskole, av antall barn i alderen 6-15	42,5	38,4	42,2	33,9	20,5	15,0
KULTUR MV						
Netto driftsutgifter kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	3,8	2,4	3,7	3,8	4,6	3,8
FOLKEBIBLIOTEK						
Bokutlån fra folkebibliotek per innbygger i alt Enhet : Bøker	4,8	4,5	5,0	3,8	3,0	3,4

Sammenliknet med mange andre kommuner både i fylket og i samme kostragruppe (06) har Loppa en annen struktur innen skolesektoren med flere skoler med en viss geografisk avstand. Dette gir seg utslag i tallene som fremkommer under netto driftsutgifter til grunnskole pr barn i grunnskolealder.

I forhold til spesialundervisning har Loppa en nedgang fra 2010 – 2011 så øker spesialundervisningen i 2012. Årsaken til dette er enkelt elever med store behov /ressurser. Loppa



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

ligger lavere enn KG 06, men høyere enn både fylke og land.

Andel ufaglærte lærere går opp fra 2010 – 2011, men går så ned i 2012. Loppa har høyere andel ufaglærte enn både fylket, KG06 og landet. Oppgang i faglærte, men fortsatt lavere andel faglærte enn KG 06, fylket og land.

Andel ansatte med førskolelærerutdanning i Loppa går opp fra 2010 – 2011, ned fra 2011 – 2012. Dette vil endre seg når vi til neste år skal se på tallene for 2013. Vi er fortsatt lavere enn gj.snitt i Finnmark, gj.snitt kommunegruppe 6 og landsgjennomsnitt.

Vi har fortsatt utfordring i forhold til å rekruttere fagfolk, men tendensen viser bedring.

Når det gjelder kulturskoledrift har vi en økning fra 2011 – 2012, men Loppa er fortsatt lavere enn fylket og landet. I følge Kostra tallene har vi en oppgang fra 2011 – 2012 i forhold til netto driftsutgifter, kultur. Vi er nå begynt å komme på nivå med KG 06 og landet. Fylket ligger fortsatt godt over oss. For 2014 prøver etaten å øke kultur og idrettsmidler.

Folkebiblioteket har en god økning fra 2011 – 2012. Loppa ligger godt over både KG 06, fylket og landet når det gjelder utlån av bøker.

4.3. Helse og omsorg

Helse- og omsorgsetaten er den største etaten i kommunen og disponerer i overkant av 40 % av samlet driftsbudsjett. Etaten skal gi et bredt spekter av tjenester til hele befolkningen i alle aldersgrupper.

Tjeneste	Målgruppe
Helsetjenesten/legetjenesten	Innbyggere i alle aldre
Øksfjord helsesenter (sykehjemsavd)	Pleietrengende
Pleie- og omsorg	Innbyggere i alle aldre
NAV	Innbyggere i alle aldre
Barnevern	Barn og unge
Psykatri/rus	Ulike aldersgrupper
Fysioterapitjenesten	Ulike aldersgrupper
Tilbud til eldre og demente	Eldre og demente

Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste 5 årene har vært slik:

	2010	2011	2012	2013	2014
Etatens andel av netto driftsutgifter	44,3 %	43,0 %	43,7 %	46,6 %	43,4 %

Helse og omsorgsetaten er den største etaten i kommunen og disponerer i 2013 46.6 % av det samlede driftsbudsjettet mens det i 2014 er nedgang til 43.4 %.

Systematisk rapportering fra virksomhetene til helse og omsorgssjefen til politiske organer er en forutsetning for mål- og resultatstyring.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

NØKKELTALL FRA 2010, 2011 OG 2012	2014 Loppa	2014 Loppa	2014 Loppa	EKG06 Kostragruppe 06	EKA20 Finnmark	EAK Landet
	2010	2011	2012	2012	2012	2012
PLEIE- OG OMSORGSTJENESTENE SAMLET						
Netto driftsutgifter pleie og omsorg i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	30,9	28,9	32,9	37,5	29	30,2
Institusjoner (f253+261) - andel av netto driftsutgifter til plo	62	64	62	53	49	46
Tjenester til hjemmeboende (f254) - andel av netto driftsutgifter til plo	38	36	38	44	48	48
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten	21962	23198	28370	27919	17674	14944
Netto driftsutgifter, pleie og omsorg pr. innbygger 80 år og over	324315	336213	410216	431275	464815	340670
Netto driftsutgifter, pleie og omsorg pr. innbygger 67 år og over	100318	105950	127546	145831	135370	112130
HJEMMETJENESTER						
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner)	153851	183940	209625	227341	213655	211093
Brukerbetaling, praktisk bistand, i prosent av korrigerte brutto driftsutg	3,2	3,2	2,5	1,4	1,2	1,4
INSTITUSJONER						
Plasser i institusjon i prosent av mottakere av pleie- og omsorgstjenester	18,7	20,2	19,1	22,4	17,2	18,5
Andel plasser avsatt til tidsbegrenset opphold	17,6	23,5	23,5	13,8	16,4	16,1
Andel plasser i skjermet enhet for personer med demens	29,4	29,4	0	23,8	16,4	22,8
Andel plasser avsatt til rehabilitering/habilitering	5,9	11,8	5,9	5,1	5,4	5,4
Legetimer pr. uke pr. beboer i sykehjem	0,47	0,74	0,6	0,37	0,4	0,43
Fysioterapitimer pr. uke pr. beboer i sykehjem	0,78	0,74	0,2	0,32	0,28	0,36
Andel plasser i enerom i pleie- og omsorgsinstitusjoner	100	100	100	95	83,4	93,5
Andel plasser i brukertilpasset enerom m/ eget bad/wc	100	100	100	85,5	70,8	77,5
ENHETSKOSTNADER INSTITUSJON						
Utgifter per beboerdøgn i institusjon	..	..	3322	2895	3043	2779
Andel kommunale institusjonsplasser av totalt antall institusjonsplasser	100	100	100	99,5	85,1	89,8
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	1011059	1017647	1160353	964509	1063202	940796
Brukerbetaling i institusjon i forhold til korrigerte brutto driftsutgifter	11,7	11,7	10,5	12,1	13,2	14,9
SOSIALTJENESTEN						
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger	1376	2105	1850	1185	1814	1864
Netto driftsutg. til sosialtjenesten i prosent av samlede netto driftsutgifter	1,9	2,6	2,1	1,6	3	3,8
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år	2419	3678	3230	2029	2928	3013
Netto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr innbygger 20-66 år	1724	2169	1538	939	1418	1343
Andelen sosialhjelpsmottakere i forhold til innbyggere	4,5	3,4	3	:	:	2,4
Andelen sosialhjelpsmottakere i forhold til innbyggere i alderen 20-66 år	8	5,9	5,2	:	:	3,9
Andelen sosialhjelpsmottakere i alderen 20-66 år, av innbyggerne 20-66 år	7,5	5,5	5,1	:	:	3,6
Gjennomsnittlig utbetaling pr. stønadsmåned	7974	10661	5325	:	:	..
BARNEVERN						
Netto driftsutgifter til sammen per innbygger	-83	437	715	1854	1984	1525
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	-431	2351	4180	9419	8962	6858
Netto driftsutgifter (funksjon 244, 251, 252) per barn i barnevernet	-11250	79167	..	:	:	99059
Andel barn med barnevernstiltak ift. innbyggere 0-17 år	3,3	..	..	:	:	4,8
Andel barn med barnevernstiltak ift. innbyggere 0-22 år	2,6	..	..	:	:	3,7



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Kommentar:

Oversikten av Kostra nøkkel tall synliggjør ikke kvalitet på tjenestene men indikerer hvordan vi bruker våre ressurser sammenlignet med tidligere år, med andre kommuner og landsgjennomsnittet. Loppa kommune er rangert som nr 1 i Finnmark.

En høy kostnad betyr nødvendigvis ikke at vi driver dyrt.

Nøkkel tallene er blitt presentert og gjennomgått med leder og alle fagansvarlige i helse og omsorgssektoren. Hensikten var å skape en refleksjon vedrørende bruk av ressurser som benyttes i det eksisterende tjenestetilbud, samt et utgangspunkt for drøfting av hvor det er hensiktsmessig å bruke ressursene.

Oppsummeringen var at økt innsats på forebygging kan være kostnadsbesparende.

Dette i tråd med anbefalte føringer og forskning.

- Loppa kommune har klart bedre sykehjems dekning enn snittet målt mot antall innbyggere over 80 år, og det er bra med korttidsplasser målt mot samme gruppe.
- Utskrivningsklare pasienter kommer rett ut fra sykehus og tilbake til hjemkommunen, uten å ligge på vent.
- Langt over halvparten av de over 80 som bor hjemme, får tjenester. Andelen er mye høyere enn før
- Kommunen tildeler mer praktisk bistand enn tidligere, mens det fortsatt er lite hjemmesykepleie.
- Ifølge Kostra tallene her representert er det på sykehjem blitt langt mindre tid med lege og fysioterapeut per beboer. Loppa er nå marginalt bedre enn snittet. Dette har ved blitt fulgt opp med en gjennomgang med avd. leder på sykehjem og fysioterapi tjenesten og det er ikke avdekket noen nedgang men kan skyldes feil registrering.
- Andelen som har fagutdanning økte kraftig i fjor, og er nå langt over landsgjennomsnittet
- I barnevernet er bemanningen god, det har den vært de to siste årene. Kommunen har litt høyere netto utgifter til forebygging, skolehelsetjeneste og helsestasjon enn tidligere. Ifølge en rapport fra NIBR kan tidlig innsats her bidra til færre utfordringer i barnevernet på et senere tidspunkt.
- Sosialstønad her ble stønadstiden ble mye kortere for de under 25 år i 2012. Samtidig gikk de over 25 år i snitt langt over et halvt år på stønad.

