



LOPPA KOMMUNE

Til behandling	Dato	Saksnr.
Formannskap	03.12.2014	40/14
Kommunestyret	17.12.2014	81/14

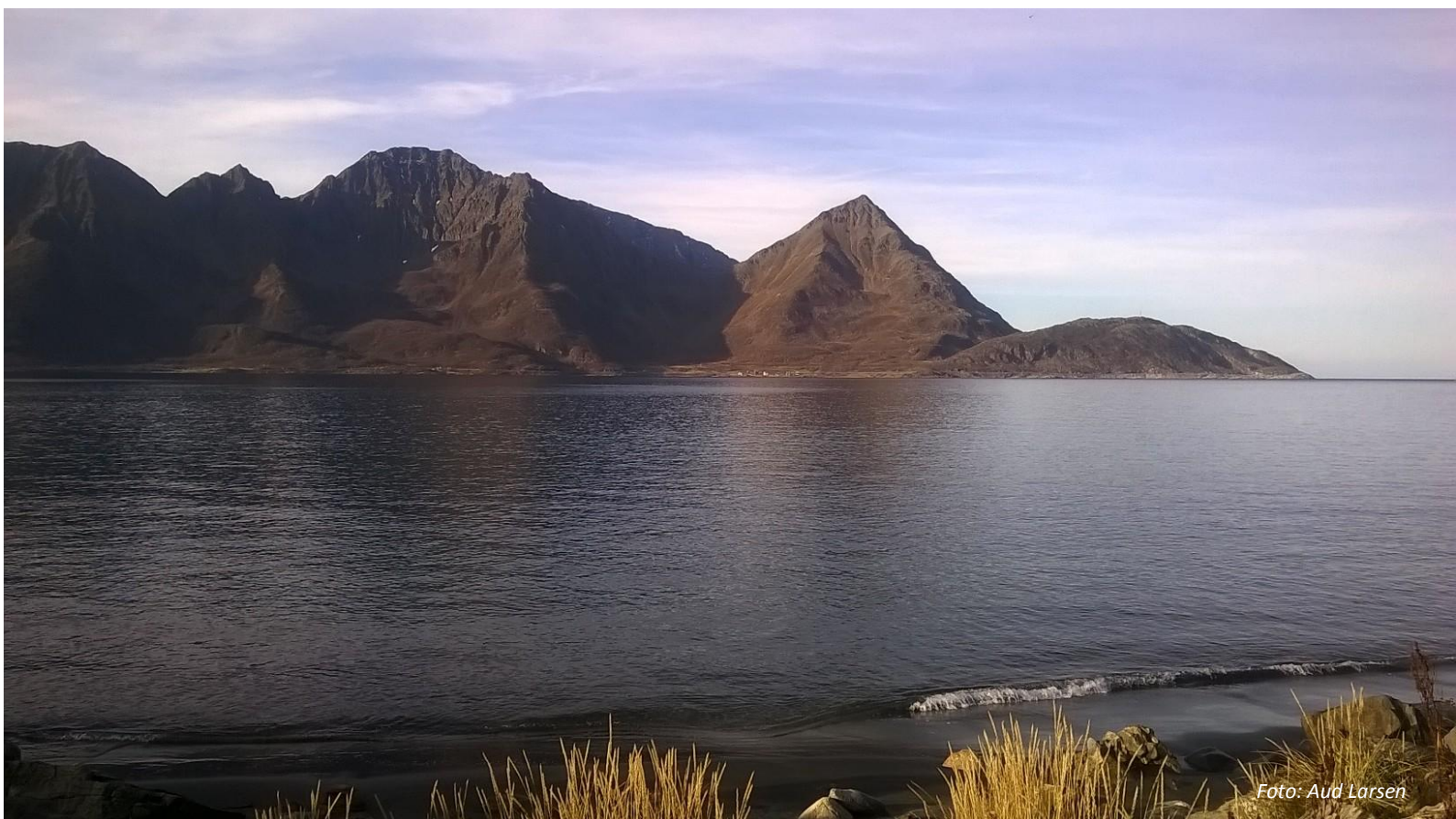


Foto: Aud Larsen

Rådmannens forslag til **Årsbudsjett 2015**

Økonomiplan 2015-2018



Innhold

1. Forord	3
2. Kommunens rammebetingelser	4
2.1. Demografi/befolkningsutvikling	4
2.2. Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)	6
2.3. Eiendomsskatt	11
2.4. Rentekompensasjon for investeringer og andre frie inntekter.....	11
2.5. Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene	11
2.6. Personalmessige forhold	11
2.7. Loppa kirkelige fellesråd.....	14
2.8. Loppa kommunes mål for kommuneøkonomien	14
3. Finansielle nøkkeltall	15
3.1. Netto driftsresultat i prosent av driftsinntektene	15
3.2. Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene.....	16
3.3. Lånegjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) pr innbygger	16
4. Investeringsbudsjettet 2015-2018	18
4.1. Forslag til investeringsprosjekter i planperioden	19
5. Forslag til driftsbudsjett for 2015 og økonomiplan for 2015 – 2018 med utfyllende kommentarer KOSTRAskjema	22
5.1. Forutsetninger for økonomiplanen 2015 - 2018.....	22
5.2 Sentraladministrasjonen	25
Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06, landsgjennomsnitt, m.v.....	26
5.3 Oppvekst og kultur	28
Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06, landsgjennomsnitt, m.v.....	29
5.4 Helse og omsorg.....	33
5.5 Drift.....	38
Avsluttende kommentar	43
Vedlegg 1	44
Vedlegg 2	45
Vedlegg 3	46
Vedlegg 4	47



1. Forord

Rådmannen legger herved fram forslag til Budsjett 2015 og økonomiplan for perioden 2015 – 2018.

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 2015 tar høyde for noen større investeringer i løpet av året. Driftssituasjonen setter derimot begrensninger på omfanget av prosjekter. For større investeringer videre inn i økonomiplanperioden bør en vurdere finansiering gjennom omdisponering av tilgjengelige ressurser, eventuelt lånefinansiering. For økonomiplanperioden ligger det inne utarbeidelse av forprosjekt for fremtidig investering av mindre kostnadskrevede bygningsmasse som samler skole, barnehage, bibliotek og flerbrukshall.

Budsjettprosessen for 2015 har vært meget krevende da lønnsøkning og store pensjonsutgifter har gitt betydelige utslag. Vi har redusert kostnadsnivået betydelig i forhold til 2014, og ser at vi i de nærmeste årene ikke vil kunne balansere utgiftsnivået i

forhold til det forventede inntektsnivå uten fokus og gjennomføring av tiltak.

Forslag til budsjett 2015 er i balanse, men uten avsetning til reserver for å dekke uforutsette forhold som nærmest uten unntak oppstår i løpet av året.

De siste årene har det ikke vært iverksatt tiltak som får økonomisk effekt for perioden 2015 – 2018. Ubetydelig økning av inntekter og/eller reduserte driftskostnader gir store utslag i 2015. For videre forsvarlig drift må vi i 2015 starte arbeidet som gir grunnlag for økning av inntekter og reduksjon av kostnader.

Perioden vi går inn i bør være en periode med fokus på nedbetaling av gjeld. 2015 vil også preges av gjennomføring av tiltak som gir en bedre forutsigbar økonomisk situasjon og handlefrihet de nærmeste årene. Tjenestenivået på flere områder vil bli gjenstand for vurdering, da muligheten for å opprettholde dagens nivå høyst sannsynlig ikke er økonomisk forsvarlig.

Positiv utvikling av næringslivet med nyetableringer skaper optimisme. Nye arbeidsplasser er under etablering, og vi ser muligheter for stabilisering av folketallet. Videre tilrettelegging for næringsutvikling vil være en viktig faktor for fremtidig vekst, det samme er optimismen som er skapt gjennom de siste års arbeid. Å bidra til fortsatt utvikling av Loppa kommune som et attraktivt samfunn for både innbyggere og næringsliv, vil være avgjørende for å skape nødvendig, framtidig handlingsrom.



2. Kommunens rammebetingelser

2.1. Demografi/befolkningsutvikling

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

Pr. 1.1.2014 var innbyggertallet på 1027. For 2014 har en valgt også å vise fordelingen pr kjønn.

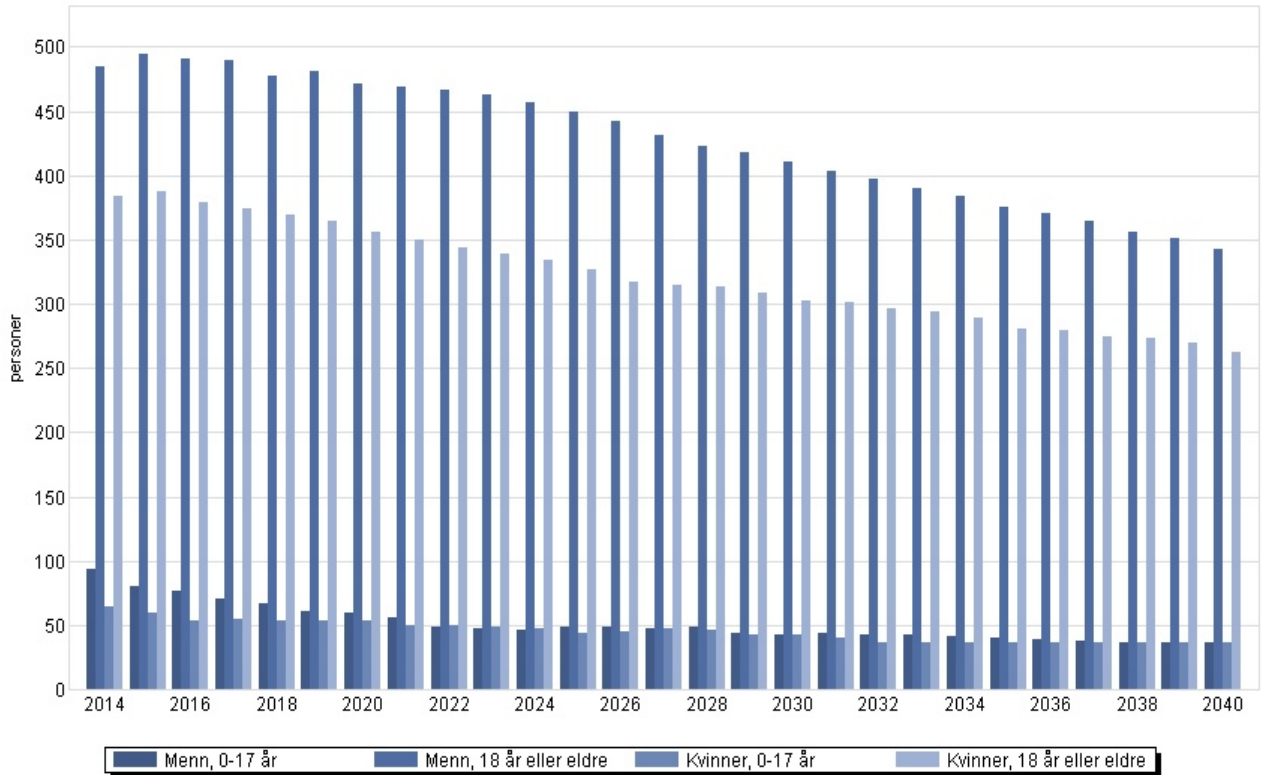
Folketallet i Loppa pr 1.1 år:									
Aldersgrupper	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014		
							Tot	M	K
0 år	6	5	2	11	7	5	9	2	7
1 til 4 år	40	37	29	17	26	24	22	12	10
5 år	6	13	11	9	7	5	2	2	0
6-12 år	99	85	77	81	83	73	54	32	22
13-15 år	44	52	59	54	45	33	33	23	10
16-19 år	55	54	49	57	61	79	69	42	27
20-39 år	205	197	205	201	198	192	191	112	79
40-55 år	221	219	222	215	224	242	209	116	93
55-66 år	210	210	209	197	200	179	199	119	80
67-79 år	152	149	154	163	163	164	173	84	89
80-89 år	61	61	64	66	64	65	55	29	26
90 år og over	7	5	6	7	11	9	11	5	6
Sum pr kjønn								578	449
Folketall i alt	1106	1087	1087	1078	1087	1070	1027	56 %	44 %

Kilde: SSB

Som det fremgår av tabellen har folketallet vært nokså stabilt, men nedgangen har vært betydelig fra 2013 til 2014. 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.

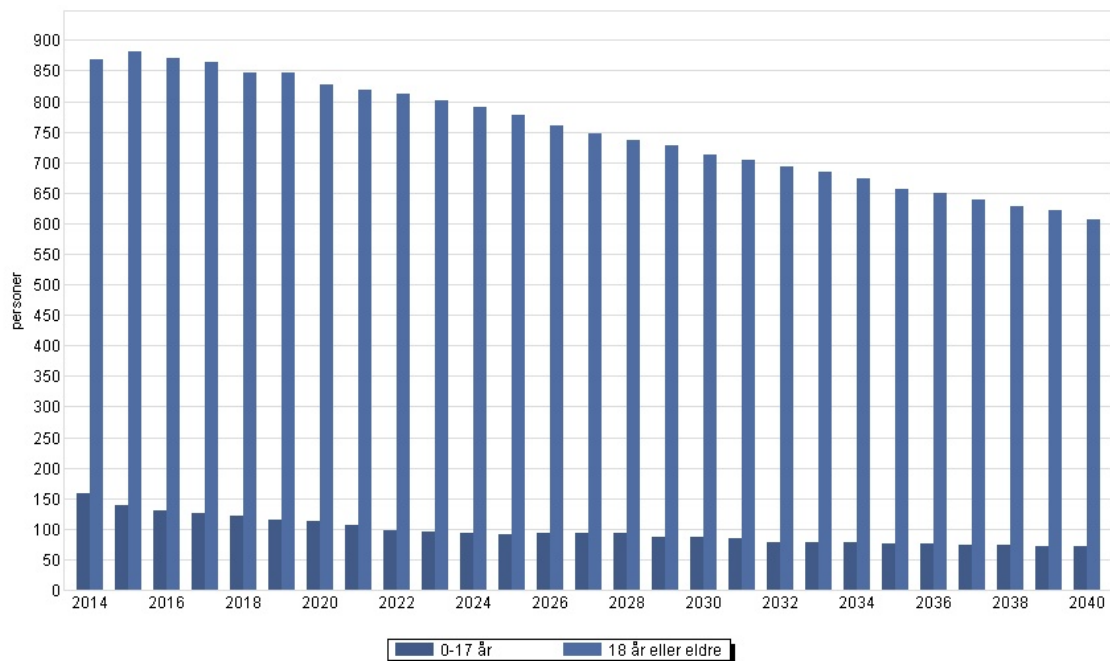


Framskrevet folkemengde etter kjønn alder og tid. Middels nasjonal vekst (Alternativ MMMM), Loppa



Kilde: Statistisk sentralbyrå

Framskrevet folkemengde, etter alder og tid. Middels nasjonal vekst (Alternativ MMMM), Loppa



Kilde: Statistisk sentralbyrå



Elevprognoser skoleårene 2011/12 - 2019/2020

Høgtun skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 11/12	8	8	12	5	6	9	7	5	9	16	85
Skoleåret 12/13	2	8	7	13	6	5	11	7	4	9	72
Skoleåret 13/14	3	2	8	7	13	6	5	11	7	4	66
Skoleåret 14/15	1	0	2	9	7	11	8	6	10	6	60
Skoleåret 15/16	3	2	0	3	7	7	11	7	6	9	55
Skoleåret 16/17	6	3	2	0	3	7	7	11	7	6	52
Skoleåret 17/18	7	6	3	2	0	3	7	7	11	7	53
Skoleåret 18/19	2	7	6	3	2	0	3	7	7	11	48
Skoleåret 19/20	6	2	7	6	3	2	0	3	7	7	43
Bergsfjord skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 11/12	1	2	3	2	2	3	4	1	4	3	25
Skoleåret 12/13	3	2	3	2	3	1	4	4	1	3	26
Skoleåret 13/14	2	3	2	3	2	3	1	4	4	1	25
Skoleåret 14/15	0	1	2	1	2	2	0	1	4	4	17
Skoleåret 15/16	0	0	1	2	1	2	2	0	1	4	13
Skoleåret 16/17	2	0	0	1	2	1	2	2	0	1	11
Skoleåret 17/18	1	2	0	0	1	2	1	2	2	0	11
Skoleåret 18/19	1	1	2	0	0	1	2	1	2	2	12
Sandland skole	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	Sum
Skoleåret 11/12		1			1		1			1	4
Skoleåret 12/13			1			1		1			3
Skoleåret 13/14	1			1			1		1		4
Skoleåret 14/15		1			1			1		1	4
Skoleåret 15/16			1			1			1		3
Skoleåret 16/17				1			1			1	3
Skoleåret 17/18					1			1			2
Skoleåret 18/19						1			1		2

2.2. Frie inntekter (skatt og rammetilskudd)

Kommunenes inntektssystem består av rammetilskudd og skatteinntekter. De frie inntektene sammen med momskompensasjon utgjør rundt 80 % av kommunesektorens samlede inntekter. Dette er inntekter som kommunene kan råde fritt over, uten andre

føringer fra staten enn gjeldende lover og regelverk. For 2015 er det lagt opp til en reell vekst i de frie inntektene på 1,8 % på landsbasis, målt ut fra anslag i revidert nasjonalbudsjett 2014. Denne veksten skal dekke lønns- og prisveksten (kommunal deflator) som i 2015 er anslått til 3 %. Lønnsveksten isolert sett er ventet å bli 3,3 %.



Innlemminger i rammetilskuddet for 2015:

- Helsestasjon og skolehelsetjeneste
- Utdanning av deltidsbrannpersonell

	2015
Rammetilskudd og skatt	
Sum rammetilskudd	76 600
Sum skatt	18 000
Totalt	94 600

For 2014 var rammetilskudd og skatt beregnet og budsjettert med kr 96 269 000. Dette medfører at vi får en reduksjon i våre frie inntekter på kr 1 169 000.

For 2015 er rammetilskuddet for Loppa kommune beregnet slik:

	2015	2016	2017	2018
Innbyggertilskudd	22 671	22 742	22 742	22 742
Utgiftsutjevning	18 693	18 721	18 721	18 721
INGAR	2 195	-	-	-
Nord-Norgestilskuddet	7 909	7 855	7 855	7 855
Småkommunetilskudd	11 857	11 857	11 857	11 857
Skjønn	5 300	-	-	-
Skjønn, tap på endring i 2011	1 200	1 200	1 200	1 200
Andre	214	214	214	214
Inntektsutjevning	6 566	6 566	6 566	6 566
Sum rammetilskudd	76 605	69 155	69 155	69 155

Forklaring til tabellen:

Innbyggertilskuddet

Innbyggertilskuddet, inkludert utgiftsutjevningen, er basert på innbyggertall per 1. juli 2014 (1011 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 2014 slik ut:

Loppa	0-5 år	6-15 år	16-22 år	23-66 år	67-79 år	80-89 år	90+
1.7.2012	38	123	101	591	169	64	11
1.7.2013	29	100	99	575	171	57	10
1.7.2014	35	84	100	550	171	59	12

Innbyggertilskuddet med utgiftsutjevningen i sin helhet økes fra 2014 til 2015 med kr 435 000,-



Utgiftsutjevningen over tid:

	2012	2013	2014	2015
Utgiftsutjevningen i kr.	18 836	20 244	17 177	18 693
Utvikling i kr.	1 085	1 408	-3 067	1 516
Kostnadsindeksen	1,4	1,4	1,35	1,39

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 et beregnet utgiftsbehov som ligger 39 % 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 tapte Loppa på denne endringen. I 2014 hadde vi en dramatisk nedgang og tapte kr 3 mill.. Dette skyldtes nedgang i folketall, samt nedgang i antall barn i barnehage- og skolepliktig alder. For 2015 får vi en økning på kr 1,5 mill. i utgiftsutjevningen.

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 % av landsgjennomsnittet. I den nye kostnadsnøkkelen fra 2013 er det meningen at smådriftsulempene skal fanges bedre opp. Tilskuddet for 2015 er prisjustert, og blir beregnet med utgangspunkt i tallet på innbyggere pr 1. januar 2014.

Skjønn

Skjønnstilskudd blir brukt for å kompensere for spesielle, lokale forhold som ikke blir

fanget opp i den faste delen av inntektssystemet.

Nord-Norgestilskuddet

Nord-Norgestilskuddet 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 2014. 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 kr 67 000. For 2014 fikk vi igjen en høyt beregnet INGAR, kr 3,7 mill. I 2015 reduseres

INGAR med kr 1 550 000, og Loppa får dermed kr 2 195 000,-

Skatteinntang

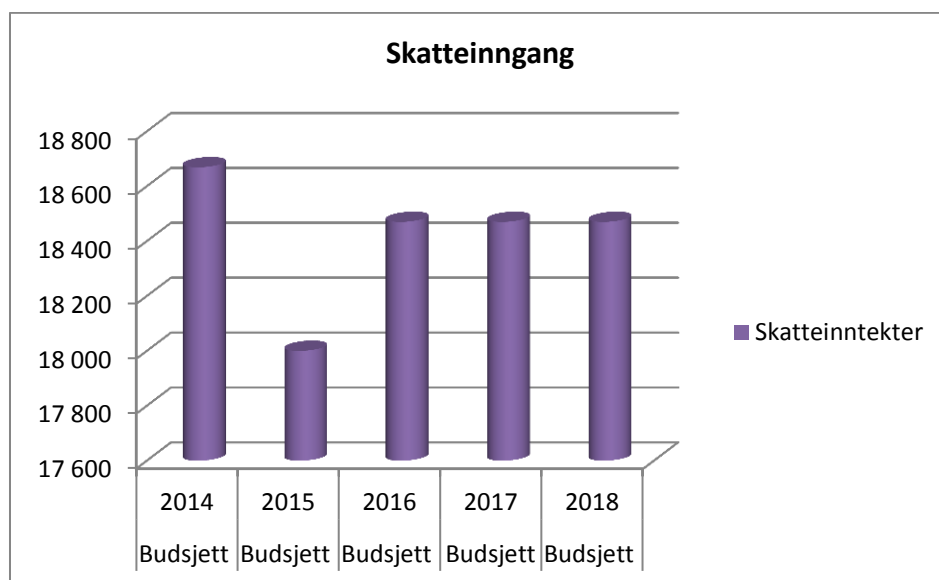
	Budsjett 2014	Budsjett 2015	Budsjett 2016	Budsjett 2017	Budsjett 2018
Skatteinntekter	18 669	18 000	18 470	18 470	18 470

Ovenstående tabell viser utviklingen i kommunens skatteinntekter. Inntektssystemet indikerer at vi kan sette skatteanslaget til kr 18,4 mill. for 2015 og framover.

Sviktende skatteinntekter i 2014 gjør imidlertid sitt til at vi bare budsjetterer med kr 18 mill. i 2015. I RNB 2014 er skatteanslaget satt ned til kr 18 069 000 for Loppa i 2014, men anslag viser at det også kan være et uopnåelig nivå.

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 % av differansen mellom egen skatteinntang og landsgjennomsnittet. Kommuner med skatteinntekter under 90 % av landsgjennomsnittet (som Loppa) blir i tillegg kompensert for 35 % av differansen mellom egne skatteinntekter og 90 % 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 2016, når endelige skattetall for 2015 er klar.

LOPPA	2014	2015	2016	2017	2018
LOPPA 2014					
<i>(år 2015-prisnivå i perioden 2015-2018)</i>			PROGNOSE		
1000 kr	2014	2015	2016	2017	2018
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	23 752	22 671	22 742	22 742	22 743
Utgiftsutjevning	17 177	18 693	18 721	18 721	18 721
Overgangsordninger (INGAR fra 2009)	3 745	2 195	-	-	-
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og arbavg)	186	214	214	214	214
Nord-Norgetilskudd/Namdalstilskudd	8 000	7 909	7 855	7 855	7 855
Hovedstadstilskudd (fra 2011 storbytilskudd)	-	-	-	-	-
Småkommunetilskudd	11 512	11 857	11 857	11 857	11 857
Distriktstilskudd Sør-Norge	-	-	-	-	-
Inndelingstilskudd/trekk Nannestad/Ullensaker	-	-	-	-	-
Veksttilskudd	-	-	-	-	-
Ordinært skjønn inkl bortfall av diff.arb.avg.	5 500	5 300	-	-	-
herav gradvis bortfall av diff. arbeidsgiveravgift					
Skjønn - tap endringer av inntektssystemet	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
Endringer saldert budsjett 2014	34				
Kompensasjon Samhandlingsreformen	-				
Ekstra skjønn tildelt av KRD	-				
RNB2012-2014	11				
Sum rammetilsk uten inntektsutj	71 048	70 039	62 589	62 589	62 589
"Bykletrekke" (anslag etter 2010)					
Netto inntektsutjevning	6 382	6 566	6 566	6 566	6 566
Sum rammetilskudd	77 430	76 605	69 155	69 155	69 155
Rammetilskudd - endring i %	1,6	1,1	9,7	-	0,0
Skatt på formue og inntekt	17 963	18 470	18 470	18 470	18 470
Skatteinntekter - endring i %	4,24	2,82	-	-	-
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	-	-	-	-
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet)	95 400	95 100	87 600	87 600	87 600
(avrundet totalsum ut fra at skatt kun er et anslag)					
Sum - endring i %	0,5	0,3	7,9	-	-
Ekstra skjønn tildelt av fylkesmannen	150				
(ufordelt skjønn fra Grønt Hefte - for 2014 fordelt så langt i år)					

Kilde: prognosemodellen til KS.



2.3. 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 næringseiendom.

Økonomisjef har nå deltatt på kurs om eiendomsskatt for å ta opp igjen tråden med innføring. I vårt tilfelle ville det vært uaktuelt med utskrivning av eiendomsskatt i 2015. Taksering av eiendomsmassen er omfattende og vil bli utført i 2015. Utskrivning vil først være klar i 2016 med påfølgende inntekter. Det er derfor ikke budsjettert med inntekter fra eiendomsskatt i 2015.

En innføring av eiendomsskatt vil derfor ikke ha påvirkning for budsjettet for 2015, men vil ha betydning for økonomiplanen.

2.4. Rentekompensasjon for investeringer og andre frie inntekter

I budsjettforslaget har rådmannen for 2015 tatt inn rentekompensasjon med til sammen kr 884 000.

Dette gjelder Nerstranda kr 726 000 og kommunens skolebygg kr 158 000.

Gjenstående lånesaldo for Nerstranda er ved utgangen av 2015 kr 7,2 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.

2.5. Lønns- og prisvekst, endringer i pensjonsutgiftene

Lønns- og prisvekst

Pris- og lønnsvekst (deflator) for kommunesektoren for 2015 er anslått til 3 %. Deflatoren har 2 funksjoner:

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

Arbeidsgivers andel av pensjonsutgiftene

I budsjettforslaget er normalpremien for pensjonsutgiftene, basert på fakturaberegninger av Klp og Spk. Normalpremien er beregning av premieavvik og akkumulert avvik fratrukket premiesatsen. Premiesats for utbetaling for 2015:

- KLP 22 % av brutto lønnsutgift (+ 2 % ansattandel)
- SPK 11,55 % av brutto lønnsutgift (+ 2 % ansattandel)

Det er for 2015 budsjettert med bruk av pensjonsfond kr 1 500.000.

2.6. Personalmessige forhold

Loppa kommune må arbeide kontinuerlig for å være en attraktiv arbeidsgiver, og være orientert om hvilke kriterier som til enhver tid gir konkurransefortrinn i arbeidsmarkedet. Vi må ha som mål å finne medarbeidere som har lyst til å jobbe og leve i Loppa, også over lengre tid. Dette bør det tas hensyn til i nåværende og framtidige prosjekter som omhandler stedsutvikling, bolyst og omdømmebygging.

Vi har fortsatt utfordringer med å beholde og rekruttere kvalifiserte arbeidstakere, og mye tyder på at tilgangen på ny arbeidskraft ikke vil være tilstrekkelig til å dekke kommunens behov i årene som kommer.



Like viktig som å rekruttere nye medarbeidere, blir det derfor å utvikle og beholde de medarbeiderne vi har. Gjennom å kartlegge kompetansebehovet i kommunen på kort og lang sikt, kan vi gi våre medarbeidere muligheten til personlig kompetanseheving i samsvar med kommunens behov. Tilrettelegging av kompetanseutvikling for å mestre nye faglige utfordringer, samt videreføring av fokus på tverrfaglig samarbeid vurderes som vesentlige faktorer for å beholde medarbeidere.