4.4. Driftsavdelingen

Driftsavdelingen har sektorovergripende ansvar først og fremst hva angår forvaltning, drift og vedlikehold av kommunal bygg, eiendom, veger, brann og redning, Videre er reguleringsplaner, saksbehandling etter plan- og bygningsloven sentrale arbeidsoppgaver.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Tjeneste	Målgruppe
VAR- sektoren: Vann, avløp, slambehandling, renovasjon og feiing/tilsyn	Alle innbyggere i kommunen
Brann- og beredskap	Alle innbyggere i kommunen
Brannforebyggende tiltak og brannsyn	Alle innbyggere i kommunen
Feiing og tilsyn med ildsteder	Alle innbyggere i kommunen
Parker og friluftsliv	Alle innbyggere i kommunen
Veier og gateløys	Alle innbyggere i kommunen
Drift av kaier	Beboere og tilreisende
Kommunale bygg	Diverse brukere skole- og omsorg

Utviklingen i andelen av driftsutgiftene de siste 5 årene har vært følgende:

	2010	2011	2012	2013	2014
Etatens andel av netto driftsutgifter	7,7 %	7,2 %	7,6 %	11,5 %	11,6 %

4.4.1 Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06, landsgjennomsnitt, m.v.

NØKKELTALL FRA 2010, 2011 OG 2012	2014 Loppa	2014 Loppa	2014 Loppa	EKG06 Kostragruppe 06	EKA20 Finnmark	EAK Landet
	2010	2011	2012	2012	2012	2012
AVLØP						
Finansiell dekningsgrad	69	69	78	95	108	103
Selvkostgrad	69	69	78	98	112	99
Andel av befolkningen som er tilknyttet kommunal avløpstjeneste	74,2	73,6	65,4	..	82,8	83,9
Driftsutgifter per innb. tilknyttet kommunal avløpstjeneste	1671	1672	1871	..	882	988
Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	2146	2317	2502	3244	3057	3433
Tilknytningsgebyr avløp - én sats (gjelder rapporteringsåret+1)	5347	5744	6235	..	..	..
Årsgebyr for septiktømming (gjelder rapporteringsåret+1)	1471	1515	1560	1406	1649	..
AVFALL OG RENOVASJON						
Finansiell dekningsgrad - avfall	106	106	102	93	93	97
Selvkostgrad	106	106	102	99	99	100
Andel driftsutgifter av gebyrgrunnlaget	100	100	100	100	100	104
Driftsutgifter per tonn innsamlet husholdningsavfall	4061	3770	3962	3155	3642	2267
Årsgebyr for avfallstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	3041	3102	3195	2507	3264	2439
VANN						
Finansiell dekningsgrad	50	50	71	101	109	103
Selvkostgrad	50	50	71	99	117	99



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Gebyrinntekter per innbygger tilknyttet kommunal vannforsyning (kr/tilkn.innb)	1092	1091	1210	..	1682	1190
Driftsutgifter per tilknyttet innbygger (kr/tilkn.innb)	1969	1977	1516	..	1028	815
Årsgebyr for vannforsyning (gjelder rapporteringsåret+1)	2150	2322	2484	3923	3538	3107
Tilknytningsgebyr vann - én sats (gjelder rapporteringsåret+1)	5604	6053	6476	..	..	..
Gjennomsnittlig årlig avbruddstid i vannforsyningen (totalt)	0,01	0	..	..	0,67	0,52
Gjennomsnittlig årlig avbruddstid i vannforsyningen (ikke-planlagt)	0,01	0	..	..	0,41	0,19
Andel fornyet ledningsnett, gjennomsnitt for siste tre år	0	0	0	..	0,385	0,659
FOREBYGGING BRANN						
Årsgebyr for feiing og tilsyn (gjelder rapporteringsåret +1)	403	419	444	425	402	394
Netto driftsutgifter til funksjon 338 pr. innbygger	410	222	575	104	98	49
EIENDOMSFORVALTNING						
Utgifter til eiendomsforvaltning på eide bygg per kvadratmeter	563	..	696	820	808	901
Energikostnader for kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter	116	..	155	131	128	115
Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter, administrasjonslokaler per kvadratmeter	139	..	82	89	59	79
Korrigerte brutto driftsutgifter til administrasjonslokaler per kvadratmeter	621	..	651	850	711	791
Energikostnader til administrasjonslokaler per kvadratmeter, administrasjonslokaler	70	..	29	140	129	100
Korrigerte brutto driftsutgifter til førskolelokaler per kvadratmeter	489	..	..	1343	1325	1395
Energikostnader til førskolelokaler per kvadratmeter	109	..	..	150	165	150
Korrigerte brutto driftsutgifter til skolelokaler per kvadratmeter	696	..	833	870	799	908
Energikostnader til skolelokaler per kvadratmeter	143	..	195	139	123	111
Korrigerte brutto driftsutgifter til institusjonslokaler per kvadratmeter	291	..	392	759	799	741
Energikostnader til institusjonslokaler per kvadratmeter	84	..	125	145	154	134
Brutto investeringsutgifter til kommunale idrettsbygg per innbygger	0	0	0	943	757	469

Selvkostområdene vann, avløp og renovasjon

Tabellen viser at finansiell dekningsgrad for vann og avløp er lavere enn hva som er tilfellet for resten av landet. Dette skyldes at våre driftsutgifter er høyere, og våre årsgebyrer for tjenestene er lavere enn hva som er tilfellet for resten av landet. Det er i økonomiplanen tatt hensyn til dette forhold, og det er i beregningene for selvkostområdene lagt inn årlige gebyrøkninger på rundt 8 % til og med 2016.

For renovasjonsordningen er dekningsgraden tilfredsstillende.



Eiendomsforvaltning

Tabellen viser at for drift og vedlikehold av vår bygningsmasse så er våre kostnader på eller like under gjennomsnittet for resten av landets kommuner. Når det gjelder energikostnadene så ligger vi over landsgjennomsnittet på de fleste bygg, utenom på våre institusjonsbygg som er av nyere dato.

Driftsavdelingen har sektorovergripende ansvar først og fremst hva angår forvaltning, drift og vedlikehold av kommunal bygg, eiendom, veger, brann og redning, Videre er reguleringsplaner, saksbehandling etter plan- og bygningsloven sentrale arbeidsoppgaver.

5. Forslag til balansering av kommunebudsjettet 2013.

Rådmannen har i denne budsjettprosessen ikke lagt opp til de store endringene på driften av kommunen. Med en negativ realvekst i de frie inntektene så er det tilnærmet en umulig oppgave. De siste årene så har IKT-området vokst enormt i omfang på en slik måte at det har vært vanskelig å opprettholde ett forsvarlig driftsnivå. Kommunen har valgt å inngå avtale med Atea i forhold til bl.a serverdrift.

Følgende innspill er lagt inn i budsjettforslaget:

- + IKT arbeid. Avtale med Atea.
- + Videreføring av eksisterende tjenestetilbud
- + Videreføring av 1 års amortisering på pensjonskostnadene
- + I forbindelse med oppfølging av vedtak om å utarbeide en vedlikeholdsplan, ble det budsjettert med 600 000 kr til dette arbeidet i 2013. Arbeidet er ikke helt ferdig enda, men det er ikke avsatt flere midler for 2014.

Kommunestyret er i henhold til kommuneloven pålagt å legge fram budsjett og økonomiplan i balanse, jfr. §§ 44 og 46. For å unngå reduksjon i driften har rådmannen valgt å justere på en del poster som er med på å skape forutsigbarhet i forhold til driften:

- + Budsjettering av rente for 2014 er satt til 3 %. Dette er egentlig mer marginal budsjettering enn det rådmannen mener er forsvarlig. Vi tåler ikke noe særlig renteoppgang før vi må tære på rentefondet. Selv om rentefondet er bygd opp for nettopp å ta unna for renteoppgang gjennom året, så bør en budsjettere med hensyn til at rentene kan gå opp.
- + Kirkas økning utgjør 3 %, signaliserte behov er vesentlig høyere (11,5%)
- + Avsetning til kompetansefond forblir uforandret på 200.000. I kompetanseplanen er det signalisert behov på 500.000.
- + Sentral lønnsrett til lønnsoppgjør 2013 er satt til 1 500.000. Dette utgjør en lønnsøkning på 1,9 %.
- + Kommuneplanarbeidet er budsjettert med kr 0,-. Dette fordi kommunestyret avsatte kr. 700 000 til planfondet i 2012 som kan brukes til planarbeid ved behov.
- + Bruk av pensjonsfond kr. 700 000,-. Ved eventuelt mindreforbruk i 2013 må det avsettes midler til dette fondet igjen da det ikke er mer igjen på dette fondet nå.



6. Etatenes utfyllende kommentarer

6.1. Sentraladministrasjonen

Utgifter Kostra hovedgruppe	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Lønn og sosiale utgifter	5 181 000	6 586 000	7 383 000	8 734 000	7 793 000
Kjøp av varer og tjenester	3 729 000	5 354 000	5 605 000	5 473 000	6 492 000
Kjøp av tjenester	1 136 000	1 153 000	1 222 000	1 194 000	1 024 000
Overføringsutgifter	6 076 000	5 739 000	6 776 000	5 673 000	6 788 000
Finansutgifter	-	-	-	-	-
Sum utgifter	16 122 000	18 832 000	20 986 000	21 074 000	22 097 000
Inntekter					
Salgsinntekter	83 000	86 000	94 000	116 000	121 000
Refusjoner	473 000	582 000	677 000	1 548 000	1 270 000
Overføringsinntekter	2 100 000	2 100 000	3 000 000	1 500 000	1 750 000
Finansinntekter	20 000	330 000	70 000	100 000	100 000
Sum inntekter	2 676 000	3 098 000	3 841 000	3 264 000	3 241 000
SUM NETTO UTGIFTER	13 446 000	15 734 000	17 145 000	17 810 000	18 856 000

- I Loppa kommunes vedtatte kompetanseplan er det et uttalt mål at en skal prøve å få avsatt en årlig pott på kr 500 000,- til kompetanseheving for kommunens ansatte. For 2014 har rådmannen funnet rom for kr 200 000,- til dette arbeidet.
- Kommunestyret har vedtatt å igangsette ett 2 års prosjekt med tanke på å opprette ei utviklingsavdeling. Hvor langt er dette arbeidet kommet er usikkert, men dette har ikke vært prioritert høsten 2013?



6.2. Oppvekst og kultur

Utgifter Kostrahovedgruppe	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Lønn og sosiale utgifter	22 192 000	23 538 000	23 537 000	21 260 000	19 046 000
Kjøp av varer og tjenester	4 395 000	3 932 000	4 033 000	3 810 000	3 808 000
Kjøp av tjenester	991 000	1 199 000	1 204 000	1 310 000	1 560 000
Overføringsutgifter	2 443 000	1 702 000	1 702 000	1 572 000	1 572 000
Finansutgifter					
Sum utgifter	30 021 000	30 371 000	30 476 000	27 952 000	25 986 000
Inntekter					
Salgsinntekter	1 124 000	1 124 000	1 124 000	1 115 000	673 000
Refusjoner	4 935 000	2 773 000	3 157 000	2 509 000	2 215 000
Overføringsinntekter	500 000	-	-	-	-
Finansinntekter	45 000	45 000	45 000	1 175 000	45 000
Sum inntekter	6 604 000	3 942 000	4 326 000	4 799 000	2 933 000
SUM NETTO UTGIFTER	23 417 000	26 429 000	26 150 000	23 153 000	23 053 000

Oppvekstadministrasjonen

Oppvekst og utdanning

Barn og unge skal ha et trygt og sikkert oppvekstmiljø i kommunen vår. Et stabilt, godt og helhetlig læringsmiljø, både i barnehage, sfo og skole. I den forbindelse er det viktig å få tak i kvalifisert personell. For skoleåret 2013/2014 har Loppa kun 2 ufaglærte innenfor skolesektoren. I barnehage har vi en pedagogisk leder på dispensasjon. Vi er fornøyd med situasjonen, men ønsker faglærte også i disse stillingene.

Oppvekst- og kulturkontoret vil være samlende for hele kommunen, og arbeide for mer kontakt mellom bygdene, spesielt for barn og unge. Vi vil arbeide for lokale, regionale og nasjonale mål for oppvekst og utdanning, og gi god og målrettet informasjon til barnehager, skoler, foreldre og myndigheter. For å få til dette er det viktig å ha et felles ståsted, felles forståelse for videre arbeid med skole/barnehageutvikling i kommunen.

Kultur

Vi ønsker å tilrettelegge og oppmuntre til et mangfoldig og levende kulturliv i kommunen. Vi ønsker også å være en brobygger mellom skole og barnehage, og de frivillige organisasjonene som driver idrett og annen kulturvirksomhet. Vi opprettholder tilbudene vi har i dag. Oppvekst- og kultur øker idretts- og kulturbudsjettet med 150 000,- for 2014. I denne økningen ligger forslag om kr. 50 000,- til markering av kommunens 175 års jubileum. Oppvekst- og kulturkontoret har ønske om å jobbe frem en kulturkalender for kommunen. Arbeidet med dette starter i 2014.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Bibliotekfilialene i Bergsfjord, Nuvsvåg og Sør-Tverrfjord opprettholdes.

Driftsmidlene til ungdomskubbene i Øksfjord, Nuvsvåg og Bergsfjord opprettholdes, med klubbleder i Øksfjord. Loppa kommune har tømt lokalene til Nuvsvåg ungdomsklubb for utstyr. Dette fordi Nuvsvåg skole er solgt, og ungdomsklubben lå i disse lokalene. Utstyret disponeres av ungdomsklubben i Øksfjord, dette frem til det vil være behov for utstyret i Nuvsvåg. Kommunen har lagt til rette for et rusfritt arrangement 1 og 16.mai for ungdom i hele kommunen, dette opprettholdes. Ordningen med bygdekino i Øksfjord opprettholdes, og det gis godtgjørelse til skoleklasser for tilrettelegging for filmkjøring. Den kulturelle skolesekken videreføres, og gir muligheter for reising/turer/teaterbesøk for alle skolene i kommunen.

Innspill til planlegging/fremtidsutsikter

I budsjettforslaget er det ikke lagt opp til nedleggelse av skoler, barnehager eller skolefritidsordning. Rammene til kulturskole, folkebibliotek og ungdomsklubb holdes forholdsvis uforandret.

Personalforhold

Arbeidsforholdene må tilpasses det arbeidet som skal gjøres i skole og barnehager. Dette innebærer bl.a. en opprustning av datautstyr og læremidler i virksomheten. For at en skal få det beste og billigste av datautstyr som er på markedet legges innkjøp til IT-ansvarlig, dette i forhold til innkjøp i hele kommunen. I forhold til IKT situasjonen i kommunen har det vært en del misnøye, dette er noe vi har jobbet med, og må jobbe videre med. Loppa kommune innfører FEIDE på skolene i Loppa.

Feide – Felles Elektronisk IDentitet – er Kunnskapsdepartementets valgte løsning for sikker identifisering i utdanningssektoren.

Dette er et prosjekt sammen med Alta, Hasvik og Kvalsund kommune. Dette vil bedre IKT-situasjonen og skolene vil bl.a få en elektronisk læringsplattform. Dette skal være i gang fra skolestart 2014. Hver kommune har søkt og fått kr. 70 000,- i prosjektmidler til dette fra departementet.

Vi har en seniorpolitisk plan i kommunen, dette for at vi skal kunne ta vare på det trofaste personalet vi har i virksomhetene. Det må hele tiden jobbes med å beholde de medarbeiderne vi har, samt rekruttere nye medarbeidere som ønsker å bosette seg i Loppa kommune.

Loppa kommune har utarbeidet en kompetanseplan for kommunen med prioriterte områder. Handlingsplanen for oppvekst- og kultur har inneværende år hatt –kurs for assistenter i skolen, - realfag, - adferd/sosial kompetanse og minoritetsspråklige barn som tiltak. Dette er tiltak som enhetene har hatt behov for.

Handlingsplanen for oppvekst- og kultur for neste år vil bl.a ha fokus på lederutdanning, dette fordi kommunen har ledere i både skole og barnehage, samt bibliotek som har etterspurt dette. Dette var et ønske i 2013, men videreføres nå til 2014. I 2014 satser oppvekst- og kultur på at 2 rektorer i Loppa starter på rektorutdanningen.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Kommentarer til årsbudsjettet 2014

Årets budsjettarbeid har vært en krevende prosess som vanlig. De enkelte virksomhetene sendte inn forslag til budsjett. Virksomhetene har vist nøysomhet i sine forslag til budsjett.

Skolene

Administrasjonen har gjennomgått skolenes ressurser ut fra lovpålagte oppgaver. Ressurser for neste skoleår er vedtatt, dette ut i fra bl.a elevtall. Kompetanseheving av lærerne går stort sett gjennom RSK.

Etter tilråding fra PPT er det lagt inn en liten spesialpedagogisk ressurs på Høgtun. Dette er noe oppvekst- og kultur prøver på Høgtun til neste år. Dette ønsker oppvekst- og kultur å utvide slik at denne ressursen kan brukes til det beste for alle elevene i Loppa. Dette evalueres vår 2015. Avtalen med Alta kommune om 75 % psykologstilling i PPT videreføres. For elever som har behov for særlig tilrettelagt undervisning, budsjetteres det med kr. 800 000,- til spesialundervisning, dette som i 2013.

Vedlikeholdsbudsjettet for skolene har en liten økning i år, dette for å få gjort det som er nødvendig.

Barnehagene/Sfo

Loppa kommune har full barnehagedekning, da alle barn som søkte til hovedopptaket har fått plass. I tillegg har en hatt opptak av barn fortløpende. Vi har fortsatt ledig kapasitet både i Øksfjord og i Bergsfjord. På Sandland er grunnlaget fortsatt for lite for oppstart av barnehage. Høgtun sfo har 14 barn.

Kompetanseheving av barnehagen/ sfo personell går stort sett gjennom RSK.

Loppa kommune har lærekandidat i Barne- og ungdomsarbeider faget ved Høgtun sfo.

Ved at enhetene har vist nøysomhet i budsjettering, og at oppvekst- og kultur har hatt en naturlig nedgang i forhold til lavere barnetall /reduksjon i ressurser har oppvekst- og kultur et budsjett som er lavere enn i fjor. Lønnsutgiftene er gått ned fra 2013, dette er en naturlig nedgang i forhold til at barnetallet er redusert. Inntektene er også godt ned, dette også pga. lavere barnetall. Budsjettet for oppvekst- og kultur kan vi fortsatt være godt fornøyd med. Tilbudet er godt for både barn og voksne i Loppa.