Kommunen må også være en attraktiv arbeidsplass for ledere. Ledelsens betydning for gode resultater er dokumentert i mange undersøkelser. Godt lederskap, ledere som utfordrer, stiller krav og støtter, er en viktig forutsetning for å rekruttere og utvikle kompetente medarbeidere slik at kommunen kan utøve sitt unike oppdrag. Vi ønsker ledere som viser vilje og evne til videreutvikling, og som klarer å motivere medarbeidere til positivt engasjement på arbeidsplassen.

Befolkningsutviklingen i kommunen viser en stadig stigende andel eldre og samtidig færre innbyggere. Dette medfører bl.a. at blant egne ansatte, finner vi flest seniorer innenfor helse- og omsorgsetaten. Seniorpolitikk vil derfor være et viktig virkemiddel for Loppa kommune for å beholde dyktige medarbeidere så lenge som mulig.

IA-arbeid/ sykefraværsoppfølging

Loppa kommune er en inkluderende arbeidslivsbedrift, og avtalens hovedmål er å gi plass til alle som kan og vil arbeide. Kommunen skal sette fokus på å øke

nærværet, tilrettelegge arbeidet for ansatte med redusert funksjonsevne samt tilrettelegge for at arbeidstakere står i jobb fram til pensjonsalder.

Som IA-bedrift er Loppa kommune forpliktet til å arbeide systematisk for et økt nærvær. Det viser seg å være et vanskelig arbeid, selv med de muligheter som ligger i IA-avtalen, og i samarbeidet med bedriftshelsetjenesten. I 2013 besluttet Arbeidsmiljøutvalget i Loppa kommune å endre fokus fra sykefraværarbeid til nærværarbeid, og det ble satt et mål om å nå 95 % nærvær for hele kommunen. Det målet er ikke nådd over tid, kun i enkelte perioder. Kommunen må derfor jobbe aktivt med forebyggende aktiviteter for å beholde medarbeidere i jobb.

Sykefravær utløses av ulike årsaker. Mistrivsel og dårlig arbeidsmiljø er noen av årsakene, og slike utfordringer finnes dessverre i alle organisasjoner. Det er viktig å minne om at arbeidsmiljøet er et felles ansvar for både medarbeidere og ledere. Vi ønsker økt fokus på å forebygge utstøting og hindre arbeidsrelatert sykdom.

Arbeidsmiljø og sykefraværsoppfølging må i større grad prioriteres fra alle ledere i kommunen.

Som IA-bedrift har Loppa kommune tilgang til en rekke gratis kurs fra NAV Arbeidslivssenter, tilgang til økonomiske virkemidler samt viktig bistand til å systematisere arbeidet med forebygging/oppfølging.

Slike muligheter bør benyttes i større grad, og er ofte bidrag til bedre arbeidsmiljø og lavere sykefravær.



Vedlagt følger oversikt over sykefravær 2008-2013. Tall for 2014 er tom 3. kvartal

Sykefravær i %	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Totalt Loppa kommune	11,1	9,3	9,8	10,5	8,5	11,3	6
Kvinner	13,2	10,8	10,8	11,5	8,4	11,7	6,1
Menn	4,6	4,5	6,6	7,5	9	9,9	5,9

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

Sykefravær fordelt på varighet	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Totalt	11,1	9,3	9,8	10,5	8,5	11,3	6,0
1-39 dager	3,3	4,5	4,6	4,1	4,1	4	3,8
40 dager +	7,8	4,8	5,2	6,4	4,5	7,4	2,2

Kompetanseheving/ledelse

Loppa kommune har tidligere hatt et mål om en årlig avsetning på et fast kronebeløp til kompetanseheving. Rådmannen vil også for 2015 avsette midler til dette, og kompetansepoten for 2015 settes til kr 150 000. Beløpet burde vært større, men økonomien setter store begrensninger og krever harde prioriteringer. Bruk av midler til kompetanseutvikling/ledelse vil etter rådmannens syn være framtidrettet også sett i forhold til at Loppa kommune skal framstå som en attraktiv arbeidsgiver. Det er kontinuerlig behov for opplæring, kompetanseheving og videreutvikling på alle nivå i organisasjonen.

Premieavvik pensjon

Loppa kommune har ikke noe udekket utgiftsført premieavvik for årene 2002-2014. Kommunens pensjonskostnader må føres i det regnskapsåret de tilhører. Dette er i sterk kontrast til mange kommuner som etter hvert har opparbeidet seg til dels store premieavvik, og som må bokføre disse i årene som kommer. Etter rådmannens syn er det et 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.

Antall årsverk

Budsjettet er basert på 123,5 årsverk per 31.12.2013 med følgende fordeling:

Oversikt over utviklingen av årsverk i kommunen de siste årene (besatte stillinger):

Årsverk	2009	2010	2011	2012	2013
Sentraladministrasjon	11,9	10,8	11	11,6	11
Oppvekst og kultur	52,71	53,63	47,05	43,65	40
Helse og omsorg	52,82	56,81	54,68	56,23	56
Drift	11,87	14,23	12,76	17,72	16,5
Sum	129,3	135,47	125,49	129,2	123,5

Pr 31.12.13 var det 139 ansatte i kommunen.

I det tallet er ansatte i deltidsbrannvesen uten annen kommunal stilling holdt utenfor.



Deltidsbrannvesenet har 25 ansatte, hvorav 9 er ansatt i andre kommunale stillinger.

Årsverkene synes å variere noe uten at en kan se konkrete årsaker til variasjonene.

Opprettelse og nedleggelse av stillinger skal behandles av kommunestyret.

2.7. Loppa kirkelige fellesråd

Bevilgningen til fellesrådet er for 2015 foreslått økt med kr 61 000. Dette utgjør en økning på ca. 3 % 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 93 000 (ca. 4,6 %), men det er valgt å gi 3 % som er den kommunale deflatoren.

Budsjett 2014 ga en økning på 3 %.

Budsjett 2013 ga en økning på 6 %.

Budsjett 2012 ga en økning på 4,5 %.

Budsjett 2011 ga en økning på 9 %.

2.8. 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.**

Ved budsjettbehandlingen for 2015 er situasjonen slik i forhold til delmålene:

- Netto driftsresultat bør være 5 % av driftsinntektene:
 - Netto driftsresultat er negativ og utgjør – 4,9 % av driftsinntektene
- Kommunens totale lånegjeld bør ikke overstige 50 % av driftsinntektene:
 - Kommunens lånegjeld utgjør 45 % av driftsinntektene, med låneopptak til skredvoll 48 %
- Det skal være mindre vekst i driftsutgiftene enn i driftsinntektene:
 - For 2015 har vi økning i driftsutgiftene og nedgang i driftsinntektene fra 2014.

Disse målene ble vedtatt i 2002 og senere 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.

Budsjettåret 2013 viste at netto driftsresultat ville være negativ og utgjøre – 2,8 % av inntektene, men endte opp på 3,2 %. 2014 ble budsjettert med negativt netto driftsresultat, men mindre enn foregående år.

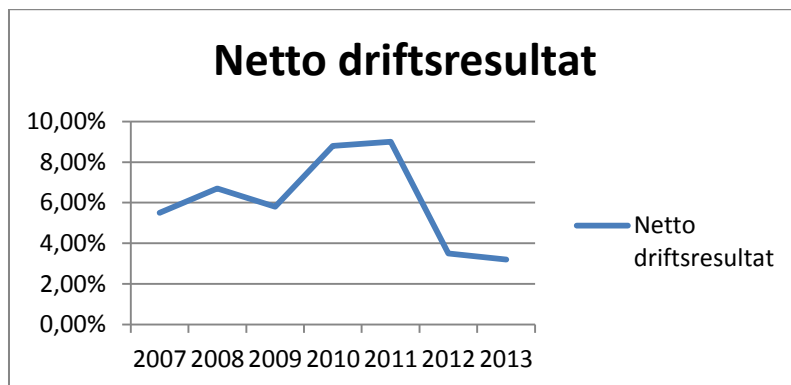
2015 er imidlertid budsjettert med kraftig negativt netto driftsresultat, og det er tvingende nødvendig med tiltak.

Slik som situasjonen er nå, er det urealistisk å forvente et netto driftsresultat på 5 % av driftsinntektene de nærmeste årene. Selv om satsen settes ned til de 3 % som anbefales, vil også det bli en utfordring.

3. 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.

3.1. 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 sin 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).

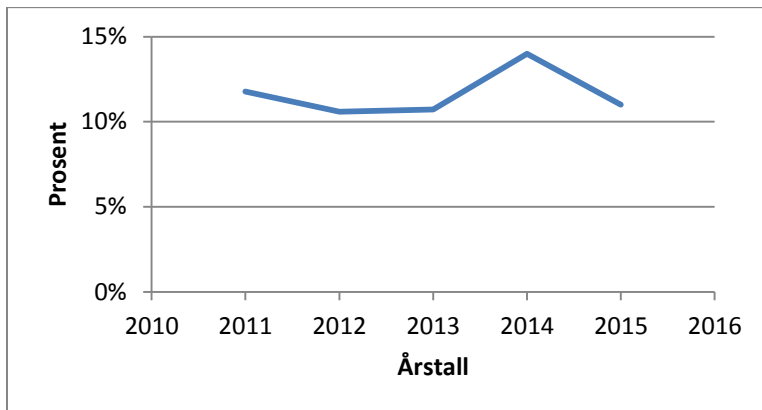
Når vi ser oss tilbake kan Loppa kommune være meget godt tilfreds med den økonomiske utviklingen som har vært i kommunen de siste årene. Men utfordringer vil komme i årene framover.

Kontroll og god økonomistyring er grunnlaget for å kunne opprettholde og utvikle gode tjenester til innbyggerne i åra framover.

Det må derfor en stor omstilling til for å snu tendensene med negative netto driftsresultater.

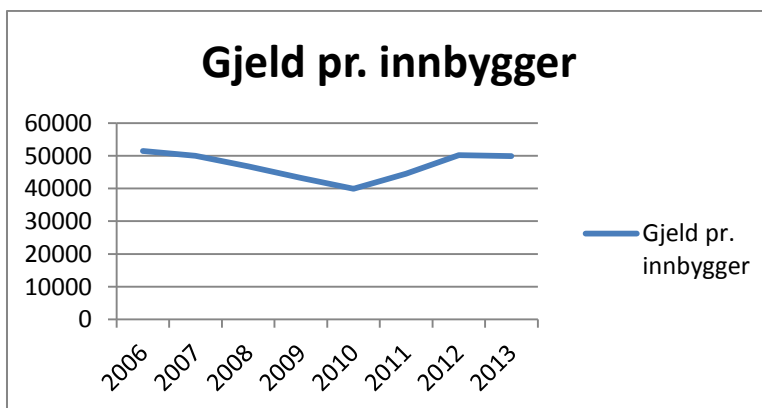


3.2. Disposisjonsfond i prosent av driftsinntektene



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 2015 er det budsjettert med større uttak enn avsetning til fond.

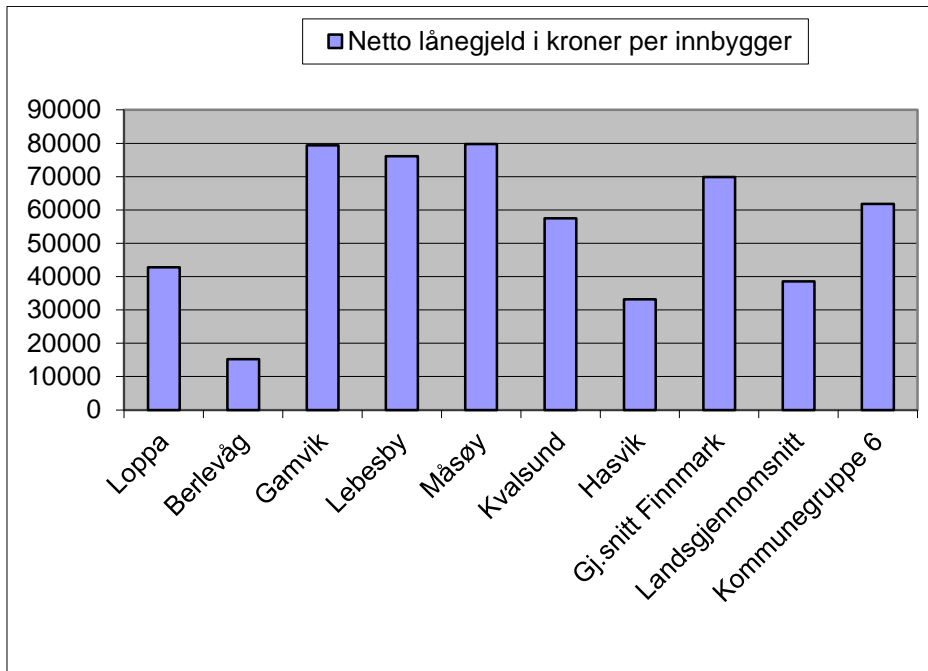
3.3. Lånegjeld (eksklusive pensjonsforpliktelser) pr innbygger



Kommunen har som målsetting at total lånegjeld ikke skal overstige 50 % av driftsinntektene. I 2015 vil vi ha en lånegjeld som utgjør 38 % av driftsinntektene med eksisterende lånemasse. Med optak av lån til investeringsprosjektene 2015 utgjør lånegjelden 43 %.