6.3. Helse- og omsorg

Utgifter Kotra hovedgruppe	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Lønn og sosiale utgifter	34 275 000	36 905 000	39 724 000	39 717 000	39 951 800
Kjøp av varer og tjenester	5 269 000	5 160 000	5 255 000	5 598 000	5 781 000
Kjøp av tjenester	464 000	718 000	528 000	2 135 000	2 228 000
Overføringsutgifter	1 775 000	2 120 000	3 748 000	2 165 000	2 446 000
Finansutgifter	80 000	80 000	80 000	80 000	30 000



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Sum utgifter	41 863 000	44 983 000	49 335 000	49 695 000	50 436 800
Inntekter					
Salgsinntekter	2 720 000	2 836 000	3 076 000	3 306 000	3 795 800
Refusjoner	4 588 000	5 698 000	7 296 000	6 320 000	5 840 000
Overføringsinntekter	336 000	-	-	-	-
Finansinntekter	77 000	320 000	80 000	60 000	338 000
Sum inntekter	7 721 000	8 854 000	10 452 000	9 686 000	9 973 800
SUM NETTO UTGIFTER	34 142 000	36 129 000	38 883 000	40 009 000	40 463 000

Generelt

Ansvarsområde er å tilby helse, omsorgs- og velferdstjenester ihht. lover og regler, tilby sosialtjenester ihht. lover og regler og iverksette Samhandlingsreformen.

Økt satsing på forebygging og tidlig innsats krever økt samhandling på tvers av fag- og tjenesteområder, slik at brukerne i størst mulig grad opplever kommunen som en helhetlig organisasjon. Betydningen av koordinerte tjenester er særlig viktig for brukere med sammensatte behov, og der tjenestene ytes av flere virksomheter og tjenesteområder. Det er derfor viktig at alle tjenesteområder arbeider med å sikre helhet og samhandling.

Økt fokus på helhet og samhandling utfordrer den tradisjonelle sektortenkningen, og kan medføre behov for endring i arbeidsprosesser og rutiner. Det er en overordnet målsetting at kommunen skal levere tjenester av riktig kvalitet til brukere og innbyggere ut fra de rammebetingelser som vedtas. Dette innebærer at det planlegges og settes mål og at resultatene følges opp for kontinuerlig å forbedre og videreutvikle tjenestene. Internkontroll inngår som et viktig virkemiddel for forbedring og utvikling av tjenestene.

De ansattes kompetanse er avgjørende for at kommunen skal kunne levere tjenester av god kvalitet til brukere og innbyggere. Systematisk kompetanse- og fagutvikling er viktige strategiske virkemidler for å kunne satse på innovasjon og ny teknologi.

Utlysning av midler til lønn – kompetanse eller annen drift/tilskudd vil bli fulgt opp med søknad fra Loppa kommune ved helse og omsorgssjefen.

Samhandlingsreformen

Lovendringen i 2012 ga kommunen et medfinansieringsansvar for pasienter som er i behandling på sykehus og skjerpet plikt til å ta i mot pasienter som er ferdig behandlet fra sykehusets side.

Erfaringen så langt har vært at Loppa kommune har oppfylt vilkårene i intensjonen i avtalen det vil si at vi tar i mot utskrivningsklare pasienter og dette har ikke medført merkostnad for kommunen.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Det er i budsjettet for 2014 lagt inn kurs og reiseutgifter, - kr. 15.000 knyttet opp til Samhandlingsreformen. Hensikten er å få synliggjort utgifter til kompetansehevende tiltak som er knyttet direkte til Samhandlingsreformen.

Lønn og sosiale utgifter

Lønn og sosiale utgifter utgjør den største utgiften i budsjettet og de ansatte er den viktigste faktoren for å kunne tilby gode tjenester. Å rekruttere og beholde kvalifisert personell, samt bidra til et helsefremmende arbeidsmiljø med høyt nærvær er svært viktig da det er, - og vil bli en stor utfordring å ha nok «hender» til de oppgaver som skal gjøres.

Endringer i 2014

Ruskonsulent

Det er i budsjettet for 2014 tatt med de føringer fra budsjettkommentar og økonomiplan 2012 om å legge stillingen til ruskonsulenten inn i ordinær drift. Ruskonsulentens lønn ble i 2013 finansiert ved prosjektmidler. I budsjett for 2014 er det lagt inn lønnsmidler til en 100% stilling som ruskonsulent. Kartlegging har avdekket at det er et behov for denne kompetansen. Ruskonsulenten jobber med en bred målgruppe, - fra gravide til eldre i sykehjem og ungdom.

Lønn helseadministrasjonen

Det var et under budsjettering på lønn da helse og omsorgssjef ikke ble ansatt før jan 2013.

Barnevern

50 % av stillingen som barnevernsleder har vært finansiert igjennom flere år med tildeling av midler fra Fylkesmannen. Det er uklart hvorvidt tilskudd til finansiering av stillinger innen barnevern blir videreført. Vi har registrert at barneverns sakene ofte er mer sammensatte og krever mer ressurser og tid enn tidligere. Barnevernet skal jobbe forebyggende, tverrfaglig og tverretatlig. Å se barn tidlig, samt bistå foreldre med veiledning og oppfølging allerede i barnehage vil kunne bidra til forebygge helseplager og behovet for økte ressurser senere i livet

Ny turnus – overtid

Helse og omsorgssektoren har hatt et stort antall ansatte med reduserte stillinger. Det har i forbindelse med utarbeidelse og ny turnus vært et mål fra arbeidsgiver å kunne tilby de ansatte økte stillinger. Målsettingen er foruten å i møte komme den enkeltes behov, - bidra til mere interessant arbeidsdag, bedre fagmiljø, høyere nærvær og ikke minst et bedre tilbud til tjenestemottakerne.

Forslag til ny turnus med økte stillingsbrøker, men innenfor rammene, - er forelagt de tillitsvalgte. Ved å utarbeide ny turnus, øke stillingene har det vært mål å redusere bruk av overtid og vikarer. Men det vil selv ved ny godkjent turnus fortsatt være mangel på kvalifisert personell. Det er derfor usikkerhet knyttet til om det vil få endrede økonomiske konsekvenser hvis et ikke blir enighet om fremlagt turnus.

Kjøp av varer og tjenester

Her er det lagt inn et merforbruk på kr. 183.000.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Økning er fordelt på økte reiseutgifter, annonsering, strøm mm. og fordeles jevnt på alle ansvarsområdene.

Kjøp av tjenester

Utgiftene her er hovedsakelig knyttet til innleie av vikarer og konsulenter.

Kommuneoverlegens permisjon med avtalefestet lønnet permisjon bidrar til økte lønnskostnader ved legestasjonen. Å stabilisere legetjenesten er en målsetting og det er iverksatt en prosess med å se på mulige tiltak. Mangel på sykepleiere bidrar til fortsatt et uønsket forbruk av innleide vikarer og merutgifter. I tillegg har vi flere vakante helse stillinger som bidrar til økt overtid på de andre ansatte

Salgsinntekter

Det har vært en gjennomgang av påvirkbare egeninntekter noe som har medført at Loppa kommune fom 2014 tar betalt for tjenester og bruk av ressurser som ikke har vært inntektsført tidligere. Dette gjelder bruk av pårørende rom, bruk av leiligheten i Parkveien ved behov for overnatting ved bruk av helsetjenester fra helse og omsorgssektoren.

Legestasjonen har budsjettet med økte inntekter på egenandel poliklinisk behandling.

Fysioterapitjenesten det samme.

Refusjoner

Det er budsjettet med kr. 480.000 i reduserte refusjoner. Endringer består av reduserte refusjoner ved sykefravær og svangerskapspermisjoner. I tillegg er antall ressurskrevende brukere er redusert med 1 bruker, samt at regjeringen foreslår at kommunene i 2014 skal få kompensert 77,5 prosent av netto lønnsutgifter utover innslagspunktet (mot 80 % tidligere). Tilskuddet tildeles tjenestemottakere som krever stor ressursinnsats fra det kommunale tjenesteapparatet frem til de er 67 år.

Finansinntekter

Det ble i 2013 søkt og innvilget midler til å videreføre det eksisterende rusprosjektet i 2013 under forutsetning av at videre drift burde overtas av kommunen. Pga langvarig sykefravær og ansettelse av ny prosjektleder først den 1.6.2013 er det overført kr. 338.000 til 2014.



6.4. Drift

Utgifter Kostra hovedgruppe	Budsjett 2010	Budsjett 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Lønn og sosiale utgifter	6 351 000	7 166 000	7 544 000	9 980 000	10 151 000
Kjøp av varer og tjenester	6 968 000	7 260 000	7 849 000	9 459 000	9 145 000
Kjøp av tjenester	1 952 000	1 729 000	1 783 000	1 869 000	2 347 000
Overføringsutgifter	546 000	546 000	546 000	676 000	676 000
Finansutgifter	30 000	30 000	30 000	-	-
Sum utgifter	15 847 000	16 731 000	17 752 000	21 984 000	22 319 000
Inntekter					
Salgsinntekter	8 427 000	8 872 000	9 468 000	9 768 000	9 834 000
Refusjoner	1 395 000	1 427 000	1 443 000	1 573 000	1 573 000
Overføringsinntekter	-	-	-	-	-
Finansinntekter	-	300 000	30 000	45 000	112 000
Sum inntekter	9 822 000	10 599 000	10 941 000	11 386 000	11 519 000
SUM NETTO UTGIFTER	6 025 000	6 132 000	6 811 000	10 598 000	10 800 000

På utgiftssiden er etatens relative andel av totale driftsutgifter på samme nivå som inneværende år. Økningen i lønnsutgiftene skyldes lønnsveksten som er estimert til 2 %. Videre er kjøp av tjenester økt. En økning som skyldes en økt pris på renovasjon fra VEFAS, og kjøp av branntjenester fra Alta kommune. Når det gjelder reduksjonen i kjøp av varer og tjenester så skyldes det i sin helhet at utgifter til kjøp av konsulenttenester er redusert.

Fra 1.1.2014 er driftsavdelingens administrasjon nesten ny. Undertegnede ble ansatt 5.8.2013. Fred Arne slutter 29.11 og hans etterfølger begynner 25.11, og fra 1. januar begynner ny saksbehandler i den vakante stillingen som Camilla hadde. Siden vi alle er nye vil det ta en tid før vi vil være innkjørte.

Vi har ufordringer på boligsiden. I høst har Polytech gjennomført en befaring av kommunale boliger i Øksfjord. Befaringen vil danne grunnlag for utarbeidelse av en vedlikeholdsplan. Økonomien for Loppa kommune kommer ikke til å vokse tilstrekkelig til å møte utfordringene på vedlikehold/drift av alle byggene. Allerede i dag må vi konsentrere oss om å vedlikeholde de byggene som er mest i bruk.

For 2014 vil det bli satt mer fokus på planlegging og koordinering av de daglige gjøremål for servicemedarbeiderne. Slik det fungerer i dag så synes det ofte vanskelig å imøtekomme alle ønsker fra brukere. De ansatte på avdelingen blir ofte avbrutt med pågående arbeid da de blir kontaktet direkte av de som ønsker bistand, uten at dette går gjennom formannen som har et koordineringsansvar.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Behov for personell på kritiske bygg er helt klart. (Gjelder helse/hjelpemidler og skole/barnehage.)

For å gjøre leiligheter klare for innflytting har etaten engasjert eksterne snekkere, da dette til stadighet er hastesaker. Det innført skjerpet kontroll ved utflytting av leiligheter, slik at belastning på "dårlig" bruk av leilighetene belastes leietakere som har forårsaket ekstrem slitasje.

Det er ikke lagt inn forslag om gebyr for nedbrenning av saneringsbygg/nedfallsbygg. Øvelsesmomentet for brannvesenet er nyttig. Andre brannvesen tar seg betalt for slike oppdrag/øvelser. Om dette skal gebyrlegges vil være opp til politikerne å avgjøre. Vårt bidrag har vært slik at den enkelte eier har fått en mye rimeligere rydding av tomt, enn tilfelle ville ha vært med rivning og transport.

Ellers er det driftssjefens oppfatning at Loppa Kommune har et svært høyt servicenivå til sine innbyggere/brukere, og dette gjenspeiler også innsatsen fra ansatte på driftsavdelingen for å være tilgjengelig for innbyggerne.

Loppa kommune må kunne sies å være en god kommune for innbyggerne med gode tjenester på alle nivå, samt gode arbeidstakere som stiller opp når det trengs.

I budsjettet er det ikke tatt høyde for at det ikke ble asfaltert i 2013. Den totale rammen ga ikke rom for det. Men det vi hadde planlagt utført i 2013 vil utføres i 2014. Men etterslepet er ikke tatt hensyn til.

For vannledninger og kummer har driftsavdelingen fått utarbeidet en plan for utskifting og sanering. Planen er utarbeidet av Sweco. Det mest presserende er å få skiftet ut den gamle 3 toms ledningen i Skolebakken. Et arbeid vi tar sikte på å få utført i 2014. Utgiften til dette er innarbeidet i investeringsbudsjettet.

Driftsavdelingen ønsker å få oversikt på hvordan tilstanden er i avløpsnettet i Øksfjord. Dette gjøres ved å spyle og fotografere hele nettet. Rapporten vil gi oss et svar på:

1. Hvilke deler av anlegget må graves opp og skiftes ut?
2. På hvilke deler kan en ved å sette inn en strømpe opprettholde et godt avløp?
3. Og endelig, hvor er nettet så robust at det kan ligge slik det er?

Dessverre har det i budsjettprosessen vært vanskelig å ta høyde for hva en slik undersøkelse koster, men vi håper at det fra politisk hold kan bli mulig å finansiere dette ved et eventuelt driftsoverskudd innværende år. Utgiften til dette er estimert til kr 250 000, -

"NVE anbefaler kommunen å avsette 0,5 millioner kroner til detaljprosjektering, eventuell anbudsprosess og oppstart av sikringsprosjekt i kommunen. Dette samsvarer med NVEs budsjett for neste år for sikringstiltak i Loppa kommune, pr i dag."

Denne anbefalingen er innarbeidet i investeringsbudsjettet. NVE var sent i sommer på befaring i hele kommunen for å avdekke dette spørsmålet. Deres rapport vil foreligge medio januar 2014. På bakgrunn av rapporten skal det vurderes hvilke sikringstiltak som skal settes i verk for de utsatte

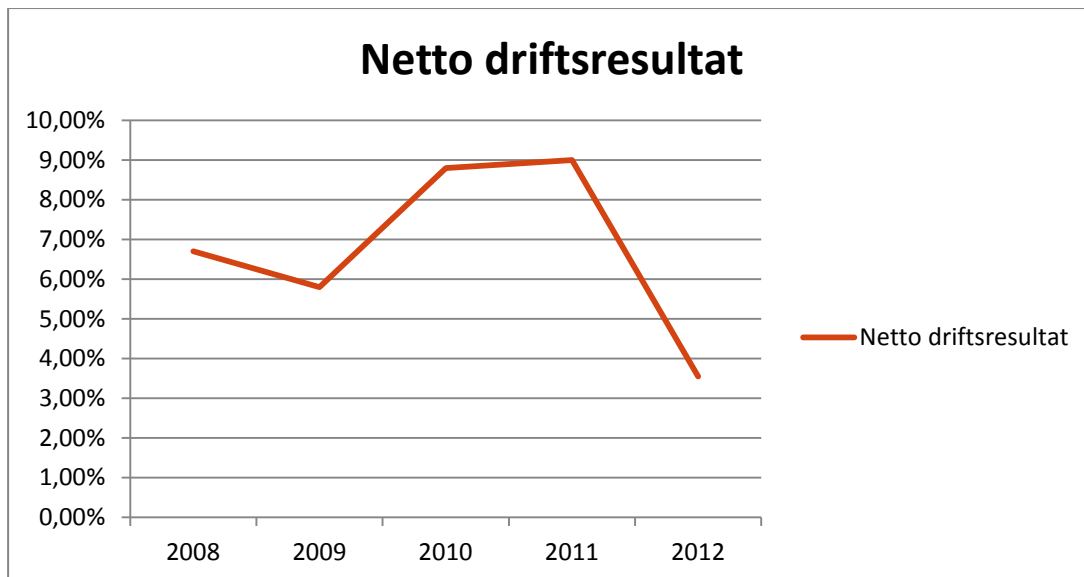


boligene. Når sikringstiltakene er definert skal detaljprosjekteringen for tiltakene iverksettes. I dette arbeidet vil NVE være hovedbidragsyter både i forhold til hva som skal gjøres, og til å finansiere hoveddelen av hva tiltakene vil koste.

7. Finansielle nøkkeltall

Finansielle nøkkeltall oppsummerer konsekvensene av den driftsprofil som økonomiplanen legger opp til. Nøkkeltallene fungerer også som måltall som vil kunne etterprøves i årsmeldingen for hvert av driftsårene i økonomiplanperioden.

7.1. Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene.



Tabellen viser de siste års netto driftsresultat etter regnskapstallene. Netto drift i % sum inntekter bør være på over 3 %, som er statens og KS`anbefaling for sunn kommuneøkonomi. Disse reservene gjør kommunen i stand til å møte svikt i inntekter (eks.skatt/rammetilskudd) og uforutsette økninger på utgiftssiden (eks. lønnsoppgjør, økte renter med mer).

Loppa kommune har de seneste år hatt ett netto driftsresultat som ligger godt over det som er anbefalt fra staten. Frem til nå har utviklingen i regnskapstallene vært svært tilfredsstillende. Kommunestyrets vedtatte mål er å oppnå ett netto driftsresultat på 5 % årlig.

Når vi ser oss tilbake kan Loppa kommune være meget godt tilfreds med den økonomiske utviklingen som har vært i kommunen de siste årene.