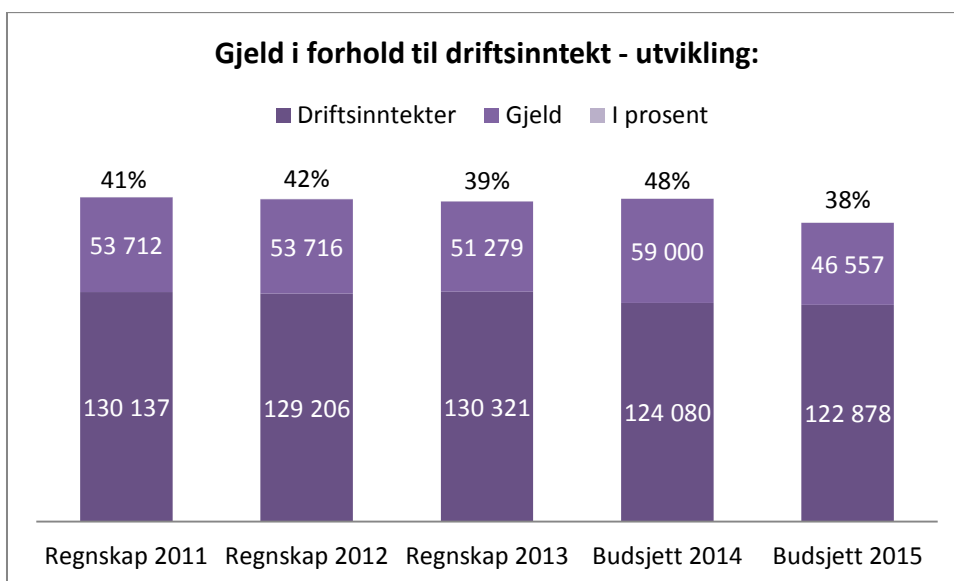


Sammenlignet med andre kommuner, siste regnskapsår:



Gjeld i forhold til driftsinntekt viser følgende utvikling:

	Regnskap 2011	Regnskap 2012	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Driftsinntekter	130 137	129 206	130 321	124 080	122 878
Gjeld	53 712	53 716	51 279	59 000	46 557
I prosent	41 %	42 %	39 %	48 %	38 %





Låneportefølje

Loppa kommune sin låneportefølje fordeler seg slik:

Bank		Lånenummer	Avdrag	Renter	Restlån 01.01.2016
Kommunalbanken	Nerstranda	20090170	kr 2 063 860	kr 219 284	kr 7 223 450
Kommunalbanken	Helsesenteret	20090172	kr 1 128 120	kr 500 600	kr 19 177 920
Kommunalbanken	Diverse	19970262	kr 179 520	Kr 58 491	Kr 2 154 140
Kommunalbanken	Vassdalen ind.	20120171	Kr 266 660	kr 261 816	kr 7 066 690
Kommunalbanken	Vassdalen ind	20130409	kr 60 440	kr 62 949	kr 1 692 190
Kommunalbanken	Parkveien 2	20120167	kr 53 300	kr 9 983	kr 346 450
Kommunalbanken	Skavnakk kai	20120166	kr 24 600	kr 4 607	kr 159 900
Kommunalbanken	Biler drift	20130408	Kr 55 720	kr 8 276	kr 278 560
Kommunalbanken	Loppa Havn	20140378	kr 35 720	kr 5 004	kr 196 420
Husbanken	Startlån	16716593	Kr 200 000	kr 43 245	Kr 1 600 000
Husbanken	Startlån	16700626	kr 81 600	Kr 17 205	kr 632 400
Husbanken	Startlån	16714270	kr 80 000	kr 6 560	Kr 200 000
Husbanken	Startlån	16715071	kr 83 334	kr 8 914	kr 291 662
Husbanken	Startlån	16715934	kr 14 496	kr 2 144	kr 72 470
Husbanken	Startlån	16716370	kr 146 152	kr 27 980	Kr 1 023 054
Sum alle lån			kr 4 473 522	kr 1 237 057	kr 42 115 306

Oversikten viser alle kommunens lån

4. Investeringsbudsjettet 2015-2018

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:

- Skredsikring
- Skifte av telefonisystem i hele kommunen
- Kjøp av aksjer KLP



- Bytte av heis på Øksfjord helsesenter
- Legging av ny vannledning i Ystnesveien
- Industriområde
- Forprosjekt idrettshall/kompetansesenter
- Nytt aggregat til Øksfjord helsesenter
- Riving av småbedriftssenter i Øksfjord
- Vannledningsnett – utskifting og sanering

4.1. Forslag til investeringsprosjekter i planperioden

Nedenfor følger en oversikt over de investeringsprosjekter som rådmannen foreslår i budsjett/økonomiplan for perioden 2015 – 2018. (Alle tall i tusen)

Investeringsoversikt		Budsjett	Økonomiplan		
		2015	2016	2017	2018
Nr	Prosjekter				
1	Kjøp av aksjer KLP	380	390	400	410
2	Skredsikring	9 500	0	0	0
3	Telefonsentral/teleslynge	400	0	0	0
4	Heis Øksfjord helsesenter	920	0	0	0
5	Vannledning Ystnesveien	1 112	0	0	0
6	Forprosjekt idrettssal/ kompetansesenter	500			
7	Aggregat Øksfjord helsesenter	560			
8	Riving av småbedriftssenter	1 000			
9	Industriområde	10 000			
10	Vannledningsnett		1 500	1 000	1 500
	Sum investeringer	24 372	1890	1400	1910
Finansieres slik					
1	Belastes investeringsregnskapet	380	390	400	410
2	Momskompensasjon	1 900	0	0	0
2	Bruk av fond	1 500	0	0	0
2	Andre statlige overføringer	6 100	0	0	0
3	Momskompensasjon	80	0	0	0
3	Bruk av disposisjonsfond	320	0	0	0
4	Momskompensasjon	184	0	0	0
4	Bruk av disposisjonsfond	736	0	0	0
5	Momskompensasjon	222	0	0	0
5	Bruk av disposisjonsfond	890	0	0	0
6	Momskompensasjon	100			
6	Bruk av disposisjonsfond	400			
7	Momskompensasjon	110			
7	Bruk av ubundet investeringsfond	450			
8	Momskompensasjon	200			
8	Bruk av lånemidler	800			
9	Momskompensasjon	2 000			
9	Overføring fra fylkeskommunen	3 000			
9	Bruk av lånemidler	5 000			
10	Momskompensasjon		300	200	300
10	Bruk av disposisjonsfond		1 200	500	500
10	Bruk av lånemidler			300	700
	Sum finansiering	24 372	1890	1400	1910
	Investering i form av låneopptak	5 800	0	300	700



Selvfinansierende tiltak (Startlån, VARomr)

	Investeringsoversikt	Budsjett	Økonomiplan		
		2015	2016	2017	2018
Nr	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 Skredsikring

Det er lagt inn etablering av skredsikring i løpet av 2015. Kostnadsrammen er satt til kr 9,5 mill. Momskompensasjon på prosjektet utgjør kr 1,9 mill. Av de gjenstående kr 7,6 mill. er det lagt opp til 80 % statlig finansiering, kr 6,1 mill. mens de resterende kr 1,5 mill. finansieres ved bruk av midler avsatt på fond.

Nr. 3 Telefonsystem

Loppa kommunes telefonsystem må skiftes ut. Kostnaden er lagt inn som ett investeringsprosjekt i 2015. 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 kr 920 000,-. Av dette belastes kr 736 000 disposisjonsfond, og kr 184 000 er momskompensasjon.

Nr. 5 Vannledning Ystnesveien

I Ystnesveien må det legges ny vannledning. Tilbud viste en kostnadsramme på kr 900 000,-. Anbudsrunderen viste imidlertid høyere pris, og det legges derfor inn en pris på kr 1 112 000,-. Dette finansieres ved kr 222 000,- i momskompensasjon og kr 890 000,- gjennom disposisjonsfond.

Nr. 6 Forprosjekt idrettssal/ kompetansesenter

Loppa er en av svært få kommuner som ikke har idrettssal. Det ble derfor lagt inn kr 400 000,- til et forprosjekt i budsjettet for 2014. På grunn av den planlagte omorganiseringen av skolene i Øksfjord, ønskes dette nå gjort til et større prosjekt som inneholder idrettssal/ kompetansesenter med barnehage, skole, sfo og bibliotek. Ramma økes til kr 500 000.

Nr. 7 Aggregat Øksfjord helsesenter

Det er behov for nytt aggregat til Øksfjord helsesenter. Tilbud viser en kostnadsramme på kr 560 000,-. Dette finansieres ved momskompensasjon på kr 110 000,- og kr 450 000,- belastes ubundet investeringsfond.



Nr. 8 Rivning av småbedriftssenter

Småbedriftssenteret er vedtatt revet, og det ble budsjettert med kr 1,9 mill. til dette i 2014. Anbudsrunden viser imidlertid at kapitalbehovet er mye lavere, og det er kun behov for kr 1 million. Kr 200 000,- får vi tilbake i momskompensasjon, og kr 800 000,- foreslås tatt opp i lån.

Nr. 9 Industriområde

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

Nr. 10 Sanering av vannledninger generelt etter tidligere vedtak.

Vannledningsnettene generelt har behov for utskifting og sanering, jfr. rapport fra Sweco. Handlingsplanen foreslås utsatt ett år.

Loppa kommunestyre vedtok i sak 65/13 å opprette en arbeidsgruppe som skulle se på kommunens driftskostnader.

Arbeidsgruppen skulle ha en gjennomgang av organisasjonen med fokus på produktivitet, kvalitet og effektiviseringstiltak.

Følgende områder skulle vurderes:

- Kjøp av tjenester
- Nedbemanning og inndragning av stillinger
- Nedleggelse av tjenestetilbud som ikke er lovpålagte oppgaver
- Sammenslåing av funksjoner og enheter

Arbeidet skulle ferdigstilles vår 2014.

Arbeidsprosessen varte frem til mai 2014. Saken ble utsatt i formannskapet.

I ettertid har rådmannen ønsket å gå videre med tre prosesser /tiltak som ble foreslått:

- Flytte barneskolen på Høgtun til ungdomsskolen. Mål om ferdigstilling til skolestart 2015.
- Samordning av sekretærfunksjoner (rådhus, helse, skole og lønn).
- Flytte barnehagen i Øksfjord opp til barneskolen.

• **Flytte barneskolen på Høgtun til ungdomsskolen. Mål om ferdigstilling til skolestart 2015.**

- Høsten 2014 ble det nedsatt en arbeidsgruppe for dette arbeidet: Oppvekst- og kultursjefen, rektor Høgtun, leder FUG Høgtun, verneombud Høgtun, hovedverneombud og helsesøster i Loppa.
- Arbeidsgruppa har foreløpig konkludert med følgende:
Det vil være formålstjenelig med et nybygg der skole, barnehage, sfo, bibliotek, gymsal og basseng samles i et «kompetansesenter». Dette bl.a. fordi det vil bli store kostnader før de gamle byggene vil bli godkjent for det vi ønsker å bruke dem til.
- Arbeidsgruppa fortsetter arbeidet i 2015.

• **Samordning av sekretærfunksjoner (rådhus, helse, skole og lønn).**

Denne prosessen er gjenopptatt høsten 2014.

- Samordning av arbeidsoppgaver er delvis gjennomført.
- **Videre i 2015 vil fysisk samlokalisering og tilgjengelighet av servicefunksjonene bli vurdert, for at vi på best mulig måte skal:**
- Redusere sårbarhet ved fravær
- Utvikle kompetanseoverføring
- Bedre samarbeid/samordning
- Bedre og effektivisere servicenivået



Alt dette for en optimalisering av ressursbruk samt bidra til fremtidig god tjenesteyting for innbyggerne.

I tillegg ønsker rådmannen at tiltak/momentene som kom frem i arbeidet vår 2014 gjenopptas og vurderes i 2015, dette uten politisk behandling.

5. Forslag til driftsbudsjett for 2015 og økonomiplan for 2015 – 2018 med utfyllende kommentarer og KOSTRA skjema.

Driftsoversikten nedenfor gir et samlet bilde av kommunens drift, der alle årene i økonomiplanperioden er i balanse etter at inntektsforutsetningene i statsbudsjettet og tiltak for å balansere driften er innarbeidet.

5.1. Forutsetninger for økonomiplanen 2015 - 2018

- Rammeoverføringene fra staten er beregnet i statsbudsjettet for 2015-2018 og tallene som ligger til grunn for planperioden er hentet direkte fra de modellene som KS benytter. Det må påregnes negative virkninger i utgiftsutjevningen på grunn av befolkningsutviklingen i planperioden. Statsbudsjettene de to siste årene viser en reell nedgang i rammene. I 2015 ble det tatt vekk tilskudd for samhandlingsreformen og medfinansiering av sykehusplasser.
- Det er ikke gjort noen forutsetninger om endring i folketallet. Siste kjente tall er fra 1. juli 2014, da var vi 1011 innbyggere, dette er benyttet for hele planperioden.
- Planen har en svak økning i prisvekst når det gjelder kjøp av varer og tjenester. For lønn er

det lagt inn reduksjon på 9 % i 2016, og fra 2017 en reduksjon tilsvarende lønnsveksten.

- Økte pensjonskostnader på kr 2 mill. belastes fond med resterende beløp kr 1 500 000 i 2015.
- Det legges opp til innføring av eiendomsskatt fra og med 2016.
- Det er lagt til en forventet økning i brukerbetaling med 4 % og andre salgs- og leieinntekter på 5 % i hele planperioden.
- Pott for lønnsøkning har tidligere vært plassert under fellesutgiftene på sentraladministrasjonen. Denne er nå fordelt ut på alle avdelinger.
- Skatt og inntektsutjevningen følger av inntektssystemet og statsbudsjettet. Ingen endringer er lagt til grunn.
- Skjønnskutt er satt til kr 5,3 mill. årlig i hele planperioden. Det forutsettes at Loppa vil få dette i årene framover også, og er budsjettet etter 2015 nivå.
- Egenkapitalinnskutt til KLP er lagt inn i investeringsregnskapet med kr 380 000 i 2015, og deretter med en årlig økning på kr 10 000.
- Renter på løpende lån tar utgangspunkt i et stabilt rentenivå på 2,5 % for 2015 med en svak opptrapping fra og med 2016.
- Avdrag på løpende lån er lagt inn med registrerte lån samt planlagte innlån i 2015, kr 4,5 mill. Avdragsutgiftene på planlagte lån tas med fra 2016, og økes til kr 4,75 mill.
- Avkastningen på utbytte fra Ymber er redusert kraftig fra 2013. Tidligere var denne forutsatt til kr 1 000 000 årlig, mens den nå er



satt til kr 500 000 i 2015 og forventes å holde seg der resten av planperioden.

- Rente på innskutt kapital holdes konstant grunnet lave renter og bruk av fond.
- Fremtidige innlån til investering må dekkes inn ved reduksjon i drift eller økte inntekter.

Ingen store låneopptak er medtatt i drifts og investeringsbudsjettet ut over 2015.

- Driftskonsekvensene av de tiltak rådmannen tilrår er tatt med i det balanserte planforslaget.



Økonomiplan 2015 - 2018

Økonomisk oversikt drift:

	R 2013	B 2015	B 2016	B 2017	B 2018
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger	4 276	3 833	3 986	4 146	4 312
Andre salgs- og leieinntekter	9 281	13 617	14 298	15 013	15 763
Overf. med krav til motytelse	18 917	10 323	10 323	10 323	10 323
Rammetilskudd	77 220	76 605	75 100	74 455	74 455
Andre statlige overføringer	1 869	500	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0	0
Eiendomsskatt		0	160	200	200
Skatt på inntekt og formue	18 758	18 000	18 000	18 000	18 000
Sum driftsinntekter	130 321	122 878	121 867	122 137	123 053
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	69 321	68 579	62 407	62 410	62 410
Sosiale utgifter	11 592	13 847	12 601	12 601	12 601
Kjøp av var og tj som inng i tj.prod	25 324	26 526	26 587	26 739	27 416
Kjøp av tj som erstatter tj.prod	6 956	5 858	5 860	5 860	5 860
Overføringer	9 186	9 629	9 626	9 626	9 626
Avskrivninger	5 782	5 783	6 000	6 000	6 000
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	128 161	130 222	123 081	123 236	123 913
Brutto driftsresultat	2 160	-7 344	-1 214	-1 099	-860
Finansinntekter					
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	1 353	1 337	1 300	1 300	1 300
Mottatte avdrag på utlån	297	110	160	160	160
Sum eksterne finansinntekter	1 650	1 447	1 460	1 460	1 460
Finansutgifter					
Renteutg, prov og andre fin.utg.	1 233	1 200	1 550	1 650	1 800
Avdragsutgifter	4 195	4 500	4 750	4 750	4 750
Utlån	0	220	70	60	50
Sum eksterne finansutgifter	5 428	5 920	6 370	6 460	6 600
Resultat eksterne finanstrans	-3 778	-4 473	-4 910	-5 000	-5 140
Motpost avskrivninger	5 782	5 783	6 000	6 000	6 000
Netto driftsresultat	4 164	-6 034	-124	-99	0
Bruk av tidl års mindreforbruk	769	0			
Bruk av disposisjonsfond	2 803	4 895	0	0	0
Bruk av bundne fond	2 080	1 312	124	99	0
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	5 652	6 207	124	99	0
Overført til investeringsregnskapet	209	173	0	0	0
Dekning av tidl års merforbruk	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	558	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	2 116	0	0	0	0
Sum avsetninger	2 883	173	0	0	0
Regnsk.m. mer/mindreforbruk	6 933	0	0	0	0



Utgangspunktet for tallene i økonomiplanen er inneværende årsbudsjett, konsekvensjustert ved at driftsposter, låneposter og inntektsposter i hovedsak er videreført reelt i tråd med etablerte politiske vedtak uttrykt i 2015 kroner.

Av konsekvensjustert budsjett med hensyn til forutsetningene kommenteres følgende konsekvenser for driften i planperioden:

- Prognose 2015 – legges frem i balanse. Det brukes av pensjonsfond med kr 1 500 000, samt andre disposisjonsfond for å finansiere de kommunale tjenestene.
- Prognose 2016 – lagt opp til at pensjonskostnadene holdes lik 2015 nivå. Forutsatt inntekter på eiendomsskatt på kr 160 000.
- Prognose 2017 – en videreføring av 2016. Eiendomsskatten økes til kr 200 000.
- Prognose 2018 – en videreføring av 2017

Det legges frem en økonomiplan i balanse i hele planperioden, men det er nødvendig med store grep for å balansere budsjettet i årene som kommer.

Prognosene viser at nye tiltak og låneopptak påvirker vår drift uansett hvor påkrevd økningen i utgiftsnivået er. Det betyr at nye tiltak som initieres må finansieres ved reduksjon på andre tiltak. Alternativ må vi se på ting som kan gi større innslag i enten inntektsnivå eller utgiftsnivå, f.eks. innføring av eiendomsskatt for andre områder i tillegg til verk og bruk, som private eiendommer, og/eller strukturendringer. Lavere rammetilskudd betyr nedskjæringer i for eksempel lønnsutgifter eller reduksjon i tjenestetilbudet for innbyggerne.

Til eksempel kan det nevnes at ett låneopptak på kr 10 mill. med en nedbetalingstid på 20 år betyr generelt sett, uten hensyn til eventuelle gevinster av tiltaket, en driftsutgift på ca. kr 800 000.

5.2 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.

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:

	2011	2012	2013	2014	2015
Etatens andel av netto driftsutgifter	18,5 %	19,3 %	19,4 %	20,2 %	19,4 %

Nedgang i etatens andel av netto driftsutgifter skyldes delvis reduserte lønnsutgifter, samt at pott for lønnsøkning nå er fordelt ut på alle avdelinger og ikke samlet under administrasjonen.

Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06, landsgjennomsnitt, mv.

Nøkkeltall fra 2011, 2012 OG 2013	2014	2014	2014	EKG06	EKA20	EAK
	Loppa	Loppa	Loppa	Kostragruppe 06	Finnmark	Landet
	2011	2012	2013	2013	2013	2013
FINANSIELLE NØKKELTALL						
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter	9,1	3,5	3,2	2,4	2,8	2,3
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter	37,2	36,4	33,8	55,9	76,4	54,5
Statlig rammeoverføring i % av brutto driftsinntekter	55,6	57,3	59,3	41,9	41,4	32
Frie inntekter i kroner per innbygger	81832	86161	93456	67551	58438	48205
Netto lånegjeld i kroner per innbygger	44490	43941	42831	61782	69874	38562
ADMINISTRASJON, STYRING OG FELLESUTGIFTER						
Brutto driftsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb.	12915	13452	15435	11714	7089	4143
Netto driftsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb.	12615	12581	14844	10779	6550	3792
Lønnsutgifter til administrasjon og styring i kr. pr. innb	6928	8029	8730	7062	4025	2583
Brutto driftsutgifter til funksjon 100 Politisk styring, i kr. pr. innb.	1861	1795	1970	1406	801	383
Brutto driftsutgifter til funksjon 110, Kontroll og revisjon, i kr. pr. innb.	436	449	490	344	200	94
Brutto driftsutgifter til funksjon 120 Administrasjon, i kr. pr. innb.	9477	10423	12232	8643	5325	3137
Brutto driftsutgifter til funksjon 121, Forvaltningsutgifter i eiendomsforvaltningen, i kr. pr. innb.	0	0	0	227	170	187
Brutto driftsutgifter til funksjon 130 Administrasjonslokaler, i kr. pr. innb.	1142	785	744	1093	592	342
KIRKE						
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 pr. innbygger i kroner	1696	2255	1951	1209	705	521
Netto driftsutgifter til funksjon 390,393 i prosent av samlede netto driftsutgifter	2,1	2,6	2,1	1,6	1,1	1
Sysselsatte i kirken i årsverk pr. 1000 innbygger	2,76	1,87	2,92	2,36	1,62	1,07
Brutto driftsutgifter til funksjon 390, 393 pr.innbygger i kroner	1696	2255	1951	1221	713	549
NÆRING						
Nto driftsutg. til tilrettelegging og bistand for næringslivet pr. innb.i kroner	-457	-532	411	-219	369	58
Netto driftsutgifter til tilrettelegging og bistand for næringslivet i prosent av samlede netto driftsutgifter	-0,6	-0,6	0,4	-0,3	0,6	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.

Sentraladministrasjonen:

Utgifter	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett	Budsjett
KOSTRA hovedgruppe	2011	2012	2013	2014	2015
Lønn og sosiale utgifter	6 586 000	7 383 000	8 734 000	7 793 000	7 805 000
Kjøp av varer og tjenester	5 354 000	5 605 000	5 473 000	6 492 000	7 576 000
Kjøp av tjenester	1 153 000	1 222 000	1 194 000	1 024 000	952 000
Overføringsutgifter	5 739 000	6 776 000	5 673 000	6 788 000	4550 000
Finansutgifter	-	-	-	-	-
Sum utgifter	18 832 000	20 986 000	21 074 000	22 097 000	20 883 000
Inntekter					
Salgsinntekter	86 000	94 000	116 000	121 000	114 000
Refusjoner	582 000	677 000	1 548 000	1 270 000	1 323 000
Overføringsinntekter	2 100 000	3 000 000	1 500 000	1 750 000	500 000
Finansinntekter	330 000	70 000	100 000	100 000	1 350 000
Sum inntekter	3 098 000	3 841 000	3 264 000	3 241 000	3 287 000
SUM NETTO UTGIFTER	15 734 000	17 145 000	17 810 000	18 856 000	17 596 000

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 2015 har rådmannen funnet rom for kr 150 000,- til dette arbeidet.

Administrasjon, styring og fellesutgifter:

De finansielle nøkkeltallene i KOSTRA-tallene er gledelig lesning. Disse viser at vi har et høyere overskudd og en lavere lånegjeld enn sammenlignbare kommuner. Denne kombinasjonen er det som gjør at vi har kunnet gjøre store investeringer hovedsakelig finansiert ved oppsparte midler.

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:

Da vi i 2011 og 2012 kom ut med et negativt tall, så skyldtes dette at kommunen fikk mer midler enn det som ble disponert til næringsformål.

Arbeidet med å skape en operativ utviklingsfunksjon er endret og alle ressurser er nå samlet for å fullføre kommuneplanens samfunnsdel. Organiseringa av utviklingsfunksjonen vil inngå som del i dette arbeidet.



Vi har måttet gjøre betydelige kutt underveis i budsjettprosessen som i hovedsak fordeler seg som følger:

- konsulenttjenester
- IKT innkjøp
- generelle reduksjoner

5.3 Oppvekst og kultur

Oppvekst- og kultur har en visjon om:

– LIVSLANG LÆRING FOR ALLE I LOPPA KOMMUNE
BARN OG UNGE TAS PÅ ALVOR GJENNOM
SAMHANDLING OG ANSVAR

Avd. oppvekst og kultur har følgende målsetninger:

- Arbeide videre med Kunnskapsløftet i skolene, og elevenes basisferdigheter.
- Arbeide med system for kvalitetssikring av arbeidet i skoler og barnehager, i samarbeid med RSK, PPT, barnevern, helsesøster mfl.
- Arbeide for at å beholde og styrke den gode kompetansen vi har i skoler og barnehager.
- Rullering av planverk i etaten.
- Arbeide for kulturaktiviteter som "sampler kommunen" og skaper mer kontakt bygdene i mellom, spesielt for barn og unge, og som styrker tilhørigheten til Loppa.

God og målrettet informasjon til politiske myndigheter, aktiv deltakelse i budsjettarbeidet.

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:

	2011	2012	2013	2014	2015
Etatens andel av netto driftsutgifter	31,3 %	29,4 %	25,2 %	24,7 %	24,6 %



Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06, landsgjennomsnitt, mv.

NØKKELTALL	2014 Loppa 2011	2014 Loppa 2012	2014 Loppa 2013	KG 06 2013	Finnmark 2013	Landet 2013
GRUNNSKOLE						
Netto driftsutgifter grunnskolesektor i prosent av samlede netto driftsutgifter:	23,6	23,3	20,9	21,8	23,9	23,5
Netto driftsutgifter til grunnskolesektor per innbygger 6-15 år	160656	203123	227483	150777	122243	100469
Andel timer spesialundervisning av antall læretimer totalt	7,8	12,4	13,0	18,9	19,1	17,6
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning	10,4	10,9	10,5	10,7	10,0	8,3
Andel lærere med videregående utdanning eller lavere	18,8	15,4	12,0	9,4	10,3	6,8
Andel lærere med universitets-/høgskoleutdanning og pedagogisk utdanning	75,0	76,9	80,0	85,0	84,3	86,5
SFO						
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år	21 000	29 452	50 042	8 756	7 537	3 893
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal og privat SFO	66,7	57,1	62,5	48,4	54,6	63,0
BARNEHAGE						
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner	129774	145000	190500	125194	119364	119760
Andel ansatte med førskolelærerutdanning	25,0	7,1	21,4	29,1	32,1	33,7
Andel barn 1-2 år i kommunale barnehager i forhold til innbyggere 1-2 år	53,3	77,8	100,0	72,7	57,4	39,5
Andel barn 3-5 år i kommunale barnehager i forhold til innbyggere 3-5 år	81,2	81,8	100,0	89,6	68,2	51,5
KULTURSKOLE						
Brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker	12854	15732	11131	15147	15736	16550
Andel elever (brukere) i grunnskolealder i kommunens musikk- og kulturskole, av antall barn i alderen 6-15	38,4	42,2	55,6	32,3	21,4	14,8
KULTUR MV						
Netto driftsutgifter kultursektoren i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	2,4	3,7	3,4	3,5	4,7	3,8
FOLKEBIBLIOTEK						
Bokutlån fra folkebibliotek per innbygger i ant. enhet : Bøker	4,5	5,0	5,8	3,6	2,8	3,3

Sammenliknet med mange andre kommuner både i fylket og i samme KOSTRA-gruppe (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 2012 – 2013. Loppa ligger lavere enn KG 06, men høyere enn både fylket og landet.

Andel ufaglærte lærere går ned fra 2012 – 2013, men Loppa har fortsatt høyere andel ufaglærte enn både fylket, KG06 og landet.

Andel faglærte har økt, men Loppa ligger fortsatt lavere enn KG 06, fylket og landet.

Andel ansatte med førskolelærerutdanning i Loppa går opp fra 2012 – 2013. Her vil tallene vise en økning for 2014 pga. flytting av førskolelærer fra sfo til barnehage. Vi er fortsatt lavere enn gj.snitt i Finnmark, gj.snitt kommunegruppe 6 og landsgjennomsnitt.



I driften av kulturskolen har vi en nedgang fra 2012 – 2013. Loppa er fortsatt lavere enn fylket og landet. Andel brukere har økt fra 2012 til 2013, her ligger vi høyere enn KG 06,

fylket og landet. I følge KOSTRA-tallene har vi en nedgang fra 2012 – 2013 i forhold til netto driftsutgifter. Loppa ligger under KG 06, fylket og landet.

Folkebiblioteket har en god økning fra 2012 – 2013. Loppa ligger godt over både KG 06, fylket og landet i utlån av bøker.