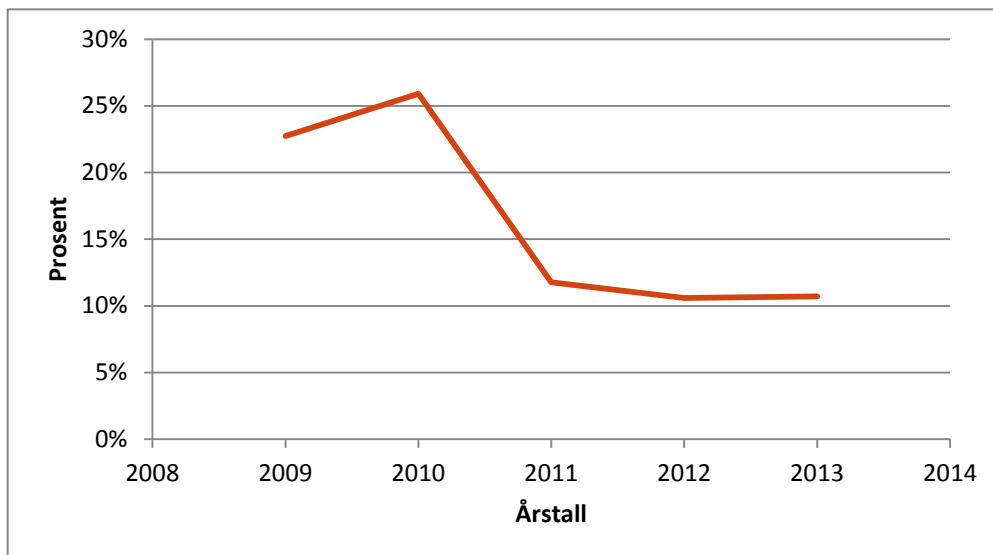
For 2013 vil netto driftsresultat bli negativt med – 2,8 %. For 2014 negativt med – 1%. **Kontroll og god økonomistyring er grunnlaget for å kunne opprettholde og utvikle gode tjenester til innbyggerne i åra framover.** Det må kommunestyret merke seg.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

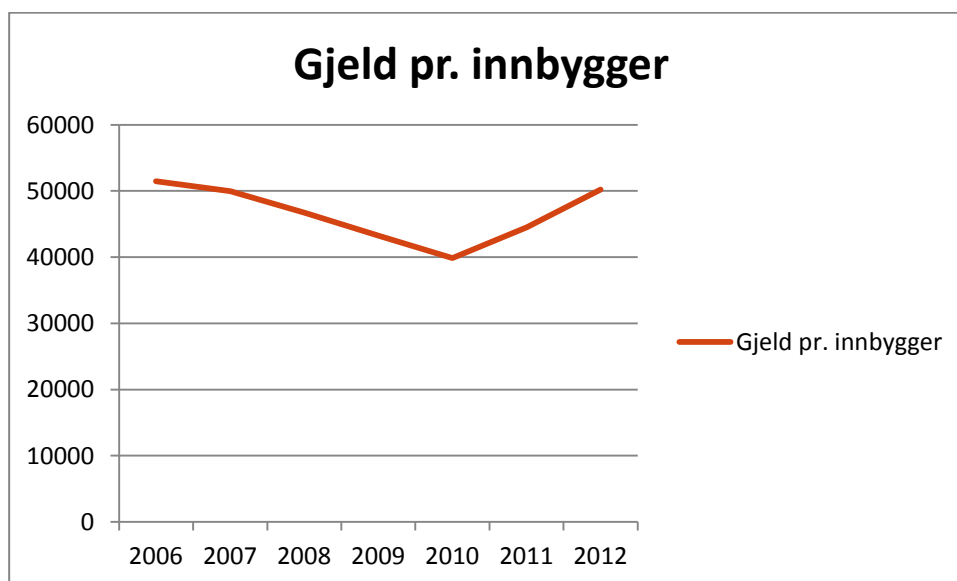
Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

7.2. Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene



Loppa kommune har hatt et vedtatt mål om at avsetningen til fond skal være større enn bruken av fond. Dette for å opparbeide buffere i form av disposisjonsfond for å møte uforutsette utgifter eller sviktende inntekter med. For 2014 er det budsjettert med større uttak enn avsetning til fond.

7.3. Lånegjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) pr innbygger

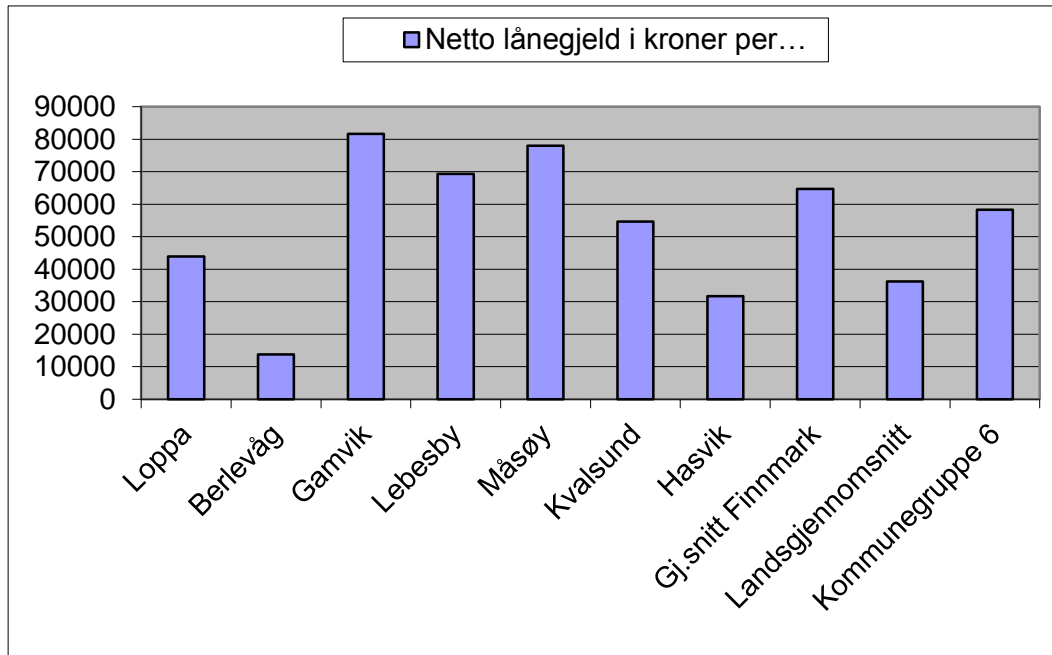




Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

7.3.1 Sammenlignet med andre kommuner, siste regnskapsår



Gjeld i forhold til driftsinntekt viser følgende utvikling:

	Regnskap 2009	Regnskap 2010	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Driftsinntekter	116 181	118 669	121 389	123 868	124 080
Gjeld	52 559	49 039	56 000	54 000	59 500
I prosent	45 %	41 %	46 %	44 %	48 %



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

7.3.2. Låneportefølje

Loppa kommune sin låneportefølje fordeler seg slik:

Bank	Lånenummer	Avdrag	Renter	Restlån 01.01.2015
Kommunalbanken Nerstranda	20090170	kr 2 063 860	kr 325 057	kr 9 287 310
Kommunalbanken Helsesenteret	20090172	kr 1 128 120	kr 639 801	kr 20 306 040
Kommunalbanken Diverse	19970262	kr 179 520	kr 75 695	kr 2 333 660
Kommunalbanken Vassdalen ind.	20120171	kr 266 660	kr 262 914	kr 7 333 350
Kommunalbanken Vassdalen ind	20130409	kr 60 440	kr 64 726	kr 1 752 630
Kommunalbanken Parkveien 2	20120167	kr 53 300	kr 13 631	kr 399 750
Kommunalbanken Skavnakk kai	20120166	kr 24 600	kr 6 291	kr 184 500
Kommunalbanken Biler drift	20130408	kr 55 720	kr 11 658	kr 334 280
Husbanken Startlån	16700939	kr -	kr -	kr -
Husbanken Startlån	16700626	kr 81 600	kr 23 070	kr 714 000
Husbanken Startlån	16714270	kr 80 000	kr 10 260	kr 280 000
Husbanken Startlån	16715071	kr 83 334	kr 13 185	kr 374 995
Husbanken Startlån	16715934	kr 14 496	kr 2 995	kr 86 965
Husbanken Startlån	16716370	kr 200 000	kr 103 620	kr 1 600 000
Sum alle lån		kr 4 291 650	kr 1 552 903	kr 44 987 480

Oversikten viser alle kommunens lån



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

8. Driftsoversikt 2012 – 2014

	R 2012	B 2013	B 2014
Driftsinntekter			
Brukerbetalinger	4 555	4 277	4 276
Andre salgs- og leieinntekter	9 453	10 053	10 173
Overf. med krav til motytelse	20 005	12 438	11 452
Rammetilskudd	73 977	76 958	77 600
Andre statlige overføringer	3 000	1 500	1 750
Eiendomsskatt	0	160	160
Andre overføringer	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	18 215	18 482	18 669
Sum driftsinntekter	129 205	123 868	124 080
Driftsutgifter			
Lønnsutgifter	69 916	69 352	66 254
Sosiale utgifter	8 440	13 268	11 596
Kjøp av var og tj som inng i tj.prod	25 854	23 999	24 527
Kjøp av tj som erstatter tj.prod	7 369	6 490	7 159
Overføringer	9 519	9 626	11 482
Avskrivninger	5 339	5 342	5 783
Fordelte utgifter	0	-341	-341
Sum driftsutgifter	126 437	127 736	126 460
Brutto driftsresultat	2 768	-3 868	-2 380
Finansinntekter			
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	1 552	1 026	1 265
Mottatte avdrag på utlån	239	160	160
Sum eksterne finansinntekter	1 791	1 186	1 425
Finansutgifter			
Renteutg, prov og andre fin.utg.	1 343	1 700	1 500
Avdragsutgifter	3 880	4 400	4 300
Utlån	85	380	330
Sum eksterne finansutgifter	5 308	6 480	6 130
Resultat eksterne finansans	-3 517	-5 294	-4 705
Motpost avskrivninger	5 340	5 342	5 783
Netto driftsresultat	4 591	-3 820	-1 302
Bruk av tidl års mindreforbruk	3 249	0	0
Bruk av disposisjonsfond	1 448	2 805	1 205
Bruk av bundne fond	378	1 175	390
Sum bruk av avsetninger	5 075	3 980	1 595
Overført til investeringsregnskapet	1 999	0	133
Dekning av tidl års merforbruk	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	4 785	160	160
Avsetninger til bundne fond	2 113	0	0
Sum avsetninger	8 897	160	293
Regnsk.m. mer/mindreforbruk	769	0	0



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Tabellen viser en sammenstilling av regnskap og budsjett. Budsjett 2014 legges frem med ett netto negativt driftsresultat på 1 %. Rådmannen finner ikke rom for å legge frem ett budsjett med positivt driftsresultat på 3 % som er i tråd med det KS anbefaler og erkjenner at dette er ett stramt budsjett.