Oppvekst og kultur:

Utgifter KOSTRA hovedgruppe	Budsjett 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Lønn og sosiale utgifter	23 538 000	23 537 000	21 260 000	19 046 000	19 566 000
Kjøp av varer og tjenester	3 932 000	4 033 000	3 810 000	3 808 000	3 318 000
Kjøp av tjenester	1 199 000	1 204 000	1 310 000	1 560 000	1 149 000
Overføringsutgifter	1 702 000	1 702 000	1 572 000	1 572 000	1 419 000
Finansutgifter					
Sum utgifter	30 371 000	30 476 000	27 952 000	25 986 000	25 452 000
Inntekter					
Salgsinntekter	1 124 000	1 124 000	1 115 000	673 000	752 000
Refusjoner	2 773 000	3 157 000	2 509 000	2 215 000	1 630 000
Overføringsinntekter	-	-	-	-	-
Finansinntekter	45 000	45 000	1 175 000	45 000	700 000
Sum inntekter	3 942 000	4 326 000	4 799 000	2 933 000	3 082 000
SUM NETTO UTGIFTER	26 429 000	26 150 000	23 153 000	23 053 000	22 370 000

Oppvekstadministrasjonen

Oppvekst og utdanning

Barn og unge skal ha et trygt og sikkert oppvekstmiljø i vår kommune. Kvalifisert personell er viktig for å få et stabilt, godt og helhetlig læringsmiljø, både i barnehage, sfo og skole. For skoleåret 2014/2015 har Loppa faglærte i alle faste stillinger. I barnehagene har vi faglærte i de stillingene der dette kreves. På sfo har vi faglært leder. Vi er fornøyde med situasjonen.

Oppvekst og kulturadministrasjonen vil være samlende for hele kommunen, og arbeide for mer kontakt mellom bygdene, spesielt for barn og unge. Vi vil arbeide for å nå 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 en felles forståelse for videre arbeid med skole og barnehageutvikling i kommunen.

Innspill til planlegging/framtidsutsikter

I budsjettforslaget er det ikke lagt opp til nedleggelse av skoler, barnehager eller skolefritidsordning. Rammene til kulturskole, folkebibliotek og ungdomsklubb endres. Oppvekst- og kultur planlegger en omorganisering av barnehage/skole i Øksfjord. I tillegg jobbes det med tanker rundt strategier for grunnskoleopplæringen i Loppa.



Personalforhold

Arbeidsforholdene må tilpasses det arbeidet som skal gjøres i skoler og barnehager. Dette innebærer bl.a. en fornyelse 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. I forhold til IKT situasjonen på oppvekst og kultur etaten gis det nå positive tilbakemeldinger fra personell på skoler, barnehager og bibliotek. Loppa kommune er nå «feidifisert», i 2015 blir vi brukere av Classfronter.

(Feide – Felles Elektronisk IDEntitet – er Kunnskapsdepartementets valgte løsning for sikker identifisering i utdanningssektoren).

Loppa kommune har utarbeidet en kompetanseplan med prioriterte områder. I oppvekst- og kultur har det i inneværende år vært fokusert på lederutdanning. Dette er tiltak som enhetene har hatt behov for. Våre to rektorer har nå startet på rektorutdanning i Tromsø.

Kommentarer til årsbudsjettet 2015

Budsjettprosessen i oppvekst- og kulturetaten har vært mer krevende dette året enn i tidligere år. Etter at enhetene har levert sine forslag til budsjett, har oppvekst- og kultursjefen vært nødt til å gjøre omfattende justeringer. Oppvekst- og kulturetaten har fått økning på lønnsbudsjettet. Dette bl.a. fordi årets lønnsforhandlinger ga stor økning.

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. En lærer på Høgtun tar videreutdanning i musikk gjennom ordningen «Kompetanse for kvalitet».

Etter tilrådning fra PPT ble det lagt inn en liten spesialpedagogisk ressurs på Høgtun forrige skoleår. Etter evaluering vår 2015 videreføres

denne. Avtalen med Alta kommune om 75 % psykologstilling i PPT videreføres. For elever som har behov for særlig tilrettelagt undervisning, budsjetteres det med en lavere sats enn i 2014.

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 skoleåret 2014/2015 foreløpig 3 barn. Her er satt i gang tiltak pga. lavt barnetall (1,70 % stilling er flyttet til barnehagen). Dersom barnetallet ikke øker, vil ytterligere tiltak settes i gang.

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

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. Oppvekst- og kultursjefen har et ønske om å opprettholde dagens tilbud, men en krevende budsjettsituasjon gjør dette umulig.

Driftsmidlene til ungdomskubbene i Øksfjord, Nuvsvåg og Bergsfjord opprettholdes. Rusfritt arrangement for ungdom 1. og 16. mai opprettholdes, men skyssutgifter reduseres til kr 11 000,-. Bygdekino i Øksfjord opprettholdes, og det gis godtgjørelse til skoleklasser for tilrettelegging for filmvisning. Den kulturelle skolesekken videreføres, og gir muligheter for reising/turer/teaterbesøk for alle skolene i kommunen.



Vi foreslår betydelige kutt i budsjettet.

Dette er i hovedsak:

- Vikarbruk.
- Vedlikehold
- Reduksjon i spesialundervisning.
- Reduksjon i Kulturskoletilbudet.
- Reduksjon i norskopplæring for fremmedspråklige.
- Flytting av Høgtun sfo til Øksfjord barnehage vurderes, dette allerede tidlig 2015.
- Reduksjon av idretts- og kulturmidler for 2015.
- Reduksjon av bibliotektilbud i kommunen.
- Reduksjon i forhold til arbeid med barn og unge.
- Reduksjon i forhold til bassengtilbud i Loppa.
- Stillinger vil vurderes i forhold til behov

Dersom disse endringene vedtas må rammene for skolene for 2015/2016 endres.

Innspill til økonomiplanen 2015 – 2018:

Tiltak som bør vurderes i 2015 for å redusere utgiftene:

- Slå sammen Høgtun SFO og Øksfjord barnehage
- Slå sammen Bergsfjord skole og Bergsfjord barnehage (bruke samme bygg).
- Redusere skolens rammer ved bl.a. vurdering av årsverk

Tiltak som bør vurderes i 2015 for å øke inntektene:

- Øke barnehagesatsene til makspris.
- Øke satsene for sfo.
- Øke betaling for kulturskolen.
- Øke betaling for bruk av gymsal og basseng

Andre tiltak:

- Videreføre samarbeidet med RSK, dette for at vi skal få det beste kompetansenivået i skole og barnehage.
- Skole/barnehageutvikling i Loppa basert på nasjonale satsinger.
- Se på muligheter for felles administrasjon for skolene i Loppa.
- Strategier for utdanningstilbud i Loppa
- Se på muligheten for et «kompetansesenter» i Øksfjord som inneholder barnehage, skole, bibliotek, gymsal og basseng.
- Kulturskolen gjør en god innsats i forhold til å skape kontakt mellom barn/unge i kommunen. Ønsket er å ha kulturskoletilbud på flere plasser i Loppa kommune.
- Ungdomsklubbtilbud i Øksfjord og Bergsfjord opprettholdes. Dersom tilbud i forhold til ungdomsklubb blir aktuelt, tilbakeføres utstyr til Nuvsvåg ungdomsklubb.
- Bygdekino i Øksfjord opprettholdes, og det er ønskelig med filmtilbud andre steder i kommunen også.
- Tilrettelegging for funksjonshemmede i kommunale bygg, skoler og barnehager.
- Arbeide for en god oppfølgingstjeneste i Loppa.
- Stabilisere midler til idrett- og kultur.
- Vi har etter hvert ganske mange gamle skoler/barnehager/andre bygg, som har behov for større vedlikehold og renovering. Dersom disse byggene skal beholdes må vedlikeholdsbudsjettet innen for oppvekst- og kultur økes.



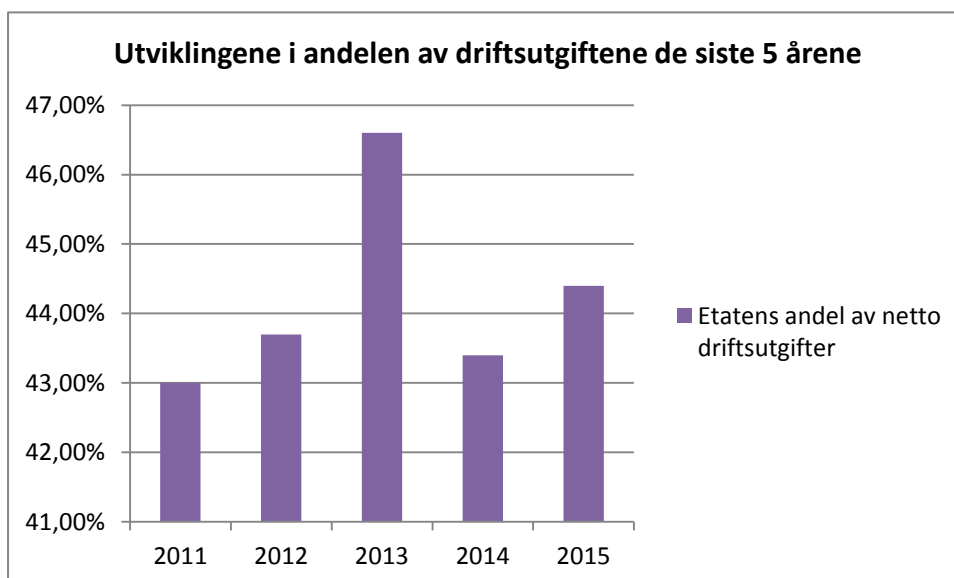
5.4 Helse og omsorg

Økonomiplanen angir retningen for utviklingen av kommunens tjenestetilbud og ressursbruk i perioden 2015 – 2018. Helse- og omsorgsetaten er den største etaten i kommunen, og skal gi et bredt spekter av tjenester til hele befolkningen. Tjenestetilbudet skal ytes innenfor gjeldende lovverk og med nødvendig kvalitet, og innenfor gitte rammer.

Tjeneste	Målgruppe
Helsetjeneste/legestasjon	Innbyggere i alle aldre
Øksfjord helsesenter (alders- og sykehjem)	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:

	2011	2012	2013	2014	2015
Etatens andel av netto driftsutgifter	43,0 %	43,7 %	46,6 %	43,4 %	44,4 %





Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA

NØKKELTALL FRA 2011, 2012 OG 2013	2014 Loppa	2014 Loppa	2014 Loppa	EKG06 Kostragruppe 06	EKA20 Finnmark	EAK Landet
	2011	2012	2013	2013	2013	2013
PLEIE OG OMSORGSTJENESTENE SAMLET						
Netto driftsutgifter pleie og omsorg i prosent av kommunens totale netto driftsutgifter	28,9	32,9	30,9	36	28,8	29,6
Institusjoner (f253+261) - andel av netto driftsutgifter til plo	64	62	64	53	49	46
Tjenester til hjemmeboende (f254) - andel av netto driftsutgifter til plo	36	38	36	44	47	49
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner, pleie- og omsorgstjenesten	23198	28370	28518	27744	18003	15296
Netto driftsutgifter, pleie og omsorg pr. innbygger 80 år +	336213	410216	443758	432943	475910	353988
Netto driftsutgifter, pleie og omsorg pr. innbygger 67 år +	105950	127546	122544	141421	134562	111842
HJEMMETJENESTER						
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kr)	183940	209625	203928	228695	220400	220685
Brukerbetaling, praktisk bistand, i prosent av korrigerte brutto driftsutg	3,2	2,5	3,8	1,6	1,2	1,4
INSTITUSJONER						
Plasser i institusjon i prosent av mottakere av pleie- og omsorgstjenester	20,2	19,1	19,8	22,2	..	18,4
Andel plasser avsatt til tidsbegrenset opphold	23,5	23,5	23,5	16,7	21,7	18,1
Andel plasser i skjermet enhet for personer med demens	29,4	0	29,4	26	18,1	23,4
Andel plasser avsatt til rehabilitering/habilitering	11,8	5,9	5,9	6,6	5,1	7,4
Legetimer pr. uke pr. beboer i sykehjem	0,74	0,6	0,64	0,4	0,44	0,46
Fysioterapitimer pr. uke pr. beboer i sykehjem	0,74	0,2	0,43	0,34	0,35	0,38
Andel plasser i enerom i pleie- og omsorgsinstitusjoner	100	100	100	96,2	87,3	93,9
Andel plasser i brukertilpasset enerom m/ eget bad/wc	100	100	100	85,1	70	79,9
ENHETSKOSTNADER INSTITUSJON						
Utgifter per beboerdøgn i institusjon	..	3322	3667	3102	3311	2915
Andel kommunale institusjonsplasser av totalt antall institusjonsplasser	100	100	100	99,6	89,6	89,2
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass	1017647	1160353	1138059	995783	956373	976835
Brukerbetaling i institusjon i forhold til korrigerte bt driftsutg	11,7	10,5	8,8	12,4	13	15,2
SOSIALTJENESTEN						
Nto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger	2105	1850	1386	1463	2089	2049
Nto driftsutg. til sosialtjenesten i prosent av samlede netto driftsutgifter	2,6	2,1	1,5	1,9	3,3	4
Nto driftsutg. til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år	3678	3230	2376	2512	3364	3320
Nto driftsutg. til økonomisk sosialhjelp pr innbygger 20-66 år	2169	1538	1130	1006	1651	1532
Andelen sosialhjelpsmottakere i forhold til innbyggere	3,4	3	3,7	:	:	2,5
Andelen sosialhjelpsmottakere i forhold til innbyggere i alderen 20-66 år	5,9	5,2	6,3	:	:	4,1
Andelen sosialhjelpsmottakere i alderen 20-66 år, av innbyggerne 20-66 år	5,5	5,1	5,8	:	:	3,9
Gjennomsnittlig utbetaling pr. stønadsmåned	10661	5325	8474	:	:	..
BARNEVERN						
Netto driftsutgifter til sammen per innbygger	437	715	870	1870	2064	1607
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten	2351	4180	5652	9640	9511	7298
Netto driftsutgifter (funksjon 244, 251, 252) per barn i barnevernet	79167	..	81182	:	:	101013
Andel barn med barnevernstiltak ift. innbyggere 0-17 år	..	..	..	:	:	4,8
Andel barn med barnevernstiltak ift. innbyggere 0-22 år	..	..	..	:	:	3,7



Kommentar:

Oversikten av KOSTRA-nøkkeltall viser hvordan vi bruker våre ressurser sammenlignet med andre kommuner og landsgjennomsnittet.

I forhold til ønsket om at Loppa skal være et godt sted å bo for alle, er dette er steg på riktig vei. Det er likevel helt nødvendig å reflektere over ressursbruken i tjenestetilbudet, og i særdeleshet brukerbetalingen. Kort oppsummert har vi veldig gode tjenester som brukerne betaler forholdsvis lite for sammenlignet med de fleste andre kommuner.

Helse- og omsorg

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

Utgifter Kostrahovedgruppe	Budsjett 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Lønn og sosiale utgifter	36 905 000	39 724 000	39 717 000	39 951 800	41 531 000
Kjøp av varer og tjenester	5 160 000	5 255 000	5 598 000	5 781 000	6 531 000
Kjøp av tjenester	718 000	528 000	2 135 000	2 228 000	403 000
Overføringsutgifter	2 120 000	3 748 000	2 165 000	2 446 000	2 366 000
Finansutgifter	80 000	80 000	80 000	30 000	20 000
Sum utgifter	44 983 000	49 335 000	49 695 000	50 436 800	50 851 000
Inntekter					
Salgsinntekter	2 836 000	3 076 000	3 306 000	3 795 800	3 382 000
Refusjoner	5 698 000	7 296 000	6 320 000	5 840 000	5 102 000
Overføringsinntekter	-	-	-	-	-
Finansinntekter	320 000	80 000	60 000	338 000	2 075 000
Sum inntekter	8 854 000	10 452 000	9 686 000	9 973 800	10 559 000
SUM NETTO UTGIFTER	36 129 000	38 883 000	40 009 000	40 463 000	40 292 000

Hovedutfordringene

Folkehelseloven sier noe om hvordan kommunen skal ivareta folkets helse, og Loppa har gjennom mange år utviklet gode helse-, omsorgs- og sosialtjenester. De største utfordringene kommer som følge av demografiske endringer, flere nye brukere med behov og samhandlingsreformen som medfører flere oppgaver overført fra stat til kommune. Samtidig reduseres overføringene basert på nedgang i antall innbyggere. Reduksjon i antall barn er svært utslagsgivende.

Planverk

Planverk og delplaner skal være retningsgivende for de prioriteringene som må gjøres. Antall planer som må revideres er omfattende, men skal vi lykkes med forebygging, tverrfaglig/tverretattlig samarbeid og tidlig intervensjon må planverket på plass. Det bør utarbeides en analyse av det fremtidige behov for tjenester basert på kartlegging fra innbyggerne, med spesielt fokus på gruppen med økende andel eldre.



Fokus på forebygging i helse og omsorgssektoren og kommunen

Forebyggende, tverrfaglig og målrettet arbeid fra alle tjenestetilbydere innen helse og omsorg skal på sikt bidra til å gjøre brukeren mest mulig selvhjulpent. For den enkelte bidrar dette til økt livskvalitet og gir eldre bedre forutsetninger til å bo lenger i eget hjem. Et utsatt behov for institusjonsplass vil være kostnadsbesparende for kommunen.

Sosialadministrasjonen/NAV

Partnerskapsavtalen med Nav Finnmark skal fornyes, og i den prosessen ligger det an til endringer i fordelingsnøkkel. Kontoret har i dag 3 faste ansatte (3 årsverk) der 1,25 er kommunale (25 % leder).

Fra og med 2015 blir fordelingen 1,5 årsverk Nav Finnmark, 1,5 årsverk kommunal.

Alders- og sykehjem og Parkveien 2

Helse- og omsorgssektoren har hatt et stort antall ansatte med reduserte stillinger. I forbindelse med utarbeidelse og iverksetting av ny turnus har vi nådd målet om å øke stillingsbrøkene. Som følge av ny turnus er det blitt lyst ut flere faste stillinger.

Når alle stillinger er besatt av kvalifisert personell, er målsettingen at ny turnus gir redusert bruk av overtid og vikarer, et bedre fagmiljø, høyere nærvær og ikke minst et bedre tilbud til brukerne. Mer fleksibel ressursutnyttelse og høyere effektivitet er nødvendig, da et redusert antall ressurskrevende brukere under 67 år medfører reduserte overføringer.

Helsestasjon

Videreføring av rutiner for samhandling forankret i plan og styringsverktøy som vektlegger fokus på tverrfaglighet/tverretatlig. Prosjektet *Sjumilssteget* legger til rette for tidlig intervensjon og vil bidra til en tryggere hverdag og oppvekst, samt forebygge helseplager og utstøting i skole og arbeidsliv.

Som forebygging iht. bl.a. Folkehelseloven, vil deltakelse i Sjumilssteget kunne bidra til tilgang til et nyttig analyseverktøy som kan benyttes i utvikling av kompetanse, riktig bruk av ressurser og metoder - tverretatlig og tverrfaglig, - til beste for barn og unge i Loppa.

Rus-/psykiatritjenesten

Målsettingen er å opprettholde et lavterskeltilbud med fokus på økt samhandling tverrfaglig og tverretatlig. Det er et klart behov for denne kompetansen, men det må avklares hvorvidt stillingen som ruskonsulent skal inn i ordinær drift eller fortsatt delfinansieres ved hjelp av prosjektmidler. Tjenesten medvirker i prosjektet Sjumilssteget.

Barnevern

50 % av stillingen som barnevernsleder har i flere år vært finansiert gjennom tildeling av midler fra Fylkesmannen. Det er uklart hvorvidt tilskudd til finansiering av stillinger innen barnevern blir videreført, men det er tatt slik forutsetning i budsjettet for 2015. Vi har registrert at barnevernssakene 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.

Legestasjonen

Proessen med å utarbeide avtale med Helse Finnmark er ikke ferdigstilt. Dette innebærer at kostnaden for kommunens andel av beredskap og bruk av ambulansesbåt ikke kan tallfestes ennå. Alternative løsninger for utekontor bør vurderes, da dette er svært kostnads- og ressurskrevende. Etter den nye akuttforskrifta § 8 skal Legevaktssentralen være dekket av helsepersonell, kravet er autorisert sykepleier.



Legevaktssentralen må være knyttet opp til et nødnnett, og ha de tekniske løsninger som dette krever. Nødnettet skal være fast etablert i Finnmark i løpet 2015.

Deltakelse i etablering og drift av legevaktssentral gir kommunen en forventet utgift på kr 350 000,-.

Salgsinntekter

Fra og med 2014 tar Loppa kommune betalt for tjenester og bruk av ressurser som ikke har vært inntektsført tidligere, blant annet for overnatting i pårørenderommet på helsesenteret. Muligheter til slike inntekter må benyttes fullt ut, da Loppa kommune fortsatt yter service og tjenester på mange områder som vi ikke krever riktig betaling for.

Vi har gjort betydelige kutt i budsjettforslaget.

I hovedsak gjelder dette:

- Overtidsbruk
- Vikarbruk
- Konsulenttjenester
- Vedlikehold

Sammendrag

Tiltak for å redusere utgifter som bør vurderes i 2015:

- Helsehus og utekontor
- Gjennomgang av innkjøpsavtaler

Tiltak for å øke inntekter som bør vurderes i 2015:

- Søke midler/tilskudd der det er mulig
- Egenandeler/gebyrer på legekontor/sykehjem
- Ny gjennomgang av alle påvirkbare egeninntekter



5.5 Drift

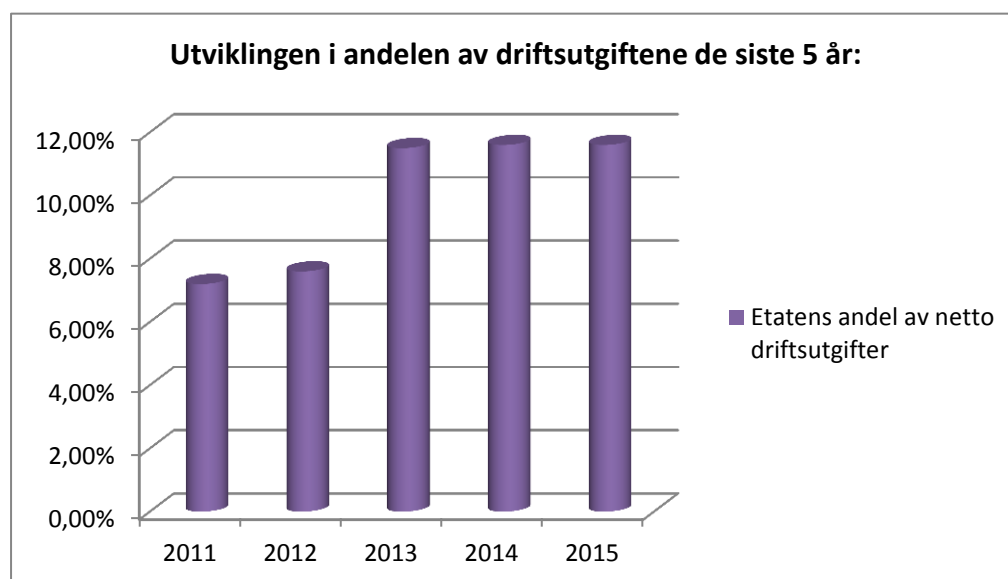
Driftsavdelingen har sektorovergripende ansvar først og fremst hva angår forvaltning, drift og vedlikehold av kommunal bygg, eiendom, veger, brann og redning, Videre er reguleringsplaner og saksbehandling etter plan- og bygningsloven sentrale arbeidsoppgaver.

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 gatelys	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:

	2011	2012	2013	2014	2015
Etatens andel av netto driftsutgifter	7,2 %	7,6 %	11,5 %	11,6 %	11,6 %

Etatens andel av netto driftsutgifter er uforandret.





Sammenligning av nøkkeltall med KOSTRA – gruppe 06, landsgjennomsnitt, mv.

NØKKELTALL FRA 2011, 2012 OG 2013	2014 Loppa	2014 Loppa	2014 Loppa	EKG06 Kostragruppe 06	EKA20 Finnmark	EAK Landet
	2011	2012	2013	2013	2013	2013
AVLØP						
Finansiell dekningsgrad	69	78	76	99	104	102
Selvkostgrad	69	78	76	117	106	102
Andel av befolkningen som er tilknyttet kommunal avløpstjeneste	73,6	65,4	68,2	..	82,7	84,2
Driftsutgifter per innb. tilknyttet kommunal avløpstjeneste (kr/tilkn.innb)	1672	1871	2556	..	968	1024
Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	2317	2502	2381	3356	3174	3559
Tilknytningsgebyr avløp - én sats (gjelder rapporteringsåret+1)	5744	6235	6720	..	..	..
Årsgebyr for septiktømming (gjelder rapporteringsåret+1)	1515	1560	1607	1397	1753	1380
AVFALL OG RENOVASJON						
Finansiell dekningsgrad - avfall	106	102	102	91	95	97
Selvkostgrad	106	102	102	100	102	100
Årsgebyr for avfallstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	3102	3195	3355	2944	3506	2594
VANN						
Finansiell dekningsgrad	50	71	78	101	109	99
Selvkostgrad	50	71	78	95	99	97
Gebyrinntekter per innbygger tilknyttet kommunal vannforsyning (kr/tilkn.innb)	1091	1210	1509	..	1837	1250
Driftsutgifter per tilknyttet innbygger (kr/tilkn.innb)	1977	1516	1761	..	1129	884
Årsgebyr for vannforsyning (gjelder rapporteringsåret+1)	2322	2484	2228	3881	3379	3206
Tilknytningsgebyr vann - én sats (gjelder rapporteringsåret+1)	6053	6476	6960	..	..	..
Gjennomsnittlig årlig avbruddstid i vannforsyningen (totalt)	0	..	0	..	0,47	0,74
Gjennomsnittlig årlig avbruddstid i vannforsyningen (ikke-planlagt)	0	..	0	..	0,32	0,29
Andel fornyet ledningsnett, gjennomsnitt for siste tre år	0	0	0	..	0,537	0,642
FOREBYGGING BRANN						
Årsgebyr for feiing og tilsyn (gjelder rapporteringsåret +1)	419	444	471	417	409	396
Netto driftsutgifter til funksjon 338 pr. innbygger	222	575	215	72	70	50
Netto driftsutgifter til funksjon 339 pr. innbygger	1520	1561	1601	1091	1079	628
Netto driftsutgifter pr. innbygger i kroner	1741	2136	1816	1163	1149	677
EIENDOMSFORVALTNING						
Utgifter til eiendomsforvaltning på eide bygg per kvadratmeter	..	696	660	800	681	913
Energikostnader for kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter	..	155	132	126	104	117
Utgifter til vedlikeholdsaktiviteter, administrasjonslokaler per kvadratmeter	..	82	50	102	52	85
Korrigerte brutto driftsutgifter til administrasjonslokaler per kvadratmeter	..	651	592	794	606	759
Energikostnader til administrasjonslokaler per kvadratmeter, administrasjonslokaler	..	29	21	126	102	102
Korrigerte brutto driftsutgifter til førskolelokaler per kvadratmeter	..	..	..	1279	920	1381



Energikostnader til førskolelokaler per kvadratmeter	..	..	..	154	131	153
Korrigerede brutto driftsutgifter til skolelokaler per kvadratmeter	..	833	747	868	693	901
Energikostnader til skolelokaler per kvadratmeter	..	195	116	136	98	112
Korrigerede brutto driftsutgifter til institusjonslokaler per kvadratmeter	..	392	389	716	703	768
Energikostnader til institusjonslokaler per kvadratmeter	..	125	160	139	140	139
Brutto investeringsutgifter til kommunale idrettsbygg per innbygger	0	0	0	592	2007	444

Selvkostområdene vann, avløp og renovasjon

Tabellen viser at finansiell dekningsgrad for vann og avløp er langt 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, og det er i beregningene for selvkostområdene lagt inn årlig gebyrøkning på henholdsvis 10 % og 18 % fra vann og avløp 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.

Utgifter Kostrahovedgruppe	Budsjett 2011	Budsjett 2012	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Lønn og sosiale utgifter	7 166 000	7 544 000	9 980 000	10 151 000	10 977 000
Kjøp av varer og tjenester	7 260 000	7 849 000	9 459 000	9 145 000	9 777 000
Kjøp av tjenester	1 729 000	1 783 000	1 869 000	2 347 000	3 354 000
Overføringsutgifter	546 000	546 000	676 000	676 000	1 294 000
Finansutgifter	30 000	30 000	-	-	-
Sum utgifter	16 731 000	17 752 000	21 984 000	22 319 000	25 402 000
Inntekter					
Salgsinntekter	8 872 000	9 468 000	9 768 000	9 834 000	13 177 000
Refusjoner	1 427 000	1 443 000	1 573 000	1 573 000	1 384 000
Overføringsinntekter	-	-	-	-	-
Finansinntekter	300 000	30 000	45 000	112 000	332 000
Sum inntekter	10 599 000	10 941 000	11 386 000	11 519 000	14 893 000
SUM NETTO UTGIFTER	6 132 000	6 811 000	10 598 000	10 800 000	10 509 000



Implementeringen av Loppa Havn KF har økt både inntektene og utgiftene for driftsavdelingen. Kjøp av tjenester har økt. Vi kjøper i all hovedsak havnetjenester fra Alta Havn KF, Frydenbø Øksfjord og OKJ-transport. I tillegg kjøper vi renovasjonstjenester, slamtømming og oljevern.