9. Likviditet

Likviditet

Loppa kommune har pr i dag en tilfredsstillende likviditet. Dette betyr at vi ikke trenger legge stor vekt på små svingninger i likviditet gjennom året når vi budsjetterer.

I hht kommunelovens § 46, pkt. 3 skal kommunestyret ved budsjetteringen sørge for at kommunen har tilstrekkelig likviditet til at løpende utgifter dekkes. Dersom kommunen har likviditetsproblemer, må budsjetteringen legges opp med sikte på å bøte på dette.

10. Helse, miljø og sikkerhet/likestilling

Hovedmål for Loppa kommunes HMS-arbeid er:

1. Et godt arbeidsmiljø og maksimal sikkerhet.
2. Loppa kommune skal verne sine ansatte mot skader fra helsefarlige stoffer og produkter.
3. Loppa kommune skal verne sine ansatte mot uheldige psykososiale belastninger.
4. Loppa kommune skal sikre det ytre miljø mot forurensninger, arbeide for en bedre behandling av avfall.
5. HMS planlegges og prioriteres på lik linje med tjenesteproduksjon, service og økonomi.

Vårt HMS-system bygger på flere lover og forskrifter, blant annet Arbeidsmiljøloven og dens forskrifter. Den grunnleggende forskriften er "Forskrift om systematisk helse-, miljø- og sikkerhetsarbeid i virksomheter". Denne forskriften forteller oss hvordan vil skal sette mål, innføre og praktisere et systematisk HMS-arbeid.

Likestilling

Pr 31.12.2013 viste lønnsystemet totalt 167 ansatte, hvorav 116 kvinner og 40 menn. 69,5 % av Loppa kommunes ansatte er kvinner og 30,5 % er menn. I samme periode var kjønnsfordelingen blant ansatte i ledende stillinger (rådmannens ledergruppe + mellomledere) var 75 % av lederne kvinner mens 25 % var menn.

Kvinner overrepresentert i alle kommunens etater og avdelinger utenom driftsavdelingen der mens menn er i flertall. Det er ønskelig med en større balanse mellom kvinner og menn i alle etater. I kommunens arbeidsgiverpolitiske plattform er ett av målene å sikre lønnsutviklingsmuligheter for begge kjønn. Målet er nedfelt i Loppa kommunes lønnspolitiske plan.



11. Investeringsbudsjettet 2014

Etter å ha hatt en jevn nedgang i lånegjelda siden 2005, ser vi nå at lånegjelden øker. Dette er ingen positiv utvikling økonomisk sett. Men samtidig vet en at enkelte investeringer tvinger seg frem. I forslaget til investeringer i planperioden har rådmannen lagt inn følgende investeringer:

- + Bygging av skredvoll på Ystnes i Øksfjord
- + Skifte av telefonisystem i hele kommunen
- + Kjøp av aksjer KLP
- + Bytte av heis på Øksfjord helsesenter
- + Legging av ny vannledning i Ystnesveien
- + Kunstgressløftet – legging av nytt kunstgress på Vassdalen stadion
- + Riving av Småbedriftssenteret
- + Industriområde
- + Forprosjekt idrettssal

11.1. Forslag til investeringsprosjekter i 2014:

Nedenfor følger en oversikt over de investeringsprosjekter som rådmannen forslår i budsjettet for 2014. (Alle tall i hele tusen)

Investeringsoversikt		Budsjett		Økonomiplan	
		2014	2015	2016	2017
Nr	Prosjekter				
1	Kjøp av aksjer KLP	340	0	0	0
2	Skredsikring Ystnes	500	25 000	0	0
3	Telefonsentral/teleslynge	400	0	0	0
4	Heis Øksfjord helsesenter	920	0	0	0
5	Vannledning Ystnesveien	900	0	0	0
*	Vann- og avløp		1 500	1 000	1 500
6	Kunstgressløftet	3 000			
7	Riving Småbedriftssenteret	1 930			
8	Industriområde	10 000	1 000		
9	Idrettssal forprosjekt	400			
	Sum investeringer	18 390	27 500	1 000	1 500
Finansieres slik					
1	Belastes investeringsregnskapet	340	0	0	0
2	Bruk av fond	400	0	0	0
2	Momskompensasjon	100	5 000	0	0
2	Andre statlige overføringer		16 000	0	0
2	Bruk av lån		4 000	0	0



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

3	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	80	0	0	0
3	Bruk av disposisjonsfond	320	0	0	0
4	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	184	0	0	0
4	Bruk av disposisjonsfond	736	0	0	0
5	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	180	0	0	0
5	Bruk av disposisjonsfond	720	0	0	0
*	Momskompensasjon i investeringsregnskapet		300	200	300
*	Bruk av disposisjonsfond		1 200	500	500
*	Bruk av lån			300	700
6	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	600			
6	SNN gavefond + eksterne givere	1 000			
6	Bruk av fond	1 400			
7	Opptak av lån	1 544			
7	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	386			
8	Momskompensasjon i investeringsregnskapet	2 000	200		
8	Fylkeskommunale tilskudd	3 000			
8	Bruk av fond	544	800		
8	Opptak av lån	4 456			
9	Bruk av fond	400			
	Sum finansiering	18 390	27 500	1 000	1 500
	Investering i form av låneopptak	6 000	0	300	700

Selvfinansierende tiltak (Startlån, VARomr)

Nr	Investeringsoversikt	Budsjett	Økonomiplan		
		2014	2015	2016	2017
	Prosjekter (bruttotall)				
1	Startlån (Husbanken)		0	0	0
	Sum investeringer		0	0	0
	Låneopptak		0	0	0



Kommentarer til de enkelte investeringsprosjekter:

Nr. 1 Fellesutgifter

Kjøp av andeler i KLP. Årlig utgift. Finansieres ved bruk av mottatt avdrag på utlån.

Nr. 2 Skredvoll

Det er lagt inn bygging av skredvoll i løpet av 2014. Kostnadsrammen er satt til 25 millioner. Momskompensasjon på prosjektet utgjør 5 millioner. Av de gjenstående 20 millionene er det lagt opp til 80 % statlig finansiering, kr 16 millioner mens de resterende kr. 4 mill finansieres ved bruk av lån.

Nr. 3 Telefonsystem

Loppa kommunes telefonsystem må skiftes ut. Kostnaden er lagt inn som ett investeringsprosjekt i 2014. I samme prosjekt er det lagt inn investering i teleslynge på Øksfjord helsesenter.

Nr. 4 Heis Øksfjord helsesenter

Heisen på Øksfjord helsesenter er ulovlig, og må dermed byttes ut. Tilbud via anbudsrunde gjorde at kostnadsrammen er satt til 920 000,-. Av dette belastes 736 000 disposisjonsfond, og 184 000 er momskompensasjon.

Nr. 5 Vannledning Ystnesveien

I Ystnesveien må det legges ny vannledning. Tilbud viser en kostnadsramme på 900 000,-. Dette finansieres ved 180 000,- i momskompensasjon og 720 000,- gjennom disposisjonsfond.

Nr. * Sanering vannledninger generelt etter vedtak i TPN 29.11.13

Vannledningsnettene generelt har behov for utskifting og sanering, jfr rapport fra Sweco. TPN vedtok 29.11.13 forslag til handlingsplan som beskrevet i rapporten.

Nr. 6 Kunstgressløftet

I kommunestyremøte 27.9.13, sak 38/13, ble det vedtatt at Loppa kommune overtar Vassdalen kunstgressbane, og at kommunen står for mellomfinansieringen ved skifte av kunstgress. Prosjektet finansieres med støtte fra Sparebankfondet, ekstern gaver, spillemidler og refusjoner. Loppa kommune mellomfinansierer prosjektet til alle tilskudd er utbetalt.

Nr. 7 Riving av småbedriftssenteret

I sak 91/12 opprettholdt kommunestyret tidligere vedtak om å rive småbedriftssenteret. Arbeidet med å rive bygget skal starte i 2014, og kostnadene skal finansieres i driftsbudsjettet for 2014. Det står ikke i vedtaket hvordan dette skal finansieres, men i saksfremlegget er det satt opp med lån og momskompensasjon.

I tillegg til småbedriftssenteret er det to kommunale bygg som skal rives. Dette er bolig i Myrveien 4 og garasje ved industriområdet.



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Når riving av nevnte bygg skal gjennomføres, vil saken bli saksbehandlet for TPN for å få lånefinansiert tiltaket. Dette for å få en totalpakke ved riving av 3 bygg samtidig, som vil bli billigere enn å gjøre dette hver for seg.

Nr. 8 Industriområde

Kommunen har behov for flere industriområder, og det ønskes å tilrettelegge for dette.

Nr. 9 Idrettssal

Kommunen har ikke idrettssal. Det ønskes et forprosjekt for å utrede dette.