Videre er kjøp av tjenester økt, noe som skyldes at det er tatt høyde for innføringen av nødnett, og kursing av nye medarbeidere. I første omgang gjelder det befalskurs i regi av Norges brannskole, kurs i vann og avløp, plan og bygningslov og føringskurs for matrikkelen. Det er også behov for flere lovkurs slik som havneloven, brannloven, forurensingsloven osv.

Vedlikeholdspostene er redusert til grensen for hva som er forsvarlig, og de kan ikke økes til et tilfredsstillende nivå før vi har gjennomført økningen i husleiesatsene.

Økning i lønn og sosiale utgifter skyldes generell lønnsvekst og at mange medarbeidere går over i en ny ansiennitetsstige.

Overføringsutgiftene er økt fordi utgiftene til MVA er budsjettert mer korrekt enn tidligere.

Våre salgsinntekter er økt på grunn av økningen i kommunale avgifter og implementeringen av Loppa Havn KF.

Skredsikring av bebyggelsen i sentrum og på Ystnes er innarbeidet i investeringsbudsjettet. NVE var sommeren 2013 på befaring i hele kommunen for å avdekke dette spørsmålet. NVE's rapport forelå i januar 2014, og på bakgrunn av denne skal det vurderes hvilke sikringstiltak som skal settes i verk for de utsatte boligene. I dette arbeidet vil NVE være faglig og økonomisk hovedbidragsyter.

Økonomiplan for driftsavdelingen

I 2013 ble det gjennomført befaring av kommunale boliger i Loppa. Befaringen har dannet grunnlag for beregning av årlig vedlikeholdsbehov basert på ulike bygningsdelers levetid. Dette er beregnet til kr 1,7 mill. Videre det utarbeidet en tilstandsrapport på kommunale boliger som viser et etterslep på kr 6,6 mill. Etterslepet kan tas over en fem års periode, noe som da gir en årlig utgift på kr 1,3 mill. Til sammen gir dette et estimat på vedlikeholdsbehov i størrelsesorden kr 3 mill., - de neste fem år.

Økonomien for Loppa kommune kommer ikke til å vokse tilstrekkelig til å møte utfordringene på vedlikehold/drift av alle byggene. Og allerede i dag må vi konsentrere oss om å vedlikeholde de byggene som er mest i bruk.



For å synliggjøre kommunens vedlikeholdsbehov velger vi å benytte vedlagte tabell. Vedlikehold som utsettes vil til syvende og sist generere store kostnader, da i form av nødreparasjoner. Selv om tallene baserer seg på anslag, er dette indikatorer på situasjonen fremover.

Tekst	2015	2016	2017	2018	SUM TOTAL
Vann skolebakken	800				800
Vann og avløp generelt	500	500	500	500	2000
Kaivedlikehold	500	500	500	500	2000
Kommunale Boliger	200	3000	3000	3000	9200
Brannvarsling bygg	200	200	200	200	800
Nye fyringskjeler bygg	1000	1000			2000
Brøyting kommunale veier	2200	2200	2200	2200	8800
Vedlikehold kommunale veier	100	200	200	200	700
Ventilasjon Rådhus/bygg	1000	1000	1000	0	3000
Heisen på helsesentret	1000				
Bygg	200	200	200	200	800
Rassikring	3000	3000			6000
Rivning Småbedriftssenter	1000				1000
Sum vedlikehold	11700	11800	7800	6800	37100

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 Hankenbakken. Dette tar vi sikte på å få utført i 2015.

Det er 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 2015 ønsker vi å få utarbeidet en tilstandsrapport for avløpsnett i Øksfjord.

Det er innført skjerpet kontroll ved utflytting av leiligheter, slik at belastning på "dårlig" bruk av leilighetene belastes leietakere som har forårsaket ekstrem slitasje.

Vi har måttet gjøre betydelige kutt underveis i budsjettprosessen som i hovedsak fordeler seg som følger:

- Vedlikehold

Rammeområdet har følgende målsetting:

- Langsiktig planlegging av nødvendig oppgradering av området vann og avløp.
- Medvirke til at planprosesser kommer i gang og at disse gjennomføres.
- Kompetanseheving innen de fleste områdene vi har på drift, og muligheter for interkommunalt samarbeid og erfaringsutveksling.
- Regionale løsninger på utfordringer i mindre kommuner, innhenting av kompetanse i fellesskap.



Avsluttende kommentar

En kommunes oppgave 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 dagens nivå.

Rådmannens forslag til budsjett 2015, og økonomiplan for perioden 2015 - 2018 bygger i stor grad på økonomiplanen 2014 - 2017, og politiske signaler fra budsjett-drøftingene i kommunestyret.

En 4-årsplan vil selvsagt være beheftet med en god del usikkerhet, ikke minst gjelder dette de statlige rammevilkårene, men også eksterne forhold som Loppa kommune ikke rår over. Her nevnes spesielt utviklingen i rentenivå, lønnsoppgjør, pensjonsutgifter og arbeidsmarked.

Rådmannen er av den oppfatning av at det fremlagte budsjettet og økonomiplanen vil være med på å legge til rette for et fortsatt livskraftig samfunn, der kommunen fortsatt skal være en tilrettelegger for nyetablering av både næringsliv og tilflyttere.

Øksfjord, 20. november 2014

Marion Høgmo
Rådmann



Vedlegg 1:

BUDSJETTSKJEMA 1A – DRIFTSBUDSJETTET

	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Bud 2015	Bud 2016	Bud 2017	Bud 2018
Skatt på inntekt og formue	18759	18 669	18 000	18 000	18 000	18 000
Ordinært rammetilskudd	77220	77 600	76 605	75 100	74 455	74 455
Skatt på eiendom	0	160	-	160	200	200
Andre direkte eller indirekte skatter	0	0	-	-	-	-
Andre generelle statstilskudd	1869	1 750	500	-	-	-
Sum frie disponible inntekter	97848	98179	95 105	93 260	92 655	92 655
Renteinntekter og utbytte	1353	1 265	1 337	1 300	1 300	1 300
Renteutg.,provisjoner og andre fin.utg.	1233	1 500	1 200	1 550	1 650	1 800
Avdrag på lån	4196	4 300	4 500	4 750	4 750	4 750
Netto finansinnt./utg.	-4076	-4535	-4 363	-5 000	-5 100	-5 250
Til dekning av tidligere regnsk.m. merforbruk	0	0	-	-	-	-
Til ubundne avsetninger	558	160	-	-	-	-
Til bundne avsetninger	2116	0	-	-	-	-
Bruk av tidligere regnks.m. mindreforbruk	769	0	-	-	-	-
Bruk av ubundne avsetninger	2803	1 850	4 895			
Bruk av bundne avsetninger	2080	390	1 312	124	99	
Netto avsetninger	2978	2080	6 207	124	99	-
Overført til investeringsbudsjettet	209	133	173	-	-	-
Til fordeling drift	96541	95591	96776	88 384	87 654	87 405
Sum fordelt til drift (fra skjema 1B)	85370	93 172	90 767	88 384	87 654	87 405
Mer/mindreforbruk	10 962	2 286	5 836	-	-	-

BUDSJETTSKJEMA 1B – DRIFTSBUDSJETTET

	Regnskap 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Sentraladministrasjonen	16 471	18 856	17 596
Oppvekst og kulturetaten	21 814	23 053	22 370
Helse og omsorg	36 684	40 463	40 292
Driftsavdelingen	10 401	10 800	10 509
Fordelt til drift (jfr. 1 A)	85 370	93172	90767



Vedlegg 2:

BUDSJETTSKJEMA 2A – INVESTERING

	Regn 2013	Bud 2014	Bud 2015	Bud 2016	Bud 2017	Bud 2018
Investeringer i anleggsmidler	1097	27720	23994	1890	1400	1910
Utlån og forskutteringer	1598	840	880	0	0	0
Avdrag på lån	242	350	450	0	0	0
Avsetninger	444	100	200	0	0	0
Årets finansierungsbehov	3381	29010	25524	1890	1400	1910
Finansiert slik:						
Bruk av lånemidler	1265	4500	6300	0	300	700
Inntekter fra salg av anleggsmidler	300	0	0	0	0	0
Tilskudd til investeringer	0	16000	3000	0	0	0
Mottatte avdrag på lån og refusjoner	649	5751	11305	390	400	410
Andre inntekter	0	0	0	300	200	300
Sum ekstern finansiering	2214	26251	20605	690	900	1410
Overført fra driftsbudsjettet	209	133	173	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0					
Bruk av avsetninger	830	2626	4746	1200	500	500
Sum finansiering	3253	29010	25524	1890	1400	1910
Udekket/udisponert	-128	0	0	0	0	0

BUDSJETTSKJEMA 2B – INVESTERING

	Budsjett 2013	Budsjett 2014	Budsjett 2015
Ny telefonssentral	300	300	300
Teleslynge Helsesenteret		100	100
Heis Øksfjord helsesenter		920	920
Skredvoll Ystnes Øksfjord	25000	25000	0
Vannledning Ystnesveien		900	900
Aksjer KLP	251	340	380
Industriområde			10000
Riving småbedriftssenter			1000
Skredsikring			9500
Forprosjekt			500
Flerbrukshall/kompetansesenter			
Aggregat Øksfjord helsesenter			560



Vedlegg 3

ØKONOMISK OVERSIKT DRIFT

	R 2013	B 2015	B 2016	B 2017	B 2018
Driftsinntekter					
Brukerbetalinger	4 276	3 833	3 986	4 146	4 312
Andre salgs- og leieinntekter	9 281	13 617	14 298	15 013	15 763
Overf. med krav til motytelse	18 917	10 323	10 323	10 323	10 323
Rammetilskudd	77 220	76 605	75 100	74 455	74 455
Andre statlige overføringer	1 869	500	0	0	0
Andre overføringer	0	0	0	0	0
Eiendomsskatt		0	160	200	200
Skatt på inntekt og formue	18 758	18 000	18 000	18 000	18 000
Sum driftsinntekter	130 321	122 878	121 867	122 137	123 053
Driftsutgifter					
Lønnsutgifter	69 321	68 579	62 407	62 410	62 410
Sosiale utgifter	11 592	13 847	12 601	12 601	12 601
Kjøp av var og tj som inng i tj.prod	25 324	26 526	26 587	26 739	27 416
Kjøp av tj som erstatter tj.prod	6 956	5 858	5 860	5 860	5 860
Overføringer	9 186	9 629	9 626	9 626	9 626
Avskrivninger	5 782	5 783	6 000	6 000	6 000
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum driftsutgifter	128 161	130 222	123 081	123 236	123 913
Brutto driftsresultat	2 160	-7 344	-1 214	-1 099	-860
Finansinntekter					
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	1 353	1 337	1 300	1 300	1 300
Mottatte avdrag på utlån	297	110	160	160	160
Sum eksterne finansinntekter	1 650	1 447	1 460	1 460	1 460
Finansutgifter					
Renteutg, prov og andre fin.utg.	1 233	1 200	1 550	1 650	1 800
Avdragsutgifter	4 195	4 500	4 750	4 750	4 750
Utlån	0	220	70	60	50
Sum eksterne finansutgifter	5 428	5 920	6 370	6 460	6 600
Resultat eksterne finanstrans	-3 778	-4 473	-4 910	-5 000	-5 140
Motpost avskrivninger	5 782	5 783	6 000	6 000	6 000
Netto driftsresultat	4 164	-6 034	-124	-99	0
Bruk av tidl års mindreforbruk	769	0			
Bruk av disposisjonsfond	2 803	4 895	0	0	0
Bruk av bundne fond	2 080	1 312	124	99	0
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0	0
Sum bruk av avsetninger	5 652	6 207	124	99	0
Overført til investeringsregnskapet	209	173	0	0	0
Dekning av tidl års merforbruk	0	0	0	0	0
Avsetninger til disposisjonsfond	558	0	0	0	0



Avsetninger til bundne fond	2 116	0	0	0	0
Sum avsetninger	2 883	173	0	0	0
Regnsk.m. mer/mindreforbruk	6 933	0	0	0	0

Vedlegg 4

ØKONOMISK OVERSIKT INVESTERING

Inntekter	Regnskap 2013	B 2015	B 2016	B 2017	B 2018
Salg av driftsmidler og fast eiendom	300	0	0	0	0
Andre salgsinntekter	0	0	0	0	0
Overføringer med krav til motytelse	0	10 898	0	0	0
Statlige overføringer	0	0	0	0	0
Andre overføringer	0	3000	300	200	300
Renteinntekter, utbytte og eieruttak	0	0	0	0	0
Sum inntekter	300	13 898	300	200	300
Utgifter					
Lønnsutgifter	0	0	0	0	0
Sosiale utgifter	0	0	0	0	0
Kjøp av varer og tj som inngår i tj.produksjon	887	19 196	1500	1000	1500
Kjøp av tjenester som erstatter tj.produksjon	0	0	0	0	0
Overføringer	210	4 798	0	0	0
Renteutgifter, provisjoner og andre fin.utg.	0	0	0	0	0
Fordelte utgifter	0	0	0	0	0
Sum utgifter	1 097	23 994	1 500	1 000	1 500
Finansransaksjoner					
Avdragsutgifter	242	450	0	0	0
Utlån	1 265	500	500	500	500
Kjøp av aksjer og andeler	333	380	390	400	410
Dekning av tidligere års udekket	0	0	0	0	0
Avsetninger til ubundne investeringsfond	0	0	0	0	0
Avsetninger til bundne fond	444	200	0	0	0
Avsetninger til likviditetsreserve	0	0	0	0	0
Sum finansieringstransaksjoner	2 284	1 530	890	900	910
Finansieringsbehov	3 081	11 626	2 090	1 700	2 110
Dekket slik:					
Bruk av lån	1 265	6 300	500	800	1 200
Mottatte avdrag på utlån	649	407	0	0	0
Salg av aksjer og andeler	0	0	0	0	0
Bruk av tidligere års udisponert	0	0	0	0	0
Overføringer fra driftsregnskapet	209	173	0	0	0
Bruk av disposisjonsfond	588	3 846	1 200	500	500
Bruk av ubundne investeringsfond	0	450	0	0	0
Bruk av bundne fond	242	450	390	400	410
Bruk av likviditetsreserve	0	0	0	0	0
Sum finansiering	2 953	11 626	2 090	1 700	2 110
Udekket/udisponert	-128	0	0	0	0