12. Avsluttende kommentar

En kommunes "misjon" er å produsere best mulig velferd og tjenester for sine innbyggere. Dette gjelder ikke bare i dag, men vi må også ha et langsiktig perspektiv som legger grunnlaget for gode tjenester for framtidige brukere og innbyggere. Vi må ha kontinuerlig fokus på utvikling i organisasjonen. Vi har alltid et forbedringspotensial og vi må sammen i kommunen skape aksept og forståelse for at endringer er en del av det å arbeide i en levende organisasjon.

Samtidig med at politikerne vedtar de strategiske valgene må administrasjonen fortsatt ha god økonomisk kontroll fremover. Dette er en vesentlig forutsetning for å kunne skape seg et visst handlingsrom i fremtiden. Gjennom et fortsatt godt samarbeid mellom politisk og administrativt nivå er dette mulig å løse, slik at det blir samsvar mellom inntekter og utgifter. Samtidig bør vi være realistisk, ikke alle tjenestetilbud vil kunne opprettholdes eller holdes på samme nivå som vi er vant til.

I et årsbudsjett vil det være både negative og positive sider. Normalsituasjon er at det i et årsbudsjett er umulig å gjennomføre alle gode tiltak. Det er ikke mulig å si ja takk til alt. Vi er nødt til å si nei til noe, det er ikke penger til alle gode formål. Å tenke langsiktig og prioritere er ikke lett, men en viktig oppgave både for administrasjonen og kommunestyret. En avgjørende forutsetning for å kunne lykkes er å ha økonomien under kontroll, en sunn og god personalforvaltning og dyktige medarbeidere på alle fagfelt.

Budsjettet for 2014 har ikke vært et av de vanskeligste å få i balanse, men vi ser at fremtidige år vil bli en større utfordring. Dette må vi ta med i planleggingen av videre drift av kommunen,

Rådmannen minner også om at drift av kommunen er mer enn tall og penger. Arbeidsmiljø, sykefravær, samarbeid og kommunikasjon er sentrale stikkord i en organisasjon. Den viktigste ressursen kommunen rår over er alle de gode medarbeiderne vi i dag har i organisasjonen. Vi er i dag i skarp konkurranse om arbeidskraften innenfor mange tjenestoområder. Konkurransen vil nok ikke bli mindre i åra framover. Vi må derfor gjøre oss attraktive som arbeidsgiver gjennom bl.a. ved å stimulere til og legge til rette for kompetanseutvikling og ha gode arbeidsvilkår for øvrig. Fornøyde medarbeidere er de beste ambassadører ved nyrekruttering. Dette stiller krav til lederne på alle nivå om å legge til rette for et godt arbeidsmiljø der alle arbeidstakere ivaretas på en best mulig måte. Videre må vi til enhver tid tilstrebe og ha et godt omdømme. Vi må alle være bevisste i hvordan vi omtaler kommunen vår både i møte med andre og gjennom ulike media. Som ansatte i Loppa kommune vil vi være viktige premissleverandører for kommunens omdømme.

Det er også viktig å henlede oppmerksomheten på det vi får til med det budsjettet vi har, og ikke på de millionene vi skulle hatt i tillegg. Gjennom det fremlagte budsjettet er det mulig å skape en god velferd og legge til rette for en god fremtid i Loppa kommune.

Avslutningsvis vil rådmannen ønske alle ansatte, politikere og øvrige innbyggere i Loppa kommune et godt 2014.



Budsjett 2014 for Loppa kommune
Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Øksfjord 15. november 2013

Liv B. Karlsen
fungerende rådmann



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Vedlegg 1: Budsjettskjema 1 A og 1 B – Driftsbudsjett

	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Skatt på inntekt og formue	18215	18482	18669
Ordinært rammetilskudd	73977	76958	77600
Skatt på eiendom	0	160	160
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	0
Andre generelle statstilskudd	3000	1500	1750
Sum frie disponible inntekter	95192	97100	98179
Renteinntekter og utbytte	1552	1026	1265
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	1343	1700	1500
Avdrag på lån	3880	4400	4300
Netto finansinnt./utg.	-3671	-5074	-4535
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0	0	0
Til ubundne avsetninger	4785	160	160
Til bundne avsetninger	2113	0	0
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk	3250	0	0
Bruk av ubundne avsetninger	1448	2805	1205
Bruk av bundne avsetninger	377	1175	390
Netto avsetninger	-1823	3820	1435
Overført til investeringsbudsjettet	1999	0	133
Til fordeling drift	87699	95846	94946
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	92136	91570	93172
Mer/mindreforbruk	-4437	4276	1774



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

BUDSJETTSKJEMA 1B – DRIFTSBUDSJETTET

	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Sentraladministrasjonen	16097	17810	18856
Oppvekst og kulturetaten	26648	23153	23053
Helse og omsorg	38502	40009	40463
Driftsavdelingen	10889	10598	10800
Fordelt til drift (jfr. 1 A)	92136	91570	93172

Vedlegg 2: Budsjettskjema 2 A og 2 B – Investering

	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Investeringer i anleggsmidler	11384	25300	27720
Utlån og forskutteringer	1332	751	840
Avdrag på lån	323	350	350
Avsetninger	272	90	100
Årets finansieringsbehov	13311	26491	29010
Finansiert slik:			
Bruk av lånemidler	3237	5500	4500
Inntekter fra salg av anleggsmidler	0	0	0
Tilskudd til investeringer	200	20000	16000
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	499	341	5751
Andre inntekter	0	0	0
Sum ekstern finansiering	3936	25841	26251
Overført fra driftsbudsjettet	1999	0	133
Bruk av tidligere års udisponert	31	0	0
Bruk av avsetninger	7262	650	2626
Sum finansiering	13228	26491	29010
Udekket/udisponert	-83	0	0



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

BUDSJETTSKJEMA 2B – INVESTERING

	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Ny telefonssentral		300	300
Teleslynge Helsesenteret			100
Heis Øksfjord helsesenter			920
Skredvoll Ystnes Øksfjord		25000	25000
Vannledning Ystnesveien			900
Aksjer KLP		251	340



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Vedlegg 3 : Økonomisk oversikt drift

	R 2012	B 2013	B 2014
Driftsinntekter			
Brukerbetalinger	4 555	4 277	4 276
Andre salgs- og leieinntekter	9 453	10 053	10 173
Overf. med krav til motytelse	20 005	12 438	11 452
Rammetilskudd	73 977	76 958	77 600
Andre statlige overføringer	3 000	1 500	1 750
Eiendomsskatt	0	160	160
Andre overføringer	0	0	0
Skatt på inntekt og formue	18 215	18 482	18 669
Sum driftsinntekter	129 205	123 868	124 080
Driftsutgifter			
Lønnsutgifter	69 916	69 352	66 254
Sosiale utgifter	8 440	13 268	11 596
Kjøp av var og tj som inng i tj.prod	25 854	23 999	24 527
Kjøp av tj som erstatter tj.prod	7 369	6 490	7 159
Overføringer	9 519	9 626	11 482
Avskrivninger	5 339	5 342	5 783
Fordelte utgifter	0	-341	-341
Sum driftsutgifter	126 437	127 736	126 460
Brutto driftsresultat	2 768	-3 868	-2 380
Finansinntekter			
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	1 552	1 026	1 265
Mottatte avdrag på utlån	239	160	160
Sum eksterne finansinntekter	1 791	1 186	1 425
Finansutgifter			
Renteutg, prov og andre fin.utg.	1 343	1 700	1 500
Avdragsutgifter	3 880	4 400	4 300
Utlån	85	380	330
Sum eksterne finansutgifter	5 308	6 480	6 130
Resultat eksterne finanstrans	-3 517	-5 294	-4 705
Motpost avskrivninger	5 340	5 342	5 783
Netto driftsresultat	4 591	-3 820	-1 302
Bruk av tidl års mindreforbruk	3 249	0	0
Bruk av disposisjonsfond	1 448	2 805	1 205
Bruk av bundne fond	378	1 175	390
Sum bruk av avsetninger	5 075	3 980	1 595
Overført til investeringsregnskapet	1 999	0	133
Dekning av tidl års merforbruk	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	4 785	160	160
Avsetninger til bundne fond	2 113	0	0
Sum avsetninger	8 897	160	293
Regnsk.m. mer/mindreforbruk	769	0	0



Budsjett 2014 for Loppa kommune

Rådmannens strategier, forutsetninger, tiltak og kommentarer

Vedlegg 4: Økonomisk oversikt investering

Inntekter	Regnskap 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014
Salg av driftsmidler og fast eiendom	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	0	5 444
Statlige overføringer	200	20000	16000
Andre overføringer	0	0	0
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0
Sum inntekter	200	20 000	21 444
Utgifter			
Lønnsutgifter	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	9 385	25300	22276
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0	0	0
Overføringer	1 999	0	5444
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0
Sum utgifter	11 384	25 300	27 720
Finanstransaksjoner			
Avdragsutgifter	324	350	350
Utlån	1 030	500	500
Kjøp av aksjer og andeler	302	251	340
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0
Avsetninger til ubundne investeringsfond	30	0	0
Avsetninger til bundne fond	242	90	100
Avsetninger til likviditetsreserve	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	1 928	1 191	1 290
Finansieringsbehov	13 112	6 491	7 566
Dekket slik:			
Bruk av lån	3 237	5 500	4 500
Mottatte avdrag på utlån	499	341	307
Salg av aksjer og andeler	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	31	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	1 999	0	133
Bruk av disposisjonsfond	6 309	300	2 276
Bruk av ubundne investeringsfond	630	0	0
Bruk av bundne driftsfond	324	350	350
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0
Sum finansiering	13 029	6 491	7 566
Udekket/udisponert	-83	0	